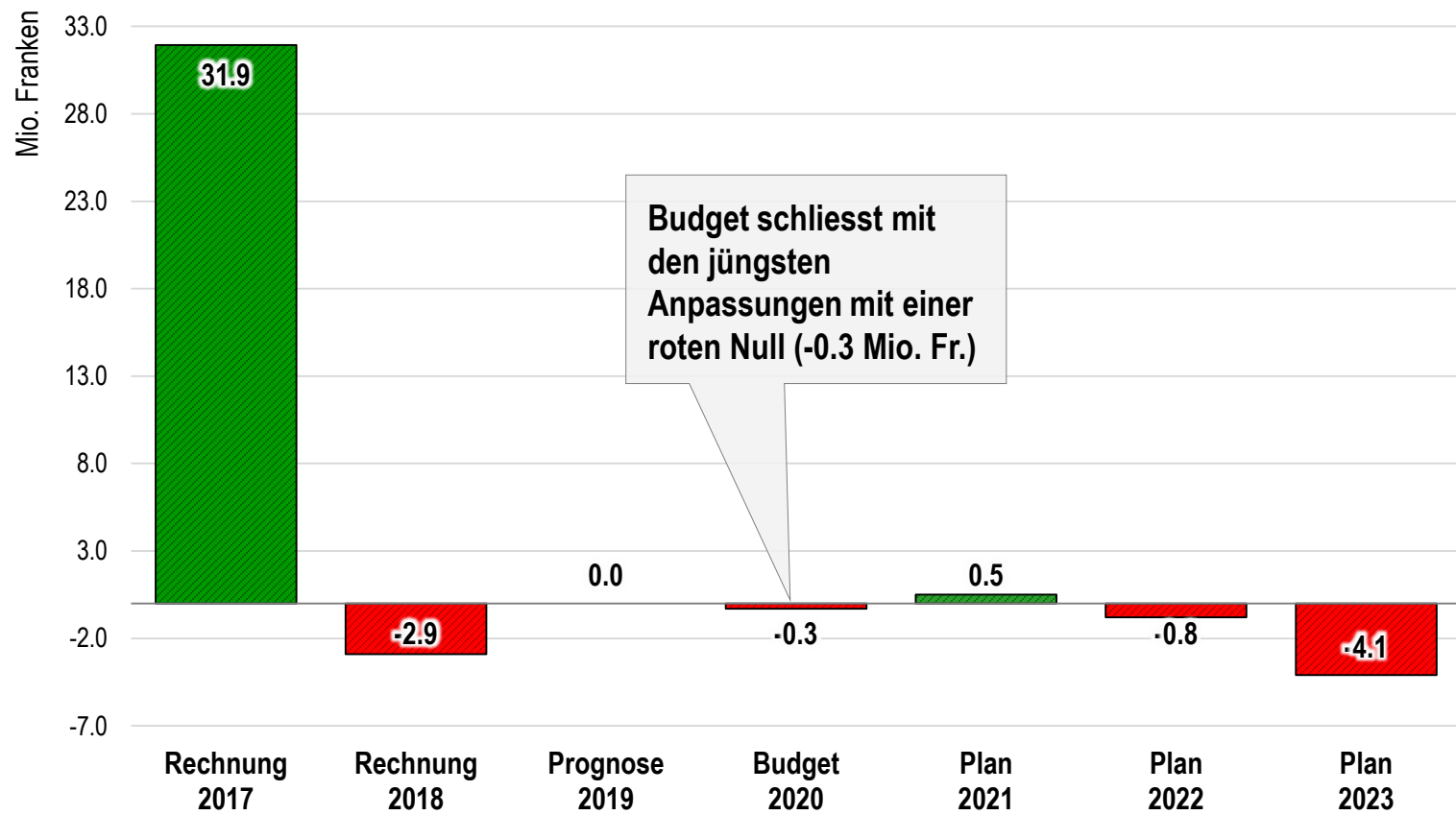


Budget 2020 und Finanzplan 2021-2023

Grosser Stadtrat, 26. November 2019



Budget 2020: Die Erfolgsrechnung schliesst mit einer roten Null.



