

Technische Betriebe Rorschach

Detaillierte Jahresrechnung 2021

Inhaltsverzeichnis

Rechnung 2021 / Budget 2022	Seite
Erfolgsrechnung ohne Investitionen (Budget 21, Rechnung 21, Budget 22)	1-6
Erfolgsrechnung mit Investitionen (Vorjahresvergleich)	7-13
Bilanz (Vorjahresvergleich)	14-18
Anschaffungen direkt über Bilanz	19
Investitionen (Budget 21, Rechnung 21, Budget 22)	20-22
Anhang zur Jahresrechnung 2021	23-39
Grundsätze der Rechnungslegung	23-24
Abschreibungsmethode und Nutzungsdauern	25-27
Liegenschaften	28
Geldflussrechnung	28-30
Eigenkapitalnachweis	31
Rückstellungsspiegel	31
Beteiligungsspiegel	32
Gewährleistungsspiegel	32
Kommentare zur Rechnung 21 und Budget 22	32-38
Anlagespiegel	39

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021	Rechnung 2021	Abweichung	Budget 2022
3	BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG/LEI	11'330'747.00	13'002'671.79	1'671'924.79	11'620'070.00
30	Partneranteile/Netzbeiträge	575'500.00	405'046.30	-170'453.70	522'500.00
302	Erlöse Seewasserwerk / Stufenpumpwei	575'500.00	405'046.30	-170'453.70	522'500.00
3020	Betriebskostenanteile Partner SWW	573'000.00	403'066.90	-169'933.10	520'000.00
3021	Betriebskostenanteile Partner StPW	2'500.00	1'979.40	-520.60	2'500.00
304	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
32	Handelsertrag	5'032'500.00	5'010'024.32	-22'475.68	5'085'100.00
328	Strom- + Wasserverkauf	5'032'500.00	5'010'024.32	-22'475.68	5'085'100.00
3280	Stromverkauf	2'932'500.00	2'912'593.71	-19'906.29	2'985'100.00
3281	Wasserverkauf	2'100'000.00	2'097'430.61	-2'569.39	2'100'000.00
33	Netznutzungsertrag	4'956'490.00	6'742'062.69	1'785'572.69	5'189'000.00
330	Netznutzungsertrag	4'956'490.00	6'742'062.69	1'785'572.69	5'189'000.00
3300	Ertrag aus Netznutzung und gesetzlichen	4'956'490.00	6'742'062.69	1'785'572.69	5'189'000.00
34	Dienstleistungsertrag	485'757.00	633'238.85	147'481.85	556'300.00
340	Dienstleistungsertrag Elektrizitätsver.	376'257.00	523'333.50	147'076.50	447'800.00
3400	Erlöse Dienstleistungen Dritte EV	160'000.00	146'605.45	-13'394.55	160'000.00
3401	Erlöse Dienstleistungen Stadt EV	50'200.00	70'641.65	20'441.65	106'700.00
3402	Erlöse Stadt öffentl. Beleuchtung	90'000.00	228'140.80	138'140.80	106'000.00
3405	Erlöse EV Lichtwellenleiternetz	76'057.00	77'945.60	1'888.60	75'100.00
341	Dienstleistungsertrag Wasserversorgung	41'500.00	41'823.55	323.55	40'500.00
3410	Erlöse Dienstleistungen Dritte WV	40'000.00	38'903.35	-1'096.65	40'000.00
3411	Erlöse Dienstleistungen Stadt WV	500.00	0.00	-500.00	500.00
3412	Erlöse Stadt Unterh. öffentl. Brunnen	1'000.00	2'920.20	1'920.20	0.00
343	Dienstleistungserträge Stadt Rorschach	68'000.00	68'081.80	81.80	68'000.00
3430	Erlöse für Inkasso Abwasser	56'000.00	56'000.00	0.00	56'000.00
3431	Erlöse für Inkasso Kehricht	12'000.00	12'081.80	81.80	12'000.00
36	Uebrigter Betriebsertrag	60'500.00	83'366.54	22'866.54	60'500.00
360	Uebrigter Betriebsertrag	60'500.00	83'366.54	22'866.54	60'500.00
3600	Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten	30'000.00	48'692.27	18'692.27	30'000.00
3601	Ablesungen/Münzzähler	30'000.00	32'119.32	2'119.32	30'000.00
3602	Uebrigter Ertrag	500.00	2'554.95	2'054.95	500.00
37	Eigenleistungen und Eigenverbrauch	280'000.00	146'081.45	-133'918.55	256'670.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021	Rechnung 2021	Abweichung	Budget 2022
370	Eigenleistungen	280'000.00	146'081.45	-133'918.55	256'670.00
3700	Eigenleistungen EV	200'000.00	52'753.75	-147'246.25	136'620.00
3701	Eigenleistungen WV	80'000.00	83'192.00	3'192.00	72'550.00
3702	Eigenleistung allg.	0.00	10'135.70	10'135.70	47'500.00
375	Aktivierung Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00
38	Bänderungen angef./fert. Arb. aus P/DL	5'500.00	19'206.15	13'706.15	5'500.00
380	Bänderungen angef./fert. Arbeiten	5'500.00	19'206.15	13'706.15	5'500.00
3800	Bestandesänderung angef. Arbeiten EV	4'500.00	28'874.07	24'374.07	4'500.00
3810	Bestandesänderung angef. Arbeiten WV	1'000.00	-9'667.92	-10'667.92	1'000.00
39	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-65'500.00	-36'354.51	29'145.49	-55'500.00
390	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-65'500.00	-36'354.51	29'145.49	-55'500.00
3904	Inkassospesen	-3'000.00	-9'750.01	-6'750.01	-3'000.00
3907	Verluste aus Forderungen EV	-60'000.00	-26'604.50	33'395.50	-50'000.00
3908	Verluste aus Forderungen WV	-2'500.00	0.00	2'500.00	-2'500.00
4	AUFWAND FÜR MAT., WAREN UND D	-5'899'306.00	-6'600'118.98	-700'812.98	-5'815'780.00
40	Materialaufwand	-370'206.00	-262'689.05	107'516.95	-326'900.00
400	Materialaufwand	-370'206.00	-262'689.05	107'516.95	-326'900.00
4000	Materialaufwand	-366'206.00	-259'884.20	106'321.80	-322'900.00
4030	Hilfsmaterial	-4'000.00	-2'804.85	1'195.15	-4'000.00
42	Handelswarenaufwand	-2'495'400.00	-2'473'976.68	21'423.32	-2'223'100.00
420	Stromeinkauf	-2'495'400.00	-2'473'976.68	21'423.32	-2'223'100.00
4200	Stromeinkauf	-2'495'400.00	-2'473'976.68	21'423.32	-2'223'100.00
43	Netznutzungsaufwand	-1'505'900.00	-2'732'876.80	-1'226'976.80	-1'536'000.00
430	Netznutzung Vorlieger	-1'505'900.00	-2'732'876.80	-1'226'976.80	-1'536'000.00
4300	Netznutzung SN Energie inkl. gesetzliche	-1'505'900.00	-2'732'876.80	-1'226'976.80	-1'536'000.00
44	Aufwand für Dritteleistungen	-1'527'800.00	-1'130'576.45	397'223.55	-1'729'780.00
440	Aufwand für Dritteleistungen	-1'527'800.00	-1'130'576.45	397'223.55	-1'729'780.00
4400	Fremdarbeiten	-1'527'800.00	-1'130'576.45	397'223.55	-1'729'780.00
4.9	BRUTTOERGEBNIS 1	5'431'441.00	6'402'552.81	971'111.81	5'804'290.00
5	PERSONALAUFWAND	-1'934'320.00	-1'602'587.95	331'732.05	-1'980'670.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021	Rechnung 2021	Abweichung	Budget 2022
50	Personalaufwand	-1'526'800.00	-1'292'173.20	234'626.80	-1'511'000.00
500	Löhne und Zulagen	-1'526'800.00	-1'292'173.20	234'626.80	-1'511'000.00
5600	Löhne	-1'504'800.00	-1'329'263.30	175'536.70	-1'489'000.00
5610	Wohnsitzzulagen	-15'000.00	-13'284.00	1'716.00	-15'000.00
5620	Pikettzulagen	-15'000.00	-13'090.25	1'909.75	-15'000.00
5650	Abgrenzung Ferien/Ueberzeit	6'000.00	63'464.35	57'464.35	6'000.00
5660	Rückerstatt. Personal, Sitz.gelder etc.	2'000.00	0.00	-2'000.00	2'000.00
57	Sozialversicherungsaufwand	-338'020.00	-261'699.00	76'321.00	-329'770.00
570	Sozialversicherungsaufwand	-338'020.00	-261'699.00	76'321.00	-329'770.00
5700	AHV-,ALV-,IV-,EO-,FAK-Beiträge	-127'300.00	-110'097.30	17'202.70	-116'300.00
5720	Berufliche Vorsorge Arbeitnehmer	-164'500.00	-152'504.40	11'995.60	-169'400.00
5721	Teuerungszulagen an Rentner	-20'000.00	-11'915.75	8'084.25	-12'000.00
5730	Prämien Unfallversicherung	-20'550.00	-17'448.50	3'101.50	-25'100.00
5740	Prämien Krankentaggeldversicherung	-8'670.00	-7'439.05	1'230.95	-9'970.00
5790	Rückerstattungen EO/BU/NBU/Krank.tagg	3'000.00	37'706.00	34'706.00	3'000.00
58	Uebriger Personalaufwand	-49'500.00	-20'329.65	29'170.35	-65'200.00
580	Uebriger Personalaufwand	-49'500.00	-20'329.65	29'170.35	-65'200.00
5810	Aus- und Weiterbildung	-33'500.00	-6'351.60	27'148.40	-34'700.00
5820	Spesenentschädigungen	-4'500.00	-479.75	4'020.25	-5'000.00
5830	Berufskleider	-6'000.00	-6'713.10	-713.10	-20'000.00
5880	Personalanlässe, sonstige Kosten	-5'500.00	-6'785.20	-1'285.20	-5'500.00
59	Arbeitsleistungen Dritter	-20'000.00	-28'386.10	-8'386.10	-74'700.00
590	Arbeitsleistungen Dritter	-20'000.00	-28'386.10	-8'386.10	-74'700.00
5900	Arbeitsleistungen Dritter	-20'000.00	-28'386.10	-8'386.10	-74'700.00
5.9	BRUTTOERGNIS 2	3'497'121.00	4'799'964.86	1'302'843.86	3'823'620.00
6	SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	-2'668'130.00	-1'835'776.66	832'353.34	-2'290'520.00
60	Raumaufwand	-50'600.00	-57'773.85	-7'173.85	-160'600.00
605	Unterhalt Betriebsgebäude	-50'600.00	-57'773.85	-7'173.85	-160'600.00
6050	Gebäudeunterhalt/Reinigung	-53'250.00	-63'120.65	-9'870.65	-163'250.00
6051	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-900.00	-4'837.40	-3'937.40	-900.00
6052	Versicherungsprämien, GVA	-3'550.00	-1'465.65	2'084.35	-3'550.00
6053	Strom,Wasser,Abwasser,Gas	-35'000.00	-33'206.65	1'793.35	-35'000.00
6054	Kehricht, Entsorgung	-1'000.00	-843.50	156.50	-1'000.00
6056	Mietzinseinnahmen	37'800.00	40'000.00	2'200.00	37'800.00
6058	Nebenkosteneinnahmen	5'300.00	5'700.00	400.00	5'300.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021	Rechnung 2021	Abweichung	Budget 2022
61	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)	-75'500.00	-40'221.00	35'279.00	-100'100.00
610	URE von Anlagen/Werkzeuge/Geräte	-61'000.00	-36'099.45	24'900.55	-92'100.00
6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	-10'000.00	-1'572.75	8'427.25	-1'000.00
6102	URE Werkzeuge und Geräte	-37'500.00	-31'890.20	5'609.80	-77'600.00
6103	URE Messeinrichtungen	-13'500.00	-2'636.50	10'863.50	-13'500.00
613	URE von Büroeinrichtungen	-14'000.00	-4'121.55	9'878.45	-7'500.00
6130	URE Büromobiliar	-13'000.00	-4'121.55	8'878.45	-6'500.00
6131	URE Büromaschinen	-1'000.00	0.00	1'000.00	-1'000.00
614	URE von Personaleinrichtungen	-500.00	0.00	500.00	-500.00
6141	URE Mobiliar Personaleinrichtungen	-500.00	0.00	500.00	-500.00
62	Fahrzeug- und Transportaufwand	-30'500.00	-34'899.60	-4'399.60	-31'500.00
620	Fahrzeugaufwand	-30'500.00	-34'899.60	-4'399.60	-31'500.00
6200	Reparaturen,Service,Reinigung Fahrzeuge	-7'000.00	-15'144.45	-8'144.45	-7'000.00
6210	Betriebsstoffe Benzin, Diesel, Oel	-5'500.00	-7'009.45	-1'509.45	-6'500.00
6220	Versicherungen Fahrzeuge	-9'500.00	-5'746.90	3'753.10	-10'000.00
6230	Verkehrsabgaben,Beiträge,Gebühren	-8'500.00	-6'998.80	1'501.20	-8'000.00
63	Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewillig	-628'160.00	-692'611.20	-64'451.20	-654'000.00
630	Sachversicherungen	-30'800.00	-34'261.95	-3'461.95	-30'800.00
6300	Präm. Elem.schäd./Glasbruch/Diebst./GV.	-21'300.00	-21'750.73	-450.73	-21'300.00
6310	Prämien Betr.haftpflicht/Garantie/Bauwes	-9'500.00	-12'511.22	-3'011.22	-9'500.00
636	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-597'360.00	-658'349.25	-60'989.25	-623'200.00
6360	ordentliche Abgabe an Stadt	-578'000.00	-640'672.00	-62'672.00	-604'500.00
6362	Div. Gebühren, Grundsteuern Netz	-19'360.00	-17'677.25	1'682.75	-18'700.00
64	Energie- und Entsorgungsaufwand	-279'200.00	-273'685.85	5'514.15	-277'700.00
640	Energieaufwand	-272'200.00	-272'539.35	-339.35	-272'200.00
6400	Elektrizität	-170'000.00	-198'633.35	-28'633.35	-170'000.00
6430	Wasser	-102'200.00	-73'906.00	28'294.00	-102'200.00
646	Entsorgungsaufwand	-7'000.00	-1'146.50	5'853.50	-5'500.00
6460	Entsorgungsaufwand	-7'000.00	-1'146.50	5'853.50	-5'500.00
65	Verwaltungs- und Informatikaufwand	-555'970.00	-352'099.02	203'870.98	-542'420.00
650	Verwaltungsaufwand	-132'100.00	-97'168.42	34'931.58	-134'920.00
6500	Büromat/Drucksach/Fotokop/Zeitschriften	-25'100.00	-13'860.40	11'239.60	-24'050.00
6510	Telefon, Fax, Porti	-46'800.00	-31'748.90	15'051.10	-46'670.00
6520	Verbands-/Mitglieder-/div.Beiträge	-42'200.00	-33'559.12	8'640.88	-42'200.00
6541	Verwaltungskostenbeitrag an Stadtverw.	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-11'000.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021	Rechnung 2021	Abweichung	Budget 2022
6542	Aufwand Revisionsstelle	-8'000.00	-8'000.00	0.00	-11'000.00
656	Informatik	-423'870.00	-254'930.60	168'939.40	-407'500.00
6572	Lizenzen/Update/Wartung/Hotline/Beratung	-336'870.00	-235'172.80	101'697.20	-318'000.00
6573	Disketten,CD,Tapes,Verbr.mat.	-8'500.00	0.00	8'500.00	-8'500.00
6574	Kleininvestitionen, Reparaturen	-78'500.00	-19'757.80	58'742.20	-81'000.00
66	Werbeaufwand	-77'500.00	-47'304.85	30'195.15	-77'500.00
660	Werbung	-77'500.00	-47'304.85	30'195.15	-77'500.00
6600	Werbung, Werbeinserate/-Drucksachen	-7'500.00	-4'903.60	2'596.40	-7'500.00
6630	Kundenbetreuung/--Geschenke	-3'000.00	-1'122.45	1'877.55	-3'000.00
6660	Sponsorbeiträge	-67'000.00	-41'278.80	25'721.20	-67'000.00
67	Uebrigter Betriebsaufwand	-13'000.00	-12'566.16	433.84	-13'000.00
670	Uebrigter Betriebsaufwand	-13'000.00	-12'566.16	433.84	-13'000.00
6700	Uebrigter Betriebsaufwand	-13'000.00	-12'566.16	433.84	-13'000.00
68	Finanzerfolg	83'800.00	86'508.07	2'708.07	83'800.00
680	Finanzaufwand	-20'500.00	-16'691.93	3'808.07	-20'500.00
6802	Verzugszinsaufwand	0.00	-992.30	-992.30	0.00
6840	Bank-, PC-Spesen	-20'500.00	-15'699.63	4'800.37	-20'500.00
685	Finanzertrag	104'300.00	103'200.00	-1'100.00	104'300.00
6850	Zinserträge PC-/Bankkonti/Kto.Korr	500.00	0.00	-500.00	500.00
6862	Ertrag Beteiligung SN Energie AG	103'200.00	103'200.00	0.00	103'200.00
6890	Verzugszinsen, übr. Finanzertrag	600.00	0.00	-600.00	600.00
69	Abschreibungen	-1'041'500.00	-411'123.20	630'376.80	-517'500.00
692	Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	-38'500.00	-13'380.80	25'119.20	-16'000.00
6920	Abschreibung Mobiliar und Einrichtungen	0.00	-4'611.10	-4'611.10	0.00
6922	Abschreibung Fahrzeuge	-38'500.00	-8'769.70	29'730.30	-16'000.00
693	Abschreibung auf immobilien Sachanlagen	-1'003'000.00	-397'742.40	605'257.60	-501'500.00
6930	Abschreibung Betriebsgebäude	-3'000.00	-202.85	2'797.15	-1'500.00
6931	Abschreibung Sachanlagen EV	-830'000.00	-338'509.70	491'490.30	-400'000.00
6932	Abschreibung Sachanlagen WV	-170'000.00	-58'700.65	111'299.35	-100'000.00
6933	Abschreibung Fernwärmeversorgung	0.00	-329.20	-329.20	0.00
6.9	BETRIEBSERGEBNIS 1	828'991.00	2'964'188.20	2'135'197.20	1'533'100.00
8	A.O. UND BETRIEBSFREMDE ERFOLG	23'200.00	32'009.40	8'809.40	23'200.00
80	Ausserordentlicher und betriebsfremde	0.00	5'537.15	5'537.15	0.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021	Rechnung 2021	Abweichung	Budget 2022
800	Ausserordentlicher und betriebsfremde	0.00	5'537.15	5'537.15	0.00
8005	Erhaltene Subventionen	0.00	357.15	357.15	0.00
8006	div. a.o. Erlöse	0.00	5'180.00	5'180.00	0.00
85	Erfolg betriebsfremder Liegenschaften	23'200.00	26'472.25	3'272.25	23'200.00
850	Ertrag Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	36'000.00	37'099.65	1'099.65	36'000.00
8500	Mietzinsertrag	35'000.00	35'600.00	600.00	35'000.00
8505	Nebenkosteneinnahmen	1'000.00	1'499.65	499.65	1'000.00
851	Aufwand Grundst Nr. 2001, Scheffelstr.	-12'800.00	-10'627.40	2'172.60	-12'800.00
8511	Liegenschaftsunterhalt	-2'500.00	0.00	2'500.00	-2'500.00
8512	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-1'000.00	-561.95	438.05	-1'000.00
8513	Versicherungsprämien, GVA	-1'000.00	-2'097.50	-1'097.50	-1'000.00
8514	Strom, Wasser, Abwasser	-7'800.00	-7'967.95	-167.95	-7'800.00
8515	Kehricht, Entsorgung	-500.00	0.00	500.00	-500.00
8.9	UNTERNEHMUNGSGEWINN/-VERLUST	852'191.00	2'996'197.60	2'144'006.60	1'556'300.00

Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Abweichung
3	BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG/LEISTUNG	14'099'061.44	14'621'550.89	-522'489.45
30	Partneranteile/Netzbeiträge	437'520.80	700'521.40	-263'000.60
302	Erlöse Seewasserwerk / Stufenpumpwerk	405'046.30	551'518.70	-146'472.40
3020	Betriebskostenanteile Partner SWW	403'066.90	538'746.90	-135'680.00
3021	Betriebskostenanteile Partner StPW	1'979.40	12'771.80	-10'792.40
303	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge EV	0.00	54'014.95	-54'014.95
3030	Hausanschlussbeiträge EV	0.00	54'014.95	-54'014.95
3035	Netzkostenbeiträge EV	0.00	0.00	0.00
304	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge WV	32'474.50	94'987.75	-62'513.25
3040	Hausanschlussbeiträge WV	32'474.50	94'987.75	-62'513.25
3045	Netzkostenbeiträge WV	0.00	0.00	0.00
32	Handelsertrag	5'010'024.32	5'007'036.41	2'987.91
328	Strom- +Wasserverkauf	5'010'024.32	5'007'036.41	2'987.91
3280	Stromverkauf	2'912'593.71	2'860'480.65	52'113.06
3281	Wasserverkauf	2'097'430.61	2'146'555.76	-49'125.15
3294	Inkassospesen	0.00	0.00	0.00
33	Netznutzungsertrag	6'742'062.69	6'564'521.16	177'541.53
330	Netznutzungsertrag	6'742'062.69	6'564'521.16	177'541.53
3300	Ertrag aus Netznutzung und gesetzlichen Abgaben	6'742'062.69	6'564'521.16	177'541.53
34	Dienstleistungsertrag	719'432.55	540'823.60	178'608.95
340	Dienstleistungsertrag Elektrizitätsver.	609'527.20	433'572.10	175'955.10
3400	Erlöse Dienstleistungen Dritte EV	167'304.65	207'727.90	-40'423.25
3401	Erlöse Dienstleistungen Stadt EV	87'015.35	89'577.35	-2'562.00
3402	Erlöse Stadt öffentl. Beleuchtung	277'261.60	60'943.75	216'317.85
3405	Erlöse EV Lichtwellenleiternetz	77'945.60	75'323.10	2'622.50
341	Dienstleistungsertrag Wasserversorgung	41'823.55	39'169.70	2'653.85
3410	Erlöse Dienstleistungen Dritte WV	38'903.35	33'843.80	5'059.55
3411	Erlöse Dienstleistungen Stadt WV	0.00	0.00	0.00
3412	Erlöse Stadt Unterh. öffentl. Brunnen	2'920.20	5'325.90	-2'405.70
343	Dienstleistungserträge Stadt Rorschach	68'081.80	68'081.80	0.00
3430	Erlöse für Inkasso Abwasser	56'000.00	56'000.00	0.00
3431	Erlöse für Inkasso Kehricht	12'081.80	12'081.80	0.00
36	Uebriger Betriebsertrag	83'366.54	61'313.57	22'052.97
360	Uebriger Betriebsertrag	83'366.54	61'313.57	22'052.97
3600	Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten	48'692.27	22'893.95	25'798.32
3601	Ablesungen/Münzzähler	32'119.32	32'623.52	-504.20
3602	Uebriger Ertrag	2'554.95	5'796.10	-3'241.15
3610	Ertrag Projekte (Fehlerkonto)	0.00	0.00	0.00

Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Abweichung
37	Eigenleistungen und Eigenverbrauch	1'123'802.90	1'773'659.73	-649'856.83
370	Eigenleistungen	146'081.45	224'791.55	-78'710.10
3700	Eigenleistungen EV	52'753.75	164'343.75	-111'590.00
3701	Eigenleistungen WV	83'192.00	60'447.80	22'744.20
3702	Eigenleistung allg.	10'135.70	0.00	10'135.70
375	Aktivierung Investitionen	977'721.45	1'548'868.18	-571'146.73
3750	Aktivierung Investitionen EV	335'287.34	940'400.39	-605'113.05
3751	Aktivierung Investitionen WV	494'544.11	608'467.79	-113'923.68
3752	Aktivierung Investitionen allg.	147'890.00	0.00	147'890.00
38	B'änderungen angef./fert. Arb. aus P/DL	19'206.15	19'444.85	-238.70
380	B'änderungen angef./fert. Arbeiten	19'206.15	19'444.85	-238.70
3800	Bestandesänderung angef. Arbeiten EV	28'874.07	10'720.73	18'153.34
3810	Bestandesänderung angef. Arbeiten WV	-9'667.92	8'724.12	-18'392.04
39	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-36'354.51	-45'769.83	9'415.32
390	Ertragsminderungen Prod./Hand./DL	-36'354.51	-45'769.83	9'415.32
3904	Inkassospesen	-9'750.01	-1'969.45	-7'780.56
3905	Verluste aus Forderungen EV	0.00	0.00	0.00
3906	Verluste aus Forderungen WV	0.00	0.00	0.00
3907	Verluste aus Forderungen EV	-26'604.50	-43'800.38	17'195.88
3908	Verluste aus Forderungen WV	0.00	0.00	0.00
4	AUFWAND FÜR MAT., WAREN UND DRITTELEIST.	-7'771'610.63	-8'264'559.20	492'948.57
40	Materialaufwand	-343'389.45	-717'155.08	373'765.63
400	Materialaufwand	-343'389.45	-717'155.08	373'765.63
4000	Materialaufwand	-340'584.60	-715'090.83	374'506.23
4030	Hilfsmaterial	-2'804.85	-2'064.25	-740.60
42	Handelswarenaufwand	-2'473'976.68	-2'507'362.38	33'385.70
420	Stromeinkauf	-2'473'976.68	-2'507'362.38	33'385.70
4200	Stromeinkauf	-2'473'976.68	-2'507'362.38	33'385.70
43	Netznutzungsaufwand	-2'732'876.80	-2'632'026.04	-100'850.76
430	Netznutzung Vorlieger	-2'732'876.80	-2'632'026.04	-100'850.76
4300	Netznutzung SN Energie inkl. gesetzliche Abgaben	-2'732'876.80	-2'632'026.04	-100'850.76
44	Aufwand für Drittleistungen	-2'221'367.70	-2'408'015.70	186'648.00
440	Aufwand für Drittleistungen	-2'221'367.70	-2'408'015.70	186'648.00
4400	Fremdarbeiten	-2'221'367.70	-2'408'015.70	186'648.00
4.9	BRUTTOERGEBNIS 1	6'327'450.81	6'356'991.69	-29'540.88

Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Abweichung
5	PERSONALAUFWAND	-1'602'587.95	-1'493'298.65	-109'289.30
50	Personalaufwand	-1'292'173.20	-1'173'942.60	-118'230.60
500	Löhne und Zulagen	-1'292'173.20	-1'173'942.60	-118'230.60
5600	Löhne	-1'329'263.30	-1'142'538.15	-186'725.15
5610	Wohnsitzzulagen	-13'284.00	-16'890.90	3'606.90
5620	Pikettzulagen	-13'090.25	-10'080.00	-3'010.25
5640	Rückstellungen 13. Monatslohn	0.00	0.00	0.00
5650	Abgrenzung Ferien/Ueberzeit	63'464.35	-5'683.55	69'147.90
5660	Rückerstatt. Personal, Sitz.gelder etc.	0.00	1'250.00	-1'250.00
57	Sozialversicherungsaufwand	-261'699.00	-195'094.05	-66'604.95
570	Sozialversicherungsaufwand	-261'699.00	-195'094.05	-66'604.95
5700	AHV-,ALV-,IV-,EO-,FAK-Beiträge	-110'097.30	-91'958.90	-18'138.40
5720	Berufliche Vorsorge Arbeitnehmer	-152'504.40	-119'509.50	-32'994.90
5721	Teuerungszulagen an Rentner	-11'915.75	-17'855.40	5'939.65
5730	Prämien Unfallversicherung	-17'448.50	-15'179.60	-2'268.90
5740	Prämien Krankentaggeldversicherung	-7'439.05	-6'024.10	-1'414.95
5790	Rückerstattungen EO/BU/NBU/Krank.taggeld	37'706.00	55'433.45	-17'727.45
58	Uebriger Personalaufwand	-20'329.65	-21'434.10	1'104.45
580	Uebriger Personalaufwand	-20'329.65	-21'434.10	1'104.45
5800	Personalbeschaffung	0.00	0.00	0.00
5810	Aus- und Weiterbildung	-6'351.60	-7'363.45	1'011.85
5820	Spesenentschädigungen	-479.75	-1'011.30	531.55
5830	Berufskleider	-6'713.10	-5'669.20	-1'043.90
5880	Personalanlässe, sonstige Kosten	-6'785.20	-7'390.15	604.95
59	Arbeitsleistungen Dritter	-28'386.10	-102'827.90	74'441.80
590	Arbeitsleistungen Dritter	-28'386.10	-102'827.90	74'441.80
5900	Arbeitsleistungen Dritter	-28'386.10	-102'827.90	74'441.80
5.9	BRUTTOERGEBNIS 2	4'724'862.86	4'863'693.04	-138'830.18
6	SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	-1'835'776.66	-2'080'466.48	244'689.82
60	Raumaufwand	-57'773.85	-94'344.15	36'570.30
605	Unterhalt Betriebsgebäude	-57'773.85	-94'344.15	36'570.30
6050	Gebäudeunterhalt/Reinigung	-63'120.65	-55'121.40	-7'999.25
6051	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-4'837.40	-4'612.40	-225.00
6052	Versicherungsprämien, GVA	-1'465.65	-2'008.90	543.25
6053	Strom,Wasser,Abwasser,Gas	-33'206.65	-31'362.55	-1'844.10
6054	Kehricht, Entsorgung	-843.50	-1'238.90	395.40
6055	diverse Erträge	0.00	0.00	0.00
6056	Mietzinseinnahmen	40'000.00	0.00	40'000.00
6058	Nebenkosteneinnahmen	5'700.00	0.00	5'700.00

Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Abweichung
61	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)	-40'221.00	-22'166.50	-18'054.50
610	URE von Anlagen/Werkzeuge/Geräte	-36'099.45	-22'166.50	-13'932.95
6100	URE Produktionsanlagen	0.00	0.00	0.00
6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	-1'572.75	-312.55	-1'260.20
6102	URE Werkzeuge und Geräte	-31'890.20	-10'959.35	-20'930.85
6103	URE Messeinrichtungen	-2'636.50	-10'894.60	8'258.10
612	URE von Lagereinrichtungen	0.00	0.00	0.00
6120	URE Lager	0.00	0.00	0.00
613	URE von Büroeinrichtungen	-4'121.55	0.00	-4'121.55
6130	URE Büromobiliar	-4'121.55	0.00	-4'121.55
6131	URE Büromaschinen	0.00	0.00	0.00
614	URE von Personaleinrichtungen	0.00	0.00	0.00
6141	URE Mobiliar Personaleinrichtungen	0.00	0.00	0.00
62	Fahrzeug- und Transportaufwand	-34'899.60	-31'991.70	-2'907.90
620	Fahrzeugaufwand	-34'899.60	-31'991.70	-2'907.90
6200	Reparaturen,Service,Reinigung Fahrzeuge	-15'144.45	-9'399.00	-5'745.45
6210	Betriebsstoffe Benzin, Diesel, Oel	-7'009.45	-7'294.70	285.25
6220	Versicherungen Fahrzeuge	-5'746.90	-8'560.00	2'813.10
6230	Verkehrsabgaben,Beiträge,Gebühren	-6'998.80	-6'738.00	-260.80
63	Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewillig.	-692'611.20	-696'101.55	3'490.35
630	Sachversicherungen	-34'261.95	-37'455.75	3'193.80
6300	Präm. Elem.schäd./Glasbruch/Diebst./GVA	-21'750.73	-22'707.20	956.47
6310	Prämien Betr.haftpflicht/Garantie/Bauwes	-12'511.22	-14'748.55	2'237.33
6320	Prämien Betriebsunterbrechung	0.00	0.00	0.00
636	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-658'349.25	-658'645.80	296.55
6360	ordentliche Abgabe an Stadt	-640'672.00	-640'672.00	0.00
6362	Div. Gebühren, Grundsteuern Netz	-17'677.25	-17'973.80	296.55
64	Energie- und Entsorgungsaufwand	-273'685.85	-256'327.35	-17'358.50
640	Energieaufwand	-272'539.35	-255'847.15	-16'692.20
6400	Elektrizität	-198'633.35	-191'799.70	-6'833.65
6420	Brennstoffe, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00
6430	Wasser	-73'906.00	-64'047.45	-9'858.55
646	Entsorgungsaufwand	-1'146.50	-480.20	-666.30
6460	Entsorgungsaufwand	-1'146.50	-480.20	-666.30
65	Verwaltungs- und Informatikaufwand	-352'099.02	-446'598.58	94'499.56
650	Verwaltungsaufwand	-97'168.42	-165'008.38	67'839.96
6500	Büromat/Drucksach/Fotokop/Zeitschriften	-13'860.40	-10'658.90	-3'201.50
6510	Telefon, Fax, Porti	-31'748.90	-40'918.40	9'169.50
6520	Verbands-/Mitglieder-/div.Beiträge	-33'559.12	-32'631.08	-928.04
6530	Allg. Beratung / Rechtsberatung	0.00	0.00	0.00
6541	Verwaltungskostenbeitrag an Stadtverw.	-10'000.00	-70'000.00	60'000.00

Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Abweichung
6542	Aufwand Revisionsstelle	-8'000.00	-10'800.00	2'800.00
656	Informatik	-254'930.60	-281'590.20	26'659.60
6570	Lizenzen / Updates	0.00	0.00	0.00
6571	Wartung / Hotline	0.00	0.00	0.00
6572	Lizenzen/Update/Wartung/Hotline/Beratung	-235'172.80	-249'680.85	14'508.05
6573	Disketten,CD,Tapes,Verbr.mat.	0.00	-5'431.90	5'431.90
6574	Kleininvestitionen, Reparaturen	-19'757.80	-26'477.45	6'719.65
6575	Standleitungsgebühren	0.00	0.00	0.00
6580	Beratung/Entwicklung/Anpassungen	0.00	0.00	0.00
66	Werbeaufwand	-47'304.85	-50'935.20	3'630.35
660	Werbung	-47'304.85	-50'935.20	3'630.35
6600	Werbung, Werbeinserate/-Drucksachen	-4'903.60	-3'540.00	-1'363.60
6620	Fachmessen/Ausstellungen	0.00	0.00	0.00
6630	Kundenbetreuung/--Geschenke	-1'122.45	-217.50	-904.95
6660	Sponsorbeiträge	-41'278.80	-47'177.70	5'898.90
67	Uebriger Betriebsaufwand	-12'566.16	-11'142.14	-1'424.02
670	Uebriger Betriebsaufwand	-12'566.16	-11'142.14	-1'424.02
6700	Uebriger Betriebsaufwand	-12'566.16	-11'142.14	-1'424.02
68	Finanzerfolg	86'508.07	89'001.45	-2'493.38
680	Finanzaufwand	-16'691.93	-14'598.55	-2'093.38
6800	Kontokorrentkreditzinsaufwand	0.00	0.00	0.00
6801	Zinsaufwand Schuldkonto Stadt Rorschach	0.00	0.00	0.00
6802	Verzugszinsaufwand	-992.30	-33.05	-959.25
6840	Bank-, PC-Spesen	-15'699.63	-14'565.50	-1'134.13
6841	Depotgebühren	0.00	0.00	0.00
685	Finanzertrag	103'200.00	103'600.00	-400.00
6850	Zinserträge PC-/Bankkonti/Kto.Korr	0.00	400.00	-400.00
6860	Kursgewinne realisiert	0.00	0.00	0.00
6862	Ertrag Beteiligung SN Energie AG	103'200.00	103'200.00	0.00
6890	Verzugszinsen, übr. Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
6895	Erhaltene Lieferantenskonti	0.00	0.00	0.00
69	Abschreibungen	-411'123.20	-559'860.76	148'737.56
690	Abschreibung auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
6901	Abschreibung Beteiligung SN Energie AG	0.00	0.00	0.00
692	Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	-13'380.80	-34'714.80	21'334.00
6920	Abschreibung Mobiliar und Einrichtungen	-4'611.10	0.00	-4'611.10
6921	Abschreibung Büromasch./EDV-Anlagen/Kom.	0.00	0.00	0.00
6922	Abschreibung Fahrzeuge	-8'769.70	-34'714.80	25'945.10
6923	Abschreibung Werkzeug und Geräte	0.00	0.00	0.00
6924	Abschreibung Lagereinrichtungen	0.00	0.00	0.00
6926	Abschreibung übrige mobile Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
693	Abschreibung auf immobilien Sachanlagen	-397'742.40	-525'145.96	127'403.56
6930	Abschreibung Betriebsgebäude	-202.85	0.00	-202.85

Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Abweichung
6931	Abschreibung Sachanlagen EV	-338'509.70	-457'813.81	119'304.11
6932	Abschreibung Sachanlagen WV	-58'700.65	-67'332.15	8'631.50
6933	Abschreibung Fernwärmeversorgung	-329.20	0.00	-329.20
6934	Abschreibung öffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
6.9	BETRIEBSERGEBNIS 1	2'889'086.20	2'783'226.56	105'859.64
7	BETRIEBLICHE NEBENERFOLGE	0.00	0.00	0.00
79	Gew. a. Veräusserung v. betr. Anlagever.	0.00	0.00	0.00
794	Gew. a. Veräusserung v. betr. Anlagverm.	0.00	0.00	0.00
7940	Gew.a.Veräusserung v.betr.Anlagevermögen	0.00	0.00	0.00
8	A.O. UND BETRIEBSFREMDER ERFOLG; STEUERN	107'111.40	-12'059.80	119'171.20
80	Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg	80'639.15	-37'769.35	118'408.50
800	Ausserordentlicher und betriebsfremder Ertrag	80'639.15	5'666.25	74'972.90
8000	Auflösung von Reserven	0.00	0.00	0.00
8001	Auflösung von nicht benötigten Reserven	0.00	0.00	0.00
8002	Buchmässige Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
8004	a. o. Gewinne aus Veräuss. Anlagevermögen	0.00	0.00	0.00
8005	Erhaltene Subventionen	75'459.15	5'666.25	69'792.90
8006	div. a.o. Erlöse	5'180.00	0.00	5'180.00
801	Ausserordentlicher und betriebsfremder Aufwand	0.00	-43'435.60	43'435.60
8010	Ausserordentliche Reservenbildung	0.00	0.00	0.00
8011	Ausserordentliche Rückstellung	0.00	0.00	0.00
8012	Ausserordentliche Abschreibung	0.00	0.00	0.00
8013	Betriebsfremder Aufwand	0.00	-43'435.60	43'435.60
8014	a.o. Verluste aus Veräuss. Anlagevermögen	0.00	0.00	0.00
8015	Ausserordentliche Debitorenverluste	0.00	0.00	0.00
85	Erfolg betriebsfremder Liegenschaften	26'472.25	25'709.55	762.70
850	Erfolg Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	26'472.25	25'709.55	762.70
850	Ertrag Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	37'099.65	36'883.05	216.60
8500	Mietzinsertrag	35'600.00	35'200.00	400.00
8505	Nebenkosteneinnahmen	1'499.65	1'683.05	-183.40
851	Aufwand Grundst Nr. 2001, Scheffelstr. 4	-10'627.40	-11'173.50	546.10
8510	Schuldzinsen	0.00	0.00	0.00
8511	Liegenschaftsunterhalt	0.00	-163.80	163.80
8512	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-561.95	-561.80	-0.15
8513	Versicherungsprämien, GVA	-2'097.50	-2'828.55	731.05
8514	Strom, Wasser, Abwasser	-7'967.95	-7'619.35	-348.60
8515	Kehricht, Entsorgung	0.00	0.00	0.00
89	Steuern	0.00	0.00	0.00

Nr.	Bezeichnung	2021	2020	Abweichung
890	Direkte Steuern des Unternehmens	0.00	0.00	0.00
8900	Gewinnsteuern	0.00	0.00	0.00
8901	Kapitalsteuern	0.00	0.00	0.00
8.9	UNTERNEHMUNGSGEWINN/-VERLUST	2'996'197.60	2'771'166.76	225'030.84
9	ABSCHLUSS	-2'996'197.60	-2'771'166.76	-225'030.84
92	Gewinnverwendung	-2'996'197.60	-2'771'166.76	-225'030.84
920	Hilfskonten Gewinnverwendung	-2'996'197.60	-2'771'166.76	-225'030.84
9200	Ablieferung EV an Stadtverwaltung	0.00	0.00	0.00
9201	a.o. Ablieferung Gemeindehaushalt	-660'000.00	-660'000.00	0.00
9205	Tilgung Verlustvortrag Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00
9210	Reserveeinlage Elektrizitätsversorgung	-966'868.39	-616'959.90	-349'908.49
9211	Reserveeinlage Wasserversorgung	-1'369'329.21	-1'494'206.86	124'877.65

