

Finanzbericht 2023 der Dorfkorporation Oberschan

Jahresrechnung 2023 2023



Bildernachweis:
Fotos
Robert Signer

Inhaltsverzeichnis

Traktanden	4
Rechnungsergebnisse	6
Jahresrechnung	7
1 Erfolgsrechnung	7
2 Investitionsrechnung	8
3 Geldflussrechnung	9
4 Bilanz	10
5 Anhang	11
5.1 Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	11
5.2 Erläuterungen zu Positionen der Erfolgsrechnung	11
5.2.1 <i>Allgemeine Verwaltung</i>	11
5.2.2 <i>Gemeindestrassen – Öffentliche Beleuchtung</i>	11
5.2.3 <i>Wasserversorgung</i>	11
5.2.4 <i>Elektrizitätsversorgung</i>	13
5.2.5 <i>Das Dorf</i>	14
5.3 Erläuterungen zu Positionen der Investitionsrechnung	17
5.3.1 <i>Wasserversorgung</i>	17
5.3.2 <i>Elektrizitätsversorgung</i>	18
5.3.3 <i>Das Dorf</i>	19
5.4 Anlagespiegel	20
5.5 Beteiligungsspiegel	22
5.6 Rückstellungsspiegel	24
5.7 Eigenkapitalnachweis	24
5.8 Gewährleistungsspiegel	25
5.9 Nutzungsrechtespiegel	25
Bericht der Geschäftsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2023	26
Prüfungs- und Genehmigungsvermerke	28
Detaillierte Rechnung	29

Bürgerversammlung der Dorfkorporationen Azmoos, Oberschan, Malans, Trübbach, Weite

Mittwoch, 3. April 2024 19:00 Uhr
Oberstufenzentrum Seidenbaum, Trübbach

Traktanden

1. Berichte der Verwaltungen
2. Jahresrechnungen 2023
3. Berichte und Anträge der Geschäftsprüfungskommission
4. Mitteilungen und Umfrage

Allgemeine Hinweise

Das Protokoll der Bürgerversammlung wird vom 4. bis 17. April 2024 im Dorfladen der Elektro- und Wasserkorporation Wartau öffentlich aufliegen.¹

Zutritt zur Bürgerversammlung

Alle stimmberechtigten Personen der politischen Gemeinde Wartau haben Zutritt zur Bürgerversammlung.

Stimmberechtigt sind Schweizerinnen und Schweizer ab erfülltem 18. Altersjahr, welche spätestens 5 Tage vor der Bürgerversammlung in der Gemeinde Wartau ihren Wohnsitz gesetzlich geregelt haben und von der Stimmfähigkeit nicht ausgeschlossen sind.

Als Ausweis für die Stimmberechtigung gilt der Stimmausweis. Fehlende Stimmausweise können nachbestellt werden.

Rahmenveranstaltung

Im Anschluss an die Versammlung laden wir Sie zu einem Apéro ein.

¹ Protokoll 14 Tage nach BV, Auflage während 14 Tagen

Verwaltungsrat und Verantwortliche der Dorfkorporation Oberschan

Robert Signer	Präsident Verwaltungsrat Ressort Verwaltung/Planung
Patrick Müller	Vize-Präsident Verwaltungsrat Ressort Wasser/Dorf
Felix Caflisch	Verwaltungsrat Ressort Wasser
Michael Signer	Verwaltungsrat Ressort Strom
Esther Kuratli	Kassierin Ressort Kassieramt/Verwaltung
Frieda Tischhauser	Aktuarin Ressort Protokollierung

Geschäftsprüfungskommission (GPK) der Elektro- und Wasserkorporation Wartau

Metzler Michael	GPK-Präsident
Gabathuler Sabrina	GPK-Mitglied
Kobel Adrian	GPK-Mitglied
Linvers Leokadia	GPK-Mitglied
Tanner Ruedi	GPK-Mitglied / Schreiber

Bürgerversammlung

Geschätzte
Mitbürgerinnen und Mitbürger!

Am 3. April 2024 findet die Bürgerversammlung über die Jahresrechnung 2023 statt. Aufgrund des Zusammenschlusses der Wartauer Korporationen wird eine vereinigte Bürgerversammlung im Oberstufenzentrum Seidenbaum, Trübbach, abgehalten.

Nutzen Sie diese Bürgerversammlung um einen vertieften Einblick in das Wartauer Geschehen zu erhalten. Es ist der Abschluss und das Ende einer über hundertjährigen Tradition der dörflichen Korporationen. An der Bürgerversammlung werden alle Jahresabschlüsse der Dorfkorporationen behandelt. Sie können die Neuausrichtung direkt mitverfolgen. Verantwortlich für die Organisation des Abends ist die neue Elektro- und Wasserkorporation Wartau, Azmoos, welche bereits ab 1.1.2024 ihre Geschäftstätigkeit aufgenommen hat.

Die Bürgersammlung ist auch der Abschluss des Verwaltungsrates der Dorfkorporation Oberschan. Alle Rechte und Pflichten sind an die neue Elektro- und Wasserkorporation Wartau mit Sitz in Azmoos übergegangen. Die Bürgerversammlung findet unter der Leitung der Elektro- und Wasserkorporation Wartau statt.

Lassen Sie uns mit Ihnen nach der Bürgerversammlung vom Mittwoch, 3. April 2024 noch einen offiziellen Ausklang gestalten. Wir freuen uns, sie begrüßen zu dürfen.

ANTRÄGE ZUHANDEN DER BÜRGERVERSAMMLUNG

Der Verwaltungsrat und die Geschäftsprüfungskommission der Elektro- und Wasserkorporation Wartau, Azmoos, beantragen zuhanden der Bürgerversammlung vom 3. April 2024:

> Die Genehmigung der Jahresrechnung 2023

Jahresrechnung 2023 und Verwendung der Ertragsüberschüsse

Die Dorfkorporation Oberschan hat auch im Betriebsjahr 2023 ihr Bestes gegeben. Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem ausserordentlich guten Überschuss von total **Fr. 356'597.50** ab.

Die Zuweisung der Überschüsse erfolgt nach erwirtschafteter Leistung an die Eigenkapitalanteile von

- Konto 2990.01 Stromversorgung	Fr.	245'092.64
- Konto 2990.02 Wasserversorgung	Fr.	25'643.60
- Konto 2990.03 Ertrag aus Übrigem	Fr.	85'861.26

Die Erträge sind im Rahmen der langfristig gewünschten Ziele. Es wurde versucht die Verwaltungskosten tief zu halten. Das ermöglicht den grösstmöglichen Rückfluss des Gewinns in die Erneuerung der Infrastrukturen.

Jahresrechnung

1 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

	Beträge in CHF	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Ziff. im Anhang
Nettoaufwand nach Funktion					
0	Allgemeine Verwaltung	(-85'802)	(-100'050)	(-105'761)	5.2.1
3	Kultur, Sport und Freizeit	-8'121	-4'950	-4'216	
4	Gesundheit	-650	-1'000	-1'000	
61	Strassenverkehr – Beleuchtung	5'808	5'600	7'714	
71	Wasserversorgung	15'716	-1'975	23'878	5.2.3
72	Abwasserbeseitigung	1'859	1'540	1'765	
87	Elektrizitätsversorgung (ohne KW)	-68'558	-166'925	237'377	5.2.4
87 ¹⁵	Elektrizitätsversorgung Kraftwerke	58'816	63'185	65'040	
9	Finanzen und Steuern	9'602	6'480	26'038	5.2.5
		-14'472	-98'045	356'598	

Sachgruppengliederung

	Beträge in CHF	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Ziff. im Anhang
Betrieblicher Aufwand		-967'814	-1'590'375	-1'147'848	
<i>Personalaufwand</i>		-49'456	-60'200	-54'750	
<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>		-728'119	-1'342'200	-903'996	
<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>		-175'015	-173'595	-173'589	
<i>Einlagen in Fonds & Spezialfinanzierungen</i>		-6'875	-6'880	-6'903	
<i>Transferaufwand</i>		-8'349	-7'500	-8'610	
Betrieblicher Ertrag		987'429	1'486'150	1'502'987	
<i>Entgelte</i>		984'410	1'483'150	1'499'892	
<i>Verschiedene Erträge</i>		-	-	-	
<i>Entnahmen Fonds & Spezialfinanzierungen</i>		-	-	-	
<i>Transferertrag</i>		3'019	3'000	3'095	
Betriebsergebnis		19'615	-104'225	355'139	
<i>Finanzaufwand</i>		-61'719	-64'620	-69'694	
<i>Finanzertrag</i>		56'576	70'800	71'153	
Finanzergebnis		-5'143	6'180	1'459	
Operatives Ergebnis		14'472	-98'045	356'598	
<i>Einlagen in Reserven</i>		-	-	-	
<i>Entnahmen aus Reserven</i>		-	-	-	
Ergebnis aus Reserven-Veränderungen		-	-	-	
Gesamtergebnis		14'472	-98'045	356'598	

2 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Beträge in CHF		Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Ziff. im Anhang
Nettoaufwand nach Funktion					
0	Allgemeine Verwaltung	-	-	-	
3	Kultur, Sport und Freizeit	5'716	20'000	18'060	
4	Gesundheit	-	-	-	
61	Strassenverkehr – Beleuchtung	-	-	-	
71	Wasserversorgung	-122'422	198'000	476'230	5.3.1
72	Abwasserbeseitigung	-	-	-	
87	Elektrizitätsversorgung (ohne KW)	60'746	865'000	369'816	5.3.2
8715	Elektrizitätsversorgung Kraftwerke	5'697	500'000	10'092	
9	Finanzen und Steuern	31'804	-	-	
		18'459	1'583'000	874'198	

Sachgruppengliederung

Beträge in CHF		Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Ziff. im Anhang
Investitionsausgaben		-200'666	-1'833'000	-919'639	
	Sachanlagen	-200'566	-1'833'000	-919'639	
	Immaterielle Anlagen	-	-	-	
	Darlehen	-	-	-	
	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-	
	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-	
	Übertragung an Bilanz	-	-	-	
Investitionseinnahmen		219'025	250'000	45'441	
	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-	
	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	-	-	-	
	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	219'025	250'000	45'441	
	Rückzahlung von Darlehen	-	-	-	
	Übertragung von Beteiligungen	-	-	-	
	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-	
	Übertrag an Bilanz	-	-	-	
Nettoinvestitionen		18'459	-1'583'000	874'198	

3 Geldflussrechnung

Beträge in CHF	Rechnung 2023	Ziff. im Anhang
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (- = Abfluss)	512'587	
Jahresergebnis	356'598	
Abschreibungen	178'204	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'903	
Abschreibungen Investitionsbeiträge VV	20'393	
Einlagen in Eigenkapital	14'472	
Entnahme aus Eigenkapital (Fonds MZO)	-116'597	
Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	0	
Zunahme Forderungen	-113'220	
Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	0	
Zunahme laufende Verbindlichkeiten	167'285	
Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-1'451	
Geldfluss aus Investitionstätigkeit (- = Abfluss)	-920'984	
Investitionsausgaben	-966'425	
Investitionseinnahmen	45'441	
Zunahme langfristige Rückstellung	0	
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	-408'397	
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit (- = Abfluss)	-53'522	
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen	-2'302	
Zunahme langfristige Finanzanlagen	0	
Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	-62'786	
Zunahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	11'566	
Veränderung Flüssige Mittel (- = Abfluss)	-461'919	
Flüssige Mittel		
Bestand flüssige Mittel 01.01.2023	880'281	
Bestand flüssige Mittel 31.12.2023	418'362	
Veränderung Flüssige Mittel (- = Abfluss)	-461'919	

