

JAHRESRECHNUNG 2009

VERKEHRSBETRIEBE SCHAFFHAUSEN

VERKEHRSBETRIEBE SCHAFFHAUSEN

Finanzkennzahlen	2009	2008
	1'000 Fr.	1'000 Fr.
Personal	15'568	14'776
Sachaufwand	4'381	4'319
Abschreibungen	2'198	2'115
Zinsen	397	481
Aufwand	22'544	21'691
Verkehrserträge	10'138	9'932
Tariferleichterungen	1'100	—
Nebenerträge	1'890	1'514
Betriebsertrag	13'128	11'446
Stadt Schaffhausen	6'927	5'472
Gemeinde Neuhausen a.Rhf.	1'562	1'325
Kanton Schaffhausen	1'451	1'612
Parkierungsgebühren	—	1'836
Beiträge	9'940	10'245
Unternehmenserfolg	524	—
Investitionen	653	127
Anlagevermögen netto	11'839	13'347
Darlehen	11'000	13'000

GELDFLUSSRECHNUNG

MITTELHERKUNFT **3'873'503.03**

Finanzierung **3'873'503.03**

Jahresgewinn (Unternehmenserfolg) 523'864.67

Abschreibungen 2'197'799.08

Zunahme Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 394'139.28

Zunahme Rückstellung für nicht versicherte Schäden 23'100.00

Zunahme Weitere Rückstellungen 684'600.00

Zunahme Preisausgleichsreserve Treibstoffe 50'000.00

Desinvestierung **—**

MITTELVERWENDUNG **3'873'503.03**

Investierung **1'863'067.29**

Zunahme Flüssige Mittel 499'093.54

Zunahme Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 467'446.22

Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen 157'170.05

Zunahme Materialvorräte 48'906.00

Erneuerungsarbeiten Busdepot¹ 37'367.35

Werkstattanpassungen² 24'219.13

Hebeböcke Werkstatt³ 57'000.00

Gelenkautobus Volvo 7700 A⁴ 571'865.00

Definanzierung **2'010'435.74**

Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen 10'435.74

Abnahme Darlehen Stadt Schaffhausen 2'000'000.00

Bericht

¹**Erneuerungsarbeiten Busdepot; Malerarbeiten:** Kosten Fr. 37'367.35, Kredit Fr. 50'000.00

²**Werkstattanpassungen:** Total Kosten Fr. 81'100.73 (2008: Fr. 56'881.60, 2009: Fr. 24'219.13), Kredit Fr. 70'000.00

³**Ersatz Hebeböcke 1964:** Gesamtkosten Fr. 57'000.00, Kredit Fr. 65'000.00

⁴**Beschaffung eines Gelenkautobusses:** Kosten Fr. 571'865.00, Kredit Fr. 590'000.00 (Beschluss Grosser Stadtrat vom 31.03.2009)

BILANZ

	31.12.2009	31.12.2008
AKTIVEN	15'989'720.42	16'324'452.21
Umlaufvermögen	4'150'247.42	2'977'631.61
Flüssige Mittel	1'613'985.99	1'114'892.45
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'883'892.73	1'416'446.51
Aktive Rechnungsabgrenzungen	245'495.70	88'325.65
Materialvorräte	406'873.00	357'967.00
Anlagevermögen	11'839'473.00	13'346'820.60
Mobilien, Dienstfahrzeuge	193'625.00	8'286'467.00
Fahrzeuge	7'163'468.00	237'501.00
Immobilien	4'482'380.00	4'765'971.00
Unvollendete Objekte	—	56'881.60
PASSIVEN	15'989'720.42	16'324'452.21
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'153'498.70	759'359.42
Passive Rechnungsabgrenzungen	2'024'853.45	2'035'289.19
Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	402'903.60	379'803.60
Weitere Rückstellungen	734'600.00	50'000.00
Preisausgleichsreserve Treibstoffe	150'000.00	100'000.00
Darlehen Stadt Schaffhausen	11'000'000.00	13'000'000.00
Unternehmenserfolg	523'864.67	—