Konto	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020	Veränderungen
1	AKTIVEN	17'584'209.86	14'357'490.09	3'226'719.77
10	Umlaufvermögen	7'938'875.56	5'701'612.84	2'237'262.72
100	Flüssige Mittel und Wertschriften	3'316'627.96	1'316'014.62	2'000'613.34
100	Kasse	649.05	5'930.15	-5'281.10
1000	Kasse	649.05	5'930.15	-5'281.10
101	Postcheckguthaben	2'572'663.62	1'113'599.94	1'459'063.68
1010	Postcheckkonto 90-9215-3	2'572'663.62	1'113'599.94	1'459'063.68
102	Bankguthaben	743'315.29	196'484.53	546'830.76
1020	Kantonalbank Rorschach	743'315.29	196'484.53	546'830.76
1021	UBS Rorschach	0.00	0.00	0.00
104	Checks, Besitzwechsel (diskontfähig)	0.00	0.00	0.00
105	Kurzfristige Geldanlagen	0.00	0.00	0.00
1050	Festgeldanlagen	0.00	0.00	0.00
106	Wertschriften kurzfristig realisierbar	0.00	0.00	0.00
109	Transferkonto	0.00	0.00	0.00
1090	Geld-Transferkonto	0.00	0.00	0.00
110	Forderungen	4'214'175.70	4'019'272.69	194'903.01
110	aus Lieferungen und Leistungen (Debi)	4'177'915.70	3'806'727.49	371'188.21
1100	Debitoren	4'275'915.70	3'909'727.49	366'188.21
1109	Delkredere Debitoren	-98'000.00	-103'000.00	5'000.00
114	Andere kurzfristige Forderungen	0.00	176'285.20	-176'285.20
1140	Kurzfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
1145	Frankiermaschine Kundendienst	0.00	3'223.45	-3'223.45
1150	Kurzfristige Unterdeckung	0.00	173'061.75	-173'061.75
117	Forderungen ggn. staatlichen Stellen	36'260.00	36'260.00	0.00
1170	MWST: Vorsteuer Mat./DL	0.00	0.00	0.00
1171	MWST: Vorsteuer Invest./übr.Be.aufw.	0.00	0.00	0.00
1172	MWST: Kürzung Vorsteuer	0.00	0.00	0.00
1174	Guthaben Verrechnungssteuer	36'260.00	36'260.00	0.00
120	Vorräte und angefangene Arbeiten	288'008.85	257'930.80	30'078.05
120	Vorräte	206'654.80	195'782.90	10'871.90
1200	Vorräte EV	197'534.35	185'860.15	11'674.20
1210	Vorräte WV	9'120.45	9'922.75	-802.30
128	Angefangene Arbeiten	81'354.05	62'147.90	19'206.15
1280	Angefangene Arbeiten EV	80'789.50	51'915.43	28'874.07
1281	Angefangene Arbeiten WV	564.55	10'232.47	-9'667.92

Konto	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020	Veränderungen
130	Aktive Rechnungsabgrenzung	120'063.05	108'394.73	11'668.32
130	Aktive Rechnungsabgrenzungen	120'063.05	108'394.73	11'668.32
1300	Aktive Rechnungsabgrenzung	120'063.05	108'394.73	11'668.32
14	Anlagevermögen	9'645'334.30	8'655'877.25	989'457.05
140	Finanzanlagen	2'590'000.00	2'600'000.00	-10'000.00
142	Beteiligungen	2'590'000.00	2'600'000.00	-10'000.00
1420	Beteiligung an SN Energie AG	2'580'000.00	2'580'000.00	0.00
1421	Beteiligung an RWSG AG	10'000.00	10'000.00	0.00
1422	Beteiligung an elog	0.00	10'000.00	-10'000.00
144	Langfristige Forderungen ggn. Dritten	0.00	0.00	0.00
1440	Langfristige Forderungen ggn. Dritten	0.00	0.00	0.00
150	Mobile Sachanlagen	137'663.35	26'552.60	111'110.75
151	Mobiliar und Einrichtungen	74'436.35	0.00	74'436.35
1510	Mobiliar und Einrichtungen	74'436.35	0.00	74'436.35
152	Büromaschinen, EDV-Anlage, Kommunikation	0.00	0.00	0.00
1520	Büromasch.,EDV,Kommunikationsanlagen	0.00	0.00	0.00
1523	Automatische Steuerungssysteme	0.00	0.00	0.00
1524	Sicherheitseinrichtungen	0.00	0.00	0.00
1525	Elektronische Mess- und Prüfgeräte	0.00	0.00	0.00
153	Fahrzeuge	63'227.00	26'552.60	36'674.40
1530	Fahrzeuge EV	18'729.65	26'053.10	-7'323.45
1531	Fahrzeuge WV	44'497.35	499.50	43'997.85
1532	Fahrzeuge allgemein	0.00	0.00	0.00
1533	Hebebühne EV	0.00	0.00	0.00
154	Werkzeuge und Geräte	0.00	0.00	0.00
1540	Werkzeuge und Geräte EV	0.00	0.00	0.00
1541	Werkzeuge und Geräte WV	0.00	0.00	0.00
155	Lagereinrichtungen	0.00	0.00	0.00
1550	Lagereinrichtungen EV	0.00	0.00	0.00
1551	Lagereinrichtungen WV	0.00	0.00	0.00
159	Uebrige mobile Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
1590	übrige mobile Sachanlagen EV	0.00	0.00	0.00
1591	übrige mobile Sachanlagen WV	0.00	0.00	0.00
160	Immobilien Sachanlagen	6'917'670.95	6'029'324.65	888'346.30
160	Geschäftsliegenschaften	72'682.95	0.00	72'682.95
1600	Betriebsgebäude	72'682.95	0.00	72'682.95
161	Sachanlagen Elektrizitätsversorgung	4'365'931.73	4'242'499.18	123'432.55
1610	Leittechnische Anlagen EV	18'230.75	19'863.45	-1'632.70

Konto	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020	Veränderungen
1611	Unterwerk EV	59'223.29	67'731.59	-8'508.30
1612	Produktionsanlagen EV	61'429.35	15'362.80	46'066.55
1613	Regionales Verteilnetz EV	751'045.34	727'480.89	23'564.45
1614	Trafostationen EV	511'638.55	540'745.75	-29'107.20
1615	Lokales Verteilnetz EV	1'950'898.54	1'889'873.94	61'024.60
1616	Messeinrichtungen EV	712'355.95	701'294.95	11'061.00
1619	Lichtwellenleiternetz EV	301'109.96	280'145.81	20'964.15
162	Sachanlagen Wasserversorgung	1'858'552.97	1'419'795.87	438'757.10
1620	Leittechnische Anlagen WV	0.00	0.00	0.00
1621	Seewasserwerk	0.00	0.00	0.00
1623	Reservoirs WV	0.00	0.00	0.00
1624	Verteilnetz WV	1'739'898.17	1'303'321.67	436'576.50
1625	Stufenpumpwerke WV	0.00	0.00	0.00
1628	Messeinrichtungen WV	118'654.80	116'474.20	2'180.60
163	Sachanlagen Gasversorgung	0.00	0.00	0.00
165	Sachanlagen Fernwärmeversorgung	157'696.50	0.00	157'696.50
1650	Sachanlagen Fernwärmeversorgung	157'696.50	0.00	157'696.50
166	Oeffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
1660	Anlagen öffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
167	Anlagen im Bau	462'806.80	367'029.60	95'777.20
1670	Anlagen im Bau EV	105'579.00	97'537.91	8'041.09
1671	Anlagen im Bau WV	357'227.80	269'491.69	87'736.11
190	Betriebsfremdes Vermögen	0.00	0.00	0.00
196	Immobilien Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
1601	Gebäude	0.00	0.00	0.00
1960	Grundst.Nr. 2001, Scheffelstr. 4	0.00	0.00	0.00
2	PASSIVEN	-17'584'209.86	-14'357'490.09	3'226'719.77
20	Fremdkapital kurzfristig	-3'192'950.28	-2'386'366.41	806'583.87
200	Kurzfr. Verbindlichkeiten aus Lief/Leist.	-317'325.45	-1'375'156.10	-1'057'830.65
200	Verbindlichkeiten aus Lief/Leistungen	-298'535.45	-1'358'662.90	-1'060'127.45
2000	Verbindlichk. aus Lief/Leistungen (EDV)	-298'535.45	-1'358'662.90	-1'060'127.45
2001	Verbindlichk. aus Lief/Leistungen (div.)	0.00	0.00	0.00
2008	Konto für prov. Belege	0.00	0.00	0.00
2009	Kreditoren Rückst. 13. Gehalt	0.00	0.00	0.00
203	Anzahlungen von Kunden	-18'790.00	-16'493.20	2'296.80
2030	Vorauszahlungen	-18'790.00	-16'493.20	2'296.80
210	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
210	Bankverbindlichkeiten kurzfristig	0.00	0.00	0.00
2100	Kantonalbank Rorschach	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020	Veränderungen
2101	UBS Rorschach	0.00	0.00	0.00
217	Kurzfr.Finanzverb.ggn.Vorsorgeeinricht.	0.00	0.00	0.00
2170	AHV, ALV, IV, EO, FAK	0.00	0.00	0.00
2171	Pensionskasse	0.00	0.00	0.00
2172	Unfallversicherung	0.00	0.00	0.00
2173	Krankentaggeldversicherung	0.00	0.00	0.00
220	Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	-2'183'524.48	-274'960.26	1'908'564.22
220	Verbindl. ggn. staatlichen Stellen	-182'891.41	-43'065.45	139'825.96
2200	Geschuldete Mehrwertsteuer (Umsatz)	-182'891.41	-43'065.45	139'825.96
2201	Geschuldete Verrechnungssteuer	0.00	0.00	0.00
221	Andere kurzfr. Verbindl. ggn. Dritten	-2'000'633.07	-231'894.81	1'768'738.26
2210	Durchgangskonto	0.00	0.00	0.00
2211	Kontokorrent Stadt Rorschach	-1'999'823.07	-231'084.81	1'768'738.26
2212	Inkassokonto Abwasser Stadt	0.00	0.00	0.00
2213	Inkassokonto Kehricht Stadt	0.00	0.00	0.00
2214	Inkasso Abgaben Swissgrid	0.00	0.00	0.00
2217	Steueramt, Abzüge von Mitarbeitern	0.00	0.00	0.00
2218	Depot Kassierzählerkarten	-810.00	-810.00	0.00
2219	Depot Schlüssel Getränkeautomat MA	0.00	0.00	0.00
230	Passive Rechnungsabgr. kurzfr. Rückstell	-692'100.35	-736'250.05	-44'149.70
230	Passive Rechnungsabgrenzung	-692'100.35	-736'250.05	-44'149.70
2300	Passive Rechnungsabgrenzungen	-692'100.35	-736'250.05	-44'149.70
233	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00
24	Fremdkapital Langfristig	-708'785.05	-624'846.75	83'938.30
240	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
240	Bankverbindlichkeiten langfristig	0.00	0.00	0.00
2400	Bankschulden langfristig	0.00	0.00	0.00
250	Andere langfristige Verbindlichkeiten	-708'785.05	-624'846.75	83'938.30
250	Langfr. Verbindlichkeiten bei Dritten	-708'785.05	-624'846.75	83'938.30
2500	Schuldkonto EV bei Stadt	0.00	0.00	0.00
2501	Schuldkonto WV bei Stadt	0.00	0.00	0.00
2502	Passivierte Hausanschlussbeiträge EV	-131'100.00	-91'900.00	39'200.00
2503	Passivierte Netzkostenbeiträge EV	-429'900.00	-404'700.00	25'200.00
2504	Passivierte Hausanschlussbeiträge WV	-81'326.70	-72'491.40	8'835.30
2505	Passivierte Netzkostenbeiträge WV	-66'458.35	-55'755.35	10'703.00
260	Rückstellungen langfristig	0.00	0.00	0.00
260	für Reparatur, Sanierung und Erneuerung	0.00	0.00	0.00
269	Uebrig Rückstellungen	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020	Veränderungen
28	Eigenkapital	-13'682'474.53	-11'346'276.93	2'336'197.60
280	Kapital	0.00	0.00	0.00
280	Kapital	0.00	0.00	0.00
290	Reserven u. Jahresgewinn / -verlust	-13'682'474.53	-11'346'276.93	2'336'197.60
290	Gesetzliche Reserven	0.00	0.00	0.00
291	Andere Reserven	-13'682'474.53	-11'346'276.93	2'336'197.60
2910	Anlageerneuerungsreserven EV	-5'277'608.57	-4'310'740.18	966'868.39
2911	Anlageerneuerungsreserven WV	-8'404'865.96	-7'035'536.75	1'369'329.21
2913	Preisausgleichsreserve EV	0.00	0.00	0.00
2914	Preisausgleichsreserve WV	0.00	0.00	0.00
2916	Reserve für zukünft. Aufwandüberschüsse	0.00	0.00	0.00
299	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0.00	0.00	0.00
2990	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0.00	0.00	0.00
2991	Jahresgewinn/Jahresverlust	0.00	0.00	0.00