4 Bilanz

	Beträge in CHF	Bilanz per 1.1.2023	Bilanz per 31.12.2023	Ziff. im Anhang
Finanzvermögen		3'048'288	2'764'678	
Flüssige Mittel		880'281	418'362	
Forderungen		408'992	522'212	
Kurzfristige Finanzanlagen		500'000	502'302	
Aktive Rechnungsabgrenzungen		-	-	
Finanzanlagen		355'200	355'200	5.4.1
Sachanlagen		903'815	966'602	
Verwaltungsvermögen		3'421'806	4'120'268	5.4.2
Sachanlagen		3'421'806	4'120'268	
Immaterielle Anlagen		-	-	
Darlehen		-	-	
Beteiligungen, Grundkapitalien		-	-	
Investitionsbeiträge		-	-	
Total Aktiven		6'470'094	6'884'946	
Fremdkapital		2'121'883	2'180'138	
Laufende Verbindlichkeiten		276'710	443'996	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		-	-	
Steuerbezug		-	-	
Passive Rechnungsabgrenzungen		4'000	-	
Kurzfristige Rückstellungen		-	-	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten		1'724'576	1'736'142	
Langfristige Rückstellungen		116'597	-	5.6
Eigenkapital		4'348'211	4'704'808	5.7
Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) Spezialfinanz.		-	-	
Fonds im Eigenkapital		-	-	
Reserven		-	-	
<i>Vorfinanzierungen und zusätzliche Abschreibungen</i>		-	-	
<i>Ausgleichsreserve</i>		-	-	
<i>Reserve Werterhalt Finanzvermögen</i>		-	-	
<i>Aufwertungsreserve (VV)²</i>		-	-	
<i>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</i>		-	-	
Bilanz-Überschuss / -Fehlbetrag		4'348'211	4'704'808	
<i>Jahresergebnis</i>		14'472	356'597	
<i>kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>		4'333'739	4'348'211	
Total Passiven		6'470'094	6'884'946	

² VV = Verwaltungsvermögen

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

5.2.1 Allgemeine Verwaltung

Die detaillierte Erfolgsrechnung (ab Seite 30) gibt genaue Auskunft über die Kosten der Allgemeinen Verwaltung.

Der Gesamtaufwand für die Allgemeine Verwaltung hat sich gegenüber dem Jahr 2022 erhöht, bleibt jedoch im Bereich der budgetierten Kosten. Die Mehraufwände und die Kosten für den Zusammenschluss aller Korporationen sind darin enthalten.

Die Kosten der Allgemeinen Verwaltung wurden den Bereichen Strom, Wasser und Dorf (Ertrag aus Übrigem) weiterbelastet, so dass jeder Bereich die tatsächlichen Aufwände ausweist. Den gesamten Personalaufwand finden Sie in der Erfolgsrechnung in der Sachgruppengliederung (Seite 7).

5.2.2 Gemeindestrassen – Öffentliche Beleuchtung

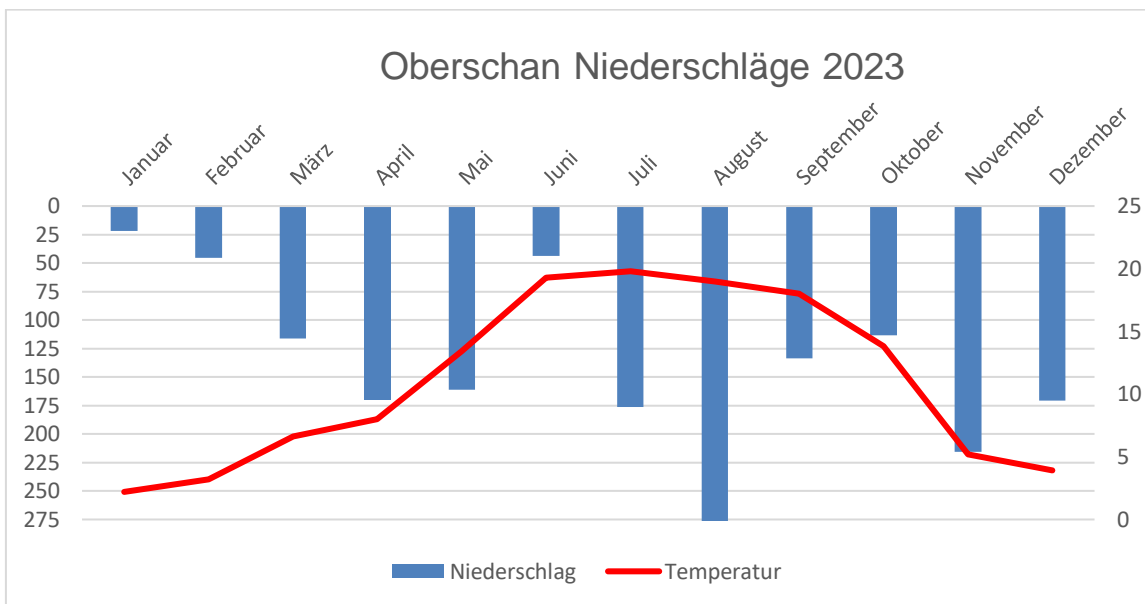
Der Wartungsaufwand für die Öffentliche Beleuchtung war minimal. Der grösste Anteil am Aufwand war die technische und sicherheitsrelevante Überprüfung aller Strassenlampen. Strassenlampen sind im Eigentum der Politischen Gemeinde Wartau. Als Betreiber sind wir für Reparaturen und Kontrollen verantwortlich und werden dafür pauschal entschädigt.

5.2.3 Wasserversorgung

Das Bewusstsein für den Umgang von Trinkwasser ist generell gestiegen. Trotzdem ist der Wasserverbrauch gestiegen. Ein Teil davon wurde durch grösseren Verbrauch im Versorgungsgebiet verursacht, der andere Teil ist auf erhöhte Liefermengen zurückzuführen.

Das Klimabulletin 2023 weist darauf hin, dass der Sommer 2023 der fünftwärmste Sommer seit Messbeginn 1864 war. Es gab zwei ausgeprägte Hitzeperioden auf der Alpen-nordseite. Die Niederschlagsmengen in der Ostschweiz lagen meist im Bereich des Durchschnitts. Ausgenommen waren Unwetter gegen Ende August. (Quelle: Klimabulletin 2023).

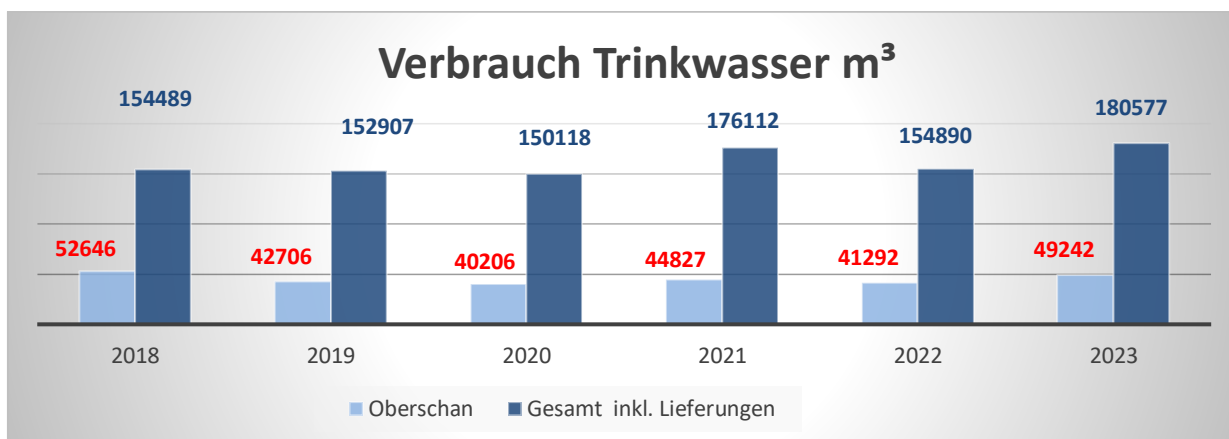
Unsere Quellen reagieren zeitverzögert und langsam auf grosse Regenmengen. Darin zeigt sich auch die gute Qualität der Quellen und des Wassers.



1 Quelle <https://www.meteoschweiz.admin.ch>

Die unten aufgeführte Statistik zeigt das Auf und Ab des Wasserverbrauchs über die Jahre von 2018 bis 2023 auf:

- Die gesamte Liefermenge nahm gegenüber dem Jahr 2022 um 25'687 m³ zu.
- Der Verbrauch im eigenen Versorgungsgebiet selbst nahm um 7'950 m³ zu.



Die Berichte über die Wasserqualität sind öffentlich einsehbar über trinkwasser.ch.

Die wesentlichen Abweichungen der Wasserversorgung in der Erfolgsrechnung (Seite 32) werden wie folgt begründet:

Konto	Budget 2023 CHF	Saldo 2023 CHF	Beschreibung
7101.3143.12	2'000.00	14'059.75	Unterhalt Baute und Anlage Reservoir <i>Die Löschklappe im Reservoir Alvier war defekt und musste ausgetauscht werden.</i>

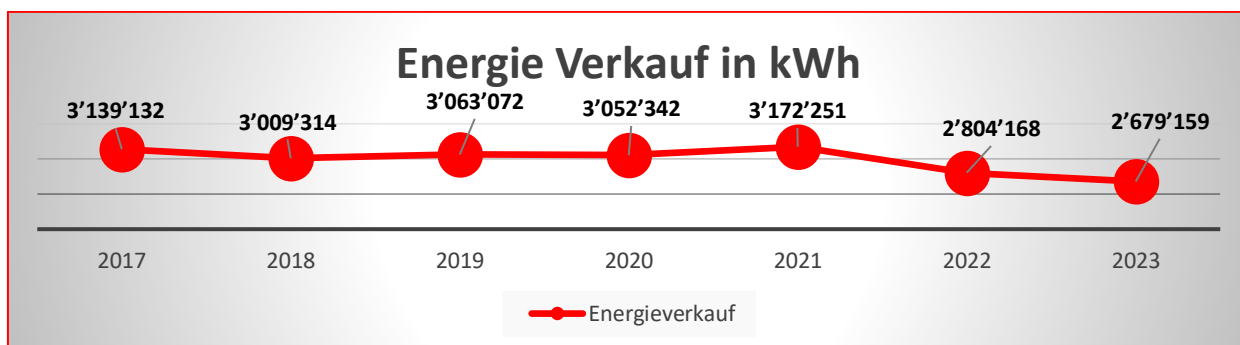
7101.3199.01	1'100.00	3'210.60	Übriger Sachaufwand Der Eigenverbrauch an Strom in den Reservoiren und Verteilstationen verursachte Mehrkosten.
--------------	----------	----------	--

5.2.4 Elektrizitätsversorgung

Der Energieverbrauch hat im Versorgungsgebiet der Dorfkorporation Oberschan den tiefsten Stand seit der Strommarktöffnung im Jahr 2009 erreicht. Die Festung Magletsch ist in der Statistik nicht enthalten, da sie die Strommarktöffnung über den Bund nutzt. Der nun eingetretene markante Rückgang ist auf den Zubau von Photovoltaikanlagen mit Eigenverbrauch, milde Winter und schöne Sommer zurückzuführen. Der Energieeinkauf konnte leicht stabilisiert werden. Mit dem Zusammenschluss der Dorfkorporationen ab 1.1.2024 sind die Tarifgrenzen aufgehoben und es wird ein einheitlicher Strompreis in der gesamten Gemeinde Wartau eingeführt.