Budget 2020: Gestufter Erfolgsausweis

30 - 37	Betrieblicher Aufwand	236.9
40 - 47	Betrieblicher Ertrag	230.8
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6.1
34	Finanzaufwand	3.2
44	Finanzertrag	7.8
	Ergebnis aus Finanzierung	4.7
	OPERATIVES ERGEBNIS	-1.4
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.0
48	Ausserordentlicher Ertrag (Beanspruchung Vorfinanzierungen)	0.0
	Ausserordentliches Ergebnis	0.0
	Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	
90	Einlagen (-) und Entnahmen (+) in / aus Eigenkapital	1.1
	GESAMTERGEBNIS (+ Überschuss / - Defizit)	-0.3

Alle Beträge in Mio. Franken

Zahlenbasis: 2017-18 = Rechnung; 2019 = Prognose; 2020 = Budget Stand Novemberbrief, GPK sowie Anpassung Lehrerbesezung;
2020-2022 = Plan (Anpassungen auf Basis Stand Budget)

Steuerfuss 2020: Der Steuerfuss bleibt unverändert bei attraktiven 93%

Entwicklung wirksame Steuerbelastung seit 2012



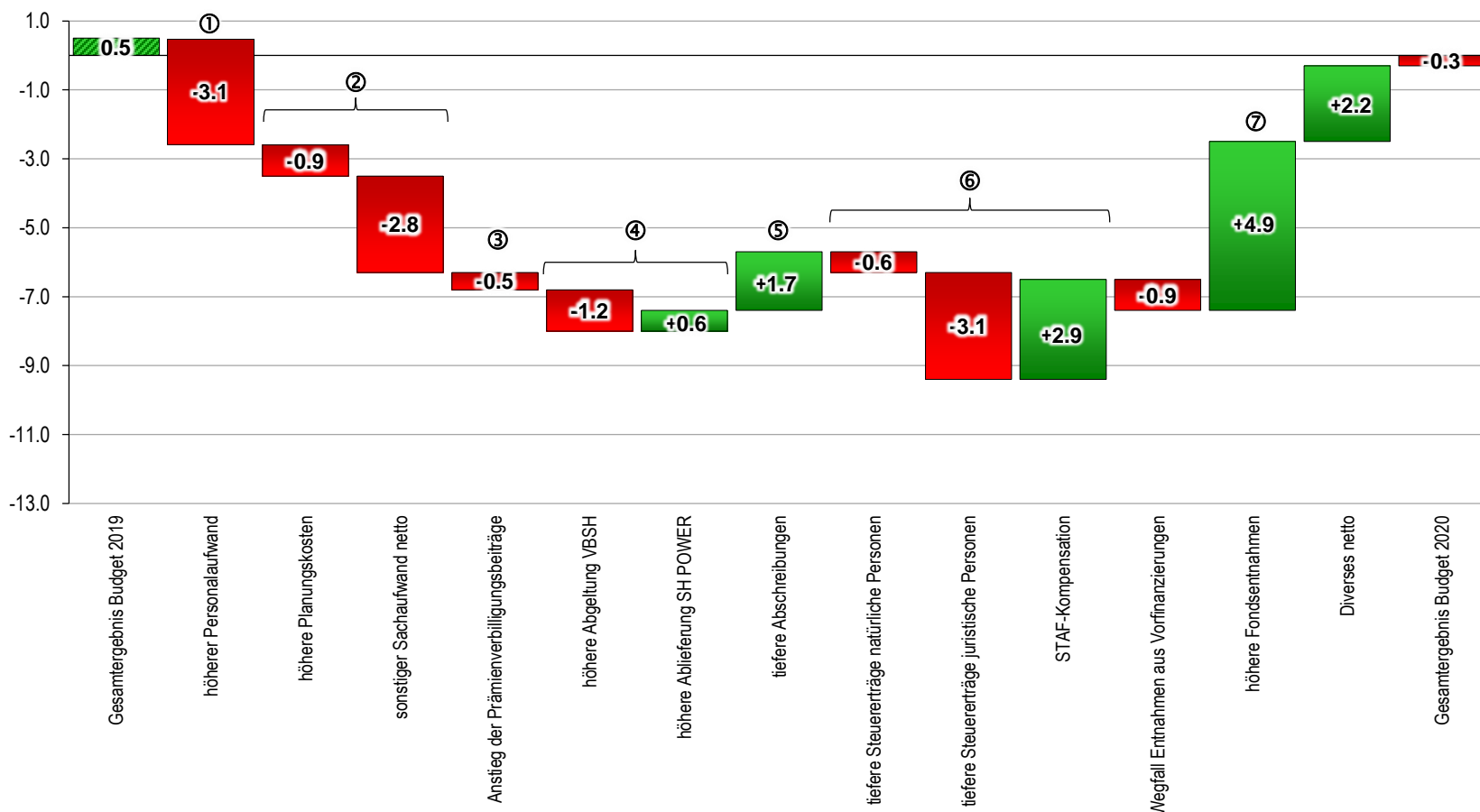
Nach dem klaren Abstimmungsergebnis erachtet es der Stadtrat als politisch nicht opportun, den Steuerfuss höher zu beantragen.

