Technische Betriebe
Finanzbericht 2024

Uzwil.

1 Erfolgsrechnung

1.1 Funktionale Gliederung

		Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Rechnung 2024
Nettoaufwand nach Funktion (Beträge in TCHF)						
7	**Wasserversorgung**	**573**	**356**	**261**	**123**	**379**
7100	Verwaltung	-267	-273	-273	-276	-264
7101	Pumpwerke	-146	-205	-232	-242	-215
7102	Reservoirs	-58	-53	-56	-71	-59
7103	Betriebswarte	-5	-7	-6	-8	-6
7104	Quellgebiete, Verteilanlagen	-491	-501	-608	-692	-534
7109	Finanzierung	1'540	1'395	1'436	1'412	1'457
8	**Gasversorgung**	**0**	**0**	**-747**	**0**	**0**
8720	Verwaltung	-526	-450	-523	-427	-380
8721	Verteilanlagen	-841	-601	-632	-842	-603
8722	Gas-Tankstelle	0	0	0	0	0
8729	Finanzierung	1'367	1'051	408	1'269	983
Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss)		**573**	**356**	**-486**	**123**	**379**

1.2 Gewinnverwendung

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Rechnung 2024
Nettoaufwand nach Funktion (Beträge in TCHF)					
Gewinn Wasserversorgung	573	356	261	123	379
(Einlage in Bilanzüberschüsse Wasserversorgung)					
Gewinn Gasversorgung	329	170	0	0	0
(Ablieferung an Gemeindehaushalt)					
Verlust Gasversorgung	0	0	-747	0	0
	0	**0**	**0**	**0**	**0**

1.2 Sachgruppengliederung

		Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Rechnung 2024
Nettoaufwand nach Arten (Beträge in TCHF)						
Betrieblicher Aufwand		**-14'089**	**-14'740**	**-21'026**	**-21'127**	**-19'476**
30	Personalaufwand	-1'000	-829	-933	-940	-933
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-11'447	-11'608	-17'967	-17'275	-15'830
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-237	-288	-313	-380	-324
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-22	-12	-16	0	-3
36	Transferaufwand	-1'383	-1'201	-988	-1'551	-1'556
39	Interne Verrechnungen		-802	-809	-981	-830
Betrieblicher Ertrag		**14'604**	**14'932**	**20'383**	**21'097**	**19'339**
42	Entgelte	14'528	14'045	19'497	19'981	18'420
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	50	0
46	Transferertrag	76	85	77	85	89
49	Interne Verrechnungen		802	809	981	830
Betriebsergebnis (+ = Ertragsüberschuss)		**515**	**192**	**-643**	**-30**	**-137**
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	58	164	157	153	156
Finanzergebnis		**58**	**164**	**157**	**153**	**156**
Operatives Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss)		**573**	**356**	**-486**	**123**	**19**
38	Einlagen in Reserven	-3'124	0	0	0	0
48	Entnahmen aus Reserven	3'124	0	747	0	0
48	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0	0	0	0	359
Ergebnis aus Reservenveränderungen		**0**	**0**	**747**	**0**	**359**
Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss)		**573**	**356**	**261**	**123**	**378**

2 Investitionsrechnung

2.1 Funktionale Gliederung

		Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Rechnung 2024
Nettoinvestitionen nach Funktion (Beträge in TCHF)						
7100	Wasserversorgung	-901	-402	-16	-951	83
8720	Gasversorgung	-267	-470	-141	-720	-222
Gesamtergebnis (- = Ausgabenüberschuss)		**-1’168**	**-872**	**-157**	**-1’671**	**-139**

2.2 Sachgruppengliederung

		Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Rechnung 2024
Nettoinvestitionen nach Arten (Beträge in TCHF)						
Investitionsausgaben		**-1’736**	**-1’666**	**-909**	**-2’017**	**-1’188**
50	Sachanlagen	-1’736	-1’666	-909	-2’017	-1’188
Investitionseinnahmen		**568**	**794**	**752**	**400**	**1’049**
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	568	794	752	400	1’049
Nettoinvestitionen (- = Ausgabenüberschuss)		**-1’168**	**-872**	**-157**	**-1’617**	**-139**

