

KSS FREIZEITPARK SCHAFFHAUSEN JAHRESBERICHT 2024



Freizeitpark Schaffhausen

Verwaltung (Stand 31.12.2024)

Präsident	Heydecker Christian, lic. iur. Rechtsanwalt
Mitglieder der Verwaltung	Schwyn Patrick, Dipl. Experte Rechnungslegung/Controlling Bernath Katrin, Stadträtin Preisig Daniel, Stadtrat Rohner Raphaël, Stadtrat Schmid Daniel, dipl. Bauing. ETH Schmuki Markus, lic. iur. Rechtsanwalt
Mitglieder der Kommission	Bänziger Esther, Vertretung Kundschaft Frei Eva, Eislaufgemeinschaft Schaffhausen Gabrieli Marco, Curling Schaffhausen Nodari Tina, Schwimmclub Schaffhausen Meier Michael, EHCS Schaffhausen Rubli Michel, Head of Trusts Spitz Daniel, Grossstadtrat Stamm Thomas, Grossstadtrat Steffenoni Désirée, Quartierverein Breite Will Bea, Grossstadträtin
Revisionsstelle	Mannhart & Fehr Treuhand AG, Schaffhausen

Betrieb (Stand 31.12.2024)

Geschäftsführer	Jäger Ueli
Bereichsleiter	Banovi Asmer*, Eberle Roman*, Fregonese Daniel, Grimm Pascal, Heller Bruno, Ulrich Benjamin*
Bad- und Eismeister	Enderli Alexander, Keller Pascal, Nussbaumer Erich, Rühli Hansi, Russenberger Yves, Wermelinger Matthias, Wüthrich Marco
Administration	Cosenza Carin, Eigenmann Sandra, Führer Nina, Gansser Susi, Langhans Alyson
Mitarbeitende	Alborn Denise, Bergamini Sabina, Brähler Kirsten, Brügger Maria, Copic Ilija, De Pizzol Manuel, Di Ronco Janina, Frischknecht Nicole, Gashi Elinda, Gashi Fikrije, Gouwentak Sarah, Gramm Sabina, Hasani Mejlan, Hatton Kathryn, Herger Marianne, Kangdotsang Pema, Karmatsang Sopa Dorje, Krasnici Valbona, Kretz Monika, Kübler Jonas, Lekshaytsang Karma Dolma, Leu Heidi, Luzi Jérôme, Maier Carola, Mühlebach Corinne, Nussbaum Jolanda, Prinz Hanna, Reschowsky Richard, Ruckstuhl Désirée, Sabo Michaela, Schädler Anita, Schaller Carmen, Schwaninger Jeannette, Telli Susanna, Torfian Abdoleta, Truniger Marika, Veselji Nejmiye, Weber Alfred, Widmer Nadia, Zaman Babu, Zulauf Alexandra
Lernende	Alder Stephan, Gsell Andrin, Keles Meleknaz, Mohammadi Sabur, Müller Lia, Palumbo Lara
AquaFit	Baumann Marlene, Krickhahn Ilona, Schori Brigitte, Schori Tamara
Massage	Gasser Barbara, Heller Nives

* Mitglieder Betriebsleitung

Erstens kommt es anders und zweitens als man denkt

Im letzten Jahresbericht stellte ich noch fest, dass wir – mit Blick auf die steigenden Energiepreise – bereit seien, in der Jahresrechnung 2024 auch mal ein Minus in Kauf zu nehmen. Nun, Sie können es selber nachlesen: Wir haben das vergangene Geschäftsjahr wider Erwarten mit einem Plus abschliessen können. Die Gründe dafür? Einerseits haben wir beim Unterhalt das Wünschbare vom Notwendigen getrennt. Andererseits hat uns die Curling-WM zusätzliche Einnahmen gebracht, die in dieser Höhe nicht prognostiziert waren. Ein vorsichtiges Budgetieren zahlt sich eben aus.

Ja, diese Curling-WM. Das war ein Anlass, wie wir ihn wohl nicht mehr so schnell wieder erleben werden. Der Anlass war von A bis Z perfekt organisiert. Er hat die Region Schaffhausen und damit auch unsere Sport- und Freizeitanlage weit in die Welt hinausgetragen. Dass die Leistung der Schweizer Equipe unter den Erwartungen blieb, hat die Euphorie um diesen Anlass in keiner Weise getrübt. Beeindruckend war auch, wie sich unsere Mitarbeitenden, angeführt von unserem Geschäftsführer Ueli Jäger, mit vollem Elan und unglaublicher Energie in die zusätzlichen Arbeiten gestürzt haben, neben dem ordentlichen Tagesprogramm, das es auch noch zu bewältigen gab. Belohnt wurde dieser Effort mit viel Lob seitens der Zuschauer, der teilnehmenden Curling-Mannschaften, der Organisatoren und auch der Sponsoren. Und wie gesagt, am Ende des Tages blieb so auch ein schöner Batzen Geld in der KSS-Kasse hängen, was einen wesentlichen Teil zum guten Jahresergebnis 2024 beigetragen hat. An dieser Stelle danke ich im Namen der KSS-Verwaltung noch einmal allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der KSS, die in diesen Anlass eingebunden waren, für ihren grossartigen Einsatz. Eine solche Grossveranstaltung kann nur mit einem hochmotivierten Team zum Erfolg werden. Herzlichen Dank!

Ein zweiter Meilenstein im vergangenen Geschäftsjahr war der Start des Projekt-Wettbewerbs zum Neubau unseres Hallenbades. Wenn Sie diese Zeilen im Geschäftsbericht lesen, ist die Jury bereits am Bearbeiten und Bewerten der eingegangenen Wettbewerbsbeiträge. Damit wir aber heute so weit sind, bedurfte es umfangreicher Vorarbeiten. In diese war natürlich nicht nur die siebenköpfige Jury einbezogen. Es waren auch noch rund zwanzig Experten involviert, die für die Vorbereitung des Wettbewerbs verantwortlich waren. Es galt, das detaillierte Raumprogramm auszuarbeiten, die Prä-Qualifikation aufzugleisen und dann von den 47 eingegangenen Bewerbungen zwölf Teams für den eigentlichen Wettbewerb auszuwählen. Ich darf dabei mit einer grossen Befriedigung feststellen, dass alle Involvierten sehr

professionell und mit grossem Sachverstand an der Arbeit sind. Ich bin überzeugt, dass wir in der Jury viele sehr gute, kreative und sowohl architektonisch wie auch betrieblich überzeugende Projekte präsentiert bekommen. Eine spannende Auswahl wird uns bevorstehen, ich freue mich darauf.

Viel zu diskutieren gab im letzten Jahr ein Strafverfahren im Kanton St. Gallen, in welchem fünf Mitarbeitende des Freibades Lerchenfeld wegen des Vorwurfs der fahrlässigen, schweren Körperverletzung vor Gericht standen. Ein neunjähriger Bub war vom Fünf-Meter-Sprungturm gestossen worden und fiel dabei auf den Beckenrand, wobei er sich lebensbedrohliche Verletzungen zugezogen hatte. Das Gericht hatte insbesondere zu prüfen, ob der Bademeister seiner Aufsichtspflicht korrekt nachgekommen war und ob genügende Verhaltensregeln in ausreichender Weise auf Tafeln beim Sprungturm angebracht worden waren. Erfreulicherweise resultierte für die angeklagten Freibad-Mitarbeitenden ein Freispruch. Die Richterin dazu: Einerseits sei der Sturz auf den Beckenrand so nicht vorhersehbar gewesen. Und – noch wichtiger – es sei eine allgemeine und offensichtliche Regel, dass man niemanden von einem Turm schubse, diese Regel müsse nirgends angebracht werden. Ja, man könnte sagen, dass in diesem Fall der gesunde Menschenverstand obsiegt hat. Man kann nämlich nicht alles Mögliche vorhersehen, und man kann nicht alles theoretisch Mögliche auch vermeiden; es bleibt im Leben immer ein Restrisiko.