Der Steuerfuss bleibt auf einem innerkantonal wettbewerbsfähigen Niveau. Die Stadt bleibt steuerlich attraktiv.

→ Mit Blick auf die aus heutiger Sicht ungenügende Finanzierungssituation wird der Steuerfuss in den Folgejahren zu diskutieren sein.

Rote Null nur dank Budgetkürzungen, der Schwankungsreserve und Fondsbeanspruchungen

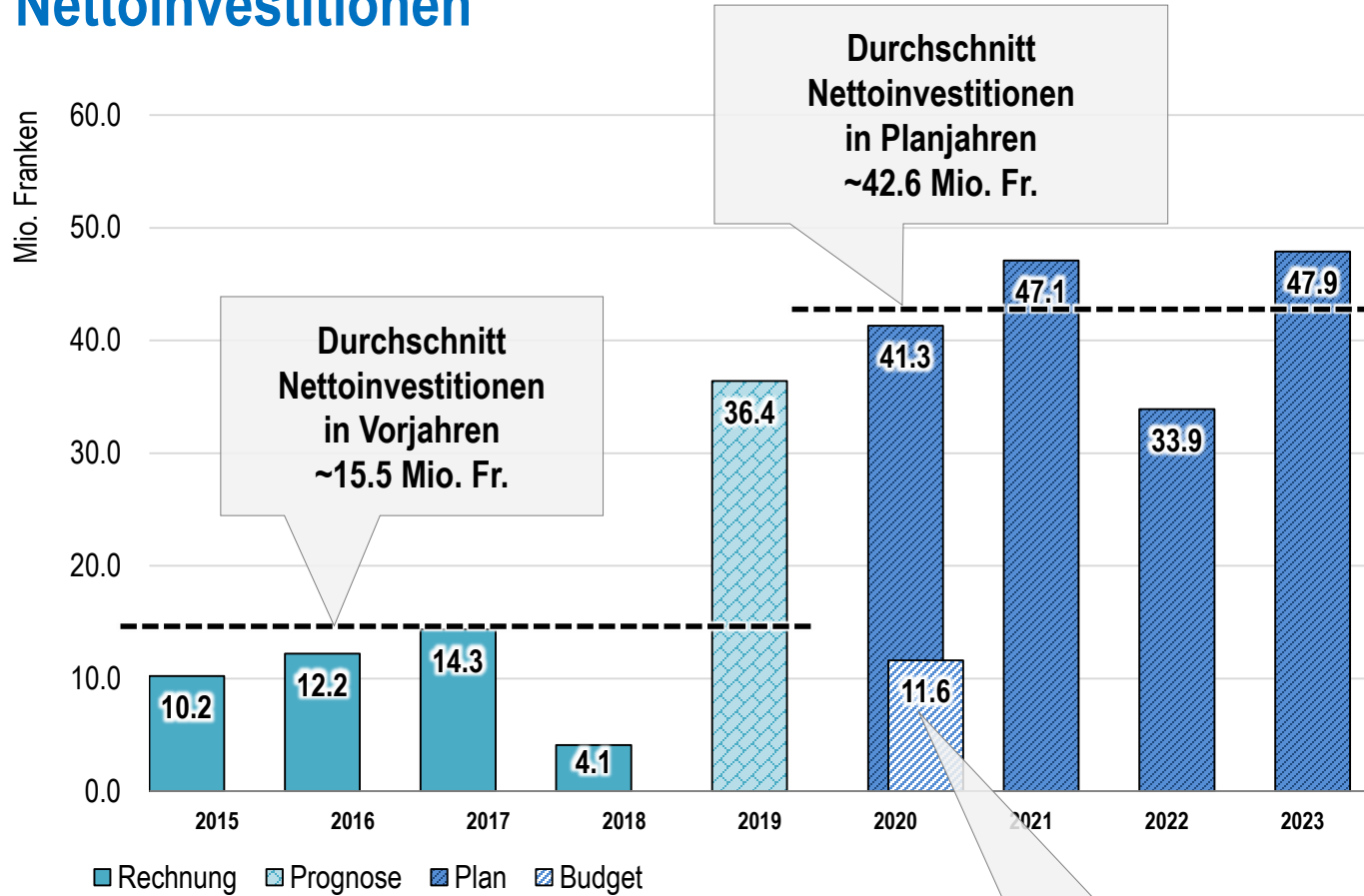
Ergebnisbrücke: Vom Budget 2019 zum Budget 2020