3 Geldflussrechnung

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024
(Beträge in TCHF)				
Jahresergebnis	573	356	-486	379
Abschreibungen	237	287	313	324
nicht liquiditätswirksame Aufwände und Erträge	-600	1'344	-919	-1'042
Geldfluss aus Betriebstätigkeit (- = Abfluss)	**210**	**1'987**	**-1'092**	**-339**
Investitionsausgaben	-1'736	-1'666	-909	-1'187
Investitionseinnahmen	568	794	752	1'049
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzung Investitio	3	0	-16	16
Geldfluss aus Investitionstätigkeit (- = Abfluss)	**-1'165**	**-872**	**-173**	**-122**
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	**-955**	**1'115**	**-1'265**	**-461**
+ Zunahme / - Abnahme Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0
- Zunahme / + Abnahme Kontokorrent Gemeinde	955	-1'115	1'265	462
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit (- = Abfluss)	**955**	**-1'115**	**1'265**	**462**
Veränderung Flüssige Mittel (- = Abfluss)	**0**	**0**	**0**	**1**

4 Bilanz

Saldo per 31.12. (Beträge in TCHF)	Bilanz per 31.12.20	Bilanz per 31.12.21	Bilanz per 31.12.22	Bilanz per 31.12.23	Bilanz per 31.12.24
Finanzvermögen	**11'180**	**10'533**	**10'715**	**11'074**	**11'046**
100 Flüssige Mittel	0	1	1	1	1
101 Forderungen	11'027	9'640	10'414	10'740	10'747
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	3	667	0	25	11
106 Vorräte	150	225	300	308	287
Verwaltungsvermögen	**4'393**	**5'786**	**6'866**	**7'257**	**8'017**
140 Sachanlagen	4'154	5'547	6'603	7'000	7'743
142 Immaterielle Anlagen	0	0	24	18	35
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	239	239	239	239	239
Total Aktiven	**15'573**	**16'319**	**17'581**	**18'331**	**19'063**
Fremdkapital	**2'995**	**3'168**	**4'074**	**5'309**	**6'022**
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'716	1'429	1'859	2'574	2'393
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'162	1'600	2'064	2'568	3'459
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen	117	139	151	167	170
Eigenkapital	**12'578**	**13'151**	**13'507**	**13'022**	**13'041**
293 Vorfinanzierungen	3'483	359	359	360	0
294 Ausgleichsreserve	0	3'124	3'124	2'377	2'377
299 Bilanzüberschüsse	9'095	9'668	10'024	10'285	10'664
Total Passiven	**15'573**	**16'319**	**17'581**	**18'331**	**19'063**
Finanzvermögen	11'180	10'533	10'715	11'074	11'046
Fremdkapital	-2'995	-3'168	-4'074	-5'309	-6'022
passivierte Anschlussbeiträge	1'162	1'600	2'064	2'568	3'459
Vermögen	**9'347**	**8'965**	**8'705**	**8'333**	**8'483**

5 Anhang

5.1 Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Die vorliegende Rechnung wurde in Übereinstimmung mit dem Gemeindegesetz (sGS 151.2) und der Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (sGS 151.53) erstellt. Es werden die allgemeinen Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung der St.Galler Gemeinden angewendet. Diese sind unter folgender Internetadresse abrufbar: www.rm.sg.ch