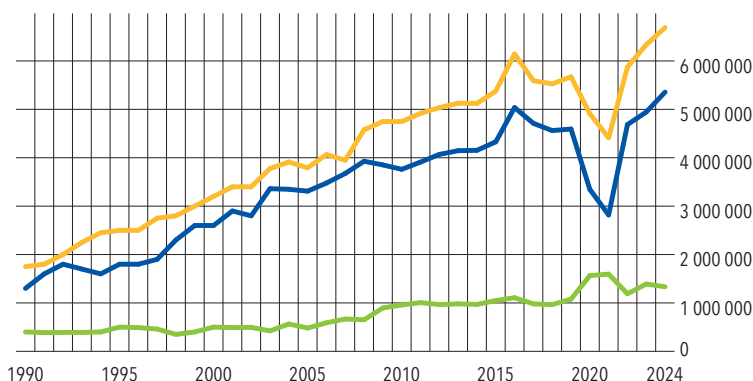
Um Missverständnissen vorzubeugen: Selbstverständlich unternehmen wir auf unserer Anlage alles, um unseren Gästen einen unfallfreien Aufenthalt zu ermöglichen. Die Bademeister üben ihre Aufsicht umsichtig und pflichtbewusst aus. Und wir unterhalten unsere Anlage so, dass von ihr bei einer ordnungsgemässen Nutzung keine Gefahr ausgeht. Dementsprechend ist uns auch die Aus- und Weiterbildung unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sehr wichtig. Damit unsere Gäste ihren Aufenthalt auf der KSS in vollen Zügen geniessen können. Unfallfrei.

Abschliessend gilt mein Dank allen, die zu einem einmal mehr sehr erfolgreichen Geschäftsjahr beigetragen haben!

Christian Heydecker, Präsident



Einnahmen & Ausgaben				
	2021	2022	2023	2024
■ Ausgaben	4 412 949	5 874 978	6 335 577	6 689 485
■ Einnahmen	2 818 418	4 684 802	4 945 260	5 356 102
■ Verlust vor Abschreib.	1 594 529	1 190 175	1 390 317	1 333 383



Glasgow, Ottawa, Sydney, Basel, Edmonton, Calgary, Sapporo, Beijing, Cortina d'Ampezzo, Las Vegas – Schaffhausen!

Auch das Jahr 2024 war für die KSS wieder gespickt mit vielen Höhepunkten und herausragenden Engagements. Ohne die Bedeutung jedes einzelnen dieser Ereignisse und die damit verbundenen besonderen Leistungen zu schmälern, bleibt ein Anlass ohne Zweifel am nachhaltigsten in Erinnerung. Mit der Curling Weltmeisterschaft der Herren hinterlässt die KSS einen ihrer bedeutendsten Fussabdrücke; und mit Sicherheit jenen mit der grössten nationalen, ja internationalen Ausstrahlung. Für Schaffhausen war es die erste Weltmeisterschaft in einer olympischen Disziplin und «Schaffhausen» reiht sich seither ein in eine illustre Liste von bisherigen Austragungsorten – von Glasgow bis Las Vegas.

Verdoppelung innert 10 Jahren!

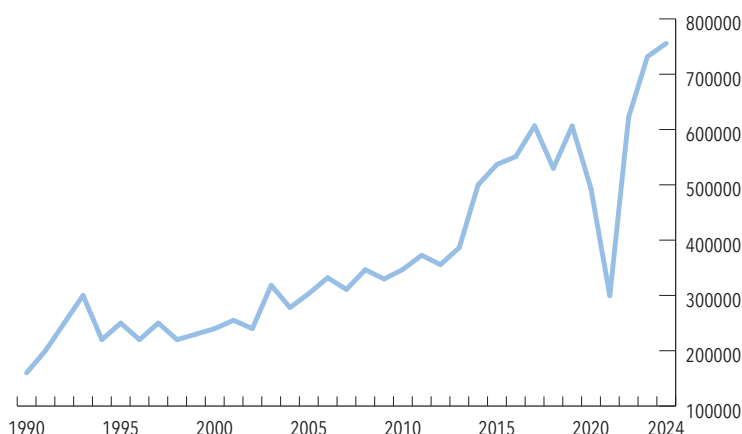
Neben den Vorbereitungen für die Curling Weltmeisterschaft war das Team des Eisparcs auch im Tagesgeschäft gefordert – erfolgreich. Die Frequenzen im Eispark haben sich nämlich über die letzten Jahre wie in keinem anderen Bereich entwickelt. Im Geschäftsjahr haben sich fast 81 000 Personen hier vergnügt, gelernt, trainiert oder Wettkämpfe und Meisterschaftsspiele ausgetragen – das sind mehr als doppelt so viele Besucher wie im Jahr 2013. Und es sind immer noch

rund 20 000 mehr als in unseren Jubiläumsjahren, in denen wir mit dem Projekt «Eis im Park» ein besonderes Magnet realisiert haben. Ein wichtiger Grund für diese Entwicklung ist bestimmt der immer weiter ausgebaut und besser kommunizierte Sportbus. Seit Jahren holt dieser Schulklassen in der Region auf Kosten der KSS ab. Über 10 000 Schülerinnen und Schüler – auch ein klarer, neuer Rekord – kamen so im Jahr 2024 zu uns. Es ist keine Raketenwissenschaft, dass man eher wieder Eislaufen geht, wenn man es einmal gelernt hat und unseren Eispark sowie unsere Angebote kennt. Beim nächsten Besuch sind dann meist auch noch die Eltern, Geschwister oder Freunde dabei. Schöne Multiplikatoreffekte. Die Eis-Disco ist dabei oft ein sehr willkommenes Angebot. Nicht wie in andere Eisbahnen in der Schweiz nur einzelne Male pro Saison sorgen bei uns an jedem Samstag DJs dafür, dass die Post abgeht. So gehört die KSS Eisbahn für viele Jugendliche ab 12 Jahren fix zum Samstagabendprogramm. Das ist auch für die Eltern entspannend: man weiss, wo die Jungmannschaft ist, es ist dann auch wieder einmal fertig und Securities stellen sicher, dass kein Schabernack getrieben wird. Aus ökonomischer Sicht gibt es im Eispark einen interessanten Trend. Mittlerweile mieten rund 70 Prozent der Besucher auch unsere Schlittschuhe. Rund 450 Paar

Eispark				
	2021	2022	2023	2024
Einnahmen	299 367	622 450	731 719	755 776
Frequenzen	32 072	67 967	75 674	80 959

Verdoppelung innert 10 Jahren

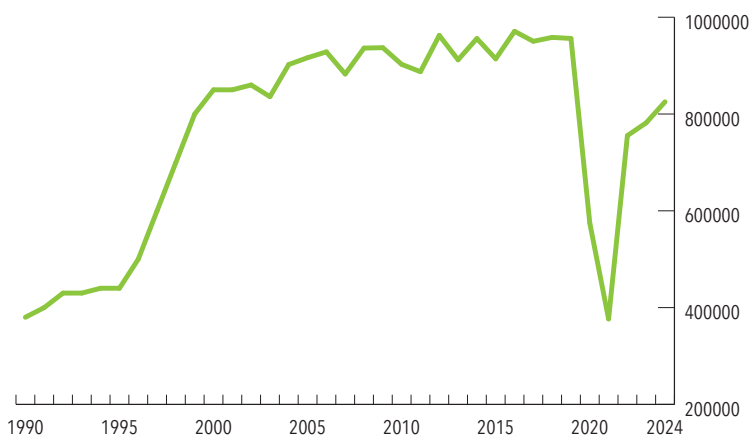
Im Jahr 2024 erfreuten sich im Eispark doppelt so viele Besucher am Wintersport vor der Haustüre als vor 10 Jahren; oder so viele Personen wie letztmals vor 27 Jahren. Eine äusserst erfreuliche Entwicklung, die nur dank einer kontinuierlichen Verbesserung des Produkts, neuen Angeboten und einem engagierten Verkauf möglich geworden ist.



Wasserpark Winter*				
	2021	2022	2023	2024
Einnahmen	376 559	755 436	781 896	825 217
Frequenzen	66 114	147 034	156 416	163 384

Gegenseitige Rücksicht hilft

Trotz der längst sehr hohen Auslastung der Wasserflächen konnten sowohl die Frequenzen als auch der Umsatz nochmals gesteigert werden. Das ist nur möglich, wenn alle Besucher Verständnis haben, wenn es einmal spritzt, wo's nicht spritzen sollte. Teils braucht es dabei natürlich auch geschickte Vermittlungen unseres Personals – oder ein bestimmtes Auftreten.