Tendenziell richtet sich der Strommarkt aber auf weiterhin steigende Strompreise aus. Einzelnen zu betrachten sind Energiekosten und Netzkosten. Die Energiekosten hängen von den Marktpreisen ab. Die Netzkosten sind abhängig von der eigenen Infrastruktur. Sinkt der Energieverbrauch sinken auch die Netzerträge, welche dazu verwendet werden müssen, die eigene Infrastruktur zu erhalten und zu verbessern. Somit führen die sinkenden Netzerträge zu höheren Netzgebühren. Das wiederum führt langfristig bei sinkenden Energieanteilen zu höheren Stromkosten. Ein weiterer Kostentreiber ist der geforderte Ausbau von Netzverstärkungen, welcher durch PVA's, Wärmepumpen und zukünftige E-Mobilität beeinflusst wird.

Der Verlust aus dem Vorjahr konnte abgedeckt werden, sodass im Bereich Stromversorgung die mittelfristigen Investitionen gesichert bleiben.



Die Energiepreise im Wartau sind in allen Dörfern gleich. Die dazugehörigen Netzkosten unterliegen den jeweiligen Kosten bei den einzelnen Korporationen und weichen daher ab.

Die Stromkennzeichnung ist öffentlich einsehbar über stromkennzeichnung.ch.

Die wesentlichen Abweichungen der Stromversorgung in der Erfolgsrechnung (Seite 33) werden wie folgt begründet:

Konto	Budget 2023 CHF	Saldo 2023 CHF	Beschreibung
8711.3132.01	12'000.00	14'853.85	Honorare externe Beratung <i>Die Kosten für Abklärungen im Stromnetz nehmen laufend zu. Sie werden hauptsächlich durch Abklärungen zur Netzbelastung von Photovoltaikanlagen oder durch Anschlüsse von Wärmepumpen verursacht.</i>
8711.3143.22	2'500.00	7'592.40	Unterhalt NS-Kabelleitungen <i>In der Langfuri verursachten PVA's Überspannungen im Netz. Eine Netztrennung wurde durchgeführt. Ein Hausanschluss musste erneuert werden.</i>
8711.3143.23	5'000.00	10'446.50	Unterhalt NS-Verteilkabinen <i>Die Verteilkabinen wurden überprüft und es wurden Unterhaltsarbeiten durchgeführt. Dies war in diesem Umfang nicht eingeplant.</i>
8711.3144.21	3'500.00	6'680.65	Unterhalt MS Trafostationen <i>Die Trafostationen wurden überprüft und es wurden Unterhaltsarbeiten durchgeführt. Dies war in diesem Umfang nicht eingeplant.</i>

5.2.5 Das Dorf

Hansjakob Hanselmann ist unser Fachmann für die Kraftwerke Tuf und Tobel. Durch seinen Einsatz konnte wiederum ein ausserordentlich gutes Ergebnis erreicht werden. Er berichtet über das Jahr 2023:

Energieproduktion Kraftwerke	Energie 2023	Veränderung zum Vorjahr
KW Tobel	kWh 855'764	+7.65%
KW Tuf	kWh 331'255	+2.52%
Gesamtproduktion	kWh 1'187'019	+6.16%

Produktionsertrag	Bruttoertrag 2023	Veränderung zum Vorjahr
Energietarif	Rp/kWh 10.00	+1.01%
KW Tobel	CHF 85'576.00	+8.73%
KW Tuf	CHF 33'126.00	+3.55%
Bruttoertrag	CHF 118'702.00	+7.24%

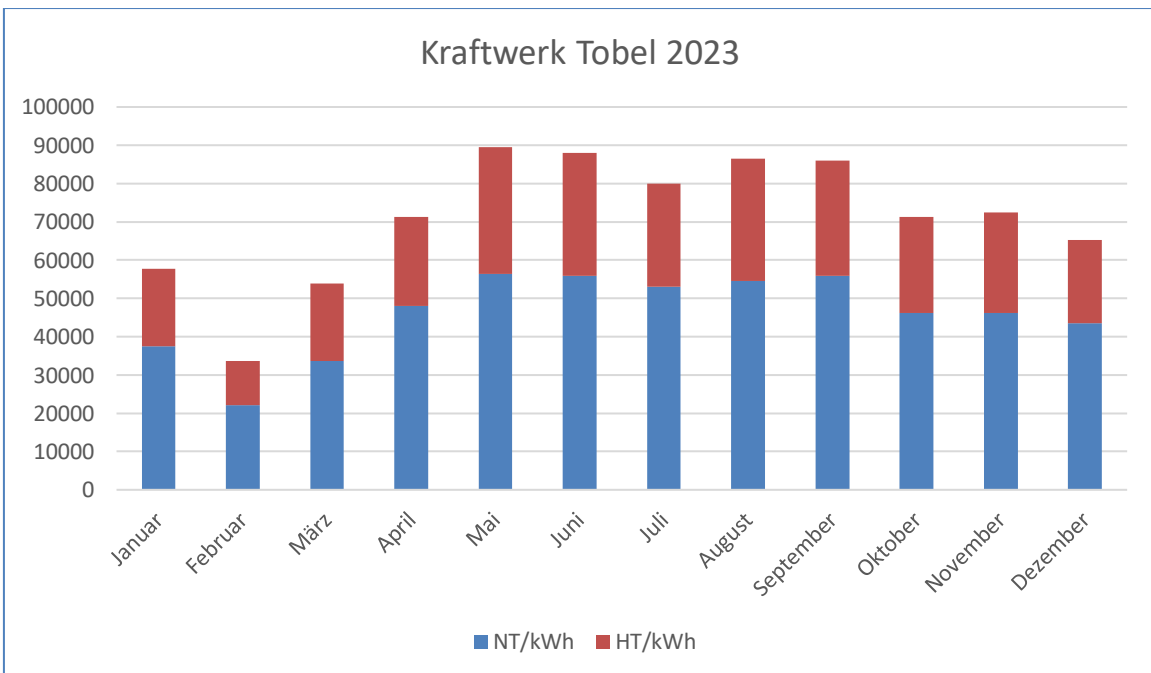
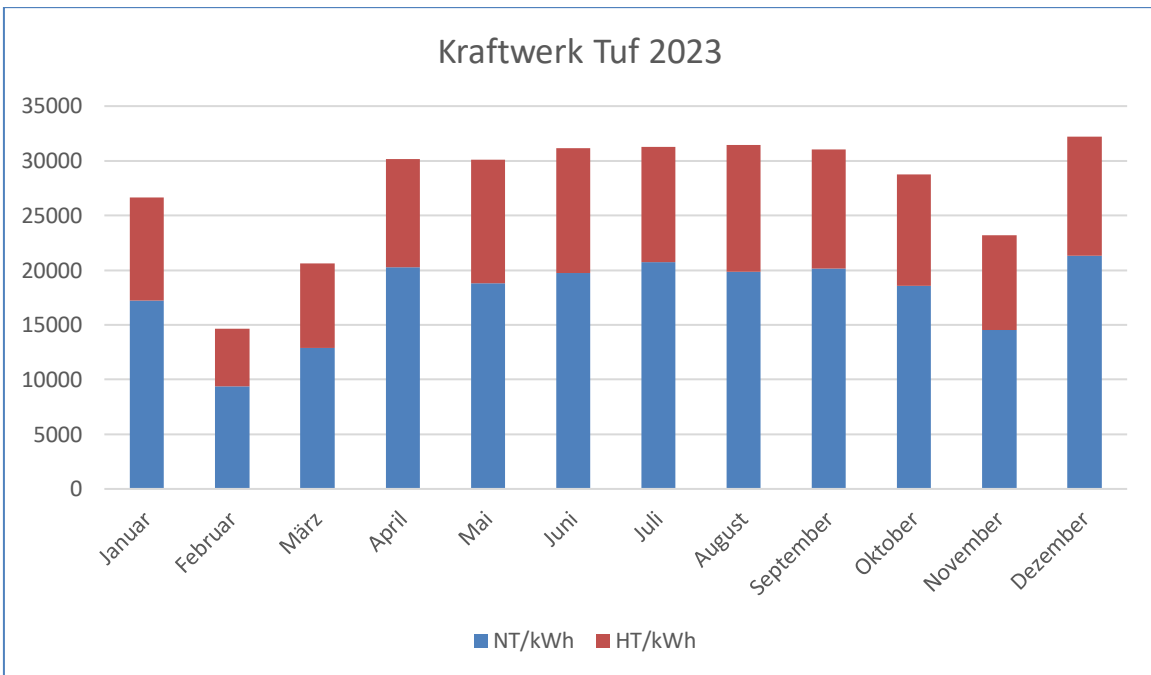
Betrieb KW Tobel

Die Druckleitung ist die Schwachstelle im Betrieb des Kraftwerkes Tobel. Ein Leitungsbruch im Bereich Pradarossa verursachte einen Betriebsunterbruch. Durch einen schnellen Einsatz der Firma Marty Bauleistungen AG, Azmoos, konnte die Druckleitung wieder abgedichtet werden. Der Neubau der Druckleitung ist auf das Jahr 2024 verschoben.

Betrieb KW Tuf

Das KW Tuf läuft zu vollster Zufriedenheit. An der Steuerung musste ein Serviceeinsatz durch die Firma Kobel Elektrotechnik AG, Affoltern i.E. durchgeführt werden. Die Produktionsausfälle waren minim. Ein sehr gutes Ergebnis konnte wiederum erreicht werden.

Wir danken Hansjakob Hanselmann für seinen Einsatz im Auftrag der Dorfkorporation Oberschan für die professionelle Betreuung der Kraftwerke.



Liegenschaft Mühle

Das Restaurant Pizzeria Mühle, Oberschan, entwickelt sich zu einem bekannten Treffpunkt. Das zeigt sich nun nach einem vollen Betriebsjahr. Die notwendigen Ersatz-Investitionen wurden im laufenden Betrieb durchgeführt. Das forderte sowohl die Fam. Rendulic wie auch die Dorfkorporation Oberschan und die Ortsgemeinde Wartau heraus.

Mit dem Zusammenschluss der DKO zur Elektro- und Wasserkorporation Wartau (EWW) ist neu die Ortsgemeinde Wartau Ansprechpartner für diese Liegenschaftsfragen. Mit dem Übergang der Aktiven und Passiven der Dorfkorporation ist unser Anteil an der Liegenschaft Mühle an die EWW übergegangen.

Die wesentlichen Abweichungen für Leistungen der Dorfkorporation Oberschan in der Erfolgsrechnung (ab Seite 34) werden wie folgt begründet:

Konto	Budget 2023 CHF	Saldo 2023 CHF	Beschreibung
8715.3144.22	5'000.00	9'187.75	Unterhalt Baute und Anlage KW <i>Mehrkosten durch Leitungsbruch in der Pradarossa und Servicearbeiten an der Steuerung des KW Tuf's.</i>
964.xxxx.xx	0.00	+9'611.95	Liegenschaft Restaurant Mühle <i>Trotz ausserordentlichen Aufwendungen konnte ein Ertrag erwirtschaftet werden. Die Investitionen wurden direkt aktiviert und sind nicht Teil der Investitionsrechnung (ex. Finanzvermögen)</i>

5.3 Erläuterungen zu Positionen der Investitionsrechnung

5.3.1 Wasserversorgung

Erneuerung Pradaweg

Die Erneuerung des Pradaweges konnte im August 2023 gestartet werden. Aufgrund der schwierigen Zugangssituation und der komplexen Anforderungen konnte das Projekt nicht wie gewünscht im Dezember 2023 abgeschlossen werden. Die Planungen mussten erweitert werden, sodass auch die Privatstrassen am Pradaweg inkl. Saschela und Rufen einbezogen wurden. Das verursachte Mehrkosten, welche nicht durch das ursprüngliche Budget abgedeckt werden konnte.