Bilanz 2021 (Anschaffungen die direkt über die Bilanz gebucht werden)

Konto	Budget 2021 Anschaffungen	Rechnung 2021 Anschaffungen	Budget 2022 Anschaffungen
1 Aktiven	599'750.00	303'343.75	653'500.00
10 Umlaufvermögen	0.00	0.00	0.00
14 Anlagevermögen	599'750.00	303'343.75	653'500.00
1422 Beteiligung an Elog	0.00	0.00	0.00
150 Mobile Sachanlagen	125'000.00	124'491.55	50'000.00
1510 Mobiliar + Einrichtungen	75'000.00	79'047.45	0.00
1520 Büromaschinen, EDV, Kommunikationsanlag	0.00	0.00	0.00
1530 Fahrzeuge EV	0.00	0.00	50'000.00
1531 Fahrzeuge WV	50'000.00	45'444.10	0.00
1533 Hebeühne EV	0.00	0.00	0.00
1540 Werkzeuge und Geräte EV	0.00	0.00	0.00
1550 Lagerreinrichtungen EV	0.00	0.00	0.00
160 Immoblie Sachanlagen	474'750.00	178'852.20	603'500.00
1600 Betriebsgebäude	162'000.00	72'885.80	316'000.00
1612 Produktionsanlagen	0.00	0.00	0.00
1616 Messeinrichtungen EV	287'750.00	94'936.00	272'500.00
1628 Messeinrichtungen WV	25'000.00	11'030.40	15'000.00
169 Betriebsfremde Liegenschaften	0.00	0.00	0.00
1690 Grundst.Nr. 2001, Scheffelstr. 4	0.00	0.00	0.00

Budget 2021 / Rechnung 2021 / Budget 2022 INVESTITIONSPROJEKTE

Technische Betriebe		Budget 2021	Rechnung 2021	Budget 2022
Projekt-Nr.	Projektbezeichnung			
Projekte allgemein Technische Betriebe				
710201	Querschläge Hauptstrasse Fernwärme	96'000	158'025.70	
xxx'xxx	Querschläge Hauptstrasse Fernwärme Realisierung			950'000
xxx'xxx	Ersatz Beleuchtung Promenadenstrasse			250'000
xxx'xxx	Schliessystem	110'000		
xxx'xxx	Leitungsdokumentation (Netzdatenbank)	85'000		
xxx'xxx	Anpassungen Büro und Lager	75'000		
xxx'xxx	Ersatz Aufzüge Promenadenstrasse	162'000		66'000
Nettoinvestitionen allg. / SWW		528'000	158'026	1'266'000
Projekte Elektrizitätsversorgung				
850'034	Gestaltung Hafenaerial Kornhaus-Musikpavillon Anteil öffentl. Beleuchtung			230'000
850'061	Lindenplatz	60'000 -45'000	46'961.05	60'000
850'072	Überbauung Löwengarten Anteil öffentl. Beleuchtung	80'000		
850'096	Busbahnhof	186'000 -73'000	-2'253.60	
850'101	Löwengartenstrasse 15-27		5'063.85	
850'102	Netzumstellung 10 kV/20 kV bis 2030	1'102'000	2'207.23	
850'136	Kantonsstrasse zum See		472.90	
850'138	Radweg Doppelspur HGV		90'652.00	
850'139	Unterführung Langsamverkehr Sonnenweg Anteil öffentl. Beleuchtung	12'000 -8'000	40'296.20	57'000
850'140	Unterpressung Jakobspark - Radweg Kornhaus Anteil öffentl. Beleuchtung	101'000 -10'000		102'000
850'141	Kantonsstrasse Nr. 1, 2. Etappe Anteil öffentl. Beleuchtung	200'000 -47'000	16'581.30	585'000
850'142	PV Anlage Gesundheitszentrum		12'504.95	
850'143	Bäumlistorkelplatz Gestaltung SBB Anteil öffentl. Beleuchtung	228'000 -71'000	158'727.00	30'000
850'144	Müller-Friedbergstrasse Anteil öffentl. Beleuchtung	219'000 -26'000	3'150.00	218'500
850'xxx	Projektierungskredit TS 22, Feldmühlestrasse	50'000		50'000
850'xxx	Löwenstrasse West BFW Anteil öffentl. Beleuchtung			120'700
850'145	Tödistrasse Anteil öffentl. Beleuchtung	78'000 -4'000	1'094.40	78'000

850'146	Rhätierstrasse und Dufourstrasse		3'079.55	45'000
	Anteil öffentl. Beleuchtung			
850'147	Kurplatz E-Ladestation		9'504.26	60'000
	Anteil öffentl. Beleuchtung			
850'xxx	Ersatz MS Schaltanlage Trafowechsel TS 31			360'000
	Anteil öffentl. Beleuchtung			
850'xxx	Ersatz MS Schaltanlage Trafowechsel TS 28			369'000
	Anteil öffentl. Beleuchtung			
850'xxx	Ersatz MS Schaltanlage Trafowechsel TS 32			367'000
	Anteil öffentl. Beleuchtung			
850'xxx	ÖB Pauschale gemäss Budget Stadt			-400'000
Aufwand Investitionsprojekte EV		2'316'000	388'041	2'732'200
Ertrag Investitionsprojekte EV		-284'000	0	-400'000
Nettoinvestitionen EV		2'032'000	388'041	2'332'200

Projekte Wasserversorgung

950009	Wachsbleichestrasse			
	Subventionen GVA erst 2017	-29'000		
950050	Hauptstrasse (1. Etappe)			
	Subventionen GVA			
950056	Lindenplatz	10'000	47'336.35	
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-13'000		
950068	Feuerwehrstrasse 15-24			
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-15'000		
950072	Signalstrasse 18-28			
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-15'000		
950078	Hadwigstrasse Nord - Thurgauerstrasse			
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-32'000		
950079	Rohrnetzüberwachung	95'000		
950081	Gestaltung Hafenaerial Hafenplatz			122'000
	Subventionen GVA			
950082	Entlastung Heiderbach Mariabergstrasse	303'000	1'915.70	284'000
		-20'000		
950083	Löwengartenstrasse 15-27			
		-31'000		
950084	Kantonsstrasse zum See		378.35	
950086	Löwenstrasse 3-13	228'000	180.10	212'000
	Subventionen GVA	-16'000		
950087	Hubstrasse 4-10			
	Subventionen GVA	-6'000	-9'070.00	
950088	Bushof	93'000	30'461.70	
	Subventionen GVA	-20'000		
950089	Hauptstrasse	575'000	211'157.61	250'000
	Subventionen GVA	-33'000		
950090	Feldmühlestrasse Süd	10'000		
	Subventionen GVA	-17'000	-18'108.25	
950091	Unterquerung SBB Feldmühlestrasse	5'000		
	Subventionen GVA	-13'000	-13'655.00	
950092	Erneuerung Wasserleitung Stella Maris			
950093	Bäumlistorkelplatz Gestaltung SBB	303'000	165'740.90	125'000
	Subventionen GVA			

950094	Marienbergstrasse-Abschnitt Promenaden-Haldenstr. Subventionen GVA	127'000	150'503.00	70'000
950095	Müller-Friedbergstrasse Subventionen GVA	280'000	6'345.10	250'000
950096	Netzsanieung Fuchs (Ochsenweg, Säntis, Tödi) Subventionen GVA	149'000	3'500.00	138'000
	Subventionen GVA Pauschal			-220'000
950097	Rhätierstrasse und Dufourstrasse		1'050.55	
Aufwand Investitionen WV		2'178'000	577'736	1'451'000
Ertrag Investitionen WV		-260'000		-220'000
Nettoinvestitionen WV		1'918'000	577'736	1'231'000
Gesamttotal Aufwand Investitionen Technische Betriebe		5'022'000	1'123'803	5'449'200
Gesamttotal Ertrag Investitionen Technische Betriebe		-544'000	0	-620'000
Aktivierung Nettoinvestitionen Technische Betriebe		4'478'000	1'123'803	4'829'200

Anhang zur Jahresrechnung 2021 der Technischen Betriebe Rorschach

Inhalt

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung, Abschreibungsmethode und –sätze
2. Geldflussrechnung
3. Eigenkapitalnachweis
4. Rückstellungsspiegel
5. Beteiligungsspiegel
6. Gewährleistungsspiegel
7. Zusätzliche Angaben
8. Bemerkungen zu Rechnung und Budget
9. Anlagespiegel

1.1 Rechnungslegungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

1.2 Bilanzierung und Bewertung

Die Bilanz wird als Stichtagsrechnung geführt. Bilanzstichtag ist der 31. Dezember.

