

KANTON SCHAFFHAUSEN
STAATSRECHNUNG 2022
DETAILZAHLEN

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	3
Erfolgsrechnung – Gestufter Erfolgsausweis	7
Investitionsrechnung – Gesamtübersicht	8
Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung	9
– Kantonsrat	10
– Regierungsrat / Staatskanzlei	12
– Departement des Innern	17
– Erziehungsdepartement	47
– Baudepartement	79
– Volkswirtschaftsdepartement	112
– Finanzdepartement	134
– Gerichte	166

Investitionsrechnung mit Details – Institutionelle Gliederung	177
– Departement des Innern	178
– Erziehungsdepartement	179
– Baudepartement	180
– Volkswirtschaftsdepartement	187
– Finanzdepartement	189
Erfolgsrechnung – Artengliederung 2-stufig	191
Erfolgsrechnung – Artengliederung 3-stufig	192

Investitionsrechnung – Artengliederung 2-stufig	197
Investitionsrechnung – Artengliederung 3-stufig	198
Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung 1-stufig	201
Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung 3-stufig	202
Detailbilanz	211

Spezialverwaltungen	235
– KSD	235
– Kantonale Bauernkreditkasse	239

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022 *	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	864'782'730.86	793'321'900	863'934'781.81
Personalaufwand	265'375'673.77	207'633'900	266'194'860.46
Sach- und Übriger Betriebsaufwand	81'185'881.98	90'506'300	80'573'146.44
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'447'477.49	8'831'900	7'773'530.90
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'152'723.33	615'800	2'050'313.92
Transferaufwand	407'587'471.47	394'828'500	403'842'668.99
Durchlaufende Beiträge	92'033'502.82	90'905'500	103'500'261.10
Betrieblicher Ertrag	861'994'259.04	718'938'500	882'138'691.97
Fiskalertrag	359'534'522.90	330'740'000	366'534'874.74
Regalien und Konzessionen	48'650'550.80	35'083'700	48'063'855.50
Entgelte	62'801'713.41	58'366'200	60'453'750.13
Übrige Erträge	512'766.92	446'100	1'366'376.37
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'840'903.63	314'100	701'460.14
Transferertrag	296'620'298.56	203'082'900	301'518'113.99
Durchlaufende Beiträge	92'033'502.82	90'905'500	103'500'261.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'788'471.82	-74'383'400	18'203'910.16
Finanzaufwand	5'282'894.44	4'339'000	5'743'626.27
Finanzertrag	69'650'455.43	45'808'900	57'840'076.33
Ergebnis aus Finanzierung	64'367'560.99	41'469'900	52'096'450.06
Operatives Ergebnis	61'579'089.17	-32'913'500	70'300'360.22
Ausserordentlicher Aufwand	-55'000'000.00	-	-33'800'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	16'597'001.20	27'941'400	1'347'593.33
Ausserordentliches Ergebnis	-38'402'998.80	27'941'400	-32'452'406.67
Zwischenergebnis operativ und ausserordentlich	23'176'090.37	-4'972'100	37'847'953.55
Einlagen in SF und Fonds EK	-17'873'125.33	-15'503'000	-3'295'419.59
Entnahmen aus SF und Fonds EK	2'135'689.55	7'616'300	3'715'186.08
Netto Einlagen/Entnahmen in SF und Fonds EK	-15'737'435.78	-7'886'700	419'766.49
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	7'438'654.59	-12'858'800	38'267'720.04

* exkl. Nachtragskredite

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	48'894'145.83		44'008'100.00		52'264'700.10	
50	Sachanlagen	22'411'255.80		19'025'100.00		10'546'491.70	
52	Immaterielle Anlagen	739'485.38		943'000.00		3'149'381.60	
54	Darlehen	1'376'025.00		1'390'000.00		814'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000.00		10'000'000.00		10'022'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	8'059'888.65		6'900'000.00		18'423'460.80	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	6'307'491.00		5'750'000.00		9'309'366.00	
6	Investitionseinnahmen		19'109'412.40		17'196'500.00		21'644'443.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		449'218.40		106'500.00		654'855.60
64	Rückzahlung von Darlehen		2'352'703.00		1'340'000.00		1'401'242.00
65	Übertragungen von Beteiligungen in das Finanzvermögen		10'000'000.00		10'000'000.00		10'003'000.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						275'980.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		6'307'491.00		5'750'000.00		9'309'366.00
		48'894'145.83	19'109'412.40	44'008'100.00	17'196'500.00	52'264'700.10	21'644'443.60
	Nettoinvestition		29'784'733.43		26'811'600.00		30'620'256.50
		48'894'145.83	48'894'145.83	44'008'100.00	44'008'100.00	52'264'700.10	52'264'700.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Kantonsrat	1'299'407.37		1'130'800.00		1'136'442.06	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'299'407.37		1'130'800.00		1'136'442.06
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	6'398'710.70	1'143'445.60	6'601'100.00	1'121'200.00	6'690'034.45	1'080'744.19
	<i>Nettoergebnis</i>		5'255'265.10		5'479'900.00		5'609'290.26
21	Departement des Innern	347'476'393.05	115'106'828.51	325'806'900.00	101'609'500.00	336'827'311.46	103'480'607.89
	<i>Nettoergebnis</i>		232'369'564.54		224'197'400.00		233'346'703.57
22	Erziehungsdepartement	239'091'083.88	92'490'983.20	182'635'700.00	29'847'600.00	237'533'844.52	89'205'792.93
	<i>Nettoergebnis</i>		146'600'100.68		152'788'100.00		148'328'051.59
23	Baudepartement	113'588'658.82	84'031'413.12	112'925'100.00	79'995'700.00	78'258'244.66	55'395'800.38
	<i>Nettoergebnis</i>		29'557'245.70		32'929'400.00		22'862'444.28
24	Volkswirtschaftsdepartement	90'110'287.86	81'877'405.74	93'065'000.00	72'299'700.00	110'423'064.12	80'376'711.25
	<i>Nettoergebnis</i>		8'232'882.12		20'765'300.00		30'046'352.87
25	Finanzdepartement	165'609'409.16	605'282'468.09	114'815'200.00	549'185'400.00	149'002'867.01	636'553'404.66
	<i>Nettoergebnis</i>		439'673'058.93		434'370'200.00		487'550'537.65
30	Gerichte	14'697'463.03	5'777'524.20	15'842'700.00	5'904'600.00	14'932'748.52	6'979'215.54
	<i>Nettoergebnis</i>		8'919'938.83		9'938'100.00		7'953'532.98
Gesamtergebnis		978'271'413.87	985'710'068.46	852'822'500.00	839'963'700.00	934'804'556.80	973'072'276.84
		7'438'654.59			12'858'800.00	38'267'720.04	
		985'710'068.46	985'710'068.46	852'822'500.00	852'822'500.00	973'072'276.84	973'072'276.84

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
10	Kantonsrat	1'299'407.37	1'130'800.00	1'136'442.06	168'607.37	14.91	
1000	Kantonsrat	1'299'407.37	1'130'800.00	1'136'442.06	168'607.37	14.91	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	252'000.00	262'200.00	320'630.00	-10'200.00	-3.89	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	214'560.00	160'800.00	195'267.50	53'760.00	33.43	Einsetzung sehr vieler Spezialkommissionen und zusätzliche Sitzungen i. Z. mit Untersuchungsbericht Hand in Hand, Administrativuntersuchung Spitäler SH und Arbeitsgruppe Website.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	244'691.80	260'400.00	246'689.00	-15'708.20	-6.03	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'023.15	44'800.00	32'934.35	-13'776.85	-30.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'910.40	35'300.00	27'355.40	-6'389.60	-18.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'492.60	4'500.00	1'571.55	-3'007.40	-66.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'654.85	9'500.00	7'049.95	-2'845.15	-29.95	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	570.85	800.00	604.00	-229.15	-28.64	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	640.00	2'000.00	320.00	-1'360.00	-68.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'136.90	10'000.00	5'863.10	7'136.90	71.37	
3100.00	Büromaterial	2'629.79	2'000.00	985.95	629.79	31.49	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000.00	604.05	-1'000.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	47'538.50	4'600.00	4'323.55	42'938.50	933.45	Der Druck der Abstimmungsmagazine wurde auf dem Konto 3910.00 budgetiert.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	344.00	400.00	344.00	-56.00	-14.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	47'147.20	64'400.00	15'508.80	-17'252.80	-26.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	245'420.59	83'600.00	58'885.43	161'820.59	193.57	Juristische Aufwände für den Untersuchungsbericht Hand in Hand sowie Administrativuntersuchung Spitäler SH. Zusätzlich Headhunting für Rekrutierung Spitalrat mit Kompetenz im Bereich Bau.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'112.79	42'300.00	81'159.98	12'812.79	30.29	Betrieb Livestream (erst per 2023 budgetiert).
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	220.25		344.10	220.25		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'546.15	2'000.00	6'592.85	1'546.15	77.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'588.70	21'000.00	21'970.40	-2'411.30	-11.48	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'691.95	11'300.00	23'123.50	-5'608.05	-49.63	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'000.00	48'000.00	48'000.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	27'486.90	59'900.00	36'314.60	-32'413.10	-54.11	Vgl. Konto 3102.00.
Gesamtergebnis		1'299'407.37	1'130'800.00	1'136'442.06	168'607.37	14.91	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	5'255'265.10	5'479'900.00	5'609'290.26	-224'634.90	-4.10	
2000	Regierungsrat	1'563'268.60	1'580'000.00	2'028'071.15	-16'731.40	-1.06	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	1'313'013.60	1'313'100.00	1'443'312.60	-86.40	-0.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'034.40	86'000.00	101'979.80	-3'965.60	-4.61	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	235'805.60	178'100.00	287'132.80	57'705.60	32.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'665.00	8'700.00	4'857.00	-4'035.00	-46.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'308.15	18'400.00	23'082.15	-91.85	-0.50	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	888.00	1'600.00	888.00	-712.00	-44.50	
3060.00	Ruhegehälter	-3'015.20		201'487.70	-3'015.20		
3064.00	Überbrückungsrenten	23'520.00	23'600.00	23'520.00	-80.00	-0.34	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		12'000.00	7'457.95	-12'000.00	-100.00	Coronabedingter Ausfall des Regierungsseminars.
3170.00	Reisekosten und Spesen	50'001.00	50'000.00	50'001.00	1.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'936.60	16'000.00	13'924.55	-63.40	-0.40	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-177'888.55	-127'500.00	-129'572.40	-50'388.55	39.52	Zusätzliches Mandat SNB; teilweise höhere Abgeltungen als budgetiert.
2010	Staatskanzlei	1'506'366.98	1'564'400.00	1'432'134.04	-58'033.02	-3.71	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'341'587.10	1'341'000.00	1'265'349.05	587.10	0.04	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'283.95	87'800.00	81'940.30	-3'516.05	-4.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	178'239.30	181'900.00	191'373.20	-3'660.70	-2.01	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'431.00	8'800.00	7'589.00	-1'369.00	-15.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'220.45	18'800.00	17'714.90	-579.55	-3.08	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'431.45	1'600.00	1'388.15	-168.55	-10.53	
3064.00	Überbrückungsrenten	72.00	17'300.00		-17'228.00	-99.58	Versehentlich budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'728.00	9'000.00	1'198.57	-7'272.00	-80.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'234.20	6'500.00	2'937.50	-2'265.80	-34.86	
3100.00	Büromaterial	6'093.33	12'000.00	8'326.20	-5'906.67	-49.22	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	143'292.25	160'000.00	124'138.37	-16'707.75	-10.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	192'429.55	190'000.00	214'835.00	2'429.55	1.28	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'137.80	5'900.00	5'363.05	-762.20	-12.92	
3110.00	Büromöbel und -geräte	412.90	7'500.00		-7'087.10	-94.49	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3113.00	Hardware	3'087.10	4'000.00	110.00	-912.90	-22.82	
3118.00	Immaterielle Anlagen			432.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'425.65	41'600.00	27'661.45	1'825.65	4.39	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	86'609.10	91'900.00	75'382.60	-5'290.90	-5.76	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'529.11	11'000.00	9'927.69	-470.89	-4.28	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	846.45	3'000.00		-2'153.55	-71.79	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'768.85	9'000.00	5'768.85	-3'231.15	-35.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	27'652.44	37'700.00	44'623.80	-10'047.56	-26.65	Tiefere Mietkosten für Multifunktionsgeräte.
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'536.60	11'000.00	4'702.85	-3'463.40	-31.49	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'266.80		1'750.00	1'266.80		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'896.15	12'000.00	7'634.15	-103.85	-0.87	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-180'752.40	-180'000.00	-157'630.20	-752.40	0.42	
4250.00	Verkäufe	-359'960.35	-352'700.00	-349'003.95	-7'260.35	2.06	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-887.05		-14'639.34	-887.05		
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-68'928.00	-69'200.00	-68'928.00	272.00	-0.39	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-12'599.50	-13'000.00	-9'781.00	400.50	-3.08	
4910.00	IV Dienstleistungen	-53'717.25	-90'000.00	-68'030.30	36'282.75	-40.31	
2030	Staatsarchiv	701'198.62	879'200.00	756'797.96	-178'001.38	-20.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	444'219.25	478'100.00	457'437.60	-33'880.75	-7.09	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-215.30			-215.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'893.00	31'300.00	29'751.95	-2'407.00	-7.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'170.10	64'800.00	54'488.05	-15'629.90	-24.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'667.35	3'100.00	2'882.80	-432.65	-13.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'222.50	6'600.00	6'403.55	-377.50	-5.72	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	509.80	600.00	528.00	-90.20	-15.03	
3064.00	Überbrückungsrenten	243.00		17'232.00	243.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand			150.00			
3100.00	Büromaterial	1'268.08	3'000.00	1'351.95	-1'731.92	-57.73	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'895.31	20'000.00	20'977.74	-104.69	-0.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39.30	300.00		-260.70	-86.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'395.88	8'000.00	5'664.06	-3'604.12	-45.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	699.00	1'500.00	1'916.80	-801.00	-53.40	
3113.00	Hardware	1'578.65	1'500.00	18'992.15	78.65	5.24	
3118.00	Immaterielle Anlagen	15'609.95	41'000.00	17'706.60	-25'390.05	-61.93	Zeitliche Verzögerung in der Umsetzung des Projekts «Langzeitarchivierung - Schnittstellen» (ITP0076). Daher fielen 2022 weniger Kosten an.
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	28.95	2'000.00	650.00	-1'971.05	-98.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'070.25	104'000.00	49'248.01	-42'929.75	-41.28	Zeitliche Verzögerung in der Umsetzung des Projekts «Langzeitarchivierung - Schnittstellen» (ITP0076). Daher fielen 2022 weniger Kosten an.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	42'533.90	75'500.00	43'309.35	-32'966.10	-43.66	Da sich der Abschluss der Projektphase DIMAG (Digitales Langzeitarchiv) verzögerte, fielen für die Archivierung der Daten geringere Speicherkosten an.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	384.55	700.00	361.90	-315.45	-45.06	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'992.00	15'100.00	15'592.05	-1'108.00	-7.34	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'538.55	13'300.00	3'433.50	-9'761.45	-73.39	Tiefere Mietkosten für Multifunktionsgerät und tiefere Lizenzgebühr Bibliothekssystem.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'203.05	5'200.00	1'180.90	-2'996.95	-57.63	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'404.00	7'600.00	7'438.00	-196.00	-2.58	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	760.00	1'000.00	760.00	-240.00	-24.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-323.30	-100.00	-199.00	-223.30	223.30	
4250.00	Verkäufe	-589.20	-900.00	-460.00	310.80	-34.53	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5'000.00	-5'000.00				
2050	Repräsentationskosten	56'856.60	55'000.00	43'520.65	1'856.60	3.38	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00			300.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	56'556.60	55'000.00	43'520.65	1'556.60	2.83	
2060	Staatskeller	83'556.16	68'300.00	58'514.35	15'256.16	22.34	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'955.10		2'387.75	7'955.10		Entschädigungen für Aushilfspersonal. Wurde versehentlich nicht budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	269.25		156.50	269.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32.60		15.55	32.60		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	57.75		33.40	57.75		
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	5.00		2.90	5.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand			50.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	48'667.01	38'300.00	33'096.35	10'367.01	27.07	Allgemein höhere Einkaufspreise. Grössere Menge Einkauf Staatswein als Folge des nicht budgetierten Besuchs des Gesamtbundesrates.
3130.00	Dienstleistungen Dritter			70.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26'569.45	30'000.00	22'701.90	-3'430.55	-11.44	
2090	Verschiedene Ausgaben	1'344'018.14	1'333'000.00	1'290'252.11	11'018.14	0.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'485.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			228.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			6.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			48.80			
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds			4.20			
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	5'477.35	5'000.00	8'626.70	477.35	9.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3113.00	Hardware	502.85		8'355.00	502.85		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'086'618.68	1'052'800.00	1'004'218.86	33'818.68	3.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'493.60	40'000.00	30'595.20	-19'506.40	-48.77	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	189'864.00	190'100.00	190'431.00	-236.00	-0.12	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'891.00	14'000.00	3'888.00	-10'109.00	-72.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen			75.60			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'458.95	18'500.00	17'098.35	-2'041.05	-11.03	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	237'488.85	219'400.00	243'687.95	18'088.85	8.24	
3638.00	Beiträge an das Ausland	66'022.86	73'500.00	62'002.70	-7'477.14	-10.17	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-252'800.00	-252'800.00	-252'500.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
	2022	2022	2021	Betrag	%	
Gesamtergebnis	5'255'265.10	5'479'900.00	5'609'290.26	-224'634.90	-4.10	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
21	Departement des Innern	232'369'564.54	224'197'400.00	233'346'703.57	8'172'164.54	3.65	
2100	Sekretariat / Rechtsdienst Koordinationsstelle für Umweltschutz	1'026'277.22	957'400.00	889'906.74	68'877.22	7.19	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	713'575.40	627'100.00	622'460.20	86'475.40	13.79	Rückstellungen für nichtbezogene Ferien und Mehrstunden im Umfang von Fr. 86'400 aus den Vorjahren waren nicht budgetiert.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-2'919.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'546.35	41'100.00	40'586.20	5'446.35	13.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'782.65	85'000.00	77'521.15	3'782.65	4.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'401.75	4'100.00	4'028.20	301.75	7.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'002.50	8'800.00	8'714.40	1'202.50	13.66	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	842.05	800.00	737.85	42.05	5.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'246.60	35'000.00	24'192.95	-1'753.40	-5.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'556.50	5'400.00	4'331.05	-843.50	-15.62	
3100.00	Büromaterial	3'464.33	3'500.00	3'722.95	-35.67	-1.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00	746.35	-500.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'893.75	5'400.00	5'760.85	-1'506.25	-27.89	
3113.00	Hardware	135.25	1'000.00	1'531.73	-864.75	-86.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'685.34	40'000.00	18'542.31	685.34	1.71	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'350.70	31'200.00	27'875.30	-849.30	-2.72	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			59.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'543.65	9'500.00	8'173.30	-3'956.35	-41.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'468.80	3'500.00	1'005.35	-31.20	-0.89	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'192.30	2'500.00	3'114.65	1'692.30	67.69	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'334.30	1'000.00	915.60	334.30	33.43	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	10'000.00	10'000.00	10'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'097.00	64'500.00	63'219.00	-1'403.00	-2.18	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00	2'000.00	2'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-29'067.00	-18'500.00	-24'462.00	-10'567.00	57.12	Höhere Gebühreneinnahmen, insbesondere im Bereich Sozialhilferekurse, KofU und Hundewesen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4270.00	Bussen	-14'775.00	-6'000.00	-11'950.00	-8'775.00	146.25	Höhere Bussgeldeinnahmen aufgrund Verstössen gegen das Hundegesetz.
2102	Lotterie und Spielbanken	-1'055'368.84	-967'400.00	-782'888.07	-87'968.84	9.09	
3602.00	Gemeindeanteile an Kantonalen Steuern	659'605.53	600'000.00	454'444.63	59'605.53	9.93	Da die Spielbankenabgabe höher als erwartet ausgefallen ist (siehe Konto 4025.00) ist auch der Anteil der Stadt Schaffhausen (1/3) entsprechend höher.
3610.00	Entschädigungen an Bund		2'600.00	2'550.00	-2'600.00	-100.00	Die auf diesem Konto budgetierte Rechnung des Bundes für die Erhebung der Spielbankenabgabe wird verspätet (erst im 2023) eingehen.
3980.00	Übertragungen	300'579.31	275'000.00	157'426.28	25'579.31	9.30	Da die Spielbankenabgabe höher als erwartet ausgefallen ist (siehe Konto 4025.00) ist auch die Zuweisung an den Fonds für Suchtprophylaxe und Gesundheitsförderung (20 % des kantonalen Anteils) entsprechend höher.
4025.00	Spielbanken- und Spielautomatenabgabe	-1'978'816.58	-1'800'000.00	-1'363'333.93	-178'816.58	9.93	Spielbankenabgabe ist höher ausgefallen als budgetiert.
4130.00	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	-36'737.10	-35'000.00	-33'975.05	-1'737.10	4.96	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-10'000.00		10'000.00	-100.00	Es wurden im Jahr 2022 keine Gesuche für Kleinspiele eingereicht.
2104	Jagd und Fischerei	303'100.35	245'200.00	219'290.05	57'900.35	23.61	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	8'452.50	9'500.00	9'170.00	-1'047.50	-11.03	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'136.00	245'900.00	241'306.00	7'236.00	2.94	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-6'366.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'541.45	16'700.00	15'412.40	-158.55	-0.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'191.30	33'400.00	28'767.90	-5'208.70	-15.59	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'606.35	1'700.00	1'557.50	-93.65	-5.51	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'548.10	3'500.00	3'305.65	48.10	1.37	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	304.10	300.00	283.30	4.10	1.37	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3064.00	Überbrückungsrenten	23.00	10'800.00	21'504.00	-10'777.00	-99.79	2022 wurden die Übergangsrenten ausbezahlt, für welche per Ende 2021 Rückstellungen gebildet wurden. Entsprechend wurden die Auszahlungen dieser Rückstellung belastet.
3100.00	Büromaterial	213.25	1'500.00	642.50	-1'286.75	-85.78	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'046.85	6'000.00	2'690.50	1'046.85	17.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		300.00		-300.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	214.00	1'000.00	362.40	-786.00	-78.60	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	38'319.75	31'000.00	7'004.80	7'319.75	23.61	
3113.00	Hardware	1'477.95	3'500.00	1'113.10	-2'022.05	-57.77	
3118.00	Immaterielle Anlagen	64'020.40			64'020.40		Exekutivkredit über Fr. 63'112 für Anschaffung Software Geodata.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		200.00		-200.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'980.50	4'900.00	4'930.95	19'080.50	389.40	Aufgrund hoher Rhein-Wassertemperaturen wurde das Äschennotfallkonzept im Sommer 2022 ausgelöst, was zu Mehrkosten im Umfang von ca. Fr. 20'000 führte.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			8'603.35			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'420.05	24'200.00	20'749.70	-2'779.95	-11.49	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'803.25	3'300.00	2'845.00	-496.75	-15.05	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5'236.10	7'500.00	5'443.90	-2'263.90	-30.19	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'240.15	2'000.00	5'325.05	-759.85	-37.99	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		5'200.00	753.90	-5'200.00	-100.00	Für die Wartung der Fach-Software fielen im Berichtsjahr 2022 keine Kosten an.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	896.00	1'300.00	1'192.35	-404.00	-31.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.95	7'000.00	5'596.20	-999.05	-14.27	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	431.45			431.45		
3190.00	Schadenersatzleistungen	28'171.35	30'000.00	35'382.00	-1'828.65	-6.10	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'183.10	2'500.00	2'119.55	683.10	27.32	
4100.10	Fischereiregal	-59'885.00	-50'000.00	-59'885.00	-9'885.00	19.77	
4100.11	Jagdregal	-31'806.70	-32'000.00	-31'806.70	193.30	-0.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4120.00	Konzessionen	-87'615.00	-100'000.00	-83'440.00	12'385.00	-12.39	2022 wurde eine geringere Anzahl an Gästejagdpassen verkauft.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-7'335.00	-7'000.00	-10'095.00	-335.00	4.79	
4250.00	Verkäufe	-21'961.00	-10'000.00	-12'710.00	-11'961.00	119.61	Der Verkauf von Äschensömmerlingen führte zu Mehreinnahmen; der Verkauf des alten Dienstfahrzeuges führte zu einem Erlös von Fr. 6'000.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'554.00	-3'000.00	-1'869.00	1'446.00	-48.20	
4270.00	Bussen			-600.00			
4630.00	Beiträge vom Bund	-3'200.85	-8'000.00		4'799.15	-59.99	
2122	Migrationsamt und Passbüro	219'297.80	653'700.00	653'463.81	-434'402.20	-66.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'140'044.25	1'128'800.00	1'122'201.25	11'244.25	1.00	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-66'286.00		-21'241.90	-66'286.00		Taggelder aus der Unfallversicherung aufgrund des unfallbedingten Ausfalls eines Mitarbeitenden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'126.70	74'000.00	72'395.40	-2'873.30	-3.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	128'634.40	153'100.00	139'485.90	-24'465.60	-15.98	Wegen des unfallbedingten Ausfalls eines Mitarbeitenden sind die durch den Kanton zu entrichtenden Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse niedriger ausgefallen.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'741.00	7'400.00	7'260.80	-659.00	-8.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'259.10	15'800.00	15'527.50	-540.90	-3.42	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'307.90	1'300.00	1'332.70	7.90	0.61	
3091.00	Personalwerbung			834.70			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'200.00	1'518.40			
3100.00	Büromaterial	8'074.20	6'500.00	5'513.90	1'574.20	24.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		8'000.00	313.10	-8'000.00	-100.00	Es mussten im Jahr 2022 keine provisorischen Pässe bestellt werden.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'371.60	2'400.00	1'697.50	-1'028.40	-42.85	
3113.00	Hardware	93'892.80	106'000.00	48'400.25	-12'107.20	-11.42	Das EJPD-Projekt «Ersatz der Biometrieerfassungsstationen» konnte etwas günstiger als geplant umgesetzt werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	237'339.25	248'600.00	205'907.96	-11'260.75	-4.53	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	112'384.65	107'100.00	93'789.75	5'284.65	4.93	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'970.14	11'000.00		-6'029.86	-54.82	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'509.40	18'700.00	18'337.10	-190.60	-1.02	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'189.60	8'800.00	8'912.80	-610.40	-6.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'195.10	8'000.00	3'987.55	-3'804.90	-47.56	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'158.65		1'147.00	4'158.65		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'666.77	10'000.00	2'400.00	-4'333.23	-43.33	
3600.10	Anteil des Bundes an den ID- und Passgebühren	472'681.10	360'000.00	342'643.00	112'681.10	31.30	Es wurden mehr Pässe und IDs als budgetiert verkauft; so sind auf dem mit diesem Konto verknüpften Konto 4210.12 (Gebühren für Passausfertigungen) entsprechend höhere Einnahmen als budgetiert zu verzeichnen.
3910.00	IV Dienstleistungen			110.00			
4210.11	Gebühren für fremdenpolizeiliche Bewilligungen	-867'557.60	-880'000.00	-729'704.95	12'442.40	-1.41	
4210.12	Gebühren für Passausfertigungen	-894'051.01	-700'000.00	-638'076.50	-194'051.01	27.72	Es wurden mehr Pässe und IDs verkauft als budgetiert wurden (siehe auch Kommentar zum mit diesem Konto verknüpften Konto 3600.10).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-282'648.20	-40'000.00	-47'223.40	-242'648.20	606.62	Die Personen mit S-Status (Ukraine) im Kanton Schaffhausen führen zu einem höheren Bundesbeitrag an die Verwaltungskosten.
4910.00	IV Dienstleistungen	-5'906.00	-3'000.00	-4'006.00	-2'906.00	96.87	
2131	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst	4'053'420.07	3'051'800.00	6'826'113.29	1'001'620.07	32.82	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'558'150.65	2'126'100.00	5'539'860.60	1'432'050.65	67.36	Corona-bedingter Mehraufwand für die Löhne der temporären Mitarbeitenden des Covid-Teams, des KIZ, des CT und der Hotline. Zusätzlich wurde ein Exekutivkredit von Fr. 40'000 für Mehrkosten beim Personal (Projektleitung Pflegeentwicklung) bewilligt.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-5'880.55		-18'288.30	-5'880.55		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3049.00	Übrige Zulagen	4'172.00		7'140.00	4'172.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	215'338.45	139'300.00	330'458.05	76'038.45	54.59	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	285'841.40	288'300.00	405'398.65	-2'458.60	-0.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'126.10	14'000.00	35'945.60	8'126.10	58.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	46'277.25	29'800.00	71'174.45	16'477.25	55.29	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	3'915.15	2'500.00	5'928.95	1'415.15	56.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			4'900.00			
3091.00	Personalwerbung			282.74			
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'007.75	7'500.00	30'630.03	9'507.75	126.77	Corona-bedingter Mehraufwand für Personalanlässe und Verpflegung der temporären Mitarbeitenden des Covid-Teams, des KIZ, des CT, der Hotline und des KAZ.
3100.00	Büromaterial	16'016.17	5'000.00	42'354.33	11'016.17	220.32	Corona-bedingter Mehraufwand für Büromaterialien des KIZ, des CT und der Hotline.
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'596.50		4'431.00	2'596.50		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'759.05	1'000.00	59'496.00	11'759.05	1'175.91	Corona-bedingter Mehraufwand für Impfinserate und Drucksachen. Deutlicher Rückgang der Kosten verglichen mit 2021 (minus Fr. 47'000).
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	354.10	2'500.00	614.00	-2'145.90	-85.84	
3106.00	Medizinisches Material	343'839.61	188'000.00	437'412.55	155'839.61	82.89	Es wurde ein Exekutivkredit über Fr. 19'500 zur Beschaffung von Kindermasken bewilligt. Darüber hinausgehende Budgetüberschreitung hauptsächlich aufgrund Corona-bedingter Kosten für medizinisches Material im Zusammenhang mit dem Betrieb des KIZ bzw. der Umsetzung der kantonalen Impfstrategie.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			7'803.75			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			6'542.78			
3113.00	Hardware	445.30	2'000.00	23'435.26	-1'554.70	-77.74	
3116.00	Medizinische Geräte			23'527.15			
3118.00	Immaterielle Anlagen			68'010.20			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			8'315.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	452'696.22	270'000.00	977'119.20	182'696.22	67.67	Zwei Exekutivkredite über Fr.160'000 (Auffinanzierung Impfen) und Fr. 22'500 (Aktionsplan Gesundheit).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'620.65	147'000.00	62'557.53	-125'379.35	-85.29	Diverse Projekte (bspw. Gesundheitsstrategie 2030) mussten wegen hoher Arbeitsbelastung verschoben oder ohne externe Unterstützung durchgeführt werden (Projekt gemeinwirtschaftliche Leistungen, Evaluationsbericht Covid-19 Pandemie).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	446'369.24	230'300.00	548'190.64	216'069.24	93.82	Corona-bedingter Mehraufwand für IT-Dienstleistungen und die Nutzung von verschiedenen IT Tools (bspw. Impftool OneDoc, IT-Dienstleistungen der KSD für das CT, die Hotline und das KIZ, Nutzung der Webanwendung SORMAS).
3137.00	Steuern und Abgaben	905.77		905.13	905.77		
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften			1'606.40			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'918.90	3'500.00	21'636.10	21'418.90	611.97	Corona-bedingter Mehraufwand aufgrund von Nutzungskosten der Drucker inkl. Kopierkosten für das KIZ, das CT und die Hotline.
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'886.35	5'000.00	40'435.15	13'886.35	277.73	Corona-bedingter Mehraufwand für Reisekosten und Spesen der Zivildienstleistenden des CT, der Hotline und des KIZ.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	119.35			119.35		
3610.00	Entschädigungen an Bund	10'206.00		15'786.00	10'206.00		Corona-bedingter Mehraufwand für Entschädigungen an den Bund für die Zivildienstleistenden im CT, in der Hotline und im KIZ.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	85'000.00	107'000.00	81'500.00	-22'000.00	-20.56	Aufwände für die stellvertretende Kantonsapothekerin des Kantons Thurgau (Beteiligung durch Kanton Schaffhausen) wurden nicht in Rechnung gestellt, da entsprechende Erträge durch Gebühren von Inspektionen gegenüberstehen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	138'001.56	149'000.00	109'833.95	-10'998.44	-7.38	Im Budget 2022 wurden dafür sowohl im Aufwandskonto 3611.00, als auch im Ertragskonto 4210.00 Fr. 22'000 budgetiert. Entschädigung für das Schweizerische Gesundheitsobservatorium (Obsan) niedriger als im Jahresabschluss erwartet / abgegrenzt.
3630.00	Beiträge an den Bund	20'219.25	33'000.00	13'064.00	-12'780.75	-38.73	Die Stiftung Patientensicherheit wird nicht mehr über die Kantone, sondern neu projektbezogen über die Eidgenössische Qualitätskommission (EQK) finanziert.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'850.00	16'500.00	16'243.00	2'350.00	14.24	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'929.60	4'000.00	5'972.20	-70.40	-1.76	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	39'000.00			39'000.00		Abtretung der Darlehensforderung von Fr. 39'000 an die axsana AG in Absprache mit den anderen beteiligten Kantonen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'796.55	42'000.00	36'134.95	-14'203.45	-33.82	Die Stiftung Patientensicherheit wird nicht mehr über die Kantone, sondern neu projektbezogen über die Eidgenössische Qualitätskommission (EQK) finanziert.
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen			73'859.50			
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	1'440'220.10		4'117'819.70	1'440'220.10		Corona-bedingte Kosten aufgrund Umsetzung der kantonalen Teststrategie (repetitive Tests) sowie Covid-19 Abwassermonitoring. Testkosten und Analysekosten werden vom Bund zurückerstattet (kostenneutral), weshalb sowohl Kosten wie auch Erträge nicht budgetiert wurden. Rückerstattungen in gleicher Höhe fallen in den Konten 4700.00 und 4705.00 an.
3910.00	IV Dienstleistungen	19'113.20		44'967.80	19'113.20		Interne Verrechnung des Reinigungsaufwandes fürs das KIZ.
3980.00	Übertragungen	209'500.00	209'000.00	198'000.00	500.00	0.24	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-74'900.00	-67'000.00	-51'350.00	-7'900.00	11.79	Vgl. Kommentar zu Konto 3611.00.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-742'934.70	-195'000.00	-2'145'325.80	-547'934.70	280.99	Corona-bedingte Mehreinnahmen aufgrund Rückerstattungen der Krankenversicherer für Covid-Impfungen sowie Bareinnahmen von Selbstzahlern für Impfungen im KIZ.
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-266.50			-266.50		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-1'092'756.80		-198'616.35	-1'092'756.80		Corona-bedingte Rückerstattungen des Bundes für Testkosten in Heimen, für die Ausstellung von Covid-Zertifikaten und die Ausgaben im Rahmen der Impfoffensive.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-1'370'987.35		-3'721'376.20	-1'370'987.35		Corona-bedingte Rückerstattungen des Bundes aufgrund Umsetzung der kantonalen Teststrategie (repetitive Tests) sowie Rückerstattungen der Analysekosten für Covid-19 Abwassermonitoring. Diese Kosten und die entsprechenden Erträge wurden nicht budgetiert. Aufwände in gleicher Höhe sind im Konto 3705.00 enthalten.
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen	-69'232.75		-470'303.00	-69'232.75		Corona-bedingte Erträge aufgrund Umsetzung der kantonalen Teststrategie (repetitive Tests). Testkosten von privaten Unternehmen werden vom Bund zurückerstattet, weshalb sowohl Kosten wie auch Erträge nicht budgetiert wurden. Aufwände in gleicher Höhe sind im Konto 3705.00 enthalten.
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		-611'500.00		611'500.00	-100.00	
4910.00	IV Dienstleistungen			-50.00			
4980.00	Übertragungen	-95'813.50	-97'000.00	-47'870.15	1'186.50	-1.22	
2132	Spitalversorgung	105'076'457.80	94'448'000.00	104'022'019.45	10'628'457.80	11.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3634.01	Stationäre Spitalleistungen Akutsomatik	78'554'248.25	69'440'000.00	73'893'197.20	9'114'248.25	13.13	Höhere Anzahl an Hospitalisationen und tendenziell höhere Tarife. Zudem wurde der Budgetwert 2022 rückblickend zu tief budgetiert. Die Eingabe basierte auf den unsicheren pandemieverzehrten Werten 2020 und dem Budgetwert 2021, welcher auch deutlich unter dem IST 2021 lag. Gegenüber dem IST 2021 (Fr. 73.9 Mio.) ist eine Steigerung von 6.3 % resp. Fr. 4.7 Mio. zu verzeichnen. Neben den erhöhten Ausgaben in Konto 3634.01 sind auch die erhöhten Rückerstattungen auf Konto 4260.00 zu berücksichtigen. Anstelle der budgetierten Einnahmen von Fr. 1.6 Mio. wurden rund Fr. 4.4 Mio. eingenommen (verteilt auf Akutsomatik, Psychiatrie und Rehabilitation).
3634.02	Stationäre Spitalleistungen Psychiatrie	12'929'641.85	10'171'000.00	10'932'715.80	2'758'641.85	27.12	Starke Zunahme an Fällen in der Psychiatrie analog dem gesamtschweizerischen Trend. Vgl. weiter auch Kommentar zu Konto 3634.01.
3634.03	Stationäre Spitalleistungen Rehabilitation	10'198'814.00	9'232'000.00	10'539'123.45	966'814.00	10.47	Die Budgeteingabe basierte auf den unsicheren pandemieverzehrten Werten 2020 und dem Budgetwert 2021, welcher auch deutlich zu tief war. Gegenüber dem Vorjahr nahmen die Ausgaben um 3.2% resp. Fr. 0.3 Mio. ab. Vgl. zudem Kommentar zu Konto 3634.03.
3634.30	Ambulante Leistungen Psychiatrie	2'846'000.00	2'907'000.00	2'679'500.00	-61'000.00	-2.10	Tiefere Kosten aufgrund von rund 10% unter dem Budget liegenden Pflgetagen.
3634.40	Beiträge Sanitätsnotruf und Rettungswesen	1'400'000.00	1'460'000.00	1'460'000.00	-60'000.00	-4.11	Tiefere Kosten für die Leistungen von Schutz und Rettung Zürich (Sanitätsnotruf 144).

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3634.90	Weitere Beiträge Spitäler Schaffhausen gemäss Jahreskontrakt	3'523'044.27	2'838'000.00	6'644'000.00	685'044.27	24.14	Ausschüttung von Fr. 700'000 an die Mitarbeitenden der Spitäler Schaffhausen gemäss Beschluss des Kantonsrats vom 30.05.2022.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'375'290.57	-1'600'000.00	-2'126'517.00	-2'775'290.57	173.46	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen für stationäre Spitalleistungen in der Akutsomatik (Konto 3634.01), Psychiatrie (3634.02) und Rehabilitation (3634.03) sind deutlich höher als budgetiert und relativieren die Überschreitungen in jenen Konti.
2134	Heime und Pflege	22'720'354.53	19'948'300.00	21'500'970.64	2'772'054.53	13.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'939.85			
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	377'735.35	390'000.00	389'402.60	-12'264.65	-3.14	Aufgrund tieferer Sachaufwände der Mütter- und Väterberatung der Stadt Schaffhausen fällt der Kantonsbeitrag tiefer aus.
3632.11	Beiträge an Gemeinden für Heime gem. Art. 12 AbPG	14'238'281.43	10'500'000.00	12'715'735.00	3'738'281.43	35.60	Unterbelegungen der Heime während der Pandemie führten zu Defiziten aufgrund fehlender Einnahmen. Ausserdem wurden die Pflegerestkosten auf 2021 erhöht. In beiden Fällen übernimmt der Kanton im Folgejahr 2022 50% der Kosten.
3632.12	Beiträge an Gemeinden für Pflege gem. Art. 12 AbPG	3'673'304.00	4'500'000.00	3'722'629.00	-826'696.00	-18.37	Tiefere Gemeindeausgaben im Jahr 2021 werden beim Kanton erst 2022 finanziell wirksam (Art. 12 AbPG). Hauptgrund sind tiefere Personalkosten als budgetiert. Stellen konnten zeitweise nicht oder nicht gleichwertig (tiefere Qualifikationen) besetzt werden. Insgesamt ist die Spitex-Nachfrage gegenüber Vorjahr gestiegen (+8'800 Std.).
3634.20	Beiträge Übergangs- und Langzeitpflege gem. Art. 2 Abs. 3 AbPG	2'997'102.50	3'249'000.00	3'282'331.69	-251'897.50	-7.75	Deutlich tiefere Pflorgetage in der Übergangs- und Langzeitpflege Geriatrie am Kantonsspital Schaffhausen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3636.01	Beiträge an Organisationen gemäss Art. 2 Abs. 4 und 5 AbPG	233'636.25	322'000.00	189'637.50	-88'363.75	-27.44	Tiefere Beiträge für Entlastungsdienste an das Rote Kreuz Schaffhausen und die Pro Senectute sowie tiefere Beiträge für Vorprojekt «Eine starke Spitex», welche zudem im Konto 3132.00 verbucht wurden.
3636.04	Beiträge an Organisationen gemäss Art. 2 Abs. 3 und 4 AbPG	701'000.00	488'000.00	700'000.00	213'000.00	43.65	Verpflichtungskredit zur Verlängerung der Pilotphase Palliative Care gemäss Kantonsratsbeschluss vom 12.09.2022.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	499'295.00	499'300.00	499'295.00	-5.00		
2137	Aus- und Weiterbildung Gesundheitsberufe / Hausärzteversorgung	2'861'418.00	3'471'000.00	3'221'882.00	-609'582.00	-17.56	
3634.50	Beiträge Ausbildung Gesundheitsberufe	1'185'000.00	1'590'000.00	1'413'000.00	-405'000.00	-25.47	Weniger Studierende HF Pflege und übrige HF Berufe als gewünscht und budgetiert.
3634.51	Beiträge ärztliche Weiterbildung	1'519'344.00	1'518'000.00	1'745'882.00	1'344.00	0.09	
3634.55	Beiträge Hausärzteversorgung	157'074.00	363'000.00	63'000.00	-205'926.00	-56.73	Budgetierte Beiträge für das Ärztelefon (Fr. 200'000) wurden nicht benötigt.
2143	Beiträge Krankenversicherung	11'744'793.94	12'650'000.00	11'952'706.04	-905'206.06	-7.16	<p>Leistungen für Individuelle Prämienverbilligung liegen insgesamt (Bund, Kantone, Gemeinden) mit Fr. 57.4 Mio. um Fr. 1.8 Mio. unter Budget. Beiträge an bezugsberechtigte Personen sind dementsprechend deutlich tiefer als erwartet.</p> <p>Die Kosten für den Kanton sind um Fr. 0.4 Mio. tiefer als budgetiert.</p> <p>Beiträge für Zahlungsausstände sind insgesamt mit Fr. 1.9 Mio. rund Fr. 1.1 Mio niedriger als budgetiert. 35% dieser Kosten (Fr. 667'000) trägt der Kanton (rund Fr. 0.4 Mio. weniger als budgetiert).</p>

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag %	
							Die Verwaltungskosten (Konto 3130.00) liegen ebenfalls unter dem Budgetwert und dem Wert des Vorjahres.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	938'590.45	1'100'000.00	975'610.15	-161'409.55	-14.67	
3637.01	Kantonsbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	10'139'142.46	10'500'000.00	9'959'464.94	-360'857.54	-3.44	
3637.02	Kantonsbeiträge für Zahlungsausstände gemäss Art. 64a KVG	667'061.03	1'050'000.00	1'017'630.95	-382'938.97	-36.47	
3707.01	Bundesbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	28'389'083.00	29'200'000.00	28'493'957.00	-810'917.00	-2.78	
3707.02	Gemeindebeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	18'829'836.00	19'500'000.00	18'496'149.20	-670'164.00	-3.44	
3707.03	Gemeindebeiträge für Zahlungsausstände gemäss Art. 64a KVG	1'238'827.62	1'950'000.00	1'889'886.00	-711'172.38	-36.47	
4700.01	Durchlaufende Beiträge vom Bund an Prämienverbilligung Krankenkasse	-28'389'083.00	-29'200'000.00	-28'493'957.00	810'917.00	-2.78	
4702.11	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden an Prämienverbilligung Krankenkasse	-18'829'836.00	-19'500'000.00	-18'496'149.20	670'164.00	-3.44	
4702.12	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für Zahlungsausstände gemäss Art. 64a KVG	-1'238'827.62	-1'950'000.00	-1'889'886.00	711'172.38	-36.47	
2148	Veterinärwesen	472'420.01	590'000.00	451'393.57	-117'579.99	-19.93	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'711.55	400'900.00	369'372.40	-12'188.45	-3.04	Amtstierärzte-Stelle konnte zeitweise nicht besetzt werden, was zu Minderausgaben bei den Löhnen, aber zu Mehrausgaben bei den Honoraren (Konto 3132) geführt hat.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'832.50	26'300.00	23'805.00	-1'467.50	-5.58	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'613.40	54'400.00	55'775.00	213.40	0.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'278.40	2'600.00	2'197.40	-321.60	-12.37	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'351.20	5'600.00	5'124.90	-248.80	-4.44	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	437.45	500.00	420.25	-62.55	-12.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			95.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	240.00	500.00		-260.00	-52.00	
3100.00	Büromaterial	68.00	500.00	386.45	-432.00	-86.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'258.58	3'000.00	2'799.65	12'258.58	408.62	Sammelbestellung für mehrere Kantone für Geräte zur Seuchenbekämpfung. Wurde den Kantonen weiterverrechnet (Konto 4309.00). Teilweise wurde Material, welches auf Konto 3111.00 budgetiert wurde, unter diesem Konto verrechnet, da es sich um Verbrauchsmaterial handelte.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	590.70	4'000.00	738.60	-3'409.30	-85.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	109.00	500.00	174.15	-391.00	-78.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'928.00	6'000.00	6'096.74	-3'072.00	-51.20	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge		300.00		-300.00	-100.00	
3113.00	Hardware	42.00	500.00		-458.00	-91.60	
3118.00	Immaterielle Anlagen	258.50	700.00	258.50	-441.50	-63.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	157'348.40	177'500.00	169'878.00	-20'151.60	-11.35	Aufwand hängt wesentlich vom Seuchengeschehen und teilweise von der Anzahl an Tierschutzfällen ab (Beschlagnahmungen).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	43'012.66	28'000.00	17'793.10	15'012.66	53.62	Aufträge vermehrt extern vergeben, v.a. Fleischkontrolle (vgl. Konto 3010.00).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'442.00	35'900.00	31'983.00	-3'458.00	-9.63	
3137.00	Steuern und Abgaben	504.32	700.00	376.05	-195.68	-27.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	390.00	500.00	773.50	-110.00	-22.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'404.05	5'900.00	5'746.50	-495.95	-8.41	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'571.15	18'000.00	13'224.55	-5'428.85	-30.16	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'474.45	3'000.00	850.00	-1'525.55	-50.85	
3190.00	Schadenersatzleistungen	10'320.85	10'000.00		320.85	3.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'787.00	500.00		2'287.00	457.40	Organisation einer Weiterbildungsveranstaltung für die ganze Region. Kosten wurden den Kantonen weiterverrechnet (vgl. Konto 4309.00).
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'402.00	37'200.00	38'932.00	3'202.00	8.61	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		2'000.00	1'883.40	-2'000.00	-100.00	Beitrag an Rindergesundheitsdienst läuft nicht mehr über die Universität Zürich, sondern privat, somit neu Konto 3635.00.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'154.95	15'000.00	9'502.03	-2'845.05	-18.97	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'780.00	36'000.00	38'715.10	-1'220.00	-3.39	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			180.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			225.00			
4120.00	Konzessionen	-4'080.00	-3'500.00	-4'760.00	-580.00	16.57	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-83'405.55	-45'000.00	-68'081.25	-38'405.55	85.35	Deutlich höhere Einnahmen, was sich auch in Mehrarbeit des Personals niederschlägt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'080.00	-2'000.00	-1'560.00	-80.00	4.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-96'113.60	-85'000.00	-96'613.75	-11'113.60	13.07	Mehrertrag bei Weiterverrechnung Entsorgungskosten (mengen- und kostenabhängig). Mehrertrag Rückforderungen Laborkosten usw. (abhängig von entsprechenden Fällen).
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-14'625.45	-400.00	-624.00	-14'225.45	3'556.36	Rückforderungen Seuchenbekämpfungsmaterial (Konto 3101.00) und Weiterbildungsveranstaltung (Konto 3199.00).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-1'103.00	-600.00	-1'148.00	-503.00	83.83	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-175'483.50	-153'000.00	-173'125.70	-22'483.50	14.70	Erhöhte Anzahl an Hunden. Höhere Kosten für die Entsorgung der tierischen Nebenprodukte.
2150	Interkantonales Labor	3'760'000.00	3'932'600.00	3'773'840.05	-172'600.00	-4.39	Mehreinnahmen dank hoher Nachfrage von Bund und anderen Kantonen nach Analysen von Mikroverunreinigungen in Grund- und Trinkwasser sowie in Oberflächengewässern. Tiefere Personalaufwände. Aufgrund Fachkräftemangel konnten einige Stellen nur mit Verzögerung (wieder-)besetzt werden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3611.05	Entschädigung an Interkantonales Labor	1'110'000.00	1'163'300.00	1'135'840.05	-53'300.00	-4.58	
3611.06	Entschädigung an den Vollzug der Umweltschutzgesetzgebung im Kanton Schaffhausen	2'650'000.00	2'769'300.00	2'638'000.00	-119'300.00	-4.31	
3702.10	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			432'000.00			
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund			-432'000.00			
2170	Sozialamt	2'589'479.68	2'567'500.00	2'395'915.94	21'979.68	0.86	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'057'948.85	1'043'000.00	1'019'769.95	14'948.85	1.43	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-7'627.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'745.60	68'300.00	67'556.55	445.60	0.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'121.75	141'500.00	142'699.00	-9'378.25	-6.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'680.70	6'800.00	6'797.30	-119.30	-1.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'019.70	14'600.00	14'770.05	419.70	2.87	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'104.95	1'200.00	1'225.40	-95.05	-7.92	
3091.00	Personalwerbung	4'972.75	500.00	11'513.15	4'472.75	894.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'225.70	7'000.00	1'957.15	-2'774.30	-39.63	
3100.00	Büromaterial	7'767.98	12'000.00	5'699.20	-4'232.02	-35.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'000.00	3'621.90	-5'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'746.50	4'500.00	3'673.95	-753.50	-16.74	
3113.00	Hardware	2'480.00	2'000.00	1'724.00	480.00	24.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen			25'977.24			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	145'522.55	140'300.00	60'863.70	5'222.55	3.72	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	41'315.60	60'000.00	91'840.50	-18'684.40	-31.14	Insbesondere in der Fachstelle Behinderung musste weniger als angenommen auf die Unterstützung von externen Dienstleistern zurückgegriffen werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	198'022.40	153'600.00	142'255.00	44'422.40	28.92	Zusätzliche Ausrüstung für Arbeitsplätze im Zusammenhang mit der Aufnahme von Geflüchteten aus der Ukraine.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'453.50	38'500.00	20'968.60	-46.50	-0.12	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	2'129.65	7'000.00	542.15	-4'870.35	-69.58	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	26'139.40	17'400.00	22'743.20	8'739.40	50.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'734.45	11'500.00	2'445.15	-2'765.55	-24.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	19'457.55	7'000.00	2'709.30	12'457.55	177.97	Mehraufwände aufgrund der Jahrestagung der Fachkonferenz der kantonalen Beauftragten für Behindertenfragen (FBBF) in Schaffhausen. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war der Austragungsort noch nicht bestimmt.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'590.10	5'000.00	2'190.80	-409.90	-8.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00	1'000.00		-700.00	-70.00	
3980.00	Übertragungen	1'074'537.00	850'000.00	790'679.00	224'537.00	26.42	Höhere Bundesbeiträge im Zusammenhang mit der Aufnahme von Geflüchteten aus der Ukraine (vgl. hierzu auch Konto 4630.00).
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-200.00		200.00	-100.00	
4630.00	Beiträge vom Bund	-274'537.00	-30'000.00	-40'679.00	-244'537.00	815.12	Vgl. Kommentar zu Konto 3980.00.
2179	Sozialhilfe an Personen im Asyl- und Flüchtlingswesen	116'584.80	121'000.00	201'218.90	-4'415.20	-3.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		21'000.00	25'837.25	-21'000.00	-100.00	Die Abweichung steht in Zusammenhang mit der laufenden Bereinigung der Finanzstelle 2179 infolge Umstellung auf HRM2. Die in den Vorjahren in diesem Konto ausgewiesenen Kosten werden neu in der Finanzstelle 2198.7216 (Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen) ausgewiesen. Ab Budget 2023 ist die Bereinigung abgeschlossen.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	132'584.80	180'000.00	201'381.65	-47'415.20	-26.34	Geplante Machbarkeitsstudie Sanierung DZ Friedeck konnte noch nicht realisiert werden.
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14'000.00	14'000.00	14'000.00			
3980.00	Übertragungen		23'000.00		-23'000.00	-100.00	Vgl. Kommentar zu Konto 3130.00.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-30'000.00	-30'000.00	-40'000.00			
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-37'000.00		37'000.00	-100.00	Vgl. Kommentar zu Konto 3130.00.
4980.00	Übertragungen		-50'000.00		50'000.00	-100.00	Vgl. Kommentar zu Konto 3130.00.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
2181	Aufwendungen gem. SHEG Art. 35, 36 + 38	9'590'059.51	9'419'700.00	8'941'595.85	170'359.51	1.81	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'757'001.70	8'097'500.00	5'907'027.90	-1'340'498.30	-16.55	Beiträge für Aufwendungen gem. Art. 35, 36 + 38 SHEG an den Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen werden auf Hinweis der FiKo nicht mehr in der Finanzstelle 2181 sondern neu unter 2198.7216 3637.00 ausgewiesen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'295'618.20	1'341'000.00	1'328'982.45	-45'381.80	-3.38	In diesem Konto wurden die Mittel für die Anpassung der Leistungsvereinbarung mit der Schuldenberatungsstelle des Roten Kreuzes Schaffhausen fälschlicherweise doppelt budgetiert. Dies konnte beim Feststellen des Fehlers nicht mehr korrigiert werden.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'560'344.59	6'000'000.00	7'171'246.95	2'560'344.59	42.67	Insgesamt ist eine deutliche Zunahme der Ausgaben für KESB-Massnahmen gegenüber dem Budget zu verzeichnen (+ Fr. 2'200'000). In geringerem Umfang fand gleichzeitig eine Kostensteigerung im Bereich Nothilfe (+ Fr. 363'000) statt. Die Kostenentwicklung in diesen beiden Bereichen sind nur schwer zu prognostizieren. Die Kosten sind zudem nur sehr beschränkt steuerbar.
3980.00	Übertragungen	550'629.64		372'478.45	550'629.64		Der Kantonsanteil an Aufwendungen gemäss Art. 35, 36 + 38 SHEG wird neu in Absprache mit der Finanzkontrolle der Finanzstelle 2198.7216 abgebildet.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-113'205.00	-100'000.00	-98'016.00	-13'205.00	13.21	Der Bund richtet den Kantonen für rechtskräftig abgewiesene Asylsuchende und Personen mit einem Nichteintretensentscheid eine Nothilfe-Pauschale aus. Mit der Neustrukturierung des Asylwesens wurde den Kantonen angekündigt, dass die Kantone weniger

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
							Personen in der Nothilfe aufnehmen müssen. 2022 wurden jedoch zwischenzeitlich Personen frühzeitig aus den Bundesasylzentren in die Kantone entlassen, um in den Zentren des Bundes Platz für Schutzsuchende aus der Ukraine zu machen. Dies hat dazu geführt, dass mehr Personen mit einem erhöhten Nothilferisiko den Kantonen zugewiesen wurden. Dies führte zu einer leichten Erhöhung der Nothilfepauschalen.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-7'460'329.62	-5'838'800.00	-5'740'123.90	-1'621'529.62	27.77	Insbesondere die deutliche Zunahme der Ausgaben in Zusammenhang mit KESB-Massnahmen, welche zu 50% durch die Gemeinden zu tragen sind, führt zu einer höheren Entschädigung. Dem gegenüber stehen Mehrausgaben, die im Konto 3637.00 verbucht sind.
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		-80'000.00		80'000.00	-100.00	
2182	Übrige Staatsbeiträge an Gemeinden und Institutionen	300'778.14	400'000.00	361'481.20	-99'221.86	-24.81	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	300'778.14	400'000.00	361'481.20	-99'221.86	-24.81	Aufwände der Alimenterbevorschussung sind weder exakt prognostizierbar noch steuerbar.
2184	Soziale Einrichtungen	30'020'188.12	29'340'700.00	29'866'427.15	679'488.12	2.32	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'190'310.65	500'000.00	577'103.95	690'310.65	138.06	Die Kostenüberschreitung betrifft einen Fall einer dauerbeatmeten Person mit ausserordentlichem Pflegebedarf. Dieser Fall war nicht vorhersehbar.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	984'001.45	1'000'000.00	633'811.20	-15'998.55	-1.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'829'180.02	27'800'000.00	28'623'512.00	29'180.02	0.10	Präzise Budgetierung mit geringfügiger Budgetabweichung (0.10 %).

