

Technische Betriebe Rorschach

Detaillierte Jahresrechnung 2022

Inhaltsverzeichnis

Rechnung 2022 / Budget 2023	Seite
Erfolgsrechnung ohne Investitionen (Budget 22, Rechnung 22, Budget 23)	1-6
Erfolgsrechnung mit Investitionen (Vorjahresvergleich)	7-14
Bilanz (Vorjahresvergleich)	15-19
Anschaffungen direkt über Bilanz	20
Investitionen (Budget 22, Rechnung 22, Budget 23)	21-23
Anhang zur Jahresrechnung 2022	24-40
Grundsätze der Rechnungslegung	24-25
Abschreibungsmethode und Nutzungsdauern	26-28
Liegenschaften	29
Geldflussrechnung	30-31
Eigenkapitalnachweis	32
Rückstellungsspiegel	32
Beteiligungsspiegel	33
Gewährleistungsspiegel	33
Kommentare zur Rechnung 22 und Budget 23	34-39
Anlagespiegel	40

01.01.2022 - 31.12.2022

Nr.	Bezeichnung	Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung	Budget 2023
3	BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG/LEISTU	11'620'070.00	13'284'129.15	1'664'059.15	16'603'460.00
30	Partneranteile/Netzbeiträge	522'500.00	483'007.40	-39'492.60	602'500.00
302	Erlöse Seewasserwerk / Stufenpumpwerk	522'500.00	483'007.40	-39'492.60	602'500.00
3020	Betriebskostenanteile Partner SWW	520'000.00	480'144.40	-39'855.60	600'000.00
3021	Betriebskostenanteile Partner StPW	2'500.00	2'863.00	363.00	2'500.00
32	Handelsertrag	5'085'100.00	5'172'035.86	86'935.86	7'326'800.00
328	Strom+Wasserverkauf	5'085'100.00	5'172'035.86	86'935.86	7'326'800.00
3280	Stromverkauf	2'985'100.00	3'074'523.22	89'423.22	5'226'800.00
3281	Wasserverkauf	2'100'000.00	2'097'512.64	-2'487.36	2'100'000.00
33	Netznutzungsertrag	5'189'000.00	6'715'606.72	1'526'606.72	7'315'300.00
330	Netznutzungsertrag	5'189'000.00	6'715'606.72	1'526'606.72	7'315'300.00
3300	Ertrag aus Netznutzung und gesetzlichen Abgab	5'189'000.00	6'715'606.72	1'526'606.72	7'315'300.00
34	Dienstleistungsertrag	556'300.00	660'902.00	104'602.00	471'300.00
340	Dienstleistungsertrag Elektrizitätsver.	447'800.00	515'652.95	67'852.95	362'800.00
3400	Erlöse Dienstleistungen Dritte EV	160'000.00	103'643.55	-56'356.45	160'000.00
3401	Erlöse Dienstleistungen Stadt EV	106'700.00	112'234.10	5'534.10	66'700.00
3402	Erlöse Stadt öffentl. Beleuchtung	106'000.00	220'759.80	114'759.80	60'000.00
3405	Erlöse EV Lichtwellenleiternetz	75'100.00	79'015.50	3'915.50	76'100.00
341	Dienstleistungsertrag Wasserversorgung	40'500.00	77'167.25	36'667.25	40'500.00
3410	Erlöse Dienstleistungen Dritte WV	40'000.00	72'539.65	32'539.65	40'000.00
3411	Erlöse Dienstleistungen Stadt WV	500.00	0.00	-500.00	500.00
3412	Erlöse Stadt Unterh. öffentl. Brunnen	0.00	4'627.60	4'627.60	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	Uebriger Betriebsertrag	60'500.00	93'234.10	32'734.10	95'500.00
360	Uebriger Betriebsertrag	60'500.00	93'234.10	32'734.10	95'500.00
3600	Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten	30'000.00	55'137.19	25'137.19	50'000.00
3601	Ablesungen/Münzzähler	30'000.00	30'937.86	937.86	45'000.00
3602	Uebriger Ertrag	500.00	7'159.05	6'659.05	500.00
37	Eigenleistungen und Eigenverbrauch	256'670.00	217'606.35	-39'063.65	822'060.00
370	Eigenleistungen	256'670.00	217'606.35	-39'063.65	822'060.00
3700	Eigenleistungen EV	136'620.00	119'436.05	-17'183.95	554'960.00

01.01.2022 - 31.12.2022

Nr.	Bezeichnung	Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung	Budget 2023
3701	Eigenleistungen WV	72'550.00	83'743.80	11'193.80	184'600.00
3702	Eigenleistung allg.	47'500.00	14'426.50	-33'073.50	82'500.00
375	Aktivierung Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00
38	B'änderungen angef./fert. Arb. aus P/DL	5'500.00	-52'616.90	-58'116.90	5'500.00
380	B'änderungen angef./fert. Arbeiten	5'500.00	-52'616.90	-58'116.90	5'500.00
3800	Bestandesänderung angef. Arbeiten EV	4'500.00	-53'453.45	-57'953.45	4'500.00
3810	Bestandesänderung angef. Arbeiten WV	1'000.00	836.55	-163.45	1'000.00
39	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-55'500.00	-5'646.38	49'853.62	-35'500.00
390	Ertragsminderungen Prod./Hand./DL	-55'500.00	-5'646.38	49'853.62	-35'500.00
3904	Inkassospesen	-3'000.00	-2'289.70	710.30	-3'000.00
3907	Verluste aus Forderungen EV	-50'000.00	-45.23	49'954.77	-30'000.00
3908	Verluste aus Forderungen WV	-2'500.00	-3'311.45	-811.45	-2'500.00
4	AUFWAND FÜR MAT., WAREN UND DRITTELEI	-5'815'780.00	-6'362'105.16	-546'325.16	-10'652'180.00
40	Materialaufwand	-326'900.00	-393'136.48	-66'236.48	-318'200.00
400	Materialaufwand	-326'900.00	-393'136.48	-66'236.48	-318'200.00
4000	Materialaufwand	-322'900.00	-390'387.73	-67'487.73	-315'200.00
4030	Hilfsmaterial	-4'000.00	-2'748.75	1'251.25	-3'000.00
42	Handelswarenaufwand	-2'223'100.00	-2'370'820.43	-147'720.43	-5'315'100.00
420	Stromeinkauf	-2'223'100.00	-2'370'820.43	-147'720.43	-5'315'100.00
4200	Stromeinkauf	-2'223'100.00	-2'370'820.43	-147'720.43	-5'315'100.00
43	Netznutzungsaufwand	-1'536'000.00	-2'672'928.85	-1'136'928.85	-2'987'400.00
430	Netznutzung Vorlieger	-1'536'000.00	-2'672'928.85	-1'136'928.85	-2'987'400.00
4300	Netznutzung SN Energie inkl. gesetzliche Abgab	-1'536'000.00	-2'672'928.85	-1'136'928.85	-2'987'400.00
44	Aufwand für Dritteleistungen	-1'729'780.00	-925'219.40	804'560.60	-2'031'480.00
440	Aufwand für Dritteleistungen	-1'729'780.00	-925'219.40	804'560.60	-2'031'480.00
4400	Fremdarbeiten	-1'729'780.00	-925'219.40	804'560.60	-2'031'480.00
4.9	BRUTTOERGEBNIS 1	5'804'290.00	6'922'023.99	1'117'733.99	5'951'280.00
5	PERSONALAUFWAND	-1'980'670.00	-1'878'335.40	102'334.60	-2'190'350.00
50	Personalaufwand	-1'511'000.00	-1'466'333.30	44'666.70	-1'709'100.00