- ① **höherer Personalaufwand 3.1 Mio. Fr.**
 → Lohnsummenentwicklung
 → zusätzlicher Ferientag
 → Neueinstufung Kindergartenlehrpersonen
 → Pensenanpassungen
- ② **höherer Sachaufwand 3.7 Mio. Fr.**
 → davon 0.9 Mio. Fr. Planungen
- ③ **Anstieg Prämienverbilligungen 0.5 Mio. Fr.**
- ④ **Abgeltungen/Ablieferungen Betriebe**
 → höhere Abgeltung VBSH (u.a. Netzausbau) 1.2 Mio. Fr.
 → höhere Ablieferung SH Power 0.6 Mio. Fr.
- ⑤ **tieferer Abschreibungen 1.7 Mio. Fr.** (Effekte HRM2)
- ⑥ **Steuern inkl. STAF-Kompensation -0.8 Mio. Fr.**
 → Praxisänderung Verpflegungsabzug
 → Dividendenbesteuerung zu 70% statt 50% (STAF)
 → höherer Versicherungsabzug (STAF)
 → tiefere Unternehmenssteuern mit Steuersatz 3.95% (STAF)
 → STAF-Kompensation inkl. Überschussverteilung
- ⑦ **Höhere Beanspruchung Fonds 4.9 Mio. Franken**
 → Strassenbau- und Entwicklungsreservefonds

Finanzplan 2020-2023

Nettoinvestitionen



Ausgesuchte Projekte aus dem Finanzplan

		
Aufwertung Adlerstrasse / Schwabentor	Sanierung / Neubau KSS Hallenbad	Aufwertung Bahnhofstrasse
		
Entwicklung Stadthaus-Geviert	E-Bus VBSH	Duraduct
		
Entwicklung Kammgarn-Areal	Erweiterung Schulhaus Kreuzgut	Magazin Grün SH im Birch

Investitionsgebirge 2020-2025: Jahre mit Rekordinvestitionen liegen vor uns.