*Einnahmen ab 2020 im Verhältnis der Frequenzen umgelegt (anstatt Wochenumsätze)

stehen zur Verfügung. Leider sind unsere Lagermöglichkeiten vollends ausgeschöpft und dann und wann müssen die Eisprinzessinnen und -prinzen trotzdem mit einem noch feuchten Paar vorlieb nehmen, warten oder auf eine «falsche» Grösse ausweichen.

Ein Sommer zum Vergessen?

Dass sich Perioden mit gutem und schlechtem Wetter über das Jahr oder die Saison betrachtet ausgleichen, ist eine alte «Baderegel» für Betreiber von Sport- und Freizeitanlagen. Im Mai und Juni 2024 haben aber auch die erfahrensten Hasen in diesem Geschäft nicht mehr daran gezweifelt, dass die Regel umgeschrieben werden muss. Doch siehe da. Es gibt eben noch andere Gesetzmässigkeiten. Erstens ist im Juli die Lust auf den Badespass noch bedeutend höher, wenn es bis dahin kein Badewetter gab. Zweitens treiben bei uns Wasserhöchststände und kühle Temperaturen im Rhein die Frequenzen in den Badis in die Höhe. Und drittens ist es wirtschaftlich spannend, wenn sich für Kunden anfangs Saison der Kauf eines Abos scheinbar nicht lohnt und darum ab Juli alle Gäste Einzeleintritte lösen. Nein, es war am Ende kein Sommer zum Vergessen, sondern sogar eine sehr erfreuliche Saison mit rund 4 000 zusätzlichen Besuchern im Sommer. Wir schreiben unsere «Baderegeln» jetzt um und bleiben in Schlechtwetterphasen noch entspannter. Zusammen mit dem Hallenbad – auch dort haben sich die Zahlen nochmals positiv entwickelt – kamen über das ganze Jahr rund 4% mehr Besucher in den Wasserpark als im Vorjahr und der Umsatz hat einen neuen Bestwert von über 1.5 Millionen Franken erreicht.

Mit finanzieller und fachlicher Unterstützung der Stadt bzw. des Hochbauamts konnten im Jahr 2024 die Sanierungsarbeiten an der Technik, den Wänden und den Böden des Nichtschwimmerbeckens im Freibad gestartet werden. Im kommenden Jahr wird der Wasserverlust so gegen Null tendieren sowie die Aufenthaltsqualität besser und die Technik, übrigens auch für die Breitflächenrutsche, modern und vorschriftsgemäss sein.

Schöner Sprung aufs Niveau von 2019.

Rund 10% mehr Besucher als im Vorjahr konnten auch im Wellnesspark verzeichnet werden. Das bedeutet, dass wieder der Stand des Jahrs 2019 erreicht ist. Nur einmal (2013) lagen die Frequenzen bisher noch leicht höher. Nachdem wir aufgrund des absehbaren restlichen Lebens unserer Infrastruktur lange nur noch kosmetische Massnahmen ergriffen hatten, haben wir uns im Geschäftsjahr dazu entschlossen, unserem Sorgenkind «Dampfbad» doch noch mit grobem Geschütz zu Leibe zu rücken. Die Mosaikplättli und Sitzschalen sind jetzt zwar weg; dafür halten die Platten und Verletzungen an scharfen Kanten vermieden werden.

Die WM als Kompensation.

Die Gastronomie kann natürlich nicht von der oben ausgeführten Regel mit den zusätzlichen Verkäufen profitieren, wenn anfangs Saison weniger los ist. So lag der Umsatz des Restaurants nach dem miesen Sommeranfang auch stets hinter dem Vorjahr zurück. Hier kam die Curling Weltmeisterschaft gerade richtig: rund 5 000 Essen wurden an Helfer, Teams und an das Organisationskomitee ausgegeben – und

dem OK verrechnet. Dazu kamen dann auch noch etwa 250 Bankette im Rahmen von VIP Paketen, welche über unsere Gastronomie gelaufen sind. So konnte der Gesamtumsatz unseres Restaurants und der Deckungsbeitrag an den Betrieb am Ende doch noch einmal gesteigert werden: auf über 1.3 Millionen Franken bzw. klar über 200 000 Franken.

Wie im präsidialen Bericht bereits kurz ausgeführt, kam die Curling-WM auch goldrichtig, weil wir im Geschäftsjahr Stromkosten von gesamthaft fast 700 000 Franken – und nicht «bloss» rund 300 000 Franken wie im Vorjahr – stemmen mussten. Die Entschädigung des organisierenden Vereins für unsere Infrastruktur und unser Personal war darum ein, vorsichtshalber nicht budgetierter, willkommener und grosser Zustupf. Zusammen mit den oben erwähnten, positiven Geschäftsverläufen und einem steten Blick auf die Aufwände konnte damit das budgetierte Defizit abgewendet werden. Jetzt können wir wider Erwarten sogar einen schönen Jahresgewinn ausweisen. Und die gute Nachricht obendrauf: für die kommenden Jahre konnten wir einen Liefervertrag abschliessen, der wieder deutlich tiefere Stromkosten mit sich bringt.

Danke!

Meine Schilderungen machen deutlich, dass die Mitarbeitenden der KSS in diesem Geschäftsjahr besonders Grosses geleistet haben. 364 Tage offen, Tagesgeschäft und viele Extrameilen. Und daneben «noch schnell» die Curling Weltmeisterschaft – die einen direkt beteiligt, die anderen bestrebt, dass der «Laden» daneben ganz normal weiterläuft. Das geht nur im Team und mit hochmotivierten Kolleginnen und Kollegen. Und, sehr wichtig: bei jedem einzelnen und jeder einzelnen mit einem Umfeld, das unterstützt, mitzieht und ab und zu auch verzichtet. Vielen herzlichen Dank liebes KSS Team, liebe Kolleginnen und Kollegen – ihr seid wirklich richtig cool. Und, geschätzte Partnerinnen und Partner, Kinder, Eltern, Freunde und Freundinnen: wir brauchen euch, ihr seid super, vielen Dank für eure Zeit, euer Zuhören, euer Verständnis, eure Verzichte und eure motivierenden Worte!

Meinen Vorgesetzten in der Verwaltung der KSS danke ich vielmals für die fortwährende grosse Unterstützung und die gebotenen Freiheiten – das motiviert und resultiert dann in schönen «Nebeneffekten», die wieder allen zugutekommen. So wie bei der Curling WM.

Ein besonderer Dank geht an meine Kolleginnen und Kollegen in der städtischen Verwaltung. Wir sind ab und zu aufsässig und machen auch nicht immer alles richtig. Aber vom Sportamt über das Baureferat und dem Hochbauamt bis zum Bereich Finanzen und der Stadtpolizei werden wir immer unterstützt und finden stets gute Lösungen. Vielen Dank!



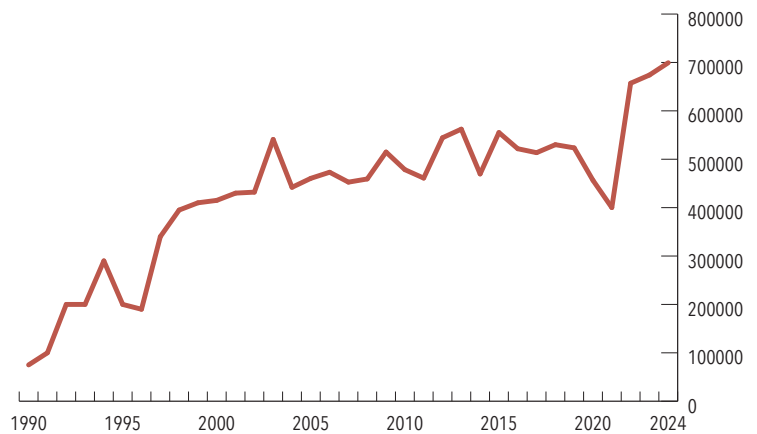
Ueli Jäger
Geschäftsführer

Wasserpark Sommer*

	2021	2022	2023	2024
Einnahmen	400 093	657 057	673 985	699 422
Frequenzen	96 299	127 886	134 828	138 478

Das Feld von hinten aufgerollt

Ein schlechter Saisonstart beflügelte die Umsätze, wenn es später schön wird. Selbst optimistische Branchenkenner haben nach den nassen und kalten Monaten Mai und Juni nicht mehr ganz an diese Regel geglaubt. Doch siehe da. Weil anfangs keine Saisonabos gekauft wurden, sprudelten die Kassen ab Juli dank dem Verkauf von Einzeleintritten umso mehr. Schlussendlich waren die Frequenz und der Umsatz sogar noch höher als im bedeutend sonnigeren Vorjahr.



