



Beschluss des Stadtrates

Sitzung vom 24. Oktober 2024

SRB.2024.925

IBC Energie Wasser Chur, Budget 2025; Kenntnisnahme

Gemäss Art. 15, Abs. 1 IBC-Gesetz wahrt der Stadtrat die Eigentümerinteressen der Stadt und übernimmt die Aufsichtsfunktion über die IBC Energie Wasser Chur. Gemäss der Eigentümerstrategie der IBC Energie Wasser Chur ist das Budget dem Stadtrat zusammen mit einem Vorschlag für die Dividende im Herbst für das Folgejahr vorzulegen und durch den Verwaltungsrat persönlich zu erläutern. Das Budget ist anschliessend dem Gemeinderat zur Kenntnisnahme zu unterbreiten.

Anlässlich seiner Sitzung vom 22. August 2024 hat der Verwaltungsrat der IBC Energie Wasser Chur beschlossen:

- das Budget 2025 der Erfolgsrechnung mit einem Unternehmensergebnis von Fr. 12.408 Mio. zu genehmigen;
- das Investitionsbudget 2025 von Fr. 44.6 Mio. zu genehmigen und die Investitionsplanung 2026-2029 im Betrag von Fr. 126.8 Mio. zur Kenntnis zu nehmen;
- das gesamte Budget 2025 dem Stadtrat zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Mittlerückfluss an die Stadt (Budget 2025 IBC)

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 1. April 2022 die vom Stadtrat am 8. Februar 2022 verabschiedete Eigentümerstrategie zur Kenntnis genommen. Unter dem Kapitel "Wirtschaftliche und finanzielle Ziele" wird die finanzielle Abgeltung geregelt. Diese Abgeltung setzt sich wie folgt zusammen:

- Verzinsung Dotationskapital (Art. 36 IBC-Gesetz und Ziff. 2.3.3.1 Eigentümerstrategie)
- Konzessionsgebühren (Art. 34 IBC Gesetz und Ziff. 2.3.3.2 Eigentümerstrategie)
- Dividende aus dem Bilanzgewinn (Art. 37 IBC Gesetz und Ziff. 2.3.3.3 Eigentümerstrategie)

Je nach Eigenkapitalquote werden gemäss Eigentümerstrategie bis 2/3 des Bilanzgewinns an die Stadt abgeliefert. (EK unter 50 %, Dividende = 0 // EK 50 bis 59.9 %, Dividende = 1/2 // EK \geq 60 %, Dividende = 2/3).

Unter Berücksichtigung der vorgesehenen Gewinnverteilung präsentiert sich der Mittelrückfluss an die Stadt als Eigentümerin wie folgt (ohne Kontokorrent- und Darlehenszinsen, welche nicht als Ablieferung betrachtet werden):

Positionen (Beträge in TFr.)	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Konzessionsgebühr	4'544	4'480	4'513
Verzinsung Dotationskapital	2'420	2'932	2'826
Dividende	3'600	3'500	0
Mittlerückfluss an Stadt Chur	10'564	10'912	7'339





Die Plan-Bilanz weist eine EK-Quote von 48.2 % aus. Somit hat der Verwaltungsrat der IBC in Anlehnung an die Eigentümerstrategie beschlossen, in ihrem Budget 2025 der Stadt Chur keine Dividende abzuliefern.

Budget 2025 Stadt Chur

In Anbetracht der finanziellen Situation der Stadt Chur, sieht die Stadt Chur vor, trotz EK-Quote von 48.2 %, eine Dividende von 1/3 mit Fr. 3.2 Mio. im Budget 2025 der Stadt Chur aufzunehmen. Der IBC verbleiben somit immer noch 2/3, respektive eine Zuweisung von Fr. 6.4 Mio. an ihre Reserven. Der Stadtrat behält sich vor, diese Dividende im Rechnungsabschluss 2025 abzurufen. Dies hat der Stadtrat mit SRB.2024.756 vom 20. August 2024 beschlossen.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung weist folgende Werte aus:

Positionen (Beträge in TFr.)	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Betriebsertrag	114'832	133'290	113'960
Aufwand für Energie, Material, Dienstleistungen	-77'928	-94'040	-69'291
Personalaufwand	-10'665	-11'804	-12'577
Sonstiger Betriebsaufwand	-2'895	-3'149	-3'132
Betriebsaufwand	-91'488	-108'993	-85'000
BETRIEBSERGEBNIS (EBITDA)	23'344	24'297	28'960
Abschreibungen	-13'364	-12'260	-14'000
Finanzerfolg	-1'492	-2'117	-2'552
Ausserordentliche Aufwände/Erträge	0	0	0
UNTERNEHMENSERGEBNIS	8'488	9'920	12'408

