

XI. BETRIEBE

G e s c h ä f t s b e r i c h t 2 0 0 6

Elektrizitätswerk

Stadt Schaffhausen

1. Jahresrechnung

1.1 Erfolgsrechnung Elektrizitätswerk Schaffhausen

	Erläute- rungen	Rechnung 2006 CHF	Budget 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Ertrag				
Ertrag aus Energiegeschäft	1	26'988'310	28'697'000	27'090'345
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	5'169'465	4'944'500	5'563'188
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	426'978	410'000	420'483
Diverse Erträge	4	356'412	350'000	373'282
Debitorenverluste	5	-32'751	-250'000	-106'456
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		-142'200	0	-7'700
Aktivierungen	6	6'868'186	9'528'000	3'556'042
Betriebsertrag		39'634'400	43'679'500	36'889'184
Aufwand				
Personalaufwand	7	9'512'785	10'307'253	9'537'821
Besoldungen		7'421'733	7'907'000	7'400'642
Zulagen		398'816	497'500	476'351
Gesetzl. Sozialleistungen		639'175	743'002	623'511
Vertragl. Sozialleistungen		817'855	869'999	815'513
Übriger Personalaufwand		235'206	289'752	221'804
Energie- und Materialaufwand		23'022'319	26'173'800	21'690'685
Energieankauf	8	13'743'701	13'945'000	15'602'511
Materialverbrauch	9	2'570'093	3'039'300	2'539'550
Fremdleistungen	10	6'824'165	9'240'700	3'658'382
Aufwandsminderungen		-115'640	-51'200	-109'758
Übriger Betriebsaufwand		1'763'985	2'012'800	2'065'802
Mieten und Benützungsentuschädigungen		120'968	156'100	120'692
Dienstleistungen	11	85'806	148'000	154'033
Informatikaufwand	12	383'700	453'350	552'647
Sachversicherungen	13	206'387	207'560	188'587
Büroaufwand	14	279'629	313'550	303'997
Vergütungen und Spesen	15	67'858	85'250	85'287
Übrige Abgaben	16	64'472	57'270	77'253
Beiträge	17	48'335	54'750	51'991
Marketing	18	506'830	536'970	531'315
Abschreibungen	6	3'360'000	3'360'000	3'153'000
Betriebsergebnis		1'975'311	1'825'647	441'876
Finanzertrag	19	731'632	665'000	616'100
Finanzaufwand	20	-514'400	-615'000	-460'030
Ordentliches Unternehmensergebnis		2'192'543	1'875'647	597'946
A.O. Erfolg				
Ausserordentlicher Aufwand	21	-6'999	0	-19'324
Ausserordentlicher Ertrag	22	336'918	0	417'655
Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in Fonds		0	200'000	600'000
Jahresergebnis		2'522'462	2'075'647	1'596'277

1.2 Bilanz Elektrizitätswerk Schaffhausen

		Erläute- rungen	31.12.2006 CHF	31.12.2005 CHF
AKTIVEN				
Umlaufvermögen	Flüssige Mittel		169'860	3'920'161
	Wertschriften	23	4	3
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24	2'680'044	2'556'439
	Übrige Forderungen		156'384	163'666
	Kontokorrent Werke	25	12'025'132	11'131'875
	Materialvorräte		507'289	466'350
	Aufträge in Arbeit		48'200	190'400
	Aktive Rechnungsabgrenzung		4'379'504	4'778'809
	Total Umlaufvermögen		19'966'417	23'207'703
Anlagevermögen				
Finanzanlagen	Beteiligungen		5'847'605	5'597'605
	Wertberichtigung Beteiligungen		-499'999	-499'999
	Total Beteiligungen	26	5'347'606	5'097'606
Sachanlagen	Grundstücke, Gebäude, Produktionsanlagen			
	Verteilanlagen, öffentl. Beleuchtung		33'227'206	29'089'825
	Verteilnetz		26'965'311	24'501'684
	Tarifapparate, Mobilien, Maschinen		3'045'403	3'355'715
	Fahrzeuge, Werkzeuge			
	Wertberichtigungen Sachanlagen		-32'745'355	-29'962'826
	Total Sachanlagen	6	30'492'565	26'984'398
	Total Anlagevermögen		35'840'171	32'082'004
	Total Aktiven		55'806'588	55'289'707
PASSIVEN				
Fremdkapital				
Kurzfristige	Bankschulden		374'821	0
Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27	4'169'575	4'016'345
	Kontokorrent Werke	25	8'591	687'771
	Übrige Verbindlichkeiten		199'099	221'229
	Passive Rechnungsabgrenzung		1'053'729	1'063'077
Langfristige	Darlehen	28	14'000'000	14'000'000
Verbindlichkeiten				
	Total Verbindlichkeiten		19'805'815	19'988'422
Rückstellungen	Bau- und Betriebserneuerungsrückstellungen		4'175'027	4'357'302
	Allgemeine Rückstellungen		1'093'600	971'000
Spezial- finanzierung	Wasserführungsausgleichs-Fonds		2'000'000	2'000'000
	Tarifausgleichsfonds		1'300'000	1'300'000
	Fonds 110kV-UW		11'700'000	11'700'000
	Fonds Leistungsbezüger NOK		196'351	196'351
	Werkhof / Synergien		2'250'000	2'250'000
	Cleansolution / Naturmade Star / ÖFB		891'049	554'348
	Liberalisierung, Kooperationen, EKS, Rückzahlungen		9'350'000	9'350'000
	Grossrevision KWS AG		2'500'000	2'500'000
	Total Rückstellungen und Spezialfinanzierungen	29	35'456'027	35'179'001
Eigenkapital	Gewinnvortrag	30	544'746	122'284
	Total Passiven		55'806'588	55'289'707

1.3 Geldflussrechnung Elektrizitätswerk Schaffhausen

Geldflussrechnung	2006 CHF	2005 CHF
Gewinn	2'522'462	1'596'277
Abschreibungen auf Sachanlagen	3'360'000	3'153'000
Abschreibungen auf Wertschriften	6'999	0
Veränderung Rückstellungen	-59'675	-518'698
Veränderung Spezialfinanzierungen	336'701	2'112'786
Cash-Flow	6'166'487	6'343'365
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Übrige Forderungen, Kontokorrent Werke	-1'009'580	-872'395
Veränderung Wertschriften	-257'000	0
Veränderung Materialvorräte	-40'939	25'836
Veränderung Aufträge in Arbeit	142'200	7'700
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzung	399'305	503'847
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke	-525'950	1'235'204
Veränderung Übrige Verbindlichkeiten	-22'130	14'643
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzung	-9'348	-2'781'172
Veränderung Bankverbindlichkeiten Darlehen	374'821 0	4'000'000
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	5'217'866	8'477'028
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Produktionsan- lagen, Verteilanlagen, öffentliche Beleuchtung	-4'137'381	-686'614
Investitionen in das Verteilnetz	-2'463'627	-1'647'710
Investitionen in Tarifapparate, Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	-267'178	-587'969
Abgang aus Liquidation	19	108
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-6'868'167	-2'922'185
Gewinnabführung an Stadtverwaltung	-2'100'000	-2'300'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-2'100'000	-2'300'000
Geldfluss Total	-3'750'301	3'254'843
Bestand liquide Mittel Vorjahr	3'920'161	665'318
Bestand liquide Mittel laufendes Jahr	169'860	3'920'161

1.4 Erläuterungen

1 Ertrag aus dem Energiegeschäft

Der Stromabsatz nahm im Vergleich zum Vorjahr gesamthaft um 2.73 % zu. Innerhalb dieser Gesamtstruktur nimmt der Stromabsatz gegenüber unseren Endkunden um 3.66 % zu. Die Absatzdetails sind wie folgt:

Energieabgabe:	2006		2005		Abw. in kWh	Abw. In %
	in kWh	in %	in kWh	in %		
Haushalt	45'302'376	22.13	44'072'813	22.11	1'229'563	2.79
Gewerbe + Dienstleistungen	50'219'700	24.53	49'144'559	24.66	1'075'141	2.19
Grosskunden	94'152'268	45.98	89'576'323	44.94	4'575'945	5.11
öff. Beleuchtung	2'112'696	1.03	2'174'405	1.09	-61'709	-2.84
Verkehr	1'262'530	0.62	1'271'355	0.64	-8'825	-0.69
Subtotal Abgabe	193'049'570	94.29	186'239'455	93.44	6'810'115	3.66
Rücklieferung an NOK	3'871	0.00	6'357	0.00	-2'486	-39.11
Pumpenergie Tagesspeicher	8'140'800	3.97	7'877'100	3.96	263'700	3.35
		-		-	-	-
Differenz zur Ablesung 4. Q. 06	500'000	0.24	600'000	0.30	-100'000	-16.67
Eigenbedarf ungemessen	400'000	0.20	400'000	0.20	0	-
Verluste	2'656'051	1.30	4'192'676	2.10	-1'536'625	-36.65
Total Energieabgabe:	204'750'292	100.00	199'315'588	100.00	5'434'704	2.73

Der Deckungsbeitrag aus dem Energiegeschäft nahm im Vergleich zum Vorjahr um 743'225 Franken oder 5.3% ab. Die Absatzsteigerung betrug 6.810 Millionen kWh oder 3.7 % im Vergleich zum Vorjahr. Die Preissenkung gegenüber unseren Kunden führte zu einer Reduktion des Deckungsbeitrages von 1'254'710 Franken. Aufgrund der obgenannten Absatzzunahme konnte der Deckungsbeitrag andererseits um 511'485 Franken erhöht werden. Daraus ergibt sich eine gesamthafte Reduktion des Deckungsbeitrages von 743'225 Franken. Im Ertrag aus dem Energiegeschäft sind 857'041 Franken (Vj. 762'253 Franken) aus dem Verkauf von Cleansolution und naturemade star enthalten.