5.2 Erläuterungen zu Positionen der Erfolgsrechnung

Siehe Amtsbericht

5.3 Erläuterungen zu Positionen der Investitionsrechnung

Investitionsabrechnungen 2024

		Krediterteilung		Nettokredit	Abrechnung	Abweichung
Nettoausgaben (Beträge in CHF)						
7104	**Wasserversorgung**					
012	Reservoir Sonneberg (Projektstudie)	BV	26.11.2018	30'000.00	27'821.25	2'178.75
059	PW Bubental, Ruhewasserspiegelmessung	BV	20.12.1907	68'000.00	39'514.50	28'485.50
	Waldhofstrasse Uzwil	BV	28.11.2022	196'000.00	135'639.90	60'360.10
	Gupfenstrasse Uzwil, Erneuerung Hauptleitung	BV	28.11.2022	185'000.00	143'317.21	41'682.79
	Gupfenstrasse (Zonentrennschacht)	BV	28.11.2022	100'000.00	69'242.02	30'757.98
074	Bahnhofstrasse Uzwil	BV	28.11.2022	39'000.00	27'873.76	11'126.24
075	PW Bettenau, Ersatz Hochdruckpumpe	GR	19.12.2023	20'000.00	11'175.63	8'824.37
086	Anschlussbeiträge	BV	27.11.2023	-400'000.00	-944'440.47	544'440.47
				238'000.00	-489'856.20	727'856.20
8720	**Gasversorgung**					
072	Gupfenstrasse Uzwil	BV	28.11.2022	125'000.00	57'603.83	67'396.17
				125'000.00	57'603.83	67'396.17
	Total	**16 Projekte**		**363'000.00**	**-432'252.37**	**795'252.37**

Nicht abgerechnete Investitionsprojekte

		Krediterteilung	Nettokredit	bisherige Ausgaben	Rest-kredit
Nettoausgaben (Beträge in CHF)					
7104	**Wasserversorgung**				
044	Sonnenbergstrasse, Uzwil: TPL neu	BV 29.11.2021	207'000.00	0.00	207'000.00
045	Sonnenbergstrasse, Uzwil: Zone Vogelsberg	BV 29.11.2021	128'000.00	0.00	128'000.00
046	Sonnenbergstrasse, Uzwil: Zone Freudenberg	BV 29.11.2021	174'000.00	0.00	174'000.00
047	Obere Waldhofstrasse, Uzwil: 1. Etappe	BV 29.11.2021	165'000.00	165'779.85	-779.85
048	Obere Waldhofstrasse, Uzwil: 2. Etappe	BV 29.11.2021	120'000.00	140'175.15	-20'175.15
066	Rifenauerleitung, 6. Etappe	BV 28.11.2022	100'000.00	0.00	100'000.00
067	Rifenauerleitung, 7. Etappe	BV 28.11.2022	100'000.00	0.00	100'000.00
077	Gupfenstrasse, Uzwil 2. Etappe	BV 27.11.2023	220'000.00	118'363.13	101'636.87
079	Rifenauerleitung, 7. Etappe Projekterweiterung	BV 27.11.2023	95'000.00	121'913.49	-26'913.49
083	Reservoir Sonnenberg; Ersatzbau	BV 27.11.2023	135'000.00	129'256.43	5'743.57
085	Friedbergstrasse Uzwil Wasser	GR 04.06.2024	169'000.00	122'590.54	46'409.46
					0.00
			1'613'000.00	798'078.59	814'921.41
8720	**Gasversorgung**				
041	Oberbüren, diverse Ringschlüsse	BV 26.11.2018	100'000.00	45'445.86	54'554.14
054	Dorfstrasse, Niederstetten	BV 29.11.2021	70'000.00	0.00	70'000.00
078	Gupfenstrasse, Uzwil 2. Etappe	BV 27.11.2023	320'000.00	66'997.17	253'002.83
082	Industrie Haslen Oberbüren; Umlegung	GR 02.04.2024	135'000.00	55'400.58	79'599.42
084	Friedbergstrasse, Uzwil Gas	GR 04.06.2024	60'000.00	58'759.69	1'240.31
			685'000.00	226'603.30	458'396.70
	Total		**2'298'000.00**	**1'024'681.89**	**1'273'318.11**

5.4 Beteiligungsspiegel

Im Beteiligungsspiegel werden wesentliche Beteiligungen aufgeführt. Wesentlich ist eine Beteiligung dann, wenn

– eine grössere kapitalmässige Beteiligung vorliegt;
– höhere Betriebsbeiträge geleistet werden oder
– die Gemeinde einen massgeblichen Einfluss auf die Steuerung hat.