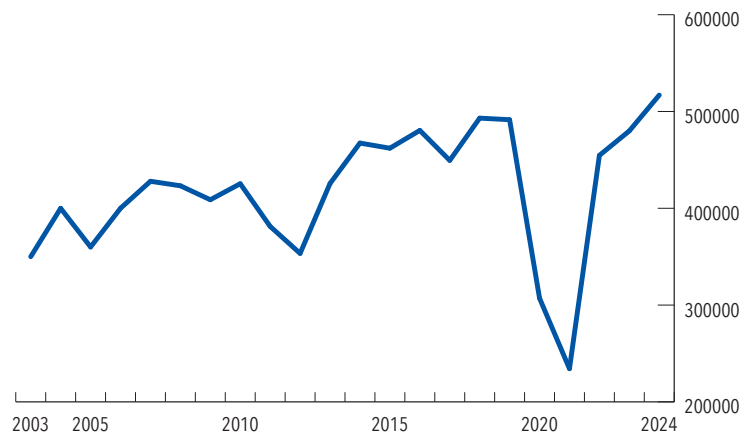
*Einnahmen ab 2020 im Verhältnis der Frequenzen umgelegt (anstatt Wochenumsätze)

Wellnesspark

	2021	2022	2023	2024
Einnahmen	234 275	454 651	479 959	516 950
Frequenzen	22 416	30 000	32 267	35 681

Gut erholt zum neuen Rekord

Der Wellnesspark hat die Talsohle definitiv durchschritten und erreichte im Jahr 2024 umsatzmässig einen neuen Höchststand. Im Gegensatz zum Wasserpark hat der nasskalte Frühsommer die Wellnesseinnahmen gerade in den besagten Wochen beflügelte. Angekurbelt wurden die Frequenzen aber auch vom Engagement des Saunateams und von den weiterlaufenden, oft aufwändigen Unterhaltsarbeiten wie der Erneuerung des Dampfbads.

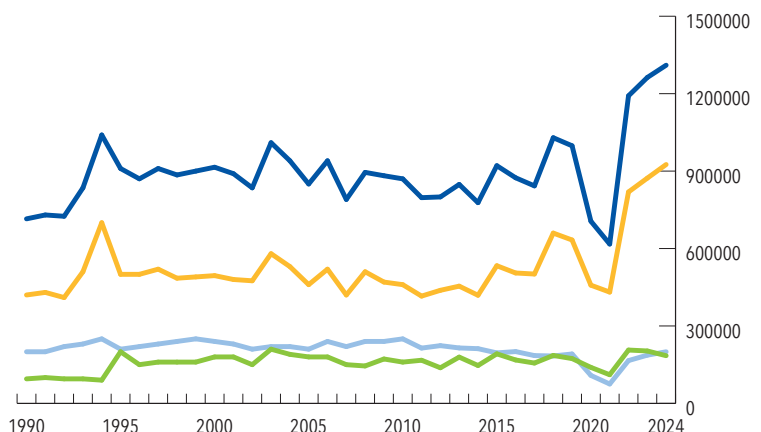


Umsätze Restaurant

	2021	2022	2023	2024
■ Ges. umsatz	617 341	1 191 674	1 262 713	1 310 225
■ Restaurant	431 173	819 124	872 748	925 483
□ Cafeteria	75 148	165 872	186 861	199 936
■ Kiosk	111 020	206 678	203 104	184 807

Nochmals zugelegt dank Curling-WM

Im Gegensatz zum Wasserpark konnte das Restaurant den Rückstand vom Sommerbeginn nicht wettmachen. Da kam die Curling Weltmeisterschaft gerade richtig. Dank dem Catering des Helfer- und Teambereichs über mehr als zwei Wochen konnten willkommene Zusatzeinnahmen erzielt werden – dank den Helfern der WM mit besonders günstigen Personalkosten. Die gastronomische Erfolgsgeschichte der KSS kann somit ein zusätzliches Jahr weitererzählt werden.



Energie- & Wasserverbrauch 2024

Wasser

	Betr.tage	Verbrauch in m³	
		Total	pro Tag
Hallenbad	351	29 366	84
Freibad	128	14 856	116
Eisbahn	211	32 163	152
Kieser	364	383	1
Ausschwimmkanal	357	12 243	34
Sauna	358	6 653	19
Curlinghalle	171	678	4
Total		96 343	

Kosten in Fr.		
Total	pro Tag	%
79 842	227	30.5
40 392	316	15.4
87 448	414	33.4
1 043	3	0.4
33 287	93	12.7
18 090	51	6.9
1 843	11	0.7
261 944		100.0

Strom*

	Betr.tage	Verbrauch in kWh	
		Total	pro Tag
Hallenbad	351	904 006	2 576
Freibad	128	265 620	2 075
Eisbahn	211	594 095	2 816
Eisbahn Licht/Lüft.	211	200 930	952
Restaurant	364	93 802	258
Curlinghalle Eis	171	72 983	427
Curling Licht/Heiz.	360	20 795	58
Betr. Allgem.	360	2 783	8
Kieser	364	18 022	50
Zivilschutz	365	12 435	34
SIG Winterdach	214	30 267	141
Ausschwimmkanal	357	130 592	366
Sauna	358	163 610	457
Total		2 509 942	

Kosten in Fr.		
Total	pro Tag	%
231 969	661	33.8
68 158	532	9.9
153 657	728	22.4
61 643	292	9.0
32 167	88	4.7
17 516	102	2.6
8 264	23	1.2
1 044	3	0.2
6 521	18	0.9
4 654	13	0.7
9 980	47	1.5
44 480	125	6.5
46 463	130	6.8
686 516		100.0

Heizenergie: Oel

	Betr.tage	Verbrauch in l bzw. kg		
		l	kg	kg / Tag
Hallenbad	351	122	102	0
Eisbahn	211	17	14	0
Restaurant	364	15	13	0
Eishalle	211	59	49	0
Curlinghalle	171	28	23	0
M'sch.gard.	190	5	4	0
Freibad	128	-	-	-
SIG Winterdach	214	-	-	-
Ausschwimmkanal	357	157	131	0
Sauna	358	19	16	0
Schulhaus	364	65	55	0
Kieser	364	10	8	0
Betr. Allgem.	360	3	3	0
Total		500	418	

Kosten in Fr.		
Total Fr.	Fr. / Tag	%
202	1	24.4
28	0	3.4
25	0	3.0
97	0	11.8
46	0	5.5
8	0	1.0
-	-	0.0
-	-	0.0
259	1	31.4
31	0	3.8
108	0	13.1
17	0	2.0
5	0	0.7
826		100.0

Heizenergie: Gas

	Betr.tage	Verbrauch in m3 bzw. kWh		
		m3	kWh	kWh/Tag
Hallenbad	351	91 840	983 973	2 803
Eisbahn	211	12 674	135 790	644
Restaurant	364	11 362	121 731	334
Eishalle	211	62 749	666 478	3 159
Curlinghalle	171	29 529	313 637	1 834
M'sch.gard.	190	3 636	38 961	205
Freibad	128	7 396	76 923	601
SIG Winterdach	214	57 856	601 702	2 812
Ausschwimmkanal	357	117 812	1 262 233	3 536
Sauna	358	14 241	152 580	426
Schulhaus	364	49 069	525 722	1 444
Kieser	364	8 450	90 244	248
Betr. Allgem.	360	2 461	26 370	73
Total		469 076	4 996 344	

