

Global - Budget 2024 **der Städtischen Werke Schaffhausen**



31.10.2023

Inhaltsverzeichnis Globalbudget 2024 SH POWER

1) Globalbudget 2024 der Städtischen Werke Schaffhausen SH POWER	3
Allgemeine Budgetierungsgrundlagen.....	3
Finanzielles	7
Geplante Ablieferungen.....	7
Kennzahlen	8
Erfolgsrechnung SH POWER - Schaffhausen.....	9
Beteiligungen per 31.12.2022.....	12
Leistungsaufträge SH POWER.....	12
2) Budget 2024 des Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)	14
Allgemeines.....	14
Finanzielles	16
Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen	16
Kennzahlen	17
Entwicklung	17
Übersicht Verpflichtungskredite, Erneuerbare Energien (25-Mio.-Rahmenkredit) und Rahmenkredit Wärme – und Kälteversorgung)	19
3) Budget 2024 der Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)	22
Allgemeines.....	22
Finanzielles	23
Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen	23
Kennzahlen	24
Entwicklung	24
4) Budget 2024 der Wasserversorgung/Siedlungsentwässerung Stadt Schaffhausen (WSH)	27
Allgemeines.....	27
Finanzielles	28
Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen	28
Kennzahlen	29
Entwicklung	30
5) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Geschäftsjahr 2022 -> Budget 2024 (in CHF 1'000)	33
6) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Budget 2023 -> Budget 2024 (in CHF 1'000)	34
Anhang 1: Berechnungen Gewinnablieferungen SH POWER für das Budget 2024 (in CHF)	35

1) Globalbudget 2024 der Städtischen Werke Schaffhausen SH POWER

Allgemeine Budgetierungsgrundlagen

Das Globalbudget ist eine Zusammenzug der drei, durch die VK genehmigten Detailbudgets des Elektrizitätswerks und der Gas- und Wasserversorgung SCHAFFHAUSEN. Die Budgets 2024 wurden im standalone-Modus erstellt. Der Bereich Wärme/Kälte ist als Profit-Center im Detailbudget Elektrizitätswerk enthalten und die Siedlungsentwässerung (Abwasserentsorgung) ist als Profit-Center im Detailbudget Wasserversorgung enthalten.

«Energiekrise/-versorgung und –Preisentwicklungen, Ukraine-Krieg, Inflation, Zinserhöhungen» sind weiterhin die aktuellen Schlagwörter, welche für Politik, Medien, Gesellschaft, Unternehmen, Gewerbe und Privatpersonen weltweit und auch in der Schweiz spürbar im Vordergrund stehen. Diese Themen und die sich verändernden wirtschaftlichen Rahmenbedingungen stellen die Planung und Budgetierung des Geschäftsjahres 2024 der SH POWER zum jetzigen Zeitpunkt vor grosse Herausforderungen. Die getroffenen Annahmen und Rahmenbedingungen beziehen sich auf den heutigen Kenntnisstand. Allein die Unsicherheiten, Volatilitäten und Risiken im Energiemarkt (Preise, Versorgungssicherheit) lassen eine weiter vorausschauende Einschätzung möglicher Veränderungen kaum zu. Somit können zum Zeitpunkt der Budgeterstellung, mangels profunder Einschätzungen und Tatsachen, weitere Einflussfaktoren auf das Geschäftsjahr 2024 nicht ausgeschlossen werden. Allfällige Änderungen für das Geschäftsjahr 2024 und das Budget wurden im Rahmen des «Novemberbriefs» analysiert und entsprechend berücksichtigt.

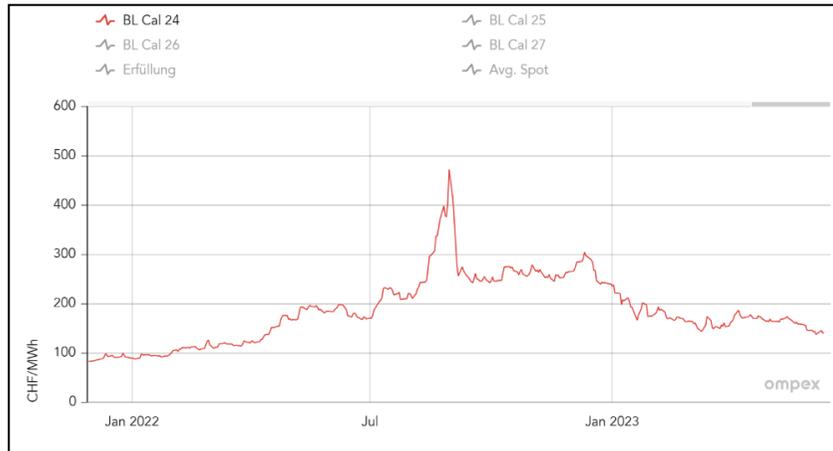
Die Annahmen, welche partiell auf alle Werke Einfluss nehmen, werden im Folgenden aufgezählt. Werksspezifische Annahmen und Rahmenbedingungen sind in den jeweiligen Werks-Budgets auf den folgenden Seiten erläutert.

- Durch die Werke nicht planbar, jedoch mit erheblichem Einflusspotenzial auf das Jahresergebnis, sind die klimatischen Rahmenbedingungen (z.B. Temperatur, Niederschläge, Trockenheit, Wasserführung des Rheins) sowie die allfälligen obengenannten potenziellen wirtschaftlichen Folgen.
- Die Lohnsummenentwicklung beträgt 3.25%, gemäss Stadtratsbeschluss 485 am 8. August 2023, welche sich aus einem strukturellen (1.25%) und individuellen/generellen Anteil (2.00%) zusammensetzt.
- Der Besoldungsaufwand (SH POWER) steigt im Vergleich zum Budget 2023 um ca. CHF 1.7 Mio. an - aufgrund der Lohnsummenentwicklung sowie verschiedenen geplanten neuen Stellen (+7.9 FTE). Diese werden unter «Besoldungen» erläutert.
- In den Dienstleistungs-/Beratungsaufwendungen sind Kosten für folgende Bereiche/Projekte enthalten: Revision, Governance und Organisationsentwicklung, Strategieberatung, energiewirtschaftliche Beratungen, Zielnetzplanung und Geoschema für Niederspannung, Machbarkeitsstudien für erneuerbar Energien, Umsetzungsunterstützungen für das Managementsystem, und der regulatorischen Vorgaben und Anforderungen.
- Gesamthaft sind zu bewilligende Investitionen im Umfang von CHF 24.2 Mio. budgetiert. Mehr Informationen und eine Übersicht der Investitionen sind in den jeweiligen Werkbudgets («Finanzielles») aufgeführt. Der Leitungsbau erfolgt in Koordination mit der Strom- und Gasversorgung, der Wärmeversorgung, Siedlungsentwässerung, dem Tiefbauamt sowie Grün Schaffhausen.
- In den zu bewilligenden Krediten sind keine neuen Ausgaben enthalten, welche die Limite – obligatorisches oder fakultatives Referendum-überschreiten.

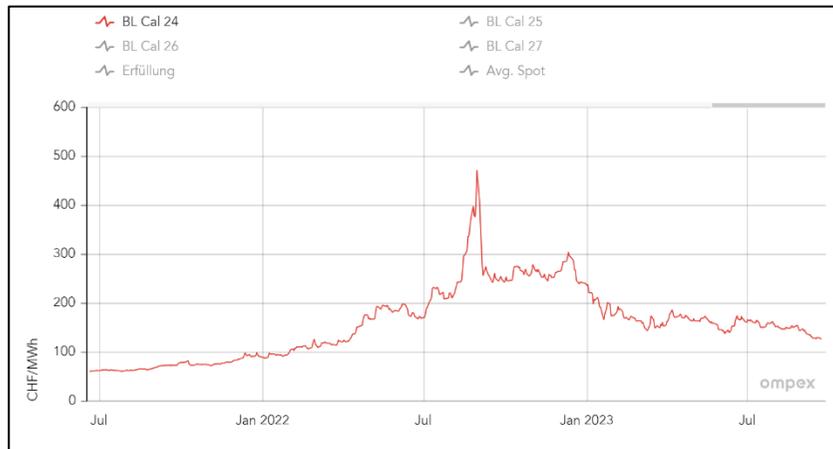
- Finanzierungsbedarf / Darlehensaufnahme ZV Stadt SH: Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung besteht ein möglicher Finanzierungsbedarf von insgesamt CHF 70.7 Mio., davon sind CHF 23 Mio. für 2023 geplant sowie CHF 47.7 Mio. für die Jahre 2024 bis 2027, die über entsprechende Tranchen bzw. Darlehensaufnahmen bei der Stadt SH gedeckt werden sollen. Der Finanzierungsbedarf 2024 bis 2027 betrifft hauptsächlich die Finanzierungen der Wärmeverbände sowie die Einführung von Smart Meter sowie das Neubauprojekt «Neuer Werkhof». Im Rahmen der angenommenen Darlehensaufnahme wurde für 2024 ein Zinsaufwand in Höhe von TCHF 252 budgetiert.
- Redesign ABACUS-ERP: Das Ziel des Projektes ist es, das bestehende ABACUS-System grundlegend neu und bedarfsgerecht auf der Basis der internen, externen und regulatorischen Anforderungen für die künftige finanzielle Führung und Berichterstattung aufzubauen. Für das Projekt besteht bereits ein Verpflichtungskredit. Die verbliebenen Projektkosten werden auf separatem Weg beantragt und bewilligt werden. Nach der Projektausschreibung ist die Umsetzung im Jahr 2024 geplant auf den GoLive frühestens am 01.01.2025.
- Die direkt zurechenbaren Kosten wurden den Werken verursachergerecht belastet. Die übrigen geplanten Gemeinkosten wurden, gemäss dem durch die Verwaltungskommission festgelegten Schlüssel, auf die Werke verteilt.
- Die Berechnung der Gewinnablieferung ergibt sich aus der vom Grossen Stadtrat verabschiedeten Berechnungsmethodik (7000.11).