01.01.2022 - 31.12.2022

Nr.	Bezeichnung	Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung	Budget 2023
500	Löhne und Zulagen	-1'511'000.00	-1'466'333.30	44'666.70	-1'709'100.00
5600	Löhne	-1'489'000.00	-1'484'874.80	4'125.20	-1'683'600.00
5610	Wohnsitzzulagen	-15'000.00	-14'667.10	332.90	-18'000.00
5620	Pikettzulagen	-15'000.00	-10'240.00	4'760.00	-15'000.00
5650	Abgrenzung Ferien/Ueberzeit	6'000.00	41'948.60	35'948.60	5'500.00
5660	Rückerstatt. Personal, Sitz.gelder etc.	2'000.00	1'500.00	-500.00	2'000.00
57	Sozialversicherungsaufwand	-329'770.00	-308'302.15	21'467.85	-379'000.00
570	Sozialversicherungsaufwand	-329'770.00	-308'302.15	21'467.85	-379'000.00
5700	AHV-,ALV-,IV-,EO-,FAK-Beiträge	-116'300.00	-124'668.05	-8'368.05	-142'500.00
5720	Berufliche Vorsorge Arbeitnehmer	-169'400.00	-174'628.65	-5'228.65	-217'000.00
5721	Teuerungszulagen an Rentner	-12'000.00	-5'495.40	6'504.60	-12'000.00
5730	Prämien Unfallversicherung	-25'100.00	-8'639.35	16'460.65	-29'100.00
5740	Prämien Krankentaggeldversicherung	-9'970.00	-10'148.25	-178.25	-11'000.00
5790	Rückerstattungen EO/BU/NBU/Krank.taggeld	3'000.00	15'277.55	12'277.55	32'600.00
58	Uebriger Personalaufwand	-65'200.00	-38'857.95	26'342.05	-57'250.00
580	Uebriger Personalaufwand	-65'200.00	-38'857.95	26'342.05	-57'250.00
5810	Aus- und Weiterbildung	-34'700.00	-8'408.85	26'291.15	-31'250.00
5820	Spesenentschädigungen	-5'000.00	-1'452.25	3'547.75	-2'500.00
5830	Berufskleider	-20'000.00	-17'604.55	2'395.45	-18'000.00
5880	Personalanlässe, sonstige Kosten	-5'500.00	-11'392.30	-5'892.30	-5'500.00
59	Arbeitsleistungen Dritter	-74'700.00	-64'842.00	9'858.00	-45'000.00
590	Arbeitsleistungen Dritter	-74'700.00	-64'842.00	9'858.00	-45'000.00
5900	Arbeitsleistungen Dritter	-74'700.00	-64'842.00	9'858.00	-45'000.00
5.9	BRUTTOERGEBNIS 2	3'823'620.00	5'043'688.59	1'220'068.59	3'760'930.00
6	SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	-2'290'520.00	-1'912'615.37	377'904.63	-2'218'950.00
60	Raumaufwand	-160'600.00	-134'177.25	26'422.75	-68'350.00
605	Unterhalt Betriebsgebäude	-160'600.00	-134'177.25	26'422.75	-68'350.00
6050	Gebäudeunterhalt/Reinigung	-163'250.00	-135'329.95	27'920.05	-54'650.00
6051	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-900.00	-4'837.40	-3'937.40	-4'900.00
6052	Versicherungsprämien, GVA	-3'550.00	0.00	3'550.00	-2'000.00
6053	Strom,Wasser,Abwasser,Gas	-35'000.00	-38'641.65	-3'641.65	-51'800.00
6054	Kehricht, Entsorgung	-1'000.00	-1'068.25	-68.25	-1'500.00
6056	Mietzinseinnahmen	37'800.00	40'000.00	2'200.00	40'800.00
6058	Nebenkosteneinnahmen	5'300.00	5'700.00	400.00	5'700.00
61	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)	-100'100.00	-50'460.85	49'639.15	-89'400.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung	Budget 2023
610	URE von Anlagen/Werkzeuge/Geräte	-92'100.00	-40'752.40	51'347.60	-75'400.00
6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	-1'000.00	-3'519.25	-2'519.25	-6'000.00
6102	URE Werkzeuge und Geräte	-77'600.00	-31'030.40	46'569.60	-55'900.00
6103	URE Messeinrichtungen	-13'500.00	-6'202.75	7'297.25	-13'500.00
613	URE von Büroeinrichtungen	-7'500.00	-9'708.45	-2'208.45	-13'500.00
6130	URE Büromobiliar	-6'500.00	-9'708.45	-3'208.45	-13'000.00
6131	URE Büromaschinen	-1'000.00	0.00	1'000.00	-500.00
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	-31'500.00	-35'659.30	-4'159.30	-33'000.00
620	Fahrzeugaufwand	-31'500.00	-35'659.30	-4'159.30	-33'000.00
6200	Reparaturen,Service,Reinigung Fahrzeuge	-7'000.00	-12'391.00	-5'391.00	-9'000.00
6210	Betriebsstoffe Benzin, Diesel, Oel	-6'500.00	-8'573.60	-2'073.60	-10'000.00
6220	Versicherungen Fahrzeuge	-10'000.00	-6'480.30	3'519.70	-6'500.00
6230	Verkehrsabgaben,Beiträge,Gebühren	-8'000.00	-8'214.40	-214.40	-7'500.00
63	Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewillig.	-654'000.00	-651'171.99	2'828.01	-655'900.00
630	Sachversicherungen	-30'800.00	-28'870.99	1'929.01	-29'200.00
6300	Präm. Elem.schäd./Glasbruch/Diebst./GVA	-21'300.00	-27'020.98	-5'720.98	-16'600.00
6310	Prämien Betr.haftpflicht/Garantie/Bauwes	-9'500.00	-1'850.01	7'649.99	-12'600.00
636	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-623'200.00	-622'301.00	899.00	-626'700.00
6360	ordentliche Abgabe an Stadt	-604'500.00	-604'672.00	-172.00	-604'500.00
6362	Div. Gebühren, Grundsteuern Netz	-18'700.00	-17'629.00	1'071.00	-22'200.00
64	Energie- und Entsorgungsaufwand	-277'700.00	-284'360.00	-6'660.00	-313'500.00
640	Energieaufwand	-272'200.00	-283'737.00	-11'537.00	-308'800.00
6400	Elektrizität	-170'000.00	-217'193.85	-47'193.85	-226'000.00
6430	Wasser	-102'200.00	-66'543.15	35'656.85	-82'800.00
646	Entsorgungsaufwand	-5'500.00	-623.00	4'877.00	-4'700.00
6460	Entsorgungsaufwand	-5'500.00	-623.00	4'877.00	-4'700.00
65	Verwaltungs- und Informatikaufwand	-542'420.00	-350'825.03	191'594.97	-416'900.00
650	Verwaltungsaufwand	-134'920.00	-82'945.38	51'974.62	-105'800.00
6500	Büromat/Drucksach/Fotokop/Zeitschriften	-24'050.00	-15'862.55	8'187.45	-16'550.00
6510	Telefon, Fax, Porti	-46'670.00	-27'460.30	19'209.70	-32'950.00
6520	Verbands-/Mitglieder-/div.Beiträge	-42'200.00	-25'022.53	17'177.47	-31'300.00
6541	Verwaltungskostenbeitrag an Stadtverw.	-11'000.00	-10'000.00	1'000.00	-11'000.00
6542	Aufwand Revisionsstelle	-11'000.00	-4'600.00	6'400.00	-14'000.00

01.01.2022 - 31.12.2022

Nr.	Bezeichnung	Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung	Budget 2023
656	Informatik	-407'500.00	-267'879.65	139'620.35	-311'100.00
6572	Lizenzen/Update/Wartung/Hotline/Beratung	-318'000.00	-217'015.60	100'984.40	-310'600.00
6573	Disketten,CD,Tapes,Verbr.mat.	-8'500.00	0.00	8'500.00	-500.00
6574	Kleininvestitionen, Reparaturen	-81'000.00	-50'864.05	30'135.95	0.00
66	Werbeaufwand	-77'500.00	-72'824.10	4'675.90	-62'000.00
660	Werbung	-77'500.00	-72'824.10	4'675.90	-62'000.00
6600	Werbung, Werbeinserate/-Drucksachen	-7'500.00	-4'969.05	2'530.95	-5'000.00
6630	Kundenbetreuung/--Geschenke	-3'000.00	0.00	3'000.00	-1'000.00
6660	Sponsorbeiträge	-67'000.00	-67'855.05	-855.05	-56'000.00
67	Uebriger Betriebsaufwand	-13'000.00	-10'350.74	2'649.26	-12'000.00
670	Uebriger Betriebsaufwand	-13'000.00	-10'350.74	2'649.26	-12'000.00
6700	Uebriger Betriebsaufwand	-13'000.00	-10'350.74	2'649.26	-12'000.00
68	Finanzerfolg	83'800.00	88'752.99	4'952.99	-13'900.00
680	Finanzaufwand	-20'500.00	-14'447.01	6'052.99	-15'000.00
6802	Verzugszinsaufwand	0.00	-1'110.70	-1'110.70	0.00
6840	Bank-, PC-Spesen	-20'500.00	-13'336.31	7'163.69	-15'000.00
685	Finanzertrag	104'300.00	103'200.00	-1'100.00	1'100.00
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	0.00
6890	Verzugszinsen, übr. Finanzertrag	600.00	0.00	-600.00	600.00
69	Abschreibungen	-517'500.00	-411'539.10	105'960.90	-554'000.00
692	Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	-16'000.00	-25'420.75	-9'420.75	-11'500.00
6920	Abschreibung Mobiliar und Einrichtungen	0.00	-7'904.75	-7'904.75	0.00
6921	Abschreibung Büromasch./EDV-Anlagen/Kom.	0.00	-3'625.00	-3'625.00	0.00
6922	Abschreibung Fahrzeuge	-16'000.00	-13'891.00	2'109.00	-11'500.00
693	Abschreibung auf immobilien Sachanlagen	-501'500.00	-386'118.35	115'381.65	-542'500.00
6930	Abschreibung Betriebsgebäude	-1'500.00	-4'181.60	-2'681.60	-12'500.00
6931	Abschreibung Sachanlagen EV	-400'000.00	-309'859.40	90'140.60	-370'000.00
6932	Abschreibung Sachanlagen WV	-100'000.00	-40'843.35	59'156.65	-125'000.00
6933	Abschreibung Fernwärmeversorgung	0.00	-31'234.00	-31'234.00	-35'000.00
6.9	BETRIEBSERGEBNIS 1	1'533'100.00	3'131'073.22	1'597'973.22	1'541'980.00
7	BETRIEBLICHE NEBENERFOLGE	0.00	649.95	649.95	0.00
79	Gew. a. Veräusserung v. betr. Anlagever.	0.00	649.95	649.95	0.00

