

Global - Budget 2023
der Städtischen Werke Schaffhausen



«Novemberbrief»
29.09.2022

Inhaltsverzeichnis Globalbudget 2023 SH POWER

| | |
|--|-----------|
| 1) Globalbudget 2023 der Städtischen Werke Schaffhausen SH POWER | 3 |
| Allgemeine Budgetierungsgrundlagen..... | 3 |
| Finanzielles | 6 |
| Geplante Ablieferungen | 6 |
| Kennzahlen | 7 |
| 2) Budget 2023 des Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS) | 10 |
| Allgemeines..... | 10 |
| Finanzielles | 12 |
| Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen | 12 |
| Kennzahlen | 13 |
| Entwicklung | 13 |
| Leistungsauftrag..... | 15 |
| Übersicht Verpflichtungskredite, Erneuerbare Energien (25-Mio.-Rahmenkredit) und Fernwärme-Projekte..... | 16 |
| 3) Budget 2023 der Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH) | 18 |
| Allgemeines..... | 18 |
| Finanzielles | 19 |
| Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen | 19 |
| Kennzahlen | 20 |
| Entwicklung | 20 |
| Leistungsauftrag..... | 22 |
| 4) Budget 2023 der Wasserversorgung/Siedlungsentwässerung Stadt Schaffhausen (WSH) | 23 |
| Allgemeines..... | 23 |
| Finanzielles | 24 |
| Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen | 24 |
| Kennzahlen | 24 |
| Entwicklung | 25 |
| Leistungsauftrag..... | 27 |
| 5) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Geschäftsjahr 2021 -> Budget 2023 (in CHF 1'000) | 28 |
| 6) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Budget 2022 -> Budget 2023 (in CHF 1'000) | 29 |
| Anhang 1: Berechnungen Gewinnablieferungen SH POWER für das Budget 2023 (in CHF) | 30 |

1) Globalbudget 2023 der Städtischen Werke Schaffhausen SH POWER

Allgemeine Budgetierungsgrundlagen

Das Globalbudget ist eine Zusammenfassung der drei Einzelbudgets des Elektrizitätswerks und der Gas- und Wasserversorgung SCHAFFHAUSEN. Die Budgets 2023 wurden im standalone-Modus erstellt. Die Siedlungsentwässerung (Abwasserentsorgung) ist im Einzelbudget Wasserversorgung enthalten.

«Energiekrise/-versorgung und –Preisentwicklungen, Ukraine-Krieg, Inflation, Zinserhöhungen, COVID-19,» sind 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 2023 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 2023 nicht ausgeschlossen werden.

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 (Temperatur, Niederschläge, Wasserführung des Rheins) sowie potenzielle wirtschaftliche Folgen durch die Inflation und den Ukraine-Krieg¹.
- Die Lohnsummenentwicklung beträgt 4.5%, gemäss Mitteilung des Stadtrats am 25. August 2022, welche sich aus einem strukturellen (1.75%) und individuellen/generellen Anteil (2.75%) zusammensetzt.
- Der Besoldungsaufwand (SH POWER) steigt im Vergleich zum Budget 2022 um ca. CHF 1.5 Mio. an - aufgrund verschiedenen geplanten neuen Stellen (+11.4 FTE). Diese werden in Ziffer 7 «Besoldungen» erläutert.
- In den Dienstleistungs-/Beratungsaufwendungen sind Kosten für folgende Bereiche/Projekte enthalten: Revision, Prüfungsaufträge Rechtsform und FTTH-Kommunikationsnetz, Strategieberatung, ERP-Redesign, energiewirtschaftliche Beratungen, Umsetzungsunterstützungen für das Managementsystem und der regulatorischen Vorgaben und Anforderungen.
- Inflation/ Energiepreise/ Zinserhöhung/ Ukraine-Krieg/ COVID-19: Aufgrund der Unsicherheiten einer Einschätzung der wirtschaftlichen Folgen auf Industrie, Gewerbe und Privatpersonen werden höhere Debitorenverluste erwartet.
- Gesamthaft sind zu bewilligende Investitionen im Umfang von CHF 27.9 Mio. budgetiert. Mehr Informationen und eine Übersicht der Investitionen sind in den jeweiligen Werkbudgets («Finanzielles») aufgeführt.
- In den zu bewilligenden Krediten sind keine neuen Ausgaben enthalten, welche die Limite – obligatorisches oder fakultatives Referendum-überschreiten.

¹ Aufzählung ist nicht abschliessend.

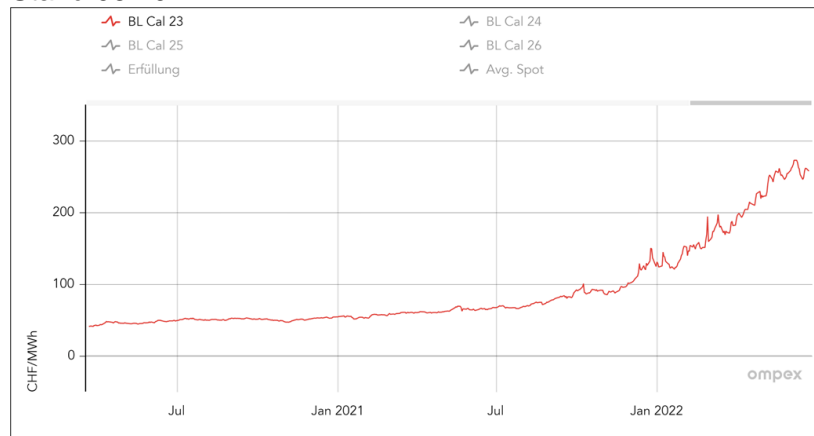
- Die direkt zurechenbaren Kosten wurden den Werken verursachergerecht belastet. Die übrigen geplanten Gemeinkosten wurden, gemäss dem durch die Verwaltungskommission festgelegten Schlüssel, auf die Werke verteilt.
- Die Berechnung der Gewinnablieferung ergibt sich aus der vom Grossen Stadtrat verabschiedeten Berechnungsmethodik (7000.11).

Strompreisentwicklung:

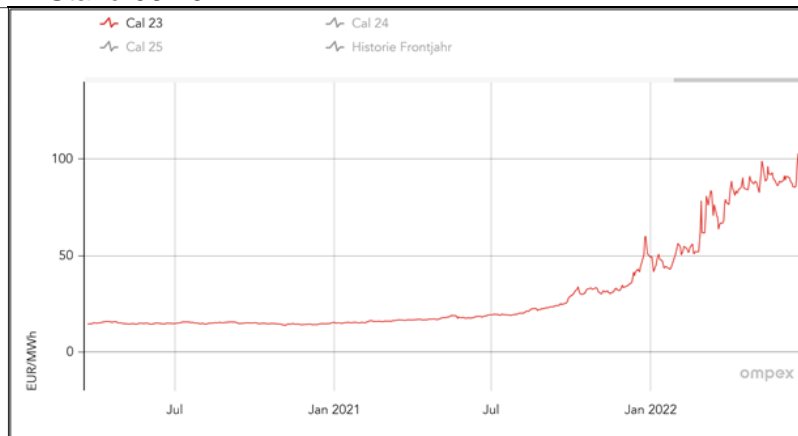
Gaspreisentwicklung:

Die Marktpreise sind massiv gestiegen. Auslöser sind hauptsächlich unzureichende Speicherfüllstände im letzten Winter und die Folgen des Ukraine-Krieg.

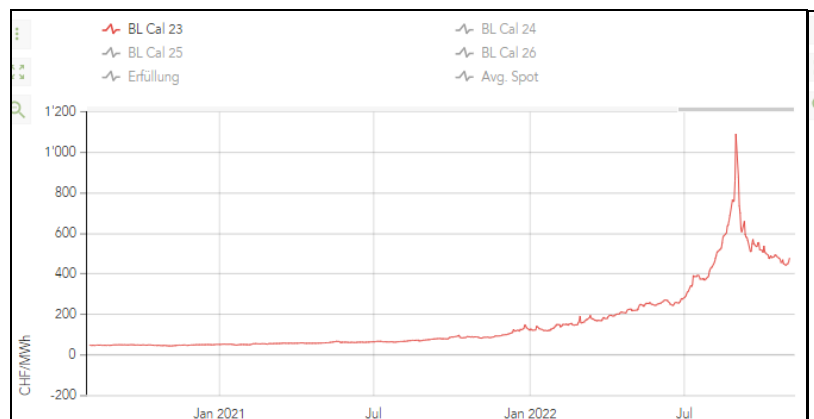
Stand 06.2022



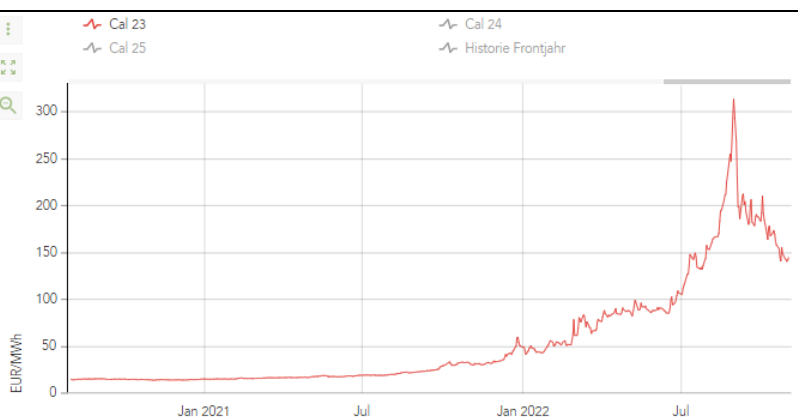
Stand 06.2022



Stand 31.10.2022



Stand 31.10.22



Die Nachträge zum Budget 2023 (Novemberbrief) umfassen Änderungen, die sich in der Zeit seit der Verabschiedung des Budgets durch die Verwaltungskommission SH POWER am 30. Juni 2022 bis zum heutigen Zeitpunkt ergeben haben.