Strompreisentwicklung:

Stand 06.2023

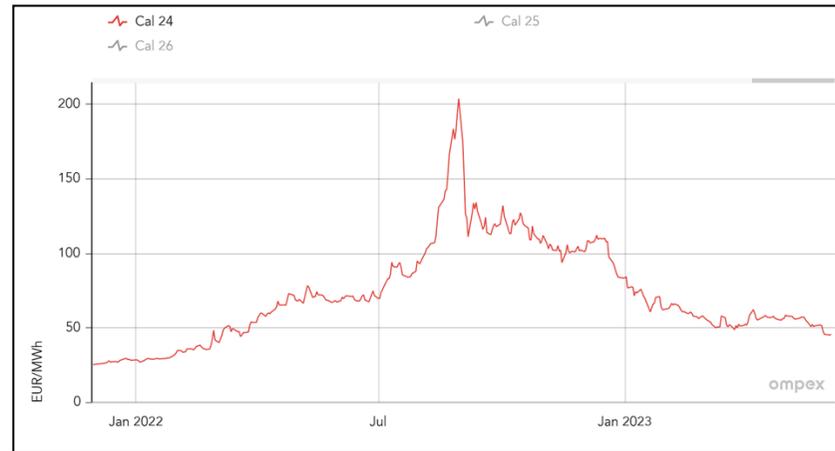


Stand 19.09.2023

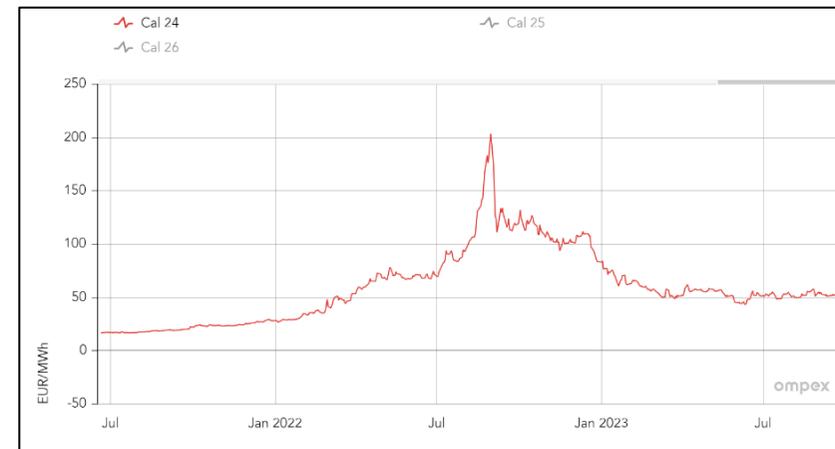


Gaspreisentwicklung:

Stand 06.2023



Stand 19.09.2023



Die Nachträge zum Budget 2024 (Novemberbrief) umfassen Änderungen, die sich in der Zeit seit der Verabschiedung des Budgets durch die Verwaltungskommission SH POWER am 29. Juni 2023 bis zum heutigen Zeitpunkt ergeben haben.

Tabellarische Übersicht der Veränderungen im Novemberbrief Budget 2024:

SH POWER: Eingaben Novemberbrief Budget 2024		SH POWER
Auswirkungen auf Erfolgsrechnung, Investitionen		
Erfolgsrechnung	Budget 2024 mit Novemberbrief	
Jahresergebnis - Budget 2024 vor Novemberbrief (24.08.2023)	9'212'870	
Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)	-1'944'837	
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (WSH)	-31'600	
Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)	1'026'812	
Jahresergebnis - Budget 2024 Novemberbrief (05.10.2023)	8'263'245	<u>-949'625</u>
Investitionen	Budget 2024 mit Novemberbrief	
Investitionen - Budget 2024 vor Novemberbrief (24.08.2023)	21'958'500	
Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)	1'620'000	
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (WSH)	635'000	
Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)	10'000	
Investitionen - Budget 2024 Novemberbrief (05.10.2023)	24'223'500	<u>2'265'000</u>

Finanzielles

Im **Globalbudget 2024** wird ein **Betriebsertrag** von **CHF 162'070'987** und ein **Jahresergebnis** von **CHF 8'263'245** budgetiert. Für sich weisen die einzelnen Geschäftsbereiche folgende Ergebnisse auf:

	<u>Betriebsertrag</u>	<u>Jahresergebnis</u>
▪ Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS):	CHF 81'760'512	CHF 4'972'478
▪ Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH):	CHF 60'975'425	CHF 4'362'342
▪ Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (WSH):	CHF 19'335'050	CHF-1'071'575

Gesamthaft sind zu bewilligende **Investitionen** im Umfang von **CHF 24.224 Mio.** budgetiert. Der **Cashflow** wird voraussichtlich **CHF 18.794 Mio.** betragen. Die budgetierte **Ablieferung** an die Stadtkasse beträgt **CHF 12.188 Mio.** – die Auszahlung erfolgt im Jahr 2025.

Geplante Ablieferungen

Die geplanten Abgaben (in CHF) **aller Werke** sind in der nachstehenden Tabelle dargestellt:

		SH POWER	EWS	GSH
Gewinnablieferung Budget 2024	Auszahlung 2025	12'188'000	6'113'000	6'075'000
Gewinnablieferung Budget 2023	Auszahlung 2024	13'259'000	7'257'000	6'002'000
Gewinnablieferung IST 2022	Auszahlung 2023	13'034'000	6'707'000	6'327'000

Die Berechnung der Gewinnablieferung ergibt sich aus der vom Grossen Stadtrat verabschiedeten Berechnungsmethodik¹. Der maximale Ausschüttungsbetrag der Rechnungsperiode entspricht der Differenz zwischen dem Durchschnitt des Cashflows und dem Durchschnitt der Investitionen der fünf vorangegangenen (IST-)Jahre. Die detaillierten Berechnungen und die Entwicklung der Gewinnablieferungen sind im Anhang 1 aufgeführt.

¹ Beschluss über die Berechnung der Ablieferung der Städtischen Werke 7000.11, vom 21. Februar 2006: Rechtssammlung der Stadt Schaffhausen.

Kennzahlen

Kennzahlen:	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	BD24 vs. BD23	BD24 vs. IST 22
Betriebsergebnis	2'502'485	2'574'875	3'627'967	-2.8%	-31.0%
Jahresergebnis	8'263'245	8'193'975	8'678'555	0.8%	-4.8%
Ablieferungen an Stadt	12'188'000	13'259'000	13'034'000	-8.1%	-6.5%
Cash Flow	18'793'785	18'963'575	19'837'071	-0.9%	-5.3%
EBIT	2'502'485	2'574'875	3'627'967	-2.8%	-31.0%
EBIT in %	1.5%	1.4%	2.8%	0,1%	-1,3%
EBITDA	14'264'485	13'709'875	15'208'797	-4.0%	-6.2%
EBITDA in %	8.8%	7.4%	11.9%	1.4%	-3.1%
Investitionen*	24'223'500	27'915'500	16'615'282	-13.2%	45.8%

*Die Investitionen zeigen in den IST Jahren die aktivierten Investitionen und in den Budgetjahren die zu bewilligenden Investitionen ohne Rahmenkredite.

Erfolgsrechnung SH POWER - Schaffhausen

KWh Strom	303'000'000	310'000'000	273'788'989	-2.3%	10.7%
kWh Gas	500'000'000	500'000'000	457'671'829	0.0%	9.2%
m3 Wasser	3'400'000	3'400'000	3'355'140	0.0%	1.3%
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	BD24 vs. BD23	BD24 vs. IST 22
	CHF	CHF	CHF	in %	in %
Ertrag aus dem Energie- und Wasserverkauf	138'416'637	164'281'000	109'954'000	-15.7%	25.9%
Ertrag aus Leistungen für Dritte	14'864'550	13'258'950	12'782'776	12.1%	16.3%
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	550'000	551'000	540'501	-0.2%	1.8%
Diverse Erträge	117'800	103'900	160'089	13.4%	-26.4%
Debitorenverluste	-290'000	-290'000	-32'578	0.0%	790.2%
Bestandsänderung Aufträge in Arbeit	0	0	583'077	0.0%	-100.0%
Aktivierete Eigenleistungen aus Investitionen	8'412'000	6'506'200	3'851'220	29.3%	118.4%
Betriebsertrag	162'070'987	184'411'050	127'839'085	-12.1%	26.8%
Personalaufwand ²	23'583'150	21'874'950	18'071'283	7.8%	30.5%
Energie- und Materialaufwand	118'405'477	143'740'410	90'516'033	-17.6%	30.8%
Übriger Betriebsaufwand	5'817'875	5'085'815	4'042'972	14.4%	43.9%
Abschreibungen	11'762'000	11'135'000	11'580'830	5.6%	1.6%
Betriebsergebnis	2'502'485	2'574'875	3'627'967	- 2.8%	-31.0%
Finanzertrag	5'124'000	5'850'000	5'752'534	-12.4%	-10.9%
Finanzaufwand	-594'700	-596'300	-1'124'260	-0.3%	-47.1%
Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in Fonds Abwasser	1'231'460	365'400	422'314	237.0%	191.6%
Jahresergebnis	8'263'245	8'193'975	8'678'555	0.8%	-4.8%

² Die Erhöhung des Personalaufwandes BD24 vs. IST 22 resultiert zum Wesentlichen aus dem Anstieg der FTE von 2022 zu 2024 sowie den Lohnsummenentwicklungen 2023 und 2024. Der Personalaufwand für das Budget 2022 betrug CHF 20'061'500. Durch verzögerte Rekrutierungen sowie Abgänge ist der tatsächliche Personalaufwand im Jahr 2022 geringer ausgefallen als budgetiert. Der Personalaufwand wird generell zu 100% auf das komplette Jahr geplant.

Die **Besoldungen über alle Werke von SH POWER** werden auf Basis des aktuellen Mitarbeiterbestandes zuzüglich Lohnsummenentwicklung, Personalplanung und Mutationen mit CHF 18.3 Mio. (Budget 2023: CHF 16.9 Mio.) budgetiert. Die Lohnsummenentwicklung beträgt 3.25%, gemäss Stadtratsbeschluss 485 vom 8. August 2023, welche sich aus einem strukturellen (1.25%) und individuellen/generellen Anteil (2.00%) zusammensetzt.

Die Personalaufwendungen für 2024 sind mit 176.1 FTE geplant (Budget 2023: 168.2 FTE) und 13 Lernenden/Praktikanten.

Der Anstieg³ um 7.9 FTE begründet sich im Wesentlichen wie folgt:

Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)

- 3.0 FTE Abteilung Elektrodienstleistungen: 1.0 FTE Projektleiterin oder -leiter für PV-Anlagen und 2.0 FTE Elektroinstallateurinnen oder -installateure. Um die Aufträge der Rahmenkreditanlagen der Stadt Schaffhausen zeitnah zu erledigen.
- 1.0 FTE Abteilung Öffentliche Beleuchtung: 1.0 FTE Projektleiterin oder -leiter Leitungsbau Strom als Unterstützung bei der Umsetzung Netzausbau und -sanierung, Planung und Projektierung (z.B. LED-Beschleunigung gemäss Ausphasungsplan von Leuchtmitteln)
- 1.0 FTE Abteilung Energiewirtschaft: 1.0 FTE Assistentin oder Assistent Energiewirtschaft zur Unterstützung im Bereich Energiewirtschaft und Energieverrechnung (aufgrund Pensenreduzierungen und Sicherstellung der Prozess und Verantwortlichkeiten)
- 0.5 FTE diverse Anpassungen des Pensums für Smartmeter zur Forcierung Smart Meter Rollout (Ausgleich Pensenreduktion)

Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH) - keine

Wasserversorgung/Siedlungsentwässerung Stadt Schaffhausen (WSH)

- 1.0 FTE Abteilung Siedlungsentwässerung: 1.0 FTE Projektleiterin oder -leiter – qualitativ und quantitativ gestiegene rechtliche Anforderungen, welche sich im generellen Entwässerungsplan in einem grösseren Planungsbedarf und Projektierungsumfang auswirkt (Schutzmassnahmen Starkregen, Hochwasserschutz, Schwammstadt, etc.). Die Siedlungsentwässerung ist gebührenfinanziert über den Abwasserfond.