01.01.2022 - 31.12.2022

Nr.	Bezeichnung	Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung	Budget 2023
794	Gew. a. Veräußerung v. betr. Anlagverm.	0.00	649.95	649.95	0.00
7940	Gew.a.Veräußerung v.betr.Anlagevermögen	0.00	649.95	649.95	0.00
8	A.O. UND BETRIEBSFREMDER ERFOLG; STE	23'200.00	24'567.35	1'367.35	19'300.00
80	Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfo	0.00	945.40	945.40	0.00
800	Ausserordentlicher und betriebsfremder Ertr	0.00	945.40	945.40	0.00
8005	Erhaltene Subventionen	0.00	945.40	945.40	0.00
85	Erfolg betriebsfremder Liegenschaften	23'200.00	23'621.95	421.95	19'300.00
850	Ertrag Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	36'000.00	37'385.80	1'385.80	36'000.00
8500	Mietzinsertrag	35'000.00	35'600.00	600.00	35'000.00
8505	Nebenkosteneinnahmen	1'000.00	1'785.80	785.80	1'000.00
851	Aufwand Grundst Nr. 2001, Scheffelstr. 4	-12'800.00	-13'763.85	-963.85	-16'700.00
8511	Liegenschaftsunterhalt	-2'500.00	-250.50	2'249.50	-2'500.00
8512	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-1'000.00	-562.15	437.85	-600.00
8513	Versicherungsprämien, GVA	-1'000.00	0.00	1'000.00	-2'100.00
8514	Strom, Wasser, Abwasser	-7'800.00	-12'951.20	-5'151.20	-11'000.00
8515	Kehricht, Entsorgung	-500.00	0.00	500.00	-500.00
8.9	UNTERNEHMUNGSGEWINN-VERLUST	1'556'300.00	3'156'290.52	1'599'990.52	1'561'280.00

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG		0.00	0.00	0.00
3	BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG/LEISTUNG	15'854'824.50	14'099'061.44	1'755'763.06
30	Partneranteile/Netzbeiträge	483'007.40	437'520.80	45'486.60
302	Erlöse Seewasserwerk / Stufenpumpwerk	483'007.40	405'046.30	77'961.10
3020	Betriebskostenanteile Partner SWW	480'144.40	403'066.90	77'077.50
3021	Betriebskostenanteile Partner StPW	2'863.00	1'979.40	883.60
303	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge EV	0.00	0.00	0.00
3030	Hausanschlussbeiträge EV	0.00	0.00	0.00
3035	Netzkostenbeiträge EV	0.00	0.00	0.00
304	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge WV	0.00	32'474.50	-32'474.50
3040	Hausanschlussbeiträge WV	0.00	32'474.50	-32'474.50
3045	Netzkostenbeiträge WV	0.00	0.00	0.00
32	Handelsertrag	5'172'035.86	5'010'024.32	162'011.54
328	Strom-+Wasserverkauf	5'172'035.86	5'010'024.32	162'011.54
3280	Stromverkauf	3'074'523.22	2'912'593.71	161'929.51
3281	Wasserverkauf	2'097'512.64	2'097'430.61	82.03
3294	Inkassospesen	0.00	0.00	0.00
33	Netznutzungsertrag	6'715'606.72	6'742'062.69	-26'455.97
330	Netznutzungsertrag	6'715'606.72	6'742'062.69	-26'455.97
3300	Ertrag aus Netznutzung und gesetzlichen Abgaben	6'715'606.72	6'742'062.69	-26'455.97
34	Dienstleistungsertrag	660'902.00	719'432.55	-58'530.55
340	Dienstleistungsertrag Elektrizitätsver.	515'652.95	609'527.20	-93'874.25
3400	Erlöse Dienstleistungen Dritte EV	103'643.55	167'304.65	-63'661.10
3401	Erlöse Dienstleistungen Stadt EV	112'234.10	87'015.35	25'218.75
3402	Erlöse Stadt öffentl. Beleuchtung	220'759.80	277'261.60	-56'501.80
3405	Erlöse EV Lichtwellenleiternetz	79'015.50	77'945.60	1'069.90
341	Dienstleistungsertrag Wasserversorgung	77'167.25	41'823.55	35'343.70
3410	Erlöse Dienstleistungen Dritte WV	72'539.65	38'903.35	33'636.30
3411	Erlöse Dienstleistungen Stadt WV	0.00	0.00	0.00
3412	Erlöse Stadt Unterh. öffentl. Brunnen	4'627.60	2'920.20	1'707.40
343	Dienstleistungserträge Stadt Rorschach	68'081.80	68'081.80	0.00

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
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	Uebrigter Betriebsertrag	93'234.10	83'366.54	9'867.56
360	Uebrigter Betriebsertrag	93'234.10	83'366.54	9'867.56
3600	Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten	55'137.19	48'692.27	6'444.92
3601	Ablesungen/Münzähler	30'937.86	32'119.32	-1'181.46
3602	Uebrigter Ertrag	7'159.05	2'554.95	4'604.10
3610	Ertrag Projekte (Fehlerkonto)	0.00	0.00	0.00
37	Eigenleistungen und Eigenverbrauch	2'788'301.70	1'123'802.90	1'664'498.80
370	Eigenleistungen	217'606.35	146'081.45	71'524.90
3700	Eigenleistungen EV	119'436.05	52'753.75	66'682.30
3701	Eigenleistungen WV	83'743.80	83'192.00	551.80
3702	Eigenleistung allg.	14'426.50	10'135.70	4'290.80
375	Aktivierung Investitionen	2'570'695.35	977'721.45	1'592'973.90
3750	Aktivierung Investitionen EV	831'878.90	335'287.34	496'591.56
3751	Aktivierung Investitionen WV	662'987.65	494'544.11	168'443.54
3752	Aktivierung Investitionen allg.	1'075'828.80	147'890.00	927'938.80
38	B'änderungen angef./fert. Arb. aus P/DL	-52'616.90	19'206.15	-71'823.05
380	B'änderungen angef./fert. Arbeiten	-52'616.90	19'206.15	-71'823.05
3800	Bestandesänderung angef. Arbeiten EV	-53'453.45	28'874.07	-82'327.52
3810	Bestandesänderung angef. Arbeiten WV	836.55	-9'667.92	10'504.47
39	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-5'646.38	-36'354.51	30'708.13
390	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-5'646.38	-36'354.51	30'708.13
3904	Inkassospesen	-2'289.70	-9'750.01	7'460.31
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	-45.23	-26'604.50	26'559.27
3908	Verluste aus Forderungen WV	-3'311.45	0.00	-3'311.45
4	AUFWAND FÜR MAT., WAREN UND DRITTELEIST.	-8'985'451.86	-7'771'610.63	-1'213'841.23
40	Materialaufwand	-912'043.08	-343'389.45	-568'653.63
400	Materialaufwand	-912'043.08	-343'389.45	-568'653.63
4000	Materialaufwand	-909'294.33	-340'584.60	-568'709.73
4030	Hilfsmaterial	-2'748.75	-2'804.85	56.10
42	Handelswarenaufwand	-2'370'820.43	-2'473'976.68	103'156.25