Die Weiterführung der Arbeiten erfolgt durch die Elektro- und Wasserkorporation Wartau.

Erneuerung Langfuri

Für die Erneuerung der Langfuri sind die ersten Planungen erstellt worden. Es wurden noch keine weiteren Arbeiten ausgeführt.

Die Weiterführung der Arbeiten erfolgt durch die Elektro- und Wasserkorporation Wartau.

Erneuerung Oberer Buttelseg

Die Erneuerung des Oberen Buttelseges ist abgeschlossen. An den Hauszuleitungen und Hausanschlüssen mussten keine Anpassungen vorgenommen werden.

Investitionsrechnung		Budget 2023	Rechnung 2023
7101	Wasserversorgung - Wassernetz	198'000.00	476'229.55
5032.01	Mess- und Steuereinrichtungen	-	302.30
5032.07	Honorare Wasserwerk	4'000.00	-
5032.12	Hausanschluss MFH Buttelseg	10'000.00	-
5032.13	Pradaweg Erneuerung Hydrantenleitung	189'000.00	501'251.45
5032.14	Hausanschlüsse Oberer Buttelseg Erneuerung	10'000.00	-
5032.15	Erneuerung Langfuri, Hydrantenleitung	155'000.00	2'800.00
5032.16	Wasserverbund Wartau	11'000.00	10'837.25
6310.04	Investitionsbeitrag Fernauslösungen	-21'600.00	-21'411.15
6310.05	Rückerstattung Fernauslösung (Anteil DKM)	-11'400.00	-11'278.35
6310.06	Investitionsbeitrag Pradaweg	-68'000.00	-
6310.07	Erneuerung Langfuri, Hydrantenleitung Subventionen	-55'000.00	-
6371.01	Anschlussgebühren	-	-6'271.95
6371.03	Anschlussgebühren MFH Buttelseg	-25'000.00	-

Aufwand +, Ertrag -

Konto	Budget 2023 CHF	Saldo 2023 CHF	Beschreibung
7101.5032.13	189'000.00	501'251.45	Pradaweg Erneuerung Hydrantenleitung <i>Das Konto wurde mit allen am Pradaweg aufgelaufenen Baukosten belastet. Die genaue Verteilung der Kosten kann erst nach Bauabschluss erfolgen. Da das Projekt während der Bauphase erweitert werden musste, werden auch die budgetierten Kosten überschritten.</i>

5.3.2 Elektrizitätsversorgung

NS-Verkabelung Oberer Butteltweg Erneuerung

Die NS-Verkabelung am Oberen Butteltweg ist abgeschlossen. Jede Liegenschaft hat nun ab Verteilkabine einen eigenen Hausanschluss.

Die Arbeiten gestalteten sich trotz mehrfachen Abklärungen aufwändiger. Es entstanden Mehrkosten für den Bau eines Provisoriums der Verteilkabine am Butteltweg. Damit wurde Freiraum für die neue Verteilkabine geschaffen. Die Grabarbeiten für die Rohranlagen im Buttelt mussten in den Butteltweg verlegt werden und konnten erst ab Oberem Butteltweg in den ungeteerten Teil weitergebaut werden.

Trafostation Aufstieg

Der Transformator der TS Aufstieg wird im Jahr 2024 erneuert. Aufgrund der Lieferfristen musste der Trafo bereits 2023 bestellt und bezahlt werden.

Erneuerung Pradaweg

Die Arbeiten am Pradaweg sind nur zum Teil abgeschlossen. Die Ermittlung der genauen Kosten kann aufgrund der Projekterweiterungen erst im Jahr 2024 erfolgen. Siehe auch unter 7.3.1 Wasserversorgung.

Die Weiterführung der Arbeiten erfolgt durch die Elektro- und Wasserkorporation Wartau.

Investitionsrechnung		Budget 2023	Rechnung 2023
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	865'000.00	369'815.90
5035.02	Hausanschlüsse, allgemein	-	873.25
5035.03	MS-Planungen Honorare	25'000.00	-
5035.11	MS-Instandhaltung gem. Schutzkonzept	15'000.00	6'052.60
5035.14	NS-Verkabelung Oberer Butteltweg Erneuerung	48'000.00	80'390.15
5035.16	NS-Erneuerung VK Obere/Untere Halde	45'000.00	-
5035.23	TS Tobel Erneuerung Trafo	65'000.00	55'889.40
5035.25	Pradaweg Erneuerung NS-Leitungen	300'000.00	153'110.00
5035.26	Hausanschluss Neubau Sternen Malans	15'000.00	-
5035.27	Hausanschluss 2EFH Malans	8'000.00	-
5035.28	Hausanschluss MFH Buttelt	15'000.00	-
5035.29	TS Malans, Schutz-Retrofit	18'000.00	17'030.55
5035.30	TS Pulverstampf, Batterie-Anlage (Anlagenschutz)	15'000.00	10'710.95
5035.31	TS Aufstieg, Trafo ersetzen	45'000.00	23'169.40
5035.32	Erneuerung Dorfstrasse Gretschins, NS-Rohranlagen	25'000.00	2'750.00
5035.33	Erneuerung Langfuri, NS-Versorgung	295'000.00	5'924.45
5035.34	NS-Verteilkabine G30 Gretschins	-	20'394.65
6310.04	Anschlussgebühren Sternen Malans	-20'000.00	-
6310.05	Anschlussgebühren 2EFH Malans	-14'000.00	-
6310.06	Anschlussgebühren MFH Buttelt	-35'000.00	-
6371.02	Anschlussgebühren	-	-6'479.50

Aufwand +, Ertrag -

5.3.3 Das Dorf

MZO-Küche

Der Geschirrspüler in der Küche wurde erneuert und 2 rollbare Küchentische angeschafft. Die vorhandenen Gaskocher wurden aus sicherheitstechnischen Gründen gegen moderne Geräte ersetzt.

Kraftwerk Tobel

Die Erneuerung der Druckleitung für das Kraftwerk Tobel musste verschoben werden. Die Ausführung erfolgt im Jahr 2024. Die Kapazitäten der Unternehmung Marty Bauleistungen AG waren ausgeschöpft.

Liegenschaft Restaurant Mühle

In der Küche des Restaurants musste der Geschirrspüler und der Kochherd ersetzt werden. Die Kosten wurden zwischen Dorfkorporation Oberschan und Ortsgemeinde Wartau aufgeteilt.

Investitionsrechnung		Budget 2023	Rechnung 2023
		520'000.00	76'533.73
329	Kultur, übrige	20'000.00	18'059.98
5090.05	MZO-Kücheneinrichtung	20'000.00	18'059.98
8715	Elektrizitätswerk - Eigenerzeugung	500'000.00	10'092.40
5035.13	KW Tobel - Druckleitung Planung	500'000.00	10'092.40
964.....	Liegenschaften des Finanzvermögens	-	48'381.35
1084.09	Liegenschaft Restaurant Mühle, Küche	-	48'381.35

Aufwand +, Ertrag -

5.4 Anlagespiegel

5.4.1 Finanz- und Sachanlagen

Konto	Anschaffungskosten			Kumulierte Wertberichtigungen					Buchwert
	Stand per 01.01.	Zugänge (+) Abgänge (-) Umgl. (+/-)	Stand per 31.12.	Stand per 01.01. (+/-)	Wert- berichtigungen (-)	Wertauf- holungen (+)	Abgänge (+/-) Umgl. (+/-)	Stand per 31.12.	Stand per 31.12.
107 Finanzanlagen	355'200.00	0.00	355'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	355'200.00
1070 Aktien und Anteilscheine									
1070.01 Anteilscheine WGO	54'000.00		54'000.00	0.00				0.00	54'000.00
1070.02 Anteilscheine Dorfladen	30'000.00		30'000.00	0.00				0.00	30'000.00
1070.03 Anteilscheine Seilbahn Palfries	1'000.00		1'000.00	0.00				0.00	1'000.00
1070.04 Anteilschein RaiBa Werdenberg	200.00		200.00	0.00				0.00	200.00
1070.05 Aktien Betreutes Wohnen	20'000.00		20'000.00	0.00				0.00	20'000.00
1071.01 Darlehen an GAW	250'000.00		250'000.00	0.00				0.00	250'000.00
108 Sachanlagen FV	903'814.80	62'786.33	966'601.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	966'601.13
1084 Gebäude FV									
1084.01 Gebäude Vögelisegg	15'000.00	-810.00	14'190.00	0.00				0.00	14'190.00
1084.02 Parkplatz Brückenwaage	12'000.00	-960.00	11'040.00	0.00				0.00	11'040.00
1084.03 Dorfmagazin Alpenstrasse	89'000.00		89'000.00	0.00				0.00	89'000.00
1084.04 MZO Bühne/Küche	5'715.95	17'769.98	23'485.93	0.00				0.00	23'485.93
1084.09 Liegenschaft Rest. Mühle	782'098.85	46'786.35	828'885.20	0.00				0.00	828'885.20
Total	1'259'014.80	62'786.33	1'321'801.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'321'801.13

5.4.2 Verwaltungsvermögen

Konto	Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen					Buchwert
	Stand per 01.01.	Zugänge (+) Abgänge (-) Umglied. (+/-)	Stand per 31.12.	Stand per 01.01. (-)	Planmässige Abschrei- bungen (-)	Ausserplanm. Abschreib. / Wertbericht. (-)	Abgänge (+) Umglied. (+/-)	Stand per 31.12.	
140 Sachanlagen VV	3'421'805.92	698'462.60	4'120'268.52	-852'722.10	-190'115.10	-	-	-1'042'837.20	4'120'268.52
1402 Wasserbau									
1402.11 Tiefbauten Wasser	1'358'182.67	-74'330.45	1'283'852.22	-316'302.10	-75'841.45			-392'143.55	1'283'852.22
1403 Übrige Tiefbauten									
1403.01 Tiefbauten Energie	1'591'313.35	109'257.40	1'700'570.75	-323'525.00	-77'403.65			-400'928.65	1'700'570.75
1404 Hochbauten									
1404.01 Kraftwerk Tobel, Druckleitung	403'661.10	-24'965.00	378'696.10	-144'740.00	-24'965.00			-169'705.00	378'696.10
1404.03 Wohnhaus Tobel	18'399.00	-1'250.00	17'149.00	-7'500.00	-1'250.00			-8'750.00	17'149.00
1404.04 Kraftwerk Tuf	34'531.90	-10'000.00	24'531.90	-60'000.00	-10'000.00			-70'000.00	24'531.90
1404.06 Schulhausturm	15'717.90	-655.00	15'062.90	-655.00	-655.00			-1'310.00	15'062.90
1407 Anlagen im Bau									
1407.01 Anlagen im Bau (Wasserbau)	0.00	504'051.45	504'051.45						504'051.45
1407.02 Anlagen im Bau (Elektrobau)	0.00	186'261.80	186'261.80						186'261.80
1407.99 Anlagen im Bau (übrige Sachanlagen)	0.00	10'092.40	10'092.40						10'092.40
2068 Passivierte Anschlussbeiträge	-899'575.45	-15'565.95	-915'141.40	46'770.00	15'565.95	-	-	62'335.95	-915'141.40
2068 Beiträge									
2068.01 Tiefbauten Wasser Kausalabgaben	-792'151.35	-14'666.45	-806'817.80	35'650.00	14'666.45			50'316.45	-806'817.80
2068.02 Tiefbauten Energie Kausalabgaben	-107'424.10	-899.50	-108'323.60	11'120.00	899.50			12'019.50	-108'323.60
Total	2'522'230.47	682'896.65	3'205'127.12	-805'952.10	-174'549.15	-	-	-980'501.25	3'205'127.12