Tabellarische Übersicht der Veränderungen im Novemberbrief Budget 2023:

| SH POWER: Eingaben Novemberbrief Budget 2023 | | SH POWER |
|--|--------------------------------------|--------------------------|
| Auswirkungen auf Erfolgsrechnung, Investitionen | | |
| Erfolgsrechnung | Budget 2023 mit Novemberbrief | |
| Jahresergebnis - Budget 2023 (30.06.2022) | 10'271'575 | |
| Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS) | -1'004'800 | |
| Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (WSH) | 6'600 | |
| Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH) | -1'079'400 | |
| Jahresergebnis - Budget 2023 Novemberbrief (29.09.2022) | 8'193'975 | <u>-2'077'600</u> |

| Investitionen | Budget 2023 mit Novemberbrief | |
|---|--------------------------------------|-------------------------|
| Investitionen - Budget 2023 (30.06.2022) | 25'799'500 | |
| Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS) | 360'000 | |
| Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (WSH) | 1'672'000 | |
| Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH) | 84'000 | |
| Investitionen - Budget 2023 Novemberbrief (29.09.2022) | 27'915'500 | <u>2'116'000</u> |

Finanzielles

Im **Globalbudget 2023** wird ein **Betriebsertrag** von **CHF 184'411'050** und ein **Jahresergebnis** von **CHF 8'193'975** budgetiert. Für sich weisen die einzelnen Geschäftsbereiche folgende Ergebnisse auf:

| | <u>Betriebsertrag</u> | <u>Jahresergebnis</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| -> Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS): | CHF 102'218'400 | CHF 4'961'050 |
| -> Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH): | CHF 63'861'600 | CHF 3'648'005 |
| -> Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (WSH): | CHF 18'331'050 | CHF -415'080 |

Gesamthaft sind zu bewilligende **Investitionen** im Umfang von **CHF 27.915 Mio.** budgetiert. Der **Cashflow** wird voraussichtlich **CHF 18.964 Mio.** betragen. Die budgetierte **Ablieferung** an die Stadtkasse beträgt **CHF 13.259 Mio.** – die Auszahlung erfolgt im Jahr 2024.

Geplante Ablieferungen

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

| | | StWS | EWS | GSH |
|-------------------------------|-----------------|-------------------|------------|------------|
| Gewinnablieferung Budget 2023 | Auszahlung 2024 | 13'259'000 | 7'257'000 | 6'002'000 |
| Gewinnablieferung Budget 2022 | Auszahlung 2023 | 13'034'000 | 6'707'000 | 6'327'000 |
| Gewinnablieferung IST 2021 | Auszahlung 2022 | 10'709'000 | 4'445'000 | 6'264'000 |

Die Berechnung der Gewinnablieferung ergibt sich aus der vom Grossen Stadtrat verabschiedeten Berechnungsmethodik². 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.

² Beschluss über die Berechnung der Ablieferung der Städtischen Werke 7000.11, vom 21. Februar 2006: Rechtssammlung der Stadt Schaffhausen

Kennzahlen

| | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 | BD23 vs. BD22 | BD23 vs. IST 21 |
|------------------------|-------------|-------------|---------------|------------------|--------------------|
| Betriebsergebnis | 2'574'875 | 2'522'010 | 6'874'032 | 2.1% | -62.5% |
| Jahresergebnis | 8'193'975 | 7'957'060 | 14'685'475 | 3.0% | -44.2% |
| Ablieferungen an Stadt | 13'259'000 | 13'034'000 | 10'709'000 | 1.7% | 23.8% |
| Cash Flow | 18'963'575 | 18'329'410 | 25'831'682 | 3.5% | -26.6% |
| EBIT | 2'574'875 | 2'522'010 | 6'874'032 | 2.1% | -62.5% |
| EBIT in % | 1.4% | 2.4% | 6.3% | -1.0% | -4.9% |
| EBITDA | 13'709'875 | 13'455'010 | 20'769'183 | 1.9% | -34.0% |
| EBITDA in % | 7.4% | 12.7% | 19.1% | -5.3% | -11.6% |
| Investitionen | 27'915'500 | 17'781'000 | 16'553'560 | 57.0% | 68.6% |

Erfolgsrechnung SH POWER - Schaffhausen

| | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| KWh Strom | 310'000'000 | 280'000'000 | 293'508'586 | 10.7% | 5.6% |
| kWh Gas | 500'000'000 | 520'000'000 | 583'215'148 | -3.8% | -14.3% |
| m3 Wasser | 3'400'000 | 3'400'000 | 3'808'771 | 0.0% | -10.7% |
| | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 | BD23 vs. BD22 | BD23 vs. IST 21 |
| | CHF | CHF | CHF | in % | in % |
| Ertrag aus dem Energie- und Wasserverkauf | 164'281'000 | 86'967'900 | 92'706'220 | 88.9% | 77.2% |
| Ertrag aus Leistungen für Dritte | 13'258'950 | 12'998'950 | 12'374'290 | 2.0% | 7.1% |
| Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften | 551'000 | 524'000 | 545'920 | 5.2% | 0.9% |
| Diverse Erträge | 103'900 | 120'300 | 91'269 | -13.6% | 13.8% |
| Debitorenverluste | -290'000 | -137'000 | -49'705 | 111.7% | 483.4% |
| Bestandesänderung Aufträge in Arbeit | 0 | 0 | -1'009'449 | | -100.0% |
| Aktivierete Eigenleistungen aus Investitionen | 6'506'200 | 5'147'900 | 4'218'029 | 26.4% | 54.2% |
| Betriebsertrag | 184'411'050 | 105'622'050 | 108'876'574 | 74.6% | 69.4% |
| Personalaufwand | 21'874'950 | 20'061'500 | 17'655'354 | 9.0% | 23.9% |
| Energie- und Materialaufwand | 143'740'410 | 67'198'300 | 66'985'402 | 113.9% | 114.6% |
| Übriger Betriebsaufwand | 5'085'815 | 4'907'240 | 3'466'635 | 3.6% | 46.7% |
| Abschreibungen | 11'135'000 | 10'933'000 | 13'895'151 | 1.8% | -19.9% |
| Betriebsergebnis | 2'574'875 | 2'522'010 | 6'874'032 | 2.1% | -62.5% |
| Finanzertrag | 5'850'000 | 5'379'600 | 5'808'759 | 8.7% | 0.7% |
| Finanzaufwand | -596'300 | -505'200 | -746'260 | 18.0% | -20.1% |
| Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in Fonds Abwasser | 365'400 | 560'650 | 2'748'944 | -34.8% | -86.7% |
| Jahresergebnis | 8'193'975 | 7'957'060 | 14'685'475 | 3.0% | -44.2% |

Die **Besoldungen über alle Werke von SH POWER** werden auf Basis des aktuellen Mitarbeiterbestandes zuzüglich Lohnsummenentwicklung, Personalplanung und Mutationen mit CHF 16.9 Mio. (Budget 2022: CHF 15.4 Mio.) budgetiert. Die Lohnsummenentwicklung beträgt 4.5%, gemäss Mitteilung des Stadtrats vom 25. August 2022, welche sich aus einem strukturellen (1.75%) und individuellen/generellen Anteil (2.75%) zusammensetzt.

Die Personalaufwendungen für 2023 sind mit 168,2 FTE geplant (Budget 2022: 156,8 FTE) und 11 Lernenden/Praktikanten.

Der Anstieg um 11,4 FTE begründet sich im Wesentlichen wie folgt:

- Im Rahmen der Workshops zur «Organisationsentwicklung» wurde die Ressourcenabdeckung bezüglich der heutigen und zukünftigen Herausforderungen analysiert. Für die Positionen «Unternehmensentwicklung/ Projekt», «Managementsystem», «Sicherheit» werden 2.4 – 3.0 FTE sowie für eine «Nachfolgeposition» 0.8 FTE eingeplant.
- Abteilung Fernwärme: 2.0 FTE neue Projektleiterinnen/Projektleiter Fernwärme – gemäss SRB 202 vom 5. April 2022
- Geschäftsbereich WSH/GSH: Für die Positionen «Projektleiter Wärmepumpen» und «Fachspezialist Unterhalt Wärmepumpen» werden 2.0 FTE eingeplant.
- 1.8 – 2.0 FTE zusätzlich Elektroinstallateur/in und Technische/ Administrative Unterstützung
- 1.0 FTE zusätzlich Automatiker/in (Trafostationen/Messtechnik)
- Zur Unterstützung des Projekts «Neukonzept und Realisierung ERP» wird im Finanzbereich 1.0 FTE (befristet) zusätzlich eingeplant.

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.

2) Budget 2023 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.