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
420	Stromeinkauf	-2'370'820.43	-2'473'976.68	103'156.25
4200	Stromeinkauf	-2'370'820.43	-2'473'976.68	103'156.25
43	Netznutzungsaufwand	-2'672'928.85	-2'732'876.80	59'947.95
430	Netznutzung Vorlieger	-2'672'928.85	-2'732'876.80	59'947.95
4300	Netznutzung SN Energie inkl. gesetzliche Abgaben	-2'672'928.85	-2'732'876.80	59'947.95
44	Aufwand für Dritteleistungen	-3'029'659.50	-2'221'367.70	-808'291.80
440	Aufwand für Dritteleistungen	-3'029'659.50	-2'221'367.70	-808'291.80
4400	Fremdarbeiten	-3'029'659.50	-2'221'367.70	-808'291.80
4.9	BRUTTOERGEBNIS 1	6'869'372.64	6'327'450.81	541'921.83
5	PERSONALAUFWAND	-1'878'335.40	-1'602'587.95	-275'747.45
50	Personalaufwand	-1'466'333.30	-1'292'173.20	-174'160.10
500	Löhne und Zulagen	-1'466'333.30	-1'292'173.20	-174'160.10
5600	Löhne	-1'484'874.80	-1'329'263.30	-155'611.50
5610	Wohnsitzzulagen	-14'667.10	-13'284.00	-1'383.10
5620	Pikettzulagen	-10'240.00	-13'090.25	2'850.25
5640	Rückstellungen 13. Monatslohn	0.00	0.00	0.00
5650	Abgrenzung Ferien/Ueberzeit	41'948.60	63'464.35	-21'515.75
5660	Rückerstatt. Personal, Sitz.gelder etc.	1'500.00	0.00	1'500.00
57	Sozialversicherungsaufwand	-308'302.15	-261'699.00	-46'603.15
570	Sozialversicherungsaufwand	-308'302.15	-261'699.00	-46'603.15
5700	AHV-,ALV-,IV-,EO-,FAK-Beiträge	-124'668.05	-110'097.30	-14'570.75
5720	Berufliche Vorsorge Arbeitnehmer	-174'628.65	-152'504.40	-22'124.25
5721	Teuerungszulagen an Rentner	-5'495.40	-11'915.75	6'420.35
5730	Prämien Unfallversicherung	-8'639.35	-17'448.50	8'809.15
5740	Prämien Krankentaggeldversicherung	-10'148.25	-7'439.05	-2'709.20
5790	Rückerstattungen EO/BU/NBU/Krank.taggeld	15'277.55	37'706.00	-22'428.45
58	Uebrigter Personalaufwand	-38'857.95	-20'329.65	-18'528.30
580	Uebrigter Personalaufwand	-38'857.95	-20'329.65	-18'528.30
5800	Personalbeschaffung	0.00	0.00	0.00
5810	Aus- und Weiterbildung	-8'408.85	-6'351.60	-2'057.25
5820	Spesenentschädigungen	-1'452.25	-479.75	-972.50
5830	Berufskleider	-17'604.55	-6'713.10	-10'891.45
5880	Personalanlässe, sonstige Kosten	-11'392.30	-6'785.20	-4'607.10
59	Arbeitsleistungen Dritter	-64'842.00	-28'386.10	-36'455.90

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
590	Arbeitsleistungen Dritter	-64'842.00	-28'386.10	-36'455.90
5900	Arbeitsleistungen Dritter	-64'842.00	-28'386.10	-36'455.90
5.9	BRUTTOERGEBNIS 2	4'991'037.24	4'724'862.86	266'174.38
6	SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	-1'918'783.97	-1'835'776.66	-83'007.31
60	Raumaufwand	-134'177.25	-57'773.85	-76'403.40
605	Unterhalt Betriebsgebäude	-134'177.25	-57'773.85	-76'403.40
6050	Gebäudeunterhalt/Reinigung	-135'329.95	-63'120.65	-72'209.30
6051	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-4'837.40	-4'837.40	0.00
6052	Versicherungsprämien, GVA	0.00	-1'465.65	1'465.65
6053	Strom,Wasser,Abwasser,Gas	-38'641.65	-33'206.65	-5'435.00
6054	Kehricht, Entsorgung	-1'068.25	-843.50	-224.75
6055	diverse Erträge	0.00	0.00	0.00
6056	Mietzinseinnahmen	40'000.00	40'000.00	0.00
6058	Nebenkosteneinnahmen	5'700.00	5'700.00	0.00
61	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)	-50'460.85	-40'221.00	-10'239.85
610	URE von Anlagen/Werkzeuge/Geräte	-40'752.40	-36'099.45	-4'652.95
6100	URE Produktionsanlagen	0.00	0.00	0.00
6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	-3'519.25	-1'572.75	-1'946.50
6102	URE Werkzeuge und Geräte	-31'030.40	-31'890.20	859.80
6103	URE Messeinrichtungen	-6'202.75	-2'636.50	-3'566.25
612	URE von Lagereinrichtungen	0.00	0.00	0.00
6120	URE Lager	0.00	0.00	0.00
613	URE von Büroeinrichtungen	-9'708.45	-4'121.55	-5'586.90
6130	URE Büromobiliar	-9'708.45	-4'121.55	-5'586.90
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	-35'659.30	-34'899.60	-759.70
620	Fahrzeugaufwand	-35'659.30	-34'899.60	-759.70
6200	Reparaturen,Service,Reinigung Fahrzeuge	-12'391.00	-15'144.45	2'753.45
6210	Betriebsstoffe Benzin, Diesel, Oel	-8'573.60	-7'009.45	-1'564.15
6220	Versicherungen Fahrzeuge	-6'480.30	-5'746.90	-733.40
6230	Verkehrsabgaben,Beiträge,Gebühren	-8'214.40	-6'998.80	-1'215.60
63	Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewillig.	-657'340.59	-692'611.20	35'270.61

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
630	Sachversicherungen	-28'870.99	-34'261.95	5'390.96
6300	Präm. Elem.schäd./Glasbruch/Diebst./GVA	-27'020.98	-21'750.73	-5'270.25
6310	Prämien Betr.haftpflicht/Garantie/Bauwes	-1'850.01	-12'511.22	10'661.21
6320	Prämien Betriebsunterbrechung	0.00	0.00	0.00
636	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-628'469.60	-658'349.25	29'879.65
6360	ordentliche Abgabe an Stadt	-604'672.00	-640'672.00	36'000.00
6362	Div. Gebühren, Grundsteuern Netz	-23'797.60	-17'677.25	-6'120.35
64	Energie- und Entsorgungsaufwand	-284'360.00	-273'685.85	-10'674.15
640	Energieaufwand	-283'737.00	-272'539.35	-11'197.65
6400	Elektrizität	-217'193.85	-198'633.35	-18'560.50
6420	Brennstoffe, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00
6430	Wasser	-66'543.15	-73'906.00	7'362.85
646	Entsorgungsaufwand	-623.00	-1'146.50	523.50
6460	Entsorgungsaufwand	-623.00	-1'146.50	523.50
65	Verwaltungs- und Informatikaufwand	-350'825.03	-352'099.02	1'273.99
650	Verwaltungsaufwand	-82'945.38	-97'168.42	14'223.04
6500	Büromat/Drucksach/Fotokop/Zeitschriften	-15'862.55	-13'860.40	-2'002.15
6510	Telefon, Fax, Porti	-27'460.30	-31'748.90	4'288.60
6520	Verbands-/Mitglieder-/div.Beiträge	-25'022.53	-33'559.12	8'536.59
6530	Allg. Beratung / Rechtsberatung	0.00	0.00	0.00
6541	Verwaltungskostenbeitrag an Stadtverw.	-10'000.00	-10'000.00	0.00
6542	Aufwand Revisionsstelle	-4'600.00	-8'000.00	3'400.00
656	Informatik	-267'879.65	-254'930.60	-12'949.05
6570	Lizenzen / Updates	0.00	0.00	0.00
6571	Wartung / Hotline	0.00	0.00	0.00
6572	Lizenzen/Update/Wartung/Hotline/Beratung	-217'015.60	-235'172.80	18'157.20
6573	Disketten,CD,Tapes,Verbr.mat.	0.00	0.00	0.00
6574	Kleininvestitionen, Reparaturen	-50'864.05	-19'757.80	-31'106.25
6575	Standleitungsgebühren	0.00	0.00	0.00
6580	Beratung/Entwicklung/Anpassungen	0.00	0.00	0.00
66	Werbeaufwand	-72'824.10	-47'304.85	-25'519.25
660	Werbung	-72'824.10	-47'304.85	-25'519.25
6600	Werbung, Werbeinserate/-Drucksachen	-4'969.05	-4'903.60	-65.45
6620	Fachmessen/Ausstellungen	0.00	0.00	0.00
6630	Kundenbetreuung/--Geschenke	0.00	-1'122.45	1'122.45
6660	Sponsorbeiträge	-67'855.05	-41'278.80	-26'576.25
67	Uebrigter Betriebsaufwand	-10'350.74	-12'566.16	2'215.42

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
670	Uebrigter Betriebsaufwand	-10'350.74	-12'566.16	2'215.42
6700	Uebrigter Betriebsaufwand	-10'350.74	-12'566.16	2'215.42
68	Finanzerfolg	88'752.99	86'508.07	2'244.92
680	Finanzaufwand	-14'447.01	-16'691.93	2'244.92
6800	Kontokorrentkreditzinsaufwand	0.00	0.00	0.00
6801	Zinsaufwand Schuldkonto Stadt Rorschach	0.00	0.00	0.00
6802	Verzugszinsaufwand	-1'110.70	-992.30	-118.40
6840	Bank-, PC-Spesen	-13'336.31	-15'699.63	2'363.32
6841	Depotgebühren	0.00	0.00	0.00
685	Finanzertrag	103'200.00	103'200.00	0.00
6850	Zinserträge PC-/Bankkonti/Kto.Korr	0.00	0.00	0.00
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	-411'539.10	-411'123.20	-415.90
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	-25'420.75	-13'380.80	-12'039.95
6920	Abschreibung Mobiliar und Einrichtungen	-7'904.75	-4'611.10	-3'293.65
6921	Abschreibung Büromasch./EDV-Anlagen/Kom.	-3'625.00	0.00	-3'625.00
6922	Abschreibung Fahrzeuge	-13'891.00	-8'769.70	-5'121.30
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	-386'118.35	-397'742.40	11'624.05
6930	Abschreibung Betriebsgebäude	-4'181.60	-202.85	-3'978.75
6931	Abschreibung Sachanlagen EV	-309'859.40	-338'509.70	28'650.30
6932	Abschreibung Sachanlagen WV	-40'843.35	-58'700.65	17'857.30
6933	Abschreibung Fernwärmeversorgung	-31'234.00	-329.20	-30'904.80
6934	Abschreibung öffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
6.9	BETRIEBSERGEBNIS 1	3'072'253.27	2'889'086.20	183'167.07
7	BETRIEBLICHE NEBENERFOLGE	649.95	0.00	649.95
79	Gew. a. Veräusserung v. betr. Anlagever.	649.95	0.00	649.95
794	Gew. a. Veräusserung v. betr. Anlagverm.	649.95	0.00	649.95
7940	Gew.a.Veräusserung v.betr.Anlagevermögen	649.95	0.00	649.95