5.5 Beteiligungsspiegel

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

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

Die Dorfkorporation Oberschan verfügt per 31. Dezember 2023 über die folgenden Beteiligungen:

Name	Zweckverband Elektrizitätsversorgung Wartau, Azmoos
Rechtsform	Zweckverband im Sinne von Art. 140 Gemeindegesetz.
Tätigkeit, öffentliche Aufgaben	<p>Unter dem Namen «Zweckverband Elektrizitätsversorgung Wartau» bilden die Politische Gemeinde Wartau, Dorfkorporation Azmoos, Dorfkorporation Trübbach, Dorfkorporation Oberschan und die Dorfkorporation Weite einen Zweckverband.</p> <p>Beschafft die erforderliche elektrische Energie und gibt sie zu möglichst günstigen Bedingungen an die Korporationen weiter.</p> <p>Erstellt, unterhält und betreibt die dafür erforderlichen Einspeiseanlagen zu den Versorgungsnetzen der Dorfkorporationen.</p> <p>Schafft die Voraussetzungen für einen einheitlichen Energiemix innerhalb der Gemeinde Wartau. Betreibt zur Förderung von Photovoltaikanlagen innerhalb des Gemeindegebietes ein eigenständiges Solar-Fördermodell.</p> <p>Beschliesst nach Massgabe der Möglichkeiten gemeinsame Regelungen in der Stromversorgung.</p>
Anteil der Dorfkorporation Oberschan	<p>Die Dorfkorporation ist über den eigenen Verwaltungsrat wie folgt verbunden:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 Mitglied ist Verwaltungsrat im Zweckverband • Übrige VR-Mitglieder vertreten die Dorfkorporation Oberschan als Delegierte an der Delegiertenversammlung des Zweckverbandes. • Es gibt keine Beteiligungsquoten. Pro Miteigentümer wird die gleiche Regel angewandt.
Buchwert	Fr. 0.00
Alle Miteigentümer	<p>Dorfkorporation Azmoos Dorfkorporation Trübbach Dorfkorporation Oberschan Dorfkorporation Weite Politische Gemeinde Wartau</p>
Eigene Untergesellschaften	Keine
Zahlungsströme im Berichtsjahr	Selbsttragend

Name	Zweckverband Elektrizitätsversorgung Wartau, Azmoos
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Selbsttragend
Spezifischen Risiken	Keine

Name	Zweckverband Gemeinschaftsantennenanlage Wartau, Trübbach
Rechtsform	Zweckverband im Sinne von Art. 140 Gemeindegesetz.
Tätigkeit, öffentliche Aufgaben	Zweck des Verbandes sind Bau, Betrieb und Unterhalt der regionalen Kabelnetzanlage für die Dörfer der Gemeinde Wartau.
Anteil der Dorfkorporation Oberschan	Die Dorfkorporation ist über den eigenen Verwaltungsrat wie folgt verbunden: <ul style="list-style-type: none"> • 2 Mitglieder sind Delegierte am Zweckverband.
Buchwert	Fr. 0.00
Alle Miteigentümer	Alle Wasserversorgungsunternehmen in der Gemeinde mit je einem Vertreter. Alle Stromversorgungsunternehmen in der Gemeinde mit je einem Vertreter.
Eigene Untergesellschaften	Keine
Zahlungsströme im Berichtsjahr	Selbsttragend
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Selbsttragend
Spezifischen Risiken	Keine

5.6 Rückstellungsspiegel

Der Rückstellungsspiegel ist eine Aufstellung aller Rückstellungen für Aufwände der Dorfkorporation, welche eintreten werden:

Konto	Bezeichnung	Bestand 1.1.	Zunahme	Abnahme	Bestand 31.12.
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	116'596.81	6'903.19	-123'500.00	0.00
2090.01	Rücklagen für MZO - Bühne	116'596.81	6'903.19		0.00
209	Total Rückstellungen	116'596.81	6'903.19	-123'500.00	0.00

Die Dorfkorporation Oberschan führt seit dem Beschluss vom 22.5.2014 ein Reglement für den Fonds «Werterhalt des Sondervermögens in der Mehrzweckhalle Oberschan». Der Fonds wurde per Beschluss vom 13.12.2023 aufgelöst und der Betrag von Fr. 123'500.00 der Politischen Gemeinde Wartau, Azmoos, übergeben. Die Gemeinde wird diesen Betrag zweckgebunden im Sinne des Fonds verwalten.

5.7 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

Konto	Bezeichnung	Bestand 1.1.	Zunahme	Abnahme	Bestand 31.12.
2960	Neubewertungsreserve FV	0.00			0.00
2960.01	Neubewertungsreserve FV	0.00			0.00
2990	Jahresergebnis	14'472.06	356'597.50	14'472.06	356'597.50
2990.01	Stromversorgung	-62'750.37	245'092.64	62'750.37	245'092.64
2990.02	Wasserversorgung	17'574.70	26'643.60	17'574.70	26'643.60
2990.03	Dorf	59'647.73	85'861.26	59'647.73	85'861.26
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'333'738.87	77'222.43	62'750.37	4'348'210.93
2999.01	Stromversorgung	3'318'482.07		62'750.37	3'255'731.70
2999.02	Wasserversorgung	524'096.35	17'574.70		541'671.05
2999.03	Dorf	491'160.45	59'647.73		550'808.18
29	Total Eigenkapital	4'348'210.93	371'069.56	14'472.06	4'704'808.43

5.8 Gewährleistungsspiegel

Im Gewährleistungsspiegel werden aufgeführt:

- die Eventualverbindlichkeiten, insbesondere diejenigen, bei denen die Korporation zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht, wie Bürgschaften, Garantieverpflichtungen oder Defizitgarantien;
- weitere Tatbestände mit Eventualcharakter, wenn sie noch nicht als Rückstellungen verbucht wurden.

Die Dorfkorporation Oberschan verfügt per 31. Dezember 2023 über keine Eventualverbindlichkeiten.

5.9 Nutzungsrechtespiegel

Im Nutzungsrechtespiegel werden aufgeführt:

- Rechte oder Dienstbarkeiten zu Gunsten der Dorfkorporation Oberschan.

Bezeichnung	Objekt Nr.	Erstellungsjahr	Bemerkungen
Quelle Ser Dotteris	200436	1909	
Ganteschaquelle	200437	1910	
Kleine Tufquellen (2)	200468	ungefasst	
Rufenquelle	200469	1909	
Quelle Mühliweg	200470	ungefasst	
Quelle Obere Säge	200471	ungefasst	
Quelle Ober Mühle	200472	ungefasst	
Tufquelle	200473	1978	
Quelle Schneggenhag	200474	ungefasst	
Plättliquelle	CH5570541056	13.03.1943	
Mehrzweckgebäude Oberschan (MZO)	2334	1996	Dienstbarkeit auf Liegenschaft

Bericht der Geschäftsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2023

An die Bürgerversammlung der

Elektro- und Wasserkorporation Wartau, Azmoos

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung der Dorfkorporation Oberschan, bestehend aus Berichterstattung, Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung sowie die Amtsführung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung der Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Verwaltungsrat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Geschäftsprüfungskommission

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung sowie die Amtsführung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften vorgenommen. Die Prüfung haben wir so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüferin bzw. des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt die Prüferin bzw. der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entsprechen die Jahresrechnung und die Amtsführung für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Rechnungsjahr den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Befähigung

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Befähigung gemäss Art. 56 GG erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen. Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgende Anträge:

1. Die Jahresrechnung 2023 der Dorfkorporation Oberschan sei zu genehmigen.

Oberschan, 1. März 2024

Die Geschäftsprüfungskommission

Metzler Michael	Präsident
Gabathuler Sabrina	Mitglied
Kobel Adrian	Mitglied
Linvers Leokadia	Mitglied
Tanner Ruedi	Mitglied / Schreiber

Prüfungs- und Genehmigungsvermerke

Vom Verwaltungsrat eingesehen und gutgeheissen:

9479 Oberschan, 28. Februar 2024

Der Präsident:
Robert Signer

Die Aktuarin:
Frieda Tischhauser

Die vorliegende Jahresrechnung 2023, der Vermögensausweis 2023 wurden von der Geschäftsprüfungskommission geprüft und für richtig befunden.

9479 Oberschan, 1. März 2024

Die Geschäftsprüfungskommission:

Metzler Michael	Präsident
Gabathuler Sabrina	Mitglied
Kobel Adrian	Mitglied
Linvers Leokadia	Mitglied
Tanner Ruedi	Mitglied / Schreiber

Detallierte Rechnung

1. Erfolgsrechnung 2023	ohne Budget 2024	30
2. Investitionsrechnung 2023	ohne Budget 2024	36
3. Bilanz 2023		38
4. Finanzplanung 2023	ohne Budget 2024	40

Dorfkorporation Oberschan

RECHNUNG 2023

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	1'678'922.44	1'678'922.44	1'655'900.00	1'655'900.00
0 Allgemeine Verwaltung	105'760.56	105'760.56	100'050.00	100'050.00
01 Legislative und Exekutive	48'596.00	48'596.00	40'500.00	40'500.00
011 Legislative	6'549.15	6'549.15	8'800.00	8'800.00
3000.01 Sitzungs- und Taggelder	835.00		1'600.00	
3010.01 Löhne und Gehälter	90.00		300.00	
3099.01 Übriger Personalaufwand	500.00		700.00	
3100.01 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	2'283.50		3'500.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	19.60		200.00	
3199.01 Übriger Sachaufwand	2'821.05		2'500.00	
4910.01 Intern verrechnete Personalkosten		1'444.60		2'800.00
4910.02 Intern verrechnete Verwaltungskosten		5'104.55		6'000.00
012 Exekutive	42'046.85	42'046.85	31'700.00	31'700.00
0120 Gemeinderat und Kommissionen	42'046.85	42'046.85	31'700.00	31'700.00
3000.01 Sitzungs- und Taggelder	3'870.00		4'700.00	
3000.02 Löhne	18'216.00		19'000.00	
3099.01 Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00	
3131.01 Prüfung Zusammenschluss Korporationen	15'152.60		5'000.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	2'306.25		1'800.00	
3199.01 Übriger Sachaufwand	1'302.00		0.00	
4910.01 Intern verrechnete Personalkosten		41'996.85		31'700.00
4910.02 Intern verrechnete Verwaltungskosten		50.00		0.00
02 Allgemeine Dienste	57'164.56	57'164.56	59'550.00	59'550.00
022 Allgemeine Dienste, übrige	57'164.56	57'164.56	59'550.00	59'550.00
0220 Allgemeine Dienste	51'133.81	51'133.81	53'350.00	53'350.00
3010.01 Löhne und Gehälter	23'832.00		26'000.00	
3050.01 Sozialversicherungen (AHV, IV, EO, ALV, FAK)	2'336.70		2'600.00	
3053.01 Unfallversicherung	100.00		100.00	
3099.01 Übrige Personalkosten	3'770.00		4'000.00	
3100.01 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	1'717.80		1'000.00	
3120.01 Nebenkosten aus Miete	105.10		50.00	
3130.01 Telefon, Frankaturen, Post- und Bankspesen	3'755.46		4'000.00	
3134.01 Versicherungen	9'185.20		9'100.00	
3161.01 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'400.00		5'400.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	70.00		100.00	
3199.01 Übriger Sachaufwand	661.55		800.00	
3612.01 Datenschutzfachstelle	200.00		200.00	
4240.01 Ertrag aus Dienstleistungen		105.00		100.00
4260.05 Rückerstattungen Mahnspesen		872.90		1'000.00
4910.01 Intern verrechnete Personalkosten		29'867.15		32'700.00
4910.02 Intern verrechnete Verwaltungskosten		20'288.76		19'550.00
0227 Informatik allgemein	6'030.75	6'030.75	6'200.00	6'200.00
3133.01 EDV-Dienstleistungen	5'616.75		5'200.00	
3133.02 Internetauftritt	414.00		1'000.00	
4910.02 Intern verrechnete		6'030.75		6'200.00