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge ab private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	16'696.00	40'700.00	16'000.00	-24'004.00	-58.98	Durch die Verzögerung des Abschlusses eines Projektes wurde dieses 2022 noch nicht aktiviert. Dadurch ergeben sich hierfür auch noch keine Abschreibungen im Rechnungsjahr 2022.
3661.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			16'000.00			
2186	Massnahmenvollzug nach Strafgesetz	3'796'786.49	5'211'100.00	3'304'548.81	-1'414'313.51	-27.14	Die Kosten der von der Jugendanwaltschaft und dem Kantonsgericht angeordneten Massnahmen sind von den erfolgten Strafraten abhängig und daher nur mit grosser Unschärfe zu budgetieren. Die Budgetierung orientiert sich jeweils an den Vorjahreszahlen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		300.00		-300.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		700.00		-700.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		100.00		-100.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'568'949.29	1'000'000.00	914'501.97	568'949.29	56.89	Vgl. Kommentar auf Finanzstelle 2186.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		5'000.00	900.00	-5'000.00	-100.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'125'221.60	4'150'000.00	2'410'571.50	-2'024'778.40	-48.79	Vgl. Kommentar auf Finanzstelle 2186.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	112'757.15	100'000.00	101'401.85	12'757.15	12.76	Vgl. Kommentar auf Finanzstelle 2186.
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	274'438.00	270'000.00	273'138.00	4'438.00	1.64	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'141.55	-50'000.00	-122'826.51	39'858.45	-79.72	Vgl. Kommentar auf Finanzstelle 2186.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-274'438.00	-270'000.00	-273'138.00	-4'438.00	1.64	
2187	Opferhilfe	647'920.80	691'000.00	598'631.50	-43'079.20	-6.23	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'353.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'021.95	30'000.00		-978.05	-3.26	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		1'535.00	3'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		175'000.00		-175'000.00	-100.00	Die bislang im Konto 3199.00 ausgewiesenen Kosten werden aufgrund der Umstellung auf HRM2 neu auf die Konten 3637.00 (Leistungen, welche Opfern zugesprochen werden) und 3611.00 (Abgeltungszulagen an andere Kantone, die für Opfer mit Wohnsitz im Kanton SH Leistungen gesprochen haben) verteilt. Die Gewährung von Leistungen an Opfer gemäss Opferhilfegesetz sind nur schwer zu prognostizieren.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	36'346.00	30'000.00	37'415.00	6'346.00	21.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	427'560.00	431'000.00	371'610.00	-3'440.00	-0.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	166'709.85	55'000.00	201'379.75	111'709.85	203.11	Die Gewährung von Leistungen an Opfern gemäss Opferhilfegesetz sind nur schwer zu prognostizieren. Vgl. darüber hinaus den Kommentar zum Konto 3199.00.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'510.00	-15'000.00	-1'560.00	3'490.00	-23.27	Regresszahlungen von Tätern, welche ihren Entschädigungs- und Genugtuungsforderungen an die Opfer nicht nachkommen und daher vom Kanton Schaffhausen in die Pflicht genommen werden. Der Inkassoerfolg ist variabel.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-3'207.00	-15'000.00	-13'102.00	11'793.00	-78.62	Zahlungen von andere Kantonen an den Kanton Schaffhausen. Die Leistungen, die Opfer ohne Wohnsitz im Kanton Schaffhausen hier beanspruchen, sind gesuchsabhängig und deshalb nur schwer budgetierbar.
2191	Staatsbeitrag Arbeitslosenhilfe und Familienausgleichskasse	1'747'700.34	1'782'700.00	1'704'416.45	-34'999.66	-1.96	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3613.20	Erlassene AHV-Beiträge	372'858.55	400'000.00	391'376.55	-27'141.45	-6.79	Die eingereichten Gesuche werden zur Hälfte von den Gemeinden und dem Bund finanziert. Die Aufwendungen bewegen sich seit längerem auf ähnlichem Niveau. Das Budget basiert jeweils auf Vorjahreszahlen.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	76'657.60	82'700.00	77'096.85	-6'042.40	-7.31	
3633.05	Kantonsbeitrag an den Sozialfonds	795'179.95	800'000.00	795'216.00	-4'820.05	-0.60	
3633.10	Kantonsbeitrag an die Familienzulagen für Nichterwerbstätige	689'433.64	700'000.00	636'415.45	-10'566.36	-1.51	
4630.00	Beiträge vom Bund	-45'418.25	-50'000.00	-62'655.30	4'581.75	-9.16	
4632.11	Gemeindebeitrag an die erlassenen AHV-Beiträge	-141'011.15	-150'000.00	-133'033.10	8'988.85	-5.99	
2192	Ergänzungsleistungen	29'522'431.67	32'620'000.00	30'634'140.80	-3'097'568.33	-9.50	Abweichungen im Rahmen der normalen Schwankungen im Bereich Ergänzungsleistungen. Die Aufteilung der Gesamtausgaben auf die einzelnen Konti beruht auf der Berechnung des Bundes auf Basis der effektiven Ausgaben des Monats Mai im Rechnungsjahr.
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	1'840'110.25	1'700'000.00	1'786'203.70	140'110.25	8.24	Der Mehraufwand im Rahmen der EL-Reform fiel höher aus als budgetiert. Inbegriffen sind darin auch die Aufwendungen von Fr. 41'822 für die Durchführung der Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose.
3637.10	Allgemeiner Lebensbedarf AHV	12'824'660.80	11'800'000.00	12'390'217.60	1'024'660.80	8.68	
3637.11	Heim- und Krankheitskosten AHV	11'966'816.56	15'000'000.00	13'104'798.27	-3'033'183.44	-20.22	
3637.15	Allgemeiner Lebensbedarf IV	12'659'624.00	12'100'000.00	12'334'006.40	559'624.00	4.62	
3637.16	Heim- und Krankheitskosten IV	6'739'113.06	8'100'000.00	7'055'279.83	-1'360'886.94	-16.80	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-580'215.00	-580'000.00	-583'725.00	-215.00	0.04	
4630.10	Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen AHV	-8'015'413.00	-7'700'000.00	-7'743'886.00	-315'413.00	4.10	
4630.15	Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen IV	-7'912'265.00	-7'800'000.00	-7'708'754.00	-112'265.00	1.44	
2197	IT-Konzernprodukte	2'855'464.11	3'063'100.00	2'609'629.40	-207'635.89	-6.78	
3118.00	Immaterielle Anlagen			37'374.60			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'053'083.13	1'080'000.00	717'064.32	-26'916.87	-2.49	Diverse geplante IT- und eGov-Projekte wurden von den Auftraggebern auf das Folgejahr verschoben. Bildung Rückstellung für bestrittene Lieferantenforderung aus den Vorjahren für Anwendungssupport (vgl. Rückstellungsspiegel).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'643'472.85	1'935'700.00	1'697'465.00	-292'227.15	-15.10	Aufgrund auf das Folgejahr verschobener IT- und eGov-Projekte fielen weniger Betriebskosten an. Mit dem Wechsel des Telefonie-Providers fielen geringere Verbindungskosten an.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	99'574.58	81'000.00	104'631.48	18'574.58	22.93	Im Budgetzeitpunkt nicht bekannte Erhöhung der Wartungs- und Lizenzkosten für SEDEX und PrivaSphere.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	27'880.00	21'600.00	21'640.00	6'280.00	29.07	Grössere Anzahl von IP-Phones ersetzt als budgetiert/geplant.
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	34'621.55	34'700.00	34'622.00	-78.45	-0.23	
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		-87'000.00		87'000.00	-100.00	Nach Entscheidung der Finanzverwaltung Kanton und Zentralverwaltung Stadt Schaffhausen wird der Zins für das Darlehen an KSD auf 0.00 % festgelegt.
4910.00	IV Dienstleistungen	-3'168.00	-2'900.00	-3'168.00	-268.00	9.24	
2198.7213	Fonds für Suchtprophylaxe und Gesundheitsförderung						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'922.00		111.00	3'922.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146.20			146.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			0.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	31.40			31.40		
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2.70			2.70		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'378.40			6'378.40		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'095.15			1'095.15		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	187'719.45			187'719.45		Budgetiert auf Konto 3636.00 (Fr. 699'000.00). Unterjährig wurden zur HRM2-konformen Verbuchung mehrere Konten eröffnet (3101.00, 3102.00, 3130.00, 3138.00, 3170.00).
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	21'719.30			21'719.30		Vgl. Kommentar zu Konto 3130.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.40			150.40		
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals	210'562.09	176'000.00	283'187.63	34'562.09	19.64	Entspricht dem Fonds-Abschluss (Saldo Erträge minus Aufwände).
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	519'734.22	699'000.00	535'319.40	-179'265.78	-25.65	Vgl. Kommentar zu Konto 3130.00.
3980.00	Übertragungen	130'813.50	132'000.00	97'765.05	-1'186.50	-0.90	
4120.00	Konzessionen	-139'457.50	-130'000.00	-108'900.00	-9'457.50	7.28	
4250.00	Verkäufe	-60.00			-60.00		
4600.30	Anteil am Ertrag der Eidg. Alkoholverwaltung	-269'678.00	-230'000.00	-257'557.00	-39'678.00	17.25	Höhere Kantonsanteile an den Erträgen aus der Spirituosensteuer der eidgenössischen Alkoholverwaltung.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-163'000.00	-163'000.00	-194'500.00			
4980.00	Übertragungen	-510'079.31	-484'000.00	-355'426.28	-26'079.31	5.39	Höhere Kantonsanteile an der Spielbankenabgabe 2022.
2198.7215	Fonds für Integrationsmassnahmen für Ausländerinnen und Ausländer						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'000.00	500.00	-2'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		200.00		-200.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		100.00		-100.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		100.00	0.90	-100.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		100.00		-100.00	-100.00	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds		100.00		-100.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.60	5'000.00	1'463.20	-4'880.40	-97.61	
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals	1'543'482.05			1'543'482.05		Die höheren Entschädigungen des Bundes führen zu einem deutlichen Überschuss. Diese Mittel müssen über die Folgejahre verteilt zweckgebunden für die Integrationsförderung verwendet werden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		5'000.00	-38'899.95	-5'000.00	-100.00	Dies führt in Jahren mit tieferen Bundesentschädigungen zu entsprechenden Fondsentnahmen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200'533.00	5'000.00	10'000.00	195'533.00	3'910.66	Aufgrund des hohen Bedarfs infolge des Krieges in der Ukraine mussten zahlreiche ganze Kurse zusätzlich bei verschiedenen Trägerschaften eingekauft werden. Je nach Rechtsform der rechnungsstellenden Trägerschaft werden die Kosten der Programme und Massnahmen unterschiedlich verbucht. Zuweisungen zu privaten Unternehmen erfolgen in der Regel über Subjektfinanzierungen (vgl. Konto 3637.00), weshalb die Belastung von Konto 3635.00 in durchschnittlichen Jahren deutlich tiefer ausfällt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900'605.10	2'600'000.00	2'620'791.45	300'605.10	11.56	vgl. Kommentar zu Konto 3635.00.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	512'220.25	380'000.00	357'760.80	132'220.25	34.79	vgl. Kommentar zu Konto 3635.00.
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals		-197'600.00	-85'279.40	197'600.00	-100.00	Aufgrund der hohen Überweisungen durch den Bund musste keine Entnahme aus dem Fonds stattfinden.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-4'356'960.00	-2'000'000.00	-2'116'337.00	-2'356'960.00	117.85	Infolge der hohen Zahl von geflüchteten Personen mit Schutzstatus S sind die Entschädigungen des Bundes deutlich angestiegen. Weitere nicht vorhergesehene Erträge stammen aus Spezialprogrammen des Bundes, an denen sich der Kanton Schaffhausen beteiligt. Die Mehreinnahmen setzen sich wie folgt zusammen: - Fr. 1'283'000 Schutzstatus S - Fr. 616'027 Bundesprogramm «Stabilisierung und Ressourcenaktivierung von Personen mit besonderen Bedürfnissen»

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4980.00	Übertragungen	-800'000.00	-800'000.00	-750'000.00			- Fr. 66'000 Bundesprogramme - Fr. 391'933 Höhere Integrationspauschalen
2198.7216	Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen						Der Ausbruch sowie der Verlauf des Krieges in der Ukraine und die daraus entstandenen Fluchtbewegungen waren nicht vorhersehbar und auch nicht budgetiert.
							Die zum Teil starken Budgetabweichungen sind mehrheitlich durch diesen Umstand zu erklären. Die vom Bund erhaltene Abgeltungen (Pauschalen) decken nur einen Teil der Kosten der Kantone bei der Unterbringung und Betreuung der Schutzsuchenden.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'664'560.00	3'550'000.00	3'368'352.40	1'114'560.00	31.40	Höhere Ausgaben im Zusammenhang mit der Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine (vgl. hierzu die entsprechend höheren Entschädigungen vom Bund, die im Konto 4610.40 verbucht werden). Kriegerische Ereignisse und die daraus resultierenden Fluchtbewegungen sind bei der Budgetierung nur schwer zu antizipieren.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	317'075.94	225'000.00	224'424.45	92'075.94	40.92	Vgl. Kommentar zu Konto 3010.00.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	512'083.25	395'000.00	380'948.15	117'083.25	29.64	Vgl. Kommentar zu Konto 3010.00.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	58'488.15	42'500.00	42'102.85	15'988.15	37.62	Vgl. Kommentar zu Konto 3010.00.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	63'336.40	47'500.00	46'889.20	15'836.40	33.34	Vgl. Kommentar zu Konto 3010.00.
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds		4'000.00		-4'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3064.00	Überbrückungsrenten	24'171.95		8'207.35	24'171.95		Der vorzeitige Übertritt eines Mitarbeiters in den Ruhestand war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt. Aufgrund der erforderlichen Rückstellungen handelt es sich hier um den Betrag für die Jahre 2022 bis 2024.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'816.00		1'526.80	3'816.00		Wurde fälschlicherweise in Konto 3099.00 budgetiert.
3091.00	Personalwerbung	7'200.30	2'500.00	3'646.00	4'700.30	188.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'544.06	60'000.00	6'888.70	-33'455.94	-55.76	Die Budgetprognose aufgrund der Rechnung 2020 wurde deutlich unterschritten.
3135.10	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut Asylsuchende und Asylwesen	2'143'505.01	1'000'000.00	1'263'819.60	1'143'505.01	114.35	Vgl. Kommentar auf Finanzstelle 2198.7216.
3135.11	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut Anerkannte Flüchtlinge		150'000.00		-150'000.00	-100.00	Aufgrund der Umstellung auf HRM2 werden die Kosten, die in diesem Konto verbucht wurden, neu im Konto 2198.7216 3135.10 (Asylwesen) ausgewiesen.
3601.10	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate Asylsuchende und Asylwesen	30'000.00	30'000.00	40'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	45'418.25		62'655.30	45'418.25		Durch die Umstellung der Separatbuchhaltung werden die Beiträge separat ausgewiesen (die Aufwände wurden zuvor in Konto 2198.7216 3637.30 erfasst). Bei der HRM2-bedingten Umstellung war der Budgetprozess schon abgeschlossen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000.00			70'000.00		Höhere Ausgaben im Zusammenhang mit der Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine (vgl. hierzu die entsprechend höheren Entschädigungen vom Bund, die im Konto 4610.40 verbucht werden). Konkret musste mit einem privaten Dienstleister (Rotes Kreuz

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3637.30	Beiträge an private Haushalte Asylsuchende und Asylwesen	9'571'364.60	4'000'000.00	4'271'042.01	5'571'364.60	139.28	Schaffhausen) kurzerhand ein Angebot der psychosozialen Betreuung von schwer belasteten und zum Teil traumatisierten Kriegsvertriebenen aus der Ukraine aufgebaut werden. Das Angebot betrifft den Kernauftrag des Sozialamtes (Betreuung im Asyl- und Flüchtlingsbereich) und wird vom Staatssekretariat für Migration (SEM) mitfinanziert. Das Angebot ist zeitlich befristet. Auftraggeber ist der kantonale Integrationsdelegierte. Der hier ausgewiesene Betrag entspricht einer Kostenbeteiligung. Höhere Ausgaben im Zusammenhang mit der Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine (vgl. hierzu die entsprechend höheren Entschädigungen vom Bund, die im Konto 4610.40 verbucht werden). Kriegerische Ereignisse und die daraus resultierenden Fluchtbewegungen sind bei der Budgetierung nur schwer zu antizipieren.
3637.31	Beiträge an private Haushalte anerkannte Flüchtlinge	5'475'435.29	8'000'000.00	5'854'987.66	-2'524'564.71	-31.56	Die erwartete Fall- und Kostenentwicklung im Bereich der wirtschaftlichen Sozialhilfe für anerkannte Flüchtlinge entwickelte sich nicht wie prognostiziert. Die Kosten sind etwas tiefer ausgefallen. (Durch die Umstellung der Separatbuchhaltung werden die Abzüge und Rückerstattungen der Personen nicht mehr separat ausgewiesen. Vgl. Konto 2198.7216 4260.11).

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Asylsuchende und Asylwesen	-606'543.24	-1'250'000.00	-515'508.32	643'456.76	-51.48	Die Zusammensetzung der Klientinnen und Klienten des Sozialamtes hängt von zahlreichen Faktoren ab, die nur schwer zu prognostizieren sind (Zahl der Asylgesuche, Zusammensetzung der Asylsuchenden, Entscheidpraxis des Bundes u. a.). Vgl. Kommentar zu Konto 3637.30.
4260.11	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Anerkannte Flüchtlinge	-618'543.80	-3'000'000.00	-508'079.20	2'381'456.20	-79.38	Vgl. Kommentar zu Konto 3637.31.
4610.40	Entschädigungen vom Bund Asylsuchende und Asylwesen	-12'279'199.00	-4'500'000.00	-4'459'282.00	-7'779'199.00	172.87	Aufgrund der grossen Zahl an Schutzsuchenden aus der Ukraine, die 2022 Aufnahme im Kanton gefunden haben, fielen die Entschädigungen durch den Bund massiv höher aus als prognostiziert (der Bund beteiligt sich mit einer Pro-Kopf-Pauschale an den Kosten der den Kantonen zugewiesenen Personen aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich).
4610.41	Entschädigungen vom Bund Anerkannte Flüchtlinge	-6'181'068.00	-5'500'000.00	-6'064'933.00	-681'068.00	12.38	Die Entschädigungen des Bundes für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge fielen höher aus als zum Zeitpunkt der Budgetierung angenommen.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'678'032.80	-1'687'500.00	-1'227'118.50	9'467.20	-0.56	Die Zusammensetzung der Klientinnen und Klienten und damit die Art und die Höhe der Entschädigung durch den Bund hängt von verschiedenen Faktoren ab, die nur schwer zu prognostizieren sind.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag %	
4980.00	Übertragungen	-825'166.64	-23'000.00	-413'157.45	-802'166.64	3'487.68	Der Beitrag vom Bund (vgl. 2170 3980.00) sowie der Kantonsanteil an Aufwendungen gem. Art. 35, 36 + 38 SHEG haben zugenommen (vgl. Kommentar auf Finanzstelle 2198.7216). Die im Budget ausgewiesene Zahl war deutlich zu tief angesetzt.
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss	-824'445.72	-1'546'000.00	-2'387'412.00	721'554.28	-46.67	Durch die höhere Entnahme aus dem Fondsvermögen aufgrund des Rechnungsabschlusses 2021 reduzieren sich die verbleibenden Fondsmittel, die für das Defizit in der Asylrechnung entnommen werden können. Das Rest-Defizit wird gemäss Art. 35 Abs. 3 SHEG in Verbindung mit Art. 38 Abs. 1 lit. c mit dem LAV verrechnet (Kostenteiler zwischen Kanton und Gemeinden).
Gesamtergebnis		232'369'564.54	224'197'400.00	233'346'703.57	8'172'164.54	3.65	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
22	Erziehungsdepartement	146'600'100.68	152'788'100.00	148'328'051.59	-6'187'999.32	-4.05	
2201	Departementssekretariat, Mittelschul- und Hochschulbildung	6'252'075.16	6'643'900.00	6'231'628.10	-391'824.84	-5.90	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	21'412.50	35'000.00	17'900.00	-13'587.50	-38.82	Weniger Sitzungen als angenommen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	655'716.85	711'500.00	722'860.40	-55'783.15	-7.84	Andauernde Vakanz einer Vollzeitstelle im Rechtsdienst.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'206.65	48'900.00	47'284.05	-5'693.35	-11.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'641.85	96'500.00	107'724.70	-11'858.15	-12.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'815.95	4'900.00	4'431.90	-1'084.05	-22.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'336.15	10'400.00	10'202.15	-1'063.85	-10.23	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	738.90	900.00	814.25	-161.10	-17.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	56'806.85	160'500.00	27'309.00	-103'693.15	-64.61	Zentrale Budgetierung beim Departementssekretariat. Nicht alle zugewiesenen Ressourcen wurden von den Dienststellen genutzt.
3091.00	Personalwerbung	6'163.75	2'000.00	16'058.05	4'163.75	208.19	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'058.90	7'000.00	1'469.00	-1'941.10	-27.73	
3100.00	Büromaterial	1'025.31	3'000.00	1'857.32	-1'974.69	-65.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		2'700.00	108.90	-2'700.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'889.40	2'500.00	1'931.35	-610.60	-24.42	
3113.00	Hardware	489.75	5'000.00	3'543.25	-4'510.25	-90.21	
3118.00	Immaterielle Anlagen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'986.95	52'500.00	22'855.05	-45'513.05	-86.69	Verpflichtungskredit betreffend Revision Schulgesetz über Fr. 35'500 wurde noch nicht benötigt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			9'983.80			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'957.10	33'500.00	26'496.35	-6'542.90	-19.53	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	100.00			100.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'432.75	16'000.00	11'297.15	-6'567.25	-41.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'285.96	10'000.00	1'865.80	-6'714.04	-67.14	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'676.05			1'676.05		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	150.00		298.20	150.00		
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	281'330.05	261'300.00	255'413.89	20'030.05	7.67	Zum Zeitpunkt der Budgetierung liegen die Budgets der Vertragspartner in der Regel noch nicht vor. Budgetierung aufgrund Zahlen der Rechnung 2021 zu tief.
3631.31	Beiträge an Randenkommission	4'817.04	4'500.00	9'018.40	317.04	7.05	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	51'918.00	200'000.00		-148'082.00	-74.04	Subventionsbeiträge an Schulbauten. Beiträge über Fr. 200'000 werden der Investitionsrechnung belastet.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'737'401.00	3'715'000.00	3'669'897.00	22'401.00	0.60	U. a. Kantonsbeiträge an Landeskirchen.
3638.00	Beiträge an das Ausland	7'158.45	9'800.00	11'097.14	-2'641.55	-26.95	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	1'243'759.00	1'239'500.00	1'243'761.00	4'259.00	0.34	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-31'200.00	-8'000.00	-11'850.00	-23'200.00	290.00	Anstieg der Anzahl von Gesuchen um Bewilligung von privatem Unterricht.
2215	Geschäftsleitung / Stabsdienste Bildung / Kindergarten, Primar- und Sekundarstufe I	992'834.37	1'001'500.00	790'014.15	-8'665.63	-0.87	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	727'179.05	683'400.00	576'504.10	43'779.05	6.41	Mutterschaftsurlaub und zusätzliche administrative Unterstützung zur Bewältigung des Zusatzaufwandes Ukraine.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-9'246.55			-9'246.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'306.55	44'700.00	36'580.10	1'606.55	3.59	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'963.10	92'700.00	75'972.00	-8'736.90	-9.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'406.85	4'500.00	3'560.30	-93.15	-2.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'040.65	9'600.00	7'933.90	440.65	4.59	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	787.75	800.00	615.95	-12.25	-1.53	
3064.00	Überbrückungsrenten	115.00	10'700.00		-10'585.00	-98.93	Zum Zeitpunkt der Pensionierung wird für den Gesamtbetrag der Übergangsrente eine Rückstellung gebildet.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3091.00	Personalwerbung		500.00		-500.00	-100.00	Die jährlich anfallenden Kosten für die Übergangsrente werden neu über diese Rückstellung verbucht. Diese neue Verbuchungsart wurde bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	199'230.00	180'600.00	168'642.50	18'630.00	10.32	Von den Lehrpersonen wurden mehr Reka-Gutscheine bezogen als budgetiert.
3100.00	Büromaterial	8'662.57	15'300.00	11'140.05	-6'637.43	-43.38	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	183.90	1'000.00	775.30	-816.10	-81.61	
3113.00	Hardware	2'629.90	4'000.00	33.50	-1'370.10	-34.25	
3118.00	Immaterielle Anlagen			380.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'886.00	36'000.00	16'475.35	-16'114.00	-44.76	Es waren keine Vorbereitungsarbeiten für ein Upgrade/Ablösung der Lohnverwaltungssoftware notwendig. Die geplanten Kosten für eine dienststelleninterne Reorganisation fielen tiefer aus als erwartet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	72'693.80	73'900.00	69'801.70	-1'206.20	-1.63	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'270.75	7'400.00		870.75	11.77	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'097.10	2'000.00	1'532.25	-902.90	-45.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'017.25	2'500.00	1'656.20	517.25	20.69	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	275.70			275.70		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	517.10	500.00	5.40	17.10	3.42	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			35.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	5'626.00	3'000.00	3'726.00	2'626.00	87.53	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-14'032.70	-12'000.00	-12'293.10	-2'032.70	16.94	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-191.40	-600.00	-286.35	408.60	-68.10	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-178'584.00	-160'000.00	-172'776.00	-18'584.00	11.62	Die Beiträge der Gemeinden an die Lohnabrechnungen fielen höher aus als erwartet, da aufgrund der zahlreichen Stellvertretungen mehr Lohnabrechnungen erstellt werden mussten.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
2217	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte K+P+S	727'229.77	1'280'400.00	528'381.20	-553'170.23	-43.20	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	28'729.50	37'900.00	9'750.00	-9'170.50	-24.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'869.45	37'000.00	43'974.95	6'869.45	18.57	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	125'255.00	258'700.00	94'683.00	-133'445.00	-51.58	Die Besoldungskosten für die Verpflichtungskredite EPR0036 «Medien und Informatik» und EPR0056 «Modellschule» fielen tiefer aus als budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'112.95	21'900.00	9'623.85	-10'787.05	-49.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'224.00	40'100.00	10'626.65	-26'876.00	-67.02	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'036.45	2'200.00	597.30	-1'163.55	-52.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'384.00	4'700.00	2'055.75	-2'316.00	-49.28	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	203.95	400.00	176.10	-196.05	-49.01	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'443.95	95'000.00	22'511.60	-82'556.05	-86.90	Die Weiterbildungskosten für den Verpflichtungskredit EPR0056 «Modellschule» fielen tiefer aus als erwartet. Weniger Lehrpersonen als geplant nahmen eine Nachqualifikation in Angriff.
3091.00	Personalwerbung	1'283.25	500.00		783.25	156.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'763.45	16'000.00	27'545.00	763.45	4.77	
3100.00	Büromaterial	66.65	6'000.00		-5'933.35	-98.89	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		27'600.00		-27'600.00	-100.00	Publikationen erfolgen vermehrt digital. Eine Nachdruck von Broschüren war nicht erforderlich.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	478.02	1'000.00	501.96	-521.98	-52.20	
3104.00	Lehrmittel	16'405.95	30'000.00		-13'594.05	-45.31	Der Neudruck von Zeugnismappen und -blättern war in einem geringeren Umfang notwendig.
3106.00	Medizinisches Material	754.00			754.00		
3113.00	Hardware	1'502.05	5'000.00	1'089.35	-3'497.95	-69.96	
3118.00	Immaterielle Anlagen	24'171.85	99'500.00	41'072.04	-75'328.15	-75.71	Die geplanten Erweiterungen der Personalmanagementsysteme konnten aus Ressourcengründen noch nicht umgesetzt werden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	270'531.30	386'900.00	150'220.75	-116'368.70	-30.08	Die Kosten für das Lehreroffice sind tiefer ausgefallen als geplant. Die Einführungskosten des Lernfördersystems Lernlupe hat zu geringeren Kosten geführt.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	93'758.40	135'000.00	59'382.10	-41'241.60	-30.55	Die externe Sozialberatung Movis wurde von den Lehrpersonen in einem geringeren Umfang genutzt als budgetiert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		1'000.00	4'578.00	-1'000.00	-100.00	Geringere Kosten für die Lernfördersysteme sowie Lehreroffice.
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	1'515.00		580.00	1'515.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	315.10	1'500.00		-1'184.90	-78.99	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	753.00			753.00		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	47'400.00	65'000.00	40'000.00	-17'600.00	-27.08	Der PHSH musste kein Auftrag zur Konzeptionierung eines Quereinsteigerkurses erteilt werden.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'700.00	11'000.00	10'941.00	-300.00	-2.73	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'572.50	38'500.00	36'531.50	-927.50	-2.41	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			60.00			
4250.00	Verkäufe		-6'000.00	-3'119.70	6'000.00	-100.00	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
4980.00	Übertragungen	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00			
2218	Pädagogisch-therapeutischer Dienst	3'355'705.94	3'468'400.00	3'200'391.07	-112'694.06	-3.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'666'127.10	2'797'800.00	2'535'715.30	-131'672.90	-4.71	Unbesetzte Logopädiestellen führen zur Beanspruchung von externen Anbietern (Verschiebung zu Konto 2218 3130.00).
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen	-13'275.35	-20'000.00	-15'590.70	6'724.65	-33.62	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	173'629.45	183'300.00	164'888.90	-9'670.55	-5.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	351'213.70	379'400.00	337'759.90	-28'186.30	-7.43	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'559.10	18'500.00	16'471.90	-1'940.90	-10.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	37'285.85	39'200.00	35'245.95	-1'914.15	-4.88	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	3'173.90	3'300.00	3'011.30	-126.10	-3.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'780.38	12'000.00	9'790.40	-219.62	-1.83	
3091.00	Personalwerbung	2'443.38	3'000.00	2'858.82	-556.62	-18.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'018.10	4'200.00	3'120.00	-181.90	-4.33	
3100.00	Büromaterial	917.35	500.00	601.30	417.35	83.47	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	130.00	200.00	88.50	-70.00	-35.00	
3104.00	Lehrmittel	24'422.50	25'000.00	25'997.93	-577.50	-2.31	
3106.00	Medizinisches Material	193.20	1'000.00	3'346.75	-806.80	-80.68	
3113.00	Hardware	7'983.55	1'000.00	45'889.17	6'983.55	698.36	
3118.00	Immaterielle Anlagen	2'158.25	3'600.00	2'520.25	-1'441.75	-40.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'829.08	8'400.00	22'260.35	50'429.08	600.35	Zusätzliche Kosten für extern gebuchte Logopädietherapien (budgetiert bei Konto 2218 3020.00). Teamentwicklungsprozess zur Optimierung von Strukturen aufgrund der unbesetzten Logopädiestellen gestartet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'663.55	3'200.00	2'899.00	463.55	14.49	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	348.00	300.00	357.55	48.00	16.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'104.85	4'500.00	3'158.50	-395.15	-8.78	
2219	Sonderpädagogik	509'033.01	526'500.00	482'200.40	-17'466.99	-3.32	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	391'378.00	396'400.00	374'267.00	-5'022.00	-1.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'541.45	26'000.00	24'429.85	-458.55	-1.76	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'672.00	53'700.00	53'505.40	972.00	1.81	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'455.65	2'600.00	2'453.65	-144.35	-5.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'479.10	5'500.00	5'240.20	-20.90	-0.38	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	469.50	500.00	449.75	-30.50	-6.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		80.00	100.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	654.00	1'100.00	560.00	-446.00	-40.55	
3100.00	Büromaterial	52.45			52.45		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	164.15	300.00	297.20	-135.85	-45.28	
3104.00	Lehrmittel	465.65	1'200.00	1'135.85	-734.35	-61.20	
3113.00	Hardware	1'358.00	1'500.00	248.00	-142.00	-9.47	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3118.00	Immaterielle Anlagen	925.86	500.00	670.00	425.86	85.17	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'127.85	15'600.00	1'695.95	-8'472.15	-54.31	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'044.45	15'900.00	12'545.00	-3'855.55	-24.25	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	480.00	500.00	480.00	-20.00	-4.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'266.85	1'200.00	1'263.60	66.85	5.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'398.05	4'000.00	2'878.95	398.05	9.95	
2221	Aufsicht, Schulentwicklung	1'437'422.85	1'506'600.00	1'442'483.65	-69'177.15	-4.59	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'076'737.00	1'110'600.00	1'062'084.90	-33'863.00	-3.05	Tiefere Kosten infolge Personalwechsel.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'158.05	72'700.00	68'640.70	-2'541.95	-3.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	152'338.85	150'600.00	160'136.70	1'738.85	1.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'645.90	7'300.00	6'725.15	-654.10	-8.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'074.20	15'500.00	14'829.30	-425.80	-2.75	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'271.20	1'300.00	1'199.65	-28.80	-2.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	825.00			825.00		
3091.00	Personalwerbung		500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	2'000.00	2'605.75	-1'200.00	-60.00	
3100.00	Büromaterial	2'061.40			2'061.40		
3113.00	Hardware	3'424.50	3'000.00	942.60	424.50	14.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'301.80		5'961.85	3'301.80		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	89'224.30	117'400.00	108'759.65	-28'175.70	-24.00	Die budgetierten IT-Dienstleistungen KSD wurden in einem geringeren Umfang genutzt.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'335.00	1'700.00	1'784.00	-365.00	-21.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'225.65	25'000.00	8'753.40	-10'774.35	-43.10	Weniger notwendige Reisetätigkeiten als prognostiziert.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			60.00			
2224	Schulische Abklärung und Beratung	1'096'940.07	1'177'600.00	1'133'561.28	-80'659.93	-6.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	818'614.15	855'000.00	862'455.15	-36'385.85	-4.26	Neue, jüngere Mitarbeitende mit tieferen Lohnansätzen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-28'778.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'422.95	56'000.00	56'272.95	-2'577.05	-4.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'619.20	116'000.00	120'469.95	-2'380.80	-2.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'140.05	5'600.00	5'475.25	-459.95	-8.21	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'462.15	12'000.00	12'069.70	-537.85	-4.48	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	982.55	1'000.00	1'033.80	-17.45	-1.75	
3091.00	Personalwerbung	874.65	1'000.00	250.00	-125.35	-12.54	
3099.00	Übriger Personalaufwand	880.00	2'000.00	1'646.60	-1'120.00	-56.00	
3100.00	Büromaterial	4'136.95	5'500.00	2'842.90	-1'363.05	-24.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		700.00	172.70	-700.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	532.60	1'000.00	736.35	-467.40	-46.74	
3104.00	Lehrmittel	15'782.62	19'500.00	20'780.73	-3'717.38	-19.06	
3113.00	Hardware	1'027.90		3'956.90	1'027.90		
3118.00	Immaterielle Anlagen		10'000.00		-10'000.00	-100.00	Das geplante IT-Projekt wurde nicht umgesetzt und ein angekündigtes Update wurde nicht durchgeführt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'914.55	30'000.00	25'687.10	-3'085.45	-10.28	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'417.20	48'200.00	35'615.40	-15'782.80	-32.74	Der geplante Dienstleistungsaufwand der KSD musste nicht genutzt werden.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			258.50			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'683.30	3'200.00	2'907.90	483.30	15.10	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften		500.00		-500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'305.70	5'400.00	6'348.80	-94.30	-1.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'143.55	5'000.00	3'107.25	-2'856.45	-57.13	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			252.00			
2232	Kindergärten	6'329'244.70	6'392'100.00	6'113'089.05	-62'855.30	-0.98	Die Lehrpersonenbesoldungen werden neu brutto ausgewiesen. Die Lohnkosten und Sozialversicherungsbeiträge fallen entsprechend höher aus. Die Rückvergütungen der Gemeinden werden unter der Pos. 2232 4612.00 ausgewiesen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	13'122'799.05	5'250'700.00	12'471'127.50	7'872'099.05	149.92	
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen	-52'777.45	-40'000.00	-29'050.55	-12'777.45	31.94	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	852'225.05	343'900.00	806'730.60	508'325.05	147.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'652'600.30	712'000.00	1'567'398.10	940'600.30	132.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	81'368.85	34'700.00	80'070.55	46'668.85	134.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	182'977.50	73'500.00	173'006.90	109'477.50	148.95	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	15'549.50	6'300.00	14'641.05	9'249.50	146.82	
3064.00	Überbrückungsrenten	15'258.00	10'000.00	15'457.95	5'258.00	52.58	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	385.35	1'000.00	402.65	-614.65	-61.47	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-9'541'141.45		-8'986'695.70	-9'541'141.45		
2234	Primarschulen	21'527'641.35	22'424'400.00	22'367'895.00	-896'758.65	-4.00	Die Lehrpersonenbesoldungen werden neu brutto ausgewiesen. Die Lohnkosten und Sozialversicherungsbeiträge fallen entsprechend höher aus. Die Rückvergütungen der Gemeinden werden unter der Pos. 2234 4612.00 ausgewiesen.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	45'615'363.30	18'404'000.00	46'065'301.35	27'211'363.30	147.86	
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen	-293'493.85	-145'000.00	-130'575.15	-148'493.85	102.41	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'896'997.45	1'205'400.00	2'967'259.65	1'691'597.45	140.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'439'111.20	2'495'700.00	5'475'663.70	2'943'411.20	117.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	277'379.35	121'500.00	296'684.55	155'879.35	128.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	623'362.20	257'700.00	636'737.85	365'662.20	141.89	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	52'307.85	22'100.00	53'789.25	30'207.85	136.69	
3064.00	Überbrückungsrenten	145'287.00	60'000.00	21'738.05	85'287.00	142.15	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'629.65	3'000.00	2'701.70	-370.35	-12.35	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-33'231'302.80		-33'021'405.95	-33'231'302.80		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
2238	Sekundarstufe I	12'503'484.55	12'874'100.00	12'359'913.85	-370'615.45	-2.88	Die Lehrpersonenbesoldungen werden neu brutto ausgewiesen. Die Lohnkosten und Sozialversicherungsbeiträge fallen entsprechend höher aus. Die Rückvergütungen der Gemeinden werden unter der Pos. 2238 4612.00 ausgewiesen.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	25'812'671.50	10'519'400.00	25'377'966.25	15'293'271.50	145.38	
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen	-134'883.65	-35'000.00	-61'746.40	-99'883.65	285.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'664'594.90	689'000.00	1'638'045.00	975'594.90	141.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'343'638.05	1'426'400.00	3'280'134.50	1'917'238.05	134.41	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	160'229.45	69'400.00	163'538.95	90'829.45	130.88	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	357'937.10	147'200.00	351'042.10	210'737.10	143.16	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	30'199.95	12'700.00	29'763.05	17'499.95	137.79	
3064.00	Überbrückungsrenten	92'073.00	43'000.00	37'902.15	49'073.00	114.12	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'038.85	2'000.00	2'127.70	38.85	1.94	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-18'825'014.60		-18'458'859.45	-18'825'014.60		
2249	Sonderschulung	18'322'325.55	18'433'000.00	18'369'954.22	-110'674.45	-0.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'045.05	130'000.00	149'710.15	12'045.05	9.27	
3130.10	Entschädigungen an private Sonderschulen	5'167'586.06	5'721'000.00	5'300'682.02	-553'413.94	-9.67	Weniger Sonderschulungen in ausserkantonalen, privaten Sonderschulen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'369.90	3'000.00	1'870.00	369.90	12.33	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	19'211'550.99	18'485'000.00	18'457'259.45	726'550.99	3.93	Zunahme der Anzahl Sonderschülerinnen und -schüler, mehr Klinikschulungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-36'555.00	-40'000.00	-40'095.00	3'445.00	-8.61	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-6'165'671.45	-5'866'000.00	-5'499'472.40	-299'671.45	5.11	Zunahme der Anzahl Sonderschülerinnen und -schüler.
2250	Musikschulen	941'472.32	1'100'000.00	983'689.23	-158'527.68	-14.41	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	941'472.32	1'100'000.00	983'689.23	-158'527.68	-14.41	Von den Musikschulen sind weniger Subventionsgesuche eingegangen als prognostiziert.
2251	Staatsbeiträge an die Zahnbehandlungen	41'428.30	75'000.00	47'390.50	-33'571.70	-44.76	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	41'428.30	75'000.00	47'390.50	-33'571.70	-44.76	
2255	Schulzahnklinik	302'588.01	864'000.00	503'147.27	-561'411.99	-64.98	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'705'901.05	1'831'200.00	1'703'554.80	-125'298.95	-6.84	Die ausgeschriebenen Stellen (Zahnarzt und Kieferorthopäde) konnten noch nicht besetzt werden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-1'491.55		-7'601.80	-1'491.55		
3049.00	Übrige Zulagen	11'220.00	10'000.00	8'805.00	1'220.00	12.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'060.50	119'900.00	109'926.35	9'160.50	7.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	201'409.20	248'300.00	201'838.50	-46'890.80	-18.88	Die ausgeschriebenen Stellen (Zahnarzt und Kieferorthopäde) konnten noch nicht besetzt werden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'682.50	12'000.00	10'984.90	-1'317.50	-10.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	25'712.30	25'600.00	23'601.90	112.30	0.44	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'247.60	2'200.00	1'999.95	47.60	2.16	
3064.00	Überbrückungsrenten			2'850.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'683.85	48'200.00	16'147.35	-25'516.15	-52.94	Corona-bedingte Verschiebungen von Weiterbildungen.
3091.00	Personalwerbung	791.55		263.85	791.55		
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'753.20	2'300.00	5'545.55	3'453.20	150.14	
3100.00	Büromaterial	7'068.40	7'000.00	8'739.65	68.40	0.98	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			17.45			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14.00	10'000.00	969.30	-9'986.00	-99.86	Aufgrund Planung eines Neuftritts (verstärkt digitale Informationen) wurde auf eine Neuauflage der Drucksachen verzichtet.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'987.55	2'900.00	3'190.45	87.55	3.02	
3106.00	Medizinisches Material	-3'768.34	237'000.00	212'679.65	-240'768.34	-101.59	Abweichung aufgrund erstmaliger Inventarisierung des Klinikbestandes des medizinischen Materials im Wert von Fr. 218'884.89.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte	546.90	5'000.00		-4'453.10	-89.06	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	89.90		2'737.55	89.90		
3113.00	Hardware	447.73		25.28	447.73		
3116.00	Medizinische Geräte	60'627.54	30'000.00		30'627.54	102.09	Gebundene Ausgabe (defektes Röntgengerät musste ersetzt werden).
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'297.80	11'000.00	7'351.20	-2'702.20	-24.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	370'680.18	350'500.00	372'883.47	20'180.18	5.76	Ungeplanter Reparaturbedarf medizinischer Geräte.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	81'849.50	83'400.00	75'340.00	-1'550.50	-1.86	
3134.00	Sachversicherungsprämien	178.20	500.00	220.00	-321.80	-64.36	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'920.10	4'500.00	1'859.93	-2'579.90	-57.33	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'641.00	5'000.00		-2'359.00	-47.18	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'728.05	1'900.00	2'003.20	828.05	43.58	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	39'026.25	20'000.00	21'922.75	19'026.25	95.13	Ungeplanter Reparaturbedarf.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	31'844.90	24'000.00	20'323.65	7'844.90	32.69	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	75.00		50.00	75.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'170.70	10'900.00	10'432.35	-3'729.30	-34.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'244.85	10'000.00	6'755.70	-755.15	-7.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'297.45	20'000.00	9'508.80	-9'702.55	-48.51	
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20	200.00	227.20	27.20	13.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	584.10	2'000.00	1'760.15	-1'415.90	-70.80	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'205.00			1'205.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'903.20	5'000.00	2'708.40	-3'096.80	-61.94	
3910.00	IV Dienstleistungen	951.90	4'000.00	3'068.85	-3'048.10	-76.20	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			1'200.00			
4220.00	Taxen und Kostgelder	-2'174'512.30	-2'000'000.00	-2'084'539.89	-174'512.30	8.73	Budget in der Vergangenheit zu hoch angesetzt. Erfahrungsgemäss ab 2023 tiefer budgetiert.
4250.00	Verkäufe	-86'542.15	-100'000.00	-84'395.16	13'457.85	-13.46	Verkauf von Medizinprodukten wurde teilweise eingestellt, aufgrund rechtlicher Abklärungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-189'138.60	-180'000.00	-171'731.65	-9'138.60	5.08	
4290.00	Übrige Entgelte	-28.20	-500.00	-77.36	471.80	-94.36	
2272	Stipendien	2'293'067.45	2'941'000.00	2'423'808.20	-647'932.55	-22.03	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'852.80		1'750.00	7'852.80		
3637.20	Stipendien	2'540'640.00	3'200'000.00	2'680'741.00	-659'360.00	-20.61	Tiefere Stipendien pro Gesuch als erwartet, mehr Gesuche aufgrund fehlender Beilagen noch nicht verfügt/ausbezahlt.
3640.70	Wertberichtigungen Darlehen an private Haushalte		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
4290.00	Übrige Entgelte			-1'050.00			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-5'644.00	-4'000.00	-4'495.15	-1'644.00	41.10	
4630.00	Beiträge vom Bund	-237'298.00	-245'000.00	-236'194.00	7'702.00	-3.14	
4637.20	Rückzahlungen von Stipendien	-12'483.35	-15'000.00	-16'943.65	2'516.65	-16.78	
2273	Beiträge Hochschulen, Fachhochschulen, Gymnasien, Weiterbildung	26'655'998.41	27'137'000.00	27'142'832.30	-481'001.59	-1.77	
3611.10	Entschädigungen an Hochschulen	7'979'319.50	8'350'000.00	8'169'950.00	-370'680.50	-4.44	Weniger Beiträge als prognostiziert.
3611.20	Entschädigungen an Fachhochschulen	9'753'271.27	10'000'000.00	10'280'418.70	-246'728.73	-2.47	Weniger Beiträge als prognostiziert.
3611.30	Entschädigungen an ausserkantonale Gymnasien	1'051'259.00	630'000.00	685'180.00	421'259.00	66.87	Mehr Personen an ausserkantonalen Gymnasien.
3611.40	Entschädigungen an Schulen für Hochbegabte	344'987.00	398'100.00	352'520.00	-53'113.00	-13.34	Leicht weniger Gesuche im Jahr 2022.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'694'105.00	1'855'000.00	1'776'704.00	-160'895.00	-8.67	Leicht weniger Studierende an ausserkantonalen höheren Fachschulen.
3614.40	Entschädigungen an PHSH	5'071'382.24	5'166'500.00	5'118'500.00	-95'117.76	-1.84	
3631.10	Beiträge an Hochschulen	579'364.00	510'400.00	512'940.00	68'964.00	13.51	Rechnung 2022 enthält fälschlicherweise eine Zahlung aus dem Rechnungsjahr 2021 über Fr. 102'000. Leicht weniger Zusatzplätze an der Hochschule für Heilpädagogik.
3631.20	Beiträge an TG-SH Maturitätsschule für Erwachsene und AKAD ZH	152'000.00	189'000.00	208'850.00	-37'000.00	-19.58	Keine Studierende mehr an der AKAD (siehe Aufhebung entsprechende Verordnung per 31.12.2021).
3631.30	Beiträge an Höhere Fachschulen	30'310.40	38'000.00	37'769.60	-7'689.60	-20.24	
2275	Berufsbildungszentrum	14'510'261.95	15'141'000.00	14'816'512.46	-630'738.05	-4.17	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	14'925.00	10'000.00	6'060.00	4'925.00	49.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'634'609.70	1'811'000.00	1'840'997.30	-176'390.30	-9.74	Einsparungen aufgrund organisatorischer Veränderungen sowie Mutationsgewinne nach Pensionierungen.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-26'608.35	-10'000.00	-6'878.80	-16'608.35	166.08	Mehr Mutterschaftsentschädigungen sowie Entschädigungen von Unfall- und Krankentaggeldversicherern.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'935'734.75	9'847'200.00	9'938'303.55	88'534.75	0.90	Mehr Stellvertretungen aufgrund gesundheitsbedingter Absenzen.
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen	-39'611.95	-30'000.00	-90'702.85	-9'611.95	32.04	Mehr Mutterschaftsentschädigungen sowie Entschädigungen von Unfall- und Krankentaggeldversicherern.
3049.00	Übrige Zulagen	21'050.00			21'050.00		Beiträge an Lehrpersonen im Rahmen der Digitalisierung mussten auf Konto 2275 3049.00 anstelle 2275 3113.00 verbucht werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	748'142.05	764'300.00	761'913.60	-16'157.95	-2.11	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'544'488.40	1'580'900.00	1'581'207.40	-36'411.60	-2.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70'049.30	77'000.00	75'284.60	-6'950.70	-9.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	161'026.70	163'400.00	166'315.65	-2'373.30	-1.45	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	13'446.30	14'000.00	13'749.75	-553.70	-3.96	
3064.00	Überbrückungsrenten	21'303.00	16'000.00	34'407.00	5'303.00	33.14	Mehr Überbrückungsrenten durch Frühpensionierungen.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	72'076.68	80'000.00	70'917.95	-7'923.32	-9.90	
3091.00	Personalwerbung	14'732.45	4'000.00	9'222.85	10'732.45	268.31	Höhere Fluktuation, ungeplantes Assessment für ein Schulleitungsmitglied.
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'345.72	40'000.00	39'364.05	-1'654.28	-4.14	
3100.00	Büromaterial	11'384.77	32'000.00	18'293.26	-20'615.23	-64.42	Einsparung aufgrund der Digitalisierung.
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	121'436.71	133'300.00	129'105.44	-11'863.29	-8.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'550.95	14'600.00	12'751.60	1'950.95	13.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'265.12	15'700.00	11'092.15	-5'434.88	-34.62	
3104.00	Lehrmittel	133'739.23	175'700.00	145'250.90	-41'960.77	-23.88	Geringerer Aufwand infolge Nutzung von digitalen Lehrmitteln.
3105.00	Lebensmittel	298'872.66	299'000.00	277'298.36	-127.34	-0.04	
3106.00	Medizinisches Material	2'132.45	2'200.00	1'512.05	-67.55	-3.07	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte	69'557.89	64'000.00	41'384.90	5'557.89	8.68	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	35'908.09	93'600.00	84'053.21	-57'691.91	-61.64	Einstweiliger Verzicht auf den Ersatz von Saugscheuermaschinen.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'480.81	7'000.00	4'934.60	-3'519.19	-50.27	
3113.00	Hardware	137'251.49	404'100.00	262'122.60	-266'848.51	-66.04	Beiträge an Lehrpersonen im Rahmen der Digitalisierung mussten auf Konto 2275 3049.00 verbucht werden. Verzögerung der Digitalisierung im pädagogischen Bereich.
3115.00	Viehhave	1'701.80	3'000.00	1'732.85	-1'298.20	-43.27	
3116.00	Medizinische Geräte	621.80	2'000.00		-1'378.20	-68.91	
3118.00	Immaterielle Anlagen	17'029.74	35'000.00	30'912.81	-17'970.26	-51.34	Die geplanten Kosten für eine Backup-Installation fielen tiefer aus.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	234'467.45	236'000.00	260'668.29	-1'532.55	-0.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	145'908.97	198'200.00	240'580.24	-52'291.03	-26.38	Einsparungen bei den externen Aufwendungen im Bereich Schulentwicklung aufgrund von Verzögerungen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'539.30	32'400.00	16'317.60	-15'860.70	-48.95	Budgetiert gemäss Vorgaben und Erfahrungswerten der KSD.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'123.40	1'400.00	4'664.35	-276.60	-19.76	
3137.00	Steuern und Abgaben	26'351.29	15'000.00	25'839.40	11'351.29	75.68	Höhere MWST aufgrund des höheren Umsatzes der Mensa.
3140.00	Unterhalt Grundstücke	44'728.25	45'000.00	36'490.15	-271.75	-0.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'024'615.36	1'020'000.00	1'022'511.06	4'615.36	0.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	711.40	4'000.00		-3'288.60	-82.22	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'597.60	38'600.00	39'197.52	-11'002.40	-28.50	Es mussten weniger Unterhaltsarbeiten durchgeführt werden.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'305.00	39'000.00	29'936.15	-30'695.00	-78.71	Verzögerung der Digitalisierung im pädagogischen Bereich.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	134'925.69	135'000.00	132'052.77	-74.31	-0.06	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	83'744.35	81'000.00	95'427.50	2'744.35	3.39	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	126'758.84	116'700.00	105'135.25	10'058.84	8.62	Verzögerung der Digitalisierung im pädagogischen Bereich.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'026.40	22'700.00	5'364.10	-15'673.60	-69.05	Weniger Dienstreisen als geplant.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'192.75	66'900.00	9'761.95	-22'707.25	-33.94	Pandemiebedingt weniger Exkursionen durchgeführt (vgl. dazu auch 2275 4260.00).
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'828.55	8'000.00	4'480.05	-3'171.45	-39.64	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'625.00	600.00	1'653.00	1'025.00	170.83	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		500.00	668.00	-500.00	-100.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	215.05		268.80	215.05		
4230.00	Schulgelder	-36'000.00	-18'000.00	-34'200.00	-18'000.00	100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-272.60		-397.60	-272.60		
4250.00	Verkäufe	-618'202.56	-629'000.00	-665'068.45	10'797.44	-1.72	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30'087.10	-80'000.00	-27'797.30	49'912.90	-62.39	Nicht durchgeführte Exkursionen führten zu Mindereinnahmen (vgl. dazu auch Konto 2275 3171.00).
4270.00	Bussen	-1'245.00	-2'000.00	-1'813.00	755.00	-37.75	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-20.00		60.00	-20.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-249.50			-249.50		
4471.00	Vergütungen Dienstwohnungen VV	-24'336.00	-25'000.00	-24'336.00	664.00	-2.66	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-95'440.00	-65'000.00	-93'940.35	-30'440.00	46.83	Mehr Vermietungen von Räumen nach der Pandemie.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'682'150.00	-1'750'000.00	-1'782'650.00	67'850.00	-3.88	Weniger Lernende mit ausserkantonalem Lehrort.
4910.00	IV Dienstleistungen	-19'043.20		-44'967.80	-19'043.20		Reinigungsaufwand kantonales Impfzentrum Charlottenfels.
2276	Höhere Fachschulen BBZ	956'010.41	861'700.00	917'163.94	94'310.41	10.94	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	10'890.00	4'200.00	3'260.00	6'690.00	159.29	Mehr Sitzungen und Einbezug der Kommissionen in Strategieprozesse.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'307'030.95	1'221'600.00	1'357'301.40	85'430.95	6.99	Zusätzliche Klasse in der Höheren Fachschule Technik wegen höheren Studierendenzahlen. Mehr Stellvertretungen aufgrund gesundheitsbedingter Absenzen.
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen	-3'081.00			-3'081.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00			1'200.00		Beiträge an die Lehrpersonen im Rahmen der Digitalisierung mussten auf Konto 2276 3049.00 anstelle 2276 3113.00 verbucht werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'146.65	80'300.00	88'198.40	2'846.65	3.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	157'183.25	165'600.00	170'176.70	-8'416.75	-5.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'311.90	8'100.00	8'340.70	-788.10	-9.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'916.10	17'200.00	18'892.70	716.10	4.16	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'473.50	1'500.00	1'576.80	-26.50	-1.77	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'761.90	33'000.00	12'130.00	-25'238.10	-76.48	Weniger Weiterbildungen als geplant durchgeführt.
3091.00	Personalwerbung	1'439.30	2'000.00	183.10	-560.70	-28.04	
3100.00	Büromaterial	1'334.30	5'000.00	561.85	-3'665.70	-73.31	Einsparungen aufgrund der Digitalisierung.
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	523.80		156.25	523.80		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'306.00	5'000.00	1'691.60	-3'694.00	-73.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'928.64	4'000.00	998.84	-1'071.36	-26.78	
3104.00	Lehrmittel	83'076.87	120'000.00	80'457.88	-36'923.13	-30.77	Verstärkte Nutzung von digitalen Lehrmitteln.
3105.00	Lebensmittel	1'779.30	1'000.00	379.40	779.30	77.93	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'294.00	30'000.00	24'160.16	-27'706.00	-92.35	Durch unterbrochene Lieferketten konnte ein Roboter nicht angeschafft werden.
3113.00	Hardware		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'149.00	60'000.00	66'508.01	5'149.00	8.58	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'706.65	30'000.00	19'800.00	-21'293.35	-70.98	Tiefere Kopierkosten als erwartet.
3170.00	Reisekosten und Spesen	990.80	1'500.00	446.80	-509.20	-33.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	450.00	1'500.00	373.00	-1'050.00	-70.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		1'200.00	6'440.00	-1'200.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00	5'000.00	840.00	-4'800.00	-96.00	
4230.00	Schulgelder	-388'700.00	-420'000.00	-437'250.00	31'300.00	-7.45	Weniger Studierende.
4231.00	Kursgelder	-2'250.00		-2'000.00	-2'250.00		
4250.00	Verkäufe	-631.50	-1'000.00	-759.65	368.50	-36.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4270.00	Bussen	-20.00			-20.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-413'400.00	-520'000.00	-505'700.00	106'600.00	-20.50	Weniger Studierende mit ausserkantonalem stipendienrechtlichem Wohnsitz.
2281	Kantonsschule	15'639'432.42	15'864'300.00	14'851'621.32	-224'867.58	-1.42	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	20'400.00	25'000.00	17'850.00	-4'600.00	-18.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'609'996.00	1'477'200.00	1'559'728.85	132'796.00	8.99	Erhebliche Mehrarbeit aufgrund diverser Vakanzen und Einarbeitungen. Die Mehrarbeiten zeigen sich durch Auszahlung von Überstunden oder in den TP (Transitorische Passiven) Ende Jahr.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-3'735.00	-5'000.00	-2'966.65	1'265.00	-25.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'527'874.35	10'910'900.00	10'150'838.65	-383'025.65	-3.51	Mehr Stellvertretungen als erwartet.
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen	-14'313.70	-80'000.00	-18'864.10	65'686.30	-82.11	
3049.00	Übrige Zulagen	2'500.00	10'200.00		-7'700.00	-75.49	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	781'321.55	813'000.00	754'014.90	-31'678.45	-3.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'672'708.35	1'679'800.00	1'678'313.35	-7'091.65	-0.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	73'220.15	81'900.00	74'347.70	-8'679.85	-10.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	168'457.70	173'800.00	163'619.20	-5'342.30	-3.07	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	14'055.65	14'900.00	13'674.80	-844.35	-5.67	
3064.00	Überbrückungsrenten	1'355.00	24'000.00	10'296.50	-22'645.00	-94.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	97'035.54	65'500.00	31'188.45	31'535.54	48.15	Unvorhergesehener externer Beratungsaufwand für die Schulleitung.
3091.00	Personalwerbung	75'087.00	10'000.00	22'517.80	65'087.00	650.87	Unvorhergesehene Personalfuktuation in der Schulleitung.
3099.00	Übriger Personalaufwand	49'190.70	44'200.00	46'967.16	4'990.70	11.29	
3100.00	Büromaterial	33'676.92	30'000.00	26'790.51	3'676.92	12.26	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	70'048.26	84'000.00	52'611.82	-13'951.74	-16.61	Weniger Ausgaben zu Massnahmen im Bereich Corona.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'925.35	20'000.00	26'177.80	16'925.35	84.63	Höhere Druckkosten für Jahrbuch als erwartet und höhere Druckauflage von Broschüren als erwartet.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	32'773.34	39'300.00	35'856.80	-6'526.66	-16.61	
3104.00	Lehrmittel	141'409.40	150'900.00	117'810.70	-9'490.60	-6.29	
3106.00	Medizinisches Material	81.95			81.95		
3110.00	Büromöbel und -geräte	50'966.05	50'000.00	29'043.50	966.05	1.93	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27'828.85	43'000.00	14'075.95	-15'171.15	-35.28	Anschaffung von Maschinen für Mensa verschoben.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	235.60			235.60		
3113.00	Hardware	225'676.87	240'900.00	115'355.66	-15'223.13	-6.32	
3118.00	Immaterielle Anlagen	168'283.93	94'400.00	146'448.18	73'883.93	78.27	Anpassungen WebClient-Schulverwaltungssoftware, die notwendig waren, damit zukünftig in der Webversion gearbeitet werden kann, weil die Desktopversion in absehbarer Zeit nicht mehr unterstützt wird.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	166'740.98	196'500.00	204'116.46	-29'759.02	-15.14	Höhere Heizkosten aufgrund höherer Ölpreise.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	176'334.91	240'300.00	158'469.47	-63'965.09	-26.62	Coronabedingte Verschiebung von Schulveranstaltungen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	70'266.05	87'300.00	70'459.20	-17'033.95	-19.51	Niedrigere IT-Betriebskosten.
3134.00	Sachversicherungsprämien	80.85		105.00	80.85		
3137.00	Steuern und Abgaben		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	30'578.75	50'000.00	50'205.20	-19'421.25	-38.84	Geplante Arbeiten zum Teil auf Konto 2281 3144.00 verbucht.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	515'583.06	500'000.00	641'021.73	15'583.06	3.12	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	249.00	2'000.00	1'893.85	-1'751.00	-87.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'735.58	23'500.00	6'163.05	-12'764.42	-54.32	Tiefere Wartungskosten als erwartet.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	44.00	5'000.00	1'290.80	-4'956.00	-99.12	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	70'537.10	125'000.00	71'851.00	-54'462.90	-43.57	Tiefere Wartungskosten als erwartet.
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	76'877.00	77'000.00	84'984.65	-123.00	-0.16	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	95'956.25	89'500.00	92'842.55	6'456.25	7.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41'679.72	73'800.00	10'507.81	-32'120.28	-43.52	Tiefere Kosten als erwartet.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	417'897.28	277'700.00	16'467.35	140'197.28	50.49	Schülerinnen und Schüler im Jahrgang 2021 besuchten den Sprachaufenthalt coronabedint ein Jahr später.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		100.00		-100.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32'088.92	37'000.00	16'975.20	-4'911.08	-13.27	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		200.00		-200.00	-100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00	15'000.00	15'600.00	-9'000.00	-60.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	68.00	1'000.00		-932.00	-93.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'342.90	20'000.00	13'387.80	-4'657.10	-23.29	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	36.00			36.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	70.00		70.00	70.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-5'120.50	-3'000.00	-4'800.00	-2'120.50	70.68	
4230.00	Schulgelder	-10'500.00			-10'500.00		Schulgeld eines Schülers, dessen Eltern im Ausland gewohnt haben.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-161.60	-100.00	-144.30	-61.60	61.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-61'600.00			-61'600.00		Nicht in korrektem Konto budgetiert (vgl. 2281 4309.00).
4270.00	Bussen	-200.00	-1'000.00		800.00	-80.00	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-9'491.64	-64'000.00	-46'828.03	54'508.36	-85.17	Nicht in korrektem Konto budgetiert (vgl. 2281 4260.00).
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-10'800.00	-10'800.00	-10'800.00			
4471.00	Vergütungen Dienstwohnungen VV	-12'360.00	-14'400.00	-14'400.00	2'040.00	-14.17	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-10'760.00	-4'200.00	-18'765.00	-6'560.00	156.19	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'774'400.00	-1'821'300.00	-1'574'750.00	46'900.00	-2.58	Mindereinnahmen aufgrund geringerer Schülerzahl von benachbarten Kantonen.
4612.30	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden des benachbarten Auslands	-55'400.00	-37'700.00		-17'700.00	46.95	Mehreinnahmen aufgrund höherer Schülerzahl.
2283	Sporthalle Munot	193'240.65	157'400.00	73'410.71	35'840.65	22.77	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'810.60	65'000.00	70'133.00	7'810.60	12.02	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'752.15	4'200.00	4'513.55	552.15	13.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'131.00	8'900.00	6'582.00	-1'769.00	-19.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	457.50	400.00	455.05	57.50	14.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'019.45	900.00	968.30	119.45	13.27	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	87.05	100.00	83.05	-12.95	-12.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'035.40	4'500.00	6'737.35	2'535.40	56.34	
3104.00	Lehrmittel	7'811.25	6'500.00	6'701.35	1'311.25	20.17	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3106.00	Medizinisches Material	1'760.05			1'760.05		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'291.65	18'500.00	20'965.05	8'791.65	47.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		400.00		-400.00	-100.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	3'491.35	5'000.00		-1'508.65	-30.17	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	187'706.50	170'000.00	81'393.26	17'706.50	10.42	Gebundene Ausgaben bei der Instandstellung der Lüftungsanlage.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		4'000.00	6'036.05	-4'000.00	-100.00	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	28'793.40	28'800.00	28'793.40	-6.60	-0.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'606.30	20'400.00	20'230.30	206.30	1.01	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-101'436.00	-103'000.00	-102'960.00	1'564.00	-1.52	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-76'077.00	-77'200.00	-77'221.00	1'123.00	-1.45	
2285	Berufsbildung	8'831'369.53	9'969'000.00	8'706'271.90	-1'137'630.47	-11.41	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	10'630.00	13'900.00	7'700.00	-3'270.00	-23.53	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'152'884.05	1'207'600.00	1'176'116.75	-54'715.95	-4.53	Mutationsgewinne.
3010.10	Löhne der Prüfungsexperten	401'469.75	440'000.00	379'444.45	-38'530.25	-8.76	Aufgrund der fehlenden Vergleichswerte der Vorjahre (coronabedingt) wurde zu hoch budgetiert.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-11'761.90		-17'236.95	-11'761.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'684.15	107'900.00	85'582.85	-22'215.85	-20.59	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'795.50	223'500.00	147'628.70	-81'704.50	-36.56	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'857.85	10'800.00	8'266.00	-2'942.15	-27.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'390.70	23'100.00	18'399.80	-4'709.30	-20.39	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'566.30	2'000.00	1'540.65	-433.70	-21.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'152.50	5'600.00	16'787.70	2'552.50	45.58	
3091.00	Personalwerbung		500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'277.35	2'300.00	3'661.00	-22.65	-0.98	
3100.00	Büromaterial	3'934.19	6'000.00	5'911.56	-2'065.81	-34.43	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.70	4'300.00	8'417.20	-3'694.30	-85.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'714.60	1'700.00	914.85	14.60	0.86	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	115.55	400.00	214.80	-284.45	-71.11	
3113.00	Hardware	9'199.15	16'300.00	3'853.37	-7'100.85	-43.56	
3118.00	Immaterielle Anlagen	66'003.95	91'000.00	13'571.50	-24'996.05	-27.47	IT-Projekt Lehrstellenbörse zu hoch budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'102.30	268'500.00	368'794.25	-34'397.70	-12.81	Das SAH konnte zusätzliche Gelder akquirieren für Leistungen, die ab 2022 nicht mehr dem Kanton verrechnet werden. Tiefere Beratungskosten für Anwälte im Bereich Qualifikationsverfahren infolge weniger Einsprachen.
3130.15	Entschädigungen an HKV SH	6'758'873.00	7'080'000.00	6'695'077.45	-321'127.00	-4.54	Weniger Lernende als erwartet.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	57'696.40	93'000.00	73'105.40	-35'303.60	-37.96	Verspätete Abrechnungen von Prüfungsexperten konnten nicht im Rechnungsjahr 2022 gebucht werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'626.35	93'600.00	77'472.00	-2'973.65	-3.18	
3139.00	Lehrlingsprüfungen	196'490.05	210'200.00	138'214.62	-13'709.95	-6.52	Aufgrund der fehlenden Vergleichswerte der Vorjahre (coronabedingt) wurde zu hoch budgetiert.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			187.40			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	130'337.20	139'200.00	141'069.75	-8'862.80	-6.37	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	1'700.00	1'800.00	2'830.00	-100.00	-5.56	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'199.85	14'800.00	18'053.05	-600.15	-4.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'856.40	17'500.00	8'588.50	-6'643.60	-37.96	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'392.20	3'000.00	306.10	-1'607.80	-53.59	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'241.05	22'000.00	4'795.40	-6'758.95	-30.72	Swiss-Skills-Ehrung fand nicht statt, da keine der teilnehmenden Personen aus dem Kanton Schaffhausen eine Medaille erringen konnte.
3199.10	Entschädigung Teilnahme Instruktionskurs	7'732.40	15'500.00	7'000.00	-7'767.60	-50.11	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	561'339.34	549'500.00	541'265.90	11'839.34	2.15	Prüfungskosten leicht höher ausgefallen, Prüfungen fanden wieder vor Ort statt.
3611.50	Entschädigungen an ausserkantonale Berufsfachschulen	5'368'461.25	6'000'000.00	5'448'885.00	-631'538.75	-10.53	Schulgeldrechnungen tiefer als erwartet, weniger Lernende.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	88'596.00	99'100.00	89'682.00	-10'504.00	-10.60	Leicht tiefere Beiträge an diverse interkantonale/nationale Organisationen.
3635.20	Beiträge an überbetriebliche Kurse	1'404'374.50	1'450'000.00	1'366'278.40	-45'625.50	-3.15	Weniger Lernende.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	66'200.00	84'200.00	48'200.00	-18'000.00	-21.38	Weniger Lernende am Lindenforum.
3637.00	Beiträge an private Haushalte		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-17'750.00	-20'500.00	-13'550.00	2'750.00	-13.41	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-258'963.15	-250'000.00	-255'163.55	-8'963.15	3.59	
4630.00	Beiträge vom Bund	-7'800'655.00	-8'063'300.00	-7'955'594.00	262'645.00	-3.26	Geringere Bundespauschale infolge weniger INVOL-Lernenden sowie allgemein weniger Lernende.
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen			40'000.00			
2286	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	1'224'658.88	1'093'800.00	1'094'529.77	130'858.88	11.96	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	848'997.05	843'300.00	848'901.75	5'697.05	0.68	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-103.75			-103.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'422.30	55'300.00	55'405.00	122.30	0.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'465.00	114'400.00	124'821.40	6'065.00	5.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'335.10	5'500.00	5'230.65	-164.90	-3.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'889.05	11'800.00	11'884.05	89.05	0.75	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'018.25	1'000.00	1'019.25	18.25	1.83	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	80.00			80.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'937.00	1'700.00	1'735.00	237.00	13.94	
3100.00	Büromaterial	5'027.68	5'000.00	2'888.80	27.68	0.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'955.70	27'000.00	19'672.90	-5'044.30	-18.68	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'402.40	2'000.00	1'317.95	-597.60	-29.88	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		500.00		-500.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'500.00	2'237.95	-1'500.00	-100.00	
3113.00	Hardware	15'396.85	3'000.00	1'734.80	12'396.85	413.23	Neuinstallation von defekter Präsentationshardware im BIZ-Sitzungszimmer. Die Rechnung für diverse Hardware-Kleinteile im 2021 wurde auf das Jahr 2022 gebucht.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3118.00	Immaterielle Anlagen	150'044.10	74'800.00	10'535.75	75'244.10	100.59	Verpflichtungskredit ITP0071: Die Ausgaben für das Projekt smartbiz fanden ausschliesslich im 2022 statt und nicht wie geplant zur Hälfte in den Jahren 2021 und 2022.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'387.40	4'000.00	21'507.57	2'387.40	59.69	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	46'725.95	57'600.00	45'189.05	-10'874.05	-18.88	Geringere Betriebskosten für Datenbank BISS, Bibliothekssoftware windmedio und Website.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		3'500.00	252.95	-3'500.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'345.10	30'400.00	14'429.30	-18'054.90	-59.39	Tiefere Unterhalts- und Weiterentwicklungskosten BIZ Website, BIZ App, Adminstrationssoftware BISO und Datenbanksoftware Filemaker.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'060.40	8'000.00	7'393.55	-1'939.60	-24.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'364.35	7'000.00	1'067.25	-3'635.65	-51.94	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			150.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		500.00		-500.00	-100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'400.00	2'000.00	1'200.00	400.00	20.00	
4231.00	Kursgelder	-316.30		-352.00	-316.30		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-11'072.75	-12'000.00	-11'469.30	927.25	-7.73	
4630.00	Beiträge vom Bund	-70'968.00	-144'000.00	-63'691.85	73'032.00	-50.72	Mindereinnahmen aus dem Bundesprojekt viamia. Die Annahme der möglichen Anzahl viamia-Beratungen wurde zu hoch kalkuliert.
4910.00	IV Dienstleistungen	-9'134.00	-10'000.00	-8'532.00	866.00	-8.66	
2291	Dienststelle Sport, Familie und Jugend (Bereich Sport)	395'994.25	472'600.00	379'957.29	-76'605.75	-16.21	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen		800.00		-800.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	295'567.90	330'700.00	289'453.80	-35'132.10	-10.62	Es wurden nicht alle Vakanzen sofort wiederbesetzt.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-260.70		-217.00	-260.70		
3020.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Lehrpersonen			-68.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'950.80	21'700.00	17'800.95	-3'749.20	-17.28	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'589.70	44'900.00	33'079.60	-14'310.30	-31.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'601.00	2'200.00	1'664.00	-599.00	-27.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'852.85	4'600.00	3'819.00	-747.15	-16.24	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	328.40	400.00	326.10	-71.60	-17.90	
3091.00	Personalwerbung		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'216.00	800.00	400.00	1'416.00	177.00	
3100.00	Büromaterial	2'268.39	800.00	844.60	1'468.39	183.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	873.00	800.00		73.00	9.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'534.75	3'000.00	2'001.11	-1'465.25	-48.84	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	500.00	53.90	-300.00	-60.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			50.00			
3113.00	Hardware	1'494.45	2'000.00	1'049.00	-505.55	-25.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'951.10	15'600.00	51'953.03	1'351.10	8.66	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'126.30	33'300.00	27'570.50	-6'173.70	-18.54	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	92'791.31	95'000.00	79'049.70	-2'208.69	-2.32	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	3'432.50	5'000.00	3'532.50	-1'567.50	-31.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'640.35	5'500.00	2'201.65	-3'859.65	-70.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'522.70	4'000.00	3'935.15	-1'477.30	-36.93	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	513.00	1'000.00	310.00	-487.00	-48.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	88.75	2'000.00		-1'911.25	-95.56	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände		35'000.00		-35'000.00	-100.00	Projekte, die zum Zeitpunkt der Budgetierung geplant waren, konnten aufgrund der Vakanzen nicht wie geplant umgesetzt werden (Label: Schule mit bewegungsfreundlicher Schulkultur; Bewegungsprojekte in Gemeinden).
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	12'000.00	12'000.00				
4231.00	Kursgelder	-64'255.80	-70'000.00	-57'460.00	5'744.20	-8.21	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-35'032.50	-60'000.00	-18'105.00	24'967.50	-41.61	Die vom Bund subventionierten Jugend und Sport Kaderkurse wurden von weniger Teilnehmenden besucht.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4630.00	Beiträge vom Bund	-20'000.00	-20'000.00	-48'392.00			Durch die Umstellung auf eine neue Datenbank bei Jugend und Sport konnte das Bundesamt für Sport einige Kurse nicht rechtzeitig abschliessen und im Rechnungsjahr 2022 auszahlen.
4980.00	Übertragungen			-14'894.90			
2292	Dienststelle Sport, Familie und Jugend (Bereich Familie)	1'040'070.13	1'321'500.00	2'514'057.33	-281'429.87	-21.30	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'725.00	6'000.00		-4'275.00	-71.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	691'043.30	716'300.00	673'324.85	-25'256.70	-3.53	Es wurden nicht alle Vakanzen sofort wiederbesetzt.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-2'898.55		-3'159.00	-2'898.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'089.00	47'300.00	44'377.00	-2'211.00	-4.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'446.70	97'100.00	83'953.90	-13'653.30	-14.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'325.85	4'700.00	4'441.00	-374.15	-7.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'675.60	10'100.00	9'516.95	-424.40	-4.20	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	826.50	900.00	816.15	-73.50	-8.17	
3064.00	Überbrückungsrenten	13'944.00	6'500.00	19'368.00	7'444.00	114.52	Ein vorzeitiger Übertritt in den Ruhestand war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'630.00	7'600.00	7'600.00	30.00	0.39	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'258.50	1'600.00	1'838.50	-341.50	-21.34	
3100.00	Büromaterial	1'809.50	3'000.00	4'243.60	-1'190.50	-39.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'555.10	8'000.00	7'250.35	-444.90	-5.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	951.30	1'900.00	596.85	-948.70	-49.93	
3110.00	Büromöbel und -geräte			979.75			
3113.00	Hardware	2'655.00	2'000.00	1'270.80	655.00	32.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'458.13	56'200.00	41'603.58	64'258.13	114.34	Exekutivkredit (Fr. 83'000) für Evaluation des Kinderbetreuungsbereichs.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'129.35	23'000.00	22'987.40	2'129.35	9.26	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften			511.65			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'456.95	2'200.00	1'652.80	-743.05	-33.78	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'880.95	14'600.00	5'983.10	-4'719.05	-32.32	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'762.50			
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	429'686.45	347'000.00	450'118.60	82'686.45	23.83	Nutzung der vom Kanton mitfinanzierten Tagesstrukturangebote höher als budgetiert.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	165'637.00		14'410.00	165'637.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	770'979.00	2'000'000.00	1'238'346.00	-1'229'021.00	-61.45	Es wurden weniger Betreuungsgutschriften ausbezahlt als budgetiert (vgl. Kommentar in Konto 2292 3707.00).
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	700'000.00			700'000.00		In Zusammenhang mit erwarteten Beiträgen vom Bund im Konto 2292 4700.00. Die Ausgaben wurden im Konto 2292 3637.00 budgetiert.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-3'050.00	-4'500.00	-4'400.00	1'450.00	-32.22	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'864.00	-5'000.00	-15'154.00	136.00	-2.72	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-44'280.50	-25'000.00	-101'183.00	-19'280.50	77.12	Der Kinder- und Jugenddienst führte mehr Beistandschaften als budgetiert. Deshalb resultierten Mehrerträge.
4630.00	Beiträge vom Bund	-1'300'000.00	-1'300'000.00				
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-700'000.00			-700'000.00		Die entsprechenden Ausgaben wurden dem Konto 2292 3707.00 belastet.
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		-700'000.00		700'000.00	-100.00	
2293	Kultur	520'570.65	61'300.00	854'147.40	459'270.65	749.22	Ausfallentschädigung für Kulturschaffende und Kulturunternehmen in Zusammenhang mit Umsetzung der Covid-Kulturverordnung des Bundes (2293 3636.00 bis 2293 3707.00).
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'797.40	42'600.00	57'214.95	5'197.40	12.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'929.65	2'800.00	3'936.00	129.65	4.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'311.35	5'800.00	10'976.35	2'511.35	43.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	254.95	300.00	354.35	-45.05	-15.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	634.55	600.00	850.05	34.55	5.76	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	48.60	100.00	67.40	-51.40	-51.40	
3100.00	Büromaterial		100.00		-100.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	720.00	1'000.00	50.00	-280.00	-28.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'806.00	5'000.00	1'776.00	-3'194.00	-63.88	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	264.00		264.00	264.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'505.40	3'000.00	967.60	-1'494.60	-49.82	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	96'285.15		240'884.05	96'285.15		Vgl. Kommentar Finanzstelle 2293.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	331'556.25		415'546.90	331'556.25		Vgl. Kommentar Finanzstelle 2293.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	71'257.35		155'370.75	71'257.35		Vgl. Kommentar Finanzstelle 2293.
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	96'285.25		202'350.85	96'285.25		Vgl. Kommentar Finanzstelle 2293.
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	331'556.30		415'546.65	331'556.30		Vgl. Kommentar Finanzstelle 2293.
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	71'257.45		155'370.10	71'257.45		Vgl. Kommentar Finanzstelle 2293.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-42'800.00		-34'111.00	-42'800.00		Rückerstattung Mehraufwand bei der Umsetzung der Covid-Kulturverordnung des Bundes.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-499'099.00		-773'267.60	-499'099.00		Anteilige Rückerstattung der Ausfallentschädigungen und Beiträge für Transformationsprojekte gemäss Covid-Kulturverordnung des Bundes.
2298.7221	Kantonaler Sportfonds						
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen		5'000.00	4'320.00	-5'000.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'691.00	40'000.00	26'835.00	-309.00	-0.77	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'030.30	3'000.00	1'133.45	-1'969.70	-65.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	51.00	300.00	42.70	-249.00	-83.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	221.05	600.00	242.55	-378.95	-63.16	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	18.85		20.80	18.85		
3099.00	Übriger Personalaufwand	708.20	1'000.00	1'256.00	-291.80	-29.18	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		800.00		-800.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	385'319.10	72'800.00	427'696.95	312'519.10	429.28	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	122'317.20	350'000.00	125'795.00	-227'682.80	-65.05	Es konnten weniger Beiträge als budgetiert ausbezahlt werden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'266.50			13'266.50		Die Beiträge wurden im Konto 3636.00 budgetiert.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	420'618.55	360'000.00	287'512.00	60'618.55	16.84	Aufgrund der eingegangenen Gesuche beim Sportfonds konnten mehr Beiträge an Sportvereine als budgetiert ausbezahlt werden.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'739.45	10'000.00	150.00	-8'260.55	-82.61	
4130.00	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	-968'612.20	-830'000.00	-868'186.45	-138'612.20	16.70	
4630.00	Beiträge vom Bund	-16'369.00	-15'000.00	-6'818.00	-1'369.00	9.13	
2298.7222	Stipendienfonds						
3637.20	Stipendien	1'500.00	5'000.00	4'200.00	-3'500.00	-70.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss	-1'500.00	-4'000.00	-4'200.00	2'500.00	-62.50	
2298.7251	Lotteriegewinn-Fonds						Im «Anhang zur Staatsrechnung» (Ziff. 5.2.3.1) informiert eine Detailliste über die geleisteten Beiträge.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			20'020.05			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			52.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			13.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			11.20			
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds			0.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'049.95		755'340.41	31'049.95		Rechnung Fiko betreffend Finanzaufsichtsprüfung GESPA 2022 (Geldspielaufsicht). Letzte Zahlungen für OLMA-Auftritt gemäss genehmigter Schlussabrechnung OLMA (entsprechende Budgetunterschreitung im Jahr 2021 unter 2298.7251 3130.00). Buchungen im Zusammenhang mit Vernissage des Buchs «Versorgt. 59 Opfer fürsorglicher Zwangsmassnahmen im Kanton Schaffhausen von Marlon Rusch».