Kosten in Fr.		
Total Fr.	Fr. / Tag	%
113 942	325	18.9
15 724	75	2.6
14 096	39	2.3
80 134	380	13.3
37 710	221	6.2
4 512	24	0.7
16 697	130	2.8
81 931	383	13.6
146 165	409	24.2
17 668	49	2.9
60 878	167	10.1
11 422	31	1.9
3 054	8	0.5
603 933		100.0

* Bei der Erstbeschaffung der Traglufthalle (SIG Winterdach) wurde vereinbart, dass neben dem Graustrom/Kernenergie zur Kompensation 465 000kWh Oekostrom eingekauft werden. Die KSS wurde verpflichtet, dies in der Jahresrechnung offenzulegen. Ab dem Jahr 2022 kauft die KSS ausschliesslich «Wasserkraft CH» ein (neben Biogas20 anstatt Erdgas). Damit ist die (ursprüngliche) Auflage bereits ohne Kompensation (mehr als) erfüllt. SHPOWER hat der KSS ein entsprechendes Zertifikat ausgestellt und garantiert die Produktion von 2.5 Mio. kWh Wasserstrom in der Schweiz.

Betriebsrechnung 2024

Bilanz per 31.12.2024

(CHF)		Berichtsjahr 2024	%	Vorjahr 2023	%	Vorjahr -1 2022	%
AKTIVEN							
<u>UMLAUFVERMÖGEN</u>							
Kasse		60'274.80		51'137.90		35'698.50	
Postkonto		42'490.57		82'969.15		27'175.75	
Schaffhauser Kantonalbank		405'760.16		1'695'700.41		1'723'526.41	
Schaffhauser Kantonalbank EUR		27'793.50		190'137.71		13'972.53	
Schaffhauser Kantonalbank Neubau		66'074.40					
BS Clientis (Festgeld / Geldmarktkonto)		1'501'289.25					
UBS		607'808.76		16'006.25		85'232.95	
Geld in Transit		52'022.90		98'048.40		66'982.75	
Flüssige Mittel		2'763'514.34	23.6	2'133'999.82	18.3	1'952'588.89	16.7
Forderungen aus L&L		109'598.35		103'223.95		90'738.10	
WB Forderungen aus L&L ggn. Dritten		-5'500.00		-5'200.00		-4'500.00	
Abrechnungskonto MWST / Verrechnungssteuer		720.20		0.00		0.00	
Forderungen aus L&L ggn. Dritten		104'818.55	0.9	98'023.95	0.8	86'238.10	0.7
Handelswaren		42'900.00		38'900.00		29'500.00	
Trägermedien		45'908.60		39'876.40		35'124.00	
Vorräte Restaurant		25'400.00		23'900.00		25'050.00	
Vorräte Schlittschuhe		1.00		1.00		1.00	
Vorrat Heizöl		94'000.00		94'400.00		96'800.00	
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen		208'209.60	1.8	197'077.40	1.7	186'475.00	1.6
Aktive Rechnungsabgrenzungen	1)	455'728.05		343'005.50		145'175.00	
Aktive Rechnungsabgrenzungen		455'728.05	3.9	343'005.50	2.9	145'175.00	1.2
UMLAUFVERMÖGEN		3'532'270.54	30.2	2'772'106.67	23.7	2'370'476.99	20.3
<u>ANLAGEVERMÖGEN</u>							
Arbeitgeberbeitragsreserve		459'532.52		453'859.27		449'365.62	
Darlehen Curling Club Schaffhausen		335'000.00		355'000.00		375'000.00	
Finanzanlagen		794'532.52	6.8	808'859.27	6.9	824'365.62	7.1
Maschinen und Apparate		71'200.00		101'700.00		145'300.00	
Möbiliar und Einrichtungen		9'300.00		13'300.00		19'300.00	
Maschinen und Möbiliar Restaurant		44'700.00		63'800.00		91'100.00	
Mobile Sachanlagen	2)	125'200.00	1.1	178'800.00	1.5	255'700.00	2.2
Betriebsanlagen		1'852'329.70		1'923'489.70		1'994'644.85	
Sanierung Freibad		529'628.00		0.00		0.00	
Wellnesspark		0.00		0.00		0.00	
Sanierung Lüftung		0.00		0.00		0.00	
IWC-Arena		5'785'100.00		6'007'100.00		6'229'100.00	
Neubau		115'601.90					
Immobile Sachanlagen	3)	8'282'659.60	70.9	7'930'589.70	67.8	8'223'744.85	70.4
ANLAGEVERMÖGEN		9'202'392.12	78.7	8'918'248.97	76.3	9'303'810.47	79.7
AKTIVEN		12'734'662.66	108.9	11'690'355.64	100.0	11'674'287.46	100.0

Betriebsrechnung 2024

Bilanz per 31.12.2024

(CHF)	Berichtsjahr 2024	%	Vorjahr 2023	%	Vorjahr -1 2022	%
PASSIVEN						
<u>KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL</u>						
Verbindlichkeiten aus L&L	608'048.25		492'308.75		559'093.30	
Verbindlichkeiten aus L&L ggn. Dritten	608'048.25	5.2	492'308.75	4.2	559'093.30	4.8
Fester Vorschuss SKB (Wellness)	0.00		0.00		0.00	
Hypothek UBS (Curling-Halle)	20'000.00		15'000.00		15'000.00	
Bankverbindlichkeiten kurzfristig (verz.)	20'000.00	0.2	15'000.00	0.1	15'000.00	0.1
Abrechnungskonto MWST	0.00		39'002.75		31'743.48	
Kurzfr. Verbindlichkeiten ggn. staatlichen Stellen	0.00	0.0	39'002.75	0.3	31'743.48	0.3
Gutscheine	166'233.90		143'361.70		141'023.30	
Wertkarten Kunden	1'037'966.79		1'022'011.32		1'035'105.65	
Übrige kurzfr. Verbindl. ggn. Dritten (unverz.)	1'204'200.69	10.3	1'165'373.02	10.0	1'176'128.95	10.1
Passive Rechnungsabgrenzungen	506'050.10		418'178.50		426'881.75	
Passive Rechnungsabgr. und kfr. Rückstellungen	506'050.10	4.3	418'178.50	3.6	426'881.75	3.7
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL	2'338'299.04	20.0	2'129'863.02	18.2	2'208'847.48	18.9
<u>LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL</u>						
Fester Vorschuss SKB (Wellness)	0.00		0.00		0.00	
Hypothek UBS (Curling-Halle)	315'000.00		340'000.00		360'000.00	
Bankverbindlichkeiten langfristig	315'000.00	2.7	340'000.00	2.9	360'000.00	3.1
Unterhaltsfonds	132'022.15		51'036.30		22'280.45	
Rückstellungen sowie ähnliche Positionen	132'022.15	1.1	51'036.30	0.4	22'280.45	0.2
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL	447'022.15	3.8	391'036.30	3.3	382'280.45	3.3
FREMDKAPITAL	2'785'321.19	23.8	2'520'899.32	21.6	2'591'127.93	22.2
<u>EIGENKAPITAL</u>						
Anteilscheinkapital	9'619'468.00		8'919'840.00		8'919'840.00	
Grundkapital	9'619'468.00	82.3	8'919'840.00	76.3	8'919'840.00	76.4
Gewinnvortrag	249'616.32		163'319.53		32'593.57	
Jahresgewinn/-verlust	80'257.15		86'296.79		130'725.96	
Reserven und Jahresgewinn/Jahresverlust	329'873.47	2.8	249'616.32	2.1	163'319.53	1.4
EIGENKAPITAL	9'949'341.47	85.1	9'169'456.32	78.4	9'083'159.53	77.8
PASSIVEN	12'734'662.66	108.9	11'690'355.64	100.0	11'674'287.46	100.0