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

- Zwischenzeitlich (Novemberbrief) sind weitere Risikofaktoren eingetreten, welche eine Anpassung der Energiepreise anzeigen. Zu diesen Faktoren zählt die Bewertung der Produktionsrisiken bei steigenden Ausgleichskosten. Die Produktion befindet sich aktuell deutlich unter dem Durchschnitt der letzten 10 Jahre, welcher als Massstab für die Kostenrechnung und Beschaffungsplanung gilt. Der Ausgleich der Fehlmengen ist in der aktuellen Marktpreissituation mit erheblichen Verlusten verbunden. Zusätzlich geht eine geringe Produktion mit steigenden Gesteigungskosten einher. Unter Berücksichtigung der beschriebenen Risiken erhöht sich die Bewertung der Plankosten und es ergibt sich ein Anpassungsbedarf der vorgelegten Tarifpreise Energie für das Jahr 2023.
- Die Kalkulation der Netz- und Energiekosten erfolgt gemäss der provisorischen TOS 2023, welche neu über Zirkularverfahren im August 2022 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 1.8 Mio. setzen sich zusammen aus Unterhalt (CHF 0.4 Mio.), Energiekosten (CHF 0.4 Mio.), Umlagen (CHF 0.1 Mio.) und Zinsen/ Abschreibungen (CHF 0.9 Mio.). Die Anpassung der Nutzungsdauer hat auch Auswirkung auf den Aufwand für die öffentliche Beleuchtung.
- Die Nutzungsdauer für Niederspannungs- und Mittelspannungskabel wurde im Budget 2023 von 50 Jahre auf 40 reduziert und hat die Abschreibungen entsprechend erhöht – gemäss Branchenempfehlungen.
- Die zu bewilligende Investitionen im Budget 2023 betragen CHF 20.3 Mio. – gemäss Aufstellung Investitionen auf Seite 12. Die grösseren Investitionen betreffen die Projekte «Ablösung Sekundärtechnik in drei Unterwerke auf Netzebene 4 (CHF 3.2 Mio.)», «Smart Meter inkl. Systeme und Infrastruktur (CHF 4.6 Mio.)» und «Ablösung Sekundärtechnik PSW (CHF 2.4 Mio.)». In den zu bewilligenden Krediten sind keine neuen Ausgaben enthalten, welche die Limite – obligatorisches oder fakultatives Referendum- überschreiten. Zusätzlich zu den geplanten Investitionen im Budget 2023 werden die bestehenden Verpflichtungskredite (per 31.12.2021: CHF 8.7 Mio.) die Investitionstätigkeiten forcieren. Weitere Informationen zu den nicht im Rahmen des Budgets 2023 zu bewilligenden Investitionsvorhaben bezüglich Fernwärme und Erneuerbare Energien, sind auf Seite 16/17 enthalten.

- Anfang Juli hat der Stadtrat der Stadt Schaffhausen SH POWER mit der Erarbeitung einer langfristigen Energiesparkampagne beauftragt sowie mit der Prüfung der Übernahme des Programm Eco-21 der Services Industriels de Genève (SIG) und weiterer Vorschläge für Förderprogramme, welche einen zusätzlichen Anreiz zum Energiesparen schaffen. Insgesamt sind für diese Kampagne und Fördermassnahmen für das Budget 2023 Mittel in Höhe von CHF 170'000 zusätzlich berücksichtigt (Anteil EWS: TCHF 130 und GSH: TCHF 40).
- Falls ein kurzfristiger Liquiditätsbedarf (siehe «Finanzierungsbedarf») 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:
- Finanzierungsbedarf / Darlehensaufnahme Stadt SH:
 - Durch die massiv gestiegenen Energiepreise, Produktionsrisiken und die zeitlichen Abstände zwischen den Zahlungsströmen (Energiebeschaffung-Ablesung-Verrechnung «neuer Tarife»-Zahlungseingang; 1 bis 5 Monate) besteht je nach Entwicklung ein kurzfristiges Liquiditätsrisiko. Der Bedarfsfall zur Deckung eines kurzfristigen Kapitalbedarfs (Darlehensgeber: Stadt Schaffhausen) kann bis zu CHF 10.0 Mio. betragen.
 - «Ablösung Sekundärtechnik in drei UW (CHF 3.2 Mio.)»
Sollte der Cashflow zur Finanzierung dieses Projekts nicht ausreichend sein, ist eine Darlehensaufnahme bei der Stadt Schaffhausen vorgesehen
 - «Smart Meter inkl. Systeme und Infrastruktur (CHF 4.6 Mio.)»
Die Mittel werden im Verlauf des Projektes von 2023 bis 2027 abgerufen, sind aber als Verpflichtungskredit im Budget 2023 abgebildet. Im Jahr 2023 erwarten wir TCHF 1'100 für die ersten Massnahmen. Sollte der Cashflow zur Finanzierung dieses Projekts nicht ausreichend sein, ist eine Darlehensaufnahme bei der Stadt Schaffhausen vorgesehen.
 - «Ablösung Sekundärtechnik PSW (CHF 2.4 Mio.)»
Die Ausschreibung findet im 4. Quartal 2022 / 1. Quartal 2023 statt. Die Realisierung ist im 3. Quartal 2025, nach Abschluss der Umbauarbeiten an Maschine 1 und 2 (Kraftwerk), geplant. Sollte der Cashflow zur Finanzierung dieses Projekts nicht ausreichend sein, ist eine Darlehensaufnahme bei der Stadt Schaffhausen vorgesehen.

Zusammenfassung Finanzierungsbedarf:

| Finanzierungsbedarf | Betrag | Annahmen Tranchen - Darlehensaufnahme | | | | |
|--|-------------|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | CHF Mio. | | | | | |
| Bei Bedarf – kurzfristiger Kapitalbedarf; Sicherstellung Zahlungsströme Strombeschaffung | 10.0 | 10.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ablösung Sekundärtechnik der drei UW | 3.2 | 0.5 | 0.4 | 0.9 | 1.2 | 0.2 |
| Smart Meter inkl. Systeme und Infrastruktur | 4.6 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 0.6 |
| Ablösung Sekundärtechnik PSW | 2.4 | 0 | 0 | 2.4 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| Total | 20.2 | 11.5 | 1.4 | 4.3 | 2.2 | 0.8 |

Finanzielles

Es wird ein Jahresergebnis von CHF 4.962 Mio. budgetiert (Budget 2022: CHF 5.545 Mio. / IST 2021: CHF 7.490 Mio.).

Die budgetierte Gewinnablieferung beträgt CHF 7.257 Mio. und fällt höher aus als in den Vorjahren (Budget 2022: CHF 6.707 Mio. / IST 2021:

CHF 4.445 Mio.). Der Cashflow des Budgets 2023 beträgt CHF 10.291 Mio. (Budget 2022: CHF 10.408 Mio. / IST 2021: CHF 12.095 Mio.).

Das Betriebsergebnis (EBIT) – vor dem Finanzergebnis (u.a. Beteiligungserträge von der Sasag Kabelkommunikation AG) beträgt CHF -0.456 Mio. (Budget 2022: CHF 0.599 Mio. / IST 2021: CHF 2.258 Mio.). Es werden Investitionen im Umfang von CHF 20.260 Mio. budgetiert.

Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen

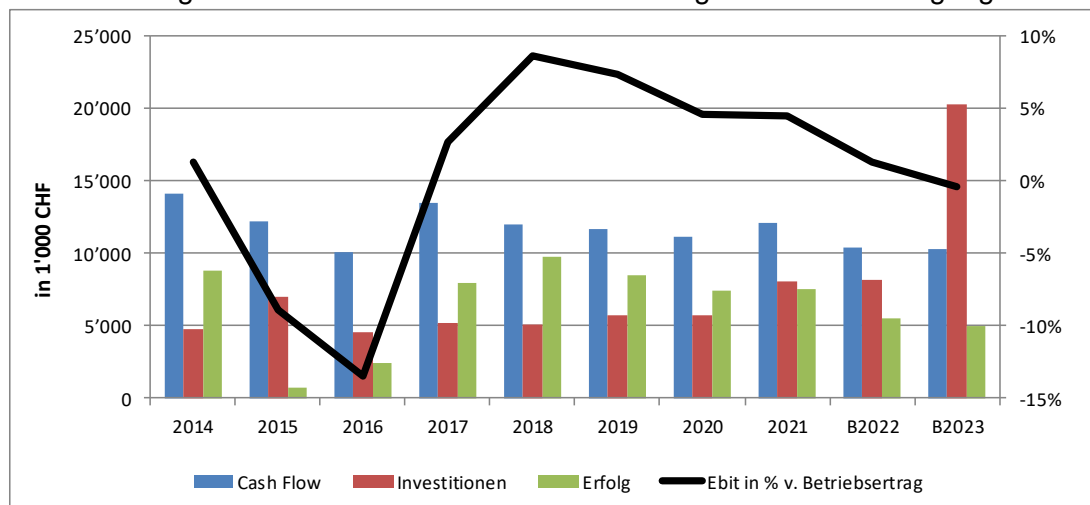
| | <u>CHF</u> |
|---------------------------------|-------------------|
| Unterwerke Netzebene 4 | 3'502'000 |
| Trafostationen | 2'820'000 |
| Mittelspannungsnetz Netzebene 5 | 535'000 |
| Niederspannungsnetz | 2'965'000 |
| Öffentliche Beleuchtung | 1'410'000 |
| Smart Meter (Zähleraustausch) | 4'600'000 |
| Elektromobilität | 283'000 |
| Kraftwerk inkl. PSW | 2'930'000 |
| Sachanlagen | 65'000 |
| Informatik | 675'000 |
| Fahrzeuge | 475'000 |
| Total zu bewilligen | 20'260'000 |