2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Verrechnung Löhne an GWW	1'428'758	1'386'623
Hauszuleitungen / Dienstleistungen Netze	481'616	357'563
Hausinstallationen	657'804	524'784
Netzmaterial/Installationsmaterial/Kleinverkäufe	421'583	1'141'144
Betriebsführungen	713'774	672'764
Betriebsleistungen für KWS	1'154'574	1'118'049
Diverse Verrechnungen	311'356	362'261
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	5'169'465	5'563'188

Der Ertrag aus Leistungen für Dritte hat im Vergleich zum Vorjahr um 393'723 Franken oder 7.1 % abgenommen. Diese Veränderung ist hauptsächlich auf die Tätigkeiten im Netzbereich sowie die diversen Verrechnungen an unsere Kunden zurückzuführen.

3 Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften

Der Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften entspricht den Vorjahreswerten.

4 Diverse Erträge

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Netzkostenbeiträge	193'700	285'100
Getränkeautomaten	32'028	33'875
Diverse Erträge	130'684	54'307
Total Diverse Erträge	356'412	373'282

5 Debitorenverluste

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Diverse Debitorenverluste	35'751	148'456
Veränderung Delkredere	287'000	-20'000
Veränderung Dubiose Debitoren	-290'000	-22'000
Total Debitorenverluste	32'751	106'456

6 Aktivierungen / Abschreibungen

Anlagenspiegel 2006	Bilanzwert brutto per 31.12.2005 CHF	Zugänge 2006 CHF	Abgänge 2006 CHF	Anlagewert brutto 31.12.2006 CHF	ordentliche Abschreibung 2006 CHF	kum. Wertbe- richtigung bis 31.12.2006 CHF	Bilanzwert netto per 31.12.2006 CHF
Finanzanlagen							
Beteiligung Etawatt	500'000	250'000	0	750'000	0	-499'999	250'001
Bet. InstaControll AG	34'000	0	0	34'000	0	0	34'000
Beteiligung Sasag	5'063'605	0	0	5'063'605	0	0	5'063'605
Total Finanzanlagen	5'597'605	250'000	0	5'847'605	0	-499'999	5'347'606
Sachanlagen							
Grundstücke, Gebäude, Produktionsanlagen	29'089'825	4'137'381	0	33'227'206	-1'444'223	-18'209'620	15'017'586
Verteilnetz, öffentliche Beleuchtung	24'501'684	2'463'627	0	26'965'311	-1'569'152	-12'146'853	14'818'458
Tarifapparate,	127'400	0	0	127'400	-25'480	-62'880	64'520
Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'228'315	267'178	-577'490	2'918'003	-323'138	-2'326'002	592'001
Total Sachanlagen	56'947'224	6'868'186	-577'490	63'237'920	-3'360'000	-32'745'355	30'492'565
Total Finanz- und Sachanlagen	62'544'829	7'118'186	-577'490	69'085'525	-3'360'000	-33'245'354	35'840'171

7 Personalaufwand

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 25'036 Franken tiefer. Die Bruttobesoldungen haben im Vergleich zum Vorjahr um 21'091 Franken oder 0.3 % zugenommen. In den getätigten Investitionen von 6'868'185 Franken (siehe Position 6) sind Lohnkosten von 1'068'861 Franken enthalten.

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Besoldungen für inner- und ausserbetriebliche Leistungen	6'340'572	6'551'561
Veränderung Ferienguthaben	12'300	-100'100
Besoldungen für Investitionen	1'068'861	949'181
Total Besoldungen	7'421'733	7'400'642

8 Energieankauf

Der Energieankauf hat im Vergleich zum Vorjahr, ohne Berücksichtigung der im Vorjahr vorgenommenen Rückstellung von 2.5 Millionen Franken, um 641'190 Franken oder 4.89 % zugenommen. Der höhere Energieeinkauf ist einerseits aufgrund des geplanten Produktionsausfalls durch die Revisionsarbeiten unserer Produktionsanlage KWS AG, an welcher die Stadt mit 50 % finanziell beteiligt ist, (Energiebezugsrecht 54.6%) eingetreten. Andererseits konnten 6'810'115 kWh mehr an unsere Kunden abgesetzt werden. Die Revisionsarbeiten der KWS AG werden per 31. Mai 2008 abgeschlossen sein.

Die Energiebeschaffung setzt sich wie folgt zusammen:

	2006		2005		Abw.	Abw.
	in kWh	in %	in kWh	in %	in kWh	in %
Bezug von NOK	107'958'585	52.73	100'710'051	50.53	7'248'534	7.20
Anteil von KWS	85'009'994	41.52	87'000'837	43.65	-1'990'843	-2.29
Eigenerzeugung	5'764'400	2.81	6'145'084	3.08	-380'684	-6.19
Lieferung Eigenproduzenten	6'017'313	2.94	5'459'616	2.74	557'697	10.21
Total Energiebeschaffung:	204'750'292	100.00	199'315'588	100.00	5'434'704	2.73

9, 10 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Materialverbrauch für inner- und ausserbetriebliche Leistungen	962'244	1'360'423
Materialverbrauch für Investitionen	1'607'849	1'179'127
Total Materialverbrauch	2'570'093	2'539'550

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Fremdleistungen für inner- und ausserbetriebliche Leistungen	2'658'183	2'295'648
Fremdleistungen für Investitionen	4'165'982	1'362'734
Total Fremdleistungen	6'824'165	3'658'382

Es wurden keine Rückstellungen für Bauprojekte zu Lasten der Fremdleistungen gebildet. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Fremdleistungen aufgrund der höheren Investitionen gestiegen. (Siehe auch Position 6).

11 Dienstleistungen

In dieser Position sind diverse Dienstleistungen für Projekte wie beispielsweise das Notfallkonzept mit 15'000 Franken, Revisionskosten von KPMG und Dienstleistungen von BDS enthalten.

12 Informatikaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Informatikaufwand zu Lasten Betriebsrechnung	358'206	487'647
Informatikaufwand für Investitionen	25'494	65'000
Total Informatikaufwand	383'700	552'647

13 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	18'273	14'210
Feuerversicherung allg.	46'582	45'744
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	93'224	92'977
Haftpflichtversicherungen	28'450	28'444
Übrige Sachversicherungen	19'858	7'212
Total Sach- und Haftpflichtversicherungen	206'387	188'587

14 Büroaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	83'082	88'175
Porti	50'294	72'949
Drucksachen	30'142	42'984
PC- und Bankspesen	24'511	25'648
Inserate	1'545	1'522
Büromaterial	25'088	17'179
Fotokopien	15'952	18'846
Betriebskosten	12'481	12'860
Diverses Büro- und Verwaltungsaufwand	36'534	23'834
Total Büroaufwand	279'629	303'997

15 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	14'270	15'318
Reise- und Verpflegungsspesen	17'162	19'079
Repräsentationsspesen	20'591	33'163
Fahrzeugentschädigungen	15'835	17'727
Total Vergütung und Spesen	67'858	85'287

16 übrige Abgaben

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Gebühren Eidg.Amtstellen, Vermessungs.	41'977	50'167
Fahrzeuggebühren	5'822	11'697
Grundbuchamt und Gerichtsgebühren	1'673	389
Lizenzgebühren	15'000	15'000
Total übrige Abgaben	64'472	77'253

17 Beiträge

Diese Position setzt sich aus Mitgliederbeiträgen an Fachverbände zusammen. Die Höhe der Kosten dieser Positionen entspricht weitestgehend den Vorjahreskosten.

18 Marketing

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Werbedrucksachen	21'771	33'844
Medienwerbung	89'986	94'639
Energieberatung	100'304	69'836
Sponsoring	38'242	64'639
Direktwerbung	36'690	10'617
Messen und Events	191'790	233'722
Übrige Werbung	28'047	24'018
Total Marketing	506'830	531'315

Die Marketingkosten konnten im Vergleich zum Vorjahr um 24'485 Franken oder 4.6 % unterschritten werden. Von den Kosten für die Herbstmesse von 138'874 Franken konnten 95'564 Franken an die anderen Messeteilnehmer wie EKS, Meier & Cie., Sasag sowie Brauerei Falken AG weiterverrechnet werden. Diese Kosten sind in den Marketingkosten brutto ausgewiesen. Somit reduzieren sich die ausgewiesenen Marketingkosten um 95'564 Franken auf netto 411'266 Franken.

19 Finanzertrag

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Verzinsung Kontokorrentguthaben	278'738	163'961
PC- und Bankzinsen	9'140	13'889
Beteiligungserträge	440'000	438'250
Wertschriftenerträge	3'754	0
Total Finanzertrag	731'632	616'100

20 Finanzaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Darlehenszinsen Stadt Schaffhausen / SUVA	458'970	365'370
Kontokorrentzinsen Werke	55'430	94'660
Total Finanzaufwand	514'400	460'030

Weitere Details zu den Darlehensschulden des EWS sind in Position 28 ausgewiesen.