Konto	Bezeichnung	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze
100	Flüssige Mittel	Nominalwert, Fremdwährungen sind zum Tageskurs per Bilanzstichtag zu bewerten
110	Forderungen (aus Lieferungen und Leistungen, andere kurzfristige Forderungen, Forderungen ggs. staatlichen Stellen)	Nominalwert unter Berücksichtigung angemessener Wertberichtigungen

120	Vorräte und angefangene Arbeiten	Laufende Verbuchung der Lagerein- und Ausgänge, Lagerkorrektur aufgrund des Inventars per Bilanzstichtag, angefangene Arbeiten gemäss Verbuchung zum Nominalwert
130	Aktive Rechnungsabgrenzung	Per Bilanzstichtag erfasste Abgrenzungen zum Nominalwert
140	Finanzanlagen	Wertschriften mit Kurswert zum Durchschnittskurs des Monats vor Bilanzstichtag, ohne Kurswert zu Anschaffungswerten
150	Mobile Sachanlagen	Zu Anschaffungswerten unter Berücksichtigung der planmässigen Abschreibungen
160	Immobilien Sachanlagen	Zu Anschaffungswerten unter Berücksichtigung der planmässigen Abschreibungen
200	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Zum Nominalwert gemäss Rechnungsstellung
220	Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	Zum Nominalwert
230	Passive Rechnungsabgrenzung und kurzfristige Rückstellungen	Zum Nominalwert sowie nach allgemein anerkannten kaufmännischen Grundsätzen, insbesondere um ungewisse Verpflichtungen und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften zu decken
250	Andere langfristige Verbindlichkeiten	Zum Nominalwert
290	Reserven und Jahresgewinn/ -verlust	Ausgleich der Bilanzüberschüsse und -fehlbeträge als Anlagenerneuerungsreserven

1.3 Abschreibungsmethode und Nutzungsdauern

Die Technischen Betriebe Rorschach schreiben die Anlagegüter, gemäss Ratsbeschluss Nr. 507/2019 vom 17.12.2019, linear über folgende Nutzungsdauern ab. Die Nutzungsdauern entsprechen den Vorgaben der Branchenverbände VSE und SVGW.

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach VSE	Abschreibungsdauer TBR
Trassee Rohranlage MS und NS	55 – 60	60
Kabel MS	35 – 40	40
Kabel NS (Energiekabel)	35 – 40	40
Unterwerk Gebäude	45 – 50	45
Unterwerk Netztrafo	30 – 35	35
Unterwerk Leitungsfelder	30 – 35	35
Rundsteueranlagen	10 – 15	15
Trafostationen Gebäude konventionelle Bauweise	45 – 50	45
Trafostation Gebäude Leichtbauweise	30 – 35	30
Trafostation (MS/NS) Trafo	30 – 35	35
Kundenanschlüsse Kabel	35 – 40	40
Kabelverteilkabinen	35 – 40	35
Zähler und Messeinrichtungen mechanisch	20 – 25	20
Zähler und Messeinrichtungen intelligent und übrige elektronisch	10 – 15	15

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach VSE	Abschreibungsdauer TBR
Betriebsgebäude	30 – 50	50
Verwaltungsgebäude	40 – 60	60
Geschäftsausstattung, Mobiliar	05 – 10	10
Werkzeuge, Geräte, Maschinen	05 – 10	10
Lagereinrichtungen	15 – 20	15
IT-Anlagen, Hardware	03 – 05	4
Nachrichtenbodenkabel	20 – 25	25
IT-Anlagen, Software inkl. Einführung	03 – 06	5
Leichtfahrzeuge	03 – 08	8
Schwerfahrzeuge	10 – 20	15
Produktionsanlage PV	Keine Angabe	20
Anlagen in Bau	Keine Abschreibung	Keine Abschreibung
Grundstücke	Keine Abschreibung	Keine Abschreibung

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach SVGW	Abschreibungsdauer TBR
Wasserfassungen, Brunnenstuben	40 – 50	40
Aufbereitungsanlagen	33	33
Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte (baulich)	50	50

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach SVGW	Abschreibungsdauer TBR
Pumpwerke, Druckreduzier- und Messchächte (maschinell)	15 – 25	20
Leitungen und Hydranten	50 – 80	80
Reservoirs	66	66
Mess-, Steuer-, und Regelungsanlagen	10 – 20	20
Informations- und Kommunikationstechnologie	3 – 10	5
Anlagen in Bau	Keine Abschreibung	Keine Abschreibung
Grundstücke	Unbegrenzt	Keine Abschreibung

VSE = Verband Schweizerischer Elektrizitätsunternehmen

SVGW = Schweizerischer Verband des Gas- und Wasserfaches

Die Aktivierungsgrenze beträgt gemäss Ratsbeschluss vom 17.12.2019 Fr. 50'000.--, wobei Darlehen und Beteiligungen unabhängig von ihrer Höhe aktiviert werden.

Liegenschaftenverwaltung TBR

Grundstück-Nr.	Name	Vers.-Nr.	Ort	Verkehrswert	Neuwert	Zeitwert	Buchwert 31.12.2021
617	Betriebsgebäude mit Büro	13.00424	Rorschach		2'870'400.00	2'440'000.00	0.00
617	Garagen	13.02267	Rorschach	4'470'000.00	284'500.00	250'600.00	0.00
617	Bürogebäude mit Magazin	13.00425	Rorschach		2'819'400.00	2'481'000.00	0.00
14	Wasserwerk	13.02151	Rorschach	5'226'000.00	7'634'000.00	5'343'000.00	0.00
14	Telefongebäude mit Musikprobelokal	13.02152	Rorschach	670'000.00	1'614'000.00	1'049'000.00	0.00
400	Fernwärmeheizung m. Trafostation	13.02557	Rorschach		260'500.00	208'700.00	0.00
1998	Pumpenhaus m. Trafostation	13.02154	Rorschach	168'000.00	165'000.00	123'000.00	0.00
1864	Trafo	13.01162	Rorschach	178'000.00	100'000.00	75'000.00	0.00
1078	Trafo	13.02397	Rorschach	59'000.00	62'200.00	46'200.00	0.00
1966	Trafo	13.02150	Rorschach		120'800.00	84'800.00	0.00
1027	Trafo	13.02697	Rorschach		139'700.00	129'800.00	511'638.55
1794	Trafo	13.01913	Rorschach	81'000.00	148'800.00	103'900.00	0.00
1778	Trafo	13.02638	Rorschach	161'000.00	120'400.00	102'400.00	0.00
1634	Trafo	13.00723	Rorschach	56'000.00	117'800.00	87'900.00	0.00
2261	Stufenpumpwerk	13.02652	Rorschach	165'000.00	290'000.00	246'000.00	0.00
780	Schieberhaus	12.00991	R'berg	400'000.00	117'000.00	76'000.00	0.00
89	St. Annaschloss	12.01927	R'berg		205'000.00	185'000.00	0.00
135	Klappenschacht	12.01926	R'berg	60'000.00	93'000.00	78'000.00	0.00

2. Geldflussrechnung

Eine Geldflussrechnung ist eine Gegenüberstellung der Zunahme und der Abnahme der flüssigen Mittel in einer Periode. Sie stellt den Geldfluss aus betrieblichen Tätigkeiten, Investitionstätigkeiten und Finanzierungstätigkeiten dar. Der Fonds flüssige Mittel besteht aus den Konten Kassa, Post und Bank.

Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit ist der Saldo aus finanzwirksamen Erträgen und Aufwendungen, die sich aus der betrieblichen Tätigkeit ergeben. Die betriebliche Tätigkeit ist bei den Technischen Betrieben die Versorgung der Einwohner mit Energie und Wasser, sowie diversen Dienstleistungen in diesen Bereichen.

Der Geldfluss aus Investitionstätigkeit ist der Saldo aus Investitionseinnahmen und –ausgaben, bereinigt um nicht kassawirksame Posten. Dieser Saldo ist meistens negativ, da die Investitionen nicht durch Investitionseinnahmen gedeckt sind und daher später als Anlagen ordentlich abgeschrieben werden. Die Kennzahl gibt an, wie viele Ausgaben für Ressourcen getätigt werden, die künftige Erträge und Geldflüsse generieren sollen (Ertrag aus Netznutzung und Energielieferung).

Der Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit ist der Saldo aus Finanzeinnahmen (Dividenden, Zinserträge etc.) und Finanzausgaben (Zinsaufwand, Schuldentilgung etc.).

Betriebliche Tätigkeit	2021
Betriebsergebnis 1 (mit Investitionen)	2'889'086.20
+ Abschreibungen	411'123.20
+ a.o. Erfolg	107'111.40
- Zunahme / + Abnahme Forderungen	-194'903.01
- Zunahme / + Abnahme Vorräte	-10'871.90
- Zunahme / + Abnahme angef. Arbeiten	-19'206.15
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	-11'668.32
- Zunahme / + Abnahme Finanzanlagen	10'000.00
+ Zunahme / - Abnahme kurzfr. Verbindlichkeiten aus L.+L.	-1'057'830.65
+ Zunahme / - Abnahme andere kurzfr. Verbindlichkeiten.	139'825.96
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzung	-44'149.70
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	2'218'517.03

Investitionstätigkeit	2021
Bau / Kauf Immobiler Sachanlagen	-1'326'641.95
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-1'326'641.95

Finanzierungstätigkeit	2021
+ Zunahme / - Abnahme kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	-1'768'738.26
Ablieferung an Gemeindehaushalt	-660'000.00
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	-1'108'738.26

Veränderung Fonds flüssige Mittel	2'000'613.34
--	---------------------

Fonds flüssige Mittel

Bilanz Kontoklasse 100 am 31.12.2021

Fr. 3'316'627.96

Bilanz Kontoklasse 100 am 31.12.2020

Fr. 1'316'014.62

Veränderung

Fr. 2'000'613.34

Der Betriebsgewinn ist höher als in den Vorjahren, was unter anderem darauf zurück zu führen ist, dass einige Budgetpositionen wieder nicht eingehalten wurden. Die Veränderung ist vor allem in den tieferen Abschreibungen, in der Zunahme der Forderungen und der Abnahme der passiven Abgrenzungen zu finden. Die Abgabe an die Gemeinde wurde im gleichen Rahmen wie im Vorjahr ausgerichtet.

3. Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

Eigenkapitalnachweis per 31. Dezember 2021

Eigenkapital per 01.01.2021 nach Gewinnverteilung 2020	11'346'276.93
Ertragsüberschuss 2021	2'996'197.60
Abgabe an Stadt	660'000.00
Bezug aus Anlageerneuerungsreserven EV (zus. Abschreibungen)	-
Bezug aus Anlageerneuerungsreserven WV (zus. Abschreibungen)	-
Einlage in Anlageerneuerungsreserven EV (Gewinnverwendung)	(966'868.39)
Einlage in Anlageerneuerungsreserven WV (Gewinnverwendung)	(1'369'329.21)
Eigenkapital per 31.12.2021 nach Einlage in die Reserven	13'682'474.53

4. Rückstellungsspiegel

Der Rückstellungsspiegel ist eine Aufstellung aller betriebsnotwendigen bestehenden Rückstellungen für Aufwendungen der Technischen Betriebe Rorschach.