Schulhaus Gräfler,
Gesamtsanierung Haustechnik



Magazin Birch,
Ersatzneubau



Sportanlage
Schweizersbild



Schulhaus Kreuzgut,
Erweiterung und Sanierung



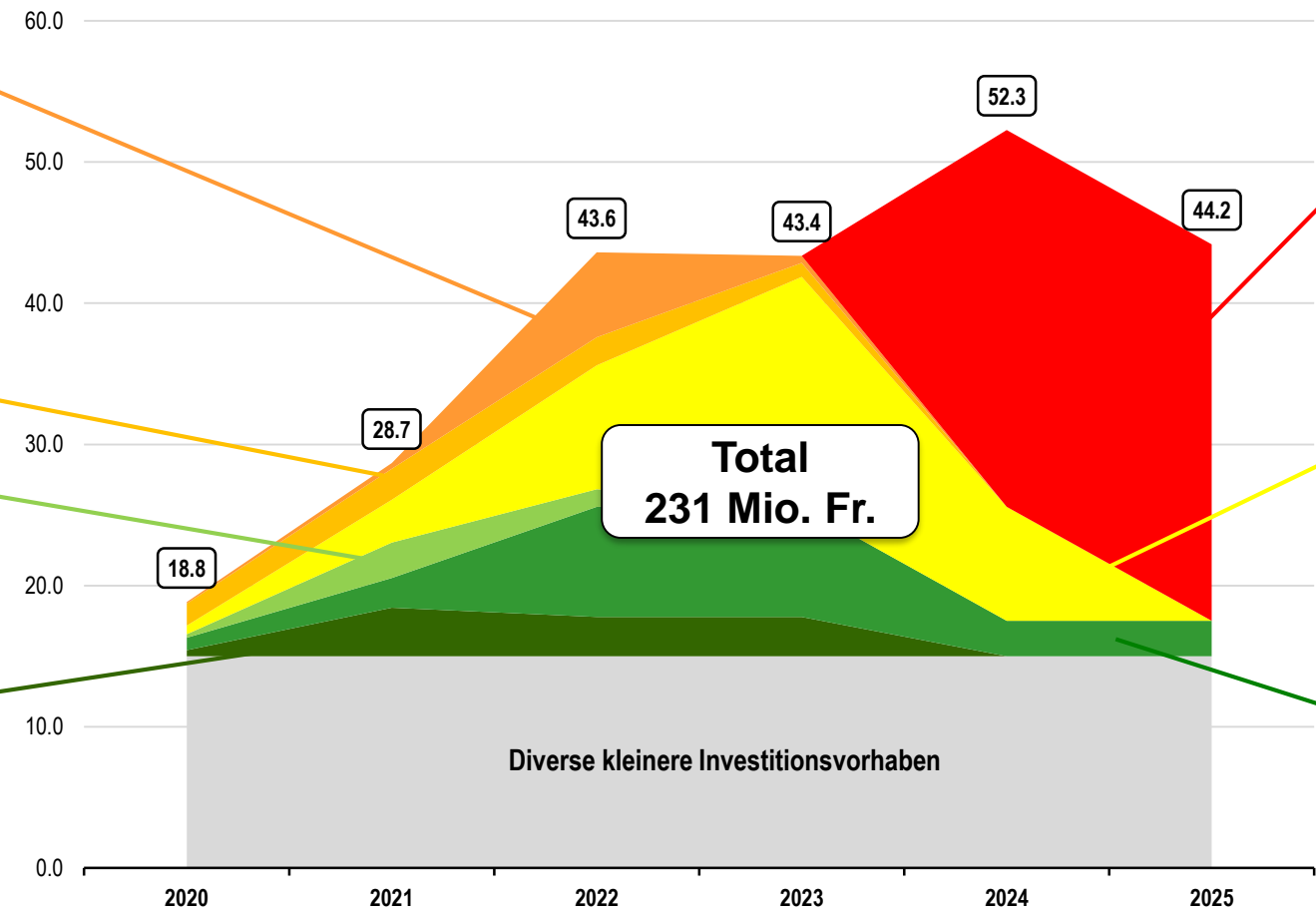
Erweiterung und
Sanierung Alterszentren



Kammgarn Westflügel,
Platz und Tiefgarage



Stadthausgeviert inkl.
Sanierung (ab 2024 inkl.
freigespielter
Liegenschaften)