21 Ausserordentlicher Aufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Kassendifferenz	0	19'172
Diverser A.O. Aufwand	6'999	152
Total Ausserordentlicher Aufwand	6'999	19'324

22 Ausserordentlicher Ertrag

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Auflösung von Rückstellungen	265'772	380'289
Gewinn aus Veräusserung von Anlagen	50'965	0
Diverses A.O. Erträge	20'181	37'366
Total Ausserordentlicher Ertrag	336'918	417'655

In dieser Position wurden u.a. Rückstellungen für Projekte im Betrag von 265'772 Franken aufgelöst. Diese Projekte werden entweder nicht mehr umgesetzt oder zu einem späteren Zeitpunkt neu budgetiert.

23 Wertschriften

	Bilanzwert brutto per 31.12.2005	Zugänge 2006	kum. Wertbe- richtigung 31.12.2005	ordentliche Abschreibung 2006	kum. Wertbe- richtigung bis 31.12.2006	Anlagewert netto per 31.12.2006
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Anteilscheine IG Kammgarn	5'000		-4'999	0	-4'999	1
Aktien Diax AG	1'686	0	-1'685	0	-1'685	1
Aktien Swissspower AG	30'000	0	-29'999	0	-29'999	1
Aktien Infel AG	0	7'000	0	-6'999	-6'999	1
Total Wertschriften	36'686	7'000	-36'683	-6'999	-43'682	4

24 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	1'618'438	1'632'728
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	1'371'606	1'236'711
Wertberichtigung für Dubiose Debitoren und Delkredere	-310'000	-313'000
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'680'044	2'556'439

25 Kontokorrent Werke

Die detaillierten Kontokorrentsalden werden wie folgt ausgewiesen:

	KK Guthaben CHF	KK Schulden CHF
Gaswerk Schaffhausen	230'865	0
Wasserwerk Schaffhausen	10'179'312	0
Gaswerk Neuhausen am Rheinfall	1'614'955	0
Wärmeverbund Herrenacker	0	8'591
Total Kontokorrent Werke	12'025'132	8'591

Die Kontokorrentsaldi werden während dem Jahr aktiv bewirtschaftet, verzinst und raschmöglichst zwischen den Werken ausgeglichen.

26 Beteiligungen

	Sitz der Gesellschaft	Anzahl Aktien Gesellschaft Stk.	Anzahl Aktien Beteiligung Stk.	Beteiligung in %	Beteiligung CHF	Wertbe- richtung CHF	Stand 31.12.2006 CHF	Stand 31.12.2005 CHF
sasag AG	Schaffhausen	300	140	46.7%	5'063'605	0	5'063'605	5'063'605
ETAWATT AG	Schaffhausen	4'620	2'550	39.1%	750'000	499'999	250'001	1
InstaControl AG	Winterthur	100	34	34.0%	34'000	0	34'000	34'000
Total Beteiligungen							5'347'606	5'097'606

27 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Der Anteil der „Nahestehenden“ Verbindlichkeiten beträgt 26.7 % (29 %) der gesamten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	3055'754	2'870'864
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	1'113'821	1'145'481
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4'169'575	4'016'345

28 Darlehen

Darlehensgeber	Darlehensbetrag CHF	Zinsfuss %	Liberierung	Laufzeit bis
Stadt Schaffhausen	10'000'000	3.654	25.01.1998	25.01.2008
SUVA	4'000'000	2.340	30.12.2005	30.12.2010
Total	14'000'000			

Es besteht eine Solidarbürgschaft der Stadt gegenüber der SUVA für das EWS im Umfang des Darlehens von 4 Millionen Franken.

29 Rückstellungen und Spezialfinanzierungen

Die Bildung von Rückstellungen und Spezialfinanzierungen sowie deren Neubildungen wurden wie folgt vorgenommen:

	Stand 31.12.2005 CHF	Auflösungen 2006 CHF	Neubildungen 2006 CHF	Stand 31.12.2006 CHF
Bau- und Betriebserneuerungsreserven	4'357'302	282'275	0	4'075'027
Allgemeine Rückstellungen	971'000	162'400	385'000	1'193'600
Subtotal Rückstellungen	5'328'302	444'675	385'000	5'268'627
Spezialfinanzierungen				
Wasserführungsausgleichs-Fonds	2'000'000	0	0	2'000'000
Tarifausgleichsfonds	1'300'000	0	0	1'300'000
Fonds 110 kV	11'700'000	0	0	11'700'000
Fonds Leistungsbezüger NOK	196'351	0	0	196'351
Werkhof / Synergien	2'250'000	0	0	2'250'000
Cleansolution / Naturmade Star / ÖFB	554'348	131'496	468'197	891'049
Liberalisierung, Kooperationen, EKS	9'350'000	0	0	9'350'000
Grossrevision KWS AG	2'500'000	0	0	2'500'000
Subtotal Spezialfinanzierungen	29'850'699	131'496	468'197	30'187'400
Total Rückstellungen und Spezialfinanzierungen	35'179'001	576'171	853'197	35'456'027

30 Erfolgsausweis mit Gewinnverwendung und Gewinnvortrag

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Jahresergebnis	2'522'462	1'596'277
Gewinnvortrag aus Vorjahr	122'284	826'007
Ablieferung an Stadtkasse	-2'100'000	-2'300'000
Gewinnvortrag per 31.12.	544'746	122'284

G e s c h ä f t s b e r i c h t 2 0 0 6

Gaswerk

Stadt Schaffhausen

1. Jahresrechnung

1.1 Erfolgsrechnung Gaswerk Schaffhausen

	Erläute- rungen	Rechnung 2006 CHF	Budget 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Ertrag				
Ertrag aus Energiegeschäft	1	28'501'005	19'840'000	24'071'890
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	2'070'768	1'684'000	1'761'609
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	74'000	89'000	74'000
Diverse Erträge	4	16'369	1'000	12'071
Debitorenverluste	5	-26'385	-200'000	-19'570
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		10'900	0	-8'800
Aktivierungen	6	2'973'370	3'612'000	3'570'185
Betriebsertrag		33'620'027	25'026'000	29'461'385
Aufwand				
Personalaufwand	7	2'283'536	2'323'900	2'278'651
Besoldungen		1'797'953	1'791'600	1'761'683
Zulagen		83'850	99'200	97'762
Gesetzl. Sozialleistungen		150'742	167'300	145'171
Vertragl. Sozialleistungen		206'194	194'100	202'966
Übriger Personalaufwand		44'797	71'700	71'069
Energie- und Materialaufwand		27'848'857	18'874'400	24'450'120
Energieankauf	8	22'981'854	14'557'000	18'895'289
Materialverbrauch	9	1'282'821	931'600	1'345'535
Fremdleistungen	10	3'603'230	3'390'400	4'212'862
Aufwandsminderungen		-19'048	-4'600	-3'566
Übriger Betriebsaufwand		745'530	908'871	595'838
Mieten und Benützungsschädigungen	11	81'130	82'500	81'262
Dienstleistungen	12	51'753	105'450	34'343
Informatikaufwand	13	137'342	154'010	130'015
Sachversicherungen	14	58'299	60'450	56'222
Büroaufwand	15	76'601	113'900	76'903
Vergütungen und Spesen	16	18'906	20'550	17'822
Übrige Abgaben	17	13'619	47'550	2'989
Beiträge	18	84'714	96'906	87'784
Marketing	19	223'166	227'555	108'498
Abschreibungen	6	1'055'000	1'055'000	2'038'000
Betriebsergebnis		1'687'104	1'863'829	98'776
Finanzertag	20	70'318	210'000	177'763
Finanzaufwand	21	-23'587	-70'000	0
Ordentliches Unternehmensergebnis		1'733'835	2'003'829	276'539
A.O. Erfolg				
Ausserordentlicher Aufwand	22	-6'125	-10'000	-6'668
Ausserordentlicher Ertrag	23	247'430	35'200	123'653
Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in Fonds		0	-400'000	883'000
Jahresergebnis		1'975'140	1'629'029	1'276'524

1.2 Bilanz Gaswerk Schaffhausen

		31.12.2006	31.12.2005
		CHF	CHF
AKTIVEN			
Umlaufvermögen	Flüssige Mittel	234'722	170'241
	Wertschriften	24 1	1
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25 3'670'176	3'361'819
	Übrige Forderungen	549'359	615'656
	Kontokorrent Werke	26 0	441'028
	Gasvorrat	27'204	27'204
	Angefangene Arbeiten	66'800	55'900
	Aktive Rechnungsabgrenzung	27 6'061'184	6'453'112
	Total Umlaufvermögen	10'609'446	11'124'961
Anlagevermögen			
Finanzanlagen	Wertschriften EGO	1'425'000	1'425'000
	Beteiligung Etawatt	150'000	100'000
	Wertberichtigungen	-1'524'998	-1'524'998
	Total Finanzanlagen	50'002	2
Sachanlagen	Grundstücke, Gebäude, Werkanlagen	18'086'667	17'748'801
	Erdgasleitungsnetz	23'786'533	21'220'758
	Gasmesser	769'310	657'262
	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	368'213	393'525
	Anlagen im Bau	0	66'000
	Wertberichtigungen	-35'089'136	-34'083'123
	Total Sachanlagen	7'921'587	6'003'223
	Total Anlagevermögen	6 7'971'589	6'003'225
	Total Aktiven	18'581'035	17'128'186
PASSIVEN			
		CHF	CHF
Fremdkapital			
Kurzfristige	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28 5'418'711	5'036'467
Verbindlichkeiten	Kontokorrent Werke	26 1'084'329	0
	Passive Rechnungsabgrenzung	347'331	249'195
	Total Verbindlichkeiten	6'850'371	5'285'662
Rückstellungen	Bau- und Betriebserneuerungsrückstellungen	0	100'000
	Allgemeine Rückstellungen	45'000	432'000
Spezialfinanzierung	Tarifaufgleichsfonds	5'911'229	5'911'229
	Sanierungsfonds Leitungen	1'800'000	1'800'000
	Verselbständigung	0	
	Werkhof / Synergien	1'400'000	1'400'000
	Liberalisierung	370'000	370'000
	Erschliessung neue Gebiete	1'800'000	1'800'000
	Total Rückstellungen und Spezialfinanzierungen	29 11'326'229	11'813'229
Eigenkapital	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	30 404'435	29'295
	Total Passiven	18'581'035	17'128'186