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand	Rechnung 2009	Voranschlag 2009	Rechnung 2008
3 Personalaufwand	15'568'561.17	15'490'000.00	14'776'075.45
30 Gehälter und Löhne	12'439'440.10	12'290'000.00	11'843'369.45
31 Zulagen und Nebenbezüge	246'622.30	265'000.00	232'348.35
32 Dienstkleider	72'133.22	85'000.00	75'527.30
33 Sozialleistungen	2'810'365.55	2'850'000.00	2'624'830.35
4 Sachaufwand	4'381'077.98	4'200'000.00	4'318'678.67
40 Allgemeine Aufwendungen	341'591.15	310'000.00	365'910.74
402 Steuern	79'675.16	180'000.00	196'633.50
41 Verkehrswerbung	36'780.30	80'000.00	89'861.90
42 Versicherungen und Schadenersatz	199'316.05	215'000.00	180'152.30
43 Betriebsbesorgungen durch Dritte	136'462.93	175'000.00	185'928.43
44 Pacht und Miete	124'232.80	135'000.00	125'130.80
45 Energie und Verbrauchsstoffe	1'654'652.82	1'905'000.00	2'004'236.05
46 Material und Fremdleistungen	1'808'366.77	1'200'000.00	1'170'824.95
Abschreibungen und Zinsen	2'594'728.23	2'550'000.00	2'596'386.25
48 Abschreibungen	2'197'799.08	2'100'000.00	2'115'238.30
49 Zinsen	396'929.15	450'000.00	481'147.95
Total Aufwand	22'544'367.38	22'240'000.00	21'691'140.37

Bericht

30	Lohnmassnahmen per 1. Januar 2009: 3.5%. Zusätzliche Überzeitabgrenzung von Fr. 130'000.00 für Garagen- und Verwaltungspersonal gemäss Vorgabe der Finanzkontrolle (bisher nur Abgrenzung der Überzeiten Fahrdienst). Steigende Pensionskassenprämien, zusätzlicher Personalbedarf für Bahnersatzfahrten usw. (Pos. 87)
40	Höhere Aufwendung für Ausbildung Fahrpersonal
402	Kürzung Vorsteuerabzug, im Berichtsjahr ausserordentliche Korrektur der Vorsteuerminderung der Jahre 2005 bis 2008
41	Im Vorjahr hohe Werbeausgaben wegen der Euro 08
43	Verkaufsprovisionen und Geschäftsführungskosten Direkter Verkehr und Tarifverbund
44	Baurecht Depot Ebnet, Miete Ticketeria
45	Deutlich tiefere Diesellohpreise (Fr. 1.51 je Liter) gegenüber Budget 2009 (Fr. 1.85) und Vorjahr (Fr. 1.90)
46	Nachdem klar ist, dass der Trolleybus weitergeführt wird, haben die VBSH eine Netz-Grobanalyse vorgenommen. Diese zeigt wesentlichen Erneuerungsbedarf, damit das Netz weitere 20 Jahre modernen Anforderungen entspricht. Deshalb wurden 500'000 Franken zurückgestellt
49	Günstigere Refinanzierung, wenig Investitionstätigkeiten