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeit / öffentliche Aufgaben	Anteil der Gemeinde Uzwil	Buchwert per 31.12.2024	Aufwand 2024
Erdgas Ostschweiz AG	Aktiengesellschaft	Transport von Erdgas	118 Namenaktien à 1'000 Fr. (1.18% von 10 Mio. Fr.)	118'000.00	-
Open Energy Platform AG	Aktiengesellschaft	Erdgasbeschaffung	118 Namenaktien à 1'000 Fr. (0.236% von 50 Mio. Fr.)	118'000.00	14'109'014.72

5.5 Rückstellungsspiegel

Keine

5.6 Gewährleistungsspiegel

keine

5.7 Anlagespiegel

Anlagespiegel Verwaltungsvermögen und passivierte Anschlussbeiträge Wasserversorgung		Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
		Stand per 01.01.24	Zugänge Abgänge	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Plan-mässige	Ausserplan-mässige	Abgänge	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Stand per 31.12.24
Buchwerte (Beträge in TCHF)											
140/2	**Sachanlagen**	**8'889**	**1'083**	**9'972**	**-1'871**	**-324**	**0**	**0**	**-2'195**	**7'018**	**7'777**
	Tiefbauten	5'521	434	5'955	-1'149	-166	0	0	-1'315	4'372	4'640
	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Anlagen im Bau	473	551	1'024	0	0	0	0	0	473	1'024
	übrige Sachanlagen	2'865	70	2'935	-710	-146	0	0	-856	2'155	2'079
	Îmmaterielle Anlagen	30	28	58	-12	-12	0	0	-24	18	34
145	**Beteiligungen**	**239**	**0**	**239**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**239**	**239**
	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	239	0	239	0	0	0	0	0	239	239
2068	**Passivierte Anschlussbeiträge**	**-2'681**	**-944**	**-3'625**	**113**	**53**	**0**	**0**	**166**	**-2'568**	**-3'459**
	Anschlussbeiträge Wasserversorgung	-2'681	-944	-3'625	113	53	0	0	166	-2'568	-3'459

5.8 Eigenkapitalnachweis

		31.12.20	31.12.21	31.12.22	31.12.23	31.12.024
Bezeichnung / Zweck	in TCHF					
293	**Vorfinanzierungen**	**3'483**	**359**	**359**	**359**	**0**
	Förderung erneuerbarer Energien	359	359	359	359	0
	Arbeitspreisreserve Gasversorgung	3'124	0	0	0	0
294	**Ausgleichsreserve**	**0**	**3'124**	**3'124**	**2'377**	**2'377**
	Ausgleichsreserve Gasversorgung	0	3'124	3'124	2'377	2'377
299	**Bilanzüberschüsse**	**9'095**	**9'668**	**10'024**	**10'285**	**10'664**
	Wasserversorgung	4'396	4'969	5'325	5'586	5'965
	Gasversorgung	4'699	4'699	4'699	4'699	4'699
29	**Total Eigenkapital**	**12'578**	**13'151**	**13'507**	**13'021**	**13'041**

5.9 Finanzkennzahlen

	2020	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierungsgrad (%)	**131**	**69**	**71**	**-127**	**211**
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 Prozent führt zu einer Netto-Neuverschuldung.					
Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100% ist ideal.					
Zinsbelastungsanteil (%)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist.					
Gemäss Amt für Gemeinden bedeuten Werte bis 4% eine tiefe Belastung					
Bruttoverschuldungsanteil (%)	**12**	**10**	**13**	**14**	**13**
Der Bruttoverschuldungsanteil zeigt an, wie viele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen. Er ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.					
Gemäss Amt für Gemeinden kann ein Wert von unter 50% als sehr gut angesehen werden.					
Kapitaldienstanteil (%)	**1**	**1**	**2**	**1**	**1**
Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist. Die Kennzahl ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten.					
Werte unter 5% bedeuten eine geringe Belastung					