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	566'004.00			566'004.00		
3631.22	Beiträge an Kantone und Konkordate (ED, Funktion 329)	45'629.00	41'300.00	39'630.00	4'329.00	10.48	
3632.51	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (StK, Funktion 012)		10'000.00		-10'000.00	-100.00	
3632.54	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (ED, Funktion 311)	220'000.00	220'000.00	220'000.00			
3632.55	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (ED, Funktion 322)	345'000.00	255'000.00	300'000.00	90'000.00	35.29	Rechnungstellung für Kulturtage und Bachfest durch die Stadt Schaffhausen. Beträge von Fr. 20'000 und Fr. 70'000 waren fälschlicherweise auf Konto 3636.21 budgetiert.
3632.56	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (ED, Funktion 329)	387'446.00	420'200.00	359'646.00	-32'754.00	-7.79	Weniger Gesuche als erwartet im Bereich der Kulturvermittlung für Schulklassen etc.
3635.51	Beiträge an private Unternehmungen (FD, Funktion 329)		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (KR, Funktion 034)	25'000.00	25'000.00	25'000.00			
3636.07	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (StK, Funktion 329)	34'345.10	15'000.00	2'500.00	19'345.10	128.97	Zusätzlich Kantonsbeitrag Fr. 15'000 für kurzfristig organisiertes, gesamtschweizerisches Fest der Feste auf dem Ballenberg unter Beteiligung sämtlicher Kantone.
3636.08	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (StK, Funktion 321)	41'666.00	41'700.00	41'666.00	-34.00	-0.08	
3636.11	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (DI Soziales, Funktion 579)	194'508.80	200'000.00	173'675.00	-5'491.20	-2.75	
3636.12	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (DI Gesundheit, Funktion 490)	46'727.00	94'500.00	466'979.00	-47'773.00	-50.55	Deutlich geringere Anzahl an Anträgen im Bereich Gesundheit.
3636.13	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (DI Umwelt, Funktion 779)	18'000.00	20'000.00	22'650.00	-2'000.00	-10.00	
3636.21	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ED, Funktion 329)	1'385'008.24	1'451'700.00	1'199'983.60	-66'691.76	-4.59	Vgl. Kommentar bei Konto 3632.55.
3636.22	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ED, Funktion 341)	103'250.00	103'000.00	116'750.00	250.00	0.24	
3636.31	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (BD, Funktion 312)	590.80	10'000.00	16'966.85	-9'409.20	-94.09	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3636.32	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (BD, Funktion 329)	63'284.14	65'000.00	10'005.20	-1'715.86	-2.64	
3636.33	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (BD, Funktion 782)	8'375.00	7'900.00	45'900.00	475.00	6.01	
3636.41	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (VD, Funktion 329)	130'000.00	130'000.00	30'000.00			
3636.42	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (VD, Funktion 840)	28'310.00	28'500.00	28'310.00	-190.00	-0.67	
3636.43	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (VD, Funktion 890)	142'200.00	180'000.00	156'700.00	-37'800.00	-21.00	
3636.51	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (FD, Funktion 329)		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3637.07	Beiträge an private Haushalte (StK, Funktion 329)	441.45	10'000.00	4'700.00	-9'558.55	-95.59	
3637.08	Beiträge an private Haushalte (StK, Funktion 890)			316.60			
3637.21	Beiträge an private Haushalte (ED, Funktion 329)	158'650.49	205'000.00	174'552.45	-46'349.51	-22.61	Personenförderung Mittelbau (Startrampe); budgetiert Fr. 50'000: Die Umsetzung musste sistiert werden wegen Mehraufwand betreffend Ausfallentschädigungsgesuche Corona-Pandemie.
3637.32	Beiträge an private Haushalte (BD, Funktion 312)	100'671.30	160'700.00	151'647.62	-60'028.70	-37.35	Kostengünstigere Produktion populärwissenschaftliches Heft Osterfingen-Haafpunte durch höhere Eigenleistung.
3637.33	Beiträge an private Haushalte (BD, Funktion 329)	6'500.00	15'000.00	70'007.00	-8'500.00	-56.67	
3638.11	Beiträge an das Ausland (DI, Funktion 593)	264'000.00	180'000.00	180'000.00	84'000.00	46.67	Exekutivkredit in der Höhe von Fr. 84'000 für die Soforthilfe für Kriegsoffer des Ukraine Konflikts.
3638.21	Beiträge an das Ausland (ED, Funktion 329)	65'909.53	90'000.00	65'475.51	-24'090.47	-26.77	Weniger Aufwendungen als erwartet.
3638.41	Beiträge an das Ausland (VD, Funktion 890)		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
4130.00	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	-4'412'566.80	-3'875'000.00	-3'955'071.55	-537'566.80	13.87	
4250.00	Verkäufe			-110.00			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		-114'500.00	-616'180.74	114'500.00	-100.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-10'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-97'137.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
2298.7615	Pestalozzifonds						
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00	3'000.00		2'000.00	66.67	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss	-5'000.00	-3'000.00		-2'000.00	66.67	
Gesamtergebnis		146'600'100.68	152'788'100.00	148'328'051.59	-6'187'999.32	-4.05	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022 / Budget* 2022	
					Betrag	%	
23	Baudepartement	29'557'245.70	32'929'400.00	22'862'444.28	-3'372'154.30	-10.24	
2300	Sekretariat / Rechtsdienst	1'110'812.21	1'174'800.00	1'075'567.34	-63'987.79	-5.45	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	50'200.00	50'000.00	51'200.00	200.00	0.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	718'677.00	730'700.00	702'973.00	-12'023.00	-1.65	Verjüngung Team sowie 0.1 Stellen weniger besetzt.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-3'542.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'985.60	51'200.00	47'668.00	-2'214.40	-4.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'363.00	99'100.00	101'279.10	1'263.00	1.27	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'350.40	5'100.00	4'407.75	-749.60	-14.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'559.80	11'000.00	10'269.50	-440.20	-4.00	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	856.55	900.00	838.40	-43.45	-4.83	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	54'640.11	82'800.00	66'379.67	-28'159.89	-34.01	Teilweise Corona-bedingt weniger Weiterbildungen besucht.
3091.00	Personalwerbung		1'000.00	6'246.60	-1'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'256.60	12'000.00	8'320.40	-4'743.40	-39.53	
3100.00	Büromaterial	3'709.85	6'000.00	3'766.48	-2'290.15	-38.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'349.70	10'000.00	5'907.20	-2'650.30	-26.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware		4'000.00	2'173.29	-4'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'871.35	7'000.00	4'724.65	-2'128.65	-30.41	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'288.90	43'500.00	37'697.45	-4'211.10	-9.68	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100.50	2'000.00	1'301.25	-1'899.50	-94.98	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'925.00	25'000.00		1'925.00	7.70	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	3'497.40	2'000.00	1'092.35	1'497.40	74.87	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'893.00	8'000.00	5'539.10	-2'107.00	-26.34	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'638.00	2'500.00	2'763.45	138.00	5.52	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'195.45	6'000.00	2'302.60	3'195.45	53.26	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'202.00	12'000.00	12'259.50	-798.00	-6.65	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	252.00			252.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
2301	Energiefachstelle	2'357'037.70	2'356'400.00	2'138'724.00	637.70	0.03	Die Nachfrage ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich und entsprechend schwierig budgetierbar.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'286.60	60'000.00	51'901.90	24'286.60	40.48	Es wurden nicht alle ursprünglich geplanten Projekte umgesetzt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	129'240.00	135'000.00		-5'760.00	-4.27	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'216'067.60	1'050'000.00	1'159'980.10	166'067.60	15.82	Es wurden mehr Fördergesuche bearbeitet, so dass die externen Bearbeitungskosten höher ausgefallen sind. Im Gegenzug ist die Bundesentschädigung für die Gesuchsbearbeitung ebenfalls höher ausgefallen (Konto 4611.00).
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	7'146.00	2'000.00	4'217.00	5'146.00	257.30	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'850.00		400.00	2'850.00		
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	80'704.00	28'800.00	58'518.00	51'904.00	180.22	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge ab private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	9'526.00	3'300.00	7'006.00	6'226.00	188.67	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'219'179.00	1'277'300.00	1'180'274.00	-58'121.00	-4.55	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-391'961.50	-200'000.00	-323'573.00	-191'961.50	95.98	Es wurden mehr Fördergesuche bearbeitet, so dass die externen Bearbeitungskosten höher ausgefallen sind (Konto 3611.00). Im Gegenzug ist die Bundesentschädigung für die Gesuchsbearbeitung ebenfalls höher ausgefallen.
2306	Raumplanung, Naturschutz, Bauinspektorat	2'090'608.95	2'190'300.00	1'896'097.13	-99'691.05	-4.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'114'961.20	1'121'000.00	1'056'946.65	-6'038.80	-0.54	
3049.00	Übrige Zulagen	700.00	700.00	700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'178.25	73'400.00	68'680.25	-1'221.75	-1.66	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	142'287.55	152'000.00	151'157.25	-9'712.45	-6.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'756.15	7'900.00	7'442.85	-143.85	-1.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'498.70	15'700.00	14'789.65	-201.30	-1.28	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'313.60	1'300.00	1'212.95	13.60	1.05	
3091.00	Personalwerbung	1'895.50		2'278.60	1'895.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'928.60	2'600.00	880.00	-671.40	-25.82	
3100.00	Büromaterial	3'290.10	5'000.00	4'648.85	-1'709.90	-34.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35.55	10'000.00	6'418.90	-9'964.45	-99.64	Richtplan Druck verzögert.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'444.05	3'000.00	2'358.95	-1'555.95	-51.87	
3110.00	Büromöbel und -geräte	202.10			202.10		
3113.00	Hardware	602.80	3'000.00	2'411.20	-2'397.20	-79.91	
3118.00	Immaterielle Anlagen		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'838.45	255'000.00	242'675.68	-35'161.55	-13.79	Projektvergabe verzögert aufgrund fehlender externer Ressourcen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'697.50	5'000.00	3'000.00	-2'302.50	-46.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'297.35	63'300.00	60'094.15	3'997.35	6.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	340.20	500.00	420.00	-159.80	-31.96	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			49.90			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'121.55	17'100.00	11'198.70	-6'978.45	-40.81	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	989.80	600.00	980.00	389.80	64.97	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'384.00	12'300.00	13'803.60	-4'916.00	-39.97	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'341.55	12'000.00	6'996.80	-3'658.45	-30.49	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00			1'500.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'429.15	4'000.00	712.00	1'429.15	35.73	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'600.00	6'100.00	6'031.20	1'500.00	24.59	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'762.00	11'000.00	11'627.00	762.00	6.93	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		100.00	40.00	-100.00	-100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	204.65	200.00	204.65	4.65	2.33	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00	1'500.00	1'500.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			2'150.00			
3980.00	Übertragungen	800'000.00	800'000.00	800'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-403'055.00	-340'000.00	-505'170.00	-63'055.00	18.55	Die Gebühren hängen von der Anzahl und dem Umfang der behandelten Baugesuche ab.
4270.00	Bussen	-100.00	-6'000.00	-100.00	5'900.00	-98.33	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4630.00	Beiträge vom Bund	-12'336.40	-47'000.00	-77'042.65	34'663.60	-73.75	Im Zusammenhang mit der PV Landschaft 2020-2024 wurde weniger Leistungen erbracht.
2308	Sachaufwand Naturschutz	319'681.41	366'700.00	329'249.95	-47'018.59	-12.82	Im Rahmen der Vorbereitung des Budget 2023 wurde festgestellt, dass es sich beim Grossteil der Ausgaben im gemäss HRM2-Definition um Transferaufwand (Konten 36xx.00) bzw. Durchlaufende Beiträge (Konten 37xx.00) und nicht um Dienstleistungen Dritter (Konto 3130.00) handelt. Die Beiträge vom Bund sind neu auf Durchlaufende Beiträge (Konto 4700.00) verbucht. Deshalb wurden die Korrekturen nun auch für die Staatsrechnung 2022 übernommen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'141.75	115'000.00	16'302.50	-41'858.25	-36.40	Keine Praktikumsstelle 2022.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'737.90	7'500.00	401.25	-2'762.10	-36.83	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'150.80	15'600.00		-9'449.20	-60.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-243.00	800.00	17.20	-1'043.00	-130.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'016.25	1'600.00	85.70	-583.75	-36.48	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	87.20	100.00	7.35	-12.80	-12.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'818.82	66'700.00	38'247.20	-47'881.18	-71.79	Bei Bauabrechnungen wurde teils Material nicht separat abgerechnet und über 3635.00 bezahlt.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'651.00	15'000.00	1'385.60	-11'349.00	-75.66	Besucherlenkung Vernetzungsprojekt Klettgau noch nicht umgesetzt.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	543.80	1'000.00	214.70	-456.20	-45.62	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'255.00	9'000.00	42'000.00	-4'745.00	-52.72	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'123.90	1'000.00	800.00	123.90	12.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'169.55	970'000.00	986'377.20	-965'830.45	-99.57	Siehe einleitender Kommentar: Neu über Beiträge und Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen (Konto 3635.00 und 3705.00) abzurechnen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	292.50	80'000.00	121'758.10	-79'707.50	-99.63	Siehe einleitender Kommentar: Neu über Beiträge und Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen (Konto 3635.00 und 3705.00) abzurechnen.
3137.00	Steuern und Abgaben	1'670.00	2'000.00	1'670.00	-330.00	-16.50	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	24'460.20			24'460.20		Externe Kosten für Naturschutzgebiete auf Kantonsland.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	23'193.20	15'000.00	14'207.85	8'193.20	54.62	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			198.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	782.00			782.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			371.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		10'000.00		-10'000.00	-100.00	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	56'462.89	380'000.00	129'468.60	-323'537.11	-85.14	Gemeinden haben weniger Leistungen erbracht.
3630.00	Beiträge an den Bund	9'974.00			9'974.00		
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'547.40			2'547.40		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	402'574.05	20'000.00	15'367.00	382'574.05	1'912.87	Siehe einleitender Kommentar: Neu über Beiträge und Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen (Konto 3635.00 und 3705.00) statt über Konto 3130.00 abzurechnen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'992.52	84'000.00	45'510.65	-41'007.48	-48.82	Siehe einleitender Kommentar: Kosten Kantonsanteil, der Bundesanteil wird über 3706.00 verrechnet.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00	30'000.00		-29'700.00	-99.00	Entschädigungen nach NHG noch offen, laufende Verfahren.
3702.10	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	88'313.36			88'313.36		Siehe einleitender Kommentar: Bundesbeitrag neu über Durchlaufende Beiträge auszahlend.
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	630'855.29			630'855.29		Siehe einleitender Kommentar:

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
							Neu über Beiträge und Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen (Konto 3635.00 und 3705.00) statt über Konto 3130.00 abzurechnen.
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	59'334.09			59'334.09		Siehe einleitender Kommentar:
							Bundesanteil über 3706.00 anstelle von 3636.00.
3910.00	IV Dienstleistungen	1'149.40	20'000.00	4'189.00	-18'850.60	-94.25	Es wurden weniger Leistungen intern erbracht.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-948.50	-1'500.00	-1'421.00	551.50	-36.77	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-4'804.40		-26'000.00	-4'804.40		
4630.00	Beiträge vom Bund	-64'513.77	-1'061'100.00	-640'758.85	996'586.23	-93.92	Beitrag vom Bund für Leistungen des Kantons nach Programmvereinbarung.
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-5'853.05		-89'809.10	-5'853.05		
4638.00	Beiträge aus dem Ausland			-20'000.00			
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-778'502.74			-778'502.74		Siehe einleitender Kommentar: Neu Bundesbeiträge über 4700.00.
4910.00	IV Dienstleistungen	-8'050.00	-15'000.00	-11'340.00	6'950.00	-46.33	
4980.00	Übertragungen	-280'000.00	-400'000.00	-300'000.00	120'000.00	-30.00	Weniger Ausgaben 2022, deshalb auch weniger Fonds-Anteil 2022.
2320	Verwaltung und Projektierung TSH		4'500.00	1'575'574.59	-4'500.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'383'704.00	1'626'400.00	1'412'753.00	-242'696.00	-14.92	Zwei per 01.01.2022 neu bewilligte Stellen konnten nicht besetzt werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'095.50	106'900.00	91'881.00	-16'804.50	-15.72	Zwei per 01.01.2022 neu bewilligte Stellen konnten nicht besetzt werden.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	207'042.30	246'500.00	218'337.00	-39'457.70	-16.01	Zwei per 01.01.2022 neu bewilligte Stellen konnten nicht besetzt werden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'896.60	13'200.00	11'251.95	-2'303.40	-17.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'385.50	23'000.00	19'763.75	-3'614.50	-15.72	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'605.00	2'000.00	1'642.60	-395.00	-19.75	
3091.00	Personalwerbung	2'815.75			2'815.75		
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'607.00	10'000.00	5'972.25	-2'393.00	-23.93	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	13'169.35	20'000.00	13'931.40	-6'830.65	-34.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.80	2'000.00	93.55	-1'699.20	-84.96	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'285.25	10'000.00	7'105.90	-1'714.75	-17.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'973.93	9'500.00	951.85	-1'526.07	-16.06	
3113.00	Hardware	1'050.60	8'500.00	3'025.11	-7'449.40	-87.64	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'021.00	5'000.00	2'569.50	-3'979.00	-79.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'596.25	75'000.00	56'662.95	-17'403.75	-23.21	Die Anpassungen des Betriebsbuchhaltungssystems an das revidierte Strassengesetz sind günstiger als erwartet ausgefallen.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	682'538.95	1'405'000.00	699'127.50	-722'461.05	-51.42	Aufgrund der zwei nicht besetzten Ingenieurstellen konnten weniger Planungen als vorgesehen in Auftrag gegeben werden: - Für die Planung der SBB Bahnunterführung in Stein am Rhein waren Fr. 400'000 vorgesehen, davon wurden nur Fr. 75'000 in Anspruch genommen (Zeitverzögerung in der Ausschreibung). - Die Veloführung in Stein am Rhein (Budget Fr. 60'000), die Schulwegsicherung in Hofen (Budget Fr. 40'000), die Aufwertung der Ortsdurchfahrt in Löhningen (Budget Fr. 40'000) sowie die Aufwertung der Schaffhauserstrasse in Beringen (Budget Fr. 30'000) wurden 2022 nicht ausgelöst.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'643.00	10'000.00	6'085.00	-3'357.00	-33.57	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	104'800.40	91'000.00	95'129.25	13'800.40	15.17	Mehraufwand für Leistungen der KSD; insbesondere der Anstieg der gespeicherten Datenmenge von 1'080 Gigabyte auf 1'428 Gigabyte.
3134.00	Sachversicherungsprämien	526.50	1'000.00	650.00	-473.50	-47.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	53'218.57	78'600.00	57'204.08	-25'381.43	-32.29	Mehrwertsteuer basierend auf effektiver Leistungserbringung an Dritte.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'002.84	15'000.00	3'169.85	-8'997.16	-59.98	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'155.90	31'000.00	18'010.10	-9'844.10	-31.76	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'756.45	10'000.00	11'276.65	-243.55	-2.44	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'141.85	12'000.00	4'487.00	-5'858.15	-48.82	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'701.45	10'000.00	1'141.45	-5'298.55	-52.99	
3610.00	Entschädigungen an Bund		40'000.00		-40'000.00	-100.00	Es wurden keine Leistungen des Bundes in Anspruch genommen (Planung Flankierende Massnahmen zum Galgenbucktunnel).
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände		25'000.00	9'348.80	-25'000.00	-100.00	Es wurden keine Leistungen der Stadt Schaffhausen in Anspruch genommen (Planung Flankierende Massnahmen zum Galgenbucktunnel).
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate		50'000.00		-50'000.00	-100.00	Nach HRM2 hat die Verbuchung der Bundesbeiträge des Bundesamtes für Umwelt direkt auf die Einnahmenkonti 6300.00 oder 4610.00 zu erfolgen.
3702.10	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	27'500.00	150'000.00	61'490.00	-122'500.00	-81.67	Durchlaufende Beiträge des Bundesamtes für Umwelt BAFU siehe 2320 4700.00.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	198.00			198.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			922.50			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'753.83	3'000.00	2'049.31	-1'246.17	-41.54	
4250.00	Verkäufe	-8'005.00	-1'000.00	-2'329.95	-7'005.00	700.50	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-1'406.20	-1'000.00	-10'311.10	-406.20	40.62	
4390.00	Übrige Erträge	-4'397.70			-4'397.70		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-47'258.20	-15'000.00	-38'155.80	-32'258.20	215.05	Zusätzliche Bundesbeiträge an eigene Planungskosten im Zusammenhang mit dem Nationalstrassenprojekt.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-985'447.55	-1'425'000.00	-1'099'309.90	439'552.45	-30.85	Dienstleistungen TSH für Stadt Schaffhausen geplant Fr. 1'260'000 vs. effektiv Fr. 866'000 basierend auf der Betriebsbuchhaltung. Grund: Zwei per 01.01.2022 bewilligten Ingenieur-Stellen konnten nicht besetzt werden (siehe 2320 3010.00).
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-27'500.00	-200'000.00	-61'490.00	172'500.00	-86.25	Durchlaufende Beiträge des Bundesamtes für Umwelt BAFU siehe 2320 3702.10.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-23'296.96	-10'000.00	-28'861.96	-13'296.96	132.97	Mehr Dienstleistungen zu Gunsten des Rheinfalles als geplant (Basis Betriebsbuchhaltung).
4980.00	Übertragungen	-1'640'174.96	-2'433'100.00		792'925.04	-32.59	Gemäss revidiertem Strassengesetz wird der Erfolg von Tiefbau Schaffhausen über den Strassenfonds 2398.7239 ausgeglichen. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 2'433'100, eingetreten ist ein solcher von 1'640'175.
2322	Unterhaltungsdienst und Strassenerhaltung		20'300.00	312'514.06	-20'300.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'146'621.80	4'247'200.00	3'990'503.65	-100'578.20	-2.37	Minderaufwand aufgrund von nicht nahtlosen Wiederbesetzungen und Bezug 13. Monatslohn in Form von Ferientagen von Mitarbeitenden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-46'363.80	-40'000.00	-90'663.75	-6'363.80	15.91	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	267'494.30	282'100.00	255'936.50	-14'605.70	-5.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	558'613.30	577'700.00	543'724.40	-19'086.70	-3.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	104'268.10	138'700.00	129'650.15	-34'431.90	-24.82	Minderaufwand aufgrund Anpassung der Versicherungsbeiträge durch die SUVA.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	57'387.70	60'500.00	54'903.65	-3'112.30	-5.14	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	4'916.30	5'100.00	4'703.45	-183.70	-3.60	
3064.00	Überbrückungsrenten	207.00	17'100.00		-16'893.00	-98.79	Neu werden die Rückstellungen für die Übergangsrenten auf die einzelnen Finanzstellen verbucht, was bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt wurde.
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'768.60	15'500.00	17'737.45	-4'731.40	-30.53	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	649'479.18	390'000.00	541'376.65	259'479.18	66.53	Mehraufwand durch Preiserhöhung auf Benzin und Diesel im Einkauf. 60'000 lt Treibstoff zusätzlich an die Entsorgung der Stadt Schaffhausen verkauft, Mehreinnahmen unter 2322 4612.10 (Fr. 130'000).
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	107.70	2'500.00	1'160.90	-2'392.30	-95.69	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'636.85	8'000.00		-1'363.15	-17.04	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	375'938.05	535'000.00	124'796.85	-159'061.95	-29.73	Die geplante Heizungsanlage im Werkhof konnte aufgrund von weiteren technischen Abklärungen und Lieferverzögerungen nicht gebaut werden. Das Projekt ist im 2023 erneut budgetiert.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'159.60	30'000.00	44'806.65	-7'840.40	-26.13	
3113.00	Hardware	6'705.85	5'000.00	3'326.85	1'705.85	34.12	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	179'943.65	190'000.00	15'346.87	-10'056.35	-5.29	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'512.55	80'000.00	59'003.79	-9'487.45	-11.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'731.85	100'000.00	89'489.15	-14'268.15	-14.27	Weniger Reinigungskosten im Werkhof A4 als geplant.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'860.95	58'000.00	57'809.55	9'860.95	17.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'469.15	24'000.00	14'623.35	-11'530.85	-48.05	Weniger Versicherungsprämien angefallen.
3137.00	Steuern und Abgaben	329'124.87	330'000.00	350'965.65	-875.13	-0.27	
3140.00	Unterhalt Grundstücke		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3141.00	Unterhalt Strassen	3'750'746.20	4'205'000.00	3'009'444.88	-454'253.80	-10.80	Erstes Jahr unter dem neuen Strassengesetz mit der Uebernahme von Kantonsstrassen in den Bauzonen der Ortschaften. Weniger Aufwendungen als geplant.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	161'875.11	220'000.00	187'400.70	-58'124.89	-26.42	Weniger Unterhalt am Werkhof A4 angefallen.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	497'574.51	480'000.00	504'714.71	17'574.51	3.66	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		5'000.00	1'998.90	-5'000.00	-100.00	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	1'800.00	2'000.00	1'800.00	-200.00	-10.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'219.50	14'300.00	5'229.75	-9'080.50	-63.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'070.55	20'000.00	18'673.20	-929.45	-4.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'523.65			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	218.00	10'000.00	390.00	-9'782.00	-97.82	
3910.00	IV Dienstleistungen	26'817.25	82'000.00	28'382.10	-55'182.75	-67.30	Weniger Dienstleistungen vom kantonalen Forst für die Signalisation von Wanderwegen angefallen (-Fr. 38'000). Weniger Dienstleistungen vom Amt für Geoinformation aufgrund der Revision des Strassengesetzes im 2022 angefallen (-Fr. 15'000).