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
8	A.O. UND BETRIEBSFREMDER ERFOLG; STEUERN	83'387.30	107'111.40	-23'724.10
80	Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg	59'765.35	80'639.15	-20'873.80
800	Ausserordentlicher und betriebsfremder Ertrag	59'765.35	80'639.15	-20'873.80
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	59'765.35	75'459.15	-15'693.80
8006	div. a.o. Erlöse	0.00	5'180.00	-5'180.00
801	Ausserordentlicher und betriebsfremder Aufwand	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00
8014	a.o. Verluste aus Veräuss. Anlagevermöge	0.00	0.00	0.00
8015	Ausserordentliche Debitorenverluste	0.00	0.00	0.00
85	Erfolg betriebsfremder Liegenschaften	23'621.95	26'472.25	-2'850.30
850	Erfolg Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	23'621.95	26'472.25	-2'850.30
850	Ertrag Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	37'385.80	37'099.65	286.15
8500	Mietzinsertrag	35'600.00	35'600.00	0.00
8505	Nebenkosteneinnahmen	1'785.80	1'499.65	286.15
851	Aufwand Grundst Nr. 2001, Scheffelstr. 4	-13'763.85	-10'627.40	-3'136.45
8510	Schuldzinsen	0.00	0.00	0.00
8511	Liegenschaftsunterhalt	-250.50	0.00	-250.50
8512	Abgaben, Gebühren, Objektsteuern	-562.15	-561.95	-0.20
8513	Versicherungsprämien, GVA	0.00	-2'097.50	2'097.50
8514	Strom, Wasser, Abwasser	-12'951.20	-7'967.95	-4'983.25
8515	Kehricht, Entsorgung	0.00	0.00	0.00
89	Steuern	0.00	0.00	0.00
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	3'156'290.52	2'996'197.60	160'092.92
9	ABSCHLUSS	-3'156'290.52	-2'996'197.60	-160'092.92

Nummer	Bezeichnung	2022	2021	Abweichung
92	Gewinnverwendung	-3'156'290.52	-2'996'197.60	-160'092.92
920	Hilfskonten Gewinnverwendung	-3'156'290.52	-2'996'197.60	-160'092.92
9200	Ablieferung EV an Stadtverwaltung	0.00	0.00	0.00
9201	a.o. Ablieferung Gemeindehaushalt	-696'000.00	-660'000.00	-36'000.00
9205	Tilgung Verlustvortrag Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00
9210	Reserveeinlage Elektrizitätsversorgung	-980'572.58	-966'868.39	-13'704.19
9211	Reserveeinlage Wasserversorgung	-1'479'717.94	-1'369'329.21	-110'388.73

Konto	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
1	AKTIVEN	21'710'836.30	17'584'209.86	4'126'626.44
10	Umlaufvermögen	9'258'286.80	7'938'875.56	1'319'411.24
100	Flüssige Mittel und Wertschriften	3'588'046.20	3'316'627.96	271'418.24
100	Kasse	3'417.05	649.05	2'768.00
1000	Kasse	3'417.05	649.05	2'768.00
101	Postcheckguthaben	2'815'362.90	2'572'663.62	242'699.28
1010	Postcheckkonto 90-9215-3	2'815'362.90	2'572'663.62	242'699.28
102	Bankguthaben	769'266.25	743'315.29	25'950.96
1020	Kantonalbank Rorschach	769'266.25	743'315.29	25'950.96
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	5'479'963.23	4'214'175.70	1'265'787.53
110	aus Lieferungen und Leistungen (Debi)	3'841'599.05	4'177'915.70	-336'316.65
1100	Debitoren	3'908'599.05	4'275'915.70	-367'316.65
1109	Delkredere Debitoren	-67'000.00	-98'000.00	31'000.00
114	Andere kurzfristige Forderungen	1'529'864.18	0.00	1'529'864.18
1140	Kurzfristige Forderungen	1'482'864.18	0.00	1'482'864.18
1145	Frankiermaschine Kundendienst	0.00	0.00	0.00
1150	Kurzfristige Unterdeckung	47'000.00	0.00	47'000.00
117	Forderungen ggn. staatlichen Stellen	108'500.00	36'260.00	72'240.00
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	108'500.00	36'260.00	72'240.00
120	Vorräte und angefangene Arbeiten	188'327.37	288'008.85	-99'681.48
120	Vorräte	159'590.22	206'654.80	-47'064.58
1200	Vorräte EV	153'423.29	197'534.35	-44'111.06

Konto	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
1210	Vorräte WV	6'166.93	9'120.45	-2'953.52
128	Angefangene Arbeiten	28'737.15	81'354.05	-52'616.90
1280	Angefangene Arbeiten EV	27'336.05	80'789.50	-53'453.45
1281	Angefangene Arbeiten WV	1'401.10	564.55	836.55
130	Aktive Rechnungsabgrenzung	1'950.00	120'063.05	-118'113.05
130	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'950.00	120'063.05	-118'113.05
1300	Aktive Rechnungsabgrenzung	1'950.00	120'063.05	-118'113.05
14	Anlagevermögen	12'452'549.50	9'645'334.30	2'807'215.20
140	Finanzanlagen	2'590'000.00	2'590'000.00	0.00
142	Beteiligungen	2'590'000.00	2'590'000.00	0.00
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	0.00	0.00
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	171'019.75	137'663.35	33'356.40
151	Mobiliar und Einrichtungen	66'531.60	74'436.35	-7'904.75
1510	Mobiliar und Einrichtungen	66'531.60	74'436.35	-7'904.75
152	Büromaschinen, EDV-Anlage, Kommunikation	25'375.00	0.00	25'375.00
1520	Büromasch.,EDV,Kommunikationsanlagen	25'375.00	0.00	25'375.00
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	79'113.15	63'227.00	15'886.15
1530	Fahrzeuge EV	40'702.55	18'729.65	21'972.90
1531	Fahrzeuge WV	38'410.60	44'497.35	-6'086.75
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

Konto	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
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	Immobilie Sachanlagen	9'691'529.75	6'917'670.95	2'773'858.80
160	Geschäftsliegenschaften	246'010.05	72'682.95	173'327.10
1600	Betriebsgebäude	246'010.05	72'682.95	173'327.10
161	Sachanlagen Elektrizitätsversorgung	4'640'335.34	4'365'931.73	274'403.61
1610	Leittechnische Anlagen EV	16'865.55	18'230.75	-1'365.20
1611	Unterwerk EV	50'714.99	59'223.29	-8'508.30
1612	Produktionsanlagen EV	42'240.75	61'429.35	-19'188.60
1613	Regionales Verteilnetz EV	777'433.14	751'045.34	26'387.80
1614	Trafostationen EV	487'444.75	511'638.55	-24'193.80
1615	Lokales Verteilnetz EV	2'289'929.80	1'950'898.54	339'031.26
1616	Messeinrichtungen EV	661'090.60	712'355.95	-51'265.35
1619	Lichtwellenleiternetz EV	314'615.76	301'109.96	13'505.80
162	Sachanlagen Wasserversorgung	2'555'429.72	1'858'552.97	696'876.75
1620	Leittechnische Anlagen WV	0.00	0.00	0.00
1621	Seewasserwerk	0.00	0.00	0.00
1623	Reservoir WW	0.00	0.00	0.00
1624	Verteilnetz WV	2'445'068.17	1'739'898.17	705'170.00
1625	Stufenpumpwerke WV	0.00	0.00	0.00
1628	Messeinrichtungen WV	110'361.55	118'654.80	-8'293.25
163	Sachanlagen Gasversorgung	0.00	0.00	0.00
165	Sachanlagen Fernwärmeversorgung	1'217'797.30	157'696.50	1'060'100.80
1650	Sachanlagen Fernwärmeversorgung	1'217'797.30	157'696.50	1'060'100.80
166	Oeffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
1660	Anlagen öffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
167	Anlagen im Bau	1'031'957.34	462'806.80	569'150.54
1670	Anlagen im Bau EV	455'882.14	105'579.00	350'303.14
1671	Anlagen im Bau WV	576'075.20	357'227.80	218'847.40
190	Betriebsfremdes Vermögen	0.00	0.00	0.00
196	Immobilie 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	-21'710'836.30	-17'584'209.86	4'126'626.44