Übergreifend in allen Werken und Verwaltung

- 1.0 FTE Abteilung Technisches Büro: 1.0 FTE Bauzeichnerin oder -zeichner für erhöhte Planungsleistungen über alle Werke (abhängig von vermehrten Projekten in allen Werken)
- 1.0 FTE Abteilung Geschäftsbereich Gas, Wasser, Siedlungsentwässerung & Wärme: 1.0 FTE Sachbearbeiterin oder -arbeiter zur Unterstützung des Geschäftsbereichsleiters – mehr administrative, organisatorische und planerische Tätigkeiten aufgrund vieler Projekte
- 1.0 FTE Abteilung Netzbaumanagement: 1.0 FTE Geschäftsbereichsleiterin oder -leiter Netzbaumanagement für komplexere Netzbauprojekte von Planung bis Bau der Versorgungsnetze über alle Werke
- 1.0 FTE diverse Anpassungen des Pensums
- -2.0 FTE Abteilungsleitungsstellen werden nicht mehr ersetzt – Marketing/Vertrieb und Fossile Heizungssysteme
- -0.6 FTE Abteilung Marketing: Support Kundenzentrum / Sekretariat wird nicht mehr ersetzt

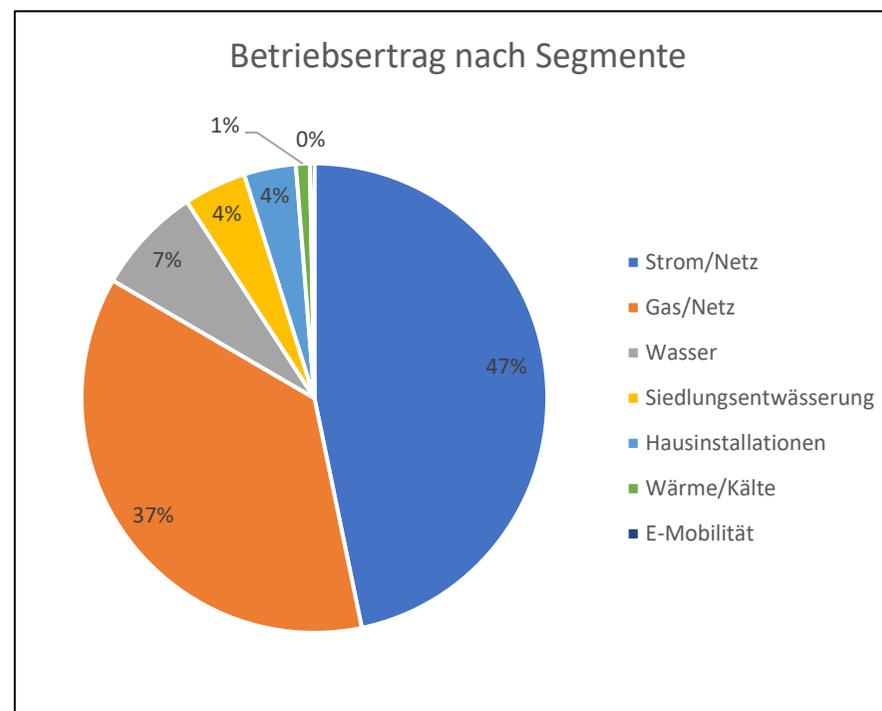
³ Es werden nur FTE aufgeführt, die einen Anstieg im Personalbestand begründen. Nicht genannt werden Stellen aufgrund Ersatzes oder Funktionsänderungen.

Aufgrund der Mitarbeiterzuordnung auf die Werke, werden die Kosten entsprechend direkt oder gemäss Verteilschlüssel den Bereichen zugeordnet. Die allgemeinen Funktionen wurden mit dem durch die VK festgelegten Schlüssel, auf die Werke verteilt.

Betriebsertrag nach Segmenten

Der Betriebsertrag aller Werke von CHF 162.1 Mio. sind in der nachstehenden Tabelle und Grafik in folgenden Segmenten unterteilt. Die Hausinstallationen sind in allen drei Detailbudgets EWS, GSH sowie WSH enthalten.

Segmente Budget 2024	Ausweis Detailbudget	Betriebsertrag	in %
Strom/Netz	EWS	75'748'912	46.7%
Gas/Netz	GSH	59'341'425	36.6%
Wasser	WSH	12'039'050	7.4%
Siedlungsentwässerung	WSH	7'036'000	4.3%
Hausinstallatio- nen	EWS/WSH/GSH	5'839'600	3.6%
Wärme/Kälte	EWS	1'559'000	1.0%
E-Mobilität	EWS	507'000	0.3%
Total Betriebs- ertrag		162'070'987	100.0%



Beteiligungen per 31.12.2022

Gesellschaft	Sitz	Währung	Aktienkapital/ Stammkapital	Anteil in %	Buchwert zum 31.12.2022	Anteil EWS in %	Anteil GSH in %	Anteil WSH in %
			CHF		in CHF			
Etawatt AG	Schaffhausen	CHF	7'527'000	75.5	7'338'255	63.0	12.5	
sasag Kabelkommunikation AG	Schaffhausen	CHF	300'000	49.0	25'347'865	49.0		
Swisspower Renewables AG	Zug	CHF	13'230'000	4.36	11'910'049	4.36		
Swisspower AG	Bern	CHF	460'000	4.35	20'000	4.35		
Hegauwind GmbH & Co. KG	Tengen/DE	EUR	5'472'500	9.09	514'849	9.09		
Hegauwind Verwaltungs GmbH	Radolfzell/DE	EUR	25'300	9.09	2'755	9.09		
Erdgas Ostschweiz AG	Zürich	CHF	10'000'000	4.88	1'464'000		4.88	
Open Energy Platform AG (Open EP)	Zürich	CHF	50'000'000	4.88	2'440'000		4.88	
Direkte Beteiligungen					49'037'773			
F+S Feuerungssysteme GmbH	Schaffhausen	CHF	280'000	75.50	753'667	63.0	12.5	
Indirekte Beteiligungen					753'667			

* Die Etawatt AG ist zu 100% an der F+S Feuerungssysteme GmbH beteiligt. SH POWER ist zu 75.5% wiederum an der Etawatt AG beteiligt.

Leistungsaufträge SH POWER

SH POWER stellt als Grundversorgungsunternehmen (Service Public) die sichere Versorgung mit Energie (Strom, Gas, Wärme, Kälte) und Wasser sowie die Entsorgung des Abwassers in der Stadt Schaffhausen sicher. Dabei profitieren die Kundinnen und Kunden von einer zuverlässigen Versorgung (gemäss entsprechenden Versorgungsaufträgen) und marktgerechten Bedingungen. Darüber hinaus erbringt SH POWER Dienstleistungen im Auftrag anderer Gemeinden in der Grundversorgung.

Über die Grundversorgung hinaus bietet SH POWER weitere verwandte, marktfähige Produkte und Dienstleistungen an, die einen Bezug zum Grundversorgungsauftrag haben und somit die Nutzung von Synergien erlauben. Dabei sind die Gegebenheiten des lokalen Gewerbes zu berücksichtigen und Zusammenarbeitsmöglichkeiten zu nutzen. Diese Aktivitäten müssen eine marktübliche Rentabilität aufweisen, jegliche Quersubventionierung ist auszuschliessen.

Gemäss den Versorgungsaufträgen - Rechtsbuch 7000.12, 7000.13, 7000.14, 7000.15 – erfüllt SH POWER im Rahmen des Service Public adäquate Dienstleistungen im

- Gasbereich,
- Bereich der Trinkwasserversorgung,
- Bereich der Siedlungsentwässerung,
- Strombereich,
- Bereich Wärme- und Kälteversorgung und
- Gewährleisten eines Pikettdienstes rund um die Uhr.

SH POWER erbringt in Ergänzung zur Grundversorgung und zum Service Public weitere adäquate Dienstleistungen im Sinne von Artikel 2 Absatz 3 Versorgungsaufträge Erdgas und Elektrizität sowie Artikel 3 Absatz 3 Versorgungsauftrag Wärme- und Kälte:

- Photovoltaik-Anlagen,
- Speicherlösungen
- Wärmelösungen,
- Eigenverbrauchslösungen,
- Gas-/ Elektromobilität,
- Smart Home,
- Provisorien für Anlässe,
- Ökologische Aufwertungen im Einzugsgebiet des Kraftwerks Schaffhausen – finanziert aus dem Ökofonds,
- Dienstleistungen für Gross- und Privatkunden durch verwandte, marktfähige Produkte,
- Kompetente Energieberatung und Aufklärungs- und Förderungsaktionen zur Steigerung der Energieeffizienz
- Dienstleistungen im Rahmen von Vereinbarungen mit Dritten, beispielsweise Betriebsführungen,
- Lösungen/Services für Smart City,
- Grund- und Weiterbildung in Elektroberufen sowie weiteren technischen Berufen zur Stärkung des technischen Nachwuchses

Diese nicht abschliessende Übersicht dient der besseren Nachvollziehbarkeit des Globalbudgets. Hiermit sind die bestehenden Leistungsaufträge im bisherigen Format aktualisiert worden. Ihre Weiterentwicklung wird in einem nächsten Schritt mit der zukünftigen Berichterstattung überprüft.

2) Budget 2024 des Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)

Allgemeines

Gemäss dem «Versorgungsauftrag elektrische Energie» (7000.14) versorgen die StWS die Kundinnen und Kunden des Versorgungsgebietes der Stadt Schaffhausen nach der Leistungsfähigkeit ihrer Anlagen mit Elektrizität zu möglichst vorteilhaften Konditionen und erstellen, betreiben und unterhalten die dafür notwendigen Anlagen und Leitungen. Im Rahmen des Service public erfüllen die StWS adäquate Dienstleistungen im Strombereich und gewährleisten einen Pikettdienst rund um die Uhr (Art. 2). Grundsätzlich soll der Betrieb des EWS der StWS moderat gewinnorientiert sein (Art. 8). Zudem beruht das Detailbudget auf der konsequenten Einhaltung der Auflagen durch die Regulierungsbehörden sowie des Stromversorgungsgesetzes mit der zugehörigen Verordnung. SH POWER hält sich bei den Bewertungsgrundsätzen an die Rechnungslegung nach Swiss GAAP FER.

Der **Bereich Wärme/Kälte der Stadt Schaffhausen** ist systemtechnisch in dem Bereich EWS integriert. Die gesamten Kosten und Erträge sind in dem vorliegenden Budget inkludiert. Mit dem SRB 460 vom 04.07.2023 wird die einfache Gesellschaft des Wärmeverbundes Herrenacker zum 30.06.2023 aufgelöst und zum 01.07.2023 vollständig durch die Stadt Schaffhausen (SH Power) übernommen. Die Gesellschaftsanteile des Kantons Schaffhausen von 56% werden gegen eine Abfindung an die Stadt Schaffhausen (SH Power) übertragen. Der daraus resultierende Firmenwert wird über eine angenommene Nutzungsdauer von 10 Jahren abgeschrieben. Der Wärmeverbund Herrenacker ist im Bereich Wärme/Kälte für das Jahr 2024 budgetiert.