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		1'000.00	1'350.00	-1'000.00	-100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'105.00		-3'661.70	-3'105.00		
4250.00	Verkäufe	-223'770.80	-100'000.00	-158'342.25	-123'770.80	123.77	Mehrerlöse aus Treibstoffverkauf an Dritte (siehe 2322 3101.00).
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-141'580.65	-100'000.00	-113'355.65	-41'580.65	41.58	Mehrerlös aus einem Verkehrsunfall mit einer Schadenssumme von Fr. 43'000.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-49'143.70	-90'000.00	-50'297.10	40'856.30	-45.40	Weniger Einnahmen aus Dienstbarkeitsverträgen als geplant (Wegfall Antennenanlagen an ehemalige J15).
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-2'454.90			-2'454.90		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-2'831'936.00	-2'740'000.00	-2'813'718.00	-91'936.00	3.36	Mehrleistungen für den Kanton Zürich/Gebietseinheit VII; neu wird die Zollanlage Thayngen ebenfalls durch Tiefbau Schaffhausen unterhalten.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-4'684'594.25	-4'200'000.00	-5'201'778.30	-484'594.25	11.54	Mehreinnahmen; Fr. 130'000 aus Treibstoffverkäufen (siehe 2322 3101.00) und Fr. 330'000 Leistung von Personal und Geräten an die Stadt Schaffhausen.
4630.00	Beiträge vom Bund	-805'592.00	-806'000.00	-805'592.00	408.00	-0.05	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-58'568.05	-53'500.00	-49'952.30	-5'068.05	9.47	
4910.00	IV Dienstleistungen	-98'089.41	-124'000.00	-112'428.27	25'910.59	-20.90	Weniger Dienstleistungen zu Gunsten Gewässerunterhalt (Basis Betriebsbuchhaltung).
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten			-57'400.00			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-265'642.55	-253'000.00	-291'070.02	-12'642.55	5.00	
4980.00	Übertragungen	-2'209'427.36	-3'613'900.00		1'404'472.64	-38.86	Gemäss neuem Strassengesetz wird der Erfolg von Tiefbau Schaffhausen über den Strassenfonds 2398.7239 ausgeglichen. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 3'613'900, eingetreten ist ein solcher von Fr. 2'209'427.
2324	Abschreibungen / Beiträge Strassenbau			-10'965'612.15			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'354'851.00	3'357'800.00	3'247'546.90	-2'949.00	-0.09	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	282'031.00	284'400.00	282'031.00	-2'369.00	-0.83	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	386'796.90	497'400.00	234'362.00	-110'603.10	-22.24	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	92'177.00	96'500.00	92'177.00	-4'323.00	-4.48	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-139'700.00	-139'700.00	-139'700.00			
4980.00	Übertragungen	-3'976'155.90	-4'096'400.00	-14'682'029.05	120'244.10	-2.94	
2326	Wasserbau	-3'249'220.61	-2'565'600.00	-3'257'961.55	-683'620.61	26.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	495'173.00	480'100.00	525'214.00	15'073.00	3.14	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'296.55	31'300.00	34'266.40	996.55	3.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'305.30	75'800.00	76'885.80	-6'494.70	-8.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'755.95	3'900.00	4'096.50	-1'144.05	-29.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'931.80	6'700.00	7'353.25	231.80	3.46	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	589.90	600.00	628.35	-10.10	-1.68	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	2'000.00	1'533.00	-1'200.00	-60.00	
3100.00	Büromaterial	29.90		347.90	29.90		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	449.80	1'000.00		-550.20	-55.02	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	503.36	1'000.00	783.27	-496.64	-49.66	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	588.65	1'000.00	901.50	-411.35	-41.14	
3113.00	Hardware	2'266.55	3'000.00	1'474.38	-733.45	-24.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'843.20	5'000.00	8'643.40	3'843.20	76.86	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	7'572.85	75'000.00	10'420.35	-67'427.15	-89.90	Weniger Projektierungen in Auftrag gegeben als geplant.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	64'704.22	175'000.00	112'700.40	-110'295.78	-63.03	Weniger Unterstützung bei der Erarbeitung des Heimfalls des Rheinfalkkraftwerkes sowie zur Ueberarbeitung des Wasserwirtschaftsplanes benötigt. Projekte laufen weiter.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'976.15	17'100.00	17'358.95	876.15	5.12	
3134.00	Sachversicherungsprämien	620.95	1'000.00	690.00	-379.05	-37.91	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'430.68	10'000.00	9'944.29	430.68	4.31	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	650'909.87	830'000.00	486'042.60	-179'090.13	-21.58	Die Projektierungen am Gononwehr an der Wutach wurden noch nicht ausgelöst. Federführend ist das Regierungspräsidium Freiburg i. Br. Die Projektierung des Hochwasserschutzes an der Biber in Thayngen verzögert sich. Zwischen Gemeinde und Kanton werden die Zuständigkeiten neu geregelt.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	195.00	3'000.00	69.50	-2'805.00	-93.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		4'600.00		-4'600.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'923.80	8'000.00	4'083.65	-3'076.20	-38.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'958.60	3'000.00	2'426.20	1'958.60	65.29	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'000.00	37.00	-1'000.00	-100.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'979.00	7'400.00	2'979.00	-4'421.00	-59.74	
3630.00	Beiträge an den Bund	31'758.95	35'000.00	31'314.00	-3'241.05	-9.26	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	83'690.58	300'000.00	169'272.40	-216'309.42	-72.10	Geringere Beitragsleistung an Gemeinden gemäss Wasserwirtschaftsgesetz, da die Gemeinden weniger Bachrevitalisierungen sowie keinen zusätzlichen Hochwasserschutz realisierten.
3702.10	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	372'004.26	505'000.00	580'552.35	-132'995.74	-26.34	Durchlaufkonto Bund für Programmvereinbarung (siehe 2326 4700.00).
3910.00	IV Dienstleistungen	74'809.16	100'000.00	81'389.47	-25'190.84	-25.19	Weniger Leistungsbezug vom Unterhaltsdienst für Gewässerunterhalt (Basis Betriebsbuchhaltung).
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			8'667.59			
4120.00	Konzessionen	-4'593'947.35	-4'420'200.00	-4'579'176.05	-173'747.35	3.93	Mehreinnahmen bei Konzessionen und Bewilligungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'207.65			-10'207.65		Beitrag an die Ueberwachung des Rheinfallfelsens durch den Kanton Zürich (war nicht budgetiert).
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-4'336.50	-8'600.00		4'263.50	-49.58	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-7'355.40	-7'200.00	-7'077.00	-155.40	2.16	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-5'900.00	-32'100.00	-31'800.00	26'200.00	-81.62	Pilotprojekt WasserZukunft Klettgau 2021 abgeschlossen. Keine Beiträge mehr vom Bund.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-144'552.80	-225'000.00	-151'431.65	80'447.20	-35.75	Weniger Dienstleistungen für die Stadt Schaffhausen als geplant (Basis Betriebsbuchhaltung).
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen			-15'000.00			
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-372'004.26	-505'000.00	-580'552.35	132'995.74	-26.34	Durchlaufkonto Bund für Programmvereinbarung (siehe 2326 3702.10).
4900.00	IV Material- und Warenbezüge			-15'000.00			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-58'984.68	-58'000.00	-58'000.00	-984.68	1.70	
2330	Verwaltung (Hochbau)	2'584'500.29	2'475'500.00	2'436'182.59	109'000.29	4.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'025'838.30	1'926'800.00	1'956'119.30	99'038.30	5.14	Mehrkosten infolge Überschneidung bei Stellenwechsel.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-12'904.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131'516.85	126'200.00	126'548.45	5'316.85	4.21	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	267'306.30	261'300.00	271'309.90	6'006.30	2.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'817.55	12'700.00	2'481.75	28'117.55	221.40	SUVA-Rechnungen fielen höher aus als budgetiert.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'285.10	27'000.00	27'184.75	1'285.10	4.76	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'361.55	2'300.00	2'295.00	61.55	2.68	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'480.00	1'500.00	1'670.00	980.00	65.33	
3100.00	Büromaterial	6'687.17	14'000.00	9'294.90	-7'312.83	-52.23	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	631.45	2'000.00	411.00	-1'368.55	-68.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36.85	4'000.00		-3'963.15	-99.08	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'047.58	3'500.00	3'114.75	-452.42	-12.93	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'576.00	5'000.00	5'487.10	-3'424.00	-68.48	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'469.45	3'000.00	1'759.35	-1'530.55	-51.02	
3113.00	Hardware	8'585.95	8'000.00	6'679.00	585.95	7.32	
3118.00	Immaterielle Anlagen	23'889.35	31'500.00	2'851.40	-7'610.65	-24.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'507.20	9'500.00	9'900.95	-1'992.80	-20.98	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	78'419.10	88'400.00	72'623.05	-9'980.90	-11.29	Infolge von Inventarbereinigungen zu Lasten Konto 2332 3133.00 tieferer Aufwand.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'700.00	79.70	-1'700.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'517.99	20'000.00	19'153.59	-1'482.01	-7.41	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'634.50	6'100.00	9'536.70	3'534.50	57.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'499.35	3'000.00	559.45	-1'500.65	-50.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'281.00	3'000.00	1'747.15	-719.00	-23.97	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	140.00		266.00	140.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			1'903.50			
4910.00	IV Dienstleistungen	-78'028.30	-85'000.00	-83'889.25	6'971.70	-8.20	
2332	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	15'905'360.00	8'767'300.00	7'930'834.74	7'138'060.00	81.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4.45			4.45		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	119'089.45	135'000.00	107'205.17	-15'910.55	-11.79	Aufgrund Pandemieende weniger COVID-spezifisches Material verbraucht.
3110.00	Büromöbel und -geräte	521'171.95	400'000.00	408'320.08	121'171.95	30.29	Wegen Lieferverschiebungen ins 2023 geringerer Aufwand. Zwei Exekutivkredit von Fr. 85'000 und Fr. 60'000 für Rochaden Schaffhauser Polizei.
3113.00	Hardware	13'506.30	20'000.00	61'493.55	-6'493.70	-32.47	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'220'156.24	1'350'000.00	1'223'339.41	-129'843.76	-9.62	Geringere Entsorgungsmengen von altem Mobiliar und Abfällen im Allgemeinen. Tiefere Heizkosten als budgetiert. Zwei Exekutivkredite für Fr. 9'000 und Fr. 22'000 infolge Rochaden Schaffhauser Polizei. Exekutivkredit Fr. 5'250 Nebenkosten an Flächenanmietung KESB, Mühlentalstrasse 65A.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	584'226.30	460'000.00	503'657.90	124'226.30	27.01	Aufgrund Pandemieende weniger COVID-spezifische Reinigungsarbeiten. Weniger interne Umzüge als vorgesehen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
							Exekutivkredit Fr. 135'000 Projektleitung und Bauherrenvertretung zur Entlastung Hochbauamt.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	419'566.04	510'000.00	270'837.80	-90'433.96	-17.73	Exekutivkredite über Fr. 3'750, Fr. 15'000 und Fr. 30'000 für Rochaden Schaffhauser Polizei.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'603.60	30'000.00	14'031.15	-396.40	-1.32	Aufgrund von Ressourcenengpässen beim Hochbauamt konnte mit der Entwicklung Klosterviertel nicht begonnen werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	48'803.15	37'100.00	38'082.50	11'703.15	31.54	Infolge Inventarbereinigungen zugunsten Konto 2330 3133.00 höherer Aufwand.
3134.00	Sachversicherungsprämien	160'259.75	160'000.00	162'173.25	259.75	0.16	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	148'743.45	150'000.00	155'297.90	-1'256.55	-0.84	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	93'608.00	100'000.00	48'618.75	-6'392.00	-6.39	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'289'289.06	2'275'000.00	2'008'843.28	14'289.06	0.63	Sanierung EDV-Erschliessung Beckenstube 11 und auffrischen der Kellerräume VGM nicht durchgeführt.
							Exekutivkredite über Fr. 85'000 und Fr. 120'000 für bauliche Anpassung infolge Rochaden Schaffhauser Polizei.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'099.60	10'000.00	10'379.90	99.60	1.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'008.19	3'000.00	1'060.10	1'008.19	33.61	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	1'404'703.45	1'300'000.00	1'315'638.50	104'703.45	8.05	Der Aufwand für die Anmietung von Ersatzflächen für die wegfallenden Flächen im ehemaligen Pflegezentrum u. a. für die Kantonsarchäologie und die Staatsanwaltschaft blieb unter dem budgetierten Betrag.
							Die Miete der Schweizersbildstrasse 64 wurde nachträglich von der Mehrwertsteuer befreit.
							Exekutivkredite über Fr. 142'164 und 24'500 für neue Flächenanmietung Schaffhauser Polizei.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	6'832.00		6'667.00	6'832.00		Exekutivkredit Fr. 30'100 zusätzliche Flächenanmietung KESB, Mühlentalstrasse 65A.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'256'983.52	3'366'500.00	3'141'273.00	-109'516.48	-3.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	10'063.20	10'100.00	10'064.00	-36.80	-0.36	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten	7'250'000.00		23'788.00	7'250'000.00		Die Kammgarn wurde um die noch pendenten Sanierungsarbeiten durch die Stadt Schaffhausen (bis Edelrohbau) wertberichtigt. Sobald diese durchgeführt sind, wird der Wert auf den Kaufpreis erhöht.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	10'014.40		12'805.30	10'014.40		
3910.00	IV Dienstleistungen	3'727.10		740.00	3'727.10		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-295'867.90	-240'000.00	-275'508.45	-55'867.90	23.28	Höhere Rückerstattungen aufgrund längerer Nutzungen im ehemaligen Pflegezentrum durch Mieter sowie höherer Betriebskosten.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-940'857.40	-875'000.00	-889'643.20	-65'857.40	7.53	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-6'900.00			-6'900.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-178'475.00	-160'000.00	-160'000.00	-18'475.00	11.55	Zusätzliche Einnahmen infolge Weiterverrechnung Projektleitung an Bund.
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-83'501.20	-86'400.00	-83'502.00	2'898.80	-3.36	
4910.00	IV Dienstleistungen	-3'887.20		-1'658.30	-3'887.20		
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-123'519.00	-124'000.00	-123'519.00	481.00	-0.39	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-66'091.50	-64'000.00	-59'650.85	-2'091.50	3.27	
2333	Liegenschaften Finanzvermögen	-7'781'544.95	-469'000.00	-691'541.93	-7'312'544.95	1'559.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		36'000.00		-36'000.00	-100.00	Infolge Nicht-Verkauf des Grundstücks Beringen GB Nr. 3382 «Staaawise» ist die budgetierte Maklerprovision nicht angefallen.
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	184'115.80	360'000.00	237'372.90	-175'884.20	-48.86	Aufgrund Ressourcenengpässen beim Hochbauamt wurden budgetierte Planungsarbeiten noch nicht oder später angegangen.
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	32'479.35	40'000.00	31'276.60	-7'520.65	-18.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	274'193.35	260'000.00	254'878.72	14'193.35	5.46	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	296.90			296.90		
3910.00	IV Dienstleistungen	72'711.00		4'682.15	72'711.00		Nicht budgetierte Grundbuchgebühren für Verkäufe, im Wesentlichen für den Verkauf Areal ehemaliges Pflegezentrum sowie für Marktwertschätzungen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-267'273.45	-205'000.00	-269'408.40	-62'273.45	30.38	Der Ertrag aus Nebenkosten fiel aufgrund der Abrechnungen infolge Anpassungen der Pauschalen für das Hochhaus J.J. Wepfer Str. 5 höher aus als budgetiert.
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV	-3'450.00		-67'125.00	-3'450.00		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-894'617.90	-960'000.00	-883'218.90	65'382.10	-6.81	Der Mietertrag J.J. Wepfer Str. 5, Frauengasse 20 und Hintersteig 14 blieb aufgrund von Sanierungen und Leerständen auf Vorjahresniveau und unter den budgetierten Erwartungen.
4443.00	Wertberichtigungen Liegenschaften FV	-7'180'000.00			-7'180'000.00		Das Grundstück des ehemaligen Pflegezentrums wurde in Zusammenhang mit dem Tauschgeschäft Kammgarn auf 7.18 Mio. Fr. aufgewertet. Eine weitere Aufwertung auf den Verkaufspreis erfolgt nach dem erfolgten Abriss für 2.01 Mio. Fr.
2337	Archäologie	1'340'832.55	1'446'200.00	1'441'125.07	-105'367.45	-7.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850'479.50	784'300.00	778'475.95	66'179.50	8.44	Gebundene Ausgaben für Rettungsgrabungen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'416.25	51'300.00	50'806.95	4'116.25	8.02	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'738.30	106'400.00	91'685.85	-661.70	-0.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'999.95	7'500.00	3'827.25	-5'500.05	-73.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'887.30	11'000.00	10'898.20	887.30	8.07	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'019.35	900.00	933.25	119.35	13.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	90.00		37.80	90.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'340.00		1'260.00	1'340.00		
3100.00	Büromaterial	2'072.79	2'000.00	2'660.10	72.79	3.64	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'921.87	11'000.00	7'585.11	-6'078.13	-55.26	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'844.60	2'000.00	2'242.45	-155.40	-7.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'310.25	2'000.00	1'092.22	-689.75	-34.49	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'394.74	4'500.00	2'596.75	31'894.74	708.77	Exekutivkredit von Fr. 35'000 für Anschaffung Lagertechnik nach Umzug Fundlager.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	228.30	500.00	172.30	-271.70	-54.34	
3113.00	Hardware	2'625.20	3'500.00	61'297.64	-874.80	-24.99	
3118.00	Immaterielle Anlagen	12'904.65	1'300.00	928.90	11'604.65	892.67	Erhöhung der Kosten der Softwarelizenz Datenbank und Vermessungstechnik.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	313'482.15	547'500.00	485'599.62	-234'017.85	-42.74	Minderausgaben im Zusammenhang mit Grabungen Schaffhausen-Stadthausgeviert (VK).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'077.00	1'000.00		77.00	7.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	59'268.50	57'900.00	51'030.30	1'368.50	2.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	178.20	200.00	220.00	-21.80	-10.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'865.10	3'000.00	382.35	-134.90	-4.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	670.00	200.00	343.70	470.00	235.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	23'425.50	26'500.00	22'793.58	-3'074.50	-11.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'877.30	41'700.00	46'262.90	-35'822.70	-85.91	Minderausgaben im Zusammenhang mit Grabungen Schaffhausen-Stadthausgeviert (VK).
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'326.95	8'500.00	14'168.20	-2'173.05	-25.57	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände			143'956.05			
3910.00	IV Dienstleistungen	40.00		438.00	40.00		
4250.00	Verkäufe	-1'205.25	-5'000.00	-862.75	3'794.75	-75.90	
4630.00	Beiträge vom Bund			-76'680.80			
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-161'445.95	-224'500.00	-263'026.80	63'054.05	-28.09	Kostenteiler mit Stadt Schaffhausen für Grabungen Schaffhausen-Stadthausgeviert (VK) gemäss effektivem Aufwand.
2338	Denkmalpflege	715'206.48	749'200.00	724'176.25	-33'993.52	-4.54	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	567'625.75	581'100.00	568'044.25	-13'474.25	-2.32	Minderausgaben aufgrund Umwandlung 13. Monatslohn in Ferien.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-20'437.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'922.60	38'000.00	36'943.05	-1'077.40	-2.84	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'453.20	78'800.00	80'754.25	-6'346.80	-8.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'640.25	5'500.00	5'441.75	13'140.25	238.91	SUVA-Rechnungen fielen höher aus als budgetiert.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'942.55	8'200.00	7'939.85	-257.45	-3.14	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	660.00	700.00	664.45	-40.00	-5.71	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			75.95			
3091.00	Personalwerbung		500.00	50.00	-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'130.00	1'200.00	1'000.00	-70.00	-5.83	
3100.00	Büromaterial	3'748.52	2'000.00	3'351.75	1'748.52	87.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'207.20	1'800.00	4'608.40	407.20	22.62	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'355.21	2'500.00	2'036.65	-1'144.79	-45.79	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'508.90	1'000.00		1'508.90	150.89	
3113.00	Hardware	899.30	2'000.00		-1'100.70	-55.04	
3118.00	Immaterielle Anlagen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	252'207.40	257'000.00	264'354.85	-4'792.60	-1.86	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	75'705.55	82'900.00	77'197.60	-7'194.45	-8.68	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'355.20	1'500.00	1'447.60	-144.80	-9.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'600.00	18'500.00	17'600.00	-900.00	-4.86	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	80.00			80.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'591.00	5'600.00	6'510.20	-3'009.00	-53.73	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'137.15	3'000.00	3'242.45	3'137.15	104.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'466.70	2'900.00	380.50	-1'433.30	-49.42	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'470.00	3'500.00	3'470.00	-30.00	-0.86	
3702.10	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	164'486.00	170'500.00	193'614.00	-6'014.00	-3.53	
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen		20'000.00		-20'000.00	-100.00	Auszahlung von Bundesbeiträgen. Im Berichtsjahr wurden keine Projekte z. G. private Organisationen ohne Erwerbszweck abgeschlossen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'457.00	11'000.00		-9'543.00	-86.75	Zeitpunkt der Auszahlungsbegehren der verschiedenen Begünstigten ist nicht genau planbar.
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	13'770.00	150'000.00	165'379.00	-136'230.00	-90.82	Auszahlung von Bundesbeiträgen. Im Berichtsjahr wurden weniger Projekte abgeschlossen als erwartet. Zeitpunkt der Auszahlungsbegehren der verschiedenen Begünstigten ist nicht genau planbar.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-361'500.00	-350'000.00	-340'500.00	-11'500.00	3.29	Mehreinnahmen von Gemeinden. Pauschalbeiträge für denkmalpflegerische Leistungen gemäss Art. 10a NHG (SHR 451.100).
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-179'713.00	-351'500.00	-358'993.00	171'787.00	-48.87	Im Berichtsjahr wurden weniger Bundesgelder ausbezahlt als budgetiert.
2340	Verwaltung Kantonsforstamt	755'506.44	976'800.00	829'022.18	-221'293.56	-22.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	603'384.00	582'000.00	599'522.35	21'384.00	3.67	Überzeit- und Ferienrückstellung grösser als im Vorjahr.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-5'450.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'344.10	38'100.00	38'469.95	1'244.10	3.27	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'391.20	78'900.00	88'407.30	2'491.20	3.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'370.90	3'500.00	3'522.45	-129.10	-3.69	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'455.00	8'100.00	8'309.95	355.00	4.38	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	711.10	700.00	658.40	11.10	1.59	
3091.00	Personalwerbung		1'200.00	333.85	-1'200.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	550.00	1'500.00	400.00	-950.00	-63.33	
3100.00	Büromaterial	1'006.54	1'500.00	1'310.00	-493.46	-32.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	897.40	1'000.00	810.25	-102.60	-10.26	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'506.60	1'000.00	1'196.95	506.60	50.66	
3106.00	Medizinisches Material		200.00		-200.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	219.80			219.80		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3113.00	Hardware	542.70	2'000.00	953.15	-1'457.30	-72.87	
3118.00	Immaterielle Anlagen	12'230.15	81'200.00	17'318.15	-68'969.85	-84.94	Das Waldportal (ITP0054) war günstiger als geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'437.10	125'000.00	44'295.20	-118'562.90	-94.85	Statt Fremdleistungen wurden möglichst viele Eigenleistungen erbracht.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'890.65	41'100.00	39'124.50	-1'209.35	-2.94	
3137.00	Steuern und Abgaben		100.00	54.68	-100.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	962.75	5'000.00		-4'037.25	-80.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'658.30	500.00		1'158.30	231.66	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		27'000.00		-27'000.00	-100.00	Wartung und Unterhalt des Waldportals wird erst ab 2023 verrechnet.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'879.95	3'500.00	3'170.90	-1'620.05	-46.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'125.20	5'000.00	2'720.75	-1'874.80	-37.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'386.60	3'000.00	850.55	-1'613.40	-53.78	
3910.00	IV Dienstleistungen			1'178.05			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-5'000.00	-10'900.00	5'000.00	-100.00	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge		-1'000.00	-235.00	1'000.00	-100.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-49'743.60			-49'743.60		Die Einnahmen aus der Güterverwaltung werden neu auf 2340 statt 2360 verbucht.
4630.00	Beiträge vom Bund	-3'700.00	-17'700.00	-7'000.00	14'000.00	-79.10	Projekte im Rahmen der PV (2020-24) werden mit dem Bund erst 2024 abgerechnet.
4910.00	IV Dienstleistungen		-11'600.00		11'600.00	-100.00	Es wurden keine Projekte abgeschlossen resp. abgerechnet.
2341	Beiträge Kantonsforstamt	376'261.25	982'500.00	317'147.20	-606'238.75	-61.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	192.90	3'500.00	2'732.80	-3'307.10	-94.49	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	2'560.00	3'200.00	3'190.00	-640.00	-20.00	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände		20'000.00		-20'000.00	-100.00	Es wurden keine Leistungen erbracht resp. keine Gesuche gestellt.
3630.00	Beiträge an den Bund	5'939.00	6'000.00	5'939.00	-61.00	-1.02	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	220'117.95	24'000.00	97'279.60	196'117.95	817.16	Nicht beanspruchte Mittel aus 2341 4980.00 wurden auf das Konto 2003.70 übertragen zur Verwendung im nächsten Jahr. Dies konnte bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt werden.
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	249'341.85	858'000.00	316'673.60	-608'658.15	-70.94	Kantonsbeiträge können je nach erbrachten Leistungen stark schwanken. Die Anzahl Gesuche und die effektiven Leistungen können jedes Jahr sehr unterschiedlich sein.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		15'000.00		-15'000.00	-100.00	Es wurden keine Gesuche um Beiträge eingereicht.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	46'638.90	61'000.00	59'988.40	-14'361.10	-23.54	Kantonsbeiträge können je nach erbrachten Leistungen stark schwanken. Die Anzahl Gesuche und die effektiven Leistungen können jedes Jahr sehr unterschiedlich sein.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'341.30	46'000.00	33'752.40	-17'658.70	-38.39	Kantonsbeiträge können je nach erbrachten Leistungen stark schwanken. Die Anzahl Gesuche und die effektiven Leistungen können jedes Jahr sehr unterschiedlich sein.
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	112'078.00	78'000.00		34'078.00	43.69	Der Bundesbeitrag war aufgrund von erbrachten Mehrleistungen grösser.
3702.10	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	725'996.70	650'000.00	493'483.40	75'996.70	11.69	Bundesbeiträge können im Rahmen der PV 2020-24 jährlich stark schwanken. Die Anzahl der Gesuche und die effektiv erbrachten Leistungen sind dafür ausschlaggebend.
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen		8'000.00		-8'000.00	-100.00	
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'989.50	15'000.00	636.50	-9'010.50	-60.07	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	31'375.80	41'000.00	39'765.90	-9'624.20	-23.47	
3910.00	IV Dienstleistungen	8'050.00	208'000.00	42'392.60	-199'950.00	-96.13	Die Beiträge an den kant. Forstbetrieb werden neu auf 3631.00 und 3701.00 verbucht.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		-58'000.00	-59'129.50	58'000.00	-100.00	Nicht beanspruchte Mittel wurden auf das Konto 2003.29 übertragen zur Verwendung im nächsten Jahr. Dies konnte bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt werden.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-875'440.00	-792'000.00	-533'885.80	-83'440.00	10.54	Durch Nachverhandlungen konnte der Bundesbeitrag erhöht werden.
4980.00	Übertragungen	-184'920.65	-204'200.00	-185'671.70	19'279.35	-9.44	
2352	Wohlfahrtseinrichtungen (bis 2019 inkl. Wanderwege)	10'462.65	20'000.00	4'807.20	-9'537.35	-47.69	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'333.35	16'000.00	2'771.75	-11'666.65	-72.92	Aufgrund von noch vorhandenen Lagerbeständen wurde weniger Material beschafft.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'129.30	4'000.00	2'035.45	2'129.30	53.23	
2360	Forstbetriebe	-35'443.72	459'600.00	400'698.45	-495'043.72	-107.71	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	668'283.00	765'000.00	669'630.00	-96'717.00	-12.64	Forstwartstelle konnte mangels geeigneter Bewerber nicht besetzt werden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-3'620.65	-1'500.00	-13'328.65	-2'120.65	141.38	
3042.00	Verpflegungszulagen	23'137.50	30'000.00	24'825.00	-6'862.50	-22.88	
3049.00	Übrige Zulagen	1'367.00	2'000.00	1'582.50	-633.00	-31.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'370.00	50'100.00	43'081.40	-6'730.00	-13.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'456.30	103'800.00	81'691.20	-23'343.70	-22.49	Vgl. Kommentar Konto 3010.00.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35'392.30	40'000.00	36'947.25	-4'607.70	-11.52	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'303.70	10'700.00	9'240.80	-1'396.30	-13.05	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	797.05	900.00	792.15	-102.95	-11.44	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'330.00		44.00	1'330.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'101.60	3'500.00	790.00	-2'398.40	-68.53	
3100.00	Büromaterial	786.10	2'000.00	306.45	-1'213.90	-60.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'933.24	20'000.00	12'158.05	5'933.24	29.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.25	400.00		0.25	0.06	
3106.00	Medizinisches Material		200.00		-200.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'471.85	15'000.00	15'103.80	471.85	3.15	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'068.60	15'000.00	10'683.00	68.60	0.46	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'869.34	12'000.00	9'308.10	-10'130.66	-84.42	Die Software für den Holzverkauf wurde durch ein günstigeres Produkt ersetzt.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	323.74	400.00	181.95	-76.26	-19.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'620.81	25'000.00	20'105.74	-379.19	-1.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'926.97	18'000.00	16'023.71	-4'073.03	-22.63	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'988.77	3'500.00	4'745.40	2'488.77	71.11	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3145.00	Unterhalt Wald	414'388.51	400'000.00	577'143.73	14'388.51	3.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	34'376.15	80'000.00	41'124.00	-45'623.85	-57.03	Neue Maschinen und Rückefahrzeuge (Forwarder) verursachen weniger Unterhaltskosten.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	560.20			560.20		
3170.00	Reisekosten und Spesen	135.00	1'500.00	394.80	-1'365.00	-91.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		100.00		-100.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	289.95	3'000.00	265.65	-2'710.05	-90.34	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	29'067.00	29'100.00	29'067.00	-33.00	-0.11	
3630.00	Beiträge an den Bund	252.00	300.00	257.75	-48.00	-16.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	41'000.75	40'000.00	32'002.25	1'000.75	2.50	
3910.00	IV Dienstleistungen	18'506.45	15'000.00	25'080.50	3'506.45	23.38	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			50'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			8'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'232.00	-3'000.00	-1'112.00	1'768.00	-58.93	
4250.00	Verkäufe	-1'307'099.45	-750'000.00	-1'070'691.73	-557'099.45	74.28	Aufgrund von Zwangsnutzungen (Käfer, Trockenheitsschäden) musste mehr Holz genutzt und verkauft werden. Die höheren Holzpreise wirken sich positiv aus.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'461.15	-8'000.00	-14'303.10	-3'461.15	43.26	
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-16'007.20	-20'000.00	-23'052.45	3'992.80	-19.96	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3'479.20	-52'000.00	-53'112.35	48'520.80	-93.31	Die Einnahmen aus der Güterverwaltung werden neu auf 2340 statt 2360 verbucht.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
4630.00	Beiträge vom Bund	-112'311.20	-136'000.00	-61'910.95	23'688.80	-17.42	Arbeitsintensive Zwangsnutzungen führten dazu, dass weniger andere beitragsberechtigte Massnahmen ausgeführt wurden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-54'383.30	-5'000.00	-7'485.90	-49'383.30	987.67	Der Beitrag an den kant. Forstbetrieb wird neu auf 4631.00 statt 4910.00 gebucht.
4910.00	IV Dienstleistungen	-11'985.50	-251'400.00	-59'240.10	239'414.50	-95.23	Der Beitrag an den kant. Forstbetrieb wird neu auf 4631.00 statt 4910.00 gebucht. Ferner wurden zwangsnutzungsbedingt weniger beitragsberechtigte Massnahmen ausgeführt.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		-1'000.00	-1'350.00	1'000.00	-100.00	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-21'368.20	-4'000.00	-14'290.50	-17'368.20	434.21	Zusätzliche Erträge aus der Verrechnung von erbrachten Leistungen an den Adventure Park Rheinfall.
2371	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	-1'384'187.56	-1'474'900.00	-1'455'128.05	90'712.44	-6.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'513'120.70	2'495'200.00	2'513'427.20	17'920.70	0.72	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-4'677.00		-3'231.65	-4'677.00		
3049.00	Übrige Zulagen	2'310.00	2'500.00	2'420.00	-190.00	-7.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	163'174.55	163'500.00	163'391.50	-325.45	-0.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	326'419.95	338'400.00	343'794.00	-11'980.05	-3.54	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'583.95	16'600.00	16'292.70	-1'016.05	-6.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	35'034.75	34'900.00	35'068.65	134.75	0.39	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'978.95	3'000.00	2'983.75	-21.05	-0.70	
3091.00	Personalwerbung	920.00	1'300.00	920.00	-380.00	-29.23	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'410.00	3'700.00	2'521.00	-1'290.00	-34.86	
3100.00	Büromaterial	14'420.91	25'300.00	15'128.65	-10'879.09	-43.00	Es konnte weniger Büromaterial eingekauft werden als prognostiziert, da dieses teilweise noch vorrätig war (z.B. Kontrollschilderverpackungen).
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	92'924.75	88'000.00	80'938.00	4'924.75	5.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	46'424.20	62'000.00	55'444.35	-15'575.80	-25.12	Es konnten weniger Formulare gedruckt werden als prognostiziert, da diese teilweise noch vorrätig waren und einige online verfügbar sind (z.B. Gesuch Lernfahrausweis).
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'830.97	3'700.00	3'151.29	-869.03	-23.49	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'674.45	3'000.00	3'933.30	-1'325.55	-44.19	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'773.35	5'000.00	2'326.70	-1'226.65	-24.53	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge		3'800.00	1'329.40	-3'800.00	-100.00	
3113.00	Hardware	5'076.50	6'500.00	7'040.40	-1'423.50	-21.90	
3118.00	Immaterielle Anlagen	44'599.82	43'000.00	23'618.60	1'599.82	3.72	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'553.70	8'500.00	8'391.30	2'053.70	24.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'709.04	119'900.00	97'353.07	-29'190.96	-24.35	Die Postkontogebühren lagen unter dem prognostizierten Wert; zudem wurden weniger Führerausweise im Kreditkartenformat produziert als angenommen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	657'217.57	724'900.00	630'741.60	-67'682.43	-9.34	Die Installation und der Betrieb von zusätzlichen Servern für die Fachapplikation Viacar wurden verschoben; zudem erfolgte der Ausgleich einer Vorauszahlung für die Systemerneuerung.
3134.00	Sachversicherungsprämien	143'924.25	137'000.00	142'419.05	6'924.25	5.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'603.67	11'000.00	9'390.50	603.67	5.49	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'908.30	20'000.00	9'928.50	-7'091.70	-35.46	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		4'000.00	4'235.85	-4'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'631.75	17'800.00	8'467.20	-10'168.25	-57.13	Die Softwarewartung für einen Chatbot ist entfallen, da dieser zurückgestellt wurde.
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	15'750.00	15'800.00	15'750.00	-50.00	-0.32	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	58'922.75	58'000.00	59'399.70	922.75	1.59	
3170.00	Reisekosten und Spesen	43'245.20	37'000.00	45'910.50	6'245.20	16.88	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'320.21	10'000.00	10'329.39	2'320.21	23.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'876.50	2'500.00	444.00	3'376.50	135.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	5'239.00	5'200.00	5'240.00	39.00	0.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	21'875.00	21'900.00	21'875.00	-25.00	-0.11	
3610.00	Entschädigungen an Bund		2'000.00	4'180.50	-2'000.00	-100.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	35'000.00	36'000.00	39'297.80	-1'000.00	-2.78	
3630.00	Beiträge an den Bund	84.00	100.00	84.00	-16.00	-16.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300.00	1'600.00	1'750.00	-300.00	-18.75	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	38.00		102.00	38.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	200'000.00	200'000.00	200'000.00			
3910.10	IV Betreuungskosten	9'457.60	12'000.00	10'303.10	-2'542.40	-21.19	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			1'200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-4'357'271.60	-4'623'000.00	-4'458'899.40	265'728.40	-5.75	Mindereinnahmen resultieren bei den Fahrzeugprüfungen kapazitätsbedingt (unfallbedingte Personalausfälle, Personalwechsel sowie hohe Nachfrage bei den technischen Beratungen) und bei den Führer- und Fahrzeugausweisen infolge geringerer Nachfrage.
4250.00	Verkäufe	-239'297.30	-240'000.00	-243'459.70	702.70	-0.29	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-160'811.00	-150'500.00	-160'218.05	-10'311.00	6.85	
4290.00	Übrige Entgelte	-1'227.40	-12'000.00	-5'730.00	10'772.60	-89.77	Die Mindereinnahmen resultieren daraus, dass die Entschädigung für das Verwaltungsratsmandat beim Leistungserbringer der Fachapplikation Viacar nicht mehr an das Strassenverkehrsamt erfolgt.
4309.00	Übrige betriebliche Erträge	-38'909.05	-40'000.00	-40'108.80	1'090.95	-2.73	
4600.90	Anteil am Ertrag übriger Bundeseinnahmen	-191'246.55	-170'000.00	-154'353.00	-21'246.55	12.50	Die Mehreinnahmen resultieren aus der Vergütung der Verkäufe der Autobahnvignetten.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-182'082.00	-160'000.00	-163'650.00	-22'082.00	13.80	Die Mehreinnahmen resultieren aus der Entschädigung für das Inkasso der Schwerverkehrsabgabe im Auftrag des Bundes.
4910.00	IV Dienstleistungen	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-806'000.00	-806'000.00	-806'000.00			
2375	Öffentlicher Verkehr	15'600'223.08	14'973'300.00	17'623'586.23	626'923.08	4.19	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	433'466.90	430'000.00	413'808.05	3'466.90	0.81	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'902.50	28'200.00	25'678.55	-1'297.50	-4.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'101.85	58'300.00	63'432.70	-5'198.15	-8.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'589.35	2'800.00	2'636.30	-210.65	-7.52	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'959.15	6'000.00	5'668.20	-40.85	-0.68	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	408.20	500.00	397.25	-91.80	-18.36	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			-8'529.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'691.60	800.00	320.00	891.60	111.45	
3100.00	Büromaterial	611.57	1'800.00	635.80	-1'188.43	-66.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'452.85	20'000.00	16'006.05	-16'547.15	-82.74	Es wurde weniger Werbung bzw. Kommunikationsmassnahmen als geplant durchgeführt.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'140.79	2'500.00	2'294.29	-1'359.21	-54.37	
3113.00	Hardware	538.50	1'500.00	872.35	-961.50	-64.10	
3118.00	Immaterielle Anlagen		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'017.30	60'000.00	101'124.54	-39'982.70	-66.64	Weniger Marketingaufwendungen benötigt als budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	137'949.07	260'000.00	200'266.05	-122'050.93	-46.94	Verschiedene Projekte konnten nicht im 2022 durchgeführt werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'460.95	20'900.00	17'560.35	-1'439.05	-6.89	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'086.59	17'000.00	12'218.75	-4'913.41	-28.90	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	1'092.00	1'500.00	1'478.64	-408.00	-27.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'950.50	1'800.00	4'556.90	1'150.50	63.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'410.70	10'000.00	8'553.39	410.70	4.11	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	229.00	1'500.00	1'219.37	-1'271.00	-84.73	
3630.00	Beiträge an den Bund	5'011'670.00	4'708'500.00	4'743'210.00	303'170.00	6.44	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds liegen gegenüber dem Voranschlag um 6.4% höher.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'217.00	9'000.00	7'299.40	-1'783.00	-19.81	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'229'980.00	11'900'000.00	11'717'166.35	-670'020.00	-5.63	Definitive Offerten der Transportunternehmen erst eingetroffen nach Abgabe Budget.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	93'977.00	100'000.00	96'043.00	-6'023.00	-6.02	
3638.00	Beiträge an das Ausland	1'980'178.20	2'450'000.00	2'507'843.80	-469'821.80	-19.18	Definitive Offerten der Transportunternehmen erst eingetroffen nach Abgabe Budget.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'530'915.00	2'442'500.00	2'497'590.00	-911'585.00	-37.32	
3660.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ausland	677'605.00	-126'300.00	139'495.00	803'905.00	-636.50	
3661.80	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an das Ausland			915'684.00			
3708.00	Durchlaufende Beiträge an das Ausland	339'861.00	400'000.00	346'742.00	-60'139.00	-15.03	Abgeltungen für das Netz 19 (Strecke SH - Singen) tiefer als budgetiert.
3910.00	IV Dienstleistungen	70.00		70.00	70.00		
4120.00	Konzessionen			-240.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-900.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'271.00		-311'654.32	-7'271.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'574.40		-11'773.75	-6'574.40		
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-2'840'850.00	-2'975'000.00	-2'735'182.00	134'150.00	-4.51	Aufgrund tieferer Abgeltungen sind auch die Gemeindebeiträge tiefer ausgefallen als budgetiert.
4638.00	Beiträge aus dem Ausland	-36'943.30		-26'188.13	-36'943.30		
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-339'861.00	-400'000.00	-346'742.00	60'139.00	-15.03	Abgeltungen für das Netz 19 (Strecke SH - Singen) tiefer als budgetiert.
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		-1'400'000.00		1'400'000.00	-100.00	
4980.00	Übertragungen	-2'773'809.79	-3'063'500.00	-2'785'075.45	289'690.21	-9.46	Tiefere Zuschreibung Anteil LSVA an öffentlicher Verkehr als budgetiert.
2380	Rheinfall	-1'158'850.47	475'500.00	197'380.98	-1'634'350.47	-343.71	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'935.55	32'000.00	28'623.95	-5'064.45	-15.83	Aufgrund von Energiesparmassnahmen fallen die Energiekosten tiefer aus als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'395.89	63'500.00	55'199.25	-2'104.11	-3.31	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	283'133.15	320'000.00	52'233.85	-36'866.85	-11.52	Studie für die Standortsuche und Grobplanung einer neuen Fischzuchtanstalt wurde zurückgestellt und neu im 2023 terminiert und auf dem Konto 2332 3131.00 budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'583.15	1'500.00	1'583.15	83.15	5.54	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3137.00	Steuern und Abgaben	81'746.55	99'500.00	68'280.48	-17'753.45	-17.84	Abhängig von Parkingeinnahmen (vgl. Konto 4430.10).
3141.00	Unterhalt Strassen			136.80			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'709.60	50'000.00	38'276.90	-18'290.40	-36.58	Die Heizungssanierung der Fischzuchtanstalt wurde zurückgestellt, da ein Anschluss an eine neue Fernwärmeleitung in Planung ist.
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	156'108.80	425'000.00	499'600.15	-268'891.20	-63.27	Die Aufwertung und der Ersatz der Haustechnikanlagen der Liegenschaft Rheinfallquai 5 (Restaurant Park) wurde zurückgestellt. Der Fensterersatz sowie die Fassadensanierung der Liegenschaft Rheinfallquai 1 (Fischerhaus) wurde nicht ausgeführt.
3430.10	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV - Rheinfallflächen	106'827.00	200'000.00	244'935.85	-93'173.00	-46.59	Sanierung Sanitäranlagen werden im Winter 22/23 ausgeführt (Rechnungsstellung im 2023).
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8'218.55	608'000.00	27'427.90	-599'781.45	-98.65	Die Projekte Rosengarten «Sissi» und Aufwertung Haldenweg wurden nicht ausgeführt.
3431.10	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV - Parkieranlagen	615'497.47	630'000.00	564'565.12	-14'502.53	-2.30	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	79'738.00	85'000.00	80'139.70	-5'262.00	-6.19	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	90'000.00	90'000.00	90'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'810.00	30'000.00	21'385.00	-20'190.00	-67.30	Es gingen weniger Gesuch für die Unterstützung von Vorhaben, finanziert aus der Marketingpauschale, ein.
3910.00	IV Dienstleistungen	49'533.15	50'000.00	48'173.60	-466.85	-0.93	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	305'538.56	260'000.00	311'505.58	45'538.56	17.51	Effektive Kostenverrechnung von Tiefbau Schaffhausen aufgrund Betriebsbuchhaltung.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-19'169.70	-20'000.00	-21'009.10	830.30	-4.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-1'418'952.55	-471'000.00	-547'856.50	-947'952.55	201.26	Eine Schlussrechnung für 2021 konnte wegen Abklärungen erst im Jahr 2022 verbucht werden. Entsprechend fiel das Ergebnis 2021 um rund Fr. 279'000 zu tief und jenes von 2022 um denselben Betrag zu hoch aus.
4430.10	Einnahmen Parking Rheinfal	-1'600'503.64	-1'950'000.00	-1'337'820.70	349'496.36	-17.92	Mindereinnahmen aufgrund Corona: Parking Cars ca. Fr. 350'000.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
2398.7214	Liegenschaften Areal Breitenau, Nutzung Spitäler Schaffhausen						
3134.00	Sachversicherungsprämien	44'309.40	45'000.00	44'309.40	-690.60	-1.53	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	284'951.53	350'000.00	357'956.30	-65'048.47	-18.59	Konzeptstudie Gestaltung neuer Haupt- und Nebeneingänge sowie Terrassenüberdachung nicht abgeschlossen. Aus diesem Grund konnte auch die budgetierte Pausenterrasse nicht ausgeführt werden.
3910.00	IV Dienstleistungen	28'495.15	35'000.00	35'795.65	-6'504.85	-18.59	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-900'000.00	-900'000.00	-900'000.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Ertragsüberschuss	542'243.92	470'000.00	461'938.65	72'243.92	15.37	
2398.7231	Fonds zur Finanzierung von Massnahmen im Interesse des Natur- und Heimatschutzes						
3632.15	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Denkmalpflege und Heimatschutz	232'747.00	120'000.00	253'560.00	112'747.00	93.96	Im Berichtsjahr wurden mehr Projekte abgeschlossen als erwartet. Zeitpunkt der Auszahlungsbegehren der verschiedenen Begünstigten ist nicht genau planbar.
3635.12	Beiträge an private Unternehmungen Denkmalpflege und Heimatschutz	51'187.00	20'000.00	40'876.00	31'187.00	155.94	Im Berichtsjahr wurden mehr Projekte abgeschlossen als erwartet. Zeitpunkt der Auszahlungsbegehren der verschiedenen Begünstigten ist nicht genau planbar.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3636.03	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Denkmalpflege und Heimatschutz	1'457.00	10'000.00		-8'543.00	-85.43	Im Berichtsjahr wurden weniger Projekte abgeschlossen als erwartet. Zeitpunkt der Auszahlungsbegehren der verschiedenen Begünstigten ist nicht genau planbar.
3637.04	Beiträge an Private Haushalte Denkmalpflege und Heimatschutz	145'239.00	250'000.00	395'555.00	-104'761.00	-41.90	
3910.00	IV Dienstleistungen	1'323.00		1'309.00	1'323.00		
3980.00	Übertragungen	341'031.50	450'000.00	401'046.70	-108'968.50	-24.22	
4980.00	Übertragungen	-800'000.00	-800'000.00	-800'000.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Ertragsüberschuss	27'015.50			27'015.50		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss		-50'000.00	-292'346.70	50'000.00	-100.00	
2398.7238	Mehrwertausgleichsfonds						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'240.75			36'240.75		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss	-36'240.75			-36'240.75		
2398.7239	Kantonaler Strassenfonds						
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'216'270.14	522'400.00		2'693'870.14	515.67	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	780'000.00			780'000.00		
3980.00	Übertragungen	9'370'996.31	12'410'700.00		-3'039'703.69	-24.49	
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-15'000'000.00	-15'000'000.00				
4980.00	Übertragungen	-13'367'266.45	-12'933'100.00		-434'166.45	3.36	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Ertragsüberschuss	15'000'000.00	15'000'000.00				
Gesamtergebnis		29'557'245.70	32'929'400.00	22'862'444.28	-3'372'154.30	-10.24	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
24	Volkswirtschaftsdepartement	8'232'882.12	20'765'300.00	30'046'352.87	-12'532'417.88	-60.35	
2400	Sekretariat	496'583.31	439'300.00	501'814.71	57'283.31	13.04	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	299'745.95	266'300.00	291'141.70	33'445.95	12.56	Inkl. Dienstaltersgeschenk und nicht bezogene Ferien infolge Mehraufwand durch Covid.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'230.85	17'400.00	18'725.40	1'830.85	10.52	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'319.20	36'100.00	46'985.10	-6'780.80	-18.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'525.70	1'700.00	1'585.80	-174.30	-10.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'196.40	3'700.00	4'076.65	496.40	13.42	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	296.80	300.00	289.85	-3.20	-1.07	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-2'551.28	3'000.00	350.00	-5'551.28	-185.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'698.25	2'000.00	83.30	-301.75	-15.09	
3100.00	Büromaterial	3'764.39	2'000.00	3'631.10	1'764.39	88.22	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'343.00	2'000.00	2'323.00	343.00	17.15	
3113.00	Hardware	1'580.65	3'000.00	1'980.01	-1'419.35	-47.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'361.25	32'100.00	283'862.15	68'261.25	212.65	Inkl. Fr. 70'000 Exekutivkredit für die Abklärung der Auswirkungen und Möglichkeiten im Zuge der OECD-Mindeststeuer.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'674.55	17'100.00	16'733.50	5'574.55	32.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'215.45	5'000.00	4'788.95	-1'784.55	-35.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'103.25	1'600.00	754.20	2'503.25	156.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'101.10	3'000.00	1'412.30	101.10	3.37	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'400.00	12'000.00		-5'600.00	-46.67	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	20'257.15	31'000.00	27'528.05	-10'742.85	-34.65	
4630.00	Beiträge vom Bund			-100'000.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-24'679.35		-104'436.35	-24'679.35		
2402	Datenschutz	106'107.55	123'400.00	99'827.95	-17'292.45	-14.01	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'297.70	80'000.00	75'377.45	1'297.70	1.62	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'306.45	5'200.00	4'919.30	106.45	2.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'089.20	10'800.00	15'043.80	3'289.20	30.46	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	136.60	500.00	137.95	-363.40	-72.68	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'138.10	1'100.00	1'055.25	38.10	3.46	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	97.60	100.00	90.40	-2.40	-2.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	450.00	1'200.00		-750.00	-62.50	
3100.00	Büromaterial	437.50	400.00	100.00	37.50	9.38	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		500.00	66.60	-500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'416.00	2'400.00	2'410.00	16.00	0.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		20'000.00		-20'000.00	-100.00	Eine geplante Überprüfung durch ein externes Büro wurde auf das Folgejahr verschoben.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36.00	200.00	54.00	-164.00	-82.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	702.40	1'000.00	573.20	-297.60	-29.76	
2403	Wirtschaftsamt	-5'845'917.31	1'221'000.00	15'748'500.38	-7'066'917.31	-578.78	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000.00	3'000.00	2'400.00	-1'000.00	-33.33	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'651.85	305'800.00	635'218.35	160'851.85	52.60	Mehraufwand für Corona-Härtefallprogramm.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'433.15	20'300.00	41'453.30	10'133.15	49.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'488.75	41'400.00	67'800.90	9'088.75	21.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'880.80	2'000.00	4'162.10	880.80	44.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'533.65	4'300.00	8'892.75	2'233.65	51.95	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	572.10	400.00	760.90	172.10	43.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'600.00	3'000.00	100.00	-400.00	-13.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand		2'400.00	640.00	-2'400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	205.35	1'500.00	207.20	-1'294.65	-86.31	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3113.00	Hardware	1'811.15	2'000.00		-188.85	-9.44	
3118.00	Immaterielle Anlagen	4'020.00	140'000.00		-135'980.00	-97.13	Die Einführung einer neuen Kurtaxen-Lösung (ITP0084) und von Open Government Data OGD (ITP0085) verzögerte sich.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79'878.31	70'000.00	23'808.97	9'878.31	14.11	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'854.65	62'200.00	34'161.65	-41'345.35	-66.47	Vgl. Konto 3118.00.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'807.00	5'000.00	4'542.00	-3'193.00	-63.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	574.30	1'000.00	968.45	-425.70	-42.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'210.00	1'200.00	672.20	10.00	0.83	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3604.10	Weiterleitung Kurtaxe an SHLT	352'780.00	250'000.00	314'320.00	102'780.00	41.11	Vgl. Konto 4039.10.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00	1'000.00		-500.00	-50.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'501'938.60	2'000.00	2'438.60	3'499'938.60	174'996.93	Inkl. Härtefallbeitrag an VBSh für die Jahre 2020 bis 2022 in Höhe von Fr. 3'500'000.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	825'223.35		14'374'201.51	825'223.35		Corona-Härtefallbeiträge.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	305'045.00	301'000.00	301'347.50	4'045.00	1.34	
3636.02	Staatsbeitrag an Tourismusförderung	250'000.00	250'000.00	250'000.00			
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	825'223.35		9'620'000.00	825'223.35		Vgl. Konto 4700.00.
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	271'018.00	266'000.00	268'298.00	5'018.00	1.89	
4039.10	Kurtaxe	-349'560.00	-250'000.00	-314'320.00	-99'560.00	39.82	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-586'853.00		-5'276.00	-586'853.00		Freiwillige Rückzahlungen sowie Rückforderungen von Härtefallbeiträgen.
4630.00	Beiträge vom Bund	-10'817'512.32			-10'817'512.32		Beteiligung Bund an Härtefallprogramm des Kantons Schaffhausen.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-825'223.35		-9'620'000.00	-825'223.35		Vgl. Konto 3705.00.
4702.10	Durchlaufende Beiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-271'018.00	-266'000.00	-268'298.00	-5'018.00	1.89	
2405	Wirtschaftsförderung	3'543'704.30	4'703'100.00	3'195'505.58	-1'159'395.70	-24.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'929'987.90	2'930'000.00	2'929'476.18	-12.10		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	399'787.00	1'115'000.00	279'787.00	-715'213.00	-64.14	Einzelbetriebliche Förderungsbeiträge. Nach einem Rückgang während der Corona-Krise nehmen die Gesuche wieder zu.
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	620'925.00	688'100.00	451'069.00	-67'175.00	-9.76	Abschreibungen auf Verpflichtungskrediten Wirtschaftsförderung (Einzelbetriebliche Förderungsbeiträge).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-376'995.60		-434'826.60	-376'995.60		Rückerstattung von Einzelbetrieblichen Förderungsbeiträgen gemäss Wirtschaftsförderungsgesetz bei nicht vollständiger Erfüllung der Leistungsvereinbarungen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4910.00	IV Dienstleistungen	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
2408	Handelsregisteramt	92'342.05	263'800.00	99'934.92	-171'457.95	-65.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	541'637.00	602'700.00	567'142.00	-61'063.00	-10.13	Die geplante Akzessistenstelle konnte nicht besetzt werden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-3'573.15		-6'669.00	-3'573.15		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'984.25	39'500.00	36'470.50	-4'515.75	-11.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'301.85	81'700.00	83'173.25	-11'398.15	-13.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'238.40	4'000.00	3'580.75	-761.60	-19.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'532.85	8'400.00	7'836.95	-867.15	-10.32	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	622.05	700.00	655.50	-77.95	-11.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-4'950.00	3'000.00	4'200.00	-7'950.00	-265.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	480.00	1'700.00	550.00	-1'220.00	-71.76	
3100.00	Büromaterial	2'846.14	6'000.00	2'067.85	-3'153.86	-52.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	495.00	2'000.00	300.00	-1'505.00	-75.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'301.60	1'500.00	1'324.50	-198.40	-13.23	
3113.00	Hardware	166.00	1'200.00	638.05	-1'034.00	-86.17	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'615.50	24'500.00	18'847.50	-22'884.50	-93.41	Die geplante Einführung des Referenzpersonenregisters ist aufgrund von Unklarheiten seitens des Bundes verschoben worden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	883.25	17'400.00	1'997.70	-16'516.75	-94.92	Nachdem der Anbieter der Handelsregistersoftware entgegen der Ankündigung eine provisorische Lösung für die Zertifizierung von Handelsregisterbelegen bereitstellen konnte, wurde auf eine teurere externe Lösung verzichtet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	46'620.60	57'400.00	46'006.80	-10'779.40	-18.78	Vgl. Konto 3118.00.
3137.00	Steuern und Abgaben	14'832.03	20'500.00	16'426.24	-5'667.97	-27.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		7'000.00		-7'000.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'952.65	7'000.00	4'742.60	1'952.65	27.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	29.90	1'600.00	139.20	-1'570.10	-98.13	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120.00	3'000.00	1'860.00	-2'880.00	-96.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3600.00	Ertragsanteile an Bund	31'684.00	50'000.00	34'474.00	-18'316.00	-36.63	Der Bund hat die Gebühren um einen Drittel gesenkt. Damit fällt sein Anteil geringer aus.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-667'477.87	-680'000.00	-725'729.47	12'522.13	-1.84	
4910.00	IV Dienstleistungen			-100.00			
2410	Grundbuchamt	-7'330'905.36	-6'122'100.00	-8'778'669.63	-1'208'805.36	19.74	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'622'954.00	1'829'800.00	1'597'025.80	-206'846.00	-11.30	Mehrere Stellen konnten trotz intensiver Bemühungen länger nicht wiederbesetzt werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'840.30	119'800.00	101'814.30	-16'959.70	-14.16	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'220.65	248'100.00	197'295.90	-68'879.35	-27.76	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'019.85	12'100.00	10'271.15	-2'080.15	-17.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	22'275.60	25'600.00	21'978.75	-3'324.40	-12.99	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'784.80	2'200.00	1'798.75	-415.20	-18.87	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'771.00	10'000.00	2'248.05	-7'229.00	-72.29	
3091.00	Personalwerbung		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'640.00	4'500.00	3'220.00	-1'860.00	-41.33	
3100.00	Büromaterial	8'884.26	24'000.00	10'715.70	-15'115.74	-62.98	Der zunehmend digitalisierte Geschäftsverkehr wirkt sich positiv auf den Einsatz von Büromaterial aus.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'591.10	4'000.00	3'804.80	-408.90	-10.22	
3110.00	Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3113.00	Hardware	100.00	1'000.00		-900.00	-90.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'405.50	100'000.00	2'956.35	-98'594.50	-98.59	Auf die geplante Einführung einer elektronischen Geschäftskontrolle wurde mangels genügender Vorteile verzichtet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'904.00	40'500.00	4'099.40	-38'596.00	-95.30	Am Grundbuchsystem mussten keine grösseren Anpassungen vorgenommen werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	202'529.55	245'500.00	201'219.80	-42'970.45	-17.50	Vgl. Konto 3130.00.
3137.00	Steuern und Abgaben	138'494.65	110'000.00	142'949.85	28'494.65	25.90	Vgl. Konto 4210.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'187.85	70'000.00	15'280.45	-58'812.15	-84.02	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'307.70	14'500.00	14'375.60	-2'192.30	-15.12	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	218.60	4'000.00		-3'781.40	-94.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'541.25	10'000.00	64'948.70	-5'458.75	-54.59	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-9'582'651.02	-9'000'000.00	-11'165'210.18	-582'651.02	6.47	Der Immobilienmarkt war trotz einiger negativer Vorzeichen weiterhin sehr stabil, weshalb die erwarteten Gebühreneinnahmen übertroffen wurden. Gegenüber dem Vorjahr sind sie aber gesunken, da deutlich weniger Grosstransaktionen (Portfolio übertragenen) durchgeführt wurden.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		-500.00		500.00	-100.00	
4910.00	IV Dienstleistungen	-77'925.00	-2'700.00	-9'462.80	-75'225.00	2'786.11	Vom Kanton zu tragende Gebühren (Rechtsgeschäfte zwischen der Stadt Schaffhausen und dem Kanton sowie Eintragungsgebühren zu Lasten der Denkmalpflege sowie des Kantonsgerichtes).
2412	Amt für Geoinformation	1'699'952.67	2'059'500.00	1'860'093.87	-359'547.33	-17.46	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'471'844.15	1'760'100.00	1'477'841.60	-288'255.85	-16.38	Vakante Stellen konnten nicht besetzt werden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-103.75		-7'093.80	-103.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'540.00	115'300.00	95'031.35	-19'760.00	-17.14	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	197'926.15	238'700.00	210'511.95	-40'773.85	-17.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'652.45	11'800.00	10'156.00	-3'147.55	-26.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'550.35	24'600.00	20'435.75	-4'049.65	-16.46	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'710.70	2'100.00	1'700.80	-389.30	-18.54	
3064.00	Überbrückungsrenten			8'960.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'872.23	8'000.00	7'091.65	13'872.23	173.40	Inkl. Fr. 4'140 für die Lehrlingsausbildung und Fr. 10'660 für die Ablösung von Weiterbildungskosten einer neuen Mitarbeiterin für ein laufendes Masterstudium (Fernstudium UNIGIS Salzburg).
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'360.00	1'400.00	2'160.00	-40.00	-2.86	
3100.00	Büromaterial	6'448.17	18'000.00	7'614.55	-11'551.83	-64.18	Im Zuge der Digitalisierung wird immer weniger Büromaterial benötigt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-6'189.60	18'000.00	8'362.70	-24'189.60	-134.39	2022 wurden Lagerartikel im Wert von rund Fr. 23'700 erstmalig bilanziert. Aus dieser Initialerfassung resultiert eine grössere Aufwandsminderung auf diesem Konto.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'806.40	800.00		1'006.40	125.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	812.60	1'500.00	802.95	-687.40	-45.83	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'471.15	8'000.00	75'738.05	-4'528.85	-56.61	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'236.15	2'000.00	665.95	-763.85	-38.19	
3113.00	Hardware	6'732.35	15'000.00	9'581.70	-8'267.65	-55.12	
3118.00	Immaterielle Anlagen		2'000.00	55'139.70	-2'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'669.60	70'000.00	78'969.90	-19'330.40	-27.61	Weniger Nachführungsertrag (siehe Konto 4240.00) mindert auch den Aufwand für den extern vergebenen Steinsatz.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	173'207.10	196'100.00	172'500.35	-22'892.90	-11.67	Vgl. Konto 3010.00.
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'234.20	2'700.00	2'684.40	-465.80	-17.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	61'549.48	55'000.00	37'900.94	6'549.48	11.91	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'495.30	8'000.00	5'004.25	-5'504.70	-68.81	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	438.90	7'700.00	1'827.70	-7'261.10	-94.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	380'243.14	386'400.00	399'300.68	-6'156.86	-1.59	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften		500.00		-500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'833.90	8'000.00	6'896.00	-2'166.10	-27.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'018.80	33'000.00	12'661.15	-12'981.20	-39.34	Weniger externe Nachführungsarbeiten als budgetiert.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		7'000.00	85.00	-7'000.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	640.05	2'000.00	4'223.65	-1'359.95	-68.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	300'964.00	301'000.00	300'964.00	-36.00	-0.01	
3630.00	Beiträge an den Bund	284.00	300.00	284.00	-16.00	-5.33	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'555.45	12'000.00	10'555.45	-1'444.55	-12.04	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'620.65	7'500.00	2'077.10	-4'879.35	-65.06	
3910.00	IV Dienstleistungen	3'195.65	5'000.00	667.95	-1'804.35	-36.09	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			5'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-76'611.90	-70'000.00	-76'546.20	-6'611.90	9.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-773'447.60	-900'000.00	-744'956.55	126'552.40	-14.06	Verrechenbarer Aufwand für die Nachführung der amtlichen Vermessung. Der Ertrag richtet sich nach der Nachfrage und ist nicht beeinflussbar.
4250.00	Verkäufe	-215.40		-11'874.00	-215.40		
4309.00	Übrige betriebliche Erträge			-107.70			
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-141'578.00	-130'000.00	-140'206.00	-11'578.00	8.91	
4630.00	Beiträge vom Bund	-143'243.65	-141'000.00	-190'788.50	-2'243.65	1.59	
4910.00	IV Dienstleistungen	-13'570.50	-30'000.00	-1'730.60	16'429.50	-54.77	Vgl. Konto 4240.00.
2414	Amt für Grundstückschätzungen	993'583.25	1'023'800.00	989'673.35	-30'216.75	-2.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'150'384.00	1'181'900.00	1'090'452.80	-31'516.00	-2.67	Ein Teil der Aufwendungen wurde wegen HRM2 neu auf Konto 3130.00 verbucht.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-503.60			-503.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'670.65	77'400.00	67'087.20	-6'729.35	-8.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	158'706.40	160'200.00	156'442.30	-1'493.60	-0.93	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'614.65	7'800.00	6'620.20	-1'185.35	-15.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'243.05	16'500.00	14'479.15	-1'256.95	-7.62	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'257.85	1'400.00	1'189.25	-142.15	-10.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'878.40	4'000.00	6'140.70	-121.60	-3.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00	2'500.00	1'930.00	-500.00	-20.00	
3100.00	Büromaterial	2'921.85	4'500.00	3'140.60	-1'578.15	-35.07	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'804.85	2'000.00	1'710.20	-195.15	-9.76	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware	1'700.80	3'000.00	1'745.65	-1'299.20	-43.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'343.00	51'700.00	57'327.95	43'643.00	84.42	Budgetiert auf Konto 3010.00.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'308.90	51'500.00	44'626.20	-7'191.10	-13.96	Tieferer Supportbedarf als erwartet.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'200.00		-1'200.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	44'157.00	60'000.00	44'157.00	-15'843.00	-26.41	Verzicht auf einen geplanten Release.
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften			200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'073.65	9'200.00	7'069.25	-1'126.35	-12.24	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	32'374.70	30'000.00	26'771.25	2'374.70	7.92	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	710.50	2'000.00	1'540.00	-1'289.50	-64.48	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-31'000.00	-35'000.00	-30'685.00	4'000.00	-11.43	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-610'803.40	-605'000.00	-502'438.15	-5'803.40	0.96	
4910.00	IV Dienstleistungen	-4'260.00	-5'000.00	-9'833.20	740.00	-14.80	
2420	Kantonales Arbeitsamt	519'438.01	392'500.00	470'125.03	126'938.01	32.34	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	630'962.10	569'400.00	545'860.10	61'562.10	10.81	Mehrkosten aufgrund längerer krankheitsbedingter Abwesenheiten.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-1'001.00			-1'001.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'925.30	37'300.00	34'879.27	2'625.30	7.04	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'747.45	77'200.00	71'691.14	-2'452.55	-3.18	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'644.00	3'800.00	3'266.11	-156.00	-4.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'651.65	8'000.00	7'545.72	651.65	8.15	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	669.90	700.00	588.06	-30.10	-4.30	
3064.00	Überbrückungsrenten	33'670.00	20'000.00	8'910.00	13'670.00	68.35	Übergangsrente aufgrund Frühpensionierung und Veränderung Rückstellung.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	945.00	4'000.00		-3'055.00	-76.38	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'357.69	4'000.00	150.00	-2'642.31	-66.06	
3100.00	Büromaterial	534.22	2'000.00	502.35	-1'465.78	-73.29	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		200.00	473.90	-200.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		200.00		-200.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'075.75	3'000.00	4'162.75	1'075.75	35.86	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'395.15			1'395.15		
3113.00	Hardware	436.00	3'000.00	368.31	-2'564.00	-85.47	
3118.00	Immaterielle Anlagen		1'000.00	1'642.07	-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'183.20	2'000.00	12'132.40	16'183.20	809.16	Inkl. Mehrkosten für Assessment im Hinblick auf die Wiederbesetzung der Dienststellenleitung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'482.20	36'200.00	34'406.50	-5'717.80	-15.80	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	505.50			505.50		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'007.55	5'300.00	5'281.45	707.55	13.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'395.05	3'000.00	437.20	-1'604.95	-53.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'727.30			2'727.30		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	305.00	12'000.00		-11'695.00	-97.46	Wegfall eines in den Vorjahren durchgeführten Anlasses.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	200.00	200.00	200.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	60.00			60.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-118'191.00	-120'000.00	-81'584.05	1'809.00	-1.51	
4270.00	Bussen	-9'186.80	-20'000.00	7'965.20	10'813.20	-54.07	Es wurden weniger Verstösse festgestellt.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-213'063.20	-260'000.00	-138'593.45	46'936.80	-18.05	Sinkende Bezügerzahlen bei der Arbeitslosenhilfe.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-50'160.00			
2421	RAV / LAM / KAST	-31'920.00	6'400.00	-47'019.00	-38'320.00	-598.75	RAV/LAM/KAST werden vollumfänglich vom Seco finanziert und sind erfolgsneutral.
							RAV/LAM/KAST arbeiten nach Weisungen des Seco und werden jährlich durch dieses revidiert. Die Darstellung in der Staatsrechnung erfolgt aus Transparenzgründen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'105'205.70	5'100'000.00	4'923'037.40	-994'794.30	-19.51	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-43'804.95		-42'448.55	-43'804.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	267'933.30	334'100.00	321'110.43	-66'166.70	-19.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	498'908.73	691'600.00	600'698.85	-192'691.27	-27.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'436.75	33'700.00	31'975.69	-8'263.25	-24.52	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	57'480.08	71'400.00	68'689.98	-13'919.92	-19.50	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	4'924.58	6'100.00	5'889.17	-1'175.42	-19.27	
3064.00	Überbrückungsrenten			-8'910.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'490.70	40'000.00	42'267.75	-10'509.30	-26.27	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'623.84	20'000.00	1'120.00	-9'376.16	-46.88	
3100.00	Büromaterial	2'102.81	9'500.00	1'474.05	-7'397.19	-77.87	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'651.39	1'000.00	7'009.82	3'651.39	365.14	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'633.00	15'000.00	1'830.20	-10'367.00	-69.11	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'618.00	10'000.00	7'962.25	-6'382.00	-63.82	
3110.00	Büromöbel und -geräte		15'000.00	1'190.10	-15'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware		40'000.00	965.00	-40'000.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	39'959.02	60'000.00	99'915.65	-20'040.98	-33.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'931.09	22'000.00	21'886.59	931.09	4.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'050.96	70'000.00	60'135.10	25'050.96	35.79	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	91'637.80	160'000.00	93'959.50	-68'362.20	-42.73	
3134.00	Sachversicherungsprämien	353.00	800.00	358.00	-447.00	-55.88	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'148.70	30'000.00	34'112.59	-23'851.30	-79.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	63'848.50	60'000.00	76'102.30	3'848.50	6.41	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'746.00	28'000.00	6'013.10	-22'254.00	-79.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'454.95	10'000.00	4'073.80	-3'545.05	-35.45	
3610.00	Entschädigungen an Bund	355.75	1'000.00	122.65	-644.25	-64.43	
3910.00	IV Dienstleistungen	82'774.00	81'500.00	78'582.00	1'274.00	1.56	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	123'519.00	124'000.00	123'519.00	-481.00	-0.39	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	66'091.50	62'000.00	59'650.85	4'091.50	6.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'802.20		-8'920.00	-4'802.20		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-5'599'319.58	-7'090'300.00	-6'659'121.09	1'490'980.42	-21.03	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-3'872.42		-1'271.18	-3'872.42		
2423	Arbeitsinspektorat/Aufsicht über das Messwesen	404'216.13	538'500.00	490'739.38	-134'283.87	-24.94	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'200.00	2'000.00	2'000.00	-800.00	-40.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	652'107.65	623'600.00	736'512.45	28'507.65	4.57	Lohnanpassung bisher nicht eingereichter Mitarbeitender.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-2'163.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'556.55	41'000.00	47'982.80	1'556.55	3.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'356.75	84'500.00	104'152.35	1'856.75	2.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'093.70	4'100.00	4'822.90	-6.30	-0.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'129.05	8'700.00	10'293.10	429.05	4.93	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	782.55	700.00	881.00	82.55	11.79	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'910.00	4'000.00	2'950.00	-90.00	-2.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	422.86	2'000.00		-1'577.14	-78.86	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	897.71	3'000.00	1'518.25	-2'102.29	-70.08	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'888.62	4'500.00	3'082.05	-611.38	-13.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		300.00		-300.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		800.00	198.00	-800.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte		200.00		-200.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'317.63	10'000.00	5'779.39	-682.37	-6.82	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	335.35	1'000.00	574.25	-664.65	-66.47	
3113.00	Hardware	490.00	2'000.00	177.20	-1'510.00	-75.50	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'065.00	8'000.00	672.77	-6'935.00	-86.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'297.65	34'000.00	50'159.40	-10'702.35	-31.48	Kosten für METAS Prüflastwagen und Projektschlusszahlung KODASA tiefer als erwartet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'339.90	59'800.00	36'876.70	-4'460.10	-7.46	
3134.00	Sachversicherungsprämien	396.90	500.00	490.00	-103.10	-20.62	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'340.96	5'000.00	3'417.42	-2'659.04	-53.18	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		2'900.00		-2'900.00	-100.00	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	274.65			274.65		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'889.50	4'700.00	4'664.50	-810.50	-17.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'327.85	20'000.00	12'607.10	-5'672.15	-28.36	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	250.05	5'000.00	362.00	-4'749.95	-95.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	154.10	2'000.00	84.50	-1'845.90	-92.30	
3600.30	Ertragsanteile an Bund für Eichgebühren	4'235.60	3'500.00	3'557.20	735.60	21.02	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'349.60	700.00	842.90	649.60	92.80	
3910.00	IV Dienstleistungen	30.00		60.00	30.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-116'697.85	-110'000.00	-110'015.75	-6'697.85	6.09	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'717.45	-30'000.00	-17'170.00	11'282.55	-37.61	Weniger Einnahmen aus Kontrollen für die Paritätische Berufskommissionen (Kündigung Leistungsvereinbarung).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-382'808.75	-260'000.00	-414'629.90	-122'808.75	47.23	Rückvergütung EKAS UVG höher als budgetiert (Corona-Kontrollen) und zusätzliche Buchung EKAS für das 4. Quartal 2021.
2440	Landwirtschaftsamt	2'085'464.37	2'406'300.00	2'080'697.52	-320'835.63	-13.33	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'197.00	2'000.00	840.00	-803.00	-40.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'170'189.65	1'237'800.00	1'142'627.05	-67'610.35	-5.46	Längere Vakanzen bei der Wiederbesetzung von Stellen.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-829.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'966.70	81'200.00	72'271.00	-7'233.30	-8.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'867.70	167'800.00	130'482.80	-41'932.30	-24.99	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'368.40	8'100.00	6'344.65	-1'731.60	-21.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'885.85	17'400.00	15'549.00	-1'514.15	-8.70	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'343.95	1'500.00	1'291.25	-156.05	-10.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'008.00	7'000.00	11'924.00	2'008.00	28.69	
3091.00	Personalwerbung	10'550.55	3'000.00	2'716.25	7'550.55	251.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'220.25	2'500.00	2'176.00	-1'279.75	-51.19	
3100.00	Büromaterial	3'821.92	4'000.00	4'214.15	-178.08	-4.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	466.25	1'600.00	114.15	-1'133.75	-70.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'346.76	4'000.00	3'873.34	-653.24	-16.33	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	892.45	500.00	559.80	392.45	78.49	
3113.00	Hardware	2'639.74	7'000.00	6'683.33	-4'360.26	-62.29	
3118.00	Immaterielle Anlagen	54'868.80	95'000.00	97'345.20	-40'131.20	-42.24	Aufgrund von Vakanzen bei der Wiederbesetzung von Stellen (vgl. Konto 3010.00) musste die geplante Optimierung des Landwirtschaftlichen Geografischen Informationssystems (LAGIS) zurückgestellt werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'094.70	13'000.00	46'880.15	15'094.70	116.11	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		6'000.00	3'000.00	-6'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	59'261.40	71'400.00	61'126.35	-12'138.60	-17.00	Vgl. Konto 3010.00.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	97'395.15	102'000.00	64'205.70	-4'604.85	-4.51	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'397.55	10'000.00	9'872.70	-602.45	-6.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	27'222.60	30'000.00	23'485.35	-2'777.40	-9.26	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	534.80	2'000.00	72.70	-1'465.20	-73.26	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		80'000.00		-80'000.00	-100.00	Projekt Bodenkartierung wurde von Bund zurückgestellt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'250.00	1'000.00		9'250.00	925.00	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'280.95	1'000.00	906.75	280.95	28.10	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	55'506.80	65'000.00	68'738.95	-9'493.20	-14.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	26'745.95	40'000.00	40'000.00	-13'254.05	-33.14	Beiträge an die Beratungsstellen der Kantone TG und ZH (Salenstein und Strickhof). Vgl. auch Konto 4611.00.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	750.00	800.00		-50.00	-6.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'411.00	15'000.00	16'913.10	2'411.00	16.07	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	269'667.20	275'000.00	273'653.00	-5'332.80	-1.94	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	461'453.00	500'300.00	453'090.00	-38'847.00	-7.76	Es wurden weniger Beiträge ausgerichtet als budgetiert.
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	13'692.00	18'300.00	9'593.00	-4'608.00	-25.18	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	3'538'665.85	3'800'000.00	3'783'135.00	-261'334.15	-6.88	Vgl. Konto 4700.00.
3707.10	Bundesbeiträge Direktzahlungen	28'208'823.75	28'210'000.00	28'103'311.15	-1'176.25		Vgl. Konto 4700.10.
3707.20	Bundesbeiträge Getreidezulage, Einzelkultur- und in-situ-Beiträge	3'984'593.40	3'950'000.00	3'904'292.95	34'593.40	0.88	Vgl. Konto 4700.20.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			15'000.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'900.00	5'000.00	2'350.00	-3'100.00	-62.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-31'812.90	-70'000.00	-48'738.40	38'187.10	-54.55	Diese Position ist abhängig davon, wieviele Gesuche gestellt werden.
4231.00	Kursgelder	-660.00	-1'000.00	-1'920.00	340.00	-34.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-262'399.15	-240'000.00	-235'335.25	-22'399.15	9.33	Diese Position ist abhängig davon, wieviele Dienstleistungen in Anspruch genommen werden.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-90'047.20	-80'000.00	-87'983.50	-10'047.20	12.56	Beitrag an die Fachstelle Weinbau des Kantons SH.
4630.00	Beiträge vom Bund	-29'412.25	-30'000.00	-30'166.50	587.75	-1.96	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'369.70	-400.00	-1'182.00	-969.70	242.43	
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-3'375'969.85	-3'600'000.00	-3'614'879.80	224'030.15	-6.22	
4700.10	Bundesbeiträge Direktzahlungen	-28'215'006.15	-28'250'000.00	-28'103'311.15	34'993.85	-0.12	
4700.20	Bundesbeiträge Getreidezulage, Einzelkultur- und in-situ-Beiträge	-3'978'545.60	-3'950'000.00	-3'904'292.95	-28'545.60	0.72	
4702.10	Durchlaufende Beiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-162'561.40	-160'000.00	-168'255.20	-2'561.40	1.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4980.00	Übertragungen	-61'031.50	-50'000.00	-101'046.70	-11'031.50	22.06	
2450	Amt für Justiz und Gemeinden	1'386'295.18	1'526'000.00	1'389'044.66	-139'704.82	-9.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'284'926.10	1'295'500.00	1'294'197.75	-10'573.90	-0.82	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'633.00	84'800.00	84'091.70	-1'167.00	-1.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	181'741.95	175'700.00	190'871.85	6'041.95	3.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'837.55	8'600.00	8'256.40	-762.45	-8.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'989.40	18'100.00	18'097.55	-110.60	-0.61	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'498.65	1'500.00	1'501.55	-1.35	-0.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'325.00	6'000.00	2'306.00	3'325.00	55.42	
3091.00	Personalwerbung	538.50			538.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'110.00	2'000.00	960.00	-890.00	-44.50	
3100.00	Büromaterial	5'014.97	5'100.00	5'031.20	-85.03	-1.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'056.55	8'400.00	6'716.55	-2'343.45	-27.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware		3'000.00	80.00	-3'000.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen		25'000.00		-25'000.00	-100.00	Die Einführung der neuen Generation von JURIS (Programm für den Justizvollzug) verzögert sich, da die Herstellerfirma die Entwicklung im Bereich Justitia 4.0 abwartet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'097.60	7'000.00	11'244.75	-902.40	-12.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'598.30	5'000.00		-3'401.70	-68.03	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	51'359.50	56'900.00	50'013.50	-5'540.50	-9.74	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		9'000.00		-9'000.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'440.10	8'000.00	5'113.90	-2'559.90	-32.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'060.75	12'000.00	6'895.95	-3'939.25	-32.83	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00	700.00		-300.00	-42.86	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'459.70	10'000.00	270.00	-6'540.30	-65.40	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	194'378.99	190'000.00	117'113.26	4'378.99	2.30	
3630.00	Beiträge an den Bund	6'247.05	7'000.00	6'754.00	-752.95	-10.76	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200.00	4'700.00	4'700.00	-2'500.00	-53.19	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	36.00		73.00	36.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-430'256.20	-420'000.00	-420'174.25	-10'256.20	2.44	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-5'070.00			
4390.00	Übrige Erträge	-62'398.28			-62'398.28		Der Kanton Schaffhausen (sowie die jeweilige Wohngemeinde der verstorbenen Person) war in drei Fällen Erbe eines Nachlasses. Grund: Es gab keine natürlichen Personen als Erben.
2453	Kantonaler Finanzausgleich	3'092'365.00	2'839'000.00	2'669'311.00	253'365.00	8.92	
3622.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an Gemeinde	1'953'398.00	1'527'000.00	1'414'925.00	426'398.00	27.92	Die Stadt Schaffhausen konnte im Jahr 2021 erneut markant höhere Steuereinnahmen verbuchen als budgetiert, was einen grossen Einfluss auf die durchschnittliche Steuerkraft hat. Dadurch vergrössern sich die Auszahlungen an finanzschwache Gemeinden. An diesen beteiligt sich der Kanton zur Hälfte.
3622.60	Innerkantonaler Lastenausgleich von Kanton an Gemeinde	1'138'967.00	1'312'000.00	1'254'386.00	-173'033.00	-13.19	Der Hauptgrund für den tieferen Lastenausgleich liegt bei den Bildungskosten in der Stadt Schaffhausen: Diese haben sich im Berechnungszeitraum im Vergleich zum kantonalen Wert unterdurchschnittlich entwickelt, was tiefere Ausgleichszahlungen zur Folge hat.
3622.70	Horizontaler Finanzausgleich von Gemeinde an Gemeinde	1'953'397.00	1'527'000.00	1'414'926.00	426'397.00	27.92	
3622.80	Horizontaler Lastenausgleich von Gemeinde an Gemeinde	1'138'968.00	1'312'000.00	1'254'385.00	-173'032.00	-13.19	
4622.70	Horizontaler Finanzausgleich von Gemeinde an Gemeinde	-1'953'397.00	-1'527'000.00	-1'414'926.00	-426'397.00	27.92	
4622.80	Horizontaler Lastenausgleich von Gemeinde an Gemeinde	-1'138'968.00	-1'312'000.00	-1'254'385.00	173'032.00	-13.19	
2454	Strafvollzug in auswärtigen Anstalten	1'463'548.35	1'616'600.00	1'456'809.50	-153'051.65	-9.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'115.20	3'000.00	11'852.80	-1'884.80	-62.83	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	110'345.75	30'000.00	23'339.05	80'345.75	267.82	Kosten für die Begutachtung von Personen. Diese sind nur bedingt planbar.
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	5'794.40	3'500.00	545.40	2'294.40	65.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		100.00		-100.00	-100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'322'161.70	1'600'000.00	1'443'573.80	-277'838.30	-17.36	Es mussten weniger Personen in ausserkantonale Vollzugseinrichtungen verlegt werden als angenommen.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	29'888.00	20'000.00	22'288.00	9'888.00	49.44	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-5'756.70	-40'000.00	-44'789.55	34'243.30	-85.61	Wenn eine Person von verschiedenen Kantonen zu einer Freiheitsstrafe verurteilt wird, wird die Freiheitsstrafe dennoch nur durch einen einzigen Kanton vollzogen. Nach Ablauf der Strafe wird der auf den anderen Kanton fallende Kostenanteil in Rechnung gestellt werden können.
2466	Staatsanwaltschaft	2'518'746.59	4'654'700.00	4'886'828.09	-2'135'953.41	-45.89	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'079'729.60	4'652'400.00	4'886'268.10	427'329.60	9.19	Insbesondere Einsatz von vier befristeten a.o. Staatsanwält/innen.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-115'670.50		-51'623.80	-115'670.50		EO und Mutterschaftsversicherung.
3049.00	Übrige Zulagen	36'400.00	36'400.00	34'384.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	329'786.85	304'800.00	316'317.20	24'986.85	8.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	609'721.30	630'900.00	610'920.25	-21'178.70	-3.36	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'308.95	30'700.00	30'729.60	-391.05	-1.27	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	71'252.15	65'200.00	68'142.05	6'052.15	9.28	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	5'772.75	5'600.00	5'628.95	172.75	3.08	
3064.00	Überbrückungsrenten		3'100.00	13'980.00	-3'100.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'748.35	25'000.00	10'835.45	3'748.35	14.99	
3091.00	Personalwerbung	807.75	5'000.00	269.25	-4'192.25	-83.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'446.40	8'000.00	12'152.75	2'446.40	30.58	
3100.00	Büromaterial	23'547.75	27'000.00	23'246.29	-3'452.25	-12.79	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'338.60	20'000.00	19'059.45	-9'661.40	-48.31	
3106.00	Medizinisches Material	273.60		263.85	273.60		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware	7'557.05	5'000.00	8'469.76	2'557.05	51.14	
3118.00	Immaterielle Anlagen	969.30	117'000.00	3'800.00	-116'030.70	-99.17	Die Entwicklung der Schnittstelle JURIS-POLIS verzögert sich aufgrund von Kapazitätsengpässen beim Hersteller.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'315.46	100'000.00	76'098.57	-14'684.54	-14.68	Es handelt sich insbesondere um die Kosten für externe a. o. Staatsanwälte (z. B. Schulzahnklinik). Diese sind nicht beim Kanton angestellt und werden über dieses Konto verbucht.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'348'713.75	1'200'000.00	1'245'282.06	148'713.75	12.39	Es handelt sich um Untersuchungskosten. Diese sind nur bedingt beeinflussbar und sehr schwierig zu budgetieren.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	276'612.60	282'400.00	249'173.25	-5'787.40	-2.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'834.15	700.00	430.15	1'134.15	162.02	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	70'732.29	95'100.00	102'498.90	-24'367.71	-25.62	Vgl. Konto 3118.00.
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften			430.75			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	37'701.65	35'000.00	30'412.90	2'701.65	7.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'126.65	28'000.00	19'841.00	-7'873.35	-28.12	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	950'808.96	1'115'000.00	848'286.14	-164'191.04	-14.73	Unerhältliche Staatsgebühren, Geldstrafen und Bussen, welche nicht beeinflusst werden können.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	640'736.73	600'000.00	688'263.65	40'736.73	6.79	Hier werden insbesondere die Kosten für amtliche Verteidigungen, unentgeltliche Vertretungen, Zeugenentschädigungen und Haftentschädigungen aufgeführt, welche nur sehr schwierig zu budgetieren sind.
3602.20	Gemeindeanteile an kantonalen Gebühren	15'349.00	20'000.00	13'805.00	-4'651.00	-23.26	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3610.00	Entschädigungen an Bund	67'656.55	100'000.00	72'288.50	-32'343.45	-32.34	Nebst den Kosten für die Zeugenschutzstelle des Bundes werden hier die nur sehr schwer budgetierbaren Kosten des Informatik Service Center ISC-EJOD für die Telefonkontrollen, rückwirkende Teilnehmeridentifikationen etc. erfasst.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'545.70		2'213.00	2'545.70		
3910.00	IV Dienstleistungen	123'400.00	1'923'400.00	1'800'101.05	-1'800'000.00	-93.58	Wegfall interne Verrechnung SHPol von 1.8 Mio. Fr. (vgl. Finanzstelle 2550 4910.00).
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-3'192'488.75	-3'300'000.00	-2'718'719.03	107'511.25	-3.26	Die Gebühren für Amtshandlungen sind sehr schwierig zu budgetieren.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-470'785.40	-285'000.00	-451'371.15	-185'785.40	65.19	Rückerstattung von Vorleistungen (v. a. der Verkehrsabteilung) an Spitäler und Institute (v. a. IRMZ).
4270.00	Bussen	-3'536'794.30	-3'100'000.00	-2'922'427.25	-436'794.30	14.09	Die Bussen und Geldstrafen sind sehr schwierig zu budgetieren und abhängig von der Anzahl und Art der Straffälle.
4290.00	Übrige Entgelte	-12'781.10	-23'000.00	-10'676.30	10'218.90	-44.43	Vgl. Konto 4270.00.
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte	-39'927.25	-75'000.00	-151'946.25	35'072.75	-46.76	Schwierig zu budgetieren, da die Einziehung von Vermögenswerten häufig weitergezogen wird und erst nach Rechtskraft vollzogen werden kann.
2472	Gefängnisverwaltung	3'039'278.03	3'073'500.00	2'933'135.56	-34'221.97	-1.11	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'686'951.70	1'748'800.00	1'545'620.80	-61'848.30	-3.54	Bewilligte Stellen konnten nicht wie geplant besetzt werden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-4'540.35		-461.90	-4'540.35		
3049.00	Übrige Zulagen	62'547.70	66'500.00	58'353.10	-3'952.30	-5.94	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'774.10	114'500.00	105'250.55	-1'725.90	-1.51	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	226'835.50	237'200.00	228'517.00	-10'364.50	-4.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'709.85	11'500.00	10'437.55	-790.15	-6.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	24'209.50	24'500.00	22'590.30	-290.50	-1.19	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'059.20	2'100.00	1'923.40	-40.80	-1.94	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3064.00	Überbrückungsrenten	88'132.00	9'000.00		79'132.00	879.24	Veränderung Rückstellung.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'478.90	15'000.00	3'100.00	-5'521.10	-36.81	
3091.00	Personalwerbung	1'055.50	400.00		655.50	163.88	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'863.10	6'000.00	4'525.50	863.10	14.39	
3100.00	Büromaterial	4'319.46	4'000.00	4'977.70	319.46	7.99	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	39'790.11	40'000.00	40'488.45	-209.89	-0.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'593.95	1'200.00		393.95	32.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'720.50	3'600.00	3'040.05	120.50	3.35	
3105.00	Lebensmittel	257'783.78	280'000.00	265'611.04	-22'216.22	-7.93	Auf Grund weniger Verpflegungstage (Belegung) sind tiefere Kosten angefallen.
3106.00	Medizinisches Material	64'498.69	80'000.00	51'715.02	-15'501.31	-19.38	Vgl. Konto 3105.00.
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	542.81	500.00	542.81	42.81	8.56	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'763.49	3'000.00	3'059.07	763.49	25.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'531.71	22'000.00	30'281.00	3'531.71	16.05	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	26'508.25	26'000.00	24'933.85	508.25	1.95	
3113.00	Hardware	7'087.95	7'000.00	2'652.35	87.95	1.26	
3118.00	Immaterielle Anlagen	58.00	200.00		-142.00	-71.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'077.54	18'000.00	9'991.05	-5'922.46	-32.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'769.20	68'000.00	67'198.10	769.20	1.13	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'518.20	45'000.00	37'703.90	518.20	1.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	615.45	1'100.00	994.00	-484.55	-44.05	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	175'304.75	120'000.00	99'863.90	55'304.75	46.09	Höhere Gesundheitskosten als vorhergesehen infolge notwendiger Behandlungen und Einweisungen in Spital/Klinik.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'250.94	75'000.00	75'126.58	2'250.94	3.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	102'135.90	100'000.00	140'192.29	2'135.90	2.14	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'146.45	5'200.00	3'338.10	946.45	18.20	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	-600.00	5'400.00	3'775.00	-6'000.00	-111.11	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'120.50	6'000.00	5'720.00	1'120.50	18.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'254.20	10'000.00	6'087.15	5'254.20	52.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		500.00		-500.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'073.75	3'000.00	2'924.25	73.75	2.46	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3610.00	Entschädigungen an Bund	1'428.00	1'500.00	1'428.00	-72.00	-4.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	27'444.00	30'000.00	137'482.80	-2'556.00	-8.52	
3630.00	Beiträge an den Bund	41'616.65	45'000.00	39'822.25	-3'383.35	-7.52	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'597.20	35'000.00	43'014.60	-4'402.80	-12.58	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		2'800.00		-2'800.00	-100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	220.00			220.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-26'301.30	-100'000.00	-25'132.05	73'698.70	-73.70	Erträge aus dem Arbeitsbetrieb. Diese sind abhängig von der Auftragslage.
4309.00	Übrige betriebliche Erträge		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-5'061.00	-30'000.00	-5'632.00	24'939.00	-83.13	Es handelt sich überwiegend um Vollzugskosten, die von der Bundesanwaltschaft erstattet werden.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-205'607.80	-70'000.00	-117'920.00	-135'607.80	193.73	
2498.7004	Generationenfonds						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249'998.60	250'000.00	249'998.65	-1.40		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'229.85		11'721.35	14'229.85		Budgetiert auf Konto 3635.00 vom VK Beitragszusicherungen 2020 aus dem Generationenfonds RSE.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'140'081.65	3'730'000.00	880'830.00	-2'589'918.35	-69.43	
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen			6'286.05			
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	123'415.15	1'500'000.00	221'795.00	-1'376'584.85	-91.77	
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'129'328.60		1'142'470.35	1'129'328.60		Vgl. entsprechende Erträge bei Konto 4700.00.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-22'629.15		-27'058.35	-22'629.15		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV			-10'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund	-125'000.00	-125'000.00	-125'000.00			
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-1'252'743.75	-1'500'000.00	-1'370'551.40	247'256.25	-16.48	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss	-1'256'680.95	-3'855'000.00	-980'491.65	2'598'319.05	-67.40	
2498.7242	Rebfonds						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15.00	1'500.00	15.00	-1'485.00	-99.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	46.10	100.00	46.10	-53.90	-53.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	265.05	200.00	244.50	65.05	32.53	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00	25'000.00	38'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'123.60	32'000.00	24'304.45	1'123.60	3.51	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'310.70	-4'000.00	-2'257.60	1'689.30	-42.23	
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-9'569.20	-10'000.00	-9'616.80	430.80	-4.31	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-47'848.00	-48'000.00	-48'084.00	152.00	-0.32	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Ertragsüberschuss	1'278.15			1'278.15		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss		-800.00	-2'651.65	800.00	-100.00	
2498.7243	Fonds für Elementarschadenvergütung						
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss		-5'000.00		5'000.00	-100.00	
2498.7252	Finanzausgleichsfonds						
3622.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an Gemeinde			394.00			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss			-394.00			
2498.7751	Fonds für wohltätige Zwecke						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		-2'000.00		2'000.00	-100.00	
Gesamtergebnis		8'232'882.12	20'765'300.00	30'046'352.87	-12'532'417.88	-60.35	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
25	Finanzdepartement	-439'673'058.93	-434'370'200.00	-487'550'537.65	-5'302'858.93	1.22	
2500	Sekretariat	560'983.11	615'600.00	673'233.68	-54'616.89	-8.87	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	403'798.00	419'100.00	441'583.20	-15'302.00	-3.65	Aufgrund einer Vakanz fiel der Personalaufwand (Konto 3010.00 - 3059.10) geringfügig tiefer als budgetiert aus.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'146.60	27'500.00	28'647.50	-1'353.40	-4.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'469.30	56'800.00	64'018.80	-4'330.70	-7.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'315.95	2'700.00	2'697.85	-384.05	-14.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'652.95	5'800.00	6'182.05	-147.05	-2.54	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	444.10	500.00	493.75	-55.90	-11.18	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'751.65	5'000.00	2'700.00	-2'248.35	-44.97	
3100.00	Büromaterial	891.54	2'500.00	775.15	-1'608.46	-64.34	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00		-500.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'680.60	2'500.00	2'621.35	-819.40	-32.78	
3113.00	Hardware	1'726.57	1'000.00	401.00	726.57	72.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	631.45	6'900.00	1'231.80	-6'268.55	-90.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		10'000.00	58'459.65	-10'000.00	-100.00	Die Prüfungen i. Z. m. dem NFA erfolgten über die FkF, sodass kein Aufwand anfiel.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'901.95	21'600.00	19'444.30	-698.05	-3.23	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'404.05	5'200.00	5'580.53	-1'795.95	-34.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen	977.10	1'500.00	462.70	-522.90	-34.86	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'573.40	10'000.00	7'302.50	-3'426.60	-34.27	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'547.90	34'000.00	30'505.55	-3'452.10	-10.15	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	70.00		126.00	70.00		
2502	Personalamt	1'615'721.15	1'753'800.00	1'435'147.53	-138'078.85	-7.87	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'274'381.95	1'293'000.00	1'099'677.45	-18'618.05	-1.44	Nicht alle bewilligten Stellen waren während des ganzen Jahres besetzt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-44'289.95		-64'835.85	-44'289.95		Bei diesen Rückerstattungen handelt es sich um EO-Taggelder, Mutterschaftsurlaub, IV-Taggelder und Eingliederungsmassnahmen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'927.85	84'600.00	67'452.30	-672.15	-0.79	Vgl. Konto 3010.00.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'937.40	175'300.00	150'829.95	-31'362.60	-17.89	Vgl. Konto 3010.00.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'612.15	8'500.00	6'589.80	-887.85	-10.45	Vgl. Konto 3010.00.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'046.45	18'100.00	14'501.95	-53.55	-0.30	Vgl. Konto 3010.00.
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'512.25	1'500.00	1'204.25	12.25	0.82	Vgl. Konto 3010.00.
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	2'605.00	4'500.00	3'520.00	-1'895.00	-42.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'825.25	72'000.00	66'476.45	-11'174.75	-15.52	Im Zusammenhang mit Covid-19 wurden im 2022 weniger Weiterbildungen durchgeführt als üblich.
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'625.20	6'000.00	5'211.75	-1'374.80	-22.91	
3100.00	Büromaterial	4'575.42	6'000.00	4'497.55	-1'424.58	-23.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'269.25	4'000.00	3'564.75	-1'730.75	-43.27	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'009.03	1'500.00	1'200.93	-490.97	-32.73	
3106.00	Medizinisches Material		100.00		-100.00	-100.00	
3113.00	Hardware	1'670.75	4'500.00	2'118.50	-2'829.25	-62.87	
3118.00	Immaterielle Anlagen	58'113.30	19'000.00	78'303.30	39'113.30	205.86	Um das Lernmanagementsystem (LMS) mit der Stadt Schaffhausen per 2023 starten zu können, wurde dessen für 2024 budgetierte Implementierung nach der Budgetgenehmigung vorgezogen (Mehraufwand von Fr. 47'500). Von den budgetierten Fr. 9'000 für HR-Portal-Anpassungen sowie für diverse Software wurden aufgrund der Ressourcenlage nur Fr. 300 verwendet und die Anpassungen auf das Folgejahr verschoben.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'743.80	83'800.00	7'958.50	-35'056.20	-41.83	Die budgetierte Summe für die Telefonbenützung wurde nicht ausgeschöpft, da die Preise reduziert wurden. Durch Reduzierung von physischen Versänden wurde zudem die budgetierte Verpackung für Lohnabrechnungen um Fr. 3'000 unterschritten. Zur Vorbereitung der Ablösung des Personal- und Lohnsystems wurden Fr. 10'000 budgetiert, welche nicht benötigt wurden, da das System durch einen anderen Anbieter übernommen wurde. Durch diesen Wechsel ist der Support für das System um Fr. 20'000 tiefer ausgefallen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	134'475.00	152'900.00	129'277.55	-18'425.00	-12.05	Einige Stellen konnten erst im Laufe des Jahres besetzt werden, weshalb das Budget nicht ausgeschöpft wurde.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'000.00	110.00	-1'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'155.10	1'000.00	36'053.95	155.10	15.51	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'609.05	5'900.00	8'150.40	709.05	12.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	982.20	4'000.00	633.90	-3'017.80	-75.45	Im Zusammenhang mit Covid-19 wurden vermehrt Online Meetings abgehalten, was zu tieferen Reisespesen geführt hat.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34.70	600.00	450.15	-565.30	-94.22	
4231.00	Kursgelder	-9'300.00	-5'000.00	-5'700.00	-4'300.00	86.00	Es haben mehr externe Mitarbeitenden von Stadt und Gemeindeverwaltungen an den kantonalen Weiterbildungen teilgenommen als in den Vorjahren.
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-115'000.00	-117'500.00	-113'350.00	2'500.00	-2.13	Den Spezialverwaltungen IKL und KSD sowie den selbstständigen Anstalten PKSH und Gebäudeversicherung werden die Dienstleistungen des Personalamtes verrechnet.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
4910.00	IV Dienstleistungen	-72'800.00	-71'500.00	-68'750.00	-1'300.00	1.82	Dem Bereich RAV/LAM/KAST werden die Dienstleistungen des Personalamtes intern verrechnet, da diese durch den Bund finanziert werden.
2503	Lernende und Praktikanten kaufmännischer Bereich	794'139.55	878'300.00	792'889.80	-84'160.45	-9.58	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	663'517.85	722'000.00	656'234.40	-58'482.15	-8.10	Die zwei budgetierten Notfallplätze für Lernende wurden nicht besetzt.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-1'011.40		-4'106.60	-1'011.40		Es handelt sich um Unfall und EO-Entschädigungen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'143.85	39'000.00	35'179.50	-2'856.15	-7.32	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'823.15	13'800.00	13'159.00	2'023.15	14.66	Es gab mehr PK-pflichtige Praktikanten/Praktikantinnen als budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'150.65	4'800.00	4'267.30	-649.35	-13.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'752.10	8'700.00	7'547.00	-947.90	-10.90	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	665.55	900.00	647.45	-234.45	-26.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'046.70	54'000.00	32'779.65	-19'953.30	-36.95	Die Einführung der neuen kaufmännische Bildungsverordnung (BIVO2022) wurde vom Bundesamt auf 2023 verschoben, weshalb im 2022 keine Ausbildnerschulungen stattgefunden haben.
3091.00	Personalwerbung	9'204.40	10'000.00	32'841.10	-795.60	-7.96	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'960.75	7'700.00	3'364.00	260.75	3.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8.70	100.00		-91.30	-91.30	
3104.00	Lehrmittel	7'200.00	9'000.00	7'200.00	-1'800.00	-20.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'817.00	2'500.00	1'975.00	-683.00	-27.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'267.50	2'700.00	4'228.00	-432.50	-16.02	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'324.50	5'300.00	118.80	2'024.50	38.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	693.05	700.00	944.60	-6.95	-0.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5.20	100.00	504.40	-94.80	-94.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		200.00	16.20	-200.00	-100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'430.00	-3'200.00	-4'010.00	-230.00	7.19	
2504	Allgemeiner Personalaufwand	343'934.52	56'000.00	1'659'333.37	287'934.52	514.17	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-38'059.45	202'300.00	960'800.00	-240'359.45	-118.81	<p>Die Verbuchung der Prämien zur Honorierung von einmaligen Sonderleistungen erfolgt in der jeweiligen Finanzstelle.</p> <p>Insgesamt sind den Lohnkonten für Einzel- und Gruppenprämien Fr. 129'490 und den Konten übriger Personalaufwand für Spontanprämien (Naturalien) Fr. 51'480 belastet worden; total Ausgaben Fr. 180'970.</p> <p>Für die direkte Mitarbeiterempfehlung als Hilfe zur Besetzung der offenen Stellen wurde Fr. 500 an einen Mitarbeitenden ausbezahlt (Budget Fr. 5'000).</p> <p>Für die indirekte Mitarbeiterempfehlung wurden Fr. 250 in Form von je einem Fr. 50 Pro-City-Gutschein an Mitarbeitende ausbezahlt.</p> <p>Die vom Kantonsrat gesprochene Einmalzulage für das Verwaltungspersonal (Fr. 960'800) wurde hier verbucht.</p>
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal		-598'700.00		598'700.00	-100.00	<p>EO-Entschädigungen werden den jeweiligen Finanzstellen gutgeschrieben. Der budgetierte Betrag beläuft sich auf Fr. 285'700 und basiert auf den Rückvergütungen der vergangenen Jahre.</p> <p>Insgesamt belaufen sich die Entschädigungen auf Fr. 437'033, davon Fr. 320'522 für Mutterschaftsentschädigungen sowie Fr. 40'926 für Vaterschaftsurlaube.</p> <p>Unfallversicherungsrückvergütungen werden den einzelnen Finanzstellen gutgeschrieben. Der budgetierte Betrag beläuft sich auf Fr. 313'000 und basiert auf den Rückvergütungen der vergangenen Jahre. Die Rückvergütungen belaufen sich auf Fr. 299'820.</p>