Kennzahlen

| Kennzahlen: | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 | BD23 vs. BD22 | BD23 vs. IST 21 |
|-------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|
| Jahresergebnis | 4'961'050 | 5'544'520 | 7'489'668 | -10.5% | -33.8% |
| Ablieferungen an Stadt | 7'257'000 | 6'707'000 | 4'445'000 | 8.2% | 63.3% |
| Öffentliche Beleuchtung | 1'772'000 | 1'598'000 | 1'609'635 | 10.9% | 10.1% |
| Cash Flow | 10'291'050 | 10'407'520 | 12'095'059 | -1.1% | -14.9% |
| Investitionen | 20'260'000 | 8'189'000 | 8'013'726 | 147.4% | 152.8% |
| EBIT | -455'950 | 598'520 | 2'257'697 | -176.2% | -120.2% |
| EBIT in % | -0.4% | 1.3% | 4.5% | -1.7% | -5.0% |
| EBITDA | 4'874'050 | 5'461'520 | 6'863'088 | -10.8% | -29.0% |
| EBITDA in % | 4.8% | 11.4% | 13.7% | -6.7% | -8.9% |

Entwicklung

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



Erfolgsrechnung Elektrizitätswerk der Stadt Schaffhausen

| kWh Strom | | 310'000'000 | 280'000'000 | 293'508'586 | 10.7% | 5.6% |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| kWh Netz | | 182'000'000 | 180'000'000 | 181'226'660 | 1.1% | 0.4% |
| | Erläute- rungen | Budget 2023 CHF | Budget 2022 CHF | Rechnung 2021 CHF | BD23 vs. BD22 in % | BD23 vs. IST 21 in % |
| Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen | 1 | 90'521'400 | 38'038'700 | 40'527'814 | 138.0% | 123.4% |
| Ertrag aus Leistungen für Dritte | 2 | 6'750'400 | 6'453'200 | 6'261'171 | 4.6% | 7.8% |
| Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften | 3 | 477'000 | 450'000 | 471'920 | 6.0% | 1.1% |
| Diverse Erträge | 4 | 89'300 | 103'300 | 64'346 | -13.6% | 38.8% |
| Debitorenverluste | 4 | -120'000 | -90'000 | -29'846 | 33.3% | 302.1% |
| Bestandesänderung Aufträge in Arbeit | | 0 | 0 | 113'840 | | |
| Aktivierete Eigenleistungen aus Investitionen | 5 | 4'500'300 | 2'752'300 | 2'692'763 | 63.5% | 67.1% |
| Betriebsertrag | | 102'218'400 | 47'707'500 | 50'102'008 | 114.3% | 104.0% |
| Personalaufwand | 6 | 11'837'100 | 10'409'650 | 9'184'845 | 13.7% | 28.9% |
| Energie- und Materialaufwand | 7 | 82'868'110 | 29'363'150 | 32'113'450 | 182.2% | 158.0% |
| Übriger Betriebsaufwand | 8 | 2'639'140 | 2'473'180 | 1'940'625 | 6.7% | 36.0% |
| Abschreibungen | 9 | 5'330'000 | 4'863'000 | 4'605'391 | 9.6% | 15.7% |
| Betriebsergebnis | | -455'950 | 598'520 | 2'257'697 | -176.2% | -120.2% |
| Finanzertrag | 10 | 5'517'000 | 5'051'000 | 5'468'538 | 9.2% | 0.9% |
| Finanzaufwand | 11 | -100'000 | -105'000 | -236'567 | -4.8% | -57.7% |
| Jahresergebnis | | 4'961'050 | 5'544'520 | 7'489'668 | -10.5% | -33.8% |

Kommentar zu den Positionen gem. Erfolgsrechnung:

- 1) Der geplante Energieabsatz beträgt 310 GWh, was im Vergleich zum Geschäftsjahr 2021 einer Absatzzunahme von 16.5 GWh (+5,6 %) entspricht. Gestiegene Energiepreise führen zu einem Anstieg im Ertrag (CHF 50.0 Mio. / +123,4 %) gegenüber dem Geschäftsjahr 2021.
- 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 1.772 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. budgetiert. Inflation/ Energiepreise/ Zinserhöhung/ Ukraine-Krieg/ COVID-19: Aufgrund der Unsicherheiten einer Einschätzung der wirtschaftlichen Folgen auf Industrie, Gewerbe und Privatpersonen werden die Debitorenverluste höher eingeschätzt.
- 5) Diese Position beinhaltet die aktivierten Eigenleistungen und den Materialverbrauch für die budgetierten Investitionen.
- 6) Siehe Erläuterungen zum Personalaufwand, S. 9.
- 7) Enthalten sind die Energiebeschaffungskosten (Energie und Netz) sowie Kosten bezüglich Systemdienstleistungen, Netznutzungskosten der Vorlieferanten und weitere Abgaben. Ebenso enthalten sind Material- und Fremdleistungsaufwand für den Betrieb und Unterhalt der Netze.
- 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 20.3 Mio. und Abschreibungen von CHF 5.3 Mio. beträgt das budgetierte Sachanlagevermögen per 31.12.2023: CHF 102.6 Mio.
- 10) Der Finanzertrag errechnet sich hauptsächlich aus den Beteiligungserträgen der sasag Kabelkommunikation AG in Höhe von CHF 4.70 Mio., Etawatt CHF 0.17 Mio., Swiss Power Renewables AG CHF 0.36 und Hegauwind GmbH von CHF 0.04 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.

Leistungsauftrag

In Ergänzung zum „Versorgungsauftrag der Stadt Schaffhausen an die Städtischen Werke Schaffhausen betreffend Versorgung der Stadt Schaffhausen mit elektrischer Energie“ Stand vom 07.09.2015 erfüllt SH POWER im Bereich **Stromversorgung** folgenden **Leistungsauftrag**:

- Betrieb und Unterhalt der Anlagen der Stromversorgung mit dem Ziel, die Versorgung störungsfrei sicherzustellen.
- Vorsorglicher Ersatz der Anlagen bei Erreichen der technischen Lebensdauer. Ersatz der Nieder- und Mittelspannungskabel, wenn möglich in Koordination mit der Gas-, Ab- und Wasserversorgung und dem Tiefbauamt.
- Steigerung des Anteils erneuerbarer Energie im Strommix der Kunden durch Förderung des Absatzes von Ökostrom, CleanSolution und Wasserstrom.
- Halten der bestehenden Stromkunden durch geeignete Massnahmen und Förderung der Kundenorientierung.
- Förderung des effizienten Einsatzes der elektrischen Energie durch geeignete Beratungs- und Aufklärungsaktionen im Energiepunkt.
- Bereitstellung eines ganzjährigen Pikettdienstes rund um die Uhr für die Bereiche Netz EW und Elektroinstallationen.

- Aus- und Weiterbildung von Kader und Mitarbeitenden in den Bereichen: Unfall- und Brandverhütung, Technik, gesetzliche und regulatorische Auflagen (Strom VG, Strom VV, EICom), IT (MS-Office, Abacus, EDM, IS-E etc.).
- Ausbildung von Lernenden in den Berufsgattungen KV, IT, Elektroinstallation und Netzelektrik.

Übersicht Verpflichtungskredite, Erneuerbare Energien (25-Mio.-Rahmenkredit) und Fernwärme-Projekte

Diese Übersicht wird aus Transparenzgründen aufgeführt.

Stand noch nicht realisierte Verpflichtungskredite per 31.12.:

| CHF Mio. | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Verpflichtungskredite EWS | 8.7 | 11.8 |

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 31.12.2021 hat SH POWER insgesamt CHF 16.6 Mio. in Photovoltaikanlagen, Windkraftanlagen und Wasserkraftwerke investiert. CHF 4.0 Mio. sind reserviert für das Projekt Windenergie Chroobach. CHF 4.4 Mio. wurden noch nicht verwendet.

| Mittelverwendung (CHF Mio.) | 2021 | Bemerkungen/ Ausblick |
|---|------|---|
| Investiert in Photovoltaikanlagen, Windkraftwerke, Wasserkraftwerke | 16.6 | Im Jahr 2021 wurden Photovoltaikanlagen in Höhe von CHF 0.425 Mio. bewilligt. Im Jahr 2022 wird die Beteiligungserhöhung an der Swissspower Renewables AG um CHF 1.872 Mio. bzw. 77 Aktien erhöht. |
| Reserviert für Windenergie Chroobach | 4.0 | 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 |
| Frei | 4.4 | Im Jahr 2023 sind weitere Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden und Industriebauten im Kanton Schaffhausen geplant (CHF 0.725 Mio.). |

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.

| Fernwärme-Projekte | CHF | Bemerkungen / Ausblick |
|---|------------|---|
| Wärmeverbund Altstadt Nord (Netz, Gebäude, Erzeugung) | 14'000'000 | Im Jahr 2023 ist geplant, die Heizzentrale beim Feuerwehrzentrum und einen ersten Netzstrang auf dem Areal GEGA Bachschulhaus zu bauen. |
| Wärmeverbund Gräfler | tbd | Im Jahr 2022 ist geplant, das Wärmenetz für die von der Etawatt initiierte Heizzentrale im Stadthausgeviert abzuschliessen. |
| Vorprojekte div. Wärmeverbände | 200'000 | Im Jahr 2022 sollen diverse Vorprojekte für Energieverbände gemäss Energierichtplan erarbeitet werden. |
| Wärmeverbund Stettener Strasse | tbd | |

3) Budget 2023 der Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)

Allgemeines

Die Erdgasversorgung Schaffhausen rechnet für das Budget 2023 mit einem Gasabsatz von 500 GWh (Gj. 2021: 583 GWh). Für die Budgetierung des Jahres 2023 wurde von einem normalisierten Klimajahr ausgegangen.