Im Folgenden sind weitere Annahmen / Rahmenbedingungen für das Budget 2024 aufgeführt:

- Zwischenzeitlich (Novemberbrief) sind weitere Gegebenheiten eingetreten, welche eine Anpassung der Energiepreise anzeigen. Gestiegene Beschaffungskosten für die Energie, steigende Kosten für die Netznutzung sowie die neue Abgabe «Stromreserve» führen zu einem Anstieg der Strompreise. Unter diesen Berücksichtigungen ergibt sich gemäss Medienmitteilung vom 30.08.2023 ein Anpassungsbedarf der vorgelegten Tarifpreise Energie für das Jahr 2024.
- Die Kalkulation der Netz- und Energietarife erfolgt derzeit gemäss Tarifordnung Strom 2024, welche am 29. Juni 2023 von der VK genehmigt wurde. Diese genehmigten Tarife sind höher als bei der ursprünglichen Budgetvorlage zugrunde gelegten Energiepreise.
- Die Kosten für die Öffentliche Beleuchtung in Höhe von CHF 1.932 Mio. setzen sich zusammen aus Unterhalt (CHF 0.5 Mio.), Energiekosten (CHF 0.4 Mio.), Umlagen (CHF 0.1 Mio.) und Zinsen/ Abschreibungen (CHF 1.0 Mio.).
- Die zu bewilligende Investitionen im Budget 2024 betragen CHF 10.531 Mio. – gemäss Aufstellung Investitionen auf der Folgeseite. Die grösseren Investitionen betreffen die Projekte für die Trafostationen der Netzebene 6 (CHF 1.5 Mio.) und eine Trafostation für den neuen Werkhof aufgrund von EMO und ZEV Auflagen (CHF 0.95 Mio.) sowie eine Ersatzleitung für den Wärmeverbund Herrenacker (CHF 0.80 Mio.) Zusätzlich zu den geplanten Investitionen im Budget 2024 werden die bestehenden Verpflichtungskredite (per 31.12.2022: CHF 10.5 Mio.) die Investitionstätigkeiten forcieren. In den zu bewilligenden Krediten sind keine neuen Ausgaben enthalten, welche die Limite – obligatorisches oder fakultatives Referendum- überschreiten. Weitere Informationen zu den nicht im Rahmen des Budgets 2024 zu bewilligenden Investitionsvorhaben bezüglich Wärme/Kälte und Erneuerbare Energien werden unter «Versorgungsauftrag Wärme und Kälte» erläutert.

- Der Stadtrat der Stadt Schaffhausen hat SH POWER beauftragt eine Energiesparkampagne auszuarbeiten und umzusetzen. Das Ziel der Kommunikation ist es, die Bevölkerung der Stadt Schaffhausen zum Energiesparen zu animieren. Insgesamt sind für diese Kampagne und Fördermassnahmen für das Budget 2024 Mittel in Höhe von CHF 170'000 zusätzlich berücksichtigt (Anteil EWS: TCHF 130 und GSH: TCHF 40).
- Finanzierungsbedarf / Darlehensaufnahme Stadt SH:
 - Ablösung Sekundärtechnik in drei UW (CHF 3.2 Mio.)
Sollte der Cashflow zur Finanzierung dieses Projektes nicht ausreichend sein, ist eine Darlehensaufnahme bei der Stadt SH vorgesehen. Für 2024 ist in diesem Fall ein Tranchenabruf von 0.9 Mio. geplant.
 - Smart Meter inkl. Systeme und Infrastruktur (CHF 4.6 Mio.)
Die Mittel werden im Verlauf des Projektes von 2024 bis 2027 abgerufen. Es besteht ein Verpflichtungskredit. Der Abruf im Jahr 2024 ist in Höhe von CHF 2.0 Mio. geplant.
 - Ablösung Sekundärtechnik PSW (CHF 2.4 Mio.)
Für die Umbauarbeiten an Maschine 1 und Maschine 2 (Kraftwerk) ist eine Realisierung bis Ende 2025 geplant. Sollte der Cashflow zur Finanzierung dieses Projektes nicht ausreichend sein, erfolgt eine Darlehensaufnahme bei der Stadt SH. Der Tranchenabruf für 2024 ist in Höhe von CHF 1.6 Mio. geplant.
 - Finanzierung Ablieferung (CHF 6.7 Mio.)
Für die Finanzierung der Ablieferungen ist im Jahr 2024 kein Abruf geplant.
 - Wärmeverbände (CHF 22.6 Mio.)
Für den Kauf / Bau der Wärmeverbände erfolgt eine Darlehensaufnahme bei der Stadt. Im Jahr 2024 ist ein Teilabruf in Höhe von CHF 10.3 Mio. geplant.

Der Tranchenabruf erfolgt schrittweise nach Bedarf. Für die Darlehen ist im Jahr 2024 ein Zinsaufwand in Höhe von TCHF 143 budgetiert.

EWS Finanzierungsbedarf – Darlehensaufnahme		Total in Mio. CHF	Annahmen Tranchen – Darlehensaufnahme in Mio. CHF					
		Darlehen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
EWS	Ablösung Sekundärtechnik der drei UW	3.2		0.9	0.9	1.2	0.2	
	Smart Meter inkl. Systeme und Infrastruktur	4.6		2.0	1.0	1.0	0.6	
	Ablösung Sekundärtechnik PSW	2.4		1.6	0.8			
	Finanzierung Ablieferung	6.7	6.7					
Wärme/Kälte	Übernahme WV Herrenacker	5.0	5.0					
	WV Altstadt Nord	15.0		8.1	2.6	4.3		
	Diverse Grundwasserbohrungen	0.4			0.4			
	Netz Wärmeverbund Stadthausgeviert, Nordstrasse, etc.	2.2		2.2				
Total		39.5	11.7	14.8	5.7	6.5	0.8	0.0

Darüber hinaus kann sich aufgrund besonderer Entwicklungen ein zusätzlicher kurzfristiger Finanzierungsbedarf ergeben, beispielsweise durch zusätzliche Energie-Beschaffungsaufwendungen aufgrund geringerer KWS-Stromproduktion oder nicht vorhersehbare Energiepreisentwicklungen, Zeitlicher Versatz der Zahlungsströme von Energiebeschaffung-Tarife-Verrechnung-Inkasso.

Finanzielles

Es wird ein Jahresergebnis von CHF 4.972 Mio. budgetiert (Budget 2023: CHF 4.961 Mio. / IST 2022: CHF 4.850 Mio.).

Die budgetierte Gewinnablieferung beträgt CHF 6.113 Mio. und fällt niedriger aus als in den Vorjahren (Budget 2023: CHF 7.257 Mio. / IST 2022: CHF 6.707 Mio.). Der Cashflow des Budgets 2024 beträgt CHF 10.664 Mio. (Budget 2023: CHF 10.291 Mio. / IST 2022: CHF 9.996 Mio.).

Das Betriebsergebnis (EBIT) – vor dem Finanzergebnis (u.a. Beteiligungserträge von der sasag Kabelkommunikation AG) beträgt CHF 0.711 Mio. (Budget 2023: CHF -0.456 Mio. / IST 2022: CHF 0.567 Mio.). Es werden Investitionen im Umfang von CHF 10.531 Mio. budgetiert.

Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen

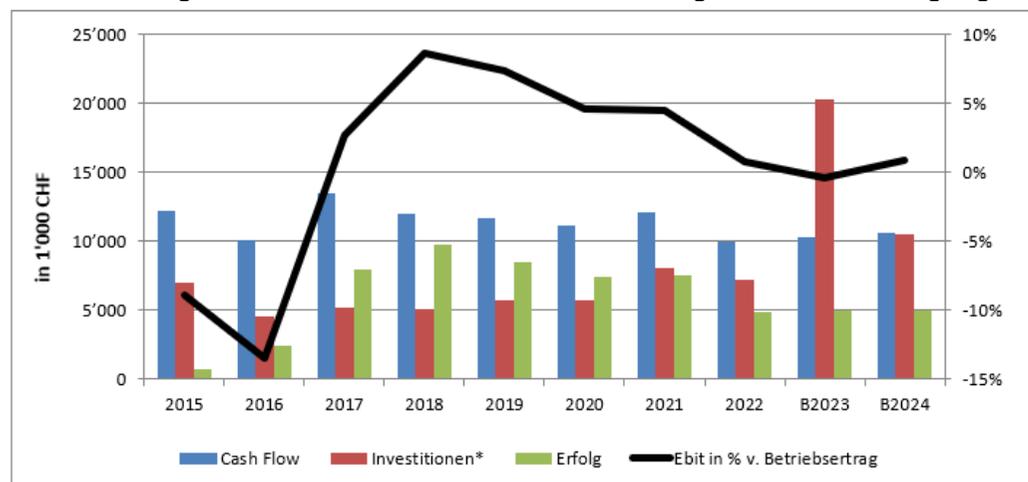
	<u>CHF</u>
Mittelspannungsnetz Netzebene 5	535'000
Trafostationen	2'585'000
Niederspannungsnetz Netzebene 7	3'100'000
Öffentliche Beleuchtung	1'770'000
Elektromobilität	360'000
Ersatzleitungen Wärmeverbund Herrenacker	800'000
Sachanlagen	105'000
Informatik	1'046'000
Fahrzeuge	230'000
Total zu bewilligen	10'531'000

Kennzahlen

Kennzahlen:	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	BD24 vs. BD23	BD24 vs. IST 22
Jahresergebnis	4'972'478	4'961'050	4'850'479	0.2%	2.5%
Ablieferungen an Stadt	6'113'000	7'257'000	6'707'000	-15.8%	-8.9%
Öffentliche Beleuchtung	1'932'000	1'772'000	1'679'258	9.0%	15.1%
Cash Flow	10'664'478	10'291'050	9'996'409	3.6%	6.7%
Investitionen*	10'531'000	20'260'000	7'222'384	-48.0%	45.8%
EBIT	711'478	-455'950	566'548	256.0%	25.6%
EBIT in %	0,9%	-0,4%	0,8%	1.3%	0.1%
EBITDA	6'403'478	4'874'050	5'712'478	31.4%	12.1%
EBITDA in %	7.8%	4.8%	8.1%	3.1%	-0.3%

Entwicklung

Die Grafik zeigt die betriebswirtschaftliche Entwicklung der Stromversorgung der Stadt Schaffhausen.



*Die Investitionen zeigen in den IST Jahren 2015-2022 die aktivierten Investitionen und in den Budgetjahren 2023 – 2024 die zu bewilligenden Investitionen ohne Rahmenkredite.