Dorfkorporation Oberschan

RECHNUNG 2023

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Verwaltungskosten					
3	Kultur, Sport und Freizeit	11'094.40	6'878.15	10'750.00	5'800.00
	Saldo		4'216.25		4'950.00
31	Kulturerbe	1'055.00	0.00	1'160.00	0.00
	Saldo		1'055.00		1'160.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'055.00	0.00	1'160.00	0.00
	Saldo		1'055.00		1'160.00
3144.03	Unterhalt Schulhausturm mit Lautwerk	350.00		400.00	
3300.05	Abschreibungen Schulhausuhr, ordentliche	655.00		660.00	
3636.09	Beiträge an übrige	50.00		100.00	
32	Kultur, übrige	9'799.40	6'878.15	9'190.00	5'800.00
	Saldo		2'921.25		3'390.00
322	Musik und Theater	6'839.05	3'770.30	5'600.00	2'200.00
	Saldo		3'068.75		3'400.00
3636.01	Beiträge an Musik- und Gesangsvereine	100.00		100.00	
3636.02	Beiträge an Theatervereine	4'636.25		3'500.00	
3636.09	Beiträge an übrige	2'102.80		2'000.00	
4240.01	Ertrag aus Dienstleistungen		3'770.30		2'200.00
329	Kultur, übrige	2'960.35	3'107.85	3'590.00	3'600.00
	Saldo	147.50		10.00	
3101.01	Verbrauchsmaterialien	429.40		500.00	
3144.02	Unterhalt Bühne	0.00		2'000.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	40.00		500.00	
3199.01	übriger Sachaufwand	91.40		100.00	
3300.05	Abschreibungen MZO Bühne/Küche, ordentliche	290.00		290.00	
3636.09	Beiträge an übrige	281.00		200.00	
3930.01	Intern verrechnete Personalkosten	1'734.00		0.00	
3930.02	Intern verrechnete Verwaltungskosten	94.55		0.00	
4240.01	Ertrag aus Dienstleistungen MZO		1'762.85		2'000.00
4240.02	Ertrag aus Dienstleistungen Markt		1'345.00		1'600.00
34	Sport und Freizeit	240.00	0.00	400.00	0.00
	Saldo		240.00		400.00
341	Sport	140.00	0.00	100.00	0.00
	Saldo		140.00		100.00
3636.03	Beiträge an Sportvereine	140.00		100.00	
342	Freizeit	100.00	0.00	300.00	0.00
	Saldo		100.00		300.00
3636.04	Beiträge für Jugendarbeit	100.00		300.00	
4	Gesundheit	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
	Saldo		1'000.00		1'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
	Saldo		1'000.00		1'000.00
421	Ambulante Krankenpflege (allgemein)	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
	Saldo		1'000.00		1'000.00

Dorfkorporation Oberschan

RECHNUNG 2023

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210 Ambulante Krankenpflege(allgemein)	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
Saldo		1'000.00		1'000.00
3636.05 Beiträge an Krankenpflegeverein	1'000.00		1'000.00	
6 Verkehr	3'010.70	10'725.00	5'000.00	10'600.00
Saldo	7'714.30		5'600.00	
61 Strassenverkehr	3'010.70	10'725.00	5'000.00	10'600.00
Saldo	7'714.30		5'600.00	
615 Gemeindestrassen	3'010.70	10'725.00	5'000.00	10'600.00
Saldo	7'714.30		5'600.00	
3141.01 Unterhalt öffentliche Beleuchtung	3'010.70		5'000.00	
4260.02 Rückerstattungen öffentliche Beleuchtung		10'725.00		10'600.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	121'288.35	146'931.95	138'485.00	138'050.00
Saldo	25'643.60			435.00
71 Wasserversorgung	119'958.35	143'836.65	137'025.00	135'050.00
Saldo	23'878.30			1'975.00
710 Wasserversorgung	119'958.35	143'836.65	137'025.00	135'050.00
Saldo	23'878.30			1'975.00
7100 Wasserversorgung - Verwaltung	19'863.45	0.00	24'000.00	0.00
Saldo		19'863.45		24'000.00
3130.02 Honorare, Gutachten, Katasterpläne	0.00		5'000.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	0.00		200.00	
3199.01 Übriger Sachaufwand	245.45		500.00	
3930.01 Intern verrechnete Personalkosten	13'238.00		12'000.00	
3930.02 Intern verrechnete Verwaltungskosten	6'380.00		6'300.00	
7101 Wasserversorgung - Wassernetz	99'563.40	101'104.80	112'425.00	92'050.00
Saldo	1'541.40			20'375.00
3101.01 Verbrauchsmaterialien	99.05		400.00	
3120.01 Wasserrechtsabgaben	500.00		500.00	
3120.05 Wasseranalysen	1'561.80		2'500.00	
3130.01 Kommunikation	1'146.10		1'400.00	
3130.02 Honorare, Gutachten, Katasterpläne	1'813.95		2'500.00	
3130.03 Gebühren	0.00		1'800.00	
3134.01 Versicherungen	224.80		200.00	
3143.11 Unterhalt Baute und Anlage Wasserfassungen	555.20		600.00	
3143.12 Unterhalt Baute und Anlage Reservoir	14'059.75		2'000.00	
3143.13 Unterhalt Baute und Anlage Hauptleitungen	0.00		10'000.00	
3143.14 Unterhalt Baute und Anlage Hausanschlüsse	4'282.25		2'500.00	
3143.15 Unterhalt Baute und Anlage Dorfbrunnen	0.00		12'000.00	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	187.50		4'000.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	0.00		200.00	
3192.01 Nutzungseinschränkung	9'555.40		9'550.00	
3199.01 Übriger Sachaufwand	3'210.60		1'100.00	
3300.11 Abschreibungen Wasserfassungen, ordentliche	1'145.00		1'145.00	
3300.12 Abschreibungen Reservoirs,	43'760.00		43'760.00	

Dorfkorporation Oberschan
RECHNUNG 2023

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.13	ordentliche Abschreibungen Hauptleitungen,	15'565.00	15'565.00	
3300.14	ordentliche Abschreibungen Hausanschlüsse,	325.00	325.00	
3300.19	ordentliche Abschreibungen Dorfbrunnen,	380.00	380.00	
3930.01	Intern verrechnete Personalkosten	1'192.00	0.00	
4240.01	Ertrag aus Dienstleistungen		266.50	250.00
4240.17	Nutzungsgebühr Tuf		4'968.85	4'600.00
4240.18	Entgelt Grundgebühren		21'927.60	22'000.00
4240.19	Entgelt Gebühren Feuerschutz		64'744.30	60'000.00
4260.07	Rückerstattungen, andere		3'997.50	0.00
4470.01	Miete Wasserverteilstation Pulverstampf		5'200.05	5'200.00
7102	Wasserversorgung - Wasserverkauf	531.50	42'731.85	600.00
	Saldo	42'200.35	42'400.00	43'000.00
3130.05	Einkauf Wasser Vermärsch	460.50	500.00	
3130.06	Einkauf Wasser DKW	71.00	100.00	
4240.11	Verkauf Wasser an Haushalte		34'841.65	34'500.00
4240.12	Verkauf Wasser an Grosskunden		7'890.20	8'500.00
72	Abwasserbeseitigung	1'330.00	3'095.30	1'460.00
	Saldo	1'765.30	1'540.00	3'000.00
720	Abwasserbeseitigung	1'330.00	3'095.30	1'460.00
	Saldo	1'765.30	1'540.00	3'000.00
3930.01	Intern verrechnete Personalkosten	1'320.00	1'460.00	
3930.02	Intern verrechnete Verwaltungskosten	10.00	0.00	
4612.10	Entgelte für Abwasserkosten-Einzug		3'095.30	3'000.00
8	Volkswirtschaft	1'005'130.66	1'307'548.20	1'430'640.00
	Saldo	302'417.54		1'326'900.00
87	Brennstoffe und Energie	1'005'130.66	1'307'548.20	1'430'640.00
	Saldo	302'417.54		1'326'900.00
871	Elektrizität	1'005'130.66	1'307'548.20	1'430'640.00
	Saldo	302'417.54		1'326'900.00
8710	Elektrizität (allgemein)	96'379.40	0.00	99'870.00
	Saldo		96'379.40	99'870.00
3130.02	Honorare, Gutachten, Katasterpläne	2'971.10		5'000.00
3130.03	Gebühren	6'000.00		6'000.00
3199.01	Übriger Sachaufwand	2'429.00		2'800.00
3511.01	Einlagen in Fonds MZO	6'903.19		6'880.00
3930.01	Intern verrechnete Personalkosten	52'609.00		53'740.00
3930.02	Intern verrechnete Verwaltungskosten	25'467.11		25'450.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	305'046.31	476'375.20	301'605.00
	Saldo	171'328.89		173'145.00
3101.20	Einkauf Strom - Netznutzung	85'463.35		90'000.00
3101.21	Einkauf Strom - SDL	12'916.55		13'600.00
3101.22	Einkauf Strom - KEV o.ä. Bundesabgaben	64'582.55		67'600.00
3101.30	Einkauf Messdienstleitungen ZFA/EDM	3'033.90		2'500.00
3101.31	Einkauf Messdienstleitungen Data-Com	2'833.40		3'000.00