1.2 Geldflussrechnung Gaswerk Schaffhausen

	2006 CHF	2005 CHF
Gewinn	1'975'140	1'276'524
Abschreibungen auf Sachanlagen	1'055'000	2'038'000
Veränderung Rückstellungen	-487'000	257'000
Veränderung Spezialfinanzierung		-1'261'375
Cash-Flow	2'543'140	2'310'149
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Übrige Forderungen,		
Kontokorrent Werke	198'968	1'238'238
Veränderung Angefangene Arbeiten	-10'900	8'800
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzung	391'928	380'818
Veränderung Wertschriften	-50'000	0
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke,		
Übrige Verbindlichkeiten	1'466'573	1'329'509
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzung	98'136	-692'056
Mittelfluss aus Geschäftstätigkeit	4'637'845	4'575'458
Investitionen in Anlagen im Bau	0	-66'000
Abgang Investitionen Anlagen im Bau	66'000	438'668
Investitionen in Erdgasleitungsnetz	-2'565'775	-3'111'563
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Werkanlagen	-337'866	-122'043
Investitionen in Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	-135'729	-270'579
Abgang aus Liquidation	6	11
Mittelfluss aus Investitionstätigkeit	-2'973'364	-3'131'506
Gewinnabführung an Stadtverwaltung	-1'600'000	-1'450'000
Mittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'600'000	-1'450'000
Mittelfluss Total	64'481	-6'048
Bestand liquide Mittel Vorjahr	170'241	176'289
Bestand liquide Mittel laufendes Jahr	234'722	170'241

2. Erläuterungen

1 Ertrag aus Energiegeschäft

Der Erdgasabsatz des Geschäftsjahres 2006 nahm um 1.4 % oder 6'478'169 kWh im Vergleich zum Vorjahr ab. Gesamthaft konnten 470'271'604 kWh (476'749'773 kWh) Erdgas an unsere Kunden verkauft werden. Der Deckungsbeitrag I nahm im Vergleich zum Vorjahr von 5'176'601 Franken um 342'550 Franken auf 5'519'151 Franken oder um 6.6 % zu. Die Umsatzerhöhung von 4'429'115 Franken setzt sich aus der Preiskomponente von + 4'756'209 Franken sowie der Mengenabnahme von – 327'094 Franken zusammen.

Der Arbeitspreis für Erdgas wurde per 1. April 2006 um 0.2 Rp/kWh erhöht. Gleichzeitig wurde der seit 1.10.05 an unsere Grosskunden gewährte Rabatt von 4 % per 1.4.06 aufgehoben. Mit diesen Massnahmen wurde der bereits seit 1.10.2005 erhöhte Gaspreis unseres Vorlieferanten mit starker Verzögerung an unsere Kunden weitergegeben. Eine weitere Preiserhöhung durch unseren Vorlieferanten EGO per 1.10.06 von 0.8 Rp/kWh wurde zeitgleich an unsere Kunden weitergegeben.

Die Anzahl der Heizgradtage der Berichtsperiode nahm um 232 Tage von 3'402 im Vorjahr auf 3'170 Tage oder - 6.8 % im Berichtsjahr ab. In unserem Versorgungsgebiet konnten 215 (Vj. 198) neue Gasheizungen angeschlossen werden. Die gesamte Anschlussleistung vergrösserte sich um 7'651 kW (14'300 kW). Der Leitungsbau innerhalb unseres Absatzgebietes konnte um 4'910 m Erdgasleitungen erweitert werden. An der Tankstelle AGROLA in Herblingen konnten 29'840 kg (2'101 kg) Erdgas und 31'157 kg (36'761 kg) Biogas abgesetzt werden. Dies entspricht einer Energiemenge von 872'264 kWh (553'893 kWh) oder einer äquivalenten Benzinmenge von 91'496 Liter (58'293 Liter). Damit konnte im Jahr 2006 der Ausstoss von schädlichem CO₂ um ca. 126'831 kg (ca.117'183 kg) reduziert werden.

2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Verrechnung Löhne an EWS	182'489	202'895
Hauszuleitungen	712'508	667'497
Hausinstallationen	591'616	373'444
Netzmaterial	579'646	394'069
Diverse Verrechnungen	4'509	123'704
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	2'070'768	1'761'609

3 Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Raumkosten WSH	9'200	9'200
Lagerplatzmiete Werkhof Lindli	39'000	39'000
Raumkosten WNH	8'400	8'400
Lagerplatzmiete WNH	4'500	4'500
Raumkosten GNH	8'400	8'400
Lagerplatzmiete Lindli GNH	4'500	4'500
Total Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	74'000	74'000

4 Diverse Erträge

Diese Position beinhaltet diverse Kleinstrechnungen an unsere Kunden sowie an das eigene Personal.

5 Debitorenverluste

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Diverse Debitorenverluste	12'885	12'570
Veränderung Delkreder	2'000	13'000
Veränderung Dubiose Debitoren	11'500	-6'000
Debitorenverluste	26'385	19'570

6 Aktivierungen / Abschreibungen

Details zu den Bewegungen des Anlagevermögens:

Anlagenspiegel 2006	Bilanzwert brutto	Zugänge (+) Abgänge (-)	Ausgesch. Anlagen	Anlagewert brutto	ordentliche Abschreibung	kum. Wertbe- richtung	Anlagewert netto per 31.12.06
	31.12.2005 CHF	2006 CHF	2006 CHF	31.12.2006 CHF	2006 CHF	bis 31.12.06 CHF	31.12.06 CHF
Finanzanlagen							
Wertschriften Erdgas Ostschweiz AG (EGO)	1'425'000	0	0	1'425'000	0	-1'424'999	1
Beteiligung Etawatt	100'000	50'000	0	150'000	0	-99'999	50'001
Total Finanzanlagen	1'525'000	50'000	0	1'575'000	0	-1'524'998	50'002
Sachanlagen							
Grundstücke, Gebäude, Werkanlagen	17'748'801	337'866	0	18'086'667	-226'095	-17'358'074	728'593
Leitungen	21'220'758	2'565'775	0	23'786'533	-800'407	-16'919'567	6'866'966
Gasmesser	657'262	112'048	0	769'310	-10'846	-575'824	193'486
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	393'525	23'681	-48'993	368'213	-17'652	-235'671	132'542
Anlagen im Bau	66'000		-66'000	0	0	0	0
Total Sachanlagen	40'086'346	3'039'370	-114'993	43'010'723	-1'055'000	-35'089'136	7'921'587
Total Finanz- und Sachanl.	41'611'346	3'089'370	-114'993	44'585'723	-1'055'000	-36'614'134	7'971'589

7 Personalaufwand

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 0.21% oder 4'885 Franken höher. Die Bruttobesoldungen haben im Vergleich zum Vorjahr um 2.06% oder 36'270 Franken zugenommen. In den getätigten Investitionen von 2'973'370 Franken (siehe Position 6) sind Lohnkosten von 426'150 Franken enthalten.

Besoldungen	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Besoldungen für inner- und ausserbetriebliche Leistungen	1'365'143	1'250'954
Veränderung Ferienguthaben	6'660	7'800
Besoldungen für Investitionen	426'150	502'929
Total Besoldungen	1'797'953	1'761'683

8 Energieankauf

Der Energieankauf partizipiert als grösster Aufwandsposten mit einem Anteil von 22.982 Millionen Franken am gesamten Betriebsaufwand. Die Zunahme der Kosten des Energieankaufs von 4'086'565 Franken oder 21.63 % im Vergleich zum Vorjahr setzen sich mit 4'343'318 Franken aus der Preiskomponente und mit – 256'753 Franken aus der Mengenabnahme zusammen.

9, 10 Materialverkauf und Fremdleistungen

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Materialverbrauch für inner- und ausserbetriebliche Leistungen	693'811	684'171
Materialverbrauch für Investitionen	589'010	661'364
Total Materialverbrauch	1'282'821	1'345'535

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Fremdleistungen für inner- und ausserbetriebliche Leistungen	1'654'477	1'842'670
Fremdleistungen für Investitionen	1'948'753	2'370'192
Total Fremdleistungen	3'603'230	4'212'862

Es wurden keine Rückstellungen für Projekte gebildet, welche budgetiert waren, jedoch nicht zur Ausführung kamen.