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3049.00	Übrige Zulagen	21'888.00	23'100.00	12'288.00	-1'212.00	-5.25	Es handelt sich um Zulagen für Mitarbeitende mit Zusatzaufgaben im Rahmen der EKAS-Richtlinien (Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz). Die Arbeitgeber-Beiträge der Konten 3050.00, 3054.00, 3059.10 waren nicht budgetiert. Diese werden in der gleichen FiSt belastet wie die Beträge selber (vgl. Kommentar Konten 3050.00, 3054.00 und 3059.10).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-4'919.74		63'606.30	-4'919.74		Die Arbeitgeber-Beiträge der Konten 3050.00, 3054.00, 3059.10 waren nicht budgetiert. Diese werden in der gleichen FiSt belastet wie die Zulagen selber (vgl. Kommentar Konto 3049.00). Die Rückstellung für die Einmalzahlung an die Verwaltungsangestellten wurde diesem Konto belastet.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'151.66	6'300.00	12'687.05	-2'148.34	-34.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	-1'105.41		13'672.65	-1'105.41		Die Arbeitgeber-Beiträge der Konten 3050.00, 3054.00, 3059.10 waren nicht budgetiert. Diese werden in der gleichen FiSt belastet wie die Zulagen selber (vgl. Kommentar Konto 3049.00). Die Rückstellung für die Einmalzahlung an die Verwaltungsangestellten wurde diesem Konto belastet.
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	-147.70		1'214.90	-147.70		Die Arbeitgeber-Beiträge der Konten 3050.00, 3054.00, 3059.10 waren nicht budgetiert. Diese werden in der gleichen FiSt belastet wie die Zulagen selber (vgl. Kommentar Konto 3049.00).