- Der Betriebsertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. -19.3 Mio. (-14.5 %) ab und fällt auch unter das Niveau der Rechnung 2023 (-0.8 %). Gegenüber Vorjahresbudget fallen die Erträge von Strom (Fr. -11.3 Mio.) und Gas (Fr. -12.7 Mio.), dies weil sich die Energiemarktpreise wieder erholt haben. Der Ertrag aus dem Wassergeschäft nimmt aufgrund einer Tarifierhöhung gegenüber Budget 2024 um Fr. 0.5 Mio. zu. Der weitere Ausbau der Wärmenetze wirkt sich auf die Zunahme des Ertrags aus (Fr. 3.9 Mio.). Der Ertrag aus Dienstleistungen wird etwas höher geplant (Fr. 0.3 Mio.) und die aktivierbaren Eigenleistungen verbleiben bei Fr. 4.1 Mio.
- Der Betriebsaufwand nimmt um Fr. -24.0 Mio. (-22.0 %) ab.
- Die direkten Energiebeschaffungskosten sinken im Vergleich zum Ertrag überproportional. Gegenüber dem Budget 2024 macht dies Fr. -25.2 Mio. aus. Die Gründe sind tiefere Kosten der Inputenergie bei der Wärme, der Einbringung der eigenen Wasserkraft zu Gestehungskosten sowie der Anrechnung von Unterdeckungen Strom und Gas. Die Energiemargen steigen deshalb gegenüber Budget 2024 um Fr. 5.9 Mio.
- Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2024 um Fr. 0.8 Mio. (+6.5 %) zu, dies beinhaltet den Lohnstufenanstieg, eine Teuerung von 1.5 % sowie zusätzliches Personal. Gegenüber der Vorjahresplanung nimmt der Personalbestand um 3 FTE zu.
- Der sonstige Betriebsaufwand fällt in etwa gleich hoch aus wie im Budget 2024.
- Die Abschreibungen erhöhen sich investitionsbedingt gegenüber dem Budget 2024 um Fr. 1.7 Mio. (+14.2 %) auf Fr. 14.0 Mio.



- Der Finanzerfolg (Belastung) fällt gegenüber der letztjährigen Planung um Fr. 0.4 Mio. schlechter aus. Die Position beinhaltet einen höheren Zinsaufwand von Fr. 0.5 Mio. gegenüber Budget 2024 sowie leicht höhere Zinserträge.
- Das budgetierte Unternehmensergebnis steigt gegenüber Vorjahresbudget um Fr. 2.5 Mio. auf Fr. 12.4 Mio.

Investitionen

Im Budgetjahr 2025 sind Investitionen von Fr. 44.6 Mio. geplant:

- Fr. 17.6 Mio. Stromversorgungsanlagen
- Fr. 16.0 Mio. Wärmeversorgungsanlagen
- Fr. 6.5 Mio. Wasserversorgungsanlagen
- Fr. 2.5 Mio. Netzbetrieb
- Fr. 1.0 Mio. Allgemeine Anlagen
- Fr. 0.9 Mio. Gasversorgungsanlagen

Die nachfolgenden strategischen Projekte sind in der Investitionsplanung nicht berücksichtigt:

- Biogasanlage Bettlerküche
- Projekt Power to Gas (Methanisierung Klärgas)
- Ausbau der Wasserkraft Schanfigg (Ausleitstollen Pradapunt)

In den nächsten fünf Jahren belaufen sich die Investitionen auf Fr. 171.5 Mio. Aufgrund der geplanten Gemeindefusion mit Tschierschen-Praden sind Investitionen von Fr. 10.7 Mio. mitberücksichtigt (Strom Fr. 4.2 Mio., Wasser Fr. 6.5 Mio.).

Beschluss

1. Vom Budget 2025 der IBC Energie Wasser Chur wird Kenntnis genommen.
2. Das Budget 2025 der IBC Energie Wasser Chur wird dem Gemeinderat zur Kenntnisnahme vorgelegt.
3. Mitteilung an
Gemeinderat
Verwaltungsrat IBC Energie Wasser Chur
IBC Energie Wasser Chur (IBCGL)
Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit (FWSS)



Finanzkontrolle (FIKOA)
Finanzen und Steuern (FISTS)

Namens des Stadtrates

Der Stadtpräsident

Urs Marti

Der Stadtschreiber

Marco Michel