

JAHRESRECHNUNG 2012 VERKEHRSBETRIEBE SCHAFFHAUSEN



VERKEHRSBETRIEBE SCHAFFHAUSEN

Finanzkennzahlen	2012	2011
	1'000 Fr.	1'000 Fr.
Personal	15'232	15'359
Sachaufwand	5'274	5'001
Abschreibungen	2'620	2'422
Zinsen	306	319
Aufwand	23'432	23'101
Verkehrserträge	10'998	10'915
Tariferleichterungen	340	680
Nebenerträge	2'211	2'114
Ausserordentlicher Erfolg	2	—
Betriebsertrag	13'551	13'709
Stadt Schaffhausen	6'771	6'351
Gemeinde Neuhausen a.Rhf.	1'813	1'945
Kanton Schaffhausen	2'146	2'074
Beiträge	10'730	10'370
Unternehmenserfolg	849	978
Investitionen	1'817	8'026
Anlagevermögen netto	16'700	17'859
Darlehen Stadt SH	13'500	13'500

GELDFLUSSRECHNUNG

	2012	2011
JAHRESERFOLG	849'531.24	977'945.80
Berichtigungen	3'054'527.90	1'941'303.85
Abschreibungen	2'620'344.95	2'421'616.35
Ausserordentlicher Aufwand	355'682.95	—
Bildung Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	30'000.00	30'000.00
Bildung Diverse Rückstellungen	48'500.00	—
Auflösung Rückstellung Fahrleitungserneuerung	—	-510'312.50
Veränderung des Umlaufvermögens	-1'174'756.08	975'876.40
Zu-/Abnahme Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-2'111'459.43	1'120'146.46
Ab-/Zunahme Übrige Forderungen	688'186.29	-214'864.01
Zu-/Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-149'126.35	15'487.75
Ab-/Zunahme Materialvorräte	8'146.00	-42'111.00
Ab-/Zunahme Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-180'196.76	600'025.11
Zu-/Abnahme Übrige Verbindlichkeiten	634'971.70	-378'186.65
Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-65'277.53	-124'621.26
Total Geldfluss aus Unternehmenstätigkeit	2'729'303.06	3'895'126.05
Personaldispositionssystem	—	-53'657.80
Neue Gelenktrolleybusse	—	-6'326'857.10
Neues Dienstfahrzeug Werkstatt	—	-33'483.90
Erneuerung Fahrleitung erste Tranche ¹	-267'172.55	-151'345.45
Erneuerung Gleichrichterstation Rhenania ²	-380'000.00	—
Ersatz Turmwagen Fahrleitung ³	-146'768.85	-448'934.60
Beschaffung Billettausgabegeräte S-POS ⁴	-1'023'020.20	-1'011'913.25
Total Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'816'961.60	-8'026'192.10
(Zu)/-Abnahme Bankdarlehen	—	3'500'000.00
Total Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	—	3'500'000.00
Zu-/Abnahme Flüssige Mittel	912'341.46	-631'066.05
Flüssige Mittel per 1. Januar	214'965.35	846'031.40
Zu-/Abnahme Flüssige Mittel	912'341.46	-631'066.05
Flüssige Mittel per 31. Dezenber	1'127'306.81	214'965.35

Bericht

¹ **Erneuerung Fahrleitung:** Aktivierung einer ersten Tranche von CHF 419'871, Kredit 2011–2014 CHF 1'000'000

² **Erneuerung Gleichrichterstation Rhenania:** Teil des Gesamtkredits Trolleybuserneuerung

³ **Ersatz Turmwagen:** CHF 595'703.45, Teil des Gesamtkredits Trolleybuserneuerung (CHF 10'500'000, Beschluss Grosser Stadtrat vom 18.08.2009). Bisherige Kosten CHF 9'917'634.60

⁴ **Beschaffung Billettausgabegeräte S-POS:** Aufgelaufene Kosten CHF 2'034'933.45, Kredit CHF 3'255'000