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3069.10	Nichtwiederwahlrenten	-28'929.15		113'909.20	-28'929.15		<p>Die Nichtwiederwahlrenten haben ihren Ursprung aus den Jahren 1994 und älter. Mit einer Teilrevision des damalig geltenden Personalrechts vom 27. September 1993 wurden diese abgeschafft.</p> <p>D.h., ab dem Jahr 1994 sind keine neuen Renten mehr gesprochen worden. Ende 2022 haben noch 7 Personen (Vorjahr 8 Personen) eine solche Rente bezogen. Die Kosten für das Jahr 2022 belaufen sich auf Fr. 135'580.</p> <p>Mit Einführung HRM2 wurde erstmals eine Rückstellung für die künftigen Verpflichtungen erstellt. Die Belastungen des Jahres 2022 in der eingangs erwähnten Höhe sind über diese Rückstellung abgedeckt.</p> <p>2022 entstand eine Reduktion der Kosten in Höhe von Fr. 28'929.15.</p>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'905.05	10'000.00	9'608.20	905.05	9.05	
3091.00	Personalwerbung	179'306.35	136'500.00	179'207.55	42'806.35	31.36	<p>Die Inseratekosten, welche abhängig von der Anzahl der auszuschreibenden Stellen sind, schlugen mit Fr. 125'692 zu Buche (Budget Fr. 80'000). Die Sammelinserterate in den lokalen Printmedien machten davon rund Fr. 31'240 aus.</p> <p>Die Budgetbeträge für PR- und Werbemassnahmen sowie für elektronische Bewerberplattformen wurden eingehalten.</p>
3099.00	Übriger Personalaufwand	198'423.45	197'300.00	162'307.10	1'123.45	0.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'185.50	11'000.00	10'728.00	-814.50	-7.40	
3118.00	Immaterielle Anlagen	9'394.60	10'000.00	43'687.45	-605.40	-6.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'282.00	76'100.00	72'552.95	-13'818.00	-18.16	Für Lohnvergleichsstudien wurde in diesem Jahr nur knapp die Hälfte des Budgetbetrages ausgegeben. Für Bike to Work und Online Assessments gab es keine Ausgaben auf diesem Konto. Das KSD-Informatikbudget wurde aufgrund der Ressourcensituation nicht ausgeschöpft.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'120.00	28'300.00	22'293.20	-7'180.00	-25.37	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'662.94	34'000.00	19'320.89	-4'337.06	-12.76	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	298.25		1'785.75	298.25		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	4'885.95	7'900.00	6'972.00	-3'014.05	-38.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'451.10	-3'400.00	-3'433.25	-51.10	1.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-131'956.68	-84'700.00	-43'874.57	-47'256.68	55.79	Die Zahlung vom Bund erfolgte mit 0.852 ‰ auf der AHV Lohnsumme 2020. Die Berechnung der CO2 Abgabe basierte auf den Angaben des Bundes aus dem Jahr 2020 (0.541 ‰ auf der AHV-Lohnsumme 2020). Der Anstieg des Verteilfaktors zwischen 2021 und 2022 erklärt sich hauptsächlich durch die Erhöhung der CO2-Abgabe am 01.01.2022 und durch einen Rückgang der Korrekturen aus der Rückverteilung 2020. Da die CO2-Abgabe auf der Grundlage einer Schätzung im Jahr der Erhebung rückverteilt wird, muss die Korrektur dieser Schätzung zwei Jahre später vorgenommen werden. Diese Korrekturen können von einem Jahr zum anderen stark variieren.
2506	Sachversicherungen	53'929.95	53'400.00	-97'454.05	529.95	0.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	116'534.10			116'534.10		Das Mandat des Versicherungsbrokers (Fr. 100'000) wird neu brutto ausgewiesen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		20'000.00		-20'000.00	-100.00	Rund Fr. 16'000 fielen zudem für den Aufbau einer interkantonalen Schadenorganisation Erdbeben an.
3134.00	Sachversicherungsprämien	162'563.45	163'400.00	160'904.90	-836.55	-0.51	Für die Ausschreibung des Versicherungsbroker-Mandats wurde keine externe Hilfe in Anspruch genommen.
4290.00	Übrige Entgelte	-225'167.60	-130'000.00	-258'358.95	-95'167.60	73.21	Die Courtagen-Entschädigungen werden neu vom Honorar des Versicherungsbrokers getrennt ausgewiesen (vgl. Konto 3130.00).
2520	Finanzkontrolle von Kanton und Stadt	779'353.24	794'800.00	787'647.48	-15'446.76	-1.94	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	916'957.00	907'600.00	906'706.00	9'357.00	1.03	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-20'437.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'669.45	59'500.00	59'020.10	169.45	0.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'496.80	123'000.00	118'679.40	-8'503.20	-6.91	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'579.10	6'000.00	5'642.80	-420.90	-7.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'836.45	12'700.00	12'694.15	136.45	1.07	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'066.00	1'100.00	1'055.40	-34.00	-3.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'485.29	15'000.00	8'180.66	-3'514.71	-23.43	Es konnten vermehrt obligatorische Weiterbildungen durch kostenfreie Schulungen im Ausbildungsprogramm der EFK durchgeführt werden. Ausserdem wurden als Folge von Langzeiterkrankungen weniger Mitarbeitende in Weiterbildungen geschickt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	890.00	2'000.00	640.00	-1'110.00	-55.50	
3100.00	Büromaterial	489.66	1'500.00	240.65	-1'010.34	-67.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	721.00	1'800.00	659.95	-1'079.00	-59.94	
3110.00	Büromöbel und -geräte		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware	540.02	1'500.00		-959.98	-64.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'661.80	1'200.00	1'482.30	1'461.80	121.82	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'848.94	19'500.00	7'707.35	-11'651.06	-59.75	Die auf diesem Konto budgetierten Ausgaben in Höhe von rund Fr. 10'000 für die Prüfung der Finanzkontrolle selbst wurden in der Jahresrechnung auf Konto 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten verbucht.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'115.18	10'000.00	10'131.12	115.18	1.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'391.05	44'200.00	36'926.70	-3'808.95	-8.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'970.40	8'000.00	7'970.40	-29.60	-0.37	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'078.00	15'100.00	15'078.00	-22.00	-0.15	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	36'360.60	36'400.00	35'375.95	-39.40	-0.11	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'020.10	7'000.00	7'502.10	-2'979.90	-42.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'389.95	4'000.00	1'407.15	-1'610.05	-40.25	
3910.00	IV Dienstleistungen	7'055.20	2'900.00	4'926.30	4'155.20	143.28	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-29'806.30	-18'000.00	-47'674.90	-11'806.30	65.59	Im Rahmen einer Jahresabschlussprüfung musste aufgrund des höheren Aufwandes ein um rund Fr. 5'000 höheres Honorar verrechnet werden. Ausserdem war ein zusätzlicher nicht budgetierter Beratungsauftrag in Höhe von rund Fr. 4'000 ebenfalls zu verrechnen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-1'500.00		1'500.00	-100.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-27'688.85	-35'500.00	-28'679.40	7'811.15	-22.00	Eine Prüfung im Bundesauftrag konnte mit einem geringeren Zeitaufwand abgeschlossen werden und daher wurde auch ein um rund Fr. 5'000 geringeres Honorar verrechnet.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-421'773.60	-435'700.00	-357'587.45	13'926.40	-3.20	Aufgrund geringerer Aufwendung bei der Rechnungsstellung für Prüfungsleistungen für die Stadt Schaffhausen, hauptsächlich durch Krankheitsabsenzen, sind die Honorare um rund Fr. 12'000 geringer.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
2522	Finanzverwaltung	1'935'314.25	2'133'400.00	1'750'553.81	-198'085.75	-9.28	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'316'234.95	1'327'500.00	1'335'930.05	-11'265.05	-0.85	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-39'547.50		-18'273.20	-39'547.50		Nicht budgetierte Rückerstattungen von Taggeldern (Unfall und Mutterschaft).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'092.20	86'900.00	86'762.65	-2'807.80	-3.23	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	166'455.95	180'000.00	188'076.20	-13'544.05	-7.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'970.85	8'700.00	8'383.20	-729.15	-8.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'055.75	18'600.00	18'666.40	-544.25	-2.93	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'534.80	1'600.00	1'546.35	-65.20	-4.08	
3064.00	Überbrückungsrenten	33'902.00	14'400.00	16'744.00	19'502.00	135.43	Erhöhter Betrag aufgrund einer nicht budgetierten Pensionierung.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'410.80	8'000.00	2'081.63	-2'589.20	-32.37	
3091.00	Personalwerbung		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'886.80	1'200.00	1'280.00	686.80	57.23	
3100.00	Büromaterial	6'052.10	10'600.00	7'372.30	-4'547.90	-42.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'101.80	1'000.00	958.95	101.80	10.18	
3110.00	Büromöbel und -geräte	322.00		554.00	322.00		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	374.80			374.80		
3113.00	Hardware	287.00	3'700.00	239.00	-3'413.00	-92.24	
3118.00	Immaterielle Anlagen	59'500.00	59'500.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	143'937.09	273'500.00	125'628.37	-129'562.91	-47.37	Bei den Dienstleistungen für den Kreditorenworkflow sind rund Fr. 90'000 weniger Ausgaben aufgelaufen als budgetiert, da viele Vorbereitungsarbeiten intern erbracht werden konnten. Mit dem Start des elektronischen Posteingangs wird bis 2023 gewartet, weshalb die Fr. 40'800 nicht angefallen sind.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	242'952.55	257'500.00	236'540.75	-14'547.45	-5.65	Für die Wartung des Kreditorenworkflows wurde von der KSD keine Rechnung gestellt. Im Budget waren Fr. 12'600 vorgesehen.
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00	500.00	500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'473.89	300.00	317.87	1'173.89	391.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'809.75	11'400.00	10'929.72	-590.25	-5.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	820.20	2'500.00	158.20	-1'679.80	-67.19	
3910.00	IV Dienstleistungen	70.00			70.00		
3910.10	IV Betreuungskosten	134'320.35	159'000.00	151'242.75	-24'679.65	-15.52	Aufgrund personeller Engpässe erfolgten weniger innerkantonale Betreibungen, weshalb die Kosten tiefer ausfielen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-28'495.70	-26'000.00	-28'162.10	-2'495.70	9.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-83'010.42	-80'000.00	-84'494.92	-3'010.42	3.76	
4290.00	Übrige Entgelte	-150'275.31	-188'000.00	-309'231.91	37'724.69	-20.07	Weniger solvente Zahlende beim Verlustscheininkasso.
4309.00	Übrige betriebliche Erträge			-1'000.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'422.45		-2'196.45	-1'422.45		
2524	Steuerverwaltung	6'259'891.01	7'472'400.00	6'157'022.93	-1'212'508.99	-16.23	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'631'441.65	5'718'900.00	5'558'950.05	-87'458.35	-1.53	Mutationsgewinne.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-18'468.35		-21'184.50	-18'468.35		Höhere Rückerstattung von Taggeldern und Erwerbsersatz.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	365'356.40	374'600.00	361'716.40	-9'243.60	-2.47	Aufgrund geringerer Lohnkosten, siehe Konto 3010.00, resultieren auch tiefere Beiträge.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	764'669.80	775'500.00	793'094.25	-10'830.20	-1.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'718.70	37'800.00	35'563.15	-3'081.30	-8.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	78'553.80	80'000.00	77'727.85	-1'446.20	-1.81	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	6'579.80	6'800.00	6'530.90	-220.20	-3.24	
3064.00	Überbrückungsrenten	44'135.00	24'400.00	6'969.00	19'735.00	80.88	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'712.50	23'000.00	19'766.30	-9'287.50	-40.38	Tiefere Weiterbildungskosten wegen Coronafolgen sowie Personalfuktuation.
3091.00	Personalwerbung		2'000.00	1'274.95	-2'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'346.95	15'000.00	8'742.00	-4'653.05	-31.02	
3100.00	Büromaterial	10'094.44	20'000.00	10'838.36	-9'905.56	-49.53	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	135'059.89	125'000.00	124'961.35	10'059.89	8.05	Sowohl die Menge als auch die Stückpreise sind zurückgegangen. Insbesondere ergibt sich eine Preisreduktion im Zusammenhang mit dem Wechsel von Zahlungen mit ESR zu Zahlungen mit QR Code.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'343.70	7'000.00	8'760.45	2'343.70	33.48	
3113.00	Hardware	600.36	10'000.00	5'540.15	-9'399.64	-94.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	236'502.26	310'000.00	54'851.90	-73'497.74	-23.71	Abweichung aufgrund Budgetierung von IT-Teilprojekten im Konto 3118.00, welches jedoch dafür nicht ausgeschöpft wurde. In den Konten 3118.00 und 3158.00 resultiert insgesamt keine Konten- bzw. Budgetüberschreitung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'716.25	156'000.00	133'523.46	-53'283.75	-34.16	Weniger Betreibungen als budgetiert und tieferer Inkassoaufwand als im Vorjahr.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			54'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'102.25	28'000.00	1'765.85	-10'897.75	-38.92	Weniger Consulting-Dienstleistungen als erwartet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'962'059.10	1'981'500.00	1'921'763.60	-19'440.90	-0.98	Die geringfügige Abweichung von weniger als 1 Prozent zwischen Budget und Rechnung bewegt sich im Rahmen der normalen Kostenschwankungen.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'158.85	2'000.00	1'033.90	-841.15	-42.06	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	607'799.68	537'800.00	750'829.18	69'999.68	13.02	Höherer Erhaltungsaufwand für Veranlagungssoftware und Applikationen als budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	38'263.75	38'000.00	30'703.80	263.75	0.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'736.85	20'000.00	4'949.40	-9'263.15	-46.32	Weniger Spesen und Reisekosten als budgetiert wegen geringerer Ausbildungs- und Weiterbildungsaktivitäten (vgl. Konto 3090.00).
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'294.58	15'000.00	7'119.79	-4'705.42	-31.37	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	725.00	700.00	725.00	25.00	3.57	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	85'178.00	285'100.00	83'122.00	-199'922.00	-70.12	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280.00	300.00	180.00	-20.00	-6.67	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3910.00	IV Dienstleistungen	30'000.00	30'000.00	32'481.60			
3910.10	IV Betreuungskosten	223'327.90	250'000.00	205'970.10	-26'672.10	-10.67	Weiterbelastung siehe Konto 4260.00. HRM2 sieht für diese Position die Bruttoverbuchung vor.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-366.00	-1'000.00	-505.00	634.00	-63.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-208'131.00	-250'000.00	-198'122.96	41'869.00	-16.75	Kosten siehe auch Konto 3910.10. HRM2 sieht für die Position die Bruttoverbuchung vor.
4290.00	Übrige Entgelte			-100.00			
4463.00	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform			-511.80			
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'436'826.75	-1'700'000.00	-2'463'681.40	-736'826.75	43.34	Höhere Steuereinnahmen führen zu entsprechend höheren Entschädigungen. Budget Folgejahr angepasst.
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	-36'694.00	-41'000.00	-37'247.00	4'306.00	-10.50	
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-1'470'380.35	-1'410'000.00	-1'425'279.15	-60'380.35	4.28	Wachstum Anzahl Steuerpflichtige über Erwartung.
2528	Salzregal	-7'945.15	-8'000.00	-9'870.70	54.85	-0.69	
4100.00	Regalien	-7'945.15	-8'000.00	-9'870.70	54.85	-0.69	
2530	Parkplatzvermietung an Mitarbeitende	-169'899.78	-156'600.00	-164'444.81	-13'299.78	8.49	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'130.57	8'400.00	8'837.34	730.57	8.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-179'030.35	-165'000.00	-173'282.15	-14'030.35	8.50	
2532	Ertrag der Aktiv-Kapitalien	-8'526'628.39	-1'010'800.00	-5'429'634.18	-7'515'828.39	743.55	
3419.00	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	198.85		14.42	198.85		
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	13'000.00		98'800.00	13'000.00		Es fielen Fr. 13'000 Kommissionen an, um überschüssige Liquidität in Höhe von 65 Mio. Fr. zu platzieren.
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	28'018.01		1'346'183.94	28'018.01		Kursverlust auf Euro-Bestand aufgrund der Abschwächung des Euros gegenüber dem Schweizer Franken.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	816'669.50	600'000.00	1'168'434.04	216'669.50	36.11	Auf diesem Konto wurden die Negativzinsen verbucht. Diese sind aufgrund der hohen überschüssigen flüssigen Mitteln entstanden. Rund Fr. 444'000 entfallen auf Negativzinsen bei Festgeldern.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			250'000.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel			-199.62			
4401.10	Verzugszinsen	-5'385.15	-6'000.00	-4'553.45	614.85	-10.25	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-427'494.25	-173'500.00	-209'924.98	-253'994.25	146.39	Höhere Zinserträge aufgrund von neuen Festgeldern, welche im Jahr 2022 abgeschlossen wurden.
4419.10	Kursgewinne Fremdwährungen	-39'072.24		-5'971.18	-39'072.24		Kursgewinne aufgrund der Abweichung zwischen Mittelkurs und Buchkurs bei Euro-Zahlungen.
4420.00	Dividenden	-2'136'579.46	-6'500.00	-1'314'497.35	-2'130'079.46	32'770.45	Die Dividende der EKS AG wird neu in Verwaltungs- und Finanzvermögen aufgeteilt. Im Budget 2022 war dies noch nicht vorgesehen.
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			-28'024.60			
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-518.00	-1'500.00	-5'391.00	982.00	-65.47	
4461.00	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate	-279'958.35	-244'200.00	-332'000.00	-35'758.35	14.64	Höhere Zinsen führten zu höher als budgetierten Finanzerträgen.
4463.00	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform	-6'487'992.30	-1'171'600.00	-6'384'989.40	-5'316'392.30	453.77	Entgegen der Budgetannahmen wurde bei der Axpo eine Dividende von 6.3 Mio. Fr. ausgeschüttet.
4464.00	Nationalbank	-7'515.00	-7'500.00	-7'515.00	-15.00	0.20	
2534	Verzinsung der Passiv-Kapitalien	862'562.34	890'000.00	1'078'636.07	-27'437.66	-3.08	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'064.28	9'700.00	3'311.38	-635.72	-6.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-71'000.00		119'000.00	-71'000.00		Das Delkredere wurde aufgrund der Fälligkeitsstruktur der Forderungen um Fr. 71'000 gesenkt.
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	865'295.55	865'300.00	942'450.00	-4.45		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	59'202.51	15'000.00	13'874.69	44'202.51	294.68	Der Referenzzinssatz des Brandschutzfonds ist von 0.05 % auf 0.20 % gestiegen. Entsprechend haben sich auch die kalkulatorischen Zinsen knapp vervierfacht.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
2538	Direkte Abgaben	-323'216'340.23	-305'295'000.00	-334'770'405.59	-17'921'340.23	5.87	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-200'657.31		96'122.12	-200'657.31		Anpassung aufgrund verändertem Forderungsbestand.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	754'508.51	3'100'000.00	3'136'021.20	-2'345'491.49	-75.66	Korrektur einer im Vorjahr vorgenommenen Abschreibung aufgrund Feststellung Finanzkontrolle.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	23'610.87			23'610.87		Nachträglich berichteter Abgrenzungsaufwand «Anrechnung ausländische Quellensteuer (AaQSt) 2020/2021» infolge der Einführung der neuen Quellensteuerordnung.
3409.10	Ausgleichszinsen positiv	140'527.10	150'000.00	120'578.94	-9'472.90	-6.32	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'895'325.30	1'850'000.00	1'836'198.00	45'325.30	2.45	Höheren Steuereinnahmen NP führten zu einer höheren Entschädigung an die Gemeinden.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'270'400.00	5'500'000.00	5'270'399.15	-229'600.00	-4.17	Entgegen der Erwartung bleibt der Aufwand für die Kindergutschriften gleich hoch wie im Vorjahr.
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-178'758'591.35	-170'920'000.00	-187'316'426.45	-7'838'591.35	4.59	Mehreinnahmen infolge Umstellung Bezugspraxis der NOV-Fälle. Der Bezug wird seit dem Vorjahr bei den NP gemacht. Vgl. Konto 4002.00.
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	-28'736'046.35	-29'440'000.00	-32'672'251.50	703'953.65	-2.39	Vermögensentwicklung unter Erwartung.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-13'601'571.27	-23'000'000.00	-23'381'662.46	9'398'428.73	-40.86	Mindereinnahmen infolge Umstellung Bezugspraxis der NOV-Fälle im Vorjahr. Der Bezug wird bei den NP gemacht. Vgl. Konto 4000.00.
4008.00	Personensteuer	-1'531'045.00	-1'450'000.00	-1'480'012.35	-81'045.00	5.59	Mehr Steuerpflichtige als erwartet.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-85'368'298.25	-64'320'000.00	-81'196'420.30	-21'048'298.25	32.72	Die Einführung von STAF SH war noch erfolgreicher als erwartet. Budget der Folgejahre wurde angepasst.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-8'062'739.60	-7'680'000.00	-6'323'001.25	-382'739.60	4.98	Die Einführung von STAF SH war noch erfolgreicher als erwartet. Budget der Folgejahre wurde angepasst.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
4022.00	Vermögensgewinnsteuern	-13'080'048.10	-8'740'000.00	-11'329'032.65	-4'340'048.10	49.66	Zunahme der Veräusserungen von Liegenschaften sowie gestiegene Immobilienpreise.
4270.00	Bussen	-790'856.50	-530'000.00	-681'803.40	-260'856.50	49.22	
4290.00	Übrige Entgelte	-432'661.78	-125'000.00	-170'277.74	-307'661.78	246.13	Erträge aus wiedereingebrachten Abschreibungen aufgrund aktiver Bewirtschaftung von Debitoren und Verlustscheinen etc.
4401.10	Verzugszinsen	-624'284.50	-770'000.00	-570'804.10	145'715.50	-18.92	Tiefere Verzugszinsen als erwartet, jedoch höher als im Vorjahr.
4401.20	Ausgleichzinsen negativ	-113'912.00	-120'000.00	-108'032.80	6'088.00	-5.07	
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		-8'800'000.00		8'800'000.00	-100.00	Auf eine Entnahme aus den finanzpolitischen Reserven wird verzichtet.
2540	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-11'656'515.06	-7'261'700.00	-4'999'084.85	-4'394'815.06	60.52	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'963.89	28'300.00	4'947.00	-1'336.11	-4.72	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'601.00			2'601.00		
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-11'686'079.95	-7'290'000.00	-5'004'031.85	-4'396'079.95	60.30	
2542	Verkehrssteuer auf Motorfahrzeugen						
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'319'466.00	5'220'000.00	3'847'662.00	99'466.00	1.91	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			780'000.00			
3980.00	Übertragungen	10'872'079.45	10'440'000.00	11'330'736.00	432'079.45	4.14	
4030.00	Verkehrsabgaben	-16'191'545.45	-15'660'000.00	-15'958'398.00	-531'545.45	3.39	
2543	Verkehrssteuer auf Wasserfahrzeugen						
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	31'000.00	31'000.00	31'000.00			
3930.10	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Erhebungskosten des Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamtes	26'000.00	26'000.00	26'000.00			
3930.11	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Zuschuldung an Wasserbau und Gewässerschutz	58'000.00	58'000.00	58'000.00			
3930.12	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Zuschuldung an Schaffhauser Polizei	38'000.00	38'000.00	38'000.00			
3930.13	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Zuschuldung an Forstbetriebe	4'000.00	4'000.00	4'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3980.00	Übertragungen	33'181.00	33'000.00	38'984.00	181.00	0.55	
4031.00	Schiffssteuer	-190'181.00	-190'000.00	-195'984.00	-181.00	0.10	
2544	Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes	-91'543'046.91	-84'462'000.00	-117'884'845.36	-7'081'046.91	8.38	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	184'920.65	204'200.00	185'671.70	-19'279.35	-9.44	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'247'594.00	1'246'600.00	931'426.00	994.00	0.08	
3632.16	Anteil der Gemeinden an Direkter Bundessteuer	6'484'679.00	5'808'000.00	8'594'814.00	676'679.00	11.65	Durch den höheren Saldo des Kontos 4600.00 fällt auch der Anteil der Gemeinden höher aus.
3980.00	Übertragungen	6'008'679.35	6'373'500.00	6'322'040.20	-364'820.65	-5.72	Der LSVA-Anteil des Kantons fiel tiefer aus, weshalb auch die Übertragungen tiefer sind.
4600.00	Anteil an Direkter Bundessteuer	-93'500'594.91	-84'164'000.00	-116'725'463.36	-9'336'594.91	11.09	Der Anteil an der Direkten Bundessteuer unterliegt grossen Schwankungen.
4600.10	Anteil an Verrechnungssteuer	-4'100'528.00	-5'655'000.00	-9'483'440.00	1'554'472.00	-27.49	Verrechnungssteuer fiel tiefer aus aufgrund von Schätzkorrekturen beim Bund.
4600.50	Anteil am Ertrag der Eidg. Mineralölsteuer	-3'698'824.00	-3'739'700.00	-3'701'070.00	40'876.00	-1.09	Tiefere Einnahmen aus der Mineralölsteuer führen auch zu einem tieferen Kantonsanteil.
4600.80	Anteil am Ertrag LSVA	-3'698'413.00	-4'084'600.00	-3'713'433.90	386'187.00	-9.45	Der Ertrag des Bundes aus der LSVA liegt unter der Schätzung der eidgenössischen Zollverwaltung vom 23.04.2021.
4600.91	Rückerstattung Mehrwertsteuer Büsingen	-470'560.00	-451'000.00	-295'390.00	-19'560.00	4.34	
2545	Interkantonaler Finanzausgleich	45'875'188.00	-9'125'100.00	21'750'901.00	55'000'288.00	-602.74	
3621.40	NFA Zahlungen an Härteausgleich	769'293.00	769'000.00	828'469.00	293.00	0.04	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	55'000'000.00		33'800'000.00	55'000'000.00		
4620.10	NFA Ressourcenausgleich Anteil Bund	-3'623'455.00	-3'623'500.00	-6'246'939.00	45.00		
4620.11	NFA Abfederungsmassnahmen 2021-2025		-3'171'600.00		3'171'600.00	-100.00	Der Betrag wurde dem Konto 4620.90 zugewiesen.
4620.20	NFA sozio-demografischer Ausgleich Bund	-683'401.00	-683'400.00	-1'197'608.00	-1.00		
4620.90	NFA Übrige Massnahmen des Finanzausgleichs	-3'171'612.00		-1'268'395.00	-3'171'612.00		Der Betrag ist fälschlicherweise beim Konto 4620.11 budgetiert worden.
4621.10	NFA Ressourcenausgleich Anteil Kantone	-2'415'637.00	-2'415'600.00	-4'164'626.00	-37.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
2546	Verschiedene Erträge	-85'640'031.09	-64'183'800.00	-82'028'736.53	-21'456'231.09	33.43	
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB	-38'307'898.00	-25'600'000.00	-38'328'544.00	-12'707'898.00	49.64	Da die Ausschüttungsreserve der SNB per 31. Dezember 2021 nach Gewinnverwendung über 40 Mrd. Fr. lag, erfolgte die sechsfache ordentliche Ausschüttung.
4461.10	Anteil am Ergebnis der Schaffhauser Kantonalbank	-39'840'000.00	-29'400'000.00	-36'400'000.00	-10'440'000.00	35.51	Höhere Ablieferung aufgrund Geschäftsergebnis 2021.
4461.20	Anteil am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen	-2'923'000.00	-3'500'000.00	-3'395'000.00	577'000.00	-16.49	Tiefere Ablieferung aufgrund Geschäftsergebnis 2021.
4463.10	Anteil am Ergebnis der EKS AG	-3'195'333.09	-4'560'000.00	-2'780'801.20	1'364'666.91	-29.93	Die Dividende der EKS AG wird neu in Verwaltungs- und Finanzvermögen aufgeteilt. Im Budget 2022 war dies noch nicht vorgesehen (vgl. auch 2532 4420.00).
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	-1'373'800.00	-1'123'800.00	-1'124'391.33	-250'000.00	22.25	Umbuchung in Höhe von Fr. 500'000 in die Aufwertungsreserve führten dazu, dass fünf Abschreibungstranchen seit Wechsel zu HRM2 nachgeholt werden mussten.
2550	Schaffhauser Polizei	19'749'181.37	19'333'500.00	19'292'311.58	415'681.37	2.15	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	600.00	500.00	400.00	100.00	20.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'698'195.40	20'414'800.00	19'459'805.65	-716'604.60	-3.51	Die Fluktuationslücken im Personalbestand konnten unterjährig nicht immer nahtlos bzw. nur mit zeitlicher Verzögerung wiederbesetzt werden. Bei einige Stellen konnte die Vakanz erst 2023 besetzt werden, gewisse Funktionen sind nach wie vor unbesetzt.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-165'208.15	-80'000.00	-94'815.00	-85'208.15	106.51	Mehr-Einnahmen durch zusätzliche Taggelder für Unfall, Mutterschaft usw.
3049.00	Übrige Zulagen	1'744'090.20	1'861'800.00	1'693'006.10	-117'709.80	-6.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'359'916.30	1'337'200.00	1'342'248.00	22'716.30	1.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'537'185.10	2'768'900.00	2'556'752.10	-231'714.90	-8.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	129'824.00	134'700.00	133'335.05	-4'876.00	-3.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	291'873.85	285'800.00	288'186.60	6'073.85	2.13	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	24'859.20	24'500.00	24'480.70	359.20	1.47	
3064.00	Überbrückungsrenten	184.00	21'500.00	21'130.00	-21'316.00	-99.14	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	895.00	500.00		395.00	79.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	184'757.42	266'000.00	240'912.86	-81'242.58	-30.54	Viele Kurse wurden massiv überbucht (Corona-Nachholbedarf). Durch die daraus folgende Kontingentierung konnten nicht alle Mitarbeitenden an den geplanten Kursen teilnehmen.
3091.00	Personalwerbung	116'977.65	20'000.00	15'514.10	96'977.65	484.89	Exekutivkredit über Fr. 95'000 für Personalwerbungsprojekt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	113'579.26	81'900.00	76'779.25	31'679.26	38.68	Mehrausgaben für Korpsanlässe und interne Ausbildungen (inkl. Verpflegung) sowie für Spontanprämien.
3100.00	Büromaterial	27'505.07	30'900.00	22'859.36	-3'394.93	-10.99	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	219'367.08	229'500.00	216'413.22	-10'132.92	-4.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'814.10	37'100.00	20'312.95	-16'285.90	-43.90	Weniger Ausgaben für Drucksachen als angenommen, da z. B. neue Quittungsblöcke bereits 2021 gekauft werden mussten.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'246.95	15'200.00	14'380.03	-5'953.05	-39.16	
3106.00	Medizinisches Material	7'403.02			7'403.02		
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'610.27	1'000.00	3'262.95	2'610.27	261.03	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'044'271.75	859'800.00	581'573.18	184'471.75	21.46	Diverse Geräte des Kriminaltechnik-Labors mussten zeitnah ersetzt werden, zusätzliche Beschaffungen durch Strommangellage und Umzüge sowie Mehrausgaben durch die Ausrüstung von 14 statt 8 Polizeiaspiranten/-innen.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	354'948.02	331'100.00	109'156.12	23'848.02	7.20	Mehrausgaben durch die Ausrüstung von 14 statt 8 Polizeiaspiranten/-innen.
3113.00	Hardware	536'891.97	451'800.00	298'107.02	85'091.97	18.83	Exekutivkredite über Fr. 50'000 und Fr. 35'000 für zwei Infrastruktur- bzw. Umzugsprojekte.
3118.00	Immaterielle Anlagen	82'456.82	79'300.00	79'297.64	3'156.82	3.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'119'427.61	1'024'900.00	1'131'175.69	94'527.61	9.22	Exekutivkredit über Fr. 55'000 für Infrastruktur- bzw. Umzugsprojekt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'192.55	6'000.00	1'720.60	7'192.55	119.88	Der Exekutivkredit über Fr. 30'000 für Beratung und Workplace Change-Management betr. Polizei- und Sicherheitszentrum wurde nicht vollumfänglich benötigt.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	204'926.17	192'000.00	178'728.17	12'926.17	6.73	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'010.30	26'800.00	26'738.70	-3'789.70	-14.14	
3137.00	Steuern und Abgaben	28'730.07	13'700.00	107'037.12	15'030.07	109.71	Verzugszinsen zur MWST-Nachzahlung Wehrdienst- bzw. Feuerwehripikett 2015-2020.
3140.00	Unterhalt Grundstücke	6'241.55	6'000.00	4'112.75	241.55	4.03	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	746'034.23	675'000.00	636'411.10	71'034.23	10.52	Zusätzliche Kosten für Fahrzeugreparaturen sowie insgesamt höhere POLYCOM-Betriebskosten.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'738.15	10'200.00	5'009.80	-6'461.85	-63.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	610'024.70	663'100.00	515'424.51	-53'075.30	-8.00	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	24'337.50	24'200.00	18'817.35	137.50	0.57	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	383'961.78	342'500.00	347'784.38	41'461.78	12.11	Mehrkosten durch zusätzliche Glasfaser-Mietleitungen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Projektes «Werterhalt POLYCOM 2030» (ITP5001).
3170.00	Reisekosten und Spesen	83'880.45	87'800.00	72'893.75	-3'919.55	-4.46	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	129'548.54	300'000.00	56'740.20	-170'451.46	-56.82	
3190.00	Schadenersatzleistungen	7'652.08	5'000.00	5'216.00	2'652.08	53.04	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	77'613.02	93'200.00	88'452.39	-15'586.98	-16.72	Geringere Ausgaben als budgetiert für diverse SHPol-Präventionskampagnen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	246'131.32	336'100.00	176'065.00	-89'968.68	-26.77	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	92'202.00	92'200.00	92'202.00	2.00		
3602.20	Gemeindeanteile an kantonalen Gebühren	7'395.14		5'075.89	7'395.14		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	346'095.25	381'800.00	330'748.25	-35'704.75	-9.35	Minderausgaben durch Wegfall der budgetierten Uniform-Lagerkosten sowie weniger Schulgelder für die Polizeischule.
3630.00	Beiträge an den Bund	96'786.89	93'100.00	88'161.48	3'686.89	3.96	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	103'347.75	123'300.00	106'357.25	-19'952.25	-16.18	Tiefere Ausgaben für den Sockelbeitrag der Polizeischule sowie für die gemeinsame Werbung ostpol.ch.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'684.40	1'300.00	1'756.20	384.40	29.57	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	8'119.45	8'000.00	4'557.20	119.45	1.49	
3910.00	IV Dienstleistungen	15'081.35	14'600.00	16'582.90	481.35	3.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-52'862.00	-47'500.00	-35'425.00	-5'362.00	11.29	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-114'574.05	-125'200.00	-285'720.40	10'625.95	-8.49	
4250.00	Verkäufe	-24'689.37	-10'200.00	-10'663.56	-14'489.37	142.05	Die ausgedienten Polizei-Fahrzeuge von 2021 konnten aufgrund von Lieferverzögerungen bei den Neuwagen nun im 2022 verkauft werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'996.50	-1'000.00	-38'018.95	-39'996.50	3'999.65	Rückzahlung zuviel bezahlter METAS-Eichgebühren für die Verkehrsüberwachungsanlagen.
4270.00	Bussen	-4'807'278.19	-4'500'000.00	-3'965'647.52	-307'278.19	6.83	
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte	-700.00	-500.00	-550.00	-200.00	40.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-422'296.50	-426'400.00	-486'563.95	4'103.50	-0.96	
4610.30	Entschädigungen vom Bund für mobile Schwerverkehrskontrollen	-430'892.00	-420'000.00	-430'892.00	-10'892.00	2.59	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-369'960.85	-325'000.00	-320'635.30	-44'960.85	13.83	Mehreinnahmen durch zusätzliche Konkordatseinsätze für andere Polizeikorps.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-25'866.50	-39'400.00	-25'044.85	13'533.50	-34.35	Es wurden weniger zusätzliche POLYCOM-Funkgeräte durch die Feuerwehren bestellt als angenommen.
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-24'749.80	-16'500.00	-13'152.00	-8'249.80	50.00	Zusätzliche Einnahmen durch mehr Verlegungstransporte sowie Brandermittlungen für die Gebäudeversicherung.
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-4'229'568.00	-4'229'600.00	-4'229'568.00	32.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-2'600.00	-1'800.00	-2'600.00	-800.00	44.44	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-2'000.00	-1'000.00	-3'600.00	-1'000.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
4910.00	IV Dienstleistungen	-287'191.40	-2'079'000.00	-1'942'473.45	1'791'808.60	-86.19	Die bisherige Vereinbarung betr. der internen Verrechnung zwischen der Staatsanwaltschaft und Schaffhauser Polizei für Aufwände im Strafverfahren wurde durch den Regierungsrat im Sommer 2022 aufgehoben (vgl. Konto 2466 3910.00).
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-38'000.00	-38'000.00	-38'000.00			
4980.00	Übertragungen	-2'100'000.00	-2'100'000.00				
2551	Kantonale Feuerpolizei		5'700.00		-5'700.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	976'761.00	1'033'200.00	1'029'886.60	-56'439.00	-5.46	Eine infolge Kündigung frei werdende Stelle wurde vorübergehend nicht mehr besetzt, um eine Reorganisation zu erleichtern.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal			-3'834.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'751.00	67'700.00	67'215.40	-3'949.00	-5.83	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'484.25	140'100.00	140'317.05	-10'615.75	-7.58	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'137.50	6'800.00	6'751.95	-662.50	-9.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'675.75	14'500.00	14'417.65	-824.25	-5.68	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'172.75	1'200.00	1'236.30	-27.25	-2.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'438.70	20'500.00	13'672.15	-16'061.30	-78.35	Rückzahlung von Weiterbildungskosten infolge einer Kündigung der Arbeitsstelle.
3099.00	Übriger Personalaufwand	720.00	1'400.00	905.00	-680.00	-48.57	
3100.00	Büromaterial	1'962.75	3'200.00	2'309.00	-1'237.25	-38.66	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'040.90	8'300.00	7'164.00	1'740.90	20.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'655.95	6'500.00	1'142.80	-1'844.05	-28.37	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'671.84	4'300.00	2'970.20	-628.16	-14.61	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	754.65	1'000.00		-245.35	-24.54	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	292'899.00	657'000.00	265'678.48	-364'101.00	-55.42	Coronabedingte Lieferverzögerung bei Fw-Fahrzeug (Fr. 170'000), nachträgliche Verschiebung Anteil Fw-Schiff mit Fr. 170'000 auf IPR0209

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	861.35	22'000.00	9'093.50	-21'138.65	-96.08	Verschiebung Beschaffung Atemschutznotfallmaterial, da Lagerungsort von verzögertem Feuerwehrezusammenschluss abhängig auf später. Verschiebung Ersatz eines Geschäftsfahrzeugs (Fr. 50'000) auf Folgejahre aufgrund durchgeführter Zustandsanalyse. Minderaufwand, da wider Erwarten keine Neuinstrukturen auszurüsten waren.
3113.00	Hardware	3'850.40	6'000.00	3'724.10	-2'149.60	-35.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'225.95	2'200.00	1'358.20	-974.05	-44.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	213'635.32	268'200.00	337'915.30	-54'564.68	-20.34	Geringere Anzahl Alarme führte zu geringeren Alarmierungskosten gegenüber Swisscom und Swissphone (-Fr. 22'000). Projektverzögerungen führten zu Verschiebung Kosten für ELS-eAlarm (-Fr. 16'500). Weniger subventionierte Rauchwarnmelder verkauft als budgetiert, daher Minderaufwand von Fr. 12'600.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'994.15	18'000.00	14'623.75	3'994.15	22.19	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	52'598.05	98'100.00	42'941.55	-45'501.95	-46.38	Aufwand von e-Alarm (Fr. 41'000) irrtümlich ausser auf Konto 3130.00 auch auf Konto 3133.00 budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'614.15	7'600.00	5'069.75	-1'985.85	-26.13	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	643'270.08	814'000.00	645'548.30	-170'729.92	-20.97	Weniger Kursanmeldungen und dadurch weniger durchgeführte Kurse als erwartet im Feuerwehrwesen.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		800.00		-800.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	46'204.05	57'400.00	50'343.40	-11'195.95	-19.51	Niedrigerer Wartungsaufwand bei Brandausbildungsgeräten als erwartet.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	268.00	700.00	67.00	-432.00	-61.71	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	90'955.58	101'000.00	91'648.28	-10'044.42	-9.94	Die Softwareanpassungen bei der Verwaltungssoftware der Feuerwehren konnten nicht wie angekündigt 2022 erfolgen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	22'055.40	29'700.00	21'942.55	-7'644.60	-25.74	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'508.65	9'000.00	7'833.15	-1'491.35	-16.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'946.45	6'400.00	4'064.35	-2'453.55	-38.34	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	968.25	3'300.00	454.20	-2'331.75	-70.66	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	97'898.00	114'300.00	103'300.00	-16'402.00	-14.35	Konkordatsbeiträge sind infolge einer reduzierten Anzahl Projekte deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert.
3910.00	IV Dienstleistungen	9'963.40	9'400.00	10'323.40	563.40	5.99	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-39'390.00	-44'500.00	-47'900.00	5'110.00	-11.48	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-14'211.55	-16'400.00	-16'280.50	2'188.45	-13.34	
4250.00	Verkäufe	-6'000.00	-200.00	-237.00	-5'800.00	2'900.00	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'243.15	-3'000.00	-450.00	1'756.85	-58.56	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'990.00			-3'990.00		
4980.00	Übertragungen	-2'668'108.57	-3'465'000.00	-2'835'215.56	796'891.43	-23.00	
2553	Schwerverkehrskontrollzentrum Schaffhausen	-372'345.05	9'800.00	60'612.47	-382'145.05	-3'899.44	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'427'135.45	1'381'700.00	1'399'439.00	45'435.45	3.29	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-4'080.35		-5'899.35	-4'080.35		
3049.00	Übrige Zulagen	47'379.90	48'700.00	49'612.20	-1'320.10	-2.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'348.60	90'500.00	92'525.60	3'848.60	4.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	173'930.95	187'400.00	168'457.40	-13'469.05	-7.19	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'080.50	9'100.00	9'232.05	-19.50	-0.21	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'234.70	19'400.00	19'834.85	834.70	4.30	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'733.35	1'600.00	1'699.40	133.35	8.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'295.25	28'000.00	19'327.05	-16'704.75	-59.66	Viele Kurse wurden massiv überbucht (Corona-Nachholbedarf). Durch die daraus folgende Kontingentierung konnten nicht alle Mitarbeitenden an den geplanten Kursen teilnehmen.
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'122.75		2'953.15	2'122.75		
3100.00	Büromaterial	2'800.00	2'800.00	2'800.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'312.30	27'100.00	9'592.10	-5'787.70	-21.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'355.70	3'000.00	500.20	-1'644.30	-54.81	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	47'400.00	47'400.00	61'939.52			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	35'000.00	35'000.00	24'600.00			
3113.00	Hardware	18'825.55	33'100.00	18'025.80	-14'274.45	-43.13	Diverse budgetierte Hardware musste (noch) nicht ersetzt werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'706.45	26'500.00	26'000.00	206.45	0.78	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	66'641.80	71'500.00	43'192.45	-4'858.20	-6.79	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'391.45	14'700.00	11'054.30	6'691.45	45.52	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	31'500.00	31'500.00	31'941.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'477.60	2'000.00	1'503.70	-522.40	-26.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			511.50			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			1'000.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'400.00	1'400.00	1'400.00			
4610.20	Entschädigungen vom Bund für Schwerverkehrskontrollen	-2'431'337.00	-2'053'600.00	-1'930'630.00	-377'737.00	18.39	Mehr geleistete Kontrollstunden als vereinbart sowie Nachzahlung des ASTRA aus 2021.
2557	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee	2'629'494.24	3'136'100.00	2'395'648.70	-506'605.76	-16.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'611'779.00	1'715'800.00	1'665'101.90	-104'021.00	-6.06	Tiefere Lohnkosten aufgrund Vakanzen.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-19'539.55	-30'000.00	-44'958.80	10'460.45	-34.87	Durch die Mitarbeitenden wurden weniger besoldete Dienstage im Zivildienst und in der Armee geleistet als budgetiert.
3049.00	Übrige Zulagen	364.00	3'000.00	1'064.00	-2'636.00	-87.87	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'662.85	112'400.00	109'339.50	-6'737.15	-5.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	206'220.25	232'700.00	210'082.70	-26'479.75	-11.38	Konsequenz aus den tieferen Lohnkosten (siehe Konto 3010.00).
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'052.25	11'400.00	10'631.55	-1'347.75	-11.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	22'665.95	24'000.00	23'456.25	-1'334.05	-5.56	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'942.20	2'000.00	2'010.30	-57.80	-2.89	
3064.00	Überbrückungsrenten	21'918.00	13'500.00		8'418.00	62.36	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'943.60	27'000.00	12'961.10	-14'056.40	-52.06	Es wurden weniger Weiterbildungen im Bereich der Arbeitssicherheit durchgeführt als budgetiert. Zudem wurden weniger finanzielle Mittel für weitere Aus- und Weiterbildungen der Mitarbeitenden des B+A benötigt.
3091.00	Personalwerbung			1'615.50			
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'059.40	17'600.00	15'872.25	-540.60	-3.07	
3100.00	Büromaterial	8'892.78	8'000.00	6'441.15	892.78	11.16	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34'056.00	39'000.00	26'511.40	-4'944.00	-12.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'255.50	11'000.00	2'117.25	2'255.50	20.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'801.35	3'100.00	850.50	-1'298.65	-41.89	
3106.00	Medizinisches Material	6'719.57	10'000.00	13'307.74	-3'280.43	-32.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'613.30	4'000.00	6'549.35	-386.70	-9.67	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	277'043.57	253'000.00	173'866.75	24'043.57	9.50	Beschaffung einer neuen mobilen Sirene. Die Ausgaben (Fr. 4'200) wurden vom Bund zurückerstattet (siehe Konto 4630.00). Mehrausgaben in der Höhe von knapp Fr. 20'000 für einen zusätzlichen Notfalltreffpunkt (NTP) und weitere Beschaffungen für die NTP aufgrund der drohenden Energiemangellage.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'845.55	32'000.00	14'524.10	1'845.55	5.77	
3113.00	Hardware	70'937.47	74'000.00	32'655.29	-3'062.53	-4.14	
3116.00	Medizinische Geräte	6'250.90	7'800.00	6'250.90	-1'549.10	-19.86	
3118.00	Immaterielle Anlagen	7'350.55	12'000.00	8'611.90	-4'649.45	-38.75	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'414.47	30'000.00	1'585.35	414.47	1.38	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	79'227.95	34'000.00	21'438.95	45'227.95	133.02	Höhere Nebenkosten für die Schutzbauten (Strom, Gas und Heizöl) aufgrund der drohenden Energiemangellage sowie der Nutzung durch den Bund (SEM) für die Unterbringung von Schutzsuchenden. Hierfür stattete das SEM Fr. 33'800 zurück (siehe Konto 4260.00 und 4630.00).

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	123'918.39	182'200.00	137'623.42	-58'281.61	-31.99	Tiefere Ausgaben insb. für die externe Unterstützung in den Bereichen der Zivilschutzausbildung in anderen Kantonen aufgrund tiefen Rekrutierungszahlen (Fr. -33'000), der Arbeitssicherheit (Fr. -14'000) und des Bezugsverfahrens im Wehrpflichtersatz (Fr. -4'000).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'906.45	22'000.00	15'610.60	-10'093.55	-45.88	Tiefere Ausgaben für die Unterstützung durch externe Berater im Bereich der Arbeitssicherheit (Fr. -11'000).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	141'558.35	165'600.00	131'630.55	-24'041.65	-14.52	Die Kosten für das Personalinformationssystem Zivilschutz werden seit 2021 vom Bund nicht mehr an die Kantone weiterverrechnet (Fr. -11'000). Die LAFIS Betriebskosten für die KFO und ZSO werden durch die SHPol getragen (keine interne Verrechnung, Fr. -8'500). Dies wurde bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt.
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'417.10	15'500.00	14'857.25	-2'082.90	-13.44	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'185.00	1'200.00	1'185.00	-15.00	-1.25	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	140'908.63	179'500.00	148'722.30	-38'591.37	-21.50	Aufgrund der drohenden Energiemangellage und des Einsatzes der Kantonalen Führungsorganisation wurde auf eine Truppenübung verzichtet (Fr. -10'000). Keine Ausgaben für die Care-Ausbildung (Fr. -6'000) und tiefere Ausgaben für die Zivilschutzausbildung (Fr. -8'000 für Kurskosten und -12'000 für die Verpflegung).
3140.00	Unterhalt Grundstücke	3'922.38	5'000.00	3'801.50	-1'077.62	-21.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'304.64	75'000.00	41'476.75	-9'695.36	-12.93	Die Erhöhung des Budgets von Fr. 50'000 auf Fr. 75'000 für die Aufwertung und Umwandlung von Schutzanlagen war dieses Jahr nicht notwendig.
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	36'260.45	25'500.00	26'337.63	10'760.45	42.20	Höhere Ausgaben aufgrund eines Sirenenumbaus und -versatzes. Die Mehrkosten wurden vom Bund zurückerstattet (siehe Konto 4630.00).
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'407.00	65'000.00	49'176.72	-15'593.00	-23.99	Es mussten an den Maschinen und Geräten weniger teure Reparaturen und Unterhaltsarbeiten durchgeführt werden als budgetiert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	44'079.90	40'600.00	36'375.75	3'479.90	8.57	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	2'584.80	2'800.00	2'584.80	-215.20	-7.69	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'314.15	18'900.00	19'619.70	-585.85	-3.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'663.05	6'000.00	3'909.55	663.05	11.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'150.00	1'000.00	1'444.00	150.00	15.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'178.85	13'800.00	8'377.81	378.85	2.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		5'900.00		-5'900.00	-100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien		35'400.00		-35'400.00	-100.00	
3630.00	Beiträge an den Bund		36'500.00		-36'500.00	-100.00	Mit dem neuen Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz übernahm der Bund die Polyalert (Sirenen) Betriebskosten. Dies wurde im Budgetprozess noch nicht berücksichtigt.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	482.55	800.00	482.55	-317.45	-39.68	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'655.00	1'700.00	1'655.00	-45.00	-2.65	
3702.10	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'910.00	11'000.00	18'932.45	-3'090.00	-28.09	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	49'006.45	51'000.00	40'600.45	-1'993.55	-3.91	Tiefere Kosten aufgrund weniger Betreibungen.
3910.10	IV Betreibungskosten	21'170.60	33'000.00	17'735.10	-11'829.40	-35.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-32'200.00	-30'500.00	-41'670.00	-1'700.00	5.57	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-438.00	-500.00	-455.70	62.00	-12.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
4250.00	Verkäufe	-12'196.00	-2'000.00	-14'885.00	-10'196.00	509.80	Zusätzliche nicht budgetierte Einnahmen von Fahrzeugverkäufen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-31'468.90		-21'741.85	-31'468.90		Kostenbeteiligung des Bundes (SEM) für die zusätzlichen Mehrkosten im Zusammenhang mit der Unterbringung von Schutzsuchenden (Fr. 15'400). Nicht budgetierte Einnahmen für Mahn- und Betreuungskosten aus dem Wehrpflichtersatz (Fr. 16'000).
4270.00	Bussen	-30'570.00	-12'000.00	-3'720.00	-18'570.00	154.75	Versäumnisse im Rahmen der Orientierungstage werden neu mit einer Busse und nicht mehr nur mit einem Verweis geahndet. Etliche Schiessversäumer nach der Dispensierung im Jahr 2021.
4290.00	Übrige Entgelte	-10'807.45	-10'000.00	-9'368.55	-807.45	8.07	
4600.20	Anteil am Wehrpflichtersatz	-327'342.91	-320'000.00	-344'397.41	-7'342.91	2.29	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-148'407.20	-101'000.00	-146'103.20	-47'407.20	46.94	Der Bund entschädigt seit dem Inkrafttreten des neuen Bundesgesetzes über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz den Kanton für die Betriebsbereitschaft der Sirenen (Fr. 27'300). Zusätzliche Beiträge vom Bund für Projektarbeiten für eine Schutzanlage (Fr. 10'400) und für den Zivilschutzeinsatz am Kantonalturnfest (Fr. 9'400).
4630.00	Beiträge vom Bund	-83'538.95	-24'100.00	-47'102.90	-59'438.95	246.63	Mehreinnahmen aufgrund der Miete von Schutzbauten durch das SEM (Fr. 18'400), Rückerstattungen für einen Sirenenumbau und -ersatz durch das BABS (Fr. 24'400) und Unterhalt von Schutzanlagen (Fr. 15'400).
4638.00	Beiträge aus dem Ausland	-5'087.00			-5'087.00		
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-7'910.00	-11'000.00	-18'932.45	3'090.00	-28.09	
2598.7212	Rhein-Fonds						
4980.00	Übertragungen	-33'181.00	-33'000.00	-38'984.00	-181.00	0.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Ertragsüberschuss	33'181.00	33'000.00	38'984.00	181.00	0.55	
2598.7223	Winkelriedfonds						
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	2'616.88		110.24	2'616.88		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'400.00	15'000.00	49'700.00	-5'600.00	-37.33	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-194.75		-116.95	-194.75		
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			-2'003.21			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss	-11'822.13	-15'000.00	-47'690.08	3'177.87	-21.19	
2598.7254	Kantonaler Schutzraum-Ersatzabgabefonds (EAG-Fonds)						
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals	447'356.09	350'000.00	331'000.00	97'356.09	27.82	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	53'843.91	50'000.00		3'843.91	7.69	
4200.00	Ersatzabgaben	-501'200.00	-400'000.00	-331'000.00	-101'200.00	25.30	Höhere Einnahmen aufgrund einer grossen Überbauung.
2598.7256	Brandschutzfonds						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'027.65	5'000.00		-972.35	-19.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	21'760.00	21'800.00	21'760.00	-40.00	-0.18	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'151'842.95	6'387'000.00	2'387'436.20	-3'235'157.05	-50.65	6 budgetierte Fz und 2 Motorspritzen konnten infolge von Lieferverzögerungen nicht beschafft werden, dadurch auch weniger Materialaufwand. Bei Löschwassersubventionierung wurden Fr. 400'000 weniger beansprucht als budgetiert. Diverse Beiträge (gesamthft Fr. 2'028'141.30) mussten aufgrund einer Beitragshöhe > Fr. 200'000 unter dem Konto 5620.00 verbucht werden.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'960.00	14'500.00	11'960.00	-2'540.00	-17.52	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	29'210.00	44'500.00	34'270.00	-15'290.00	-34.36	Weniger Subventionen durch Betriebsfeuerwehren angefordert als angedacht.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	595'012.00	619'700.00	436'582.00	-24'688.00	-3.98	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3980.00	Übertragungen	2'668'108.57	3'465'000.00	2'835'215.56	-796'891.43	-23.00	
4210.10	Brandschutzabgabe	-8'426'550.42	-8'200'000.00	-8'302'681.01	-226'550.42	2.76	Aufgrund hoher Anzahl abgerechneter (teilweise mehrjähriger) Bauzeitversicherungen höherer Ertrag als erwartet.
4630.00	Beiträge vom Bund	-251'011.00	-191'000.00	-191'011.00	-60'011.00	31.42	Nicht im Voraus bekannter Vorhaltekostenbeitrag des Bundes für Sanierung Cholfirstunnel.
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-14'564.00	-14'000.00	-14'154.00	-564.00	4.03	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-59'202.51	-15'000.00	-13'874.69	-44'202.51	294.68	Höhere Verzinsung aufgrund angestiegenem Zinsniveau.
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Ertragsüberschuss	2'269'406.76		2'794'496.94	2'269'406.76		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss		-2'137'500.00		2'137'500.00	-100.00	
2598.7755	Dr. Peyer Wildberg'scher Fonds						
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	115'296.00	115'000.00	124'404.00	296.00	0.26	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	1'842'590.98			1'842'590.98		Wertverlust im Portfolio aufgrund der negativen Börsenentwicklung.
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		17'000.00	1'008'429.34	-17'000.00	-100.00	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-116'983.35	-132'000.00	-118'185.15	15'016.65	-11.38	Die Zinserträge im Fonds fielen tiefer aus als im Vorjahr.
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			-1'014'648.19			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-1'840'903.63			-1'840'903.63		
Gesamtergebnis		-439'673'058.93	-434'370'200.00	-487'550'537.65	-5'302'858.93	1.22	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
30	Gerichte	8'919'938.83	9'938'100.00	7'953'532.98	-1'018'161.17	-10.25	
3010	Obergericht	2'749'856.90	2'890'100.00	1'670'133.11	-140'243.10	-4.85	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	890'078.25	897'100.00	891'856.65	-7'021.75	-0.78	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'303'773.40	1'308'700.00	1'288'824.65	-4'926.60	-0.38	
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-5'298.70		-3'796.20	-5'298.70		
3049.00	Übrige Zulagen	1'120.00	1'400.00	952.00	-280.00	-20.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'025.85	144'500.00	141'223.10	-2'474.15	-1.71	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	266'751.05	299'100.00	291'659.15	-32'348.95	-10.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'581.65	14'500.00	13'192.60	-1'918.35	-13.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	30'685.45	30'900.00	30'480.00	-214.55	-0.69	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'429.95	2'600.00	2'433.85	-170.05	-6.54	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'928.50	10'000.00	29'667.70	3'928.50	39.29	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'014.50	4'000.00	4'460.90	1'014.50	25.36	
3100.00	Büromaterial	5'901.85	8'000.00	5'443.40	-2'098.15	-26.23	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'443.80	7'000.00	6'395.65	443.80	6.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64'174.55	75'000.00	64'104.45	-10'825.45	-14.43	Minderaufwand zufolge weniger Neuerscheinungen.
3113.00	Hardware	483.00		1'306.58	483.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen		100'000.00		-100'000.00	-100.00	Die neue Version der bestehenden Gerichtsdatenverwaltungssoftware konnte nicht wie vorgesehen im Rechnungsjahr 2022 eingeführt werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'224.35	5'700.00	7'054.45	-2'475.65	-43.43	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'087.00	30'000.00	11'695.50	-21'913.00	-73.04	Im Wesentlichen Gutachterkosten. Diese hängen von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen und dem Abklärungsbedarf im Einzelfall ab.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	80'584.90	81'100.00	82'395.20	-515.10	-0.64	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'263.40	32'900.00	21'924.20	-636.60	-1.93	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'765.60	10'400.00	12'508.60	365.60	3.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'560.05	5'000.00	3'126.95	-1'439.95	-28.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'995.32	58'000.00	69'113.28	-31'004.68	-53.46	Die tatsächlichen Forderungsverluste hängen von den jeweiligen Einzelfällen ab.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	131'190.55	170'000.00	126'455.95	-38'809.45	-22.83	Im Wesentlichen Aufwand für unentgeltliche Vertretung und amtliche Verteidigung. Dieser hängt allein von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen im Einzelfall ab.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	27.00		27.00	27.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	19'365.20	19'500.00	20'430.20	-134.80	-0.69	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-220'730.00	-300'000.00	-266'225.00	79'270.00	-26.42	Der Gebührenertrag hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-300.00	-329.30	300.00	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-84'679.57	-100'000.00	-348'491.75	15'320.43	-15.32	Der Ertrag aus den Rückerstattungen von früher gewährter unentgeltlicher Rechtspflege hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4270.00	Bussen	-1'520.00	-20'000.00	-7'630.00	18'480.00	-92.40	Der Ertrag aus Geldstrafen und Bussen hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4290.00	Übrige Entgelte	-370.00	-5'000.00	-126.65	4'630.00	-92.60	Überwälzung der vom Kanton bezahlten Parteientschädigungen und Barauslagen auf die kostenpflichtigen Parteien. Der Ertrag hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte			-830'000.00			
3020	Aufsichtsbehörde über das Anwaltswesen	74'480.10	52'700.00	59'075.30	21'780.10	41.33	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	114'644.65	85'000.00	98'334.45	29'644.65	34.88	Die Entschädigung der Mitglieder der Aufsichtsbehörde erfolgt nach Aufwand. Dieser war höher, da mehr Anwaltsprüfungen und Aufsichtsverfahren als bei der Budgetierung angenommen durchzuführen waren.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'324.20	5'600.00	5'988.00	1'724.20	30.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	399.25	600.00	343.70	-200.75	-33.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'605.05	1'200.00	1'305.30	405.05	33.75	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	105.75	100.00	92.45	5.75	5.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand		600.00		-600.00	-100.00	
3113.00	Hardware			71.40			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21.20			21.20		
3910.00	IV Dienstleistungen	980.00	600.00	840.00	380.00	63.33	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-50'600.00	-45'000.00	-47'900.00	-5'600.00	12.44	
3030	Kantonsgerecht	3'146'632.93	3'797'700.00	3'309'869.60	-651'067.07	-17.14	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	948'839.50	939'700.00	943'703.00	9'139.50	0.97	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'722'597.65	1'804'500.00	1'786'352.05	-81'902.35	-4.54	Im Wesentlichen Pensionierung und Kündigung von langjährigen Mitarbeitern sowie unbezahlter Urlaub einer Mitarbeiterin.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-18'987.80		-33'794.45	-18'987.80		
3049.00	Übrige Zulagen	6'496.00	6'600.00	6'328.00	-104.00	-1.58	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	172'093.50	179'800.00	173'965.20	-7'706.50	-4.29	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	317'764.85	372'100.00	346'179.85	-54'335.15	-14.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'047.95	18'200.00	17'502.05	-2'152.05	-11.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	37'061.35	38'400.00	37'538.80	-1'338.65	-3.49	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	3'058.55	3'300.00	3'066.60	-241.45	-7.32	
3064.00	Überbrückungsrenten		5'800.00	8'712.00	-5'800.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'440.00	12'000.00		-9'560.00	-79.67	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'442.20	14'100.00	12'353.00	-6'657.80	-47.22	
3100.00	Büromaterial	10'250.72	14'000.00	8'216.45	-3'749.28	-26.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	860.00	1'000.00	1'285.00	-140.00	-14.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'289.45	19'000.00	15'942.35	-710.55	-3.74	
3110.00	Büromöbel und -geräte	307.07	500.00		-192.93	-38.59	
3113.00	Hardware	2'588.15	500.00	117.00	2'088.15	417.63	
3118.00	Immaterielle Anlagen		165'000.00		-165'000.00	-100.00	Die geplante Einführung einer neuen Gerichtsdatenverwaltungssoftware verzögert sich; der Vertrag konnte nicht wie vorgesehen im Rechnungsjahr 2022 abgeschlossen werden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'314.15	3'700.00	762.85	2'614.15	70.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	97'421.83	30'000.00	24'333.80	67'421.83	224.74	Im Wesentlichen Gutachterkosten. Diese hängen von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen und dem Abklärungsbedarf im Einzelfall ab. Sie sind aufgrund mehrerer Fälle mit umfangreichem Abklärungsbedarf höher als budgetiert ausgefallen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	93'695.80	116'300.00	90'665.40	-22'604.20	-19.44	Geringerer Informatik-Nutzungsaufwand aufgrund von Verzögerungen bei der geplanten Einführung einer neuen Gerichtsdatenverwaltungssoftware (vgl. Kommentar zum Konto 3118.00).
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		34'000.00		-34'000.00	-100.00	Aufgrund von Verzögerungen bei der geplanten Einführung einer neuen Gerichtsdatenverwaltungssoftware sind für diese keine Lizenzgebühren angefallen (vgl. Kommentar zum Konto 3118.00).
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'086.45	8'300.00	14'101.85	3'786.45	45.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'943.90	7'700.00	6'719.60	-1'756.10	-22.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	115'038.30	240'000.00	237'285.35	-124'961.70	-52.07	Die tatsächlichen Forderungsverluste hängen von den Einzelfällen ab.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	617'655.41	836'000.00	726'400.15	-218'344.59	-26.12	Im Wesentlichen Aufwand für unentgeltliche Vertretung, amtliche Verteidigung und Entschädigungen an Parteien. Dieser hängt allein von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen im Einzelfall ab.
3910.00	IV Dienstleistungen	100'445.60	102'700.00	99'587.10	-2'254.40	-2.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'034'768.55	-1'000'000.00	-1'041'253.90	-34'768.55	3.48	Der Gebührenertrag hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'800.00	-3'500.00	-3'615.00	700.00	-20.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'976.65	-25'000.00	-50'618.00	15'023.35	-60.09	Der Ertrag aus den Rückerstattungen von früher gewährter unentgeltlicher Rechtspflege hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4270.00	Bussen	-16'250.00	-20'000.00	-21'490.00	3'750.00	-18.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
4290.00	Übrige Entgelte	-72'322.50	-120'000.00	-86'057.20	47'677.50	-39.73	Überwälzung der vom Kanton bezahlten Parteientschädigungen und Barauslagen auf die kostenpflichtigen Parteien. Der Ertrag hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		-4'000.00	-3'819.30	4'000.00	-100.00	Der Ertrag der beschlagnahmten Vermögenswerte hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
4910.10	IV Betreuungskosten	-12'999.95	-3'000.00	-10'600.00	-9'999.95	333.33	
3031	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2'752'499.34	2'457'000.00	2'565'933.64	295'499.34	12.03	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	675'614.00	616'800.00	647'000.35	58'814.00	9.54	Im Wesentlichen Mehraufwand bei den Ersatzbehördenmitgliedern aufgrund von Vakanz und Ausfällen (vgl. Kommentar zum Konto 3010.00).
3000.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Behörden, Kommissionen und Richter/innen			-20'437.35			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'312'813.60	1'183'400.00	1'242'039.30	129'413.60	10.94	Im Rechnungsjahr 2022 konnten noch nicht alle bewilligten Stellen besetzt werden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-16'516.70			-16'516.70		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	136'477.25	117'900.00	134'086.15	18'577.25	15.76	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'021.15	244'200.00	254'103.45	-3'178.85	-1.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'668.65	11'900.00	12'822.00	768.65	6.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	29'311.10	25'200.00	28'984.35	4'111.10	16.31	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'479.80	2'200.00	2'328.85	279.80	12.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'172.35	10'000.00	4'668.55	3'172.35	31.72	
3091.00	Personalwerbung	269.25	1'500.00	1'911.70	-1'230.75	-82.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'894.60	2'800.00	7'406.60	3'094.60	110.52	Im Wesentlichen Informationsanlass für die privaten Mandatstragenden.
3100.00	Büromaterial	5'773.43	6'000.00	5'400.80	-226.57	-3.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	301.56	1'500.00		-1'198.44	-79.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'134.05	3'600.00	4'087.40	-465.95	-12.94	
3113.00	Hardware	4'493.60	4'100.00	2'607.40	393.60	9.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3118.00	Immaterielle Anlagen	7'823.35	70'700.00	11'769.15	-62'876.65	-88.93	Die Anschaffung von zusätzlichen Modulen für die Geschäftsdatenverwaltungsoftware konnte nicht wie vorgesehen im Rechnungsjahr 2022 abgeschlossen werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'421.53	38'700.00	116'937.20	36'721.53	94.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	204'233.70	150'000.00	132'949.40	54'233.70	36.16	Im Wesentlichen Gutachterkosten. Diese hängen von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen und dem Abklärungsbedarf im Einzelfall ab. Im Jahr 2022 kam es zu einer Zunahme an hochkomplexen Kinderschutzfällen mit erhöhtem Abklärungsbedarf.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	69'246.30	71'900.00	64'437.00	-2'653.70	-3.69	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	392.00		119.50	392.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'492.40	24'200.00	8'432.90	-9'707.60	-40.11	Aufgrund von Verzögerungen bei der Einführung der zusätzlichen Module der Geschäftsdatenverwaltungsoftware sind für diese keine Lizenzgebühren angefallen (vgl. Kommentar zum Konto 3118.00).
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften		600.00		-600.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'375.70	12'300.00	10'027.15	-3'924.30	-31.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'636.80	7'000.00	5'780.20	636.80	9.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'979.00	15'000.00	24'580.71	-1'021.00	-6.81	
3190.00	Schadenersatzleistungen	113'466.00	20'000.00	89'542.25	93'466.00	467.33	Schadenersatzleistungen aus Staatshaftungsverfahren (wegen Pflichtverletzungen von Mandatstragenden gegenüber verbeiständeten Personen). Diese hängen allein von der Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen ab. Fünf Fälle mit hohen Schadenssummen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	81'708.77	65'000.00	69'607.48	16'708.77	25.71	Im Wesentlichen Aufwand für unentgeltliche Vertretungen. Der Anspruch darauf hängt allein von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen im Einzelfall ab. Aufgrund einer Zunahme an hochkomplexen Fällen fiel er höher als budgetiert aus.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'240.00		935.00	1'240.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	20'660.00	20'500.00	20'525.60	160.00	0.78	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-293'083.90	-270'000.00	-316'719.45	-23'083.90	8.55	Der Gebührenertrag hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
3032	Friedensrichteramt	118'445.06	282'600.00	155'195.10	-164'154.94	-58.09	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	114'598.30	153'000.00	129'296.75	-38'401.70	-25.10	Pensumsreduktion bei den Friedensrichtern (bei der Budgetierung noch nicht absehbar).
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'936.50	17'200.00	18'920.00	8'736.50	50.79	Pensenerweiterung bei der Kanzlei (bei der Budgetierung noch nicht absehbar).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'163.55	11'200.00	9'706.35	-2'036.45	-18.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'268.40	23'100.00	15'116.50	-10'831.60	-46.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	878.25	1'100.00	1'002.90	-221.75	-20.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'966.15	2'400.00	2'074.50	-433.85	-18.08	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	167.15	200.00	184.60	-32.85	-16.43	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		600.00		-600.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	320.00	700.00	720.00	-380.00	-54.29	
3100.00	Büromaterial	829.54	1'100.00	689.60	-270.46	-24.59	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	729.57	700.00	412.50	29.57	4.22	
3118.00	Immaterielle Anlagen		60'000.00		-60'000.00	-100.00	Die geplante Einführung einer neuen Datenverwaltungssoftware verzögert sich. Der Vertrag konnte nicht wie vorgesehen im Rechnungsjahr 2022 abgeschlossen werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'177.60	1'800.00	1'028.25	1'377.60	76.53	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'148.95	18'100.00	10'793.00	-10'951.05	-60.50	Geringerer Informatik-Nutzungsaufwand aufgrund von Verzögerungen bei der geplanten Einführung einer neuen Datenverwaltungssoftware (vgl. Kommentar zu Konto 3118.00).
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		4'000.00		-4'000.00	-100.00	Aufgrund von Verzögerungen bei der geplanten Einführung einer neuen Datenverwaltungssoftware sind für diese im Rechnungsjahr 2022 keine Lizenzgebühren angefallen (vgl. Kommentar zu Konto 3118.00).
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	465.00	2'800.00	1'530.80	-2'335.00	-83.39	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19.50	600.00	140.00	-580.50	-96.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'004.25	3'500.00	3'086.55	-1'495.75	-42.74	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'952.35	8'000.00	7'982.80	-6'047.65	-75.60	
3910.00	IV Dienstleistungen	7'500.00	7'500.00	7'500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-70'680.00	-35'000.00	-54'990.00	-35'680.00	101.94	Der Gebührenertrag hängt von den jeweiligen Einzelfällen ab.
3035	Kantonale Schlichtungsstelle für Mietsachen	208'175.12	227'300.00	233'223.55	-19'124.88	-8.41	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	125'699.95	167'300.00	187'717.75	-41'600.05	-24.87	Die Entschädigung der Mitglieder der Schlichtungsstelle für Mietsachen (vgl. Konto 3000.10) wurde fälschlicherweise auf Konto 3000.00 budgetiert.
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	39'981.65			39'981.65		Vgl. Kommentar zu Konto 3000.00.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'907.25	7'800.00	7'700.00	107.25	1.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'807.50	11'500.00	11'208.95	-1'692.50	-14.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'155.80	23'700.00	16'695.20	-8'544.20	-36.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	903.60	1'100.00	1'056.25	-196.40	-17.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'104.05	2'400.00	2'410.20	-295.95	-12.33	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	180.45	200.00	200.85	-19.55	-9.78	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		300.00		-300.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	850.19	2'000.00	465.50	-1'149.81	-57.49	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	399.78	1'000.00	559.75	-600.22	-60.02	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	137.50	2'100.00	421.00	-1'962.50	-93.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'348.00	4'700.00	4'024.50	-352.00	-7.49	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	518.20	1'300.00	1'334.00	-781.80	-60.14	
3170.00	Reisekosten und Spesen		400.00		-400.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		2'000.00		-2'000.00	-100.00	Im Rechnungsjahr 2022 mussten keine unentgeltlichen Rechtsvertretungen gewährt werden.
3910.00	IV Dienstleistungen	181.20		429.60	181.20		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-1'000.00	-1'000.00	1'000.00	-100.00	Mangels Fällen von mutwilliger Prozessführung fiel im Rechnungsjahr 2022 kein Gebührenertrag an.
3036	Kantonale Schlichtungsstelle bei Diskriminierungen im Erwerbsleben	1'047.80	3'000.00	1'047.80	-1'952.20	-65.07	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	347.20	1'000.00	347.20	-652.80	-65.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		100.00		-100.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.60		0.60	0.60		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		-200.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00	700.00	700.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		500.00		-500.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		500.00		-500.00	-100.00	
3037	Kommission für Enteignungen, Gebäudeversicherung und Brandschutz	12'707.00	16'500.00	10'047.15	-3'793.00	-22.99	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	12'867.00	15'000.00	8'676.15	-2'133.00	-14.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	704.50	1'000.00	471.65	-295.50	-29.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21.65	100.00	15.85	-78.35	-78.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	151.10	200.00	100.75	-48.90	-24.45	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	12.95		8.65	12.95		
3099.00	Übriger Personalaufwand		700.00		-700.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	449.80	500.00	774.10	-50.20	-10.04	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'500.00	-1'000.00		-500.00	50.00	
3040	Schätzungskommission für Wildschäden	19'011.25	19'600.00	22'535.65	-588.75	-3.00	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	16'550.00	15'000.00	19'500.00	1'550.00	10.33	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	241.50	1'000.00	349.05	-758.50	-75.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27.80	100.00	35.70	-72.20	-72.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	51.80	200.00	89.60	-148.20	-74.10	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	4.45			4.45		
3099.00	Übriger Personalaufwand		500.00		-500.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'135.70	2'800.00	2'561.30	-664.30	-23.73	
3090	Gebühren, Kosten und Einnahmen der Gerichte ohne Betreibungsämter und Konkursamt			450.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			450.00			
3095	Betreibungs- und Konkursamt Schaffhausen	-162'916.67	191'600.00	-73'977.92	-354'516.67	-185.03	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'100'257.35	2'336'000.00	2'116'165.65	-235'742.65	-10.09	Die bewilligten Stellen konnten noch nicht alle besetzt werden.
3010.95	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-39'300.85		-1'951.50	-39'300.85		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'503.70	153'000.00	137'943.20	-19'496.30	-12.74	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	249'694.90	316'800.00	270'294.85	-67'105.10	-21.18	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'965.10	15'400.00	13'799.35	-2'434.90	-15.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'875.55	32'700.00	29'598.80	-3'824.45	-11.70	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'347.45	2'800.00	2'526.70	-452.55	-16.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'730.00	8'000.00		-6'270.00	-78.38	
3091.00	Personalwerbung	847.75		120.00	847.75		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'920.00	3'100.00	2'400.00	-1'180.00	-38.06	
3100.00	Büromaterial	10'420.86	15'000.00	8'127.25	-4'579.14	-30.53	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'216.00	4'000.00	4'759.20	216.00	5.40	
3113.00	Hardware	2'343.57	3'000.00	3'892.21	-656.43	-21.88	
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'474.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'054.40	2'000.00	613.90	-945.60	-47.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	815'742.27	811'300.00	803'277.13	4'442.27	0.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	199'764.50	225'900.00	213'255.90	-26'135.50	-11.57	Im Rechnungsjahr 2022 wurden weniger IT-Dienstleistungen der KSD benötigt, als bei der Budgetierung angenommen.
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'037.10	7'000.00	933.60	37.10	0.53	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
		2022	2022	2021	Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		600.00		-600.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	44'738.55	57'600.00	43'288.23	-12'861.45	-22.33	Die externen Unterhalts- und Wartungsarbeitskosten der Fachapplikationen sind wesentlich tiefer ausgefallen, als bei der Budgetierung angenommen.
3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	10'586.60	11'000.00	10'316.60	-413.40	-3.76	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	16'168.30	18'000.00	16'577.50	-1'831.70	-10.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'430.60	12'000.00	11'962.50	-569.40	-4.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'340.26		14'469.40	8'340.26		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	235.05		4'691.30	235.05		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	59'178.00	59'200.00	59'178.00	-22.00	-0.04	
3630.00	Beiträge an den Bund	19'729.40	19'000.00	18'508.30	729.40	3.84	
3910.00	IV Dienstleistungen	38'500.00	30'000.00	28'150.00	8'500.00	28.33	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-3'527'837.98	-3'500'000.00	-3'511'778.61	-27'837.98	0.80	Aufgrund der höheren Anzahl an Betreibungen ist der Gebührenertrag höher ausgefallen, als bei der Budgetierung angenommen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'128.60	-800.00	-1'783.60	-1'328.60	166.08	
4250.00	Verkäufe			-136.73			
4910.10	IV Betreibungskosten	-375'276.50	-451'000.00	-374'651.05	75'723.50	-16.79	Aufgrund der geringeren Anzahl an Betreibungen interner Inkassostellen ist der interne Gebührenertrag tiefer ausgefallen, als bei der Budgetierung angenommen.
Gesamtergebnis		8'919'938.83	9'938'100.00	7'953'532.98	-1'018'161.17	-10.25	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Departement des Innern <i>Nettoinvestition</i>	1'484'725.00	1'303'725.00 <i>181'000.00</i>	1'265'000.00	1'265'000.00	702'300.00	663'300.00 <i>39'000.00</i>
22	Erziehungsdepartement <i>Nettoinvestition</i>	411'300.00	148'978.00 <i>262'322.00</i>	425'000.00	75'000.00 <i>350'000.00</i>	7'321'294.00	47'942.00 <i>7'273'352.00</i>
23	Baudepartement <i>Nettoinvestition</i>	30'217'846.35	6'098'504.40 <i>24'119'341.95</i>	24'553'600.00	4'000'000.00 <i>20'553'600.00</i>	28'839'839.80	9'672'200.60 <i>19'167'639.20</i>
24	Volkswirtschaftsdepartement <i>Nettoinvestition</i>	2'042'034.05	1'558'205.00 <i>483'829.05</i>	4'430'000.00	1'750'000.00 <i>2'680'000.00</i>	1'998'197.50	1'261'001.00 <i>737'196.50</i>
25	Finanzdepartement <i>Nettoinvestition</i>	14'738'240.43	10'000'000.00 <i>4'738'240.43</i>	13'334'500.00	10'106'500.00 <i>3'228'000.00</i>	13'403'068.80	10'000'000.00 <i>3'403'068.80</i>
Nettoinvestition		48'894'145.83	19'109'412.40 29'784'733.43	44'008'100.00	17'196'500.00 26'811'600.00	52'264'700.10	21'644'443.60 30'620'256.50
		48'894'145.83	48'894'145.83	44'008'100.00	44'008'100.00	52'264'700.10	52'264'700.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
21	Departement des Innern	181'000.00		39'000.00		181'000.00	
2131	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst	-39'000.00		39'000.00		-39'000.00	
IPR0181	Cantosana AG Rückzahlbares Darlehen	-39'000.00		39'000.00		-39'000.00	
5440.00	Darlehen - Öffentliche Unternehmungen			39'000.00			
6440.00	Rückzahlung von Darlehen - Öffentliche Unternehmungen	-39'000.00				-39'000.00	
2184	Soziale Einrichtungen	220'000.00				220'000.00	
IPR0222	VK Stiftung Wohnheim Ungarbühl, Tür- und Schliesssystem	220'000.00				220'000.00	
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	220'000.00				220'000.00	
2197	IT-Konzernprodukte						
IPR0003	Darlehen KSD						
5440.00	Darlehen - Öffentliche Unternehmungen	1'264'725.00	1'265'000.00	663'300.00		-275.00	-0.02
6440.00	Rückzahlung von Darlehen - Öffentliche Unternehmungen	-1'264'725.00	-1'265'000.00	-663'300.00		275.00	-0.02
	Nettoinvestition	181'000.00		39'000.00		181'000.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
22	Erziehungsdepartement	262'322.00	350'000.00	7'273'352.00		-87'678.00	-25.05
2201	Departementssekretariat, Mittelschul- und Hochschulbildung			7'207'594.00			
IPR0002	Beiträge an Schulhausbauten			7'207'594.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			7'207'594.00			
2272	Stipendien	-37'678.00	50'000.00	63'758.00		-87'678.00	-175.36
IPR0001	Studiendarlehen	-37'678.00	50'000.00	63'758.00		-87'678.00	-175.36
5470.10	Studiendarlehen	111'300.00	125'000.00	111'700.00		-13'700.00	-10.96
6470.10	Rückzahlung von Studiendarlehen	-148'978.00	-75'000.00	-47'942.00		-73'978.00	98.64
2275	Berufsbildungszentrum			2'000.00			
IPR0197	Anteilschein Genossenschaft SEBBS			2'000.00			
5540.00	Öffentliche Unternehmungen			2'000.00			
2291	Dienststelle Sport, Familie und Jugend (Bereich Sport)	300'000.00	300'000.00				
IPR0195	VK Boulderhalle 2022 (Aranea+)	300'000.00	300'000.00				
5650.00	Private Unternehmungen	300'000.00	300'000.00				
	Nettoinvestition	262'322.00	350'000.00	7'273'352.00		-87'678.00	-25.05