Konto	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
20	Fremdkapital kurzfristig	-4'784'471.25	-3'192'950.28	1'591'520.97
200	Kurzf. Verbindlichkeiten aus Lief/Leist.	-2'400'704.30	-317'325.45	2'083'378.85
200	Verbindlichkeiten aus Lief/Leistungen	-2'368'336.35	-298'535.45	2'069'800.90
2000	Verbindlichk. aus Lief/Leistungen (EDV)	-2'368'336.35	-298'535.45	2'069'800.90
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	-32'367.95	-18'790.00	13'577.95
2030	Vorauszahlungen	-32'367.95	-18'790.00	13'577.95
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
2101	UBS Rorschach	0.00	0.00	0.00
217	Kurzf.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	-2'259'434.30	-2'183'524.48	75'909.82
220	Verbindl. ggn. staatlichen Stellen	0.00	-182'891.41	-182'891.41
2200	Geschuldete Mehrwertsteuer (Umsatz)	0.00	-182'891.41	-182'891.41
2201	Geschuldete Verrechnungssteuer	0.00	0.00	0.00
221	Andere kurzfr. Verbindl. ggn. Dritten	-2'259'434.30	-2'000'633.07	258'801.23
2210	Durchgangskonto	0.00	0.00	0.00
2211	Kontokorrent Stadt Rorschach	-2'258'634.30	-1'999'823.07	258'811.23
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	-800.00	-810.00	-10.00
2219	Depot Schlüssel Getränkeautomat MA	0.00	0.00	0.00
230	Passive Rechnungsabgr. kurzfr. Rückstell	-124'332.65	-692'100.35	-567'767.70
230	Passive Rechnungsabgrenzung	-124'332.65	-692'100.35	-567'767.70
2300	Passive Rechnungsabgrenzungen	-124'332.65	-692'100.35	-567'767.70
233	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
24	Fremdkapital Langfristig	-783'600.00	-708'785.05	74'814.95
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	-783'600.00	-708'785.05	74'814.95
250	Langfr. Verbindlichkeiten bei Dritten	-783'600.00	-708'785.05	74'814.95
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	-190'900.00	-131'100.00	59'800.00
2503	Passivierte Netzkostenbeiträge EV	-467'800.00	-429'900.00	37'900.00
2504	Passivierte Hausanschlussbeiträge WV	-70'700.00	-81'326.70	-10'626.70
2505	Passivierte Netzkostenbeiträge WV	-54'200.00	-66'458.35	-12'258.35
260	Rückstellungen langfristig	0.00	0.00	0.00
260	für Reparatur, Sanierung und Erneuerung	0.00	0.00	0.00
269	Uebrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00
28	Eigenkapital	-16'142'765.05	-13'682'474.53	2'460'290.52
280	Kapital	0.00	0.00	0.00
280	Kapital	0.00	0.00	0.00
290	Reserven u. Jahresgewinn / -verlust	-16'142'765.05	-13'682'474.53	2'460'290.52
290	Gesetzliche Reserven	0.00	0.00	0.00
291	Andere Reserven	-16'142'765.05	-13'682'474.53	2'460'290.52
2910	Anlageerneuerungsreserven EV	-6'258'181.15	-5'277'608.57	980'572.58
2911	Anlageerneuerungsreserven WV	-9'884'583.90	-8'404'865.96	1'479'717.94
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 2022 (Anschaffungen die direkt über die Bilanz gebucht werden)

Konto	Budget 2022 Anschaffungen	Rechnung 2022 Anschaffungen	Budget 2023 Anschaffungen
1 Aktiven	653'500.00	237'098.55	270'400.00
10 Umlaufvermögen	0.00	0.00	0.00
14 Anlagevermögen	653'500.00	237'098.55	270'400.00
1422 Beteiligung an Elog	0.00	0.00	0.00
150 Mobile Sachanlagen	50'000.00	29'777.15	0.00
1510 Mobiliar + Einrichtungen	0.00	0.00	0.00
1520 Büromaschinen, EDV, Kommunikationsanlag	0.00	0.00	0.00
1530 Fahrzeuge EV	50'000.00	30'241.40	0.00
1531 Fahrzeuge WV	0.00	-464.25	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 Immobile Sachanlagen	603'500.00	207'321.40	270'400.00
1600 Betriebsgebäude	316'000.00	177'508.70	150'000.00
1612 Produktionsanlagen	0.00	0.00	0.00
1616 Messeinrichtungen EV	272'500.00	29'391.60	100'000.00
1628 Messeinrichtungen WV	15'000.00	421.10	20'400.00

Budget 2022 / Rechnung 2022 / Budget 2023 INVESTITIONSPROJEKTE

Technische Betriebe		Budget 2022	Rechnung 2022	Budget 2023
Projekt-Nr.	Projektbezeichnung			
Projekte allgemein Technische Betriebe				
710201	Querschläge Hauptstrasse Fernwärme Realisierung		44'830	
710202	Querschläge Hauptstrasse Fernwärme Realisierung	950'000	1'045'425	
xxx'xxx	Hauptstrasse Etappe 3 Anergienetz			970'000
xxx'xxx	Hauptstrasse Etappe 3 Fernwärmenetz			680'000
Nettoinvestitionen Allgemein		950'000	1'090'255	1'650'000
Projekte Elektrizitätsversorgung				
850'034	Gestaltung Hafenaereal Kornhaus-Musikpavillon	230'000	755	10'000
850'061	Lindenplatz	60'000		60'000
850'102	Netzumstellung 10kV/20 KV bis 2030	0	3'877	25'000
850'118	TS 16 Netzumstellung 10kV/20 kV bis 2030	0	2'068	90'000
850'121	TS 20 EV Netzumstellung 10kV/20 kV Schaltanlage	0	184	200'000
850'123	TS 21 Netzumstellung 10kV/20 kV Schaltanlage		567	
850'128	Ersatz MS Schaltanlage Trafowechsel TS 28	369'000	122'871	310'000
850'129	Ersatz MS Schaltanlage Trafowechsel TS 31	360'000	115'461	310'000
850'130	Ersatz MS Schaltanlage Trafowechsel TS 32	367'000	127'235	310'000
850'133	TS 38 Netzumstellung 10kV/20 kV Schaltanlage	0	1'391	100'000
850'137	Löwenstrasse West	120'700	67'792	110'000
850'139	Unterführung Langsamverkehr Sonnenweg	57'000	1'133	57'000
850'140	Unterpressung Jakobspark - Radweg Kornhaus	102'000	330	102'000
850'141	Kantonsstrasse Nr. 1, 2. Etappe	585'000	248'559	445'000
850'142	PV Anlage Gesundheitszentrum Sportplatzweg		-13'650	
850'143	Bäumlistorkelplatz Gestaltung SBB	30'000	5'280	15'000
850'144	Müller-Friedbergstrasse	218'500	116'315	200'000
850'xxx	Projektierungskredit TS 22, Feldmühlestrasse	50'000		0
850'145	Tödistrasse	78'000	47'596	63'000
850'146	Rhätierstrasse und Dufourstrasse	45'000	0	0
850'147	Kurplatz E-Ladestation	60'000	44'865	0

850'148 Ersatz VK 107, Linkolnstrasse		28'208	
850'150 Sanierung Burghaldenstrasse	0	1'093	70'000
850 xxx Sanierung Burghaldenstrasse ÖB			60'000
850 xxx Kronenstrasse 10 Neubau Erschliessung ab TS			70'000
850 xxx Neubau TS Jakobspark			120'000
850 xxx Promenadenstrasse 81C Erschliessung			12'000
850 xxx Löwengartenstrasse Anpassung ÖB			20'000
850 xxx Alvierstrasse ÖB			60'000
850 xxx Strandbad PVA			370'000
850 xxx Strandbad E-Ladesäulen			75'000
850 xxx Neuquartier Strassensanierung			10'000
850 xxx Weiherstrasse 1,3 & 5 Hausanschlüsse			50'000
850 xxx Langmoosweg			115'000
850 xxx Müller-Friedbergstrasse & Widenstrasse Etappe 2 Sanierung Werkleitungen und Kandelaber ÖB			45'000
850 xxx Müller-Friedbergstrasse & Widenstrasse Etappe 2 Sanierung Werkleitungen			80'000
850 xxx Schutz Retrofit Trafostationen			260'000
850 151 Energyboard Kundenportal		29'385	40'000
850 xxx VK 42 versetzen Wartburgstrasse			100'000
850'xxx ÖB Pauschale gemäss Budget Stadt	-400'000		-400'000
Aufwand Investitionsprojekte EV	2'732'200	951'315	3'964'000
Ertrag Investitionsprojekte EV	-400'000	0	-400'000
Nettoinvestitionen EV	2'332'200	951'315	3'564'000