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

- Die Marktpreise für Gas haben sich seit Mitte 2021 verzehnfacht. Da die Beschaffungsstrategie der SH POWER weiterhin langfristig auf einen Zeitraum von 3 Jahren ausgerichtet ist, treffen die Entwicklungen des Marktes nicht unmittelbar bei den Kunden ein. Im Vergleich zum aktuellen Marktniveau haben sich die Beschaffungskosten für das Kalenderjahr 2023 bei der SH POWER nahezu verdreifacht (+170 %). Unter Berücksichtigung aller Kosten der Gaslieferung ergibt sich ein Anpassungsbedarf der Tarifpreise über alle Kundengruppen. Die Geschäftsleitung der SH POWER plant, die Kosten der Beschaffung und damit die Belastung der Kunden über eine Entnahme von Mitteln aus der bestehenden Arbeitspreisreserve um 0.70 Rp./kWh (CHF 3 Mio.) zu reduzieren. Die Tarifpreise Gas der SH POWER ab dem 01.01.2023 beinhalten demnach folgende Anpassungen:
 - Die Tarifpreise Gas werden für alle Kundengruppen um 4.00 Rp./kWh erhöht.
 - Die CO₂-Abgabe richtet sich nach den Vorgaben des Bundes. Für das Kalenderjahr 2023 liegen aktuell noch keine Informationen vor
- Der Ertrag aus dem Energiegeschäft (Energie und Netz) erhöht sich im Vergleich zu 2021 insgesamt um 5.36 Rp./kWh bzw. 79.1%.
- Der Aufwand aus dem Energiegeschäft (Energie und Netz) erhöht sich im Vergleich zu 2021 um 5.43 Rp./kWh bzw. 114.2%.
- Temporäre Sicherstellungsabgabe: Von Oktober 2022 bis März 2023 wird eine Abgabe für die Sicherstellung der Gaslieferkapazitäten erhoben, welche die regionalen Gasnetzbetreiber den Gasversorgern verrechnen (Medienmitteilung SH POWER 13.09.2022). Damit wird der Kauf von zusätzlichen Speicherkapazitäten im benachbarten Ausland und die Sicherung von Optionen für zusätzliche Gaslieferungen finanziert. Diese Massnahmen werden als Vorsorge für eine allfällige Gasmangellage ergriffen. Im genannten Zeitraum wird die Gasversorgung Stadt Schaffhausen ihren Kunden diese Abgabe (0.22 Rp./kWh, exkl. MWST) weiterverrechnen.
- Finanzierungsbedarf / Darlehensaufnahme Stadt SH:
Durch die massiv gestiegenen Energiepreise und die zeitlichen Abstände zwischen den Zahlungsströmen (Energiebeschaffung-Ablesung-Verrechnung «neuer Tarife»-Zahlungseingang; 1 bis 5 Monate) besteht je nach Entwicklung ein kurzfristiges Liquiditätsrisiko. Die Zahlungsströme bezüglich der Energiebeschaffungen sind sicherzustellen, um den Versorgungsauftrag vollumfänglich zu gewährleisten. Der Bedarfsfall zur Deckung eines kurzfristigen Kapitalbedarfs (Darlehensgeber: Stadt Schaffhausen) kann bei Bedarf bis zu CHF 10.0 Mio. betragen.
- Inflation/ Energiepreise/ Zinserhöhung/ Ukraine-Krieg/ COVID-19: Aufgrund der Unsicherheiten einer Einschätzung der wirtschaftlichen Folgen auf Industrie, Gewerbe und Privatpersonen werden die Debitorenverluste höher eingeschätzt.
- Der Stadtrat der Stadt Schaffhausen hat SH POWER beauftragt eine Energiesparkkampagne 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)

- Falls bei Bedarf ein kurzfristiger Liquiditätsbedarf (siehe «Finanzierungsbedarf») 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.
- Es sind keine Investitions- und Abschreibungseffekte für das Neubau-Projekt „Neuer Werkhof“ enthalten.

Finanzielles

Es wird ein Jahresergebnis von CHF 3.648 Mio. budgetiert (Budget 2022: CHF 2.795 Mio. / IST 2021: CHF 6.105 Mio.).

Die budgetierte Gewinnablieferung beträgt CHF 6.002 Mio. und dementsprechend auf dem Niveau der Vorjahre (Budget 2022: CHF 6.327 Mio. / IST 2021: CHF 6.264 Mio.).

Für das Budget 2023 wird mit einem Cashflow von CHF 5.528 Mio. (Budget 2022: CHF 4.961 Mio. / IST 2021: CHF 8'872 Mio.) gerechnet.

Das Betriebsergebnis (EBIT) beträgt CHF 3.458 Mio. (Budget 2022: CHF 2'470 Mio. / IST 2021: CHF 5.836 Mio.). Investitionen werden im Umfang von CHF 1.117 Mio. geplant.

Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen

| | <u>CHF</u> |
|----------------------|------------------|
| Ersatz Netzleitungen | 1'061'000 |
| Diverse Sachanlagen | 56'000 |
| Total | 1'117'000 |

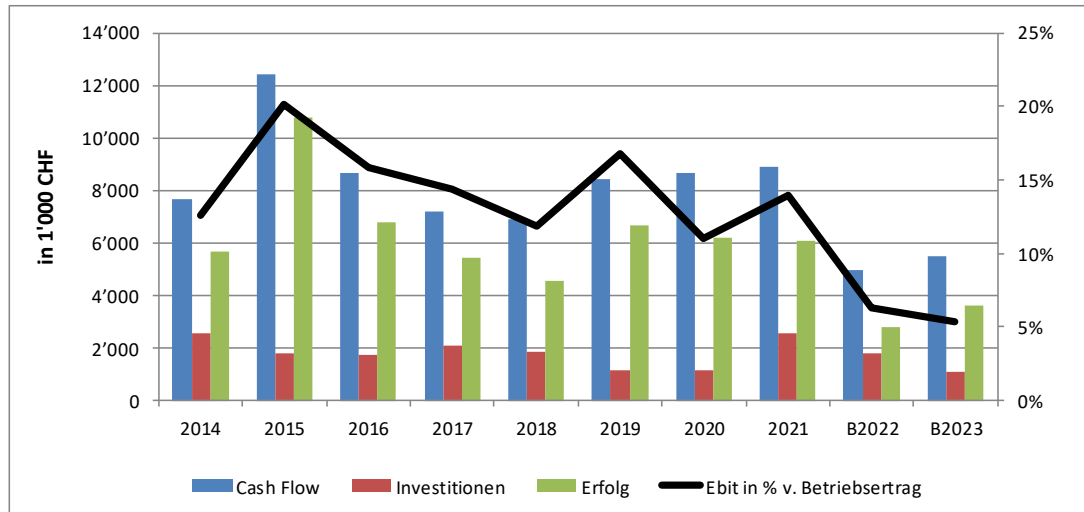
Die offenen Verpflichtungskredite per 31.12.2021 betragen CHF 17.7 Mio. (31.12.2020: CHF 14.6 Mio.).

Kennzahlen

| Kennzahlen: | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 | BD23 vs. BD22 | BD23 vs. IST 21 |
|---------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|
| Jahresergebnis | 3'648'005 | 2'794'640 | 6'104'594 | 30.5% | -40.2% |
| Ablieferungen an Stadt | 6'002'000 | 6'327'000 | 6'264'000 | -5.1% | -4.2% |
| Cash Flow | 5'528'005 | 4'960'640 | 8'872'225 | 11.4% | -37.7% |
| Arbeitspreisreserve (APR) | 3'191'313 | 6'191'313 | 6'191'313 | -48.5% | -48.5% |
| Investitionen | 1'117'000 | 1'804'000 | 2'541'491 | -38.1% | -56.0% |
| EBIT | 3'458'005 | 2'466'640 | 5'836'384 | 40.2% | -40.8% |
| EBIT in % | 5.4% | 6.3% | 13.9% | -0.8% | -8.5% |
| EBITDA | 5'338'005 | 4'632'640 | 8'604'015 | 15.2% | -38.0% |
| EBITDA in % | 8.4% | 11.8% | 20.5% | -3.4% | -12.2% |