1) - 5) - siehe Anhang

Betriebsrechnung 2024

Erfolgsrechnung 01.01.2024 - 31.12.2024

CHF	Budget 2025	%	Budget 2024	%	Berichtsjahr 2024	%	Vorjahr 2023	%	Vorjahr -1 2022	%
<u>Ertrag aus Lieferungen und Leistungen</u>										
Wasserpark Sommer										
Wasserpark Winter										
Wasserpark	1'500'000.00		1'500'000.00		1'520'414.86		1'455'877.32		1'412'494.04	
Eispark	700'000.00		600'000.00		755'775.90		731'718.50		622'450.70	
Wellnesspark	500'000.00		480'000.00		516'950.05		479'958.85		454'651.50	
Betriebsertrag	2'700'000.00	54.8	2'580'000.00	55.1	2'793'140.81	52.2	2'667'554.67	53.9	2'489'596.24	53.1
Restaurant	1'250'000.00		1'150'000.00		1'310'224.79		1'262'712.38		1'191'675.94	
Shop	140'000.00		140'000.00		137'022.20		137'431.15		142'909.90	
Trägermedien	20'000.00		20'000.00		18'385.75		18'045.60		21'690.40	
Massage	150'000.00		130'000.00		162'237.30		157'447.30		134'734.85	
Solarien	0.00		0.00		0.00		889.50		5'688.95	
Veranstaltungen	70'000.00		60'000.00		38'849.25		49'742.90		52'098.15	
Pool SH Lebensqualität	40'000.00		40'000.00		37'002.85		37'140.20		37'140.20	
Sponsoring	175'000.00		175'000.00		186'854.00		188'552.05		201'187.70	
Dienstleistungsertrag	1'845'000.00	37.4	1'715'000.00	36.6	1'890'576.14	35.3	1'851'961.08	37.4	1'787'126.09	38.1
Kostenverrechnungen	290'000.00		290'000.00		538'007.29		279'706.50		243'477.24	
Mieteinnahmen	75'000.00		75'000.00		74'131.20		74'131.20		74'131.20	
Diverse Erträge	20'000.00		20'000.00		56'022.10		71'907.19		90'471.95	
Übriger Ertrag	385'000.00	7.8	385'000.00	8.2	668'160.59	12.5	425'744.89	8.6	408'080.39	8.7
Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	4'930'000.00	100.0	4'680'000.00	100.0	5'351'877.54	100.0	4'945'260.64	100.0	4'684'802.72	100.0
<u>Betriebsaufwand</u>										
Wasserpark Sommer	-150'000.00		-130'000.00		-127'515.73		-174'632.95		-175'815.85	
Wasserpark Winter	-220'000.00		-240'000.00		-207'963.62		-207'735.28		-239'557.70	
SIG Winterdach	-10'000.00		-20'000.00		-13'299.90		-30'719.15		-12'225.75	
Eispark	-140'000.00		-120'000.00		-190'567.30		-214'255.20		-110'486.85	
Curling	-10'000.00		-10'000.00		-14'840.25		-101'476.35		-43'453.75	
Wellnesspark	-80'000.00		-80'000.00		-80'231.70		-108'056.55		-133'217.85	
Restaurant	-60'000.00		-75'000.00		-81'725.80		-77'589.45		-122'220.75	
Massage	-7'500.00		-7'500.00		-1'494.05		-3'170.45		-2'419.05	
Solarien	0.00		0.00		0.00		-2'673.10		-2'672.75	
Betrieb allgemein	-280'000.00		-250'000.00		-257'243.38		-278'290.78		-260'154.52	
Betriebsaufwand	-957'500.00	-19.4	-932'500.00	-19.9	-974'881.73	-18.2	-1'198'599.26	-24.2	-1'102'224.82	-23.5
Warenaufwand Restaurant	-470'000.00		-460'000.00		-495'492.30		-470'222.18		-450'617.82	
Warenaufwand Shop	-60'000.00		-60'000.00		-76'298.70		-79'505.45		-68'340.15	
Warenaufwand Trägermedien	-12'000.00		-12'000.00		-15'548.80		-10'447.60		-11'234.00	
Veranstaltungsaufwand	-10'000.00		-10'000.00		-6'688.00		-9'991.75		-6'600.85	
Warenaufwand	-552'000.00	-11.2	-542'000.00	-11.6	-594'027.80	-11.1	-570'166.98	-11.5	-536'792.82	-11.5
Strom	-436'000.00		-680'000.00		-691'754.65		-315'021.65		-320'987.30	
Wasser	-270'000.00		-270'000.00		-226'625.35		-244'826.10		-243'281.72	
Gas/Heizöl	-520'000.00		-520'000.00		-504'300.67		-458'547.30		-266'559.50	
Energieaufwand zur Leistungserstellung	-1'226'000.00	-24.9	-1'470'000.00	-31.4	-1'422'680.67	-26.6	-1'018'395.05	-20.6	-830'828.52	-17.7
Materialaufwand	-2'735'500.00	-55.5	-2'944'500.00	-62.9	-2'991'590.20	-55.9	-2'787'161.29	-56.4	-2'469'846.16	-52.7
Bruttoergebnis 1	2'194'500.00	44.5	1'735'500.00	37.1	2'360'287.34	44.1	2'158'099.35	43.6	2'214'956.56	47.3
<u>Personalaufwand</u>										
Monatslohn	-1'950'000.00		-1'900'000.00		-1'908'721.45		-1'888'131.25		-1'855'130.60	
Stundenlohn	-800'000.00		-750'000.00		-899'855.40		-801'980.50		-711'599.30	
Leistungen von Sozialversicherungen	0.00		0.00		18'400.90		29'932.90		2'687.95	
Lohnaufwand	-2'750'000.00	-55.8	-2'650'000.00	-56.6	-2'790'175.95	-52.1	-2'660'178.85	-53.8	-2'564'041.95	-54.7
AHV, IV, EO, ALV	-230'000.00		-220'000.00		-224'011.85		-210'307.45		-209'852.05	
Vorsorgeeinrichtungen	-270'000.00		-260'000.00		-272'524.10		-260'103.90		-247'500.35	
Unfall- Krankentaggeldversicherung	-80'000.00		-80'000.00		-82'902.95		-80'249.85		-78'821.80	
Sozialversicherungsaufwand	-580'000.00	-11.8	-560'000.00	-12.0	-579'438.90	-10.8	-550'661.20	-11.1	-536'174.20	-11.4
Sonstiger Personalaufwand	-60'000.00		-50'000.00		-63'127.25		-79'484.00		-69'525.85	
Übriger Personalaufwand	-60'000.00	-1.2	-50'000.00	-1.1	-63'127.25	-1.2	-79'484.00	-1.6	-69'525.85	-1.5
Personalaufwand	-3'390'000.00	-68.8	-3'260'000.00	-69.7	-3'432'742.10	-64.1	-3'290'324.05	-66.5	-3'169'742.00	-67.7
Bruttoergebnis 2	-1'195'500.00	-24.2	-1'524'500.00	-32.6	-1'072'454.76	-20.0	-1'132'224.70	-22.9	-954'785.44	-20.4