Erfolgsrechnung Elektrizitätswerk der Stadt Schaffhausen

		303.000.000	310'000'000	273'788'989	-2,3%	10,7%
		183.000.000	182'000'000	181'316'367	0,5%	0,9%
	Erläute- rungen	Budget 2024 CHF	Budget 2023 CHF	Rechnung 2022 CHF	BD24 vs. BD23 in %	BD24 vs. IST 22 in %
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	1	67'733'212	90'521'400	59'692'659	-25.2%	13.5 %
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	8'798'500	6'750'400	7'609'304	30.3%	15.6%
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	476'000	477'000	466'501	-0.2%	2.0%
Diverse Erträge	4	96'800	89'300	112'962	8.4%	-14.3%
Debitorenverluste	4	-120'000	-120'000	-24'393	0.0%	391.9%
Bestandsänderung Aufträge in Arbeit		0	0	379'934	0.0%	-100.0%
Aktiviere Eigenleistungen aus Investitionen	5	4'776'000	4'500'300	1'988'064	6.1%	140.2%
Betriebsertrag		81'760'512	102'218'400	70'225'031	-20.0%	16.4%
Personalaufwand	6	13'008'000	11'837'100	9'531'845	9.9%	36.5%
Energie- und Materialaufwand	7	59'318'194	82'868'110	52'767'936	-28.4%	12.4%
Übriger Betriebsaufwand	8	3'030'840	2'639'140	2'212'772	14.8%	37.0%
Abschreibungen	9	5'692'000	5'330'000	5'145'930	6.8%	10.6%
Betriebsergebnis		711'478	-455'950	566'548	256.0%	25.6%
Finanzertrag	10	4'404'000	5'517'000	4'915'018	-20.2%	-10.4%
Finanzaufwand	11	-143'000	-100'000	-631'087	43.0%	-77.3%
Jahresergebnis		4'972'478	4'961'050	4'850'479	0.2%	2.5%

Kommentar zu den Positionen gem. Erfolgsrechnung:

- 1) Der geplante Energieabsatz beträgt 303 GWh, was im Vergleich zum Geschäftsjahr 2022 eine Absatzzunahme von +29.2 GWh (+10.7 %) entspricht. Zum heutigen Stand wurden nur abgeschlossene Lieferverträge mit Vertragskunden budgetiert. Nettoerlöse von CHF 1.6 Mio. sind für Wärme/Kälte enthalten.
- 2) Die Position beinhaltet Erträge der Hausinstallation, Erträge aus Betriebsführungen sowie Betriebsleistungen, welche die Energieversorgung für die KWS AG erbringt. Der Ertrag für die öffentliche Beleuchtung in Höhe von CHF 1.932 Mio. ist enthalten.
- 3) In dieser Position sind die Erträge aus betrieblichen Liegenschaften gegenüber Dritten und den anderen Werken budgetiert.
- 4) Neben den sonstigen diversen Erträgen wurden Debitorenverluste von CHF 0.120 Mio. weiterhin auf dem Budgetwert 2023 eingeschätzt.
- 5) Diese Position beinhaltet die aktivierten Eigenleistungen und den Materialverbrauch für die budgetierten Investitionen.
- 6) Siehe Erläuterungen zum Personalaufwand.
- 7) Enthalten sind die Energiebeschaffungskosten (Energie, Netz und Wärme) sowie Kosten bezüglich Systemdienstleistungen, Netznutzungskosten der Vorlieferanten und weitere Abgaben. Ebenso enthalten sind Material- und Fremdleistungsaufwand für den Betrieb und Unterhalt der Netze und Wärmeverbänden.
- 8) Im Übrigen Betriebsaufwand enthalten sind u.a. folgende Positionen: Aufwendungen für Mieten, Dienstleistungen (Gutachten/Beratungen), Informatik, Versicherungen, Büroaufwand, Vergütungen/Spesen, Übrige Abgaben und Beiträge und Marketing.
- 9) Nach Investitionen von CHF 10.531 Mio. und Abschreibungen von CHF 5.7 Mio. beträgt das budgetierte Sachanlagevermögen per 31.12.2024: CHF 105.3 Mio.
- 10) Der Finanzertrag ergibt sich aus den angenommenen Dividendenausschüttungen der sasag Kabelkommunikation AG in Höhe von CHF 3.73 Mio., Etawatt CHF 0.17 Mio., Swisspower Renewables AG CHF 0.20 Mio. und Hegauwind GmbH & Co. KG von CHF 0.05 Mio. sowie aus Zinserträgen aus Darlehen innerhalb der Werke von CHF 0.26 Mio.
- 11) Falls bei Bedarf ein kurzfristiger Liquiditätsbedarf die Aufnahme eines Darlehens bei der Stadt Schaffhausen erforderlich sein sollte, ist ein geschätzter Finanzaufwand respektive Darlehenszins in Höhe von CHF 0.1 Mio. budgetiert

Übersicht Verpflichtungskredite, Erneuerbare Energien (25-Mio.-Rahmenkredit) und Rahmenkredit Wärme – und Kälteversorgung)

Diese Übersicht wird aus Transparenzgründen aufgeführt.

Stand noch nicht realisierte Verpflichtungskredite per 31.12.:

CHF Mio.	31.12.2022	31.12.2021
Verpflichtungskredite EWS	10.5	8.7

Ausbau Stromproduktion aus erneuerbaren Energien (25-Mio.-Rahmenkredit)

SH POWER hat im März 2012 in einer Volksabstimmung einen Rahmenkredit für Massnahmen zur Produktion von Strom aus erneuerbaren Quellen bewilligt bekommen. Dieser Kredit über CHF 25 Millionen ist zum Bau von oder zur Beteiligung an Anlagen zur Produktion von Strom aus erneuerbaren Quellen bestimmt.

Per 31.12.2022 hat SH POWER insgesamt CHF 18.9 Mio. in Photovoltaikanlagen, Windkraftanlagen und Wasserkraftwerke investiert. CHF 4.0 Mio. sind reserviert für Wind- und Solarenergie. CHF 0.7 Mio. wurden noch nicht verwendet.

Rahmenkredit Erneuerbare Energien	Budget 2024
Bewilligt/teilweise investiert	18'935'360
Reserviert	5'332'198
Frei	732'442

Mittelverwendung	Bemerkungen / Ausblick	bewilligt	reserviert	Total
Investiert in Photovoltaikanlagen, Windkraftwerke, Wasserkraftwerke	Im Jahr 2022 wurden Photovoltaikanlagen in Höhe von TCHF 587 bewilligt. Im Jahr 2022 wurde die Beteiligung an der Swisspower Renewables AG um CHF 1'870 Mio. bzw. 77 Aktien erhöht	18'935'360	0	18'935'360
Reserviert für Windenergie Chroobach/Brand	Chroobach (CHF 3.4 Mio.): Es ist geplant, im weiteren Verlauf des Projektes zusammen mit der EKS AG eine Betreibergesellschaft zu gründen. Die notwendige erste Kapitalisierung der Gesellschaft für die Planungsphase ist im weiteren Verlauf des Verfahrens zu definieren Für den Windpark Brand (Gemeinde Tengen, DE) erfolgt im Jahr 2023 die Gründung der Betreibergesellschaft, im Jahr 2024 erfolgt die sukzessive die Kapitalisierung der Gesellschaft mit CHF 0.6 Mio.	0	3'978'998	3'978'998
Reserviert für Solarenergie	Im Jahr 2024 sind weitere Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden und Industriebauten im Kanton Schaffhausen geplant (CHF 1.707 Mio.). Davon sind bereits CHF 1.3 Mio. reserviert	0	1'353'200	1'353'200
TOTAL		18'935'360	5'332'198	24'267'558

Versorgungsauftrag «Versorgung Wärme und Kälte der Stadt Schaffhausen»

Am 1. September 2020 hat der Grosse Stadtrat Kenntnis von der Vorlage des Stadtrats vom 17. Dezember 2019 «Verordnung über den Versorgungsauftrag an die Städtischen Werke Schaffhausen (SH POWER) betreffend die Versorgung der Stadt Schaffhausen mit Wärme und Kälte» genommen. Die Verordnung wurde entsprechend genehmigt. In der Volksabstimmung vom 28. November 2021 hat die Stimmbevölkerung dem Rahmenkredit von CHF 30 Mio. für die Wärmeversorgung der Stadt Schaffhausen zugestimmt. Damit erhält SH POWER den nötigen Handlungsspielraum für die Realisierung von Wärmeverbänden.

Sollte der Cashflow zur Finanzierung der Wärmeverbände nicht ausreichend sein, sind entsprechende Darlehensaufnahmen in Tranchen – Projektbezogen und in Abhängigkeit der Projektrealisierungen - bei der Stadt Schaffhausen vorgesehen.

Rahmenkredit Wärme- und Kälteversorgung	Budget 2024
Bewilligt/teilweise investiert	10'735'000
Reserviert	16'569'000
Frei	2'696'000

Mittelverwendung	Bemerkungen / Ausblick	bewilligt	reserviert	Total
Wärmeverbund Altstadt Nord	Im Jahr 2023 wird die Heizzentrale beim Feuerwehrzentrum und das Netz auf dem Areal GEGA Bachschulhaus gebaut. Im Jahr 2024 erfolgt der Bau des ersten Netzstrangs (Etappe 1) zum Alterszentrum am Kirchhofplatz mit Investitionsvolumen 7.9 Mio.	8'130'000	6'900'000	15'030'000
Wärmenetz Stettener Strasse	Im Jahr 2024 sind die nächsten Planungsschritte in geringem Umfang vorgesehen. Im Jahr 2024 aber keine weiteren Bautätigkeiten	0	8'425'000	8'425'000
Wärmenetz Stadthausgeviert	Es ist geplant, das Wärmenetz für die von der Etawatt initiierte Heizzentrale im Stadthausgeviert abzuschliessen.	0	1'244'000	1'244'000
Vorprojekte div. Wärmeverbände	Im Jahr 2024 sollen Vorprojekte für Energieverbände in der Breite, Alpenblick gemäss Energierichtplan erarbeitet werden.	405'000	0	405'000
Wärmeverbund Herrenacker Übernahme (netto Stadt SH)	Gemäss Medienmitteilung vom 26.10.2023	2'800'000	0	2'800'000
Wärmeverbund Nordstrasse	Das gebaute Wärmenetz wird 2023/2024 übernommen.	tbd	tbd	tbd
TOTAL		11'335'000	16'569'000	27'904'000

Die geplante Investitionsausgabe für 2024 aus dem Rahmenkredit Wärme und Kälte beträgt CHF 9'999'000.

3) Budget 2024 der Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)

Allgemeines

Die Erdgasversorgung Schaffhausen rechnet für das Budget 2024 mit einem Gasabsatz von 500 GWh (Gj. 2022: 458 GWh). Für die Budgetierung des Jahres 2024 wurde von einem normalisierten Klimajahr ausgegangen.