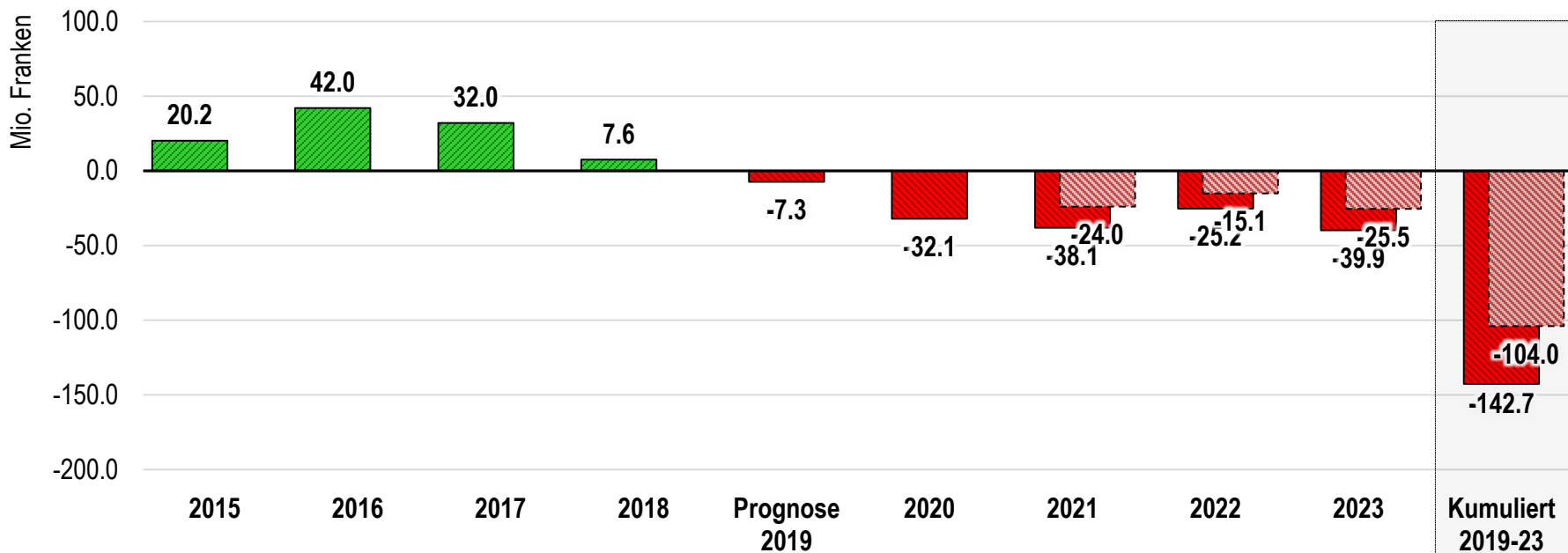


Investitionen in Mio. Franken ohne Darlehen (Betriebe)

Finanzplan 2020-2023

Finanzierungsüberschuss bzw. -fehlbetrag

Ziel = ausgeglichener Finanzhaushalt ✘



Ohne Neupriorisierung der Investitionen in den Folgejahren kann das Ziel nicht erreicht werden.

↳ Der Stadtrat wird im nächsten Budget die Investitionen neu priorisieren.

Kumuliert von 2019 bis 2023 ergibt sich ein Fehlbetrag, der grösser ist als die kumulierten Überschüsse der Vorjahre.

↳ Es droht eine Neuverschuldung, welche grösser ist als der Schuldenabbau seit 2014 ☠

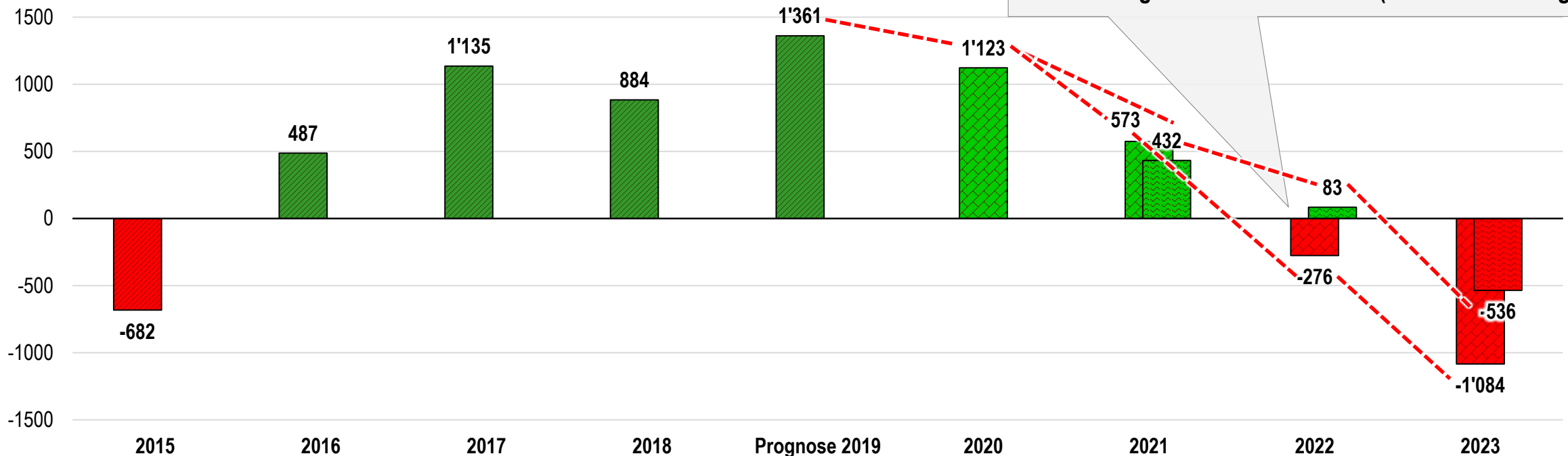
- Finanzierungssaldo Rechnung
- Finanzierungssaldo Prognose und Budget / Finanzplan
- ▨ Finanzierungssaldo mit Gewichtung Nettoinvestitionen 70% im FiPlan 2021-2023