Betriebsrechnung 2024

Erfolgsrechnung 01.01.2024 - 31.12.2024

CHF	Budget 2025	%	Budget 2024	%	Berichtsjahr 2024	%	Vorjahr 2023	%	Vorjahr -1 2022	%
<u>Übriger betrieblicher Aufwand</u>										
Betriebshaftpflichtversicherung	-50'000.00		-50'000.00		-50'188.05		-48'630.80		-51'120.55	
Sachversicherungen	-50'000.00	-1.1	-50'000.00	-1.1	-50'188.05	-0.9	-48'630.80	-1.0	-51'120.55	-1.1
Büromaterial	-10'000.00		-10'000.00		-4'785.30		-8'646.45		-7'824.50	
Telefon, Internet, Porti	-10'000.00		-15'000.00		-8'022.10		-11'710.20		-13'284.70	
Buchführung, Unternehmens- und Rechtsberatung	-7'000.00		-7'000.00		-6'655.20		-6'662.10		-6'661.75	
Sonstiger Verwaltungsaufwand	-65'000.00		-75'000.00		-45'525.25		-42'417.00		-40'191.65	
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-92'000.00	-1.9	-107'000.00	-2.3	-64'987.85	-1.2	-69'435.75	-1.4	-67'962.60	-1.5
Werbeaufwand	-100'000.00		-90'000.00		-112'700.25		-108'420.75		-80'029.85	
Pool SH Lebensqualität	-40'000.00		-40'000.00		-36'411.05		-31'604.70		-36'277.05	
Werbeaufwand	-140'000.00	-2.8	-130'000.00	-2.8	-149'111.30	-2.8	-140'025.45	-2.8	-116'306.90	-2.5
Übriger betrieblicher Aufwand	-282'000.00	-5.7	-287'000.00	-6.1	-264'287.20	-4.9	-258'092.00	-5.2	-235'390.05	-5.0
Betriebsergebnis 1 (EBITDA)	-1'477'500.00	-30.0	-1'811'500.00	-38.7	-1'336'741.96	-25.0	-1'390'316.70	-28.1	-1'190'175.49	-25.4
Abschreibung Maschinen und Apparate	-50'000.00		-80'000.00		-51'700.00		-73'700.00		-105'100.00	
Abschreibung Mobiliar und Einrichtungen	-3'500.00		-3'500.00		-1'900.00		-3'200.00		-5'300.00	
Abschreibung Betriebsliegenschaft	-72'000.00		-72'000.00		-71'160.00		-71'155.15		-71'155.15	
Abschreibung IWC-Arena	-222'000.00		-222'000.00		-222'000.00		-222'000.00		-222'000.00	
Abschreibung auf Pos. des Anlagevermögens	-347'500.00	-7.0	-377'500.00	-8.1	-346'760.00	-6.5	-370'055.15	-7.5	-403'555.15	-8.6
Betriebsergebnis 2 (EBIT)	-1'825'000.00	-37.0	-2'189'000.00	-46.8	-1'683'501.96	-31.5	-1'760'371.85	-35.6	-1'593'730.64	-34.0
Bankzinsen und Spesen	-30'000.00		-35'000.00		-36'592.01		-31'248.36		-35'660.20	
Zinsertrag	0.00		0.00		12'980.90		4'493.65		0.00	
Baurechtszins	-72'000.00		-65'000.00		-73'500.00		-65'118.90		-40'387.40	
Finanzaufwand und Finanzertrag	-102'000.00	-2.1	-100'000.00	-2.1	-97'111.11	-1.8	-91'873.61	-1.9	-76'047.60	-1.6
Betriebsergebnis 3 (EBT)	-1'927'000.00	-39.1	-2'289'000.00	-48.9	-1'780'613.07	-33.3	-1'852'245.46	-37.5	-1'669'778.24	-35.6
<u>Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Erfolg</u>										
Ausserordentlicher Ertrag	0.00		0.00		0.00		57'940.30		28'182.65	
Ausserordentl. Ertragsminderung	0.00		0.00		-76'860.93		0.00		0.00	
Ausserordentliche Wertberichtigungen auf Immobilien	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Entnahmen aus dem Unterhaltsfonds	0.00		0.00		319'014.15		371'244.15		377'719.55	
Einlagen in den Unterhaltsfonds	0.00		0.00		-400'000.00		-400'000.00		-400'000.00	
Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Erfolg	0.00	0.0	0.00	0.0	-157'846.78	-2.9	29'184.45	0.6	5'902.20	0.1
Jahreserfolg vor Steuern	-1'927'000.00	-39.1	-2'289'000.00	-48.9	-1'938'459.85	-36.2	-1'823'061.01	-36.9	-1'663'876.04	-35.5
Betriebsbeitrag gemäss LV Stadt SH	1'730'000.00		1'730'000.00		1'730'000.00		1'729'999.80		1'730'000.00	
Korrektur LK/Energiepreise	200'000.00		250'000.00		288'717.00		179'358.00		64'602.00	
Betriebsbeitrag	1'930'000.00	39.1	1'980'000.00	42.3	2'018'717.00	37.7	1'909'357.80	38.6	1'794'602.00	38.3
Jahresgewinn/-verlust	3'000.00	0.1	-309'000.00	-6.6	80'257.15	1.5	86'296.79	1.7	130'725.96	2.8

Betriebsrechnung 2024

Anhang der Jahresrechnung per 31.12. 2024

Firma und Sitz

KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft, Breitenaustrasse 117, 8200 Schaffhausen

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechtes (OR Art. 957 bis 963b) erstellt.

Die Rechnungslegung erfordert von der Verwaltung Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Die Verwaltung entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume.

Die wesentlichen angewandten Bewertungsgrundsätze, welche nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind oder wo Wahlmöglichkeiten vorliegen sind nachfolgend beschrieben:

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten bilanziert. Auf diese Werte werden individuelle Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Vorräte

Die Vorräte werden zu Anschaffungskosten bewertet. Bei den Handelswaren werden Wertberichtigungen für unverkäufliche Vorräte und Vorräte mit geringer Umschlagshäufigkeit vorgenommen. Es wird pauschal eine Wertberichtigung von 33% vorgenommen.

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Erstellungskosten abzüglich den betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert. Im Zusammenhang mit der vom Grossen Stadtrat am 8. März 2022 gutgeheissenen Vorlage des Stadtrats «KSS Freizeitpark Schaffhausen: Optimierung Rechtsform, Finanzierung und Baurecht» vom 7. September 2021 wurden die immobilen Sachanlagen neu bewertet und an die Werte gemäss Stadtbuchhaltung angepasst. Die Restwerte werden nun linear über 30 Jahre abgeschrieben.

Hypothek

Ein Teil der Finanzierung der Curling-Halle durch den Curling-Club erfolgte über eine Hypothek. Diese Hypothek wird jährlich durch den Curling-Club amortisiert. In gleicher Höhe wird das Darlehen gegenüber dem Curling-Club reduziert.

Genossenschaftskapital

Die jährlichen Investitionen, welche direkt durch die Stadt Schaffhausen getätigt werden, fliessen ins Anlagevermögen der KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft. Im Gegenzug wird ein Anteilsschein in dieser Höhe gezeichnet. Zur Sanierung der Genossenschaft wurde im Jahr 2022 eine deklaratorische Kapitalherabsetzung durchgeführt. Dabei wurde der Nennwert der Anteilsscheine von CHF 100.00 auf CHF 20.00 herabgesetzt.

Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

	Berichtsjahr	Vorjahr
1) Aktive Rechnungsabgrenzung		
bereits bezahlte Lieferantenrechnungen Folgejahr	8 758.90	3 194.70
Energiekostenabrechnungen	91 921.00	98 077.80
Rückerstattungen EO, Unfalltaggeld und AHV, PK	1 620.50	173.40
noch nicht erhaltene Erträge	54 488.35	57 634.20
Nachtrag LV Beitrag 2023 der Stadt SH	288 717.00	179 358.00
Gutscheine BS Bank 2023	0.00	2 000.00
Zins Festgeld BS Clientis	5 250.00	0.00
Rückvergütungen	4 972.30	2 567.00
Total Aktive Rechnungsabgrenzung	455 728.05	343 005.10