11 Mieten und Benützungsschädigungen

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Div. Gebäude- u. Lagerplatzmieten	7'494	13'668
EWS Verrechnung Raumkosten u. Nachverrechnung	70'573	64'144
Maschinen u. Werkzeuge etc.	2'170	1'200
Durchleitungsrechte, Kulturschäden etc	893	2'250
Total Mieten- und Benützungsschädigungen	81'130	81'262

12 Dienstleistungen

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Beratungsleistungen	24'860	16'850
Finanz- u. Rechnungswesen	12'793	0
Diverses	14'100	17'493
Total Dienstleistungen	51'753	34'343

13 Informatikaufwand

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
EDV-Anlagen	19'546	36'096
EDV-Software	21'226	19'187
EDV-Dienstleistungen inkl. KSD	69'109	38'930
EDV Verbrauchsmaterial	9'564	9'581
EDV-Wartung und Unterhalt	17'898	26'221
Total Informatikaufwand	137'343	130'015

Der gesamte Informatikaufwand wird nach Abzug der Investitionen von 9'457 Franken auf 127'885 Franken verbleibende Betriebskosten reduziert. Gegenüber dem Budget konnten 16'667 Franken eingespart werden.

14 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	4'142	3'231
Feuerversicherung allgemein	8'015	6'882
Maschinenbruch-Versicherung	5'214	5'173
Betriebshaftpflicht	39'953	39'953
Motorfahrzeughaftpflicht	975	983
Selbstbehalte Haftpflichtfälle	0	0
Total Sachversicherungen	58'299	56'222

15 Büroaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
PC- und Bankspesen	4'506	9'564
Büromaterial	6'079	4'936
Drucksachen	9'476	17'846
Zeitungen, Fachliteratur	3'423	2'491
Reproduktionsarbeiten/Fotokopien	4'468	6'250
Telefonkosten, Mietleitungen	26'976	19'897
Porti	16'128	7'386
Betriebungsspesen	3'002	5'028
Div. Verwaltungsaufwand	2'543	3'505
Total Büroaufwand	76'601	76'903

16 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	1'250	1'250
Reise- und Verpflegungsspesen	5'546	6'444
Repräsentationsspesen	9'399	8'015
Fahrzeugentschädigungen	2'711	2'113
Total Vergütungen und Spesen	18'906	17'822

17 übrige Abgaben

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
übrige Steuern	0	182
Gebühren Eidg. Amtsstellen, Vermessungen	13'559	1'942
Fahrzeuggebühren	60	50
Grundbuchamt und Gerichtsgebühren	0	815
Total übrige Gebühren	13'619	2'989

18 Beiträge

Diese Position setzt sich aus Mitgliederbeiträgen an Fachverbände zusammen. Die Höhe der Kosten dieser Positionen entspricht weitestgehend den Vorjahreskosten.

19 Marketing

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Energieberatung	25'000	0
Werbedrucksachen	10'897	10'143
Medienwerbung /TV/Radio	6'052	11'632
Sponsoring	16'543	27'406
Marketing Smarts Mitarbeiter-Fahrzeug	0	6'055
Medienwerbung Print	25'642	9'409
Werbegeschenke	5'456	3'406
Multimedia-Werbung	790	1'553
Direktwerbung	15'280	2'740
Aussstellungen	117'506	36'154
Total Marketing	223'166	108'498

20 Finanzertrag

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Verzinsung Kontokorrentguthaben	59'029	165'704
PC- und Bankzinsen	7'289	9'059
Beteiligungsertrag ETAWATT Schaffhausen AG	4'000	3'000
Total Finanzertrag	70'318	177'763

21 Finanzaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Kontokorrentzinsen Werke	23'587	0
Total Finanzaufwand	23'587	0

22 Ausserordentlicher Aufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Entsorgung von Anlagen	6	11
Liegenschaften Rheinhaldenstr. 16 und 25	6'119	6'657
Total ausserordentlicher Aufwand	6'125	6'668

23 Ausserordentlicher Ertrag

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Liegenschaften Rheinhaldenstr. 16 und 25	34'323	35'280
Diverse Erträge	5'163	2'720
Auflösung von Rückstellungen	207'944	85'653
Total ausserordentlicher Ertrag	247'430	123'653

In dieser Position wurden u.a. Rückstellungen für Projekte im Betrag von 207'944 Franken aufgelöst. Diese Projekte werden entweder nicht mehr umgesetzt oder zu einem späteren Zeitpunkt neu beantragt.

24 Wertschriften

	Bilanzwert brutto per 31.12.2005 CHF	Zugänge (+) Abgänge (-) 2006 CHF	Wert- berichtigungen 2006 CHF	kum. Wertbe- richtigung bis 31.12.2006 CHF	Anlagewert netto per 31.12.2006 CHF
Anteilscheine IG Kammgarn	5'000	0	0	-4'999	1
Total Wertschriften	5'000	0	0	-4'999	1

25 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	2'281'508	2'139'720
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	1'770'168	1'590'099
Wertberichtigung für Dubiose Debitoren und Delkredere	-381'500	-368'000
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3'670'176	3'361'819

26 Kontokorrent Werke

	KK Guthaben 2006 CHF	KK Schulden 2006 CHF
Elektrizitätswerk	0	230'865
Gaswerk Neuhausen	0	853'464
Total Kontokorrent Werke	0	1'084'329

27 Aktive Rechnungsabgrenzung

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Energiegeschäft	6'056'091	5'499'714
Abgrenzung Anteil Gasbezug GNH	0	948'148
Diverse	5'093	5'250
Total Aktive Rechnungsabgrenzung	6'061'184	6'453'112

28 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	4'299'952	4'277'675
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	1'118'759	758'792
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5'418'711	5'036'467

29 Rückstellungen und Spezialfinanzierungen

	Stand 01.01.2006 CHF	Auflösungen 2006 CHF	Neubildungen 2006 CHF	Stand 31.12.2006 CHF
Bau- und Betriebserneuerungsrückstellungen	100'000	100'000	0	0
Allgemeine Rückstellungen	432'000	432'000	45'000	45'000
Subtotal Rückstellungen	532'000	532'000	45'000	45'000
Spezialfinanzierungen				
Tarifausgleichsfonds	5'911'229	0	0	5'911'229
Sanierungsfonds Leitungen	1'800'000	0	0	1'800'000
Neuer Werkhof	1'400'000	0	0	1'400'000
Liberalisierung	370'000	0	0	370'000
Erschliessung neuer Gebiete	1'800'000	0	0	1'800'000
Subtotal Spezialfinanzierungen	11'281'229	0	0	11'281'229
Total Rückstellungen und Spezialfinanzierungen	11'813'229	532'000	45'000	11'326'229

30 Erfolgsausweis mit Gewinnverwendung und Gewinnvortrag

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Jahresergebnis	1'975'140	1'276'524
Gewinnvortrag aus Vorjahr	29'295	202'771
Ablieferung an Stadtkasse	-1'600'000	-1'450'000
Gewinnvortrag per 31.12.	404'435	29'295

G e s c h ä f t s b e r i c h t 2 0 0 6

Wasserwerk

Stadt Schaffhausen

1. Jahresrechnung

1.1 Erfolgsrechnung Wasserwerk Schaffhausen

	Erläute- rungen	Rechnung 2006 CHF	Budget 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Ertrag				
Ertrag aus Wasserverkauf	1	5'206'250	5'770'000	5'327'189
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	2'312'298	1'526'200	2'031'441
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	1'544	12'700	8'904
Diverse Erträge	4	1'724'562	650'000	1'789'337
Debitorenverluste	5	-65'815	-70'000	-36'634
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		-64'900	0	45'800
Aktivierungen	6	1'532'935	3'260'000	4'194'398
Betriebsertrag		10'646'874	11'148'900	13'360'435
Aufwand				
Personalaufwand	7	3'040'449	2'916'492	2'945'318
Besoldungen		2'441'556	2'265'700	2'325'102
Zulagen		106'023	123'700	123'618
Gesetzl. Sozialleistungen		190'962	211'700	183'501
Vertragl. Sozialleistungen		260'775	245'500	256'693
Übriger Personalaufwand		41'133	69'892	56'404
Energie- und Materialaufwand		5'211'074	4'722'850	7'712'852
Wasserankauf		0	0	0
Materialverbrauch	8	2'027'498	2'274'750	2'258'179
Fremdleistungen	9	3'258'562	2'449'100	5'657'608
Aufwandsminderungen		-74'986	-1'000	-202'935
Übriger Betriebsaufwand		715'305	785'297	739'154
Mieten und Benützungsschädigungen	10	145'891	146'500	140'868
Dienstleistungen	11	34'742	67'950	36'481
Informatikaufwand	12	165'622	195'100	180'298
Sachversicherungen	13	115'239	107'540	115'403
Büroaufwand	14	105'693	116'015	132'080
Vergütungen und Spesen	15	26'146	27'500	32'516
Übrige Abgaben	16	37'339	38'350	37'594
Beiträge	17	19'818	21'137	17'869
Marketing	18	64'815	65'205	46'045
Abschreibungen	6	2'336'000	2'336'000	2'138'000
Betriebsergebnis		-655'954	388'261	-174'889
Finanzertrag	19	44'623	12'000	17'650
Finanzaufwand	20	-444'853	-500'000	-387'601
Immobilien'ertrag	21	203'644	196'000	222'802
Immobilienaufwand	22	-77'313	-25'000	-140'928
Ordentliches Unternehmensergebnis		-929'853	71'261	-462'966
A.O. Erfolg				
Ausserordentlicher Aufwand		0	0	-386'703
Ausserordentlicher Ertrag	23	395'055	0	135'263
Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in Fonds		0	0	1'100'000
Jahresergebnis		-534'798	71'261	385'594