Projekte Wasserversorgung

950009	Wachsbleichstrasse Subventionen GVA		6'118
950056	Engelgasse / Lindenplatz Subventionen GVA		-10'173
950078	WV Thurgauerstr./Hadwigstr./Waltherstr.		-18'114
950081	Gestaltung Hafenaerial Hafenplatz Subventionen GVA	122'000	10'000
950082	Entlastung Heiderbach Mariabergstrasse	284'000	0
950085	Löwenstrasse West		70'900
			137'000

950086	Löwenstrasse 3-13 Subventionen GVA	212'000		250'000
950087	Hubstrasse 4-10 Subventionen GVA			0
950089	Hauptstrasse Subventionen GVA	250'000	269'430	59'000
950092	Erneuerung Wasserleitung Stella Maris		55'423	45'000
950093	Bäumlistorkelplatz Gestaltung SBB Subventionen GVA	125'000	-15'850	0
950094	Marienbergstrasse-Abschnitt Promenaden-Haldenstr. Subventionen GVA	70'000		
950095	Müller-Friedbergstrasse Subventionen GVA	250'000	138'979	220'000
950096	Netzsanierung Fuchs (Ochsenweg, Säntis, Tödi) Subventionen GVA	138'000	158'866	
950098	Ersatz Seiher Seewasserleitung Subventionen GVA		91'153	
950xxx	Löwengartenstrasse 3. Etappe			90'000
950xxx	Wiesenstrasse Strassensanierung			370'000
950xxx	Müller Friedbergstrasse Widenstrasse			290'000
950xxx	Burghaldenbrücke Sanierung			140'000
950xxx	Neuquartier Sanierung diverser Strassen			10'000
950xxx	Alvierstrasse Strassensanierung			110'000
950xxx	Promenadenstrasse 81c			10'000
950xxx	Wassermessung Sulzberg und Bürgerheim			50'000
950xxx	Langmossweg			55'000
	Subventionen GVA Pauschal	-220'000		-70'000
Aufwand Investitionen WV		1'451'000	746'731	1'846'000
Ertrag Investitionen WV		-220'000	0	-70'000
Nettoinvestitionen WV		1'231'000	746'731	1'776'000
Gesamttotal Aufwand Investitionen Technische Betriebe		5'133'200	2'788'302	7'460'000
Gesamttotal Ertrag Investitionen Technische Betriebe		-620'000	0	-470'000
Aktivierung Nettoinvestitionen Technische Betriebe		4'513'200	2'788'302	6'990'000

Anhang zur Jahresrechnung 2022 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 31.12.2022
617	Betriebsgebäude mit Büro	13.00424	Rorschach	4'590'000	2'979'000	2'532'200	0.00
617	Garagen	13.02667	Rorschach		295'300	260'000	0.00
617	Bürogebäude mit Magazin	13.00425	Rorschach		2'926'000	2'574'800	0.00
14	Wasserwerk	13.02151	Rorschach	5'800'000	7'922'500	5'544'900	232'300.00
	Industriestr. 4	13.02078					
	Industriestr. 6	13.02079					
14	Telefongebäude mit Musikprobelokal	13.02152	Rorschach	670'000	1'672'300	1'086'800	0.00
400	Fernwärmeheizung m. Trafostation	13.02557	Rorschach	96'000	270'300	216'500	0.00
1998	Pumpenhaus m. Trafostation	13.02154	Rorschach	168'000	218'600	156'400	0.00
1864	Trafo	13.01162	Rorschach	182'000	103'300	77'400	0.00
1078	Trafo	13.02397	Rorschach	59'000	64'600	47'900	0.00
1966	Trafo	13.02150	Rorschach	76'000	125'300	84'500	0.00
1027	Trafo	13.02697	Rorschach		145'000	134'700	487'444.75
1794	Trafo	13.01913	Rorschach	81'000	154'400	107'900	0.00
1778	Trafo	13.02638	Rorschach	161'000	125'000	106'200	0.00
1634	Trafo	13.00723	Rorschach	56'000	122'200	91'200	0.00
2261	Stufenpumpwerk	13.02652	Rorschach	165'000	304'600	258'500	0.00
780	Schieberhaus (West)	12.00991	R'berg	1'000'000	120'800	78'500	0.00
780	Schieberhaus (Ost)	12.01154	R'berg		170'400	127'000	0.00
89	St. Annaschloss	12.01927	R'berg		212'400	191'700	0.00
135	Klappenschacht	12.01926	R'berg	60'000	97'000	81'300	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	2022
Betriebsergebnis	0.00
+ Abschreibungen	411'539.10
+ Einlagen in Reserven (EV + WV)	2'460'290.52
- Zunahme / + Abnahme Forderungen	-1'265'787.53
- Zunahme / + Abnahme Vorräte	47'064.58
- Zunahme / + Abnahme angef. Arbeiten	52'616.90
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	118'113.05
- Zunahme / + Abnahme Finanzanlagen	0.00
+ Zunahme / - Abnahme kurzfr. Verbindlichkeiten aus L.+L.	2'083'378.85
+ Zunahme / - Abnahme andere kurzfr. Verbindlichkeiten.	-182'891.41
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzung	-567'767.70
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	3'156'556.36

Investitionstätigkeit	2022
Bau / Kauf Sachanlagen	-3'257'700.25
Investitionseinnahmen (Passivierungen)	113'760.90
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-3'143'939.35

Finanzierungstätigkeit	2022
+ Zunahme / - Abnahme kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	258'801.23
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	258'801.23

Veränderung Fonds flüssige Mittel	271'418.24
--	-------------------

Fonds flüssige Mittel

Bilanz Kontoklasse 100 am 31.12.2022

Fr. 3'588'046.20

Bilanz Kontoklasse 100 am 31.12.2021

Fr. 3'316'627.96

Veränderung

Fr. +271'418.24

Die Abschreibung haben sich praktisch nicht verändert gegenüber dem Vorjahr. Die Einlagen in den Reserven haben um ca. CHF 120'000 zugenommen. Weiter hat die deutliche Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu mehr Cashflow per Stichtag geführt. Das generierte Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit wurde zu einem grossen Teil als Finanzierungsmittel für die hohen Investitionen eingesetzt.

Bei der Finanzierungstätigkeit handelt es sich um die Zunahme des Kontokorrents gegenüber der Stadt.

3. Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

Eigenkapitalnachweis per 31. Dezember 2022

Eigenkapital per 01.01.2022 nach Gewinnverteilung 2021	13'682'474.53
Ertragsüberschuss 2022	3'156'290.52
Abgabe an Stadt	696'000.00
Bezug aus Anlageerneuerungsreserven EV (zus. Abschreibungen)	-
Bezug aus Anlageerneuerungsreserven WV (zus. Abschreibungen)	-
Einlage in Anlageerneuerungsreserven EV (Gewinnverwendung)	(980'572.58)
Einlage in Anlageerneuerungsreserven WV (Gewinnverwendung)	(1'479'717.94)
Eigenkapital per 31.12.2022 nach Einlage in die Reserven	16'142'765.05

4. Rückstellungsspiegel

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

Es bestehen keine Rückstellungen per Ende 2022.

5. Beteiligungsspiegel

Der Beteiligungsspiegel zeigt alle kapitalmässigen Beteiligungen auf.

Beteiligungsspiegel per 31.12.2022

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 31.12.2022

Es bestehen keine Gewährleistungen per Ende 2022.

7. Zusätzliche Angaben

Es bestehen keine Leasingverbindlichkeiten und Verpflichtungskredite per Ende 2022.

8. Kommentar zur Rechnung 2022 und Budget 2023

Die Technischen Betriebe Rorschach schliessen das Rechnungsjahr 2022 nach Verbuchung der ordentlichen Abgabe von Fr. 0.604 Mio. mit einem Unternehmensgewinn von Fr. 3.156 Mio. ab. Budgetiert war ein Unternehmensgewinn von Fr. 1.556 Mio.

30 Partneranteile/Netzbeiträge

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 39'855.60	3020 Betriebskostenanteile Partner Seewasserwerk Die monatlichen Wasserrechnungen an unseren Abnehmerpartner sind tiefer ausgefallen als budgetiert.

32 Handelsertrag

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 89'423.22	3280 Stromverkauf Der Stromabsatz ist höher als budgetiert.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 2'241'700.00	3280 Stromverkauf Der Strompreis für Marktkunden ist massiv gestiegen. Die Tarife für die Grundversorgung wurden ebenfalls angehoben.

33 Netznutzungsertrag

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 1'526'606.72	3300 Ertrag aus Netznutzung Die Abgaben wurden auf einem Bilanzkonto budgetiert, aber in der Erfolgsrechnung gebucht. Zusätzlich sind die Netznutzungsentgelte erhöht worden.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 2'126'300.00	3300 Ertrag aus Netznutzung Im Budget 2022 wurde die Abgaben ebenfalls in die Bilanz und nicht in der Erfolgsrechnung budgetiert.