Zahlenbasis: 2017-18 = Rechnung; 2019 = Prognose; 2020 = Budget Stand Novemberbrief, GPK sowie Anpassung Lehrerbesezung; 2020-2022 = Plan (Anpassungen auf Basis Stand Budget)

Finanzplan 2020-2023

Das Nettovermögen entwickelt sich in eine Nettoschuld

Nettoverschuldung bzw. -vermögen in Franken/Einwohner



Aufgrund der Investitionsstärke wechselt das Nettovermögen in eine Nettoschuld (ohne Priorisierung).

- Nettoschulden (ohne Darlehen) pro Einwohner nach HRM1
- Nettoschulden II (o. Darlehen / Beteiligungen) pro Einw. Prognose und Budget / Finanzplan
- Nettoschulden II (o. Darlehen / Beteiligungen) pro Einw. mit Gewichtung Nettoinvest. 70% im FiPlan 2021-23

Zahlenbasis: 2017-18 = Rechnung; 2019 = Prognose; 2020 = Budget Stand Novemberbrief, GPK sowie Anpassung Lehrerbesoldung; 2020-2022 = Plan (Anpassungen auf Basis Stand Budget)
 Die Kennzahlen berücksichtigen die anstehende Neubewertung des Finanzvermögens nach HRM2 nicht.

Lohnrunde 2020

Lohnsummenentwicklung: 1.25%

- **Im Umfeld anspruchsvoller Finanzen** beantragt die GPK und der Stadtrat eine individuelle Lohnsummenentwicklung von 1.25%.
- Das Leistungslohnsystem braucht eine Lohnsummenentwicklung, **damit gute und sehr gute Leistungen angemessen honoriert** werden können.
- Im Wettbewerb um die besten Köpfe will die Stadt als Arbeitgeberin ihren Mitarbeitenden **eine Lohnperspektive geben** können, vor allem auch jüngeren Mitarbeitenden.
- Finanzielle Auswirkungen Personalaufwand (jeweils inkl. Sozialleistungen):
 - a) Verwaltungspersonal +1'008'600 Fr.
 - b) Lehrkräfte: +659'900 Fr. (Kanton gewährt 2.75% Lohnentwicklung)

Zusätzlicher Ferientag

- Zusätzlich zur Lohnsummenentwicklung beantragt der Stadtrat die finanziellen Mittel für einen **zusätzlichen Ferientag** für alle Mitarbeitenden zwischen 21 und 49 Jahren.
- Damit haben alle Mitarbeitenden der Stadt mindestens 25 Tage (5 Wochen) Ferien.
- Finanzielle Auswirkungen (inkl. Sozialleistungen): +95'000 Fr.



- ✓ **Gute Leistungen werden belohnt!**
- ✓ **Mit dem Mindestanspruch von fünf Wochen Ferien kann die Stadt auch in einem finanziell herausfordernden Jahr ein positives Signal im immer anspruchsvolleren Arbeitsmarkt aussenden.**

Die Lohnsummenentwicklung und der Ferientag sind im Budget bereits enthalten. Die Festlegung erfolgte nach Verhandlungen mit der Personalkommission.

Würdigung

Ausgeglichenes Budget mit gleichbleibendem Steuerfuss von 93%

- Budget wurde mit den klaren Vorgaben "ausgeglichene Erfolgsrechnung" und "gleichbleibender Steuerfuss" erstellt.
- Ausgeglichenes Budget 2020 erreicht, aber nur ...
 - dank Budgetkürzungen;
 - dank STAF-Kompensation;
 - dank überdurchschnittlicher Beanspruchung von Fonds.

Neue Investitionsstärke ...