1.2 Bilanz Wasserwerk Schaffhausen

		Erläute- rungen	31.12.2006 CHF	31.12.2005 CHF
AKTIVEN				
Umlaufvermögen				
	Flüssige Mittel		350'645	868'343
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24	1'434'614	1'607'377
	Übrige Forderungen		85	158
	Kontokorrent Werke	25	236'546	271'914
	Warenvorräte		797'385	814'128
	Aufträge in Arbeit		144'500	209'400
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	26	5'999'244	6'064'093
	Total Umlaufvermögen		8'963'019	9'835'413
Anlagevermögen				
Sachanlagen				
	Grundstücke, Gebäude, Werkanlagen		25'573'172	25'573'172
	Wasserleitungen		22'797'681	21'715'467
	Produktionsanlagen		13'227'810	13'071'987
	Wassermesser		1'232'281	1'095'333
	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'585'356	1'475'201
	Wertberichtigungen		-47'002'904	-44'714'692
	Total Anlagevermögen	6	17'413'396	18'216'468
	Total Aktiven		26'376'415	28'051'881
PASSIVEN				
Fremdkapital				
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27	2'148'507	5'769'256
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Kontokorrent Werke	25	10'179'312	10'229'943
	Übrige Verbindlichkeiten	28	3'382'032	84'390
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten		276'957	282'652
Langfristige Verbindlichkeiten	Darlehen	29	6'000'000	6'000'000
	Total Verbindlichkeiten		21'986'808	22'366'241
Rückstellungen	Bau- und Betriebserneuerungsrückstellung		268'930	300'000
	Allgemeine Rückstellungen		1'207'835	1'938'000
Spezialfinanzierung	Tarifausgleichsfonds		72'500	72'500
	Sanierungsfonds Leitungen		800'000	800'000
	Werkhof / Synergien		1'000'000	1'000'000
	Liberalisierung		1'500'000	1'500'000
	Total Rückstellungen und Spezialfinanzierungen	30	4'849'265	5'610'500
Eigenkapital	Verlustvortrag	31	-459'658	75'140
	Total Passiven		26'376'415	28'051'881

1.3 Geldflussrechnung Wasserwerk Schaffhausen

	2006	2005
	CHF	CHF
Gewinn	-534'798	385'594
Abschreibungen auf Sachanlagen	2'336'000	2'138'000
Veränderung Rückstellungen	-761'235	1'289'000
Veränderung Spezialfinanzierung		-3'350'000
Cash-Flow	1'039'967	462'594
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Übrige Forderungen, Kontokorrent Werke	208'204	-313'791
Veränderung Warenvorräte	16'743	263'143
Veränderung Aufträge in Arbeit	64'900	-45'800
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	64'849	-2'164'700
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke, Übrige Verbindlichkeiten	-373'738	1'206'631
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-5'695	-513'876
Darlehen	0	6'000'000
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	1'015'230	4'894'201
Abgang Investitionen in Anlagen im Bau		1'274'526
Investitionen in Wasserleitungen	-1'082'214	-1'865'539
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Werkanlagen	-155'823	-2'719'474
Investitionen in Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	-294'898	-329'911
Abgang aus Liquidation	7	26
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'532'928	-3'640'372
Gewinnabführung an Stadtverwaltung	0	-750'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	-750'000
Mittelfluss Total	-517'698	503'829
Bestand liquide Mittel Vorjahr	868'343	364'514
Bestand liquide Mittel laufendes Jahr	350'645	868'343

2 Erläuterungen

1 Ertrag aus Wasserverkauf

Die gemessene Wasserabgabe an unsere Kunden der Wasserversorgung Schaffhausen beträgt im Geschäftsjahr 2006, 4'208'682 m³ (4'406'134) m³. Mit 1'003 mm (775 mm) lagen die Niederschläge deutlich über dem langjährigen Mittelwert von 866 mm.

2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Verrechnung Löhne an EWS	230'794	256'603
Betriebsführungen	282'967	282'967
Hausinstallationen	441'504	349'350
Netzmaterial	794'385	354'793
Installationen / Inst.-Material	313'726	502'009
Leistungen für Wasserversorgung Beringen	245'868	229'685
Diverse Verrechnungen	3'054	56'034
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	2'312'298	2'031'441

3 Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Mietzins Freistrasse	200	7'800
diverse Erträge	1'344	1'104
Total Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	1'544	8'904

4 Diverse Erträge

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Anschlussstaxen	533'715	361'301
Subventionen	1'172'479	1'420'355
Diverse Erträge	18'368	7'681
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	1'724'562	1'789'337

5 Debitorenverluste

	Rechnung 2005 CHF	Rechnung 2005 CHF
Diverse Debitorenverluste	815	12'134
Veränderung Delkredere	65'000	25'000
Veränderung Dubiose Debitoren	0	-500
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	65'815	36'634

6 Aktivierungen / Abschreibungen

Details zu den Bewegungen des Anlagevermögens:

Anlagenspiegel 2006	Bilanzwert brutto 31.12.2005 CHF	Anlage- zugang 2006 CHF	Anlage- abgang 2006 CHF	Anlagewert brutto 31.12.2006 CHF	ordentliche Abschreibung 2006 CHF	kum. Wertbe- richtigung bis 31.12.2006 CHF	Bilanzwert netto per 31.12.2006 CHF
Sachanlagen							
Grundstücke, Gebäude, Werkanlagen	25'573'172	0	0	25'573'172	-347'7021	-24'709'056	864'116
Leitungen	21'715'467	1'082'214	0	22'797'681	-1'408'448	-9'933'801	12'863'880
Produktionsanlagen	13'071'987	155'823	0	13'227'810	-485'194	-10'226'169	3'001'641
Wassermesser	1'095'333	136'948	0	1'232'281	-39'721	-836'359	395'922
Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'475'201	157'950	-47'795	1'585'356	-54'935	-1'297'519	287'837
Total Sachanlagen	62'931'160	1'532'935	-47'795	64'416'300	-2'336'000	-47'002'904	17'413'396

7 Personalaufwand

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 3.23 % oder 95'131 Franken gestiegen. Die Bruttobesoldungen haben im Vergleich zum Vorjahr um 5.01 % oder 116'454 Franken zugenommen. In den getätigten Investitionen von 1'532'935 Franken (siehe Position 6) sind Lohnkosten von 401'587 Franken enthalten.

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Besoldungen für inner- und ausserbetriebliche Leistungen	2'031'549	1'621'547
Veränderung Ferienguthaben	8'420	9'900
Besoldungen für Investitionen	401'587	693'655
Total Besoldungen	2'441'556	2'325'102

8,9 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Materialverbrauch für innerbetriebliche und ausserbetriebliche Leistungen	1'435'592	1'223'523
Materialverbrauch für Investitionen	591'906	1'034'656
Total Materialverbrauch	2'027'498	2'258'179

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Fremdleistungen für innerbetriebliche und ausserbetriebliche Leistungen	2'719'120	3'197'521
Fremdleistungen für Investitionen	539'442	2'460'087
Total Fremdleistungen	3'258'562	5'657'608

Unter der Position „Fremdleistungen“ wurde eine Rückstellung für den Umbau des Reservoirs „Geissberg“ im Umfang von 300'000 Franken gebildet. Dieses Projekt war für das Geschäftsjahr 2006 budgetiert, konnte jedoch nicht mehr ausgeführt werden.

10 Mieten und Benützungsentschädigungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Gebäude- und Lagerplatzmieten, div.	3'790	8'797
GSH, Lagerplatzmiete Werkhof Lindli	48'200	48'200
EWS Raumkosten und Nachverrechnung	88'692	80'560
Maschinen und Werkzeuge etc.	4'310	236
Durchleitungsrechte, Kulturschäden etc.	899	3'075
Total Mieten und Benützungsentschädigungen	145'891	140'868

11 Dienstleistungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Geschäftsleitung	9'417	25'000
Finanz- und Rechnungswesen (Kosten Revision)	16'179	11'481
Leitung WSH / Netz	8'078	0
Notfallkonzept	1'068	0
Total Dienstleistungen	34'742	36'481

12 Informatikaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Informatikaufwand zu Lasten der Betriebsrechnung	165'622	174'298
Informatikaufwand für Investitionen	0	6'000
Total Informatikaufwand	165'622	180'298

13 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	14'913	9'945
Feuerversicherung allg.	10'523	11'028
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	4'586	4'550
Haftpflichtversicherungen	79'143	83'616
Übrige Sachversicherungen	6'074	6'264
Total Sach- und Haftpflichtversicherungen	115'239	115'403

14 Büroaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	37'824	57'503
Porti	17'247	9'973
Drucksachen	9'776	17'880
PC- und Bankspesen	6'431	5'068
Inserate	0	1'507
Büromaterial	10'693	5'321
Fotokopien	4'200	7'286
Betriebskosten	1'474	4'487
Diverses Büro- und Verwaltungsaufwand	18'048	23'055
Total Büroaufwand	105'693	132'080

15 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Sitzungsgelder VK, VR	11'877	9'790
Reise- u. Verpflegungsspesen, Tagungen	4'638	6'721
Repräsentationsspesen	5'573	13'194
Fahrzeugentschädigungen	4'058	2'811
Total Vergütungen und Spesen	26'146	32'516

16 Übrige Abgaben

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Konzessionsabgaben	27'712	27'455
Grundwasserschutz	4'496	4'512
Gebühren Eidg. Amtstellen, Vermessungsg.	328	1'191
Fahrzeuggebühren	4'803	4'203
Grundbuchamt und Gerichtsgebühren	0	233
Total übrige Abgaben	37'339	37'594

17 Beiträge

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	18'777	17'869
übrige Beiträge	1'041	0
Total Beiträge	19'818	17'869

18 Marketing

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Werbedrucksachen	2'000	784
Medienwerbung	20'256	13'815
Beratung	1'000	0
Sponsoring	11'457	1'894
Messen und Events	18'798	27'860
Übrige Werbung	11'304	1'692
Total Marketing	64'815	46'045

Das Budget für die Marketingkosten konnte eingehalten werden.