BILANZ

	31.12.2012	31.12.2011
AKTIVEN	21'768'563.46	20'451'034.81
Umlaufvermögen	5'068'825.46	2'592'230.51
Flüssige Mittel	1'127'306.81	214'965.35
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ¹	3'003'298.41	891'838.98
Übrige Forderungen	278'495.29	966'681.58
Aktive Rechnungsabgrenzungen	229'877.95	80'751.60
Materialvorräte	429'847.00	437'993.00
Anlagevermögen	16'699'738.00	17'858'804.30
Fahrzeuge	10'724'983.00	12'531'231.00
Mobilien, Dienstfahrzeuge ²	2'263'972.00	145'966.00
Immobilien ³	3'710'783.00	3'568'061.00
Unvollendete Objekte ⁴	—	1'613'546.30
PASSIVEN	21'768'563.46	20'451'034.81
Fremkapital	18'668'897.75	18'200'900.34
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'257'442.85	1'437'639.61
Übrige Verbindlichkeiten ⁵	877'180.55	242'208.85
Passive Rechnungsabgrenzungen	2'222'774.35	2'288'051.88
Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	493'000.00	463'000.00
Übrige Rückstellungen	48'500.00	—
Preisausgleichsreserve Treibstoffe	270'000.00	270'000.00
Darlehen Stadt Schaffhausen	13'500'000.00	13'500'000.00
Eigenkapital	3'099'665.71	2'250'134.47
Reserven	2'250'134.47	1'272'188.67
Unternehmenserfolg	849'531.24	977'945.80

Bericht

¹ Hohes Guthaben bei Saldierstelle SBB und SchaffhausenBus

² Billettautomaten und Entwerter, neuer Turmwagen

³ Erneuerung Fahrleitung und Gleichrichter Rhenania Neuhausen

⁴ Im Vorjahr Anzahlungen Turmwagen, Fahrleitungserneuerung und Billettautomaten

⁵ Verbindlichkeiten gegenüber Mehrwertsteuer und Pensionskasse, Darlehenszinsen

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Rechnung 2011
3 Personalaufwand	15'231'785.87	15'700'000.00	15'359'344.17
30 Gehälter und Löhne	12'092'156.85	12'350'000.00	12'161'958.10
31 Zulagen und Nebenbezüge	239'300.55	270'000.00	263'502.95
32 Sozialleistungen	2'731'945.25	2'900'000.00	2'740'766.40
33 Übrige Personalkosten	168'383.22	180'000.00	193'116.72
4 Sachaufwand	5'273'829.89	5'100'000.00	5'001'391.45
40 Allgemeine Aufwendungen	384'366.62	400'000.00	308'008.11
402 Steuern (Vorsteuerkürzung)	295'673.80	380'000.00	532'344.65
41 Verkehrswerbung	49'166.80	80'000.00	45'005.05
42 Versicherungen und Schadenersatz	213'145.95	205'000.00	225'944.25
43 Betriebsbesorgungen durch Dritte	737'370.53	950'000.00	681'583.44
44 Pacht und Miete	149'291.40	135'000.00	125'311.80
45 Energie und Verbrauchsstoffe	1'855'068.70	1'750'000.00	1'741'918.40
46 Unterhalt	1'589'746.09	1'200'000.00	1'341'275.75
Abschreibungen und Zinsen	2'926'344.95	2'990'000.00	2'740'329.70
48 Abschreibungen Anlagevermögen	2'620'344.95	2'465'000.00	2'421'616.35
49 Kapitalkosten	306'000.00	525'000.00	318'713.35
Total Aufwand	23'431'960.71	23'790'000.00	23'101'065.32

Bericht

30	Lohnsummenerhöhung 0.8%; Mutationsgewinne; deutlich tiefere Überzeitentschädigungen
31	Weniger Dienstaltersgeschenke
40	Gegenüber Vorjahr höhere Ausgaben für Integralen Tarifverbund und Ausbildung Fahrpersonal
402	Im Vorjahr hohe Vorsteuerkürzung infolge hoher Investitionstätigkeit (neue Gelenktrolleybusse)
43	Gegenüber Vorjahr Mehrkosten wegen Integralelem Tarifverbund und Billettausgabegeräten
45	Höhere Dieselölkosten (CHF 1.71 je Liter, Budget 2012 CHF 1.65 je Liter)
46	Anlagen- und Fahrzeugunterhalt der eigenen Busse gemäss Budget. Erstmalige Bruttoverbuchung von Fremdaufträgen (insbesondere RVSH-Busse); entsprechend auch höherer Ertragsausweis in Position 85
48	Erstmals Abschreibung Billettautomaten und Entwerter. Zusätzliche ausserordentliche Abschreibungen siehe Position 893