34 Dienstleistungsertrag

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 104'602.00	34 Dienstleistungsertrag Es wurden weniger Dienstleistungen gegenüber Dritten erbracht. Dafür wurden viel mehr Leistungen für die öffent. Beleuchtung verrechnet als geplant.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
- 85'000.00	34 Dienstleistungsertrag Das Budget für Dienstleistungen ggü der Stadt wurde reduziert.

36 Übriger Betriebsertrag

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 25'137.19	3600 Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten Mahnläufe werden periodisch vorgenommen und darum werden mehr Mahnspesen verrechnet. Ebenfalls haben sich die Abschaltungen und Betreibungen intensiviert, was zu mehr Gebühren geführt hat.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 20'000.00	3600 Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten Es wird angenommen, dass die Erträge aus Mahnspesen auch in 2023 sich ähnlich verhalten werden wie im Berichtsjahr.

37 Eigenleistungen und Eigenverbrauch

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 39'063.65	37 Eigenleistungen Aufgrund der weniger ausgeführten Investitionen, sind demnach auch die Eigenleistungen geringer.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 565'390.00	37 Eigenleistungen

	Es wurden hohe Investitionen für das 2023 geplant. Als Folge sind auch die Eigenleistungen entsprechend höher budgetiert.
--	---

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

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 58'116.90	38 Bestandesänderungen angef./fert. Arb. Aus P/DL Es wurden mehr Unterhaltsprojekte (Dritte) fakturiert als budgetiert.

39 Ertragsminderungen Prod./Hand/DL

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 49'853.62	39 Ertragsminderungen Prod./Hand/DL Es wurde mit mehr Verlusteinforderungen gerechnet und zusätzlich wurde das Delkrederekonto reduziert.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
- 20'000.00	39 Ertragsminderungen Prod./Hand/DL Aufgrund der höheren Mahn- und Inkassoaktivität während dem Jahr, wird mit einer tieferen Ertragsminderung gerechnet.

40 Materialaufwand

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 66'236.48	40 Materialaufwand Signifikante Lagerabnahme

42 Handelswarenaufwand

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 147'720.43	4200 Stromeinkauf Da der Verbrauch gestiegen ist musste auch mehr Strom besorgt werden.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 3'092'000.00	4200 Stromeinkauf Die Strombeschaffung wird viel teurer ausfallen als im Berichtsjahr (Marktkunden & Grundversorgung).

43 Netznutzungsaufwand**Rechnung 2022**

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 1'136'928.85	4300 Netznutzung SN Energie inkl. gesetzlicher Abgaben Die Abgaben wurden auf einem Bilanzkonto budgetiert, aber in der Erfolgsrechnung gebucht. Aus diesem Grund ist die Differenz entstanden.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 1'451'400.00	4300 Netznutzung SN Energie inkl. gesetzlicher Abgaben Im Budget 2022 wurden die gesetzlichen Abgaben in die Bilanz budgetiert.

44 Aufwand für Drittleistungen**Rechnung 2022**

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 804'560.60	4400 Fremdarbeiten Es konnten nicht alle Projekte umgesetzt werden als geplant (Lieferengpässe). Es gab weniger Rohrbrüche als angenommen.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 301'700.00	4400 Fremdarbeiten Diverse Unterhaltsarbeiten sind im Netz, Seewasserwerk und an den Trafostationen geplant.

5 Personalaufwand

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 102'334.60	5 Personalaufwand Die Abgrenzung für Ferien und Überzeit ist höher ausgefallen als budgetiert. Weiter wurde das Budget für Aus- und Weiterbildung nicht ausgeschöpft.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 209'680.00	5 Personalaufwand Die bewilligten Lohnmassnahmen sowie eine zusätzliche Stelle begründen diese Abweichung.

60 Raumaufwand

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 26'422.75	60 Raumaufwand Die Ausgaben für das Schliesssystem, Schalterrenovation und den Büroumbau sind tiefer aufgefallen als geplant.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
- 92'250.00	60 Raumaufwand Es sind keine grossen Ausgaben für 2023 geplant. Die Renovierungsarbeiten konnten in 2022 vorgenommen werden.

61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 49'639.15	61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE) Das Budget für Werkzeuge und Geräte wurde nicht ausgeschöpft.

64 Energie- und Entsorgungsaufwand

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 35'800.00	64 Energie- und Entsorgungsaufwand Die Preisanpassungen des Stroms wurden mitberücksichtigt.

65 Verwaltungs- und Informatikaufwand

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 191'594.97	65 Verwaltungs- und Informatikaufwand Der Aufwand für die Informatik fiel deutlich tiefer aus. Es fanden weniger Betreuungs- und Supportfälle als budgetiert.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
- 125'520.00	65 Verwaltungs- und Informatikaufwand Das Büromaterial sowie Telefonkosten werden tiefer geplant. Für Kleininvestitionen und Reparaturen ist kein Budget vorgesehen.

69 Abschreibungen

Rechnung 2022

Abweichung in der Rechnung 2022 (-/+ Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 105'960.90	69 Abschreibungen Die Investitionen sind tiefer ausgefallen als geplant.

Budget 2023

Betrag in Fr.	Begründung
+ 36'500.00	69 Abschreibungen Die geplanten Investitionen für 2023 wurden nur zu 50% für die Abschreibungskostenberechnung berücksichtigt.

9. Anlagespiegel

Bezeichnung Fibukonto	Einstandswert (bei Anschaff.)	Buchwert 01.01.2022	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Restwert vor Abschreibungen	Abschreibungen 2022	Buchwert 31.12.2022
Total 1420 Beteiligung an SN Energie AG	2'580'000.00	2'580'000.00	0.00	0.00	2'580'000.00	0.00	2'580'000.00
Total 1421 Beteiligung an RWVG AG	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00
Total 1510 Mobiliar und Einrichtungen	79'047.45	74'436.35		0.00	74'436.35	7'904.75	66'531.60
Total 1520 Büromasch., EDV, Komm.-Anlagen	0.00	0.00	29'000.00		29'000.00	3'625.00	25'375.00
Total 1530 Fahrzeuge EV	58'587.55	18'729.65	30'241.40	0.00	48'971.05	8'268.50	40'702.55
Total 1531 Fahrzeuge WV	45'444.10	44'497.35	-464.25	0.00	44'033.10	5'622.50	38'410.60
Total 1600 Betriebsgebäude	72'885.80	72'682.95	177'508.70	0.00	250'191.65	4'181.60	246'010.05
Total 1610 Leittechnische Anlagen EV	20'498.95	18'230.75		0.00	18'230.75	1'365.20	16'865.55
Total 1611 Unterwerk EV	383'255.88	59'223.29		0.00	59'223.29	8'508.30	50'714.99
Total 1612 Produktionsanlagen EV	124'501.65	61'429.35	-13'645.80	0.00	47'783.55	5'542.80	42'240.75
Total 1613 Regionales Verteilnetz EV	2'982'845.82	751'045.33	82'000.00	0.00	833'045.33	55'612.20	777'433.13
Total 1614 Trafostationen EV	1'021'306.55	511'638.55		0.00	511'638.55	24'193.80	487'444.75
Total 1615 Lokales Verteilnetz EV	5'187'715.15	1'950'898.52	472'578.11	0.00	2'423'476.63	133'546.85	2'289'929.78
Total 1616 Messeinrichtungen EV	1'258'161.90	712'355.95	29'391.55	0.00	741'747.50	80'656.95	661'090.55
Total 1619 Lichtwellenleiternetz EV	655'707.46	301'109.96	30'000.00	0.00	331'109.96	16'494.20	314'615.76
Total 1624 Verteilnetz WV	4'099'835.53	1'739'898.17	760'184.05	0.00	2'500'082.22	55'014.05	2'445'068.17
Total 1628 Messeinrichtungen WV	178'938.60	118'654.80	421.10	0.00	119'075.90	8'714.35	110'361.55
Total 1650 Fernwärmeversorgung	158'025.70	157'696.50	1'091'334.80	0.00	1'249'031.30	31'234.00	1'217'797.30
Total 2502 Passivierte Hausanschlussbeiträge EV	-136'775.90	-131'100.00	-63'960.90	0.00	-195'060.90	-4'160.90	-190'900.00
Total 2503 Passivierte Netzkostenbeiträge EV	-451'200.00	-429'900.00	-49'800.00	0.00	-479'700.00	-11'900.00	-467'800.00
Total 2504 Passivierte Hausanschlussbeiträge WV	-83'588.40	-81'326.70		0.00	-81'326.70	-10'626.70	-70'700.00
Total 2505 Passivierte Netzkostenbeiträge WV	-76'000.00	-66'458.35		0.00	-66'458.35	-12'258.35	-54'200.00
Gesamttotal	18'169'193.79	8'473'742.45	2'574'788.76	0.00	11'048'531.21	411'539.10	10'636'992.11

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