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung	Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	
					Betrag	%
23	Baudepartement	24'119'341.95	20'553'600.00	19'167'639.20	3'565'741.95	17.35
2301	Energiefachstelle	2'452'211.60	1'900'000.00	2'303'673.55	552'211.60	29.06
IPR0009	VK Begleitung Umsetzung Grossverbraucheranford.; Beiträge an Landwirtschaftsbetriebe betr. Abklärungen Biogasanlagen	20'246.00		908'222.00	20'246.00	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			5'414.00		
5650.00	Private Unternehmungen	1'128.00		915'274.00	1'128.00	
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'155.00		104'618.00	16'155.00	
5670.00	Private Haushalte	2'963.00		-117'084.00	2'963.00	
IPR0010	VK Kantonsbeiträge inbs. zur Unterstützung von Fenster-, Kellerdecken- und Estrichbodensanierungen iRv Gesamtsanierungen	186'215.00		232'743.00	186'215.00	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	15'648.00			15'648.00	
5650.00	Private Unternehmungen	81'109.00		36'100.00	81'109.00	
5670.00	Private Haushalte	89'458.00		196'643.00	89'458.00	
IPR0011	VK Ergänzendes Förderprogramm Energie Gebäudebereich	1'604'023.60		902'708.55	1'604'023.60	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	45'621.00		49'626.00	45'621.00	
5640.00	Öffentliche Unternehmungen	40'098.00			40'098.00	
5650.00	Private Unternehmungen	260'197.00		53'811.00	260'197.00	
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'067.00		1'429.00	40'067.00	
5670.00	Private Haushalte	1'218'040.60		978'660.25	1'218'040.60	
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände			-180'817.70		
IPR0012	Förderung Gebäudebereich und Unternehmen für Energieeffizienzmassnahmen und erneuerbare Energien					
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	110'750.00		180'475.00	110'750.00	
5740.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Öffentliche Unternehmungen	87'319.00			87'319.00	
5750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	889'669.00		614'869.00	889'669.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
5760.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Organisationen ohne Erwerbszweck	164'422.00		219'118.00		164'422.00	
5770.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Haushalte	3'220'126.00	4'000'000.00	3'035'469.00		-779'874.00	-19.50
6700.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Bund	-4'472'286.00	-4'000'000.00	-4'049'931.00		-472'286.00	11.81
IPR0167	VK Förderung von Energieeffizienz und erneuerbaren Energien	641'727.00	1'900'000.00	260'000.00		-1'258'273.00	-66.22
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'958.00		2'000.00		11'958.00	
5640.00	Öffentliche Unternehmungen	21'133.00		10'000.00		21'133.00	
5650.00	Private Unternehmungen	212'374.00		58'000.00		212'374.00	
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'429.00		4'000.00		9'429.00	
5670.00	Private Haushalte	567'265.00	1'900'000.00	186'000.00		-1'332'735.00	-70.14
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-180'432.00				-180'432.00	
2320	Verwaltung und Projektierung TSH	5'433'132.96	7'614'000.00	5'932'466.35		-2'180'867.04	-28.64
IPR0037	Erdbebensicherheit Werkstatt und Fahrzeughalle 1 des Werkhofes			74'903.45			
5040.10	Energiemassnahmen und Objektschutz Bestandesbauten Werkhof			74'903.45			
IPR0059	VK Agglomerationsprogramm Strassen (VK aus Budget 2015)			155'672.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			155'672.00			
IPR0084	VK Sanierung Rheinbrücke Hemishofen	1'023'644.45	1'325'000.00	908'270.65		-301'355.55	-22.74
5010.20	Kunstabauten	1'023'644.45	1'325'000.00	908'270.65		-301'355.55	-22.74 Abhängig von Rechnungseingang/Baufortschritt (Bau durch Kanton Thurgau).
IPR0089	VK Radweg Wangental	642'303.10	594'000.00	200'599.20		48'303.10	8.13
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	884'789.50	594'000.00	200'599.20		290'789.50	48.95 Wurde netto budgetiert (vgl. auch Konto 6380.00).
6380.00	Ausland	-242'486.40				-242'486.40	Interreg-Förderbeiträge waren nicht budgetiert.
IPR0090	VK FLAMA Galgenbuck Katzensteig bis Ortseingang Neuhausen a. Rhf.			579'538.15			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz			579'538.15			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
IPR0095	VK Neubau Rheinbrücke Rüdlingen	1'017'435.95	1'750'000.00	1'015'427.00	-732'564.05	-41.86	
5010.20	Kunstabauten	1'017'435.95	1'750'000.00	1'015'427.00	-732'564.05	-41.86	Abhängig von Rechnungseingang / Baufortschritt (Bau durch Kanton Zürich).
IPR0098	Massnahme 20: Ausbau Busangebot VBSH			82'345.50			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			82'345.50			
IPR0112	VK Massnahme 22: Rheinuferstrasse / Rheinzugang SH		460'000.00	760'000.00	-460'000.00	-100.00	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		460'000.00	760'000.00	-460'000.00	-100.00	Stadt Schaffhausen im Lead. Abschluss und Rechnungsstellung durch Stadt ausstehend.
IPR0168	VK Ersatz mechanische und elektrische Werkstätten Schweizersbild	325'511.25	200'000.00		125'511.25	62.76	
5040.10	Energiemassnahmen und Objektschutz Bestandesbauten Werkhof	325'511.25	200'000.00		125'511.25	62.76	
IPR0169	VK Garagierung mit E-Ladestation Schweizersbild			301'440.65			
5040.00	Hochbauten			301'440.65			
IPR0173	VK Instandsetzungsinvestitionen 2021	183'479.35		1'854'269.75	183'479.35		
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	183'479.35		2'146'596.65	183'479.35		Da nicht sämtliche Arbeiten in 2021 abgeschlossen werden konnten, sind noch Ausgaben im Jahr 2022 angefallen.
6300.00	Bund			-292'326.90			
IPR0174	VK Ersatzbeschaffung 3-Achs-Lastwagen mit Kipper, Kran, Arbeitskorb und Winterdienstausrüstung	414'645.00	350'000.00		64'645.00	18.47	
5060.00	Mobilien	414'645.00	350'000.00		64'645.00	18.47	Das Eintauschfahrzeug (Fr. 30'156) wurde über das Konto 4250.00 «Verkäufe» verbucht und kann nicht in der Investitionsrechnung berücksichtigt werden. Somit beträgt die Überschreitung Fr. 34'489. Kosten wurden im Budget unterschätzt (Teuerung).

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
IPR0183	Durchlaufende Investitionsbeiträge Tiefbau SH						
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände			1'688'434.00			
5740.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Öffentliche Unternehmungen	1'177'000.00		3'000'000.00	1'177'000.00		
6700.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Bund	-1'177'000.00		-4'688'434.00	-1'177'000.00		
IPR0184	VK 2-Achs-LW mit Kipper und Winterdienstgeräten (Ersatzbeschaffung)	90'562.00	335'000.00		-244'438.00	-72.97	
5060.00	Mobilien	90'562.00	335'000.00		-244'438.00	-72.97	Bisher wurden erst die Winterdienstgeräte gekauft. Der Lastwagen konnte noch nicht geliefert werden (Lieferverzögerung).
IPR0185	VK Geräuscharme Vollelektrokehrmaschine (Ersatzbeschaffung)	256'962.10	280'000.00		-23'037.90	-8.23	
5060.00	Mobilien	256'962.10	280'000.00		-23'037.90	-8.23	
IPR0187	VK Instandsetzungsinvestitionen 2022	1'478'589.76	2'320'000.00		-841'410.24	-36.27	
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	1'504'889.76	2'320'000.00		-815'110.24	-35.13	Es konnten nicht sämtliche Projekte umgesetzt werden, z. T. tiefere Kosten als budgetiert.
6300.00	Bund	-26'300.00			-26'300.00		
2326	Wasserbau			780.25			
IPR0111	VK Renaturierung Biber Wilerwiese, Ramsen			780.25			
5020.00	Wasserbau			780.25			
2332	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'233'997.39	11'039'600.00	7'674'921.70	5'194'397.39	47.05	
IPR0021	VK PSZ Neubau Kantonales Sicherheitszentrum	3'818'300.20	3'000'000.00	2'925'387.55	818'300.20	27.28	
5040.00	Hochbauten	3'818'300.20	3'000'000.00	2'925'387.55	818'300.20	27.28	
IPR0022	VK SVA Auslagerung Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	1'204'860.65	1'000'000.00	2'388'872.45	204'860.65	20.49	
5040.00	Hochbauten	1'204'860.65	1'000'000.00	32'886.45	204'860.65	20.49	
5210.00	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte			2'355'986.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022	
					Betrag	%	
IPR0050	VK GAZ Gemeinsames Ausbildungszentrum Beringen (urspr. BUA Ersatz Zeughaus und Oberwiesen)		500'000.00		-500'000.00	-100.00	
5040.00	Hochbauten		500'000.00		-500'000.00	-100.00	Projektstart verschiebt sich auf 2024.
IPR0122	VK VDA Verwaltungsgebäude Mühletal Dachsanierung Altbau	45'942.40	200'000.00	135'845.60	-154'057.60	-77.03	
5040.00	Hochbauten	45'942.40	200'000.00	135'845.60	-154'057.60	-77.03	Projektstart frühestens 2024.
IPR0125	VK AAI Kantonsschule Aufwertung Areal und Innenhof Bau G	24'504.70	460'000.00		-435'495.30	-94.67	
5040.00	Hochbauten	24'504.70	460'000.00		-435'495.30	-94.67	Projektstart hat sich verschoben auf 2023.
IPR0126	VK PVW Energieerzeugung Photovoltaik Waldhaus	22'385.90	800'000.00		-777'614.10	-97.20	
5040.00	Hochbauten	22'385.90	800'000.00		-777'614.10	-97.20	Teilrealisierung im Jahr 2023.
IPR0140	VK NSA Neue Schliessanlage Gebäude BBZ	229'024.80	150'000.00	68'858.00	79'024.80	52.68	
5040.00	Hochbauten	229'024.80	150'000.00	68'858.00	79'024.80	52.68	Das Projekt konnte bereits im Jahr 2022 abgeschlossen werden. Der Verpflichtungskredit wurde eingehalten.
IPR0141	VK SSH Sanierung Stockwerke Hintersteig 12			196'723.95			
5040.00	Hochbauten			196'723.95			
IPR0142	VK SNC Sanierung Nebengebäude Charlottenfels		500'000.00		-500'000.00	-100.00	
5040.00	Hochbauten		500'000.00		-500'000.00	-100.00	Projekt wurde verschoben. Der Projektstart muss neu bestimmt werden.
IPR0143	VK FGW Sanierung Fenster, Garderobe und Wohnung Förderer Turnhalle	110'515.15		1'206'964.25	110'515.15		
5040.00	Hochbauten	110'515.15		1'206'964.25	110'515.15		
IPR0144	UNV Umbau für Neuvermietung Ladenlokal Rathaus Vordergasse 73			606.65			
5040.00	Hochbauten			606.65			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	2022 / Budget* 2022	
					Betrag	%	
IPR0156	VK PST Mieterausbau Polizeistation Thayngen			267'286.60			
5040.00	Hochbauten			267'286.60			
IPR0165	VK MUS Sanierung Garderoben Munotsporthalle	836'543.64	850'000.00		-13'456.36	-1.58	
5040.00	Hochbauten	836'543.64	850'000.00		-13'456.36	-1.58	
IPR0166	VK GUK Gestaltung Umgebungsschutzgebiet Kesslerloch		500'000.00		-500'000.00	-100.00	
5000.00	Grundstücke		500'000.00		-500'000.00	-100.00	Projekt verschoben.
IPR0176	VK DPZ Durchgangplatz Ziegelhütte		2'029'600.00		-2'029'600.00	-100.00	
5000.00	Grundstücke		1'979'600.00		-1'979'600.00	-100.00	Projektstart wurde verschoben auf 2024.
5040.00	Hochbauten		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
IPR0178	VK KAG PHSK Kammgarn	9'610'000.00	100'000.00		9'510'000.00	9'510.00	
5040.00	Hochbauten	9'610'000.00	100'000.00		9'510'000.00	9'510.00	Der Kaufvertrag für die Kammgarn wurde bereits im Oktober 2022 unterzeichnet, weshalb die Stockwerke in das Eigentum des Kantons übergegangen sind.
IPR0182	VK LLL Landgut Löwenstein, Sanierung Laufhof und Güllengrube			484'376.65			
5040.00	Hochbauten			484'376.65			
IPR0188	VK UWT Umnutzung Waschhaus und Terrassensanierung, Herrenacker 3	331'919.95	350'000.00		-18'080.05	-5.17	
5040.00	Hochbauten	331'919.95	350'000.00		-18'080.05	-5.17	
IPR0192	VK UHC Unterhalt Holzwerk/Hülle Schloss Charlottenfels		600'000.00		-600'000.00	-100.00	
5040.00	Hochbauten		600'000.00		-600'000.00	-100.00	Projektstart wurde auf 2024 verschoben.
2371	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt			-3'000.00			
IPR0196	RZ Aktienkapital Zentrum für Verkehrssicherheit AG (ZVS AG)			-3'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Kommentare
					Betrag	%
6550.00	Private Unternehmungen			-3'000.00		
2375	Öffentlicher Verkehr			3'258'797.35		
IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen			3'258'797.35		
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			526'171.50		
5640.00	Öffentliche Unternehmungen			138'042.85		
5680.00	Eigene Investitionsbeiträge Ausland			3'052'274.00		
6300.00	Bund			-181'711.00		
6620.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände			-275'980.00		
Nettoinvestition		24'119'341.95	20'553'600.00	19'167'639.20	3'565'741.95	17.35

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung	Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	
					Betrag	%
24	Volkswirtschaftsdepartement	483'829.05	2'680'000.00	737'196.50	-2'196'170.95	-81.95
2405	Wirtschaftsförderung	749'280.00	1'000'000.00	525'000.00	-250'720.00	-25.07
IPR0064	VK Wirtschaftsförderung 3. Tranche 2010-2019	-50'000.00		185'000.00	-50'000.00	
5650.00	Private Unternehmungen	50'000.00		475'000.00	50'000.00	
6450.00	Private Unternehmen	-100'000.00		-290'000.00	-100'000.00	
IPR0065	VK Wirtschaftsförderung 4. Tranche 2020-2029 (TP 2020-2023) - Invest.beiträge	799'280.00	1'000'000.00	340'000.00	-200'720.00	-20.07
5650.00	Private Unternehmungen	799'280.00	1'000'000.00	340'000.00	-200'720.00	-20.07
2414	Amt für Grundstückschätzungen	36'118.05	50'000.00	168'576.50	-13'881.95	-27.76
ITP5000	VK Update/Einführung GemDat	36'118.05	50'000.00	168'576.50	-13'881.95	-27.76
5200.00	Software	36'118.05	50'000.00	168'576.50	-13'881.95	-27.76
2440	Landwirtschaftsamt	498'431.00	1'630'000.00	443'620.00	-1'131'569.00	-69.42
IPR0066	VK Staatsbeiträge an Bodenverbesserungen		600'000.00		-600'000.00	-100.00
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		600'000.00		-600'000.00	-100.00 Projektstart hat sich verschoben.
IPR0067	Beiträge an Meliorationen (Gemeinden und Gemeindezweckverbände)	334'492.00	730'000.00	423'620.00	-395'508.00	-54.18
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	334'492.00	480'000.00	271'502.00	-145'508.00	-30.31
5650.00	Private Unternehmungen		250'000.00	152'118.00	-250'000.00	-100.00
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	465'066.00	1'500'000.00	376'091.00	-1'034'934.00	-69.00
5750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen		250'000.00	194'910.00	-250'000.00	-100.00
6700.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Bund	-465'066.00	-1'500'000.00		1'034'934.00	-69.00
6720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände			-376'091.00		
6750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen		-250'000.00	-194'910.00	250'000.00	-100.00
IPR0179	VK Bodenkartierung		300'000.00		-300'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		300'000.00		-300'000.00	-100.00	
IPR0180	Erhöhung Beteiligung Genossenschaft Olma Messen St. Gallen			20'000.00			
5550.00	Private Unternehmungen			20'000.00			
IPR0221	Beiträge für Hochbaumassnahmen (Private Unternehmungen)	163'939.00			163'939.00		
5650.00	Private Unternehmungen	163'939.00			163'939.00		
5750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	193'139.00			193'139.00		
6700.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Bund	-193'139.00			-193'139.00		
2498.7004	Generationenfonds	-800'000.00		-400'000.00	-800'000.00		
IPR0068	NRP-Investitionsdarlehen Bund	-800'000.00		-400'000.00	-800'000.00		
6460.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-800'000.00		-400'000.00	-800'000.00		Vorzeitige Rückzahlung Darlehen war nicht budgetiert.
Nettoinvestition		483'829.05	2'680'000.00	737'196.50	-2'196'170.95	-81.95	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
25	Finanzdepartement	4'738'240.43	3'228'000.00	3'403'068.80	1'510'240.43	46.79	
2524	Steuerverwaltung	703'367.33	593'000.00	624'819.10	110'367.33	18.61	
ITP5005	VK E-Filing Steuererklärung NP (urspr. ITP0079)	10'275.75		142'514.70	10'275.75		
5200.00	Software	10'275.75		142'514.70	10'275.75		
ITP5006	VK Refactoring NEST (urspr. ITP0003)	566'243.49	543'000.00	482'304.40	23'243.49	4.28	
5200.00	Software	566'243.49	543'000.00	482'304.40	23'243.49	4.28	
ITP5008	VK Nest.deq	126'848.09	50'000.00		76'848.09	153.70	
5200.00	Software	126'848.09	50'000.00		76'848.09	153.70	
2532	Ertrag der Aktiv-Kapitalien						
IPR0130	Konversion Dotationskapital SHKB						
5540.10	Konversion Tranche Dotationskapital SHKB	10'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00			
6540.10	Konversion Tranche Dotationskapital SHKB	-10'000'000.00	-10'000'000.00	-10'000'000.00			
2550	Schaffhauser Polizei	350'339.05	400'000.00		-49'660.95	-12.42	
ITP5001	VK POLYCOM 2030	350'339.05	400'000.00		-49'660.95	-12.42	
5060.00	Mobilien	350'339.05	400'000.00		-49'660.95	-12.42	
2551	Kantonale Feuerpolizei	125'000.00			125'000.00		
IPR0209	VK Beschaffung Mehrzweckschiff	125'000.00			125'000.00		
5060.00	Mobilien	125'000.00			125'000.00		Exekutivkredit über Fr. 260'000. Bisher wurde eine Teilzahlung über Fr. 125'000 geleistet.
2557	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee		325'000.00		-325'000.00	-100.00	
IPR0164	VK Ausbau Schutzanlage Kiesgrube zum geschützten KFO Führungsstandort		325'000.00		-325'000.00	-100.00	
5040.00	Hochbauten		254'500.00		-254'500.00	-100.00	
5060.00	Mobilien		177'000.00		-177'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	Betrag	
6300.00	Bund		-106'500.00		106'500.00	-100.00	
2598.7256	Brandschutzfonds	3'559'534.05	1'910'000.00	2'778'249.70	1'649'534.05	86.36	
IPR0138	Investitionsbeiträge Brandschutzfonds an Löschwasserversorgung	2'028'141.30		946'323.55	2'028'141.30		
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'028'141.30		946'323.55	2'028'141.30		Zunahme an Schlussabrechnungen von grossen Projekten, welche über die Investitionsrechnung zu verbuchen sind.
IPR0175	Investitionsbeiträge an Fahrzeuge	1'531'392.75	1'910'000.00	1'831'926.15	-378'607.25	-19.82	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'531'392.75	1'910'000.00	1'831'926.15	-378'607.25	-19.82	
Nettoinvestition		4'738'240.43	3'228'000.00	3'403'068.80	1'510'240.43	46.79	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	960'398'288.54		837'319'500.00		931'509'137.21	
30	Personalaufwand	265'375'673.77		207'633'900.00		266'194'860.46	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	81'185'881.98		90'506'300.00		80'573'146.44	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'447'477.49		8'831'900.00		7'773'530.90	
34	Finanzaufwand	5'282'894.44		4'339'000.00		5'743'626.27	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'152'723.33		615'800.00		2'050'313.92	
36	Transferaufwand	407'587'471.47		394'828'500.00		403'842'668.99	
37	Durchlaufende Beiträge	92'033'502.82		90'905'500.00		103'500'261.10	
38	Ausserordentlicher Aufwand	55'000'000.00				33'800'000.00	
39	Interne Verrechnungen	35'332'663.24		39'658'600.00		28'030'729.13	
4	Ertrag		983'574'378.91		832'347'400.00		969'357'090.76
40	Fiskalertrag		359'534'522.90		330'740'000.00		366'534'874.74
41	Regalien und Konzessionen		48'650'550.80		35'083'700.00		48'063'855.50
42	Entgelte		62'801'713.41		58'366'200.00		60'453'750.13
43	Übrige Erträge		512'766.92		446'100.00		1'366'376.37
44	Finanzertrag		69'650'455.43		45'808'900.00		57'840'076.33
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		1'840'903.63		314'100.00		701'460.14
46	Transferertrag		296'620'298.56		203'082'900.00		301'518'113.99
47	Durchlaufende Beiträge		92'033'502.82		90'905'500.00		103'500'261.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		16'597'001.20		27'941'400.00		1'347'593.33
49	Interne Verrechnungen		35'332'663.24		39'658'600.00		28'030'729.13
9	Abschlusskonten	17'873'125.33	2'135'689.55	15'503'000.00	7'616'300.00	3'295'419.59	3'715'186.08
90	Abschluss Erfolgsrechnung	17'873'125.33	2'135'689.55	15'503'000.00	7'616'300.00	3'295'419.59	3'715'186.08
	Gesamtergebnis	978'271'413.87	985'710'068.46	852'822'500.00	839'963'700.00	934'804'556.80	973'072'276.84
		7'438'654.59			12'858'800.00	38'267'720.04	
		985'710'068.46	985'710'068.46	852'822'500.00	852'822'500.00	973'072'276.84	973'072'276.84

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	960'398'288.54		837'319'500.00		931'509'137.21	
30	Personalaufwand	265'375'673.77		207'633'900.00		266'194'860.46	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	4'891'155.60		4'830'800.00		4'998'055.05	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'502'660.60		101'973'300.00		102'832'649.00	
302	Löhne der Lehrpersonen	108'561'419.05		58'860'300.00		107'644'638.85	
304	Zulagen	1'987'942.30		2'102'900.00		1'901'459.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	45'701'864.84		37'054'900.00		46'279'246.22	
306	Arbeitgeberleistungen	536'545.95		360'700.00		616'521.60	
309	Übriger Personalaufwand	2'194'085.43		2'451'000.00		1'922'289.84	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	81'185'881.98		90'506'300.00		80'573'146.44	
310	Material- und Warenaufwand	4'315'034.30		4'718'900.00		4'437'523.46	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	6'150'201.46		7'716'300.00		4'475'911.70	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'884'458.39		2'012'500.00		1'869'412.39	
313	Dienstleistungen und Honorare	46'326'730.00		48'821'200.00		45'885'758.88	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'983'939.96		10'756'500.00		9'053'020.10	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'596'450.02		5'046'700.00		4'578'532.48	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	2'953'764.46		2'932'500.00		2'908'123.05	
317	Spesenentschädigungen	1'120'191.26		1'167'400.00		584'006.05	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'824'387.18		4'944'000.00		4'727'528.79	
319	Übriger Betriebsaufwand	2'030'724.95		2'390'300.00		2'053'329.54	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'447'477.49		8'831'900.00		7'773'530.90	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	15'246'624.94		8'351'000.00		7'574'733.90	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV	200'852.55		480'900.00		198'797.00	
34	Finanzaufwand	5'282'894.44		4'339'000.00		5'743'626.27	
340	Zinsaufwand	1'007'325.90		1'016'000.00		1'065'482.69	
341	Realisierte Kursverluste FV	198.85				14.42	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	128'296.00		115'000.00		223'204.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	1'457'178.32		2'608'000.00		1'940'196.94	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	1'873'225.87				1'346'294.18	
349	Übriger Finanzaufwand	816'669.50		600'000.00		1'168'434.04	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'152'723.33		615'800.00		2'050'313.92	
350	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals	3'152'723.33		615'800.00		2'050'313.92	
36	Transferaufwand	407'587'471.47		394'828'500.00		403'842'668.99	
360	Ertragsanteile an Dritte	1'573'730.37		1'313'500.00		1'208'319.72	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	65'684'296.88		68'742'900.00		66'118'520.96	
362	Finanz- und Lastenausgleich	6'954'023.00		6'447'000.00		6'167'485.00	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	326'292'487.22		310'978'100.00		322'327'592.31	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV			5'000.00			
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'082'934.00		7'342'000.00		8'020'751.00	
37	Durchlaufende Beiträge	92'033'502.82		90'905'500.00		103'500'261.10	
370	Durchlaufende Beiträge	92'033'502.82		90'905'500.00		103'500'261.10	
38	Ausserordentlicher Aufwand	55'000'000.00				33'800'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	55'000'000.00				33'800'000.00	
39	Interne Verrechnungen	35'332'663.24		39'658'600.00		28'030'729.13	
390	Material- und Warenbezüge	71'167.55		66'500.00		74'733.30	
391	Dienstleistungen	1'439'254.66		3'537'900.00		3'119'607.57	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	123'519.00		125'000.00		182'269.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	1'279'383.89		453'000.00		1'295'873.33	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	59'202.51		15'000.00		13'874.69	
398	Übertragungen	32'360'135.63		35'461'200.00		23'344'371.24	
4	Ertrag		983'574'378.91		832'347'400.00		969'357'090.76
40	Fiskalertrag		359'534'522.90		330'740'000.00		366'534'874.74
400	Direkte Steuern natürliche Personen		222'627'253.97		224'810'000.00		244'850'352.76
401	Direkte Steuern juristische Personen		93'431'037.85		72'000'000.00		87'519'421.55

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
402	Übrige direkte Steuern		26'744'944.63		17'830'000.00		17'696'398.43
403	Besitz- und Aufwandsteuern		16'731'286.45		16'100'000.00		16'468'702.00
41	Regalien und Konzessionen		48'650'550.80		35'083'700.00		48'063'855.50
410	Regalien		99'636.85		90'000.00		101'562.40
411	Schweiz. Nationalbank		38'307'898.00		25'600'000.00		38'328'544.00
412	Konzessionen		4'825'099.85		4'653'700.00		4'776'516.05
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		5'417'916.10		4'740'000.00		4'857'233.05
42	Entgelte		62'801'713.41		58'366'200.00		60'453'750.13
420	Ersatzabgaben		501'200.00		400'000.00		331'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		34'951'906.00		34'191'200.00		35'733'914.60
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		2'174'512.30		2'000'000.00		2'084'539.89
423	Schul- und Kursgelder		511'982.10		514'000.00		538'882.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'909'796.70		2'077'500.00		1'951'792.75
425	Erlös aus Verkäufen		2'910'425.33		2'208'000.00		2'629'109.58
426	Rückerstattungen		9'727'453.85		8'145'000.00		8'724'240.68
427	Bussen		9'208'795.79		8'217'000.00		7'609'215.97
429	Übrige Entgelte		905'641.34		613'500.00		851'054.66
43	Übrige Erträge		512'766.92		446'100.00		1'366'376.37
430	Übrige betriebliche Erträge		445'970.94		445'600.00		1'366'376.37
431	Aktivierung Eigenleistungen				500.00		
439	Übrige Erträge		66'795.98				
44	Finanzertrag		69'650'455.43		45'808'900.00		57'840'076.33
440	Zinsertrag		1'316'527.15		1'205'500.00		1'043'370.55
441	Realisierte Gewinne FV		42'522.24				73'096.18
442	Beteiligungsertrag FV		2'136'579.46		6'500.00		1'314'497.35
443	Liegenschaftenertrag FV		3'945'022.59		3'412'500.00		2'810'317.10
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		7'180'000.00				1'044'676.00
445	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV		784.50		88'500.00		15'391.00

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		52'733'798.74		38'883'300.00		49'300'817.40
447	Liegenschaftenertrag VV		2'295'220.75		2'212'600.00		2'237'910.75
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		1'840'903.63		314'100.00		701'460.14
450	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals		1'840'903.63		314'100.00		701'460.14
46	Transferertrag		296'620'298.56		203'082'900.00		301'518'113.99
460	Ertragsanteile von Dritten		106'257'187.37		98'814'300.00		134'675'104.67
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		129'555'875.35		53'881'900.00		115'244'428.04
462	Finanz- und Lastenausgleich		12'986'470.00		12'733'100.00		15'546'879.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		47'684'936.74		37'568'900.00		36'006'556.53
469	Übriger Transferertrag		135'829.10		84'700.00		45'145.75
47	Durchlaufende Beiträge		92'033'502.82		90'905'500.00		103'500'261.10
470	Durchlaufende Beiträge		92'033'502.82		90'905'500.00		103'500'261.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		16'597'001.20		27'941'400.00		1'347'593.33
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		16'597'001.20		27'941'400.00		1'347'593.33
49	Interne Verrechnungen		35'332'663.24		39'658'600.00		28'030'729.13
490	Material- und Warenbezüge		71'167.55		66'500.00		74'733.30
491	Dienstleistungen		1'439'254.66		3'537'900.00		3'119'607.57
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		123'519.00		125'000.00		182'269.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'279'383.89		1'233'000.00		1'295'873.33
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		59'202.51		15'000.00		13'874.69
498	Übertragungen		32'360'135.63		34'681'200.00		23'344'371.24
9	Abschlusskonten	17'873'125.33	2'135'689.55	15'503'000.00	7'616'300.00	3'295'419.59	3'715'186.08
90	Abschluss Erfolgsrechnung	17'873'125.33	2'135'689.55	15'503'000.00	7'616'300.00	3'295'419.59	3'715'186.08
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	17'873'125.33	2'135'689.55	15'503'000.00	7'616'300.00	3'295'419.59	3'715'186.08

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	978'271'413.87	985'710'068.46	852'822'500.00	839'963'700.00	934'804'556.80	973'072'276.84
Gesamtergebnis	7'438'654.59			12'858'800.00	38'267'720.04	
	985'710'068.46	985'710'068.46	852'822'500.00	852'822'500.00	973'072'276.84	973'072'276.84

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	48'894'145.83		44'008'100.00		52'264'700.10	
50	Sachanlagen	22'411'255.80		19'025'100.00		10'546'491.70	
52	Immaterielle Anlagen	739'485.38		943'000.00		3'149'381.60	
54	Darlehen	1'376'025.00		1'390'000.00		814'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000.00		10'000'000.00		10'022'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	8'059'888.65		6'900'000.00		18'423'460.80	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	6'307'491.00		5'750'000.00		9'309'366.00	
6	Investitionseinnahmen		19'109'412.40		17'196'500.00		21'644'443.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		449'218.40		106'500.00		654'855.60
64	Rückzahlung von Darlehen		2'352'703.00		1'340'000.00		1'401'242.00
65	Übertragungen von Beteiligungen in das Finanzvermögen		10'000'000.00		10'000'000.00		10'003'000.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						275'980.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		6'307'491.00		5'750'000.00		9'309'366.00
		48'894'145.83	19'109'412.40	44'008'100.00	17'196'500.00	52'264'700.10	21'644'443.60
	Nettoinvestition		29'784'733.43		26'811'600.00		30'620'256.50
		48'894'145.83	48'894'145.83	44'008'100.00	44'008'100.00	52'264'700.10	52'264'700.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	48'894'145.83		44'008'100.00		52'264'700.10	
50	Sachanlagen	22'411'255.80		19'025'100.00		10'546'491.70	
500	Grundstücke			2'479'600.00			
501	Strassen- und Verkehrswege	4'614'239.01		5'989'000.00		4'850'431.65	
502	Wasserbau					780.25	
504	Hochbauten	16'559'508.64		9'014'500.00		5'695'279.80	
506	Mobilien	1'237'508.15		1'542'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	739'485.38		943'000.00		3'149'381.60	
520	Software	739'485.38		643'000.00		793'395.60	
521	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte					2'355'986.00	
529	Übrige immaterielle Anlagen			300'000.00			
54	Darlehen	1'376'025.00		1'390'000.00		814'000.00	
544	Öffentliche Unternehmungen	1'264'725.00		1'265'000.00		702'300.00	
547	Private Haushalte	111'300.00		125'000.00		111'700.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000.00		10'000'000.00		10'022'000.00	
554	Öffentliche Unternehmungen	10'000'000.00		10'000'000.00		10'002'000.00	
555	Private Unternehmungen					20'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	8'059'888.65		6'900'000.00		18'423'460.80	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'967'253.05		3'450'000.00		11'838'574.70	
564	Öffentliche Unternehmungen	61'231.00				148'042.85	
565	Private Unternehmungen	1'868'027.00		1'550'000.00		2'030'303.00	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	285'651.00				110'047.00	
567	Private Haushalte	1'877'726.60		1'900'000.00		1'244'219.25	
568	Ausland					3'052'274.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	6'307'491.00		5'750'000.00		9'309'366.00	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	575'816.00		1'500'000.00		2'245'000.00	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
574	Öffentliche Unternehmungen	1'264'319.00				3'000'000.00	
575	Private Unternehmungen	1'082'808.00		250'000.00		809'779.00	
576	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	164'422.00				219'118.00	
577	Private Haushalte	3'220'126.00		4'000'000.00		3'035'469.00	
6	Investitionseinnahmen		19'109'412.40		17'196'500.00		21'644'443.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		449'218.40		106'500.00		654'855.60
630	Bund		26'300.00		106'500.00		474'037.90
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		180'432.00				180'817.70
638	Ausland		242'486.40				
64	Rückzahlung von Darlehen		2'352'703.00		1'340'000.00		1'401'242.00
644	Öffentliche Unternehmungen		1'303'725.00		1'265'000.00		663'300.00
645	Private Unternehmen		100'000.00				290'000.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		800'000.00				400'000.00
647	Private Haushalte		148'978.00		75'000.00		47'942.00
65	Übertragungen von Beteiligungen in das Finanzvermögen		10'000'000.00		10'000'000.00		10'003'000.00
654	Öffentliche Unternehmungen		10'000'000.00		10'000'000.00		10'000'000.00
655	Private Unternehmungen						3'000.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						275'980.00
662	Gemeinde und Gemeindezweckverbände						275'980.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		6'307'491.00		5'750'000.00		9'309'366.00
670	Bund		6'307'491.00		5'500'000.00		8'738'365.00
672	Gemeinde und Gemeindezweckverbände						376'091.00
675	Private Unternehmungen				250'000.00		194'910.00
		48'894'145.83	19'109'412.40	44'008'100.00	17'196'500.00	52'264'700.10	21'644'443.60
	Nettoinvestition		29'784'733.43		26'811'600.00		30'620'256.50
		48'894'145.83	48'894'145.83	44'008'100.00	44'008'100.00	52'264'700.10	52'264'700.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	52'981'225.35	9'273'332.31	46'445'500.00	8'282'000.00	45'247'522.61	9'200'321.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'707'893.04</i>		<i>38'163'500.00</i>		<i>36'047'201.31</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	98'154'304.31	61'666'812.38	107'914'300.00	63'894'700.00	97'160'568.94	60'997'238.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'487'491.93</i>		<i>44'019'600.00</i>		<i>36'163'330.17</i>
2	BILDUNG	222'216'489.49	81'924'188.15	166'663'100.00	20'544'100.00	220'484'230.78	80'240'082.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'292'301.34</i>		<i>146'119'000.00</i>		<i>140'244'148.30</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	13'176'113.63	6'762'599.50	12'010'900.00	5'915'500.00	14'199'561.00	7'539'797.59
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'413'514.13</i>		<i>6'095'400.00</i>		<i>6'659'763.41</i>
4	GESUNDHEIT	148'498'071.94	12'254'678.23	129'904'900.00	6'146'500.00	150'671'028.04	12'918'535.84
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'243'393.71</i>		<i>123'758'400.00</i>		<i>137'752'492.20</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	199'914'241.86	111'173'333.52	195'306'100.00	102'508'900.00	188'127'063.12	97'757'888.28
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'740'908.34</i>		<i>92'797'200.00</i>		<i>90'369'174.84</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	84'457'746.61	38'433'675.08	86'880'200.00	39'806'200.00	56'519'967.73	31'976'523.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'024'071.53</i>		<i>47'074'000.00</i>		<i>24'543'444.73</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	9'059'508.00	7'594'693.25	10'426'300.00	7'979'700.00	9'678'969.88	8'637'025.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'464'814.75</i>		<i>2'446'600.00</i>		<i>1'041'944.53</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	61'027'624.54	56'344'270.52	60'738'700.00	45'952'600.00	79'195'106.54	53'070'492.33
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'683'354.02</i>		<i>14'786'100.00</i>		<i>26'124'614.21</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	88'786'088.14	600'282'485.52	36'532'500.00	538'933'500.00	73'520'538.16	610'734'371.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>511'496'397.38</i>		<i>502'401'000.00</i>		<i>537'213'833.74</i>	
	Gesamtergebnis	978'271'413.87	985'710'068.46	852'822'500.00	839'963'700.00	934'804'556.80	973'072'276.84
		7'438'654.59			12'858'800.00	38'267'720.04	
		985'710'068.46	985'710'068.46	852'822'500.00	852'822'500.00	973'072'276.84	973'072'276.84

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	52'981'225.35	9'273'332.31	46'445'500.00	8'282'000.00	45'247'522.61	9'200'321.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'707'893.04</i>		<i>38'163'500.00</i>		<i>36'047'201.31</i>
01	Legislative und Exekutive	3'086'453.72	177'888.55	2'879'700.00	127'500.00	3'153'686.26	129'572.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'908'565.17</i>		<i>2'752'200.00</i>		<i>3'024'113.86</i>
011	Legislative	1'299'407.37		1'130'800.00		1'136'442.06	
012	Exekutive	1'787'046.35	177'888.55	1'748'900.00	127'500.00	2'017'244.20	129'572.40
02	Allgemeine Dienste	49'869'771.63	9'095'443.76	43'540'800.00	8'154'500.00	42'068'836.35	9'070'748.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'774'327.87</i>		<i>35'386'300.00</i>		<i>32'998'087.45</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	13'791'392.23	4'894'870.73	14'548'500.00	4'186'700.00	13'655'985.66	4'984'474.44
022	Übrige allgemeine Dienste	18'402'561.33	2'322'443.48	18'581'700.00	2'253'400.00	18'809'212.81	2'319'510.51
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	17'675'818.07	1'878'129.55	10'410'600.00	1'714'400.00	9'603'637.88	1'766'763.95
03	Beziehungen zum Ausland	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>
034	Entwicklungszusammenarbeit	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	98'154'304.31	61'666'812.38	107'914'300.00	63'894'700.00	97'160'568.94	60'997'238.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'487'491.93</i>		<i>44'019'600.00</i>		<i>36'163'330.17</i>
11	Öffentliche Sicherheit	39'458'871.82	21'402'407.06	40'547'100.00	22'636'200.00	37'752'269.93	19'811'603.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'056'464.76</i>		<i>17'910'900.00</i>		<i>17'940'666.00</i>
111	Polizei	32'761'222.53	12'543'333.16	33'711'100.00	13'941'100.00	31'137'736.56	11'397'662.98
112	Verkehrssicherheit	2'058'991.95	2'862'229.00	2'063'400.00	2'473'600.00	1'991'242.47	2'361'522.00
113	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	4'638'657.34	5'996'844.90	4'772'600.00	6'221'500.00	4'623'290.90	6'052'418.95
12	Rechtssprechung	24'468'986.42	13'030'301.00	27'271'500.00	12'687'600.00	26'052'024.59	13'234'355.52
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'438'685.42</i>		<i>14'583'900.00</i>		<i>12'817'669.07</i>
120	Rechtssprechung	24'468'986.42	13'030'301.00	27'271'500.00	12'687'600.00	26'052'024.59	13'234'355.52
13	Strafvollzug	8'738'787.22	527'306.35	10'453'200.00	561'000.00	8'283'931.98	589'438.11

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		8'211'480.87		9'892'200.00		7'694'493.87
130	Strafvollzug	8'738'787.22	527'306.35	10'453'200.00	561'000.00	8'283'931.98	589'438.11
14	Allgemeines Rechtswesen	10'192'628.12	14'019'538.23	11'501'500.00	12'997'200.00	10'225'702.68	14'910'967.10
	<i>Nettoergebnis</i>		3'826'910.11		1'495'700.00		4'685'264.42
140	Allgemeines Rechtswesen	10'192'628.12	14'019'538.23	11'501'500.00	12'997'200.00	10'225'702.68	14'910'967.10
15	Feuerwehr	11'484'271.20	11'484'271.20	14'092'300.00	14'086'600.00	11'421'803.76	11'421'803.76
	<i>Nettoergebnis</i>				5'700.00		
150	Feuerwehr	11'484'271.20	11'484'271.20	14'092'300.00	14'086'600.00	11'421'803.76	11'421'803.76
16	Verteidigung	3'810'759.53	1'202'988.54	4'048'700.00	926'100.00	3'424'836.00	1'029'070.35
	<i>Nettoergebnis</i>		2'607'770.99		3'122'600.00		2'395'765.65
162	Zivile Verteidigung	3'810'759.53	1'202'988.54	4'048'700.00	926'100.00	3'424'836.00	1'029'070.35
2	BILDUNG	222'216'489.49	81'924'188.15	166'663'100.00	20'544'100.00	220'484'230.78	80'240'082.48
	<i>Nettoergebnis</i>		140'292'301.34		146'119'000.00		140'244'148.30
21	Obligatorische Schule	111'011'542.88	61'825'266.95	51'860'500.00	214'600.00	110'034'956.98	60'690'436.25
	<i>Nettoergebnis</i>		49'186'275.93		51'645'900.00		49'344'520.73
211	Eingangsstufe	15'855'128.15	9'541'141.45	6'382'100.00		15'084'326.80	8'986'695.70
212	Primarstufe	54'631'657.15	33'231'302.80	22'382'400.00		55'385'562.90	33'021'405.95
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	31'236'426.15	18'825'014.60	12'831'100.00		30'780'871.15	18'458'859.45
214	Musikschulen	941'472.32		1'100'000.00		983'689.23	
219	Übrige obligatorische Schule	8'346'859.11	227'808.10	9'164'900.00	214'600.00	7'800'506.90	223'475.15
22	Sonderschulen	24'524'552.00	6'202'226.45	24'339'000.00	5'906'000.00	23'909'521.62	5'539'567.40
	<i>Nettoergebnis</i>		18'322'325.55		18'433'000.00		18'369'954.22
220	Sonderschulen	24'524'552.00	6'202'226.45	24'339'000.00	5'906'000.00	23'909'521.62	5'539'567.40
23	Berufliche Grundbildung	24'971'873.45	10'566'664.11	26'066'700.00	10'882'300.00	25'284'323.78	10'885'868.05
	<i>Nettoergebnis</i>		14'405'209.34		15'184'400.00		14'398'455.73
230	Berufliche Grundbildung	24'971'873.45	10'566'664.11	26'066'700.00	10'882'300.00	25'284'323.78	10'885'868.05

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Allgemeinbildende Schulen	19'162'883.81	2'128'306.74	18'954'400.00	2'137'700.00	17'659'433.86	1'850'668.33
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'034'577.07</i>		<i>16'816'700.00</i>		<i>15'808'765.53</i>
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	19'162'883.81	2'128'306.74	18'954'400.00	2'137'700.00	17'659'433.86	1'850'668.33
26	Höhere Berufsbildung	3'455'116.91	805'001.50	3'657'700.00	941'000.00	3'639'577.59	945'709.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'650'115.41</i>		<i>2'716'700.00</i>		<i>2'693'867.94</i>
260	Höhere Berufsbildung	3'455'116.91	805'001.50	3'657'700.00	941'000.00	3'639'577.59	945'709.65
27	Hochschulen	23'413'647.41		24'064'900.00		24'119'578.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'413'647.41</i>		<i>24'064'900.00</i>		<i>24'119'578.30</i>
271	Universitäre Hochschulen	7'979'319.50		8'350'000.00		8'169'950.00	
273	Fachhochschulen	15'434'327.91		15'714'900.00		15'949'628.30	
29	Übriges Bildungswesen	15'676'873.03	396'722.40	17'719'900.00	462'500.00	15'836'838.65	327'832.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'280'150.63</i>		<i>17'257'400.00</i>		<i>15'509'005.85</i>
291	Verwaltung	11'460'743.30	48'950.00	12'849'000.00	28'500.00	11'619'052.73	-14'600.00
299	Übrige Bildung	4'216'129.73	347'772.40	4'870'900.00	434'000.00	4'217'785.92	342'432.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	13'176'113.63	6'762'599.50	12'010'900.00	5'915'500.00	14'199'561.00	7'539'797.59
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'413'514.13</i>		<i>6'095'400.00</i>		<i>6'659'763.41</i>
31	Kulturerbe	3'511'795.33	703'864.20	3'917'100.00	931'000.00	4'283'970.14	1'040'063.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'807'931.13</i>		<i>2'986'100.00</i>		<i>3'243'906.79</i>
311	Museen und bildende Kunst	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	3'291'795.33	703'864.20	3'697'100.00	931'000.00	4'063'970.14	1'040'063.35
32	Übrige Kultur	4'323'403.55	4'954'465.80	2'808'200.00	3'989'500.00	4'735'130.22	5'485'877.89
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>631'062.25</i>		<i>1'181'300.00</i>		<i>750'747.67</i>	
321	Bibliotheken	41'666.00		41'700.00		41'666.00	
322	Musik und Theater	345'000.00		255'000.00		300'000.00	
329	Übrige Kultur	3'936'737.55	4'954'465.80	2'511'500.00	3'989'500.00	4'393'464.22	5'485'877.89