Es bestehen keine Rückstellungen per Ende 2021.

5. Beteiligungsspiegel

Der Beteiligungsspiegel zeigt alle kapitalmässigen Beteiligungen auf.

Beteiligungsspiegel per 31.12.2021

Name der Gesellschaft	SN Energie AG, Schwanden
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten	Produktion und Lieferung von Strom
Anteil am Kapital	258 Aktien zu Fr. 1'000.00
Wesentliche weitere Beteiligte	sgsw, Arbon Energie AG, EW Romanshorn, EW Wald, EW Rapperswil-Jona, EW Glarus Süd
Zahlungsströme	Dividende von Fr. 103'200.00 (4%)

Name der Gesellschaft	RWSG, Regionale Wasserversorgung, St. Gallen
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten	Wasserproduktion und Verteilung
Anteil am Kapital	Fr. 10'000.00
Wesentliche weitere Beteiligte	Zwölf Gemeinden
Zahlungsströme	Keine, Wasserverkauf an Gemeinde Goldach

6. Gewährleistungsspiegel

Im Gewährleistungsspiegel werden jene Tatbestände aufgeführt, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung ergeben kann (sogenannte Eventualverpflichtungen).

Zusammenstellung per 31.12.2021

Es bestehen keine Gewährleistungen per Ende 2021.

7. Zusätzliche Angaben

Es bestehen keine Leasingverbindlichkeiten und Verpflichtungskredite per Ende 2021.

8. Kommentar zur Rechnung 2021 und Budget 2022

Die Technischen Betriebe Rorschach schliessen das Rechnungsjahr 2021 nach Verbuchung der ordentlichen Abgabe von Fr. 0.640 Mio. mit einem Unternehmensgewinn von Fr. 2.996 Mio. ab. Budgetiert war ein Unternehmensgewinn von Fr. 0.852 Mio.

30 Partneranteile/Netzbeiträge

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 169'933.10	3020 Betriebskostenanteile Partner Seewasserwerk Die budgetierten Aufwände sind schwierig darzustellen, da diese jeweils vom Unterhalt abhängig sind.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
- 53'000.00	3020 Betriebskostenanteile Partner Seewasserwerk Es wird mit einem tieferen Ertrag gerechnet, da keine grossen Kosten beim Seewasserwerk geplant sind.

32 Handelsertrag

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 19'906.29	3280 Stromverkauf Der Absatz ist aufgrund des Corona-Massnahmen leicht gesunken.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
+ 52'600.00	3280 Stromverkauf Im Ertrag wird mit einem steigenden Verbrauch gerechnet.

33 Netznutzungsertrag

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 1'785'572.69	3300 Ertrag aus Netznutzung Da Swissgrid Abgaben neu in diesem Konto verbucht werden, war Budgetierung etwas schwierig zu berechnen.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
+ 832'510.00	3300 Ertrag aus Netznutzung Budgetposition aufgrund Abweichung in Rechnung etwas erhöht.

34 Dienstleistungsertrag

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2020 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 147'481.85	34 Dienstleistungsertrag Es wurden mehr Dienstleistungen gegenüber Dritten, sowie gegenüber der Stadt erbracht. Neu wird bei der Öffentlichen Beleuchtung auch der Unterhalt an die Stadt verrechnet.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
+ 70'543.00	34 Dienstleistungsertrag Es wird angenommen, dass wieder mehr Aufträge generiert werden.

36 Übriger Betriebsertrag

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 22'866.54	3600 Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten Es wurden mehr Beteiligungen eingeleitet, was im Jahr 2021 bewusst die Rechnung verbesserte.

37 Eigenleistungen und Eigenverbrauch

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 133'918.55	37 Eigenleistungen Aufgrund der weniger ausgeführten Investitionen, sind demnach auch die Eigenleistungen geringer.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
- 23'330.00	37 Eigenleistungen Es sind etwas weniger Eigenleistungen budgetiert. Die Eigenleistungen sind von den ausgeführten Investitionen abhängig.

38 Bestandesänderungen angef./fert. Arb. Aus P/DL

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 13'706.15	38 Bestandesänderungen angef./fert. Arb. Aus P/DL Die Abweichung ist massgebend, wie viele Zähler aufgrund der variierenden Aufträge installiert werden. Die Budgetierung äussert sich demnach etwas schwierig ab.

39 Ertragsminderungen Prod./Hand/DL

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 29'145.49	39 Ertragsminderungen Prod./Hand/DL Es wurde mit mehr Verlusteinforderungen gerechnet.

40 Materialaufwand

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 107'516.95	40 Materialaufwand Es wurden nicht alle budgetierten Positionen wie angegeben eingekauft.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
- 43'306.00	4200 Stromeinkauf Auch hier wird mit einem sinkenden Materialaufwand gerechnet.

42 Handelswarenaufwand

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 21'423.32	4200 Stromeinkauf Da der Verbrauch gesunken ist muss auch weniger Strom besorgt werden.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
- 272'300.00	4200 Stromeinkauf Auch hier wird mit einem sinkenden Verbrauch gerechnet.

43 Netznutzungsaufwand

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 1'226'976.80	4300 Netznutzung SN Energie inkl. gesetzlicher Abgaben Die gesetzlichen Abgaben an die Swissgrid sind hier neu verbucht und waren daher schwierig zu berechnen.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
+ 30'100.00	4300 Netznutzung SN Energie inkl. gesetzlicher Abgaben Die Preise der SN-Energie wurden für das Budget herangezogen.

44 Aufwand für Drittleistungen

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 397'223.55	4400 Fremdarbeiten Einige Unterhaltsarbeiten im Seewasserwerk und Aufwandpositionen wurden nicht ausgeführt.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
+ 201'980.00	4400 Fremdarbeiten Es sind Unterhaltsarbeiten im Netz, Seewasserwerk und an den Trafostationen geplant.

5 Personalaufwand

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 331'732.05	5 Personalaufwand Es sind 2 neue Personen budgetiert worden, welche erst im 2022 realisiert sind.

Budget 2022

Betrag in Fr.	Begründung
+ 46'350.00	5 Personalaufwand Für das Jahr 2022 werden 70 Stellenprozent neu über das Konto 5900 verbucht. Die Putzfrau läuft neu über die Stadt.

63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 64'451.20	63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen Der budgetierte Betrag stimmt nicht mit Abgabe überein. Wird für das nächste Budget korrigiert.

65 Verwaltungs- und Informatikaufwand

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 203'870.98	65 Verwaltungs- und Informatikaufwand Der Aufwand für die Informatik fiel deutlich tiefer aus. Es wurden weniger Geräte beschafft.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
- 13'550.00	65 Verwaltungs- und Informatikaufwand Der Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt wird wesentlich tiefer budgetiert.

66 Werbeaufwand

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 30'195.15	66 Werbeaufwand Viele Veranstaltungen fanden aufgrund des Corona-Virus nicht statt und wurde deshalb auch nicht ausbezahlt.

69 Abschreibungen

Rechnung 2021

Abweichung in der Rechnung 2021 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 630'376.80	69 Abschreibungen Bei den Berechnungen für das Budget 2021 wurde von zu hohen Anschaffungswerten ausgegangen.

9. Anlagespiegel

Bezeichnung Fibukonto	Einstandswert (bei Anschaffung)	Buchwert 01.01.2021	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Restwert vor Abschreibungen	Abschreibungen 2021	Buchwert 31.12.2021
Total 1510 Mobiliar und Einrichtungen	0.00	0.00	79'047.45	0.00	79'047.45	4'611.10	74'436.35
Total 1530 Fahrzeuge EV	283'395.60	26'053.10	0.00	0.00	26'053.10	7'323.45	18'729.65
Total 1531 Fahrzeuge WV	34'802.10	499.50	45'444.10	0.00	45'943.60	1'446.25	44'497.35
Total 1600 Betriebsgebäude	1'870'745.00	0.00	72'885.80	0.00	72'885.80	202.85	72'682.95
Total 1610 Leittechnische Anlagen EV	573'587.95	19'863.45	0.00	0.00	19'863.45	1'632.70	18'230.75
Total 1611 Unterwerk EV	383'255.88	67'731.59	0.00	0.00	67'731.59	8'508.30	59'223.29
Total 1612 Produktionsanlagen EV	74'501.65	15'362.80	50'000.00	0.00	65'362.80	3'933.45	61'429.35
Total 1613 Regionales Verteilnetz EV	9'472'651.48	727'480.89	100'100.00	0.00	827'580.89	76'535.55	751'045.34
Total 1614 Trafostationen EV	1'745'600.02	540'745.75	0.00	0.00	540'745.75	29'107.20	511'638.55
Total 1615 Lokales Verteilnetz EV	14'571'783.89	1'889'873.94	193'000.00	0.00	2'082'873.94	131'975.40	1'950.898.54
Total 1616 Messeinrichtungen EV	1'528'175.05	701'294.95	94'936.00	0.00	796'230.95	83'875.00	712'355.95
Total 1619 Lichtwellenleiternetz EV	942'910.82	280'145.81	36'900.00	0.00	317'045.81	15'935.85	301'109.96
Total 1624 Verteilnetz WV	12'990'789.38	1'303'321.67	490'000.00	0.00	1'793'321.67	53'423.50	1'739'898.17
Total 1628 Messeinrichtungen WV	372'852.05	116'474.20	11'030.40	0.00	127'504.60	8'849.80	118'654.80
Total 1650 Fernwärmeversorgung	0.00	0.00	158'025.70	0.00	158'025.70	329.20	157'696.50
Total 2502 Passivierte Hausanschlussbeiträge EV	-95'082.15	-91'900.00	-41'693.75	0.00	-133'593.75	-2493.75	-131'100.00
Total 2503 Passivierte Netzkostenbeiträge EV	-415'500.00	-404'700.00	-35'700.00	0.00	-440'400.00	-10'500.00	-429'900.00
Total 2504 Passivierte Hausanschlussbeiträge WV	-72'977.45	-72'491.40	-10'610.95	0.00	-83'102.35	-1'775.65	-81'326.70
Total 2505 Passivierte Netzkostenbeiträge WV	-63'500.00	-55'755.35	-12'500.00	0.00	-68'255.35	-1'797.00	-66'458.35
Gesamttotal	44'197'991.27	5'064'000.90	1'230'864.75	0.00	6'294'865.65	411'123.20	5'883'742.45

Der Anlagespiegel der TB Rorschach enthält sehr viele einzelne Anlagen. Hier abgebildet ist der Zusammenzug der einzelnen Anlagenkategorien. Der detaillierte Anlagespiegel kann bei der Finanzverwaltung, Qendresa Latifi bezogen werden.