19 Finanzertrag

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Verzinsung Kontokorrentguthaben	40'072	11'615
PC- und Bankzinsen	4'551	6'035
Total Finanzertrag	44'623	17'650

20 Finanzaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Kontokorrentzinsen Werke	314'049	260'425
Darlehen	130'804	127'176
Total Finanzaufwand	444'853	387'601

Am 10. Januar 2005 wurde ein Darlehen von 6 Millionen Franken bei der SKB aufgenommen. Siehe Position 29.

21 Immobilienertrag

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Liegenschaft Lindliweg 25	47'220	52'486
Liegenschaft Rheinbühl	156'390	170'316
Wohnhaus Pumpwerk Breite	34	0
Total Immobilienertrag	203'644	222'802

22 Immobilienaufwand

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Liegenschaft Lindliweg 25	12'786	18'837
Liegenschaft Rheinbühl	56'995	117'344
Wohnhaus Pumpwerk Breite	7'532	4'747
Total Immobilienaufwand	77'313	140'928

23 Ausserordentlicher Ertrag

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Auflösung Rückstellungen	387'639	125'488
Gewinne aus Veräusserung von Anlagen	3'746	0
Diverses A.O. Erträge	3'670	9'775
Total ausserordentlicher Ertrag	395'055	135'263

In dieser Position wurden u.a. Rückstellungen für Projekte im Betrag von 387'639 Franken aufgelöst. Diese Projekte werden entweder nicht mehr umgesetzt oder zu einem späteren Zeitpunkt neu beantragt.

24 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	850'835	999'314
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	803'779	763'063
Wertberichtigung für Dubiose Debitoren und Delkredere	-220'000	-155'000
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'434'614	1'607'377

25 Kontokorrent Werke

	KK Guthaben 2006	KK Schulden 2006
	CHF	CHF
Elektrizitätswerk	0	10'179'312
Kto.Krt. mit WV Herrenacker	236'546	0
Total Kontokorrente Werke	236'546	10'179'312

Die Kontokorrentkonten werden während des Jahres aktiv bewirtschaftet und möglichst rasch ausgeglichen. Die Kontokorrentkonten werden zwischen den Werken gegenseitig mit 2.5 % verzinst.

26 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Abwasser	109'738	155'238
Kehricht	2'494'211	2'544'991
Energiegeschäft	2'198'307	2'215'522
Subventionen	1'131'785	1'132'000
Diverse Abgrenzungen	65'203	16'342
Total aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5'999'244	6'064'093

27 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	868'408	1'204'906
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	1'280'099	4'564'350
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2'148'507	5'769'256

28 Übrige Verbindlichkeiten

	Rechnung 2006	Rechnung 2005
	CHF	CHF
Kreditoren-Kehricht WVSH	109'162	0
Kreditoren-Kehricht MWST WVSH	7'821	0
Kreditoren-Abwasser SH	2'860'098	0
Kreditoren-Abwasser MWST SH	218'398	0
Sozialversicherung	84'533	0
übrige Verbindlichkeiten	102'020	84'390
Total übrige Verbindlichkeiten	3'382'032	84'390

29 Darlehen

Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Zinsfuss	Liberierung	Laufzeit bis
	CHF	%		
Schaffhauser Kantonbank	6'000'000	2.18	10.01.2005	10.01.2010

Siehe auch Position 20.

30 Rückstellungen und Spezialfinanzierungen

Die Bewegungen auf den Rückstellungen und Spezialfinanzierungen sind aus nachfolgender Tabelle ersichtlich:

	Stand 01.01.2006 CHF	Auflösungen 2006 CHF	Neubildungen 2006 CHF	Stand 31.12.2006 CHF
Bau- und Betriebserneuerungsreserven	300'000	31'070	300'000	568'930
Allgemeine Rückstellungen	1'938'000	1'115'165	85'000	907'835
Subtotal Rückstellungen	2'238'000	1'146'235	385'000	1'476'765
Spezialfinanzierungen				
Tarifaufgleichsfonds	72'500	0	0	72'500
Sanierungsfonds Leitungen	800'000	0	0	800'000
Werkhof / Synergien	1'000'000	0	0	1'000'000
Liberalisierung	1'500'000	0	0	1'500'000
Subtotal Spezialfinanzierungen	3'372'500	0	0	3'372'500
Total Rückstellungen und Spezialfinanzierungen	5'610'500	1'146'235	385'000	4'849'265

31 Erfolgsausweis

	Rechnung 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
Jahresergebnis	-534'798	385'594
Gewinnvortrag aus Vorjahr	75'140	439'546
Ablieferung an Stadtkasse	0	-750'000
Verlust- (-) Gewinnvortrag (+) per 31.12.	-459'658	75'140

G e s c h ä f t s b e r i c h t 2 0 0 6

Wärmeverbund Herrenacker

3. Betriebsrechnung Wärmeverbund Herrenacker

(Rechnungsperiode vom 01.07.2005 – 30.06.2006)

BETRIEBSRECHNUNG	Rechnung 2006 CHF	Budget 2006 CHF	Rechnung 2005 CHF
BETRIEBSERTRAG	403'110.95	360'300.00	367'611.08
Kanton Schaffhausen			
- Herrenacker 3	18'502.05	19'000.00	12'783.80
- Herrenacker 7	39'785.60	28'000.00	26'671.30
- Rathaus	44'863.05	41'000.00	32'994.85
- Klosterstrasse, Werkhof	35'833.65	34'000.00	25'909.85
- Häuser zum Winkel	14'828.50	14'000.00	9'792.20
- Beckenstube/Rathauslaube	49'891.10	42'000.00	31'384.70
Stadt Schaffhausen			
- Musikschule	12'109.80	13'000.00	8'487.05
-Jugendheim	16'126.35	19'000.00	11'380.95
- Stadttheater	30'572.50	37'000.00	23'083.20
- Museum Allerheiligen	60'817.20	57'000.00	42'272.90
Zinsertrag	414.55	1'000.00	638.45
Rücklieferungen	13'816.20	7'300.00	11'053.50
Wärmeverkauf an Kornhaus	10'007.40	10'000.00	8'625.10
Wärmeverkauf an Manor	55'543.00	38'000.00	43'803.98
Diverse Erträge	0.00	0.00	319.70
Aktivierung	0.00	0.00	78'409.55
Total Betriebsertrag	403'110.95	360'300.00	367'611.08
BETRIEBSAUFWAND	403'110.95	360'300.00	367'611.08
Gasankauf	203'604.80	175'000.00	152'701.70
Oelankauf	14'616.96	4'000.00	0.00
Elektrische Energie	9'958.25	15'000.00	12'396.30
Betriebs- und Reinigungsmaterial	1'455.00	1'000.00	0.00
Wasser-, Kehr- und Abwassergebühr	3'256.95	1'300.00	2'700.70
Betrieb der Anlage, Pikettdienst	59'942.95	70'000.00	112'699.50
BHKW-Planung und Submission	0.00	20'000.00	0.00
Wartung	46'157.60	20'000.00	34'600.50
Verwaltung	9'443.45	10'000.00	10'000.00
Versicherungen	10'087.05	12'000.00	8'354.00
Ausgleichskonto	10'000.00	10'000.00	10'312.45
Abschreibungen	21'000.00	7'000.00	11'200.00
Baurechts- und Mietzins	3'937.50	5'000.00	4'125.00
Diverses und Betriebskommission	3'305.85	4'000.00	3'005.93
Zinsendienst	6'344.59	6'000.00	5'515.00
Total Betriebsaufwand	403'110.95	360'300.00	367'611.08

3.1 Bilanz per 30. Juni 2006

Wärmeverbund Herrenacker

AKTIVEN	30.06.2006 CHF	30.06.2005 CHF
Bank	57'166.19	3'144.44
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	216'515.90	92'723.15
Übrige Forderungen	1'652.45	7'239.40
Heizölvorrat	7'406.00	9'458.06
Transitorische Aktiven	8'192.50	7'222.40
Anlage Manor	1.00	1.00
Anlage Jezler	72'013.10	79'013.10
Anlage Leitsystem	98'383.50	112'383.50
Total Aktiven	461'330.64	311'185.05
PASSIVEN		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61'562.70	34'481.20
Kontokorrent Städt. Werke SH	330'022.14	216'958.05
Ausgleichskonto	69'745.80	59'745.80
Total Passiven	461'330.64	311'185.05