Im Folgenden sind weitere Annahmen / Rahmenbedingungen für das Budget 2024 aufgeführt:

- Die budgetierten Tarifpreise Gas der SH POWER für das Jahr 2024 beinhalten folgende Anpassungen:
 - Die Tarifpreise Gas 2024 steigen im Durchschnitt um rund 2.80% (Preisanstieg exkl. CO₂-Abgabe und Sicherstellungsabgabe) Während die Energiepreise für die Kunden der SH POWER auf dem Niveau 2023 verbleiben, ist eine Anpassung der Netznutzungsentgelte erforderlich Die Kombination aus mildem Winter 2022, Sparmassnahmen sowie freiwillige Abschaltungen führte zu einem deutlichen Absatzrückgang und einer damit einhergehenden Unterdeckung der SH POWER Netzkosten.
 - Einnahmeüberschüsse aus der Sicherstellungsabgabe werden zwischen Oktober 2023 und April 2024 mit 0.07 Rp./kWh zurückvergütet.
 - Die CO₂-Abgabe richtet sich nach den Vorgaben des Bundes. Für das Kalenderjahr 2024 liegen aktuell noch keine Informationen vor
 - Zum jetzigen Zeitpunkt ist für das Jahr 2024 keine Mittelverwendung aus der Arbeitspreisreserve zur Preisglättung geplant.
- Der Ertrag aus dem Energiegeschäft (Energie und Netz) erhöht sich im Vergleich zu 2022 insgesamt um 53.5%, resultierend wie bereits oben erwähnt aus dem höheren Absatz sowie der Tarifierhöhung.
- Der Aufwand aus dem Energiegeschäft (Energie und Netz) erhöht sich im Vergleich zu 2022 um 64.1%, resultierend aus der höheren Einkaufsmenge, sowie dem gestiegenen Einkaufspreis.
- Finanzierungsbedarf / Darlehensaufnahme Stadt SH:
 - Für das Projekt «Neuer Werkhof» besteht ein Finanzierungsbedarf in Höhe von CHF 24.9 Mio. Zur Deckung des Finanzierungsbedarfs ist insgesamt von der Stadt SH ein Darlehen in Höhe von CHF 18.9 Mio. und weitere Mittel in Höhe von ca. CHF 6.0 Mio. geplant. Im Jahr 2024 ist ein Tranchenabruf des Darlehens nach Baufortschritt in Höhe von CHF 16 Mio. geplant. Für das Darlehen werden im Jahr 2024 Zinsaufwendungen in Höhe von TCHF 109 budgetiert.
 - Für die Finanzierung der Ablieferungen ist ein Darlehen von CHF 6.3 Mio. geplant. Im Jahr 2024 ist kein Abruf geplant.

GSH Finanzierungsbedarf - Darlehensaufnahme		Total in Mio. CHF	Annahmen Tranchen – Darlehensaufnahme in Mio. CHF					
		Darlehen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
GSH	Finanzierung durch ZV - a) Werkhof Volksabstimmung, Seite 10 Zinsloses Darlehen ZV an GSH CHF 5.97m b) Baufinanzierung CHF 18.9m	24.9	5.0	16.0	3.9			
	Finanzierung Ablieferung	6.3	6.3					
Total		31.2	11.3	16.0	3.9	0.0	0.0	0.0

- Der Stadtrat der Stadt Schaffhausen hat SH POWER beauftragt eine Energiesparkampagne auszuarbeiten. Das Ziel der Kommunikation ist es, die Bevölkerung der Stadt Schaffhausen zum Energiesparen zu animieren. Insgesamt sind für diese Kampagne für das Budget 2023 Mittel in Höhe von CHF 170'000 zusätzlich berücksichtigt (Anteil EWS: TCHF 130 und GSH: TCHF 40)
- Es sind keine Investitions- und Abschreibungseffekte für das Neubau-Projekt „Neuer Werkhof“ enthalten (geplanter Bezug 2025).

Finanzielles

Es wird ein Jahresergebnis von CHF 4.362 Mio. budgetiert (Budget 2023: CHF 3.648 Mio. / IST 2022: CHF 4.111 Mio.).

Die budgetierte Gewinnablieferung beträgt CHF 6.075 Mio. und ist dementsprechend auf dem Niveau der Vorjahre (Budget 2023: CHF 6.002 Mio. / IST 2022: CHF 6.327 Mio.).

Für das Budget 2024 wird mit einem Cashflow von CHF 6.192 Mio. (Budget 2023: CHF 5.528 Mio. / IST 2022: CHF 6.187 Mio.) gerechnet.

Das Betriebsergebnis (EBIT) beträgt CHF 3.783 Mio. (Budget 2023: CHF 3.458 Mio. / IST 2022: CHF 3.412 Mio.)

Investitionen werden im Umfang von CHF 1.913 Mio. geplant

Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen

	<u>CHF</u>
Ersatzinvestitionen Netzleitungen SH	1'108'000
Netz-Investitionen andere Gemeinden	250'000
Unvorhergesehenes	250'000
Werkanlagen	80'000
<u>Diverse Sachanlagen</u>	<u>224'500</u>
Total zu bewilligen	1'912'500

Stand noch nicht realisierte Verpflichtungskredite per 31.12.:

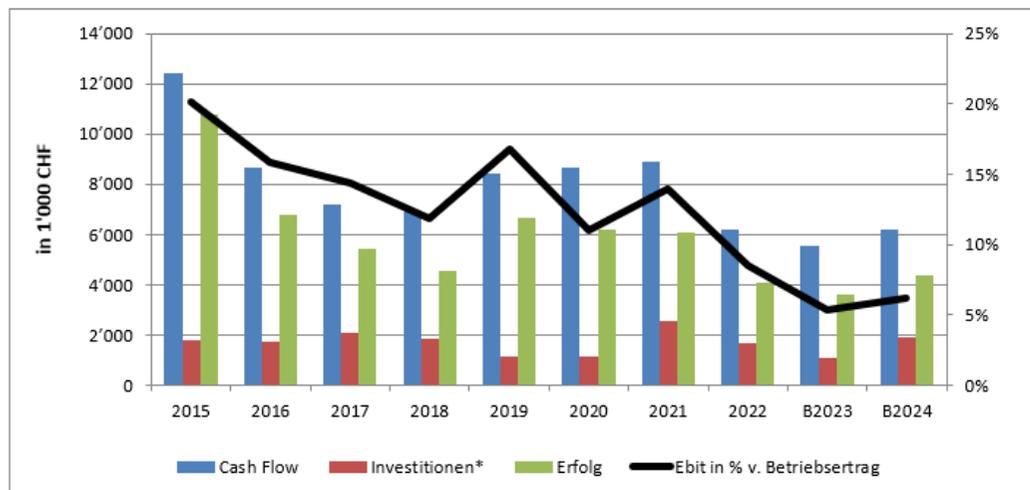
CHF Mio.	31.12.2022	31.12.2021
Verpflichtungskredite GSH	18.8	17.7

Kennzahlen

Kennzahlen:	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	BD24 vs. BD23	BD24vs. IST 22
Jahresergebnis	4'362'342	3'648'005	4'111'413	19.6%	6.1%
Ablieferungen an Stadt	6'075'000	6'002'000	6'327'000	1.2%	-4.0%
Cash Flow	6'192'342	5'528'005	6'187'352	12.0%	0.1%
Arbeitspreisreserve (APR)	3'191'313	3'191'313	6'191'313	0.0%	-48.5%
Investitionen*	1'912'500	1'117'000	1'682'650	71.2%	13.7%
EBIT	3'782'742	3'458'005	3'412'037	9.4%	10.9%
EBIT in %	6.2%	5.4%	8.5%	0.8%	-2.3%
EBITDA	5'612'742	5'338'005	5'487'976	5.1%	2.3%
EBITDA in %	9.2%	8.4%	13.6%	0.8%	-4.4%

Entwicklung

Die Grafik zeigt die betriebswirtschaftliche Entwicklung der Gasversorgung der Stadt Schaffhausen.



*Die Investitionen zeigen in den IST Jahren die aktivierten Investitionen und in den Budgetjahren die zu bewilligenden Investitionen ohne Rahmenkredite.

Erfolgsrechnung Gasversorgung Stadt Schaffhausen

		500'000'000	500'000'000	457'671'829	0.0%	9.2%
		525'000'000	530'000'000	485'714'060	-0.9%	8.1%
	Erläute- rungen	Budget 2024 CHF	Budget 2023 CHF	Rechnung 2022 CHF	BD24 vs. BD23 in %	BD24 vs. IST 22 in %
kWh Gas		500'000'000	500'000'000	457'671'829	0.0%	9.2%
kWh Netz		525'000'000	530'000'000	485'714'060	-0.9%	8.1%
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	1	58'315'425	61'299'600	37'994'643	-4.9%	53.5%
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	2.186.000	2'190'300	1'660'043	-0.2%	31.7%
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	74.000	74'000	74'000	0.0%	0.0%
Diverse Erträge	4	6.000	1'100	10'917	445.5%	-45.0%
Debitorenverluste	4	-120.000	-120'000	-8'185	0.0%	1366.1%
Bestandsänderung Aufträge in Arbeit		0	0	145'898	0.0%	-100.0%
Aktiviere Eigenleistungen Investitionen	5	514.000	416'600	375'615	23.4%	36.8%
Betriebsertrag		60'975'425	63'861'600	40'252'931	-4,5%	51,5%
Personalaufwand	6	3'562'450	3'255'800	2'652'521	9.4%	34.3%
Energie- und Materialaufwand	7	50'516'813	54'079'500	31'293'695	-6.6%	61.4%
Übriger Betriebsaufwand	8	1'283'420	1'188'295	818'739	8.0%	56.8%
Abschreibungen	9	1'830'000	1'880'000	2'075'939	-2.7%	-11.8%
Betriebsergebnis		3'782'742	3'458'005	3'412'037	9.4%	10.9%
Finanzertrag	10	720'000	330'000	787'114	118.2%	-8.5%
Finanzaufwand	11	-140'400	-140'000	-87'738	0.3%	-60.0%
Jahresergebnis		4'362'342	3'648'005	4'111'413	19.6%	6.1%

Kommentar zu den Positionen gem. Erfolgsrechnung:

- 1) Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein Erdgasabsatz von 500 GWh budgetiert. Dies entspricht einer Absatzzunahme von 42.3 GWh oder 9,2 % im Vergleich zum Geschäftsjahr 2022.
- 2) Ertrag aus Leistungen für Dritte betrifft die Umsätze der Hausinstallation sowie diverse Verrechnungen.
- 3) Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften zeigt Erträge gegenüber den anderen Werken.
- 4) Neben den sonstigen diversen Erträgen wurden Debitorenverluste von CHF 0.120 Mio. weiterhin auf dem Budgetwert 2023 eingeschätzt.
- 5) Diese Position beinhaltet die aktivierten Eigenleistungen und den Materialverbrauch für die budgetierten Investitionen.
- 6) Siehe Erläuterungen zum Personalaufwand.
- 7) Enthalten sind die Energiebeschaffungskosten für den geplanten Absatz und der Material- und Fremdleistungsaufwand für den Betrieb und Unterhalt.
- 8) Im Übrigen Betriebsaufwand enthalten sind u.a. folgende Positionen: Aufwendungen für Mieten, Dienstleistungen (Gutachten/Beratungen), Informatik, Versicherungen, Büroaufwand, Vergütungen/Spesen, Übrige Abgaben und Beiträge und Marketing.
- 9) Im Jahr 2022 wurden die Restbuchwerte ausgedehnter Leitungsnetze abgeschrieben. Aus diesem Grund sind die Abschreibungen für das Jahr 2024 deutlich geringer. Die Abschreibungen für 2023 und 2024 zeigen die erwartete wiederkehrende Abschreibung für die nächsten Jahre. Nach Investitionen und Abschreibungen beträgt das budgetierte Sachanlagevermögen per 31.12.2024: CHF 44.6 Mio.
- 10) Die Finanzerträge setzen sich aus Beteiligungs- und Wertschriftenerträgen von der Erdgas Ostschweiz AG (EGO) und der Etawatt AG sowie Zinserträgen aus Darlehen innerhalb der Werke zusammen.
- 11) Falls bei Bedarf ein kurzfristiger Liquiditätsbedarf die Aufnahme eines Darlehens bei der Stadt Schaffhausen erforderlich sein sollte, ist ein geschätzter Finanzaufwand respektive Darlehenszins in Höhe von CHF 0.1 Mio. budgetiert. Weiterhin enthält der Finanzaufwand ein Baurechtzins für den «Neubau Werkhof SH POWER Schweizersbild» in Höhe von CHF 0.03 Mio.