Betriebsrechnung 2024

Anhang der Jahresrechnung per 31.12. 2024

	Berichtsjahr	Vorjahr
2) Mobile Sachanlagen		
Eröffnungsbestand 1.1.	178 800.00	255 700.00
Anschaffungen Geschäftsjahr	0.00	0.00
Veräusserungen Geschäftsjahr	0.00	0.00
Abschreibungen	-53 600.00	-76 900.00
Schlussbestand 31.12.	125 200.00	178 800.00
3) Immobile Sachanlagen		
Eröffnungsbestand 1.1.	7 930 589.70	8 223 744.85
Anschaffungen Geschäftsjahr / Sanierung Freibad	529 628.00	0.00
Neubau Hallenbad	115 601.90	0.00
Veräusserungen Geschäftsjahr	0.00	0.00
Abschreibung IWC-Arena	-222 000.00	-222 000.00
Abschreibung Betriebsanlagen	-71 160.00	-71 155.15
Schlussbestand 31.12.	8 282 659.60	7 930 589.70
4) Passive Rechnungsabgrenzung		
Bezahlte Kundenrechnungen Folgejahr	37 885.90	35 591.45
Ertrag Folgejahr	57 475.60	22 326.40
Abgr. Handelswaren und Warenaufw. Rest. (Rechnung noch nicht im Haus)	2 735.00	0.00
Ertrag aus Abos 2022	72 500.00	72 500.00
Trinkgelder	620.45	440.30
Lohn, Ferien, Überzeit	188 841.30	183 368.45
Agbr. Personalaufwand (Rechnung noch nicht im Hause)	420.00	814.00
Rückerstattung LV Beitrag 2022 an Stadt SH	0.00	0.00
Beratungs- und Revisionskosten	16 500.00	16 500.00
Abgr. Unterhalt / Div. (Rechnung noch nicht im Hause)	63 753.17	40 748.15
Abgr. Werbung (Rechnung noch nicht im Hause)	10 360.75	10 380.05
Eispark Umsatzanteil Jan 2024 (Buchungen Events)	30 000.00	30 000.00
Eventtickets Anlässe 2024	0.00	3 509.70
MwSt Nachzahlung 2022	22 957.93	0.00
Kaution Bodenabdeckung Eisbahn	2 000.00	2 000.00
Total Passive Rechnungsabgrenzung	506 050.10	418 178.50
5) Unterhaltsfonds		
Eröffnungsbestand 1.1.	51 036.30	22 280.45
Einlagen	400 000.00	400 000.00
Entnahmen	-319 014.15	-371 244.15
Schlussbestand 31.12.	132 022.15	51 036.30

Der Unterhaltsfonds wurde 2022 im Rahmen der neuen Leistungsvereinbarung mit der Stadt Schaffhausen geschaffen.
Die wichtigsten Entnahmen sind:

Aqua Art AG, Ersatz Wandbrausen Duschen IWC Arena	0.00	28 115.00
Reichle Elektro AG, Erneuerung Beleuchtung Curlinghalle	0.00	25 292.00
Schmid Hutter AG, Ersatz Lüftungsrohre	0.00	20 572.25
HP Gasser, Ersatz Personendrehtüre TLH	0.00	20 450.00
Ticos Leitsysteme FB, HB, Wellness	0.00	23 579.30
Pletscher Zäune, Zaun	21 711.50	0.00
Walo, Bodensanierung	19 082.25	0.00
Wildberger, Sanitärinstallationen	14 348.40	0.00
Schmid Hutter AG, Ersatz Boiler	35 880.00	0.00
Iseli und Albrecht, Ersatz Waschmasch.	14 761.10	0.00

Betriebsrechnung 2024

Anhang der Jahresrechnung per 31.12. 2024

6) Verbindlichkeit aus Baurechtszins

Jährlicher Baurechtszins gem. OR Art. 959c Abs. 2 Ziff. 6

73 500.00

73 500.00

Das Baurecht gilt für die Dauer von 80 Jahren, gerechnet ab der Eintragung im Grundbuch (18.5.2022).

Ausserordentliche, einmalige oder periodenfremde Positionen der Erfolgsrechnung

7) Ausserord. Ertrag

Kant. Arbeitslosenkasse, Kurzarbeitsentsch. 2020/21

0.00

50 143.80

Gutschrift Einmalprämie Allianz KTG-Vers. 2020-22

0.00

7 796.50

Ausbuchung abgelaufene Gutscheine

0.00

0.00

Total ausserord. Ertrag

0.00

57 940.30

8) Ausserord. Aufwand

Nachzg MwSt / Vorsteuerkürzung Subventionen 2018-2022

76 860.93

0.00

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt liegt im Berichtsjahr sowie im Vorjahr nicht über 50.

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der zur Sicherstellung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven:

IWC Arena

5 785 100.00

6 007 100.00

Es bestehen keine weiteren Ausweispflichten gem. Art. 959c OR.

Separatrechnung Restaurant 01.01.2024 - 31.12.2024

	Budget 2025 CHF	%	Budget 2024 CHF	%	Berichtsjahr 1.1. - 31.12.24 CHF	%	Berichtsjahr 1.1. - 31.12.23 CHF	%	Vorjahr 1.1. - 31.12.22 CHF	%	Vorjahr - 1 1.1. - 31.12.21 CHF
<u>Spartenrechnung</u>											
Umsatz Restaurant	900'000.00		750'000.00		925'482.54		872'747.53		819'124.54		431'173.59
Umsatz Cafeteria	175'000.00		200'000.00		199'935.75		186'860.50		165'872.55		75'148.55
Umsatz Kiosk und Süsswarenumatern	175'000.00		200'000.00		184'806.50		203'104.35		206'678.85		111'020.70
Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	1'250'000.00	100.0	1'150'000.00	100.0	1'310'224.79	100.0	1'262'712.38	100.0	1'191'675.94	100.0	617'342.84
<u>Betriebsaufwand</u>											
Wareneinkauf	-470'000.00		-450'000.00		-495'492.30		-470'222.18		-450'617.82		-256'230.08
Personalkonsumationen	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00
Abtretung Gastrecht	5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
Warenaufwand	-453'000.00	-36.2	-433'000.00	-37.7	-478'492.30	-36.5	-453'222.18	-35.9	-433'617.82	-36.4	-239'230.08
Bruttoergebnis 1	797'000.00	63.8	717'000.00	62.3	831'732.49	63.5	809'490.20	64.1	758'058.12	63.6	378'112.76
<u>Personalaufwand</u>											
Löhne	-460'000.00		-420'000.00		-432'744.75		-436'577.80		-392'521.40		-273'546.85
Personalaufwand	-460'000.00	-36.8	-420'000.00	-36.5	-432'744.75	-33.0	-436'577.80	-34.6	-392'521.40	-32.9	-273'546.85
Sozialversicherungen	-85'000.00		-72'000.00		-78'173.15		-82'110.85		-73'743.55		-62'054.65
Sozialversicherungsaufwand	-85'000.00	-6.8	-72'000.00	-6.3	-78'173.15	-6.0	-82'110.85	-6.5	-73'743.55	-6.2	-62'054.65
Personalaufwand	-545'000.00	-43.6	-492'000.00	-42.8	-510'917.90	-39.0	-518'688.65	-41.1	-466'264.95	-39.1	-335'601.50
Bruttoergebnis 2	252'000.00	20.2	225'000.00	19.6	320'814.59	24.5	290'801.55	23.0	291'793.17	24.5	42'511.26
Direkte Betriebskosten	-80'000.00		-75'000.00		-81'725.80		-77'589.45		-122'220.75		-65'901.50
Betriebskosten	-80'000.00	-6.4	-75'000.00	-6.5	-81'725.80	-6.2	-77'589.45	-6.1	-122'220.75	-10.3	-65'901.50
Deckungsbeitrag	172'000.00	13.8	150'000.00	13.0	239'088.79	18.2	213'212.10	16.9	169'572.42	14.2	-23'390.24

Betriebsrechnung 2024

MANNHART & FEHR TREUHAND AG

Winkelriedstrasse 82 • CH 8203 Schaffhausen
Telefon: +41 52 632 20 20 • E-Mail: info@mf-treuhand.ch • www.mf-treuhand.ch

 Mitglied von EXPERTsuisse
Mitglied TREUHAND | SUISSE



Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Generalversammlung der **KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft**

Schaffhausen, 6. Mai 2025

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der **KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft** für das am 31. Dezember 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist die Verwaltung verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entspricht.

Mannhart & Fehr Treuhand AG

Patrik Schweizer
Buchhalter mit eidg. FA
Revisionsexperte
Mandatsleiter

Daniel Fehr
Dipl. Wirtschaftsprüfer
Revisionsexperte

Beilagen:

- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

UNSERE KSS

Mitarbeitende, die beim Druckdatum weiterhin in der KSS arbeiten*



* Es fehlen: Abdoleta Torfian, Alfred Weber, Marika Truniger, Nedjmije Veselji, Hanna Prinz, Mejlan Hasani, Elinda Gashi, Fikrije Gashi, Sabina Gramm-Gubser, Jonas Kübler, Jolanda Nussbaum, Alexandra Zulauf, Olivia Berger, Sandro Mastrovito, Karin Wanner, Ralph Gysi, Tobias Heitmann, jugendliche Aushilfen Empfänger