Dorfkorporation Oberschan
RECHNUNG 2023

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.02	Werkzeuge, Zähler, Eichkosten	2'086.76	3'300.00	
3120.02	Hausinstallationskontrolle	8'963.75	13'000.00	
3120.04	Gebühren Rundsteuersignale	3'000.00	3'000.00	
3130.02	Honorare, Gutachten, Katasterpläne	1'123.90	1'000.00	
3132.01	Honorare externe Beratung	14'853.85	12'000.00	
3134.01	Versicherungen	128.65	100.00	
3143.21	Unterhalt MS Kabelleitungen	0.00	1'000.00	
3143.22	Unterhalt NS Kabelleitungen	7'592.40	2'500.00	
3143.23	Unterhalt NS Verteilnkabinen	10'446.50	5'000.00	
3143.24	Unterhalt Baute und Anlage Hausanschlüsse	1'457.90	1'000.00	
3144.21	Unterhalt MS Trafostationen	6'680.65	3'500.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'378.05	3'000.00	
3300.21	Abschreibungen MS Trafostationen, ordentliche	24'470.00	24'470.00	
3300.22	Abschreibungen MS Kabelleitungen, ordentliche	21'705.00	21'705.00	
3300.23	Abschreibungen NS Verteilnkabinen, ordentliche	4'110.00	4'110.00	
3300.24	Abschreibungen NS Kabelleitungen, ordentliche	26'219.15	26'220.00	
4240.41	Verkauf Strom - Netznutzung NE5		36'376.75	29'150.00
4240.42	Verkauf Strom - Netznutzung NE7		333'500.30	339'100.00
4240.45	Verkauf Strom - SDL		15'278.05	15'600.00
4240.46	Verkauf Strom - KEV o.ä. Bundesabgaben		76'384.85	77'900.00
4260.01	Rückerstattungen Versicherungen		4'710.15	0.00
4260.03	Rückerstattungen Hausinstallationskontrolle		10'125.10	13'000.00
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz)	550'041.95	712'470.80	982'350.00
	Saldo	162'428.85		240'200.00
3101.11	Einkauf Energie - EV Wartau Standardmix	470'475.75	972'000.00	
3101.12	Einkauf Energie - Naturstrom	71'901.25	1'050.00	
3101.13	Einkauf Energie - Kleinanlagen (andere)	6'553.30	6'300.00	
3181.01	Debitorenverluste	1'111.65	3'000.00	
4240.32	Verkauf Energie - Basic		700'350.20	731'400.00
4240.33	Verkauf Energie - Naturstrom		852.35	1'050.00
4260.06	Rückerstattungen		11'268.25	9'700.00
8715	Elektrizitätswerk - Eigenerzeugung (ohne Elektrizitätsnetz)	53'663.00	118'702.20	46'815.00
	Saldo	65'039.20	63'185.00	
3101.01	Verbrauchsmaterialien	0.00	300.00	
3120.01	Wasserrechtsabgaben	590.35	600.00	
3130.01	Kommunikation	501.30	600.00	
3134.01	Versicherungen	247.75	250.00	
3144.22	Unterhalt Baute und Anlage KW	9'187.75	5'000.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'968.85	4'800.00	
3199.01	Übriger Sachaufwand	576.00	300.00	
3300.31	Abschreibungen KW, ordentliche	34'965.00	34'965.00	
3930.01	Intern verrechnete Personalkosten	2'584.00	0.00	
3930.02	Intern verrechnete Verwaltungskosten	42.00	0.00	
4240.39	Verkauf Energie an EV Wartau		118'702.20	110'000.00
9	Finanzen und Steuern	431'637.77	101'078.58	74'500.00
	Saldo		330'559.19	104'525.00

Dorfkorporation Oberschan

RECHNUNG 2023

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
95	Ertragsanteile, übrige	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00
	Saldo	4'000.00		4'000.00	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00
	Saldo	4'000.00		4'000.00	
4430.03	Pachtzins Plättliquelle		4'000.00		4'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	75'040.27	97'078.58	68'020.00	70'500.00
	Saldo	22'038.31		2'480.00	
961	Zinsen	-0.53	5'552.68	0.00	1'600.00
	Saldo	5'553.21		1'600.00	
3130.01	Telefon, Frankaturen, Post- und Bankspesen	-0.53		0.00	
4401.02	Zinsen Sparkonto		3'541.68		0.00
4401.03	Zinsen GAW		625.00		300.00
4402.03	Zinsen Anteilscheine		1'386.00		1'300.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'730.60	13'603.75	7'420.00	13'500.00
	Saldo	6'873.15		6'080.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'204.90		0.00	
3199.01	Übriger Sachaufwand	682.80		0.00	
3430.25	Baulicher Unterhalt	0.00		1'000.00	
3431.02	Nebenkosten aus Vermietung	1'710.90		1'900.00	
3431.25	Nicht baulicher Unterhalt	0.00		1'500.00	
3440.02	Anteil Abschreibungen Liegenschaften	3'020.00		3'020.00	
3930.01	Intern verrechnete Personalkosten	112.00		0.00	
4260.04	Rückerstattungen Nebenkosten		1'603.75		1'500.00
4430.01	Mietzinseinnahmen Wohnhaus		10'560.00		10'560.00
4430.02	Mietzinseinnahmen Parkplätze		1'440.00		1'440.00
964	Liegenschaft Restaurant Mühle	68'310.20	77'922.15	60'600.00	55'400.00
	Saldo	9'611.95		5'200.00	
3134.01	Versicherungen	3'346.65		3'400.00	
3401.01	Zinsaufwand RaiBa	3'507.60		3'600.00	
3430.01	Baulicher Unterhalt Mühle	38'136.85		50'000.00	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Mühle	16'169.95		0.00	
3431.02	Nebenkosten aus Vermietung	-2'061.30		1'000.00	
3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand Mühle	7'615.45		1'000.00	
3440.02	Anteil Abschreibungen Liegenschaften	1'595.00		1'600.00	
4260.04	Rückerstattungen Nebenkosten		-144.60		2'000.00
4260.10	Rückerstattungen Ortsgemeinde Wartau		33'666.75		5'400.00
4430.01	Mietzins Liegenschaft Mühle		44'400.00		48'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	356'597.50	0.00	-98'045.00	0.00
	Saldo		356'597.50	98'045.00	
999	Abschluss	356'597.50	0.00	-98'045.00	0.00
	Saldo		356'597.50	98'045.00	
9000.01	Ertragsüberschuss	356'597.50		0.00	
9001.01	Aufwandüberschuss	0.00		-98'045.00	
	Erfolgsrechnung				
	Total	1'678'922.44	1'678'922.44	1'655'900.00	1'655'900.00

Dorfkorporation Oberschan

RECHNUNG 2023

Investitionsrechnung		Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag
Total		965'079.73	965'079.73	2'083'000.00	2'083'000.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	18'059.98	0.00	20'000.00	0.00
	Saldo		18'059.98		20'000.00
32	Kultur, übrige	18'059.98	0.00	20'000.00	0.00
	Saldo		18'059.98		20'000.00
329	Kultur, übrige	18'059.98	0.00	20'000.00	0.00
	Saldo		18'059.98		20'000.00
5090.01	MZO-Küche, Kücheneinrichtung	18'059.98		20'000.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	515'191.00	38'961.45	379'000.00	181'000.00
	Saldo		476'229.55		198'000.00
71	Wasserversorgung	515'191.00	38'961.45	379'000.00	181'000.00
	Saldo		476'229.55		198'000.00
710	Wasserversorgung	515'191.00	38'961.45	379'000.00	181'000.00
	Saldo		476'229.55		198'000.00
7101	Wasserversorgung - Wassernetz	515'191.00	38'961.45	379'000.00	181'000.00
	Saldo		476'229.55		198'000.00
5032.01	Mess- und Steuereinrichtungen	302.30		0.00	
5032.07	Honorare Wasserwerk	0.00		4'000.00	
5032.12	Hausanschluss MFH Buttlet	0.00		10'000.00	
5032.13	Pradaweg Erneuerung Hydrantenleitung	501'251.45		189'000.00	
5032.14	Hausanschlüsse Oberer Buttletweg Erneuerung	0.00		10'000.00	
5032.15	Erneuerung Langfuri, Hydrantenleitung	2'800.00		155'000.00	
5032.16	Wasserverbund Wartau	10'837.25		11'000.00	
6310.04	Investitionsbeitrag Fernauslösungen		21'411.15		21'600.00
6310.05	Rückerstattung Fernauslösung (Anteil DKM)		11'278.35		11'400.00
6310.06	Investitionsbeitrag Pradaweg		0.00		68'000.00
6310.07	Erneuerung Langfuri, Hydrantenleitung Subventionen		0.00		55'000.00
6371.01	Anschlussgebühren		6'271.95		0.00
6371.03	Anschlussgebühren MFH Buttlet		0.00		25'000.00
8	Volkswirtschaft	386'387.80	6'479.50	1'434'000.00	69'000.00
	Saldo		379'908.30		1'365'000.00
87	Brennstoffe und Energie	386'387.80	6'479.50	1'434'000.00	69'000.00
	Saldo		379'908.30		1'365'000.00
871	Elektrizität	386'387.80	6'479.50	1'434'000.00	69'000.00
	Saldo		379'908.30		1'365'000.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	376'295.40	6'479.50	934'000.00	69'000.00
	Saldo		369'815.90		865'000.00
5035.02	Hausanschlüsse, allgemein	873.25		0.00	
5035.03	MS-Planungen Honorare	0.00		25'000.00	
5035.11	MS-Instandhaltung gem. Schutzkonzept	6'052.60		15'000.00	
5035.14	NS-Verkabelung Oberer Buttletweg Erneuerung	80'390.15		48'000.00	
5035.16	NS-Erneuerung VK Obere/Untere	0.00		45'000.00	

Dorfkorporation Oberschan

RECHNUNG 2023

Investitionsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Halde				
5035.23 TS Tobel Erneuerung Trafo	55'889.40		65'000.00	
5035.25 Pradaweg Erneuerung NS-Leitungen	153'110.00		300'000.00	
5035.26 Hausanschluss Neubau Sternen Malans	0.00		15'000.00	
5035.27 Hausanschluss 2EFH Malans	0.00		8'000.00	
5035.28 Hausanschluss MFH Buttet	0.00		15'000.00	
5035.29 TS Malans, Schutz-Retrofit	17'030.55		18'000.00	
5035.30 TS Pulverstampf, Batterie-Anlage (Anlagenschutz)	10'710.95		15'000.00	
5035.31 TS Aufstieg, Trafo ersetzen	23'169.40		45'000.00	
5035.32 Erneuerung Dorfstrasse Gretschins, NS-Rohranlagen	2'750.00		25'000.00	
5035.33 Erneuerung Langfuri, NS-Versorgung	5'924.45		295'000.00	
5035.34 NS-Verteilkabine G30 Gretschins	20'394.65		0.00	
6310.04 Anschlussgebühren Sternen Malans		0.00		20'000.00
6310.05 Anschlussgebühren 2EFH Malans		0.00		14'000.00
6310.06 Anschlussgebühren MFH Buttet		0.00		35'000.00
6371.02 Anschlussgebühren		6'479.50		0.00
8715 Elektrizitätswerk - Eigenerzeugung (ohne Elektrizitätsnetz)	10'092.40	0.00	500'000.00	0.00
Saldo		10'092.40		500'000.00
5035.13 KW Tobel Druckleitung Erneuerung	10'092.40		500'000.00	
9 Finanzen und Steuern	45'440.95	919'638.78	250'000.00	1'833'000.00
Saldo	874'197.83		1'583'000.00	
99 Nicht aufgeteilte Posten	45'440.95	919'638.78	250'000.00	1'833'000.00
Saldo	874'197.83		1'583'000.00	
999 Abschluss	45'440.95	919'638.78	250'000.00	1'833'000.00
Saldo	874'197.83		1'583'000.00	
5900.01 Passivierungen	45'440.95		250'000.00	
6900.01 Aktivierungen		919'638.78		1'833'000.00
Investition				
Total	965'079.73	965'079.73	2'083'000.00	2'083'000.00
Investitionsrechnung	965'079.73	965'079.73	2'083'000.00	2'083'000.00