4) Budget 2024 der Wasserversorgung/Siedlungsentwässerung Stadt Schaffhausen (WSH)

Allgemeines

Seit dem 1.1.2018 ist der **Bereich Siedlungsentwässerung der Stadt Schaffhausen** in der Wasserversorgung Schaffhausen integriert. Durch diese organisatorische Massnahme wurden alle leitungsgebundenen Abteilungen der Stadt Schaffhausen bei SH POWER zusammengeführt. Die gesamten Kosten und Erträge des Abwasserbereichs sind in den vorliegenden Jahresrechnungen der Wasserversorgung inkludiert.

Für das Budgetjahr 2024 rechnet die Wasserversorgung Stadt Schaffhausen mit einem Absatz von total 3'400'000 Kubikmeter Trinkwasser. Dies entspricht dem erwarteten Absatz aus dem Budget 2023. Das Geschäftsjahr 2022 lag mit insgesamt 3'355'140 m³ leicht unter dem erwarteten Budget 2023 und 2024.

Im Folgenden sind weitere Annahmen / Rahmenbedingungen für das Budget 2023 aufgeführt:

- Die Erträge Strassenentwässerung wurden i.H.v. CHF 360.000 budgetiert.
- Die Verrechnung der Lohnkosten an die Neuhauser Werke ist in Position 2 „Ertrag aus Leistungen für Dritte“ enthalten.
- Fremdleistungen für den Betrieb und Unterhalt enthalten u.a. die Kosten für die ARA Röti (Abwasseraufbereitung) und die Zustandserfassung des Abwassernetzes (Netzdokumentation/Neuaufnahme Kataster).
- Die Wasserversorgung Schaffhausen wird im Budgetjahr 2024, in Übereinstimmung mit der Berechnung gemäss Beschluss 7000.11, keine Ablieferung an die Stadtkasse vornehmen.

Finanzielles

Es wird ein Jahresergebnis von CHF -1.071 Mio. budgetiert (Budget 2023: CHF -0.415 Mio. / IST 2022: CHF -0.283 Mio.).

Die Wasserversorgung Schaffhausen rechnet im Geschäftsjahr 2024 mit einem Cashflow von CHF 1.937 Mio. Die Investitionen (inkl. Siedlungsentwässerung) belaufen sich auf CHF 11.78 Mio.

Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen

	<u>CHF</u>
<u>Wasserversorgung:</u>	
Leitungsbau	3'585'000
Werkanlagen	300'000
Informatik	75'000
Fahrzeuge	365'000
<u>Abwasserentsorgung/Siedlungsentwässerung:</u>	
Ersatz-/ Neuanlagen Leitungen	7'455'000
Total zu bewilligen	11'780'000

Stand noch nicht realisierte Verpflichtungskredite per 31.12.:

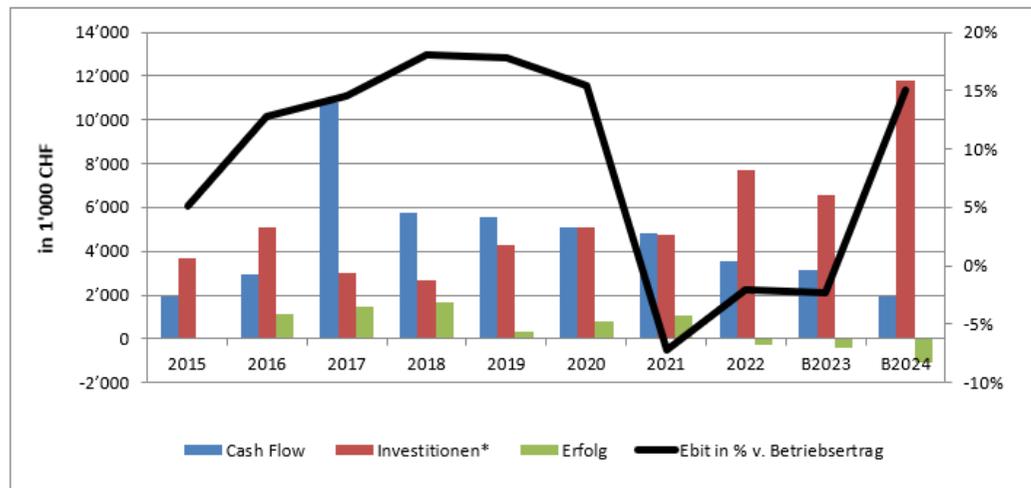
CHF Mio.	31.12.2022	31.12.2021
Verpflichtungskredite WSH	11.0	11.5

Kennzahlen

Kennzahlen:	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	BD24 vs. BD23	BD24 vs. IST 22
Jahresergebnis	-1'071'575	-415'080	-283'337	-158.2%	-278.2%
Cash Flow	1'936'965	3'144'520	3'653'310	-38.4%	-47.0%
EBIT	-1'991'735	-427'180	-350'618	-366.3%	-468.1%
EBIT in %	-10,3%	-2,3%	-2,0%	-8.0%	-8.3%
EBITDA	2'248'265	3'497'820	4'008'343	-35.7%	-43.9%
EBITDA in %	11,6%	19,1%	23,1%	-7.5%	-11.5%
Abwasserfond	8'166'471	9'396'631	9'760'731	-13.1%	-16.3%
Eigenkapitalentwicklung Wasserversorgung ohne (SEW)	32'851'550	33'923'126	34'338'207	-3.2%	-4.3%
Investitionen Wasser	4'325'000	3'828'500	5'828'877	13.0%	-25.8%
Investitionen Abwasser	7'455'000	2'710'000	1'881'371	175.1%	296.3%
Gesamtinvestitionen*	11'780'000	6'538'500	7'710'248	80.2%	52.8%

Entwicklung

Die Grafik zeigt die betriebswirtschaftliche Entwicklung der Wasserversorgung der Stadt Schaffhausen.



*Die Investitionen zeigen in den IST Jahren die aktivierten Investitionen und in den Budgetjahren die zu bewilligenden Investitionen ohne Rahmenkredite.

Seit 1. Januar 2018 ist die Siedlungsentwässerung buchhalterisch in der Rechnung der Wasserversorgung Schaffhausen integriert. Im Jahr 2017 wurde der Abwasserfonds übertragen.

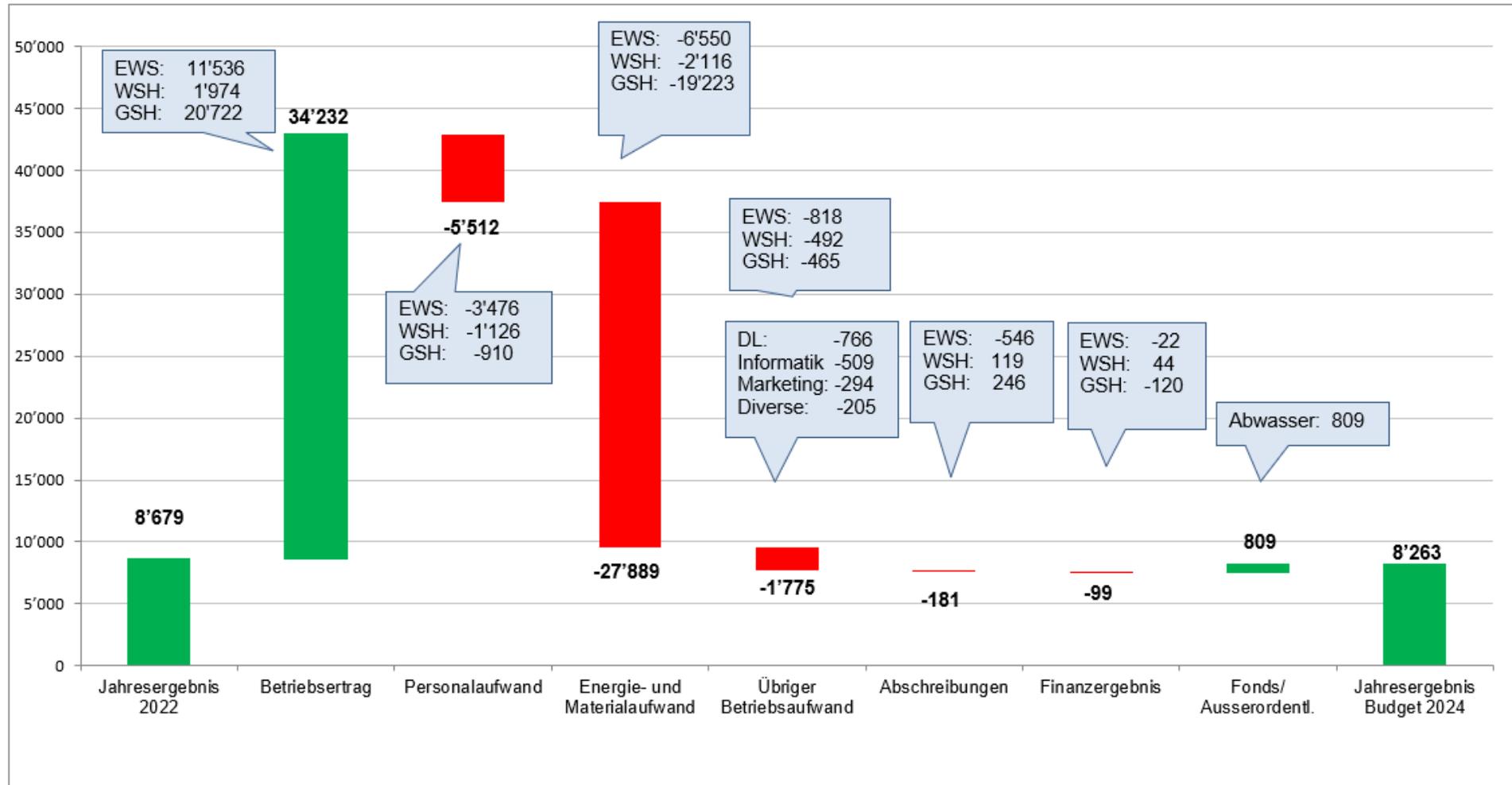
Erfolgsrechnung Wasserversorgung/Siedlungsentwässerung Stadt SH