Entwicklung

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



Erfolgsrechnung Gasversorgung Stadt Schaffhausen

| | | 500'000'000 | 520'000'000 | 583'215'148 | -3.8% | -14.3% |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| kWh Gas | | | | | | |
| kWh Netz | | | | | | |
| | Erläute- rungen | Budget 2023 CHF | Budget 2022 CHF | Rechnung 2021 CHF | BD23 vs. BD22 in % | BD23 vs. IST 21 in % |
| Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen | 1 | 61'299'600 | 36'549'400 | 39'572'799 | 67.7% | 54.9% |
| Ertrag aus Leistungen für Dritte | 2 | 2'190'300 | 2'311'500 | 1'868'192 | -5.2% | 17.2% |
| Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften | 3 | 74'000 | 74'000 | 74'000 | 0.0% | 0.0% |
| Diverse Erträge | 4 | 1'100 | 2'000 | 8'353 | -45.0% | -86.8% |
| Debitorenverluste | 4 | -120'000 | -35'000 | -12'827 | 242.9% | 835.5% |
| Bestandesänderung Aufträge in Arbeit | | 0 | 0 | -53'632 | n/a | -100.0% |
| Aktiviere Eigenleistungen Investitionen | 5 | 416'600 | 484'000 | 477'714 | -13.9% | -12.8% |
| Betriebsertrag | | 63'861'600 | 39'385'900 | 41'934'599 | 62.1% | 52.3% |
| Personalaufwand | 6 | 3'255'800 | 3'171'800 | 2'582'143 | 2.6% | 26.1% |
| Energie- und Materialaufwand | 7 | 54'079'500 | 30'463'150 | 29'947'739 | 77.5% | 80.6% |
| Übriger Betriebsaufwand | 8 | 1'188'295 | 1'118'310 | 800'702 | 6.3% | 48.4% |
| Abschreibungen | 9 | 1'880'000 | 2'166'000 | 2'767'631 | -13.2% | -32.1% |
| Betriebsergebnis | | 3'458'005 | 2'466'640 | 5'836'384 | 40.2% | -40.8% |
| Finanzertrag | 10 | 330'000 | 328'000 | 336'756 | 0.6% | -2.0% |
| Finanzaufwand | 11 | -140'000 | 0 | -68'546 | | 104.2% |
| Jahresergebnis | | 3'648'005 | 2'794'640 | 6'104'594 | 30.5% | -40.2% |

Kommentar zu den Positionen gem. Erfolgsrechnung:

- 1) Für das Geschäftsjahr 2023 wird ein Erdgasabsatz von 500 GWh budgetiert. Dies entspricht einer Absatzabnahme von 83.2 GWh oder 14,3 % im Vergleich zum Geschäftsjahr 2021.
- 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 zeigt diese Position auch die budgetierten Debitorenverluste von CHF 0.120 Mio. Inflation/ Energiepreise/ Zinserhöhung/ Ukraine-Krieg/ COVID-19: Aufgrund der Unsicherheiten einer Einschätzung der wirtschaftlichen Folgen auf Industrie, Gewerbe und Privatpersonen werden die Debitorenverluste höher eingeschätzt.
- 5) Diese Position beinhaltet die aktivierten Eigenleistungen und den Materialverbrauch für die budgetierten Investitionen.
- 6) Siehe Erläuterungen zum Personalaufwand, S. 9.
- 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 2021 wurden die Restbuchwerte der Gastankstellen abgeschrieben. Aus diesem Grund sind die Abschreibungen für das Jahr 2023 deutlich geringer.
- 10) Die Finanzerträge setzen sich aus Beteiligungs- und Wertschriftenerträgen von der Erdgas Ostschweiz AG (EGO), Zinserträgen aus Darlehen innerhalb der Werke sowie Kontokorrentguthaben 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.

Leistungsauftrag

In Ergänzung zum „Versorgungsauftrag der Stadt Schaffhausen an die Städtischen Werke Schaffhausen betreffend Versorgung der Stadt Schaffhausen mit Erdgas“ (Stand vom 07.09.2015) erfüllt SH POWER im Bereich **Gasversorgung** folgenden **Leistungsauftrag**:

- Betrieb und Unterhalt der Anlagen und Leitungen der Gasversorgung mit dem Ziel, die nachfrageorientierte Versorgung störungsfrei sicherzustellen.
- Vorsorglicher Ersatz der Leitungen und Anlagen bei Erreichen der technischen Lebensdauer. Ersatz der Leitungen, wenn möglich in Koordination mit der Strom-, Ab- und Wasserversorgung und dem Tiefbauamt.
- Den Kundinnen und Kunden des Versorgungsgebietes nach der Leistungsfähigkeit ihrer Anlagen mit Erdgas zu möglichst vorteilhaften Konditionen zu versorgen.
- Bereitstellung eines ganzjährigen Pikettdienstes rund um die Uhr für die Bereiche Netz, Gas und Hausinstallation.
- Aus- und Weiterbildung von Kader und Mitarbeitenden in den Bereichen: Unfall- und Brandverhütung, Technik, IT (Office, Abacus, EDM, IS-E etc.).

4) Budget 2023 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 2023 rechnet die Wasserversorgung Stadt Schaffhausen mit einem Absatz von total 3'400'000 Kubikmeter Trinkwasser. Dies entspricht dem erwarteten Absatz aus dem Budget 2022. Das Geschäftsjahr 2021 konnte dank der Wasserlieferungen an Neuhausen mit insgesamt 3'808'771 m³ überdurchschnittlich gut abschliessen.

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.
- Die Reduktion der Nutzungsdauer der Kanalisierungsleitungen von 80 Jahre auf 50 Jahre hat im ersten Jahr 2021 durch Einmalabschreibungen zu höheren Abschreibungen geführt. Die Abschreibungen für 2022 und 2023 zeigen die erwartete wiederkehrende Abschreibung für die nächsten Jahre.
- 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 2023, in Übereinstimmung mit der Berechnung gemäss Beschluss 7000.11, keine Ablieferung an die Stadtkasse vornehmen.

Finanzielles

Es wird ein Jahresergebnis von CHF -0.415 Mio. budgetiert (Budget 2022: CHF -0.382 Mio. / IST 2021: CHF 1.091 Mio.).

Die Wasserversorgung Schaffhausen rechnet im Geschäftsjahr 2023 mit einem Cashflow von CHF 3.145 Mio.

Die Investitionen (inkl. Siedlungsentwässerung) belaufen sich auf CHF 6.539 Mio. Die Investitionen sind detailliert im Anhang 1 des Budgets 2023 ausgewiesen.

Zusammenfassung der zu bewilligenden Investitionen

| | CHF |
|--|------------------|
| <u>Wasserversorgung:</u> | |
| Leitungsbau | 2'442'000 |
| Werkanlagen | 325'000 |
| Diverse Sachanlagen | 646'500 |
| Fahrzeuge | 380'000 |
| <u>Abwasserentsorgung/Siedlungsentwässerung:</u> | |
| Ersatz-/ Neuanlagen Leitungen | 2'710'000 |
| Total | 6'538'500 |

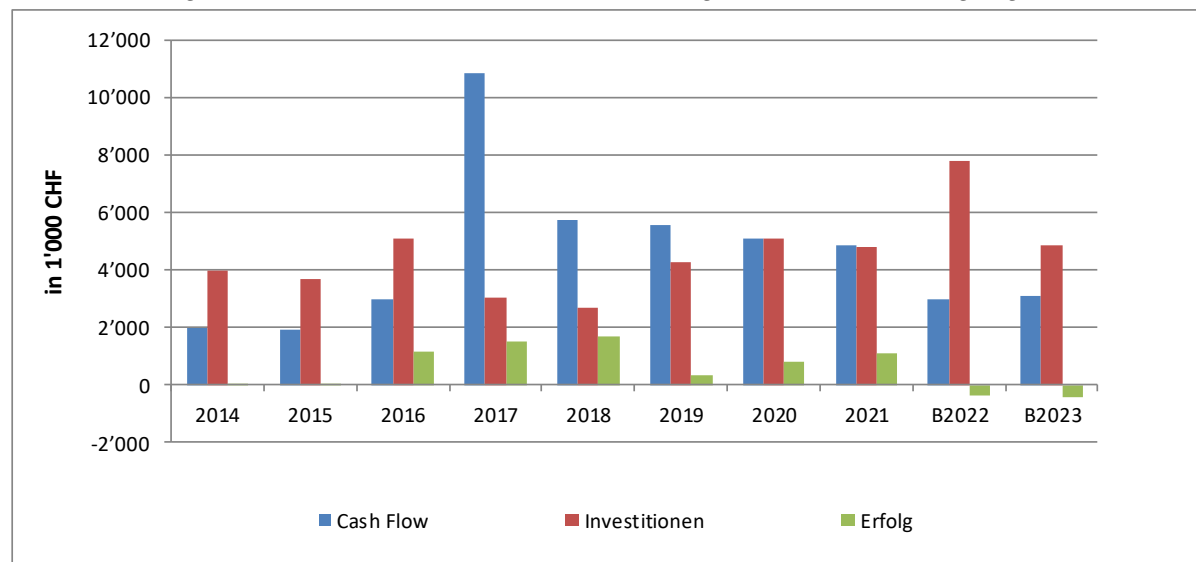
Die offenen Verpflichtungskredite per 31.12.2021 betragen CHF 11.5 Mio. (31.12.2020: CHF 12.1 Mio.).