Dorfkorporation Oberschan
B I L A N Z 2023

		Bestand am 01.01.2023	Veränderungen		Bestand am 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	6'470'093.54	414'852.51		6'884'946.05
10	Finanzvermögen	3'048'287.62		283'610.09	2'764'677.53
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	880'280.77		461'918.65	418'362.12
1000	Kasse	1'394.25	2'050.35		3'444.60
1000.01	Kasse	1'394.25	2'050.35		3'444.60
1001	Post	204'885.27		176'067.05	28'818.22
1001.01	Postscheck	204'885.27		176'067.05	28'818.22
1002	Bank	674'001.25		287'901.95	386'099.30
1002.01	Raiffeisenbanken KK	387'498.87		331'781.95	55'716.92
1002.02	Raiffeisenbanken "Liegenschaft Mühle" DKO/OGW	36'582.38	43'940.00		80'522.38
1002.03	SG Kantonalbank	249'920.00		60.00	249'860.00
101	Forderungen	408'992.05	113'220.14		522'212.19
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	401'274.15	75'661.95		476'936.10
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	401'274.15	75'661.95		476'936.10
10100.01	Debitoren Energie- und Wasserverrechnung	313'571.55	109'908.60		423'480.15
10100.02	Debitoren Einmalgebühren	87'702.60		34'246.65	53'455.95
1014	Transferforderungen	484.75	3'939.94		4'424.69
1014.01	Beiträge von Gemeinwesen DKO	0.00	2'700.00		2'700.00
1014.02	ESTV Verrechnungssteuer	484.75	1'239.94		1'724.69
1019	Übrige Forderungen	7'233.15	33'618.25		40'851.40
1019.01	ESTV Vorsteuer	7'233.15	33'618.25		40'851.40
102	Kurzfristige Finanzanlagen	500'000.00	2'302.09		502'302.09
1022.10	RaiBa Mitgliedersparkonto	500'000.00	2'302.09		502'302.09
107	Langfristige Finanzanlagen	355'200.00			355'200.00
1070	Aktien und Anteilscheine	105'200.00			105'200.00
1070.01	Anteilscheine WGO	54'000.00			54'000.00
1070.02	Anteilscheine Dorfladen	30'000.00			30'000.00
1070.03	Anteilscheine Seilbahn Palfries	1'000.00			1'000.00
1070.04	Anteilscheine RaiBa Werdenberg	200.00			200.00
1070.05	Aktien Betreutes Wohnen im Bongert AG	20'000.00			20'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	250'000.00			250'000.00
1071.01	Darlehen Zweckverband Gemeinschaftsantenne Wartau (GAW)	250'000.00			250'000.00
108	Sachanlagen FV	903'814.80	62'786.33		966'601.13
1084	Gebäude FV	903'814.80	62'786.33		966'601.13
1084.01	Gebäude Vögelisegg	15'000.00		810.00	14'190.00
1084.02	Parkplatz Brückenwaage	12'000.00		960.00	11'040.00
1084.03	Dorfmagazin	89'000.00			89'000.00
1084.04	MZO Bühne / Küche	5'715.95	17'769.98		23'485.93
1084.09	Liegenschaft Rest. Mühle	782'098.85	46'786.35		828'885.20
14	Verwaltungsvermögen	3'421'805.92	698'462.60		4'120'268.52
140	Sachanlagen VV	3'421'805.92	698'462.60		4'120'268.52
1402	Wasserbau	1'358'182.67		74'330.45	1'283'852.22
1402.11	Tiefbauten Wasser	1'358'182.67		74'330.45	1'283'852.22
1403	Übrige Tiefbauten	1'591'313.35	109'257.40		1'700'570.75
14030.01	Tiefbauten Energie	1'591'313.35	109'257.40		1'700'570.75
1404	Hochbauten	472'309.90		36'870.00	435'439.90
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	472'309.90		36'870.00	435'439.90
14040.01	Kraftwerk Tobel, Druckleitung	403'661.10		24'965.00	378'696.10
14040.03	Wohnhaus Tobel	18'399.00		1'250.00	17'149.00
14040.04	Kraftwerk Tuf	34'531.90		10'000.00	24'531.90
14040.06	Schulhausturm	15'717.90		655.00	15'062.90

Dorfkorporation Oberschan

B I L A N Z 2023

		Bestand am 01.01.2023	Veränderungen		Bestand am 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1407	Anlagen im Bau	0.00	700'405.65		700'405.65
14071	Anlagen im Bau Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	0.00	700'405.65		700'405.65
14071.01	Anlagen im Bau (Wasserbau)	0.00	504'051.45		504'051.45
14071.02	Anlagen im Bau (Elektrobau)	0.00	186'261.80		186'261.80
14071.99	Anlagen im Bau, übrige Sachanlagen	0.00	10'092.40		10'092.40
2	Passiven	6'470'093.54	414'852.51		6'884'946.05
20	Fremdkapital	2'121'882.61	58'255.01		2'180'137.62
200	Laufende Verbindlichkeiten	276'710.35	167'285.87		443'996.22
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	273'281.10	169'835.12		443'116.22
2000.01	Laufende Rechnungen	259'607.05	176'595.07		436'202.12
2000.08	Verrechnungskonto Verwaltung/Mitarbeiter	13'104.30		6'536.50	6'567.80
2000.09	Verrechnungskonto für laufende Zahlungen	569.75		223.45	346.30
2006	Depotgelder und Kautionen	880.00			880.00
2006.01	Kaution Stalder Tobel	880.00			880.00
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	2'549.25		2'549.25	0.00
2009.03	Vorauszahlungen Kunden	2'549.25		2'549.25	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	4'000.00		4'000.00	0.00
2041.01	Rechnungsabgrenzungen	4'000.00		4'000.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'724'575.45	11'565.95		1'736'141.40
2064	Darlehen, Schuldscheine	745'000.00			745'000.00
2064.08	RaiBa Darlehen Liegenschaft Rest. Mühle Kto. 154.822.961.9	445'000.00			445'000.00
2064.09	RaiBa Darlehen Liegenschaft Rest. Mühle Kto. 925.554.692.1	300'000.00			300'000.00
2068	Passivierte Anschlussbeiträge	899'575.45	15'565.95		915'141.40
2068.01	Passivierte Anschlussbeiträge Wasser	792'151.35	14'666.45		806'817.80
2068.02	Passivierte Anschlussbeiträge Strom	107'424.10	899.50		108'323.60
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	80'000.00		4'000.00	76'000.00
2069.02	Alvier AG, Entschädigung Infrastruktur Reservoir+Leitungen	80'000.00		4'000.00	76'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	116'596.81		116'596.81	0.00
2090.01	Rücklagen für MZO - Bühne	116'596.81		116'596.81	0.00
29	Eigenkapital	4'348'210.93	356'597.50		4'704'808.43
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'348'210.93	356'597.50		4'704'808.43
2990	Jahresergebnis	14'472.06	342'125.44		356'597.50
2990.01	Jahresergebnis Stromversorgung	-62'750.37	307'843.01		245'092.64
2990.02	Jahresergebnis Wasserversorgung	17'574.70	8'068.90		25'643.60
2990.03	Jahresergebnis Dorf	59'647.73	26'213.53		85'861.26
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'333'738.87	14'472.06		4'348'210.93
2999.01	Eigenkapital Stromversorgung	3'318'482.07		62'750.37	3'255'731.70
2999.02	Eigenkapital Wasserversorgung	524'096.35	17'574.70		541'671.05
2999.03	Eigenkapital Dorf	491'160.45	59'647.73		550'808.18

Finanzplan 2023 – 2024

DORFKORPORATION OBERSCHAN

ERFOLGSRECHNUNG		RECHNUNG	BUDGET
		2023	2024
Erfolgsrechnung		Saldo	Saldo
0	Allgemeine Verwaltung	0	
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'271	
4	Gesundheit	1'000	
61	Strassenverkehr, Beleuchtung	-7'714	
70	Wasserversorgung	-85'053	
71	Abwasserbeseitigung	-1'765	
871	Elektrizitätsversorgung	-413'887	
9	Finanzen	-30'653	
Total Aufwand/Ertrag		-534'801	0
Total Erfolgsrechnung		-534'801	0
Frei verfügbare Mittel aus Geschäftstätigkeit			
Total		-534'801	0
Details zu frei verfügbaren Mitteln aus Geschäftstätigkeit			
Abschreibungen		178'204	0
Aufwandüberschuss			
Ertragsüberschuss		356'597	0
zusätzliche Abschreibungen			
Einlagen in Vorfinanzierungen			
Zuweisung an Eigenkapital		356'597	0

DORFKORPORATION OBERSCHAN

INVESTITIONSRECHNUNG		RECHNUNG	BUDGET
		2023	2024
Leistungen im öffentlichen Interesse			
Ausgaben			
7101	Wasser	515'191	0
	Investitionen ins Wasserversorgungsnetz	515'191	
	Mess- und Steuereinrichtungen	302	
	Pradaweg Erneuerung Hydrantenleitung	501'251	
	Erneuerung Langfuri, Hydrantenleitung	2'800	
	Wasserverbund Wartau	10'837	
8711	Strom	386'388	0
	Investitionen ins Stromversorgungsnetz	386'388	
	Hausanschlüsse, allgemein	873	
	MS-Instandhaltung gem. Schutzkonzept	6'053	
	NS-Verkabelung Oberer Butteweg Erneuer	80'390	
	TS Tobel Erneuerung Trafo	55'889	
	Pradaweg Erneuerung NS-Leitungen	153'110	
	TS Malans, Schutz-Retrofit	17'031	
	TS Pulverstampf, Batterie-Anlage (Anlagens	10'711	
	TS Aufstieg, Trafo ersetzen	23'169	
	Erneuerung Dorfstrasse Gretschins, NS-Roh	2'750	
	Erneuerung Langfuri, NS-Versorgung	5'924	
	NS-Verteilkabine G30 Gretschins	20'395	
	KW Tobel Druckleitung Erneuerung	10'092	
	Total	901'579	0
Einnahmen			
7101	Wasser	38'961	0
	Beiträge Dritter ans Wasserversorgungsnetz	38'961	
	Investitionsbeitrag Fernauslösungen	21'411	
	Rückerstattung Fernauslösung (Anteil DKM)	11'278	
	Anschlussgebühren	6'272	
8711	Strom	6'480	0
	Beiträge Dritter ans Stromversorgungsnetz	6'480	
	Anschlussgebühren	6'480	
	Total	45'441	0
	Nettoinvestition	856'138	0

DORFKORPORATION OBERSCHAN

BILANZ

	31.12.2023	31.12.2024
Aktiven		
Finanzvermögen		
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	418'362	
Forderungen	522'212	
Kurzfristige Finanzanlagen	502'302	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	
Finanzanlagen	355'200	
Sachanlagen FV	966'601	
Total	2'764'678	0
Verwaltungsvermögen		
Leistungen im öffentlichen Interesse	3'419'863	
Übrige Investitionen	700'406	
Total	4'120'269	0
Total	6'884'946	0
Passiven		
Fremdkapital		
Laufende Verbindlichkeiten	443'996	
Passive Rechnungsabgrenzungen	0	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'736'141	
Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzi	0	
Total	2'180'138	0
Sondervermögen		
Total	0	0
Eigenkapital		
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	
Jahresergebnis	356'598	
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'348'211	
Total	4'704'808	0
Total	6'884'946	0

Adressen und Telefonnummern (neu)

Störungs- und Pikettdienst Strom: Elektrizitäts- und Wasserkorporation Wartau, 9478 Azmoos	081 750 21 21 info@ewwartau.ch
Störungs- und Pikettdienst Wasser: Elektrizitäts- und Wasserkorporation Wartau, 9478 Azmoos	081 750 21 21 info@ewwartau.ch
Brunnenmeister: Kjetil Fausch	081 750 21 43 079 527 21 86
Koordinationsstelle MZO: Carola Koller, Schulverwalterin	058 228 20 83 carola.koller@wartau.ch
Elektro- und Wasserkorporation Wartau Poststrasse 45 9478 Azmoos	081 750 21 21 info@ewwartau.ch www.ewwartau.ch