Absatz in m ³		3'400'000	3'400'000	3'355'140	0.0%	1.3%
	Eäute- rungen	Budget 2024 CHF	Budget 2023 CHF	Rechnung 2022 CHF	BD24 vs. BD23 in %	BD24 vs. IST 22 in %
Ertrag aus Wasserverkauf	1	7'388'000	7'480'000	7'283'919	-1.2%	1.4%
Ertrag aus Abwassergebühren	1	4'980'000	4'980'000	4'982'779	0.0%	-0.1%
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	1	12'368'000	12'460'000	12'266'698	-0.7%	0.8%
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	3'880'050	4'318'250	3'513'429	-10.1%	10.4%
Diverse Erträge	3	15'000	13'500	36'210	11.1%	-58.6%
Debitorenverluste	3	-50'000	-50'000	0	0.0%	-100.0%
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		0	0	57'245	0.00%	-100.0%
Aktivierete Eigenleistungen Investitionen	4	3'122'000	1'589'300	1'487'541	96.4%	109.9%
Betriebsertrag		19'335'050	18'331'050	17'361'123	5.5%	11.4%
Personalaufwand	5	7'012'700	6'782'050	5'886'917	3.4%	19.1%
Energie- und Materialaufwand	6	8'570'470	6'792'800	6'454'402	26.2%	32.8%
Übriger Betriebsaufwand	7	1'503'615	1'258'380	1'011'461	19.5%	48.7%
Abschreibungen	8	4'240'000	3'925'000	4'358'961	8.0%	-2.7%
Betriebsergebnis		-1'991'735	-427'180	-350'618	-366.3%	-468.1%
Finanzertrag		0	3'000	50'402	-100.0%	-100.0%
Finanzaufwand	9	-311'300	-356'300	-405'435	-12.6%	-23.2%
Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in Fonds Abwasser	10	1'231'460	365'400	422'314	237.0%	191.6%
Jahresergebnis		-1'071'575	-415'080	-283'337	-158.2%	-278.2%

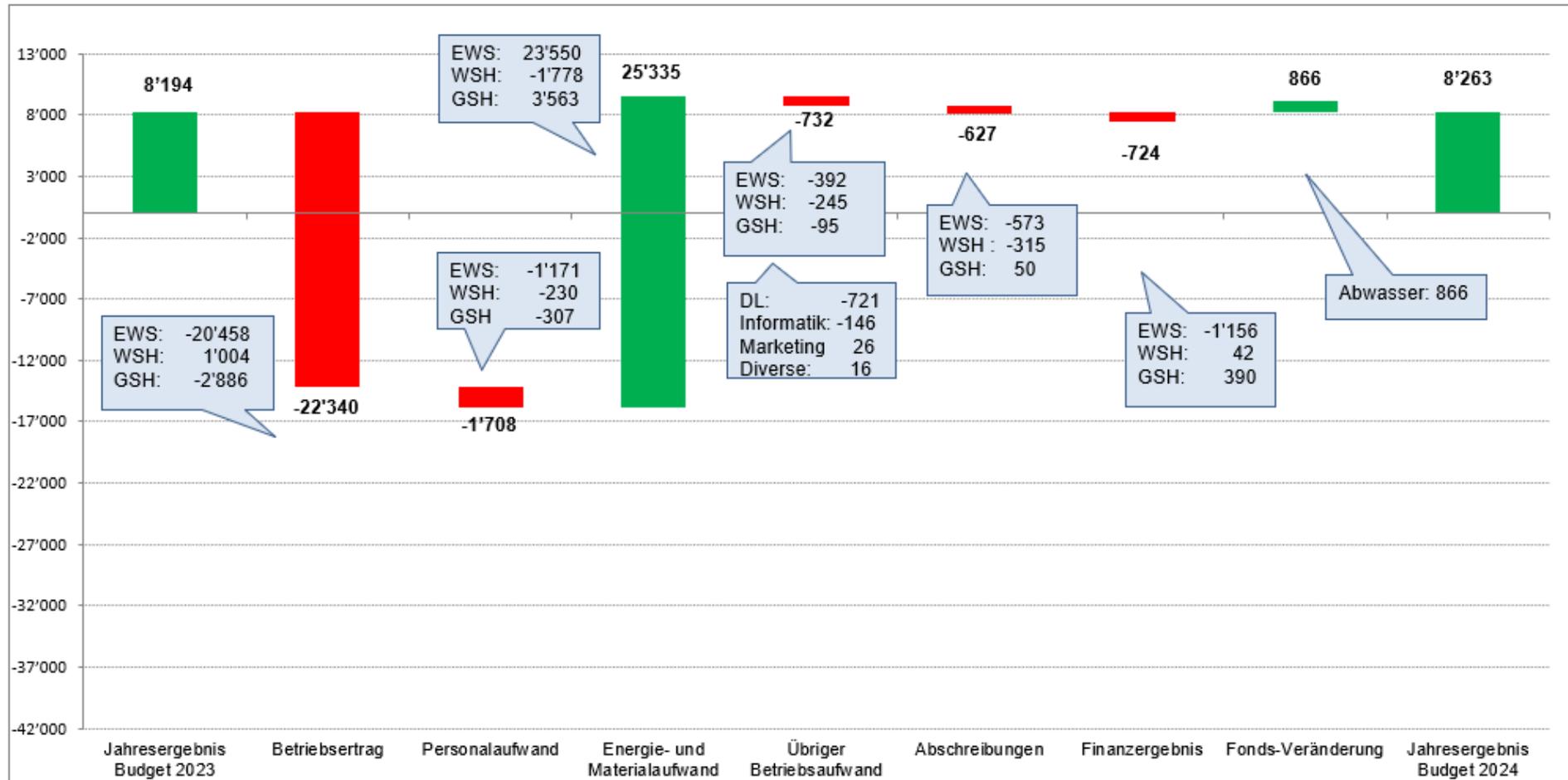
Kommentar zu den Positionen gem. Erfolgsrechnung:

- 1) Für das Budgetjahr 2024 rechnet die Wasserversorgung Schaffhausen mit einem Absatz von total 3'400'000 Kubikmeter Trinkwasser (wie im Budget 2023). Im Jahr 2022 wurden 3'355'140 Kubikmeter Trinkwasser konsumiert.
- 2) Im Ertrag aus Leistungen für Dritte sind Lohnkosten zu Lasten der Werke der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall enthalten sowie Erträge aus Betriebsführungen, Installationen und diversen Verrechnungen.
- 3) In dieser Position werden die Rückvergütungen und Debitorenverluste von CHF 0.050 Mio. weiterhin auf dem Budgetwert 2023 eingeschätzt.
- 4) Diese Position beinhaltet die Eigenleistungen und den Materialverbrauch für die budgetierten Investitionen.
- 5) Siehe Erläuterungen zum Personalaufwand.
- 6) Enthalten sind Material- und Fremdleistungsaufwendungen zum Betrieb und Unterhalt.
- 7) Im Übrigen Betriebsaufwand enthalten sind u.a. folgende Positionen: Aufwendungen für Mieten, Dienstleistungen (Gutachten/Beratungen), Informatik, Versicherungen, Büroaufwand, Vergütungen/Spesen, Übrige Abgaben und Beiträge, Energiepunkt sowie Marketing.
- 8) Im Jahr 2022 wurden die Restbuchwerte ausgedehnter Leitungsnetze abgeschrieben. Aus diesem Grund sind die Abschreibungen für das Jahr 2024 etwas geringer. Nach Investitionen und Abschreibungen beträgt das budgetierte Sachanlagevermögen per 31.12.2024: CHF 120.6 Mio.
- 9) Der Finanzaufwand beinhaltet den Kapitaldienst für interne Kontokorrentschulden sowie die Verzinsung von Darlehen im Umfang von CHF 10 Mio. per 01.01.2024 (gegenüber Stromversorgung: CHF 4 Mio., jährlich verlängert/ gegenüber Gasversorgung: CHF 6 Mio., jährlich verlängert). Ebenso wurde die Verzinsung des Abwasserfonds gemäss dem „Abwasserfonds-Reglement“ (Rechtssammlung der Stadt Schaffhausen, Stand 1.12.2013) eingeplant.
- 10) Der Fonds wird gemäss Reglement über den Abwasserfonds gespeist und für unregelmässig anfallende grössere Investitionen verwendet. Ertragsüberschüsse/Verluste werden diesem Fonds gutgeschrieben/belastet. Nach den budgetierten Jahresverlusten 2023 und 2024 würde der Fonds am Ende des Budgetjahres 2024 CHF 8.2 Mio. ausweisen.

5) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Geschäftsjahr 2022 -> Budget 2024 (in CHF 1'000)



6) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Budget 2023 -> Budget 2024 (in CHF 1'000)



Anhang 1: Berechnungen Gewinnablieferungen SH POWER für das Budget 2024 (in CHF)

Berechnung der Ablieferung SH POWER	definitiv	definitiv					
CHF	Budget	Budget	IST	IST	IST	IST	IST
Elektrizitätswerk (Swiss GAAP FER, kons.)	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Cashflow des Jahres IST/Budget	12'230'160	10'291'050	11'602'438	12'578'610	12'706'831	13'421'259	14'060'845
Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST	12'873'997	13'571'638	12'963'642	13'221'005	13'573'823	13'450'995	13'486'950
Investitionen des Jahres IST/ Budget	-13'848'465	-13'117'305	-10'348'295	-8'126'684	-6'722'968	-3'702'697	-4'902'962
Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST	-6'760'721	-6'314'438	-6'257'039	-8'775'888	-12'045'295	-12'827'903	-13'095'737
Berechnung Ablieferung	6'113'275	7'257'200	6'706'603	4'445'117	1'528'528	623'092	391'213
Maximaler Ausschüttungsbetrag	6'113'000	7'257'000	6'707'000	4'445'000	1'528'000	624'000	877'000
CHF							
Gasversorgung (inkl. Werkhof-Projekt, ...)	Budget	Budget	IST	IST	IST	IST	IST
	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Cashflow des Jahres IST/Budget	7'756'568	5'528'005	6'114'337	8'724'183	8'637'261	8'403'806	6'903'252
Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST	7'756'568	7'973'103	8'135'993	8'211'810	8'063'109	8'316'398	8'143'073
Investitionen des Jahres IST/ Budget	-10'265'930	-6'885'257	-1'682'650	-2'541'491	-1'148'099	-1'169'500	-1'866'323
Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST	-1'681'613	-1'970'809	-1'809'381	-1'931'108	-2'207'676	-2'216'853	-2'034'411
Berechnung Ablieferung	6'074'955	6'002'294	6'326'612	6'280'703	5'855'433	6'099'545	6'108'662
Maximaler Ausschüttungsbetrag	6'075'000	6'002'000	6'327'000	6'264'000	5'855'000	6'118'000	6'318'000
CHF							
Wasserversorgung (ohne Siedl.entw.)	Budget	Budget	IST	IST	IST	IST	IST
	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Cashflow des Jahres IST/Budget	2'680'448	1'559'920	2'025'764	2'935'208	2'613'455	2'131'285	3'696'526
Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST	2'680'448	2'940'424	2'947'652	2'951'165	2'914'633	2'423'517	1'949'235
Investitionen des Jahres IST/ Budget	-3'382'170	-3'828'500	-4'735'322	-3'069'730	-4'295'005	-2'940'163	-1'870'632
Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST	-3'382'170	-3'043'379	-3'450'935	-3'461'051	-3'663'344	-4'147'337	-4'133'749
Berechnung Ablieferung	0	0	0	0	0	0	0
Maximaler Ausschüttungsbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Total Ablieferung SH POWER	12'188'000	13'259'000	13'034'000	10'709'000	7'383'000	6'742'000	7'195'000