JAHRESRECHNUNG 2006
VERKEHRSBETRIEBE SCHAFFHAUSEN

VERKEHRSBETRIEBE SCHAFFHAUSEN

Finanzkennzahlen	2006	2005
	1'000 Fr.	1'000 Fr.
Personal	14'231	13'845
Sachaufwand	3'766	3'239
Steuern	172	151
Abschreibungen	2'004	1'980
Zinsen	587	650
Aufwand	20'760	19'865
Verkehrserträge	8'930	8'720
Nebenerträge	1'891	1'514
Betriebsertrag	10'821	10'234
Stadt Schaffhausen	4'998	5'896
Gemeinde Neuhausen a.Rhf.	1'546	1'882
Kanton Schaffhausen	1'580	–
Parkierungsgebühren	1'815	1'853
Beiträge	9'939	9'631
Investitionen	127	103
Anlagevermögen brutto	13'946	15'823
Darlehen	14'000	16'000

GELDFLUSSRECHNUNG

MITTELHERKUNFT	3'045'053.61
Finanzierung	2'131'923.20
Innenfinanzierung (Abschreibungen)	2'003'934.65
Zunahme passive Rechnungsabgrenzungen	117'988.55
Zunahme Rückstellungen	10'000.00
Desinvestierung	913'130.41
Abnahme Materialvorräte	65'421.00
Abnahme Kontokorrent Zentralverwaltung	236'407.30
Abnahme Guthaben auf Lieferungen und Leistungen	611'302.11
MITTELVERWENDUNG	3'045'053.61
Investierung	859'260.30
Zunahme flüssige Mittel	724'169.10
Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	8'199.90
Neulackierung Aussentore Depot Ebnet ¹	70'106.45
Erweiterung Bürogebäude ²	10'698.55
Erneuerungs- und Ergänzungsinvestitionen Depot Ebnet ³	46'086.30
Definanzierung	2'185'793.31
Abnahme Darlehen	2'000'000.00
Abnahme Verbindlichkeiten	185'793.31

Bericht

¹Neulackierung Aussentore Depot Ebnet: Gesamtkosten Fr. 70'106.45; Kredit gemäss Budget 2006 Fr. 75'000.–

²Erweiterung Bürogebäude: Baubeginn im November 2006

³Erneuerungs- und Ergänzungsinvestitionen Depot Ebnet: Baubeginn im November 2006

BILANZ

	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVEN	17'292'188.90	19'349'993.66
Umlaufvermögen	3'346'306.05	3'527'067.46
Flüssige Mittel	1'490'886.86	766'717.76
Kontokorrent Zentralverwaltung	538'976.34	775'383.64
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	792'291.70	1'403'593.81
Aktive Rechnungsabgrenzungen	189'252.15	181'052.25
Materialvorräte	334'899.00	400'320.00
Anlagevermögen	13'945'882.85	15'822'926.20
Mobilien, Dienstfahrzeuge	333'237.00	407'680.00
Fahrzeuge	8'700'192.00	10'195'052.00
Busdepot Ebnet	4'734'290.00	4'931'237.00
Werkstatteinrichtungen	–	82'152.00
Ticketeria Bahnhof	121'379.00	157'644.00
Unvollendete Objekte	56'784.85	49'161.20
PASSIVEN	17'292'188.90	19'349'993.66
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	507'305.75	693'099.06
Passive Rechnungsabgrenzungen	2'235'424.55	2'117'436.00
Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	369'803.60	359'803.60
Preisausgleichsreserve Treibstoffe	179'655.00	179'655.00
Darlehen Stadt Schaffhausen	14'000'000.00	16'000'000.00

Bericht

Anlagevermögen: Bruttoanlagevermögen Fr. 39'464'177.80, Wertberichtigungen aus kumulierten Abschreibungen Fr. 25'518'294.85
Brandversicherungswerte: Fr. 39'849'000.– (Fahrzeuge Fr. 25'511'000.–, Mobilien Fr. 4'806'000.–, Immobilien Fr. 9'532'000.–)

Rückstellungen für nicht versicherte Schäden: Mit Ausnahme der Neufahrzeuge Verzicht auf Kaskoversicherung, stattdessen Bildung von entsprechenden Rückstellungen

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand	Rechnung 2006	Voranschlag 2006	Rechnung 2005
3 Personalaufwand	14'231'189.25	14'130'000.00	13'844'678.90
30 Gehälter und Löhne	11'588'492.45	11'410'000.00	11'230'314.85
31 Zulagen und Nebenbezüge	169'414.25	215'000.00	215'969.80
32 Dienstkleider	77'145.70	80'000.00	78'933.35
33 Sozialleistungen	2'396'136.85	2'425'000.00	2'319'460.90
4 Sachaufwand	3'937'366.26	3'750'000.00	3'389'932.71
40 Allgemeine Aufwendungen	307'251.29	305'000.00	220'735.77
402 Steuern	172'091.10	220'000.00	150'807.50
41 Verkehrswerbung	60'677.00	80'000.00	68'319.05
42 Versicherungen und Schadenersatz	221'054.85	205'000.00	199'566.75
43 Betriebsbesorgungen durch Dritte	167'226.52	100'000.00	110'756.79
44 Pacht und Miete	133'411.80	130'000.00	131'615.80
45 Energie und Verbrauchsstoffe	1'654'761.95	1'560'000.00	1'411'221.25
46 Material und Fremdleistungen für den Unterhalt	1'220'891.75	1'150'000.00	1'096'909.80
Abschreibungen und Zinsen	2'591'308.25	2'540'000.00	2'630'794.10
48 Abschreibungen	2'003'934.65	1'950'000.00	1'980'560.05
49 Zinsen	587'373.60	590'000.00	650'234.05
Total Aufwand	20'759'863.76	20'420'000.00	19'865'405.71

Bericht

30/31	Teuerungsausgleich per 1. Januar 2006 1.4% und Stufenanstiege; Mehrstelle (Übernahme Geschäftsführung URh). Von Oktober bis Dezember 2006 wurde die Schichtzulage (Position 31) in das Grundgehalt (Position 30) eingerechnet; Mehrkosten wegen Bahnersatz Schaffhausen – Rafz
40	Im 5-Jahresdurchschnitt betragen die allgemeinen Aufwendungen 295'000 Franken. Die Kosten 2005 waren ausserordentlich tief, unter anderem wegen Auflösung einer Rückstellung
402	Kürzung Vorsteuerabzug
42	Höhere Prämien Haftpflichtversicherung
43	Insbesondere höhere Kosten Tarifverbund Schaffhausen (unter anderem Studie Einnahmenverteilung); Provisionen SBB (Direkter Verkehr)
45	Nochmals deutlich höhere Dieselölpreise; höhere Mengen wegen Bahnersatz
46	Sowohl höherer Fahrzeug- als auch Anlagenunterhalt; Informatik

Ertrag		Rechnung 2006	Voranschlag 2006	Rechnung 2005
Verkehrseinnahmen		8'929'860.81	8'510'000.00	8'720'225.49
80	Bruttoverkehrseinnahmen	9'531'269.14	9'090'000.00	9'307'407.77
80	Mehrwertsteuer	-601'408.33	-580'000.00	-587'182.28
Nebenerträge		1'891'211.30	1'360'000.00	1'513'771.65
83	Betriebsbesorgungen für Dritte	541'340.00	530'000.00	440'068.85
84	Pacht und Miete, inkl. Reklame	279'112.00	290'000.00	292'967.95
85	Leistungen für Dritte	561'462.60	350'000.00	478'677.60
87	Transportleistungen für Dritte	416'674.00	150'000.00	75'705.00
89	Sonstige Erträge	92'622.70	40'000.00	226'352.25
Beiträge		9'938'791.65	10'550'000.00	9'631'408.57
82	Beitrag der Stadt Schaffhausen	4'997'542.95	5'445'000.00	5'896'283.57
82	Beitrag der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall	1'546'251.00	1'725'000.00	1'881'845.00
82	Beitrag des Kantons Schaffhausen	1'580'000.00	1'580'000.00	–
82	Beiträge aus Parkierungsgebühren für öffentliche Parkplätze	1'814'997.70	1'800'000.00	1'853'280.00
Total Ertrag		20'759'863.76	20'420'000.00	19'865'405.71

Bericht

80	Höhere FlexTax-Verkäufe; leichter Rückgang Mehrfahrtenkarten; Mehrerträge Generalabonnemente
82	Beitrag Gemeinde Neuhausen am Rheinfall provisorisch gemäss Budget 2006 (Fr. 1'725'000.–), abzüglich Rückerstattung aus definitiver Abrechnung 2005 (Fr. 178'749.–); erstmaliger Kantonsbeitrag
83	Geschäftsführungsmandate SchaffhausenBus (RVSH), Schifffahrtsgesellschaft (URh) und Tarifverbund Schaffhausen (TVSH)
85	Fahrzeugunterhalt für Dritte (insbesondere RVSH); ausserordentlich verrechenbare Leistungen Fahrleitungsunterhalt; ausserordentliche Versicherungsleistungen
87	Bahnersatz Schaffhausen – Rafz; Transportleistungen für RVSH; Kinobus
89	Im Vorjahr ausserordentliche Erträge aus Auflösung Rückstellung Mehrwertsteuer