Kennzahlen

| Kennzahlen: | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 | BD23 vs. BD22 | BD23 vs. IST 21 |
|------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|
| Jahresergebnis | -415'080 | -382'100 | 1'091'213 | n/a | n/a |
| Cash Flow | 3'144'520 | 2'961'250 | 4'864'398 | 6.2% | -35.4% |
| EBIT | -427'180 | -543'150 | -1'220'049 | -21.4% | -65.0% |
| EBIT in % | -2.3% | -2.9% | -7.2% | 0.6% | 4.9% |
| EBITDA | 3'497'820 | 3'360'850 | 5'302'080 | 4.1% | -34.0% |
| EBITDA in % | 19.1% | 18.1% | 31.5% | 0.9% | -12.4% |
| Investitionen Wasser | 3'828'500 | 5'649'000 | 4'307'642 | -32.2% | -11.1% |
| Investitionen Abwasser | 2'710'000 | 2'139'000 | 1'690'701 | 26.7% | 60.3% |
| Gesamtinvestitionen | 6'538'500 | 7'788'000 | 5'998'343 | -16.0% | 9.0% |

Entwicklung

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



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 | 3'808'771 | 0.0% | -10.7% |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| | Erläute- rungen | Budget 2023 CHF | Budget 2022 CHF | Rechnung 2021 CHF | BD23 vs. BD22 in % | BD23 vs. IST 21 in % |
| Ertrag aus Wasserverkauf | 1 | 7'480'000 | 7'399'800 | 7'697'186 | 1.1% | -2.8% |
| Ertrag aus Abwassergebühren | 1 | 4'980'000 | 4'980'000 | 4'908'421 | 0.0% | 1.5% |
| Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen | 1 | 12'460'000 | 12'379'800 | 12'605'607 | 0.6% | -1.2% |
| Ertrag aus Leistungen für Dritte | 2 | 4'318'250 | 4'234'250 | 4'244'927 | 2.0% | 1.7% |
| Diverse Erträge | 3 | 13'500 | 15'000 | 18'570 | -10.0% | -27.3% |
| Debitorenverluste | 3 | -50'000 | -12'000 | -7'032 | | 611.0% |
| Bestandesänderung Aufträge in Arbeit | | 0 | 0 | -1'069'657 | | -100.0% |
| Aktiviere Eigenleistungen Investitionen | 4 | 1'589'300 | 1'911'600 | 1'047'552 | -16.9% | 51.7% |
| Betriebsertrag | | 18'331'050 | 18'528'650 | 16'839'967 | -1.1% | 8.9% |
| Personalaufwand | 5 | 6'782'050 | 6'480'050 | 5'888'366 | 4.7% | 15.2% |
| Energie- und Materialaufwand | 6 | 6'792'800 | 7'372'000 | 4'924'213 | -7.9% | 37.9% |
| Übriger Betriebsaufwand | 7 | 1'258'380 | 1'315'750 | 725'308 | -4.4% | 73.5% |
| Abschreibungen | 8 | 3'925'000 | 3'904'000 | 6'522'129 | 0.5% | -39.8% |
| Betriebsergebnis | | -427'180 | -543'150 | -1'220'049 | -21.4% | -65.0% |
| Finanzertrag | | 3'000 | 600 | 3'465 | 400.0% | -13.4% |
| Finanzaufwand | 9 | -356'300 | -400'200 | -441'147 | -11.0% | -19.2% |
| Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in Fonds Abwasser | 10 | 365'400 | 560'650 | 2'748'944 | -34.8% | -86.7% |
| Jahresergebnis | | -415'080 | -382'100 | 1'091'213 | 8.6% | -138.0% |

Kommentar zu den Positionen gem. Erfolgsrechnung:

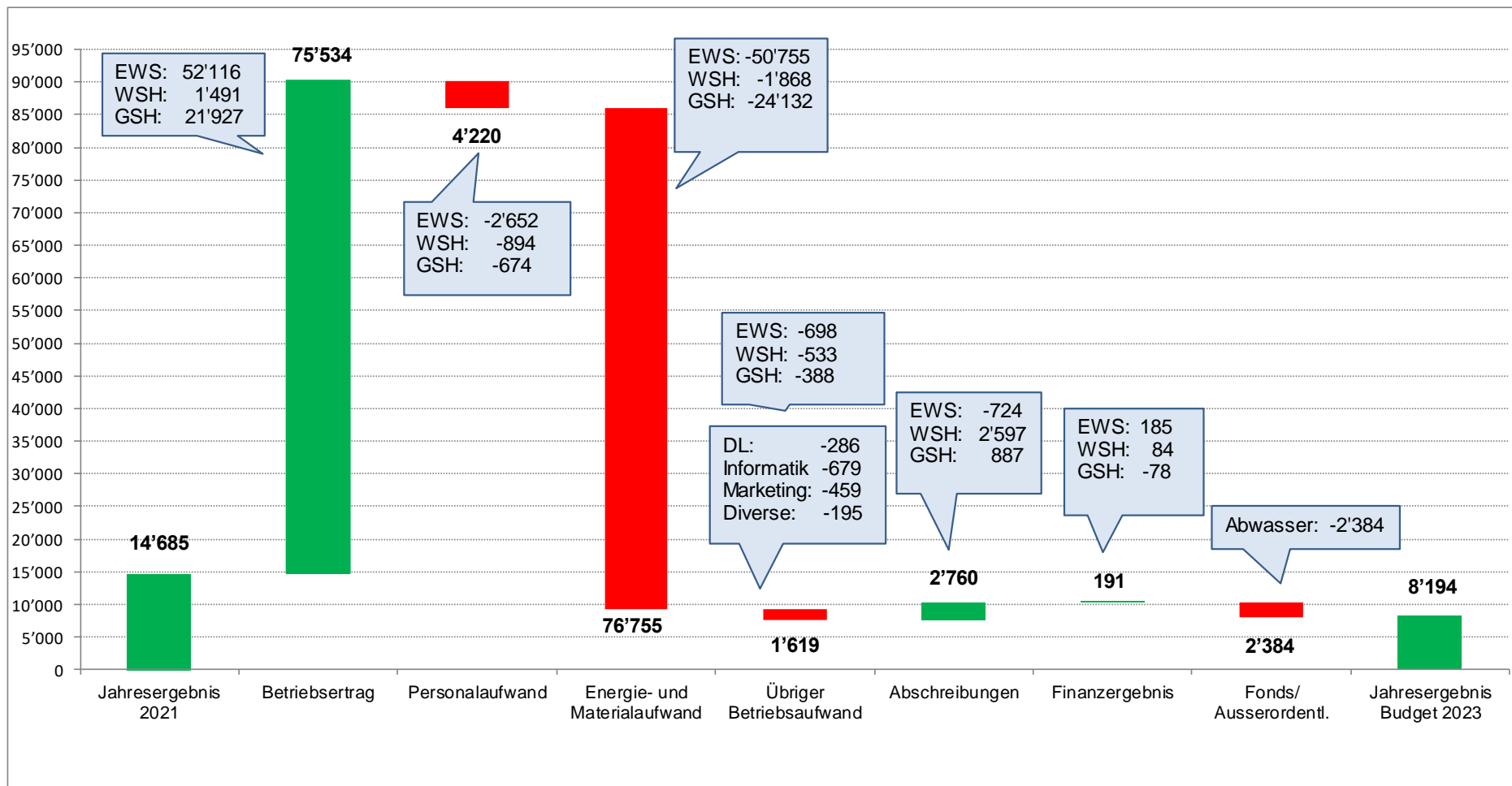
- 1) Für das Budgetjahr 2023 rechnet die Wasserversorgung Schaffhausen mit einem Absatz von total 3'400'000 Kubikmeter Trinkwasser (wie im Budget 2022). Im Jahr 2021 wurden 3'808'771 Kubikmeter Trinkwasser konsumiert. Das Geschäftsjahr 2021 konnte aufgrund der zusätzlichen Wasserlieferungen an Neuhausen am Rheinfluss mit insgesamt 3'808'771 m³ überdurchschnittlich gut abschliessen.
- 2) Im Ertrag aus Leistungen für Dritte sind Lohnkosten zu Lasten der Werke der Gemeinde Neuhausen am Rheinfluss enthalten sowie Erträge aus Betriebsführungen, Installationen und diversen Verrechnungen.
- 3) In dieser Position werden die Rückvergütungen und Debitorenverluste von CHF 0.050 Mio. budgetiert. Inflation/ Energiepreise/ Zinserhöhung/ Ukraine-Krieg/ COVID-19: Aufgrund der Unsicherheiten einer Einschätzung der wirtschaftlichen Folgen auf Industrie, Gewerbe und Privatpersonen werden die Debitorenverluste höher eingeschätzt.
- 4) Diese Position beinhaltet die Eigenleistungen und den Materialverbrauch für die budgetierten Investitionen.
- 5) Siehe Erläuterungen zum Personalaufwand, S. 9.
- 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, Marketing.
- 8) Die Reduktion der Nutzungsdauer der Kanalisierungsleitungen von 80 Jahre auf 50 Jahre hat im ersten Jahr 2021 durch Einmalabschreibungen zu höheren Abschreibungen geführt. Die Abschreibungen für 2022 und 2023 zeigen die erwartete wiederkehrende Abschreibung für die nächsten Jahre. Nach Investitionen und Abschreibungen beträgt das budgetierte Sachanlagevermögen per 31.12.2023: CHF 113.6 Mio.
- 9) Der Finanzaufwand beinhaltet den Kapitaldienst für interne Kontokorrentschulden sowie die Verzinsung von Darlehen im Umfang von CHF 10 Mio. per 01.01.2023 (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 2022 und 2023 würde der Fonds am Ende des Budgetjahres 2023 CHF 9.3 Mio. ausweisen.