- Der Stadtrat hat die Investitionstätigkeit erheblich verstärkt. Viele wichtige Projekte haben Vorlagenreife oder sind bereits in Umsetzung.
- Viele dieser Projekte sind wichtig für die Lebensqualität und die Standortattraktivität von Schaffhausen.

... bringt Herausforderungen bei der Finanzierung

- Die andere Seite der Medaille der neuen Investitionsstärke ("Investitionsberg") ist der erhöhte Finanzierungsbedarf.
- Die hohen Investitionen können nicht aus eigener Kraft finanziert werden.
- Gesamtbeurteilung des Stadtrates: Eine beschränkte, investitionsbedingte Neuverschuldung ist nach Jahren mit tiefen Investitionen und signifikantem Schuldenabbau verantwortbar. Eine Priorisierung ist dennoch unumgänglich.
- Um ein strukturelles Defizit in den Folgejahren zu verhindern und den Unterhalt der städtischen Infrastruktur nicht dauerhaft aufschieben zu müssen, wird der Stadtrat die finanzielle Situation im ersten Halbjahr 2020 analysieren und mit dem Budget 2021 eine Neubeurteilung vornehmen.


Anträge des Stadtrates zum Budget 2020

STADTRAT
Stadthaus
Postfach 1000
8000 Schaffhausen
T + 41 52 602 51 11
F + 41 52 602 52 53
www.stadt-schaffhausen.ch

Anträge des Stadtrates zum Budget 2020 in der Budgetdebatte
Basierend auf dem Bericht und Antrag der GPK vom 7. November 2019 und den neusten Erkenntnissen stellt der Stadtrat folgende Änderungsanträge:

Nr.	Beschreibung	Beitrag	Neu	Auswirkung
Nr. 2203	<u>Gesamtstädtischer Personalaufwand-ertrag</u>			
1	3020.90 Lehrer Lohnsummenentwicklung <i>Die Lehrpersonen sind kantonal angestellt und die Gemeinden (auch die Stadt) beteiligen sich an der Besoldung. Der Kantonsrat hat eine Lohnsummenentwicklung von 2.75% beschlossen. Entsprechend steigt die Beteiligung der Stadt. Die Erhöhung ist gebunden.</i>	249'100	546'900	+297'800
2	3050.90 Anteil Sozialleistungen an Lohnsummenentwicklung <i>siehe Nr. 1</i>	232'300	293'800	+61'500
Nr. 6300	<u>Stabstelle Tiefbau</u>			
3	3120.00 Ver- und Entborgung <i>Der Aufwand für den Hydrantenzins wurde auf dem falschen Konto budgetiert (siehe auch Nr. 4).</i>	1'680'000	1'750'000	+70'000
4	3130.00 Dienstleistungen Dritter <i>siehe Nr. 3</i>	5'155'000	5'085'000	-70'000
Nr. 6410	<u>Gärtnerei</u>			
5	3111.00 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge <i>Der Stadtrat stellt den Antrag, den von der GPK gestrichenen Kredit für den Elektrotraktor für die Bewässerung der Pflanzen wieder aufzunehmen.</i>	3'000	78'000	+75'000

Zur Lohnentwicklung (GPK-Antrag: 1.25%) stellt der Stadtrat keinen Gegenantrag.

 STADT SCHAFFHAUSEN

Lehrerbesoldung

→ Aufgrund der kantonal beschlossenen Lohnsummenentwicklung von 2.75% müssen die Lehrerbesoldungen (Lohn + Sozialleistungen) auch in der Stadt angepasst werden: +297'800 Besoldungen, +61'500 Sozialleistungen

eTraktor für Bewässerung von Pflanzen

→ Der Stadtrat beantragt, den von der GPK gestrichenen eTraktor wieder aufzunehmen: 75'000 Franken

Lohnsummenentwicklung

→ Die GPK beantragt 1.25% Lohnsummenentwicklung. Der Stadtrat verzichtet angesichts der Entwicklung der Steuererträge und dem Umfeld auf einen Gegenantrag.

Budget 2020 und Finanzplan 2021-2023

Grosser Stadtrat, 26. November 2019

Daniel Preisig
Stadtrat, Finanzreferent

Finanzreferat
Fronwagplatz 24
CH-8200 Schaffhausen
Tel. +41 52 632 52 12
Mobil +41 79 330 74 75
daniel.preisig@stsh.ch