Ertrag		Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Rechnung 2011
	Verkehrserträge	11'337'657.60	11'380'000.00	11'594'971.42
80	Verkehrseinnahmen	10'997'657.60	10'700'000.00	10'914'971.42
81	Tariferleichterungen	340'000.00	680'000.00	680'000.00
	Nebenerträge	2'211'462.75	1'680'000.00	2'102'509.65
83	Betriebsbesorgungen für Dritte	704'362.40	700'000.00	686'497.50
84	Werbung, Vermietung	318'427.25	310'000.00	322'103.05
85	Leistungen für Dritte	836'935.95	420'000.00	597'317.85
87	Transportleistungen für Dritte	256'298.65	200'000.00	430'564.05
89	Sonstige Erträge	95'438.50	50'000.00	66'027.20
	Ausserordentliche Erträge	2'371.60	–	11'530.05
892	Ausserordentliche Erträge	358'054.55	–	11'530.05
893	Ausserordentliche Aufwände	-355'682.95	–	–
	Beiträge	10'730'000.00	10'730'000.00	10'370'000.00
82	Stadt Schaffhausen	6'771'362.00	6'771'000.00	6'350'873.00
82	Gemeinde Neuhausen am Rheinfall	1'812'638.00	1'813'000.00	1'945'127.00
82	Kanton Schaffhausen	2'146'000.00	2'146'000.00	2'074'000.00
	Total Ertrag	24'281'491.95	23'700'000.00	24'079'011.12
	Rechnungsabschluss			
	Total Ertrag	24'281'491.95	23'700'000.00	24'079'011.12
	Total Aufwand	23'431'960.71	23'700'000.00	23'101'065.32
	Unternehmenserfolg	849'531.24	–	977'945.80

Bericht

80	Mehreinnahmen aus Preisanpassungen. Auswirkungen der Einführung des Integralen Tariverbundes schwer abschätzbar
81	Kompensation Tariferleichterungen durch Tarifierhöhungen (siehe auch Position 80)
83	Geschäftsführungen für Regionale Verkehrsbetriebe Schaffhausen, Tarifverbund Schaffhausen und Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein URh; zusätzlich Personalausleihe an URh
85	Werkstattleistungen für Kunden (insbesondere für Regionalbetriebe SchaffhausenBus). Ab 2012 Bruttoverbuchung (vergleiche Position 46)
87	Im Vorjahr ausserordentliche Bahnersatzleistungen
892	Ausserordentliche Erträge aus Rücknahme der Chauffeurkassen anlässlich der Einführung des Integralen Tarifverbundes Schaffhausen
893	Verwendung der ausserordentlichen Erträge für ausserordentliche Abschreibungen, insbesondere bei Immobilien und Mobilien

ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG GEMÄSS ART. 663b OR

	31.12.2012	31.12.2011
Brandversicherungswerte	44'135'000.00	42'779'000.00
Mobilien	6'912'000.00	5'651'000.00
Fahrzeuge	26'184'000.00	26'089'000.00
Immobilien	11'039'000.00	11'039'000.00

Risikobewertung

Die Verwaltungskommission hat eine Risikobeurteilung vorgenommen und allfällige sich daraus ergebende Massnahmen abgeleitet, um zu gewährleisten, dass das Risiko einer wesentlichen Fehlaussage in der Rechnungslegung als klein einzustufen ist.

Darlehen Stadt

Von den bilanzierten Darlehen in der Höhe von Total CHF 13'500'000 sind CHF 1'500'000 per 31. Dezember 2013 fällig.

Weitere Angaben zur Jahresrechnung gemäss Art. 663b OR

Durch den Verzicht auf den Billettverkauf durch das Fahrpersonal und die Rücknahme der Chauffeurkassen ergaben sich ausserordentliche Verkehrserträge von CHF 356'707.50. Diese wurden als ausserordentlicher Ertrag verbucht.

Es wurden ausserordentliche Abschreibungen auf nicht länger werthaltigen Anlageteilen in der Höhe von CHF 355'682.95 vorgenommen.

ANLAGEN- UND ABSCHREIBUNGSRECHNUNG

	31.12.2012	31.12.2011
BUCHWERT DER ANLAGEN	16'699'738.00	17'858'804.30
Anlagenrechnung¹	44'608'092.19	43'083'627.19
Mobilien	5'430'168.21	2'799'531.31
Fahrzeuge	25'705'537.25	25'705'537.25
Immobilien	13'472'386.73	12'965'012.33
Unvollendete Objekte	–	1'613'546.30
Abschreibungsrechnung	27'908'354.19	25'224'822.89
Mobilien	3'166'196.21	2'653'565.31
Fahrzeuge	14'980'554.25	13'174'306.25
Immobilien	9'761'603.73	9'396'951.33

¹Detaillierte Informationen über die Zugänge siehe Geldflussrechnung