Leistungsauftrag

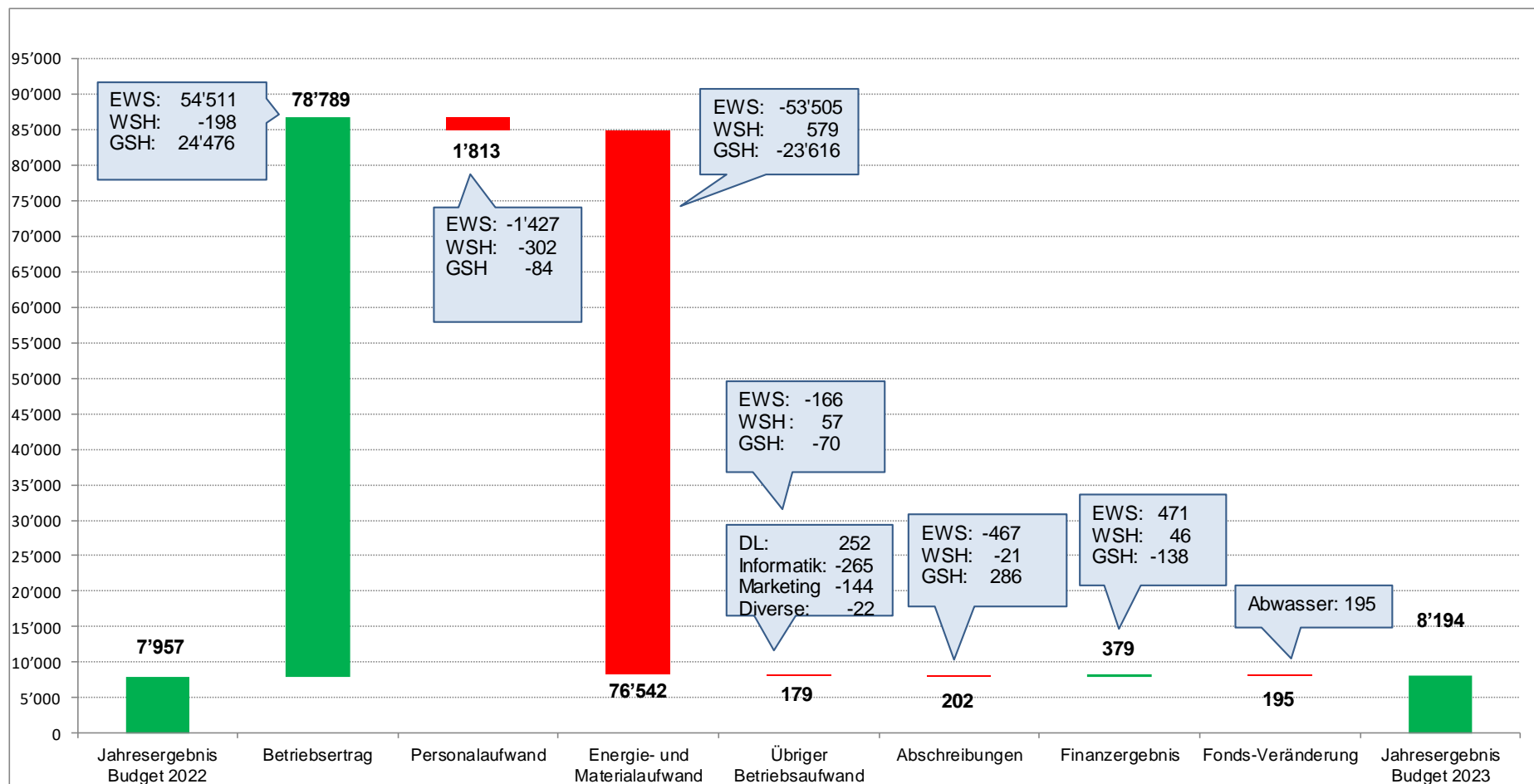
In Ergänzung zum „Versorgungsauftrag der Stadt Schaffhausen an die Städtischen Werke Schaffhausen betreffend Versorgung der Stadt Schaffhausen mit Trinkwasser“ (Stand vom 07.09.2015) erfüllt SH POWER im Bereich **Wasserversorgung** und in Anlehnung an die Verordnung über die **Siedlungsentwässerung** (Stand 01.10.2013) folgenden **Leistungsauftrag**:

- Betrieb und Unterhalt der Anlagen der Wasserversorgung und der Siedlungsentwässerung Schaffhausen mit dem Ziel, die Versorgung / Entsorgung störungsfrei sicherzustellen.
- Vorsorglicher Ersatz der Leitungen und Anlagen bei Erreichen der technischen Lebensdauer. Ersatz der Leitungen, wenn möglich in Koordination mit der Strom- und Gasversorgung und dem Tiefbauamt.
- Bereitstellung eines ganzjährigen Pikettdienstes rund um die Uhr für die Bereiche Netz, Wasserversorgung/-entsorgung und Hausinstallation.
- Aus- und Weiterbildung von Kader und Mitarbeitenden in den Bereichen: Unfall- und Brandverhütung, IT (Office, Abacus, EDM, IS-E etc.).

5) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Geschäftsjahr 2021 -> Budget 2023 (in CHF 1'000)



6) Ergebnisbrücke Werke Schaffhausen: Budget 2022 -> Budget 2023 (in CHF 1'000)



Anhang 1: Berechnungen Gewinnablieferungen SH POWER für das Budget 2023 (in CHF)

| Berechnung der Ablieferung SH POWER | definitiv | definitiv | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| CHF | Budget | Budget | IST | IST | IST | IST | IST |
| Elektrizitätswerk (Swiss GAAP FER, kons.) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Cashflow des Jahres IST/Budget | 10'291'050 | 10'407'520 | 12'578'610 | 12'706'831 | 13'421'259 | 14'060'845 | 15'090'643 |
| Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST | 13'571'638 | 12'963'642 | 13'221'005 | 13'573'823 | 13'450'995 | 13'486'950 | 13'926'497 |
| Investitionen des Jahres IST/ Budget | -13'117'305 | -14'516'005 | -8'126'684 | -6'722'968 | -3'702'697 | -4'902'962 | -8'116'877 |
| Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST | -6'314'438 | -6'257'039 | -8'775'888 | -12'045'295 | -12'827'903 | -13'095'737 | -12'832'735 |
| Berechnung Ablieferung | 7'257'200 | 6'706'603 | 4'445'117 | 1'528'528 | 623'092 | 391'213 | 1'093'762 |
| Maximaler Ausschüttungsbetrag | 7'257'000 | 6'707'000 | 4'445'000 | 1'528'000 | 624'000 | 877'000 | 604'000 |
| | | | | | | | |
| CHF | Budget | Budget | IST | IST | IST | IST | IST |
| Gasversorgung (inkl. Werkhof-Projekt, ...) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Cashflow des Jahres IST/Budget | 5'504'005 | 4'960'640 | 8'724'183 | 8'637'261 | 8'403'806 | 6'903'252 | 7'197'014 |
| Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST | 7'973'103 | 8'135'993 | 8'211'810 | 8'063'109 | 8'316'398 | 8'143'073 | 7'320'787 |
| Investitionen des Jahres IST/ Budget | -6'685'257 | -1'846'690 | -2'541'491 | -1'148'099 | -1'169'500 | -1'866'323 | -3'128'633 |
| Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST | -1'970'809 | -1'809'381 | -1'931'108 | -2'207'676 | -2'216'853 | -2'034'411 | -2'084'535 |
| Berechnung Ablieferung | 6'002'294 | 6'326'612 | 6'280'703 | 5'855'433 | 6'099'545 | 6'108'662 | 5'236'252 |
| Maximaler Ausschüttungsbetrag | 6'002'000 | 6'327'000 | 6'264'000 | 5'855'000 | 6'118'000 | 6'318'000 | 5'237'000 |
| | | | | | | | |
| CHF | Budget | Budget | IST | IST | IST | IST | IST |
| Wasserversorgung (ohne Siedl.entw.) | 2023 | 2022 | 2020 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Cashflow des Jahres IST/Budget | 1'559'920 | 1'521'900 | 2'935'208 | 2'613'455 | 2'131'285 | 3'696'526 | 3'325'647 |
| Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST | 2'940'424 | 2'947'652 | 2'951'165 | 2'914'633 | 2'423'517 | 1'949'235 | 1'573'578 |
| Investitionen des Jahres IST/ Budget | -3'828'500 | -5'649'000 | -3'069'730 | -4'295'005 | -2'940'163 | -1'870'632 | -3'041'363 |
| Durchschnitt der letzten 5 Jahre IST | -3'043'379 | -3'450'935 | -3'461'051 | -3'663'344 | -4'147'337 | -4'133'749 | -3'909'023 |
| Berechnung Ablieferung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maximaler Ausschüttungsbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| Total Ablieferung SH POWER | 13'259'000 | 13'034'000 | 10'709'000 | 7'383'000 | 6'742'000 | 7'195'000 | 5'841'000 |