Ertrag		Rechnung 2009	Voranschlag 2009	Rechnung 2008
	Verkehrserträge	11'238'041.85	9'850'000.00	9'931'680.06
80	Verkehrseinnahmen	10'138'041.85	9'850'000.00	9'931'680.06
81	Tariferleichterungen	1'100'000.00	–	–
	Nebenerträge	1'890'190.20	1'350'000.00	1'514'098.86
83	Betriebsbesorgungen für Dritte	583'592.00	540'000.00	583'381.00
84	Pacht und Miete, inkl. Reklame	323'350.80	290'000.00	317'017.65
85	Leistungen für Dritte	735'576.61	360'000.00	342'021.03
87	Transportleistungen für Dritte	177'933.19	120'000.00	131'565.00
89	Sonstige Erträge	69'737.60	40'000.00	140'114.18
	Beiträge	9'940'000.00	11'040'000.00	10'245'361.45
82	Stadt Schaffhausen	6'926'721.00	6'160'000.00	5'471'755.35
82	Gemeinde Neuhausen am Rheinfall	1'562'120.00	1'520'000.00	1'325'135.00
82	Kanton Schaffhausen	1'451'159.00	1'610'000.00	1'611'750.00
82	Parkierungsgebühren für öffentliche Parkplätze	–	1'750'000.00	1'836'721.10
	Total Ertrag	23'068'232.05	22'240'000.00	21'691'140.37
	Rechnungsabschluss			
	Total Aufwand	22'544'367.38	22'240'000.00	21'691'140.37
	Total Ertrag	23'068'232.05	22'240'000.00	21'691'140.37
	Unternehmenserfolg	523'864.67	–	–

Bericht

- 80 Verkaufsrückgang bei den FlexTax-Abonnements kompensiert durch Preismassnahmen per 13. Dezember 2008. Bedingt durch Abgrenzungen noch Erträge aus den ausserordentlichen Einnahmen 2008. Mindereinnahmen bei Einzelbilletten und Mehrfahrtenkarten
- 81/82 Neue Finanzierungsregelung per 1. Januar 2009: Ablösung der bisherigen Defizitbeiträge durch Tariferleichterungen (Pos. 81) und im Voraus kalkulierte festgelegte Abgeltungen der ungedeckten Kosten (Pos. 82) wie gemäss Eisenbahngesetz für alle schweizerischen Verkehrsunternehmungen üblich. Entsprechend weisen die VBSH neu einen Unternehmenserfolg aus. Bestellern wird neu das Resultat der Vorjahres-Nachkalkulation verwendet (für 2009: Anteile Betriebsabrechnung 2008)
- 85 Hohe Werkstattleistungen für Kunden (Volvo, SchaffhausenBus), verrechenbare Fahrleitungsarbeiten (Zollstrasse)
- 87 Gesteigerte Erträge aus Bahnersatzfahrten, Fahrdienstleistungen für SchaffhausenBus

Anhang zur Jahresrechnung

	31.12.2009	31.12.2008
Brandversicherungswerte	39'887'000.00	40'905'000.00
Mobilien	5'046'000.00	5'036'000.00
Fahrzeuge	24'530'000.00	25'558'000.00
Immobilien	10'311'000.00	10'311'000.00

Risikobewertung

Die Verwaltungskommission hat die im Vorjahr gemachte Risikobeurteilung überprüft 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 Schaffhausen

Von den bilanzierten Darlehen in der Höhe von Total CHF 11 Mio. sind CH 2 Mio. per 31.12.2010 fällig.

Weitere Angaben zur Jahresrechnung

Bürgschaften, Garantieverpflichtungen	keine
Verpfändete Aktiven, Aktiven mit Eigentumsvorbehalt	keine
Leasingverpflichtungen	keine
Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	keine
Aufwertungen	keine
Aufgelöste Wiederbeschaffungs- und stille Reserven	keine

Anlagen- und Abschreibungsrechnung

	31.12.2009	31.12.2008
BUCHWERT DER ANLAGEN¹	11'839'473.00	13'346'820.60
Anlagenrechnung¹	39'607'852.38	38'917'400.90
Mobilien	2'686'100.05	2'629'100.05
Fahrzeuge	23'956'740.00	23'384'875.00
Immobilien	12'965'012.33	12'846'544.25
Unvollendete Objekte	—	56'881.60
Abschreibungsrechnung	27'768'379.38	25'570'580.30
Mobilien	2'492'475.05	2'391'599.05
Fahrzeuge	16'793'272.00	15'098'408.00
Immobilien	8'482'632.33	8'080'573.25

¹Detaillierte Informationen über die Zugänge siehe Geldflussrechnung