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	1'603'513.75	1'104'269.50	1'570'600.00	995'000.00	1'510'563.64	1'013'856.35
	<i>Nettoergebnis</i>		499'244.25		575'600.00		496'707.29
341	Sport	1'603'513.75	1'104'269.50	1'570'600.00	995'000.00	1'510'563.64	1'013'856.35
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'737'401.00		3'715'000.00		3'669'897.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'737'401.00		3'715'000.00		3'669'897.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'737'401.00		3'715'000.00		3'669'897.00	
4	GESUNDHEIT	148'498'071.94	12'254'678.23	129'904'900.00	6'146'500.00	150'671'028.04	12'918'535.84
	<i>Nettoergebnis</i>		136'243'393.71		123'758'400.00		137'752'492.20
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	129'063'845.30	5'275'290.57	112'105'300.00	2'500'000.00	124'596'719.99	3'026'517.00
	<i>Nettoergebnis</i>		123'788'554.73		109'605'300.00		121'570'202.99
411	Spitäler	93'952'524.52	4'375'290.57	83'391'000.00	1'600'000.00	92'885'202.65	2'126'517.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	18'435'678.93		14'736'300.00		17'199'301.54	
413	Psychiatrische Kliniken	16'675'641.85	900'000.00	13'978'000.00	900'000.00	14'512'215.80	900'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	5'073'304.00		5'960'000.00		5'182'629.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'073'304.00		5'960'000.00		5'182'629.00
421	Ambulante Krankenpflege	3'673'304.00		4'500'000.00		3'722'629.00	
422	Rettungsdienste	1'400'000.00		1'460'000.00		1'460'000.00	
43	Gesundheitsprävention	5'739'087.33	4'275'430.76	5'998'800.00	3'482'500.00	5'798'470.31	5'402'453.14
	<i>Nettoergebnis</i>		1'463'656.57		2'516'300.00		396'017.17
431	Alkohol- und Drogenprävention	1'082'274.81	1'082'274.81	1'007'000.00	1'007'000.00	916'383.28	916'383.28
432	Übrige Krankheitsbekämpfung	721'574.96	742'934.70	578'000.00	195'000.00	826'815.15	2'145'325.80
433	Schulgesundheitsdienst	2'794'237.56	2'450'221.25	3'219'500.00	2'280'500.00	2'888'431.83	2'340'744.06
434	Lebensmittelkontrolle	1'141'000.00		1'194'300.00		1'166'840.05	
49	Übriges Gesundheitswesen	8'621'835.31	2'703'956.90	5'840'800.00	164'000.00	15'093'208.74	4'489'565.70
	<i>Nettoergebnis</i>		5'917'878.41		5'676'800.00		10'603'643.04
490	Übriges Gesundheitswesen	8'621'835.31	2'703'956.90	5'840'800.00	164'000.00	15'093'208.74	4'489'565.70

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	199'914'241.86	111'173'333.52	195'306'100.00	102'508'900.00	188'127'063.12	97'757'888.28
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'740'908.34</i>		<i>92'797'200.00</i>		<i>90'369'174.84</i>
51	Krankheit und Unfall	58'296'651.91	47'218'919.00	60'300'000.00	48'700'000.00	57'925'181.29	46'990'106.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'077'732.91</i>		<i>11'600'000.00</i>		<i>10'935'075.09</i>
512	Prämienverbilligung	58'296'651.91	47'218'919.00	60'300'000.00	48'700'000.00	57'925'181.29	46'990'106.20
52	Invalidität	49'418'925.18	7'912'265.00	49'540'700.00	7'800'000.00	49'255'713.38	7'708'754.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'506'660.18</i>		<i>41'740'700.00</i>		<i>41'546'959.38</i>
522	Ergänzungsleistungen IV	19'398'737.06	7'912'265.00	20'200'000.00	7'800'000.00	19'389'286.23	7'708'754.00
523	Invalidenheime	30'020'188.12		29'340'700.00		29'866'427.15	
53	Alter und Hinterlassene	29'508'455.49	10'553'514.98	29'376'200.00	8'412'000.00	29'244'349.46	9'460'444.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'954'940.51</i>		<i>20'964'200.00</i>		<i>19'783'905.12</i>
532	Ergänzungsleistungen AHV	27'004'446.16	8'595'628.00	28'900'000.00	8'280'000.00	27'672'596.12	8'327'611.00
533	Leistungen an Pensionierte	546'122.35		344'200.00		438'920.00	
535	Leistungen an das Alter	1'957'886.98	1'957'886.98	132'000.00	132'000.00	1'132'833.34	1'132'833.34
54	Familie und Jugend	4'145'728.01	2'238'623.90	4'538'700.00	1'534'500.00	3'709'787.83	316'425.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'907'104.11</i>		<i>3'004'200.00</i>		<i>3'393'362.43</i>
541	Familienzulagen	766'091.24	186'429.40	782'700.00	200'000.00	713'512.30	195'688.40
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	300'778.14		400'000.00		361'481.20	
544	Jugendschutz		44'280.50		25'000.00		101'183.00
545	Leistungen an Familien	3'078'858.63	2'007'914.00	3'356'000.00	1'309'500.00	2'634'794.33	19'554.00
55	Arbeitslosigkeit	7'197'463.16	5'948'435.20	8'669'200.00	7'490'300.00	8'141'096.60	6'931'684.57
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'249'027.96</i>		<i>1'178'900.00</i>		<i>1'209'412.03</i>
551	Arbeitslosenversicherung	795'179.95		800'000.00		795'216.00	
559	Übrige Arbeitslosigkeit	6'402'283.21	5'948'435.20	7'869'200.00	7'490'300.00	7'345'880.60	6'931'684.57
57	Sozialhilfe und Asylwesen	51'083'018.11	37'301'575.44	42'701'300.00	28'572'100.00	39'670'934.56	26'350'473.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'781'442.67</i>		<i>14'129'200.00</i>		<i>13'320'460.79</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe	15'867'975.93	7'573'534.62	14'097'500.00	5'938'800.00	13'450'753.30	5'838'139.90
573	Asylwesen	23'135'412.05	23'042'999.20	17'744'500.00	17'623'500.00	15'808'502.02	15'615'490.47
579	Übrige Fürsorge	12'079'630.13	6'685'041.62	10'859'300.00	5'009'800.00	10'411'679.24	4'896'843.40
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	264'000.00		180'000.00		180'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>264'000.00</i>		<i>180'000.00</i>		<i>180'000.00</i>
593	Hilfsaktionen im Ausland	264'000.00		180'000.00		180'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	84'457'746.61	38'433'675.08	86'880'200.00	39'806'200.00	56'519'967.73	31'976'523.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'024'071.53</i>		<i>47'074'000.00</i>		<i>24'543'444.73</i>
61	Strassenverkehr	62'785'852.04	32'395'184.59	64'002'400.00	33'334'700.00	32'600'657.85	25'719'783.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'390'667.45</i>		<i>30'667'700.00</i>		<i>6'880'874.50</i>
612	Hauptstrassen nach Bundesrecht	4'115'855.90	4'115'855.90	4'236'100.00	4'236'100.00	3'856'116.90	14'821'729.05
613	Kantonsstrassen übrige	53'350'530.14	28'279'328.69	54'546'300.00	29'098'600.00	24'896'878.95	10'898'054.30
615	Gemeindestrassen	5'319'466.00		5'220'000.00		3'847'662.00	
62	Öffentlicher Verkehr	21'605'532.57	6'005'309.49	22'811'800.00	6'438'500.00	23'841'341.88	6'217'755.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'600'223.08</i>		<i>16'373'300.00</i>		<i>17'623'586.23</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	5'011'670.00		4'708'500.00		4'743'210.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	13'217'375.20	5'621'930.79	14'359'000.00	6'038'500.00	14'232'309.55	5'831'911.77
629	Übriger öffentlicher Verkehr	3'376'487.37	383'378.70	3'744'300.00	400'000.00	4'865'822.33	385'843.88
63	Übriger Verkehr	66'362.00	33'181.00	66'000.00	33'000.00	77'968.00	38'984.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'181.00</i>		<i>33'000.00</i>		<i>38'984.00</i>
631	Schifffahrt	66'362.00	33'181.00	66'000.00	33'000.00	77'968.00	38'984.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	9'059'508.00	7'594'693.25	10'426'300.00	7'979'700.00	9'678'969.88	8'637'025.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'464'814.75</i>		<i>2'446'600.00</i>		<i>1'041'944.53</i>
74	Verbauungen	2'006'068.03	5'197'288.64	2'748'500.00	5'256'100.00	2'238'075.50	5'438'037.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'191'220.61</i>		<i>2'507'600.00</i>		<i>3'199'961.55</i>	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	2'006'068.03	5'197'288.64	2'748'500.00	5'256'100.00	2'238'075.50	5'438'037.05
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'831'723.87	1'942'672.46	2'294'300.00	2'327'600.00	1'820'934.60	2'181'675.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>110'948.59</i>		<i>33'300.00</i>		<i>360'741.05</i>	
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'831'723.87	1'942'672.46	2'294'300.00	2'327'600.00	1'820'934.60	2'181'675.65
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					432'000.00	432'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					432'000.00	432'000.00
77	Übriger Umweltschutz	2'668'000.00		2'789'300.00		2'660'650.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'668'000.00</i>		<i>2'789'300.00</i>		<i>2'660'650.00</i>
779	Übriger Umweltschutz	2'668'000.00		2'789'300.00		2'660'650.00	
78	F&E in Umweltschutz	8'375.00		7'900.00		45'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'375.00</i>		<i>7'900.00</i>		<i>45'900.00</i>
780	F&E in Umweltschutz	8'375.00		7'900.00		45'900.00	
79	Raumordnung	2'545'341.10	454'732.15	2'586'300.00	396'000.00	2'481'409.78	585'312.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'090'608.95</i>		<i>2'190'300.00</i>		<i>1'896'097.13</i>
790	Raumordnung	2'545'341.10	454'732.15	2'586'300.00	396'000.00	2'481'409.78	585'312.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	61'027'624.54	56'344'270.52	60'738'700.00	45'952'600.00	79'195'106.54	53'070'492.33
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'683'354.02</i>		<i>14'786'100.00</i>		<i>26'124'614.21</i>
81	Landwirtschaft	39'203'319.08	36'645'434.70	39'785'000.00	36'788'700.00	39'237'725.29	36'705'634.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'557'884.38</i>		<i>2'996'300.00</i>		<i>2'532'091.09</i>
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	6'027'945.12	4'015'263.95	6'591'700.00	4'231'400.00	6'281'552.82	4'289'507.35
812	Strukturverbesserungen			5'000.00	5'000.00		
813	Produktionsverbesserung Vieh	849'311.11	376'891.10	879'500.00	289'500.00	797'306.27	345'912.70
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	4'099'828.10	4'038'273.50	4'083'800.00	4'012'800.00	4'038'641.95	3'966'903.00
815	Wirtschaftliche Massnahmen	17'411.00		15'000.00		16'913.10	
816	Direktzahlungen	28'208'823.75	28'215'006.15	28'210'000.00	28'250'000.00	28'103'311.15	28'103'311.15

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	3'763'918.07	2'653'131.45	4'762'800.00	2'319'900.00	3'659'046.11	2'103'371.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'110'786.62</i>		<i>2'442'900.00</i>		<i>1'555'675.03</i>
820	Forstwirtschaft	3'763'918.07	2'653'131.45	4'762'800.00	2'319'900.00	3'659'046.11	2'103'371.08
83	Jagd und Fischerei	516'434.90	213'357.55	444'400.00	210'000.00	398'191.75	200'405.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>303'077.35</i>		<i>234'400.00</i>		<i>197'786.05</i>
830	Jagd und Fischerei	516'434.90	213'357.55	444'400.00	210'000.00	398'191.75	200'405.70
84	Tourismus	368'310.00		368'500.00		368'446.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'310.00</i>		<i>368'500.00</i>		<i>368'446.80</i>
840	Tourismus	368'310.00		368'500.00		368'446.80	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	14'284'443.29	16'432'440.17	12'638'600.00	6'426'000.00	32'912'382.99	13'727'637.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'147'996.88</i>		<i>6'212'600.00</i>		<i>19'184'745.34</i>
850	Industrie, Gewerbe, Handel	14'284'443.29	16'432'440.17	12'638'600.00	6'426'000.00	32'912'382.99	13'727'637.65
87	Brennstoffe und Energie	2'748'999.20	391'961.50	2'556'400.00	200'000.00	2'462'297.00	323'573.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'357'037.70</i>		<i>2'356'400.00</i>		<i>2'138'724.00</i>
879	Energie, n.a.g.	2'748'999.20	391'961.50	2'556'400.00	200'000.00	2'462'297.00	323'573.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	142'200.00	7'945.15	183'000.00	8'000.00	157'016.60	9'870.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'254.85</i>		<i>175'000.00</i>		<i>147'145.90</i>
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	142'200.00	7'945.15	183'000.00	8'000.00	157'016.60	9'870.70
9	FINANZEN UND STEUERN	88'786'088.14	600'282'485.52	36'532'500.00	538'933'500.00	73'520'538.16	610'734'371.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>511'496'397.38</i>		<i>502'401'000.00</i>		<i>537'213'833.74</i>
91	Steuern	8'873'464.20	361'183'414.78	11'505'900.00	332'080'000.00	11'078'687.32	367'785'447.83
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>352'309'950.58</i>		<i>320'574'100.00</i>		<i>356'706'760.51</i>
910	Steuern	8'873'464.20	361'183'414.78	11'505'900.00	332'080'000.00	11'078'687.32	367'785'447.83
93	Finanz- und Lastenausgleich	6'954'023.00	12'986'470.00	6'447'000.00	12'733'100.00	6'167'485.00	15'547'273.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'032'447.00</i>		<i>6'286'100.00</i>		<i>9'379'788.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich	6'954'023.00	12'986'470.00	6'447'000.00	12'733'100.00	6'167'485.00	15'547'273.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	13'925'873.00	104'668'248.91	13'632'300.00	98'094'300.00	16'033'951.90	133'918'797.26
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>90'742'375.91</i>		<i>84'462'000.00</i>		<i>117'884'845.36</i>	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	13'925'873.00	104'668'248.91	13'632'300.00	98'094'300.00	16'033'951.90	133'918'797.26
95	Übrige Ertragsanteile		85'640'031.09		64'183'800.00		82'028'736.53
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>85'640'031.09</i>		<i>64'183'800.00</i>		<i>82'028'736.53</i>	
950	Übrige Ertragsanteile		85'640'031.09		64'183'800.00		82'028'736.53
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	4'032'727.94	20'804'320.74	4'947'300.00	5'250'800.00	6'440'413.94	11'454'117.28
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'771'592.80</i>		<i>303'500.00</i>		<i>5'013'703.34</i>	
961	Zinsen	894'516.07	9'390'353.50	880'300.00	1'614'800.00	2'770'308.63	8'297'678.68
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'321'343.52	11'413'967.24	3'467'000.00	3'636'000.00	2'501'656.85	3'156'438.60
969	Übriges Finanzvermögen	816'868.35		600'000.00		1'168'448.46	
99	Nicht aufgeteilte Posten	55'000'000.00	15'000'000.00		26'591'500.00	33'800'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'000'000.00</i>	<i>26'591'500.00</i>			<i>33'800'000.00</i>
990	Nicht aufgeteilte Posten	55'000'000.00	15'000'000.00		26'591'500.00	33'800'000.00	
	Gesamtergebnis	978'271'413.87	985'710'068.46	852'822'500.00	839'963'700.00	934'804'556.80	973'072'276.84
		7'438'654.59			12'858'800.00	38'267'720.04	
		985'710'068.46	985'710'068.46	852'822'500.00	852'822'500.00	973'072'276.84	973'072'276.84

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1	Aktiven	1'216'255'727.70	100.0	1'151'504'756.79	100.0	64'750'970.91	5.6
10	Finanzvermögen	912'465'571.05	75.0	854'929'655.08	74.2	57'535'915.97	6.7
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	137'657'907.77	11.3	123'267'888.81	10.7	14'390'018.96	11.7
1000	Kasse	248'911.67	0.0	151'891.16	0.0	97'020.51	63.9
1000.00	Kasse CHF Finanzverwaltung	33'681.55	0.0	35'255.75	0.0	-1'574.20	-4.5
1000.10	Kasse CHF DI - Migrationsamt + Passbüro	1'500.00	0.0	1'500.00	0.0		
1000.20	Kasse CHF ED - Berufsbildungszentrum (Stock Fr. 1'500)	1'284.25	0.0	1'236.80	0.0	47.45	3.8
1000.30	Kasse CHF BD - Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	15'911.90	0.0	20'831.70	0.0	-4'919.80	-23.6
1000.40	Kasse CHF VD - Transit VGM (Amt für Geoinformation + Amt für Justiz und Gemeinden)	4'397.35	0.0	617.35	0.0	3'780.00	612.3
1000.50	Kasse CHF FD - Wehrpflichtersatz	7'056.20	0.0	2'454.00	0.0	4'602.20	187.5
1000.60	Kassen Betreibungsamt Schaffhausen	9'740.32	0.0	10'134.66	0.0	-394.34	-3.9
1000.61	Kassen Regionale Aussenstellen Betreibungsamt Schaffhausen	57'875.15	0.0	17'218.80	0.0	40'656.35	236.1
1000.63	Kasse Konkursamt Schaffhausen	408.95	0.0	508.65	0.0	-99.70	-19.6
1000.80	Kassen Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	5'962.25	0.0	7'765.35	0.0	-1'803.10	-23.2
1000.90	Interne Kassavorschüsse CHF	110'600.00	0.0	53'850.00	0.0	56'750.00	105.4
1000.92	Interne Kassavorschüsse Euro (Polizei)	493.75	0.0	518.10	0.0	-24.35	-4.7
1001	Post	60'766'351.19	5.0	32'916'551.74	2.9	27'849'799.45	84.6
1001.00	Postfinance 82-160-7 Finanzverwaltung	22'845'355.39	1.9	16'266'672.79	1.4	6'578'682.60	40.4
1001.01	Postfinance 82-1432-8 Gerichtskasse (Finanzverwaltung)	205'076.31	0.0	314'493.72	0.0	-109'417.41	-34.8
1001.10	Postfinance 82-98-0 DI - Migrationsamt und Passbüro	380'927.00	0.0	165'764.65	0.0	215'162.35	129.8
1001.20	Postfinance 82-38-4 ED - Kantonsschule	92'785.72	0.0	88'234.21	0.0	4'551.51	5.2
1001.21	Postfinance 82-150-3 ED - Berufsbildungszentrum	305'711.93	0.0	136'203.90	0.0	169'508.03	124.5
1001.30	Postfinance 82-827-3 BD - Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	88'493.96	0.0	62'734.32	0.0	25'759.64	41.1
1001.50	Postfinance 82-278-4 FD - Direkte Bundessteuer	870'360.82	0.1	128'532.65	0.0	741'828.17	577.2
1001.51	Postfinance 82-1856-8 FD - Steuern juristische Personen	20'078'083.74	1.7	48'929.86	0.0	20'029'153.88	40'934.4
1001.53	Postfinance 82-601-4 FD - Zentralkonto	10'880'006.67	0.9	10'855'596.58	0.9	24'410.09	0.2

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1001.58	Postfinance 82-431-5 FD - Wehrpflichtersatz	47'368.52	0.0	6'026.82	0.0	41'341.70	686.0
1001.60	Postfinance Konten Betriebsamt Schaffhausen	2'846'877.46	0.2	3'169'334.48	0.3	-322'457.02	-10.2
1001.61	Postfinance Konten Regionale Aussenstellen Betriebsamt Schaffhausen	1'122'413.41	0.1	1'294'493.63	0.1	-172'080.22	-13.3
1001.63	Postfinance Konto Konkursamt Schaffhausen	536'918.18	0.0	206'580.80	0.0	330'337.38	159.9
1001.65	Postfinance 25-256353-4 LS-Verwaltung LSP Immobilien AG	94'914.34	0.0	94'914.34	0.0		
1001.80	Postfinance-Konten Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	371'057.74	0.0	78'038.99	0.0	293'018.75	375.5
1002	Bank	76'641'394.91	6.3	90'198'245.91	7.8	-13'556'851.00	-15.0
1002.00	SHKB - IBAN CH88 0078 2006 0000 2310 1 - CHF Kontokorrent	59'946'848.47	4.9	72'898'814.46	6.3	-12'951'965.99	-17.8
1002.01	Raiffeisenbank SH - IBAN CH69 8080 8004 8864 1305 0 - CHF Kontokorrent	993'329.20	0.1	973'997.30	0.1	19'331.90	2.0
1002.02	Raiffeisenbank SH - IBAN CH18 8080 8002 5775 3790 6 - CHF Firmen Sparkonto	958'366.04	0.1	958'366.04	0.1		
1002.03	UBS - IBAN CH09 0023 0230 M001 4190 0 - CHF Kontokorrent			499'616.83	0.0	-499'616.83	-100.0
1002.04	Credit Suisse - IBAN CH87 0483 5008 7220 2100 0 - CHF Kontokorrent			1'868'121.87	0.2	-1'868'121.87	-100.0
1002.05	Ersparniskasse SH - IBAN CH40 0683 5020 1020 1820 3 - CHF Kontokorrent			2'265'501.50	0.2	-2'265'501.50	-100.0
1002.06	Postbank D-Berlin - IBAN DE09 1001 0010 0655 9461 09 - EUR Girokonto	1'212'453.40	0.1	434'945.50	0.0	777'507.90	178.8
1002.08	Cler - IBAN CH58 0844 0257 1942 9200 1	2'017'554.27	0.2	1'997'049.97	0.2	20'504.30	1.0
1002.20	Ersparniskasse SH - Kantonsschule IBAN CH52 0683 5016 1020 3490 4 - CHF Kontokorrent	116'172.00	0.0	106'528.03	0.0	9'643.97	9.1
1002.50	SHKB - SH Polizei IBAN CH10 0078 2007 0106 7410 1 - CHF Kontokorrent	8'154'767.62	0.7	4'992'956.87	0.4	3'161'810.75	63.3
1002.51	SHKB - IBAN CH20 0078 2000 0026 6884 6 Kantonales Tiefbauamt	1'500.80	0.0			1'500.80	0.0
1002.52	SHKB - IBAN CH53 0078 2000 0026 5418 7 Kantonales Tiefbauamt	2'896.90	0.0			2'896.90	0.0
1002.60	Bankkonten Betriebsamt Schaffhausen	454'705.46	0.0	481'698.01	0.0	-26'992.55	-5.6
1002.61	Bankkonten Regionale Aussenstellen Betriebsamt Schaffhausen	6'201.20	0.0	6'813.50	0.0	-612.30	-9.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1002.63	Bankkonten Konkursamt Schaffhausen	595'673.20	0.0	477'045.70	0.0	118'627.50	24.9
1002.81	Bankkonten Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	2'020'062.92	0.2	2'058'067.29	0.2	-38'004.37	-1.8
1002.98	SHKB Diverse - Kantonsschule (treuhänderisch verwaltet)	160'863.43	0.0	178'723.04	0.0	-17'859.61	-10.0
1009	Übrige flüssige Mittel	1'250.00	0.0	1'200.00	0.0	50.00	4.2
1009.00	Procity-Gutscheine	1'250.00	0.0	1'200.00	0.0	50.00	4.2
101	Forderungen	166'451'563.24	13.7	153'102'221.54	13.3	13'349'341.70	8.7
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	16'135'448.26	1.3	16'493'409.63	1.4	-357'961.37	-2.2
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten (Sammelkonto)	8'713'609.09	0.7	10'439'079.24	0.9	-1'725'470.15	-16.5
1010.02	Debitoren-Forderungen Wehrpflichtersatz	343'611.50	0.0	348'332.10	0.0	-4'720.60	-1.4
1010.03	Debitoren-Forderungen Ordnungsbussen (SH-Polizei)	382'034.86	0.0	234'395.90	0.0	147'638.96	63.0
1010.04	Debitoren Betriebsamt Schaffhausen	130'402.16	0.0	113'895.80	0.0	16'506.36	14.5
1010.05	Debitoren Betriebsamt Reiat	3'154.55	0.0	1'788.75	0.0	1'365.80	76.4
1010.06	Debitoren Betriebsamt Stein am Rhein	8'749.50	0.0	6'805.55	0.0	1'943.95	28.6
1010.07	Debitoren Betriebsamt Klettgau	3'722.25	0.0	1'129.25	0.0	2'593.00	229.6
1010.13	Abwicklungskonto I Gerichtsvorschüsse - offene fakultative Vorschussrechnungen (Spiegelkonto 2003.03)*	70'950.00	0.0	164'150.00	0.0	-93'200.00	-56.8
1010.30	Debitoren Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	9'395'576.23	0.8	8'873'458.94	0.8	522'117.29	5.9
1010.31	Guthaben Mieter LS-Verwaltung LSP Immobilien AG	14'030.24	0.0	14'030.24	0.0		
1010.80	Debitoren Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	1'436'607.88	0.1	734'343.86	0.1	702'264.02	95.6
1010.91	Delkredere übrige Debitoren	-4'367'000.00	-0.4	-4'438'000.00	-0.4	71'000.00	-1.6
1011	Kontokorrente mit Dritten	20'898'171.88	1.7	11'207'509.86	1.0	9'690'662.02	86.5
1011.10	Kontokorrent Eidgenössisches Kassen und Rechnungswesen	8'116'756.90	0.7	5'652'114.00	0.5	2'464'642.90	43.6
1011.20	Kontokorrent Interkantonales Labor	993'999.59	0.1	1'403'819.84	0.1	-409'820.25	-29.2
1011.24	Kontokorrent Pensionskasse (Spiegelkonto 2001.24)	1'052.40	0.0			1'052.40	0.0
1011.40	Kontokorrent Steuerabrechnung Stadt Schaffhausen	11'786'362.99	1.0	4'151'576.02	0.4	7'634'786.97	183.9
1012	Steuerforderungen	92'350'666.64	7.6	93'425'508.57	8.1	-1'074'841.93	-1.2
1012.00	Steuerforderungen	86'961'560.98	7.1	87'682'854.18	7.6	-721'293.20	-0.8

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1012.01	Wertberichtigung Steuerforderungen	-2'185'267.24	-0.2	-2'385'924.55	-0.2	200'657.31	-8.4
1012.02	Steuerforderungen diverse offene Debitoren-Posten	1'177'274.50	0.1	554'546.80	0.0	622'727.70	112.3
1012.10	Restguthaben Staatssteueranteil / Gemeinden	6'397'098.40	0.5	7'574'032.14	0.7	-1'176'933.74	-15.5
1013	Anzahlungen an Dritte	18'082'288.13	1.5	17'604'775.00	1.5	477'513.13	2.7
1013.00	Anzahlungen an Dritte	18'000'000.00	1.5	17'600'000.00	1.5	400'000.00	2.3
1013.66	VZ Bund Ausfallentschädigungen an Unternehmen und Kulturschaffende*	73'978.38	0.0			73'978.38	0.0
1013.91	Lohnvorschüsse/guthaben - LAB-Stelle Personalamt (Spiegelkonto 2009.40)	4'744.20	0.0			4'744.20	0.0
1013.93	Lohnvorschüsse/guthaben - LAB-Stelle Kantonsschule + PHS			1'824.10	0.0	-1'824.10	-100.0
1013.94	Lohnvorschüsse/guthaben - LAB-Stelle Volksschulen	3'565.55	0.0	2'950.90	0.0	614.65	20.8
1014	Transferforderungen	14'542'050.13	1.2	10'591'820.74	0.9	3'950'229.39	37.3
1014.00	Transferforderungen	13'642'658.50	1.1	9'070'962.10	0.8	4'571'696.40	50.4
1014.10	Ausgleichskonto Entschädigungen an HKV SH	257'672.05	0.0	468'537.55	0.0	-210'865.50	-45.0
1014.80	Ausstehende Schlusszahlung SECO für RAV/LAM/KAST	641'719.58	0.1	1'052'321.09	0.1	-410'601.51	-39.0
1015	Interne Kontokorrente	110'233.06	0.0	8'506.32	0.0	101'726.74	1'195.9
1015.01	Kredit Einrichtung und Betriebskosten Atelier D-Berlin (Staatsarchiv)	1'337.10	0.0	2'455.86	0.0	-1'118.76	-45.6
1015.14	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - Eingänge Bank, Post, ESR 48856 (Spiegelk. 2005.04)*	264.00	0.0			264.00	0.0
1015.17	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - Schadenwehr Gotthard Sonderbewilligungen (Spiegelkonto 2005.07)*			45.00	0.0	-45.00	-100.0
1015.51	Abrg. Aufwendungen/Erträge gemäss Sozialhilfegesetz (Spiegelkonto 2005.51)*	108'631.96	0.0	6'005.46	0.0	102'626.50	1'708.9
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	50'000.00	0.0	8'000.00	0.0	42'000.00	525.0
1016.01	Diverse Vorschüsse	50'000.00	0.0	8'000.00	0.0	42'000.00	525.0
1019	Übrige Forderungen	4'282'705.14	0.4	3'762'691.42	0.3	520'013.72	13.8
1019.01	Eidg. Verrechnungssteuer (Kanton)	4'192'210.78	0.3	3'714'237.07	0.3	477'973.71	12.9
1019.05	Kautio nMiete Bahnhofstrasse 28, SH (FIKO) UBS Nr. 287-125248.MKB	16'880.00	0.0	16'880.00	0.0		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1019.10	Stock-/Wechselgeld Parkautomaten Rheinfall	11'346.80	0.0	16'211.75	0.0	-4'864.95	-30.0
1019.52	Quellensteuer - LAB-Stelle BBZ (Spiegelkonto 2009.52)*			978.00	0.0	-978.00	-100.0
1019.56	PK-Beiträge AN + AG - LAB-Stelle Personalamt (Spiegelkonto 2009.56)*	835.30	0.0			835.30	0.0
1019.59	PK-Beiträge AN + AG - LAB-Stelle Volksschulen*	26'294.50	0.0			26'294.50	0.0
1019.63	Verrechnungssteuerguthaben Konkursamt Schaffhausen	3.05	0.0	3.05	0.0		
1019.76	Soz.Fonds-Beiträge AN + AG - LAB-Stelle Personalamt (Spiegelkonto 2009.76)*	87.25	0.0			87.25	0.0
1019.80	Eidg. Verrechnungssteuer (7004)	9'261.93	0.0	9'794.20	0.0	-532.27	-5.4
1019.81	Eidg. Verrechnungssteuer (7223)	66.33	0.0	40.00	0.0	26.33	65.8
1019.87	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle BBZ (Spiegelkonto 2009.87)*			747.35	0.0	-747.35	-100.0
1019.88	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle Kantonsschule + PHS (Spiegelkonto 2009.88)*	3'620.00	0.0	3'800.00	0.0	-180.00	-4.7
1019.94	UVG AXA AN + AG - LAB-Stelle Volksschulen (Spiegelkonto 2009.94)*	16'769.00	0.0			16'769.00	0.0
1019.95	Spitalzusatzversicherung AXA AN - alle angeschlossenen LAB-Stellen (Spiegelkonto 2009.95)*	5'330.20	0.0			5'330.20	0.0
102	Kurzfristige Finanzanlagen	129'000'000.00	10.6	33'000'000.00	2.9	96'000'000.00	290.9
1022	Verzinsliche Anlagen	129'000'000.00	10.6			129'000'000.00	0.0
1022.00	Festgeld 0.62% Glarner Kantonalbank 01.07.22-03.07.23	25'000'000.00	2.1			25'000'000.00	0.0
1022.01	Festgeld 0.85% Thurgauer Kantonalbank 29.08.22-29.08.23	20'000'000.00	1.6			20'000'000.00	0.0
1022.02	Festgeld 1.10% Glarner Kantonalbank 06.09.22-06.09.23	20'000'000.00	1.6			20'000'000.00	0.0
1022.03	Festgeld 0.12% Schaffhauser Kantonalbank 14.07.17-16.01.23	10'000'000.00	0.8			10'000'000.00	0.0
1022.04	Festgeld 0.25% Bank Cler 14.07.17-14.07.23	15'000'000.00	1.2			15'000'000.00	0.0
1022.05	Festgeld -0.52% Glarner Kantonalbank 18.10.21-18.10.23	30'000'000.00	2.5			30'000'000.00	0.0
1022.83	Festgeld 0.15% Schaffhauser Kantonalbank 18.05.17-18.05.23 (7004)	3'000'000.00	0.2			3'000'000.00	0.0
1022.85	Festgeld 0.08% Schaffhauser Kantonalbank 01.09.18-01.09.23 (7004)	6'000'000.00	0.5			6'000'000.00	0.0
1023	Festgelder			33'000'000.00	2.9	-33'000'000.00	-100.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1023.00	Festgeld 0.0% Raiffeisenbank 26.06.17-24.06.22			8'000'000.00	0.7	-8'000'000.00	-100.0
1023.03	Festgeld 0.0% Raiffeisenbank 26.06.17-31.08.22			10'000'000.00	0.9	-10'000'000.00	-100.0
1023.10	Festgeld 0.0% Ersparniskasse Schaffhausen 16.07.19-16.01.20 (Verl. bis 18.01./21.04./21.07.21/21.03.22)			3'000'000.00	0.3	-3'000'000.00	-100.0
1023.18	Festgeld 0.0% Ersparniskasse Schaffhausen 21.01.21-21.05.21 (Verl. bis 22.11.21/22.11.22)			3'000'000.00	0.3	-3'000'000.00	-100.0
1023.82	Festgeld 0.1% SHKB 18.05.17-18.05.22 (7004)			3'000'000.00	0.3	-3'000'000.00	-100.0
1023.84	Festgeld 0.1% Festgeld SHKB 01.09.17-01.09.22 (7004)			6'000'000.00	0.5	-6'000'000.00	-100.0
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	44'239'417.87	3.6	47'903'515.43	4.2	-3'664'097.56	-7.6
1040	Personalaufwand	273'554.00	0.0	165'918.90	0.0	107'635.10	64.9
1040.00	Personalaufwand	200'520.00	0.0	165'918.90	0.0	34'601.10	20.9
1040.10	Abgrenzung Ferien und Gleitzeit Personal	73'034.00	0.0			73'034.00	0.0
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'375'607.46	0.1	1'585'782.96	0.1	-210'175.50	-13.3
1041.00	Sach- und übriger Betriebsaufwand	228'161.91	0.0	288'038.79	0.0	-59'876.88	-20.8
1041.60	Sach- und übriger Betriebsaufwand TA Betreibungsamt Schaffhausen	3'430.50	0.0	3'430.50	0.0		
1041.63	Sach- und übriger Betriebsaufwand TA Konkursamt Schaffhausen	65'480.35	0.0	41'833.46	0.0	23'646.89	56.5
1041.90	Sach- und übriger Betriebsaufwand Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	1'078'534.70	0.1	1'252'480.21	0.1	-173'945.51	-13.9
1042	Steuern	7'730'223.70	0.6	6'460'203.39	0.6	1'270'020.31	19.7
1042.00	Steuern	7'730'223.70	0.6	6'460'203.39	0.6	1'270'020.31	19.7
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	30'949'424.72	2.5	35'459'029.06	3.1	-4'509'604.34	-12.7
1043.00	Transfers der Erfolgsrechnung	30'949'424.72	2.5	35'459'029.06	3.1	-4'509'604.34	-12.7
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	826'076.02	0.1	147'894.18	0.0	678'181.84	458.6
1044.00	Finanzaufwand / Finanzertrag	480'730.12	0.0	15'945.28	0.0	464'784.84	2'914.9
1044.10	Marchzinsen	338'427.60	0.0	121'197.25	0.0	217'230.35	179.2
1044.80	Marchzinsen (7004)	6'918.30	0.0	10'751.65	0.0	-3'833.35	-35.7
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	2'912'994.97	0.2	4'084'686.94	0.4	-1'171'691.97	-28.7

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1045.00	Übriger betrieblicher Ertrag	2'862'588.02	0.2	4'034'279.99	0.4	-1'171'691.97	-29.0
1045.01	Abgrenzungsposten LS-Verwaltung LSP Immobilien AG	50'406.95	0.0	50'406.95	0.0		
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	171'537.00	0.0			171'537.00	0.0
1046.00	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	171'537.00	0.0			171'537.00	0.0
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1'255'362.25	0.1	754'147.05	0.1	501'215.20	66.5
1061	Roh- und Hilfsmaterial	1'255'362.25	0.1	754'147.05	0.1	501'215.20	66.5
1061.00	Roh-, Hilfsmaterial, div. Lagerbestände	758'308.00	0.1	345'932.00	0.0	412'376.00	119.2
1061.10	Lagerbestand SH-Polizei	403'500.00	0.0	346'100.00	0.0	57'400.00	16.6
1061.80	Heizölvorräte Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	93'554.25	0.0	62'115.05	0.0	31'439.20	50.6
107	Langfristige Finanzanlagen	380'305'970.92	31.3	443'274'983.25	38.5	-62'969'012.33	-14.2
1070	Aktien und Anteilsscheine	66'867'969.41	5.5	66'505'538.11	5.8	362'431.30	0.5
1070.00	Aktien	66'623'192.34	5.5	66'225'284.16	5.8	397'908.18	0.6
1070.10	Anteilscheine	218'790.00	0.0	262'350.00	0.0	-43'560.00	-16.6
1070.18	Anteilscheine (7223)	15'287.07	0.0	17'903.95	0.0	-2'616.88	-14.6
1070.80	Anteilscheine Mietwohnungen Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	10'700.00	0.0			10'700.00	0.0
1071	Verzinsliche Anlagen	303'600'000.00	25.0	365'000'000.00	31.7	-61'400'000.00	-16.8
1071.00	Langfristige Darlehen	2'600'000.00	0.2			2'600'000.00	0.0
1071.04	Festgeld 0.12% Schaffhauser Kantonalbank 14.07.17-16.01.23			10'000'000.00	0.9	-10'000'000.00	-100.0
1071.05	Festgeld 0.25% Bank Cler 14.07.17-14.07.23			15'000'000.00	1.3	-15'000'000.00	-100.0
1071.07	Festgeld 0.15% Schaffhauser Kantonalbank 19.07.18-14.02.24	10'000'000.00	0.8	10'000'000.00	0.9		
1071.08	Festgeld 0.22% Schaffhauser Kantonalbank 19.07.18-01.09.25	10'000'000.00	0.8	10'000'000.00	0.9		
1071.09	Festgeld 0.22% Banque Cantonale de Fribourg 25.07.18-14.02.24	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		
1071.11	Festgeld 0.07% Banque Cantonale de Fribourg 15.03.19-27.01.25	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		
1071.12	Festgeld 0.12% Thurgauer Kantonalbank 15.03.19-27.01.25	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1071.13	Festgeld 0.0% Banque Cantonale de Fribourg 14.08.19-14.08.28	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		
1071.14	Festgeld 0.0% Banque Cantonale de Fribourg 22.08.19-22.08.28	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		
1071.19	Festgeld -0.4% Thurgauer Kantonalbank 04.11.21-04.11.24	15'000'000.00	1.2	15'000'000.00	1.3		
1071.21	Festgeld 0.3% Raiffeisenbank 16.01.21-16.01.25	10'000'000.00	0.8	10'000'000.00	0.9		
1071.22	Festgeld -0.15% Schaffhauser Kantonalbank 08.06.21-09.06.25	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		
1071.23	Festgeld -0.05% Schaffhauser Kantonalbank 08.06.21-08.06.26	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		
1071.24	Festgeld 0.03% Schaffhauser Kantonalbank 08.06.21-08.06.27	20'000'000.00	1.6	20'000'000.00	1.7		
1071.25	Festgeld -0.52% Glarner Kantonalbank 18.10.21-18.10.23			30'000'000.00	2.6	-30'000'000.00	-100.0
1071.26	Festgeld -0.25% Thurgauer Kantonalbank 29.10.21-28.02.25	25'000'000.00	2.1	25'000'000.00	2.2		
1071.27	Festgeld -0.25% Glarner Kantonalbank 02.11.21-28.02.25	50'000'000.00	4.1	50'000'000.00	4.3		
1071.60	Schuldscheindarlehen 0.0% Obwaldner Kantonalbank 22.10.19-22.10.29	5'000'000.00	0.4	5'000'000.00	0.4		
1071.61	Schuldscheindarlehen 0.05% Obwaldner Kantonalbank 05.11.19-05.11.29	10'000'000.00	0.8	10'000'000.00	0.9		
1071.83	Festgeld 0.15% Schaffhauser Kantonalbank 18.05.17-18.05.23 (7004)			3'000'000.00	0.3	-3'000'000.00	-100.0
1071.85	Festgeld 0.08% Schaffhauser Kantonalbank 01.09.18-01.09.23 (7004)			6'000'000.00	0.5	-6'000'000.00	-100.0
1071.86	Festgeld 0.13% Schaffhauser Kantonalbank 02.09.18-02.09.24 (7004)	6'000'000.00	0.5	6'000'000.00	0.5		
1079	übrige langfristige Finanzanlagen	9'838'001.51	0.8	11'769'445.14	1.0	-1'931'443.63	-16.4
1079.10	SHKB Vermögensverwaltungsmandat Dr. Peyer-Wildberg'scher Fonds	9'838'001.51	0.8	11'769'445.14	1.0	-1'931'443.63	-16.4
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	53'555'349.00	4.4	53'626'899.00	4.7	-71'550.00	-0.1
1080	Grundstücke	17'228'948.00	1.4	17'300'498.00	1.5	-71'550.00	-0.4
1080.00	Grundstücke FV	11'774'948.00	1.0	11'846'498.00	1.0	-71'550.00	-0.6
1080.10	Grundstücke FV im Baurecht abgegeben (Last)	5'454'000.00	0.4	5'454'000.00	0.5		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1084	Gebäude FV	31'337'001.00	2.6	31'337'001.00	2.7		
1084.00	Gebäude FV	31'337'001.00	2.6	31'337'001.00	2.7		
1089	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV	4'989'400.00	0.4	4'989'400.00	0.4		
1089.10	Baurechte FV (Grundstücke Dritter)	4'989'400.00	0.4	4'989'400.00	0.4		
14	Verwaltungsvermögen	303'790'156.65	25.0	296'575'101.71	25.8	7'215'054.94	2.4
140	Sachanlagen VV	80'064'464.22	6.6	72'867'655.76	6.3	7'196'808.46	9.9
1400	Grundstücke VV	470'001.00	0.0	470'001.00	0.0		
1400.10	Grundstücke VV	470'001.00	0.0	470'001.00	0.0		
1401	Strassen und Verkehrswege VV	32'475'520.26	2.7	31'250'860.55	2.7	1'224'659.71	3.9
1401.10	Strassen und Verkehrswege VV	19'873'456.68	1.6	15'293'780.97	1.3	4'579'675.71	29.9
1401.11	Wertberichtigung Strassen und Verkehrswege VV	-1'717'477.06	-0.1	-1'226'369.06	-0.1	-491'108.00	40.0
1401.90	Strassen und Verkehrswege Übernahme HRM1	28'677'800.64	2.4	28'677'800.64	2.5		
1401.91	Wertberichtigung Strassen und Verkehrswege Übernahme HRM1	-14'358'260.00	-1.2	-11'494'352.00	-1.0	-2'863'908.00	24.9
1402	Wasserbau VV	113'186.05	0.0	116'165.05	0.0	-2'979.00	-2.6
1402.10	Wasserbau VV	116'092.05	0.0	116'092.05	0.0		
1402.11	Wertberichtigung Wasserbau VV	-2'906.00	0.0	73.00	0.0	-2'979.00	-4'080.8
1403	Übrige Tiefbauten VV	240'010.10	0.0	246'677.10	0.0	-6'667.00	-2.7
1403.10	Übrige Tiefbauten VV	266'678.10	0.0	266'678.10	0.0		
1403.11	Wertberichtigung übrige Tiefbauten VV	-26'668.00	0.0	-20'001.00	0.0	-6'667.00	33.3
1404	Hochbauten VV	28'358'295.46	2.3	29'031'635.54	2.5	-673'340.08	-2.3
1404.10	Hochbauten VV	19'309'517.46	1.6	16'443'843.02	1.4	2'865'674.44	17.4
1404.11	Wertberichtigung Hochbauten VV	-2'747'980.00	-0.2	-1'976'959.00	-0.2	-771'021.00	39.0
1404.86	Verwaltungsliegenschaften / Sanierungen und Umbauten Übernahme HRM1	4'943'818.96	0.4	4'943'818.96	0.4		
1404.87	Wertberichtigungen Verwaltungsliegenschaften / Sanierungen und Umbauten Übernahme HRM1	-2'471'910.00	-0.2	-1'977'528.00	-0.2	-494'382.00	25.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1404.88	Liegenschaften Herrenacker 3/4 und Frauengasse 20/22 Übernahme HRM1	1'528'330.00	0.1	1'528'330.00	0.1		
1404.89	Wertberichtigung Liegenschaften Herrenacker 3/4 und Frauengasse 20/22 Übernahme HRM1	-764'165.00	-0.1	-611'332.00	-0.1	-152'833.00	25.0
1404.92	Kantoneigene Schulhausbauten Übernahme HRM1	17'121'372.04	1.4	17'121'372.04	1.5		
1404.93	Wertberichtigung Kantoneigene Schulhausbauten Übernahme HRM1	-8'560'688.00	-0.7	-6'848'551.00	-0.6	-1'712'137.00	25.0
1404.94	Sanierung Waldhaus Geissberg Übernahme HRM1	1'551'416.77	0.1	1'551'416.77	0.1		
1404.95	Wertberichtigung Sanierung Waldhaus Geissberg Übernahme HRM1	-1'551'416.77	-0.1	-1'241'134.00	-0.1	-310'282.77	25.0
1404.96	Hochbau: Brandschutzmassnahmen Übernahme HRM1	491'794.75	0.0	491'794.75	0.0		
1404.97	Wertberichtigung Hochbau: Brandschutzmassnahmen Übernahme HRM1	-491'794.75	0.0	-393'436.00	0.0	-98'358.75	25.0
1406	Mobilien VV	1'456'571.52	0.1	1'043'845.79	0.1	412'725.73	39.5
1406.10	Mobilien VV	3'789'587.94	0.3	2'677'079.79	0.2	1'112'508.15	41.6
1406.11	Wertberichtigung Mobilien VV	-2'333'016.42	-0.2	-1'633'234.00	-0.1	-699'782.42	42.8
1406.90	Polycom Übernahme HRM1	2'067'135.56	0.2	2'067'135.56	0.2		
1406.91	Wertberichtigung Polycom Übernahme HRM1	-2'067'135.56	-0.2	-2'067'135.56	-0.2		
1407	Anlagen im Bau VV	16'827'895.21	1.4	10'493'284.11	0.9	6'334'611.10	60.4
1407.10	Anlagen im Bau VV	24'077'895.21	2.0	10'493'284.11	0.9	13'584'611.10	129.5
1407.11	Wertberichtigungen Anlagen im Bau VV	-7'250'000.00	-0.6			-7'250'000.00	0.0
1409	Übrige Sachanlagen VV	122'984.62	0.0	215'186.62	0.0	-92'202.00	-42.8
1409.10	Übrige Sachanlagen VV	461'006.62	0.0	461'006.62	0.0		
1409.11	Wertberichtigungen übrige Sachanlagen VV	-338'022.00	0.0	-245'820.00	0.0	-92'202.00	37.5
142	Immaterielle Anlagen VV	6'072'394.25	0.5	5'873'992.42	0.5	198'401.83	3.4
1420	Software VV	397'813.48	0.0	588'390.28	0.1	-190'576.80	-32.4
1420.10	Software VV	1'004'261.03	0.1	993'985.28	0.1	10'275.75	1.0
1420.11	Wertberichtigung Software VV	-606'447.55	0.0	-405'595.00	0.0	-200'852.55	49.5
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte VV	2'277'452.00	0.2	2'316'719.00	0.2	-39'267.00	-1.7

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1421.10	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte VV	2'355'986.00	0.2	2'355'986.00	0.2		
1421.11	Wertberichtigungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte VV	-78'534.00	0.0	-39'267.00	0.0	-39'267.00	100.0
1427	Immat. Anlagen VV in Realisierung	1'892'309.72	0.2	1'163'100.09	0.1	729'209.63	62.7
1427.10	Immat. Anlagen VV in Realisierung	1'892'309.72	0.2	1'163'100.09	0.1	729'209.63	62.7
1429	Übrige Immaterielle Anlagen VV	1'504'819.05	0.1	1'805'783.05	0.2	-300'964.00	-16.7
1429.90	Erneuerung AV 2. Etappe Übernahme HRM1	3'009'641.05	0.2	3'009'641.05	0.3		
1429.91	Wertberichtigung Erneuerung AV 2. Etappe Übernahme HRM1	-1'504'822.00	-0.1	-1'203'858.00	-0.1	-300'964.00	25.0
144	Darlehen VV	5'070'809.35	0.4	6'047'487.35	0.5	-976'678.00	-16.2
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmen	3'162'500.00	0.3	3'201'500.00	0.3	-39'000.00	-1.2
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen			39'000.00	0.0	-39'000.00	-100.0
1444.90	Darlehen URh AG Übernahme HRM1	700'000.00	0.1	700'000.00	0.1		
1444.91	Wertberichtigung Darlehen URh AG Übernahme HRM1	-700'000.00	-0.1	-700'000.00	-0.1		
1444.92	Informatik-Investitionen KSD Übernahme HRM1	3'162'500.00	0.3	3'162'500.00	0.3		
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1'200'001.00	0.1	1'300'001.00	0.1	-100'000.00	-7.7
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen	110'001.00	0.0	210'001.00	0.0	-100'000.00	-47.6
1445.81	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2016 - 2019 Smilestones (7004)	800'000.00	0.1	800'000.00	0.1		
1445.90	Wirtschaftsförderung Übernahme HRM1	290'000.00	0.0	290'000.00	0.0		
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			800'000.00	0.1	-800'000.00	-100.0
1446.80	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2008 - 2011 International School of SH Foundation (7004)			800'000.00	0.1	-800'000.00	-100.0
1447	Darlehen an Private Haushalte	708'308.35	0.1	745'986.35	0.1	-37'678.00	-5.1
1447.10	Studiendarlehen	708'308.35	0.1	745'986.35	0.1	-37'678.00	-5.1
145	Beteiligungen, Grundkapitalien VV	151'912'889.29	12.5	151'912'889.29	13.2		
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	151'760'739.29	12.5	151'760'739.29	13.2		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	152'472'039.29	12.5	152'472'039.29	13.2		
1454.01	Wertberichtigung Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	-711'300.00	-0.1	-711'300.00	-0.1		
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	131'050.00	0.0	131'050.00	0.0		
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	131'050.00	0.0	131'050.00	0.0		
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	21'100.00	0.0	21'100.00	0.0		
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	21'100.00	0.0	21'100.00	0.0		
146	Investitionsbeiträge	60'669'599.54	5.0	59'873'076.89	5.2	796'522.65	1.3
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	31'600'173.90	2.6	30'531'762.85	2.7	1'068'411.05	3.5
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	25'100'093.60	2.1	21'132'840.55	1.8	3'967'253.05	18.8
1462.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-2'742'690.00	-0.2	-1'692'403.00	-0.1	-1'050'287.00	62.1
1462.90	Beiträge Schulhausbauten Übernahme HRM1	7'799'003.15	0.6	7'799'003.15	0.7		
1462.91	Wertberichtigung Beiträge Schulhausbauten Übernahme HRM1	-3'899'504.00	-0.3	-3'119'604.00	-0.3	-779'900.00	25.0
1462.92	Beiträge an Meliorationen Übernahme HRM1	4'193'598.50	0.3	4'193'598.50	0.4		
1462.93	Wertberichtigung Beiträge an Meliorationen Übernahme HRM1	-2'096'800.00	-0.2	-1'677'440.00	-0.1	-419'360.00	25.0
1462.94	Beiträge an Altersheimbauten Übernahme HRM1	4'992'947.65	0.4	4'992'947.65	0.4		
1462.95	Wertberichtigung Beiträge an Altersheimbauten Übernahme HRM1	-2'496'475.00	-0.2	-1'997'180.00	-0.2	-499'295.00	25.0
1462.96	Beiträge an Sporthallen Übernahme HRM1	1'500'000.00	0.1	1'500'000.00	0.1		
1462.97	Wertberichtigung Beiträge an Sporthallen Übernahme HRM1	-750'000.00	-0.1	-600'000.00	-0.1	-150'000.00	25.0
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	8'582'546.34	0.7	10'055'080.34	0.9	-1'472'534.00	-14.6
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'221'231.00	0.2	2'160'000.00	0.2	61'231.00	2.8
1464.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	-576'586.00	0.0	-430'402.00	0.0	-146'184.00	34.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
1464.90	Investitionsbeiträge an öffentl. Verkehr Übernahme HRM1	18'729'640.44	1.5	18'688'243.44	1.6	41'397.00	0.2
1464.91	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an öffentl. Verkehr Übernahme HRM1	-11'791'739.10	-1.0	-10'362'761.10	-0.9	-1'428'978.00	13.8
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	4'376'401.00	0.4	3'235'695.00	0.3	1'140'706.00	35.3
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	6'161'066.00	0.5	4'293'039.00	0.4	1'868'027.00	43.5
1465.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-1'784'665.00	-0.1	-1'057'344.00	-0.1	-727'321.00	68.8
1465.90	Wirtschaftsförderung Übernahme HRM1	149'000.00	0.0	149'000.00	0.0		
1465.91	Wertberichtigung Wirtschaftsförderung Übernahme HRM1	-149'000.00	0.0	-149'000.00	0.0		
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	590'143.00	0.0	550'714.00	0.0	39'429.00	7.2
1466.10	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	658'881.00	0.1	593'230.00	0.1	65'651.00	11.1
1466.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-68'738.00	0.0	-42'516.00	0.0	-26'222.00	61.7
1467	Investitionsbeiträge an Private Haushalte	8'652'247.40	0.7	8'174'131.80	0.7	478'115.60	5.8
1467.10	Investitionsbeiträge an Private Haushalte	3'299'722.15	0.3	1'602'427.55	0.1	1'697'294.60	105.9
1467.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Haushalte	-206'224.00	0.0	-98'795.00	0.0	-107'429.00	108.7
1467.90	Energieförderprogramm Übernahme HRM1	11'117'499.25	0.9	11'117'499.25	1.0		
1467.91	Wertberichtigung Energieförderprogramm Übernahme HRM1	-5'558'750.00	-0.5	-4'447'000.00	-0.4	-1'111'750.00	25.0
1468	Investitionsbeiträge an das Ausland	6'048'087.90	0.5	6'725'692.90	0.6	-677'605.00	-10.1
1468.10	Investitionsbeiträge an das Ausland	7'338'188.90	0.6	7'338'188.90	0.6		
1468.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an das Ausland	-1'290'101.00	-0.1	-612'496.00	-0.1	-677'605.00	110.6
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	820'000.00	0.1	600'000.00	0.1	220'000.00	36.7
1469.10	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	820'000.00	0.1	600'000.00	0.1	220'000.00	36.7
2	Passiven	-1'216'255'727.70	100.0	-1'151'504'756.79	100.0	-64'750'970.91	5.6
20	Fremdkapital	-446'529'197.58	36.7	-443'711'664.02	38.5	-2'817'533.56	0.6
200	Laufende Verbindlichkeiten	-147'012'416.15	12.1	-158'102'707.08	13.7	11'090'290.93	-7.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-29'752'112.11	2.4	-32'252'101.76	2.8	2'499'989.65	-7.8
2000.00	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten (Sammelkonto)	-27'994'485.70	2.3	-30'454'163.77	2.6	2'459'678.07	-8.1
2000.01	Kreditoren LS-Verwaltung LSP Immobilien AG	-18'395.50	0.0	-18'395.50	0.0		
2000.02	Kreditoren-Wehrpflichtersatz	-268'255.44	0.0	-270'511.40	0.0	2'255.96	-0.8
2000.60	Kreditoren Betreibungsamt Schaffhausen	-10'312.02	0.0	-10'319.97	0.0	7.95	-0.1
2000.61	Kreditoren Regionale Aussenstellen Betreibungsamt Schaffhausen (Spiegelkonto 1010.61)	-627'654.17	0.1	-599'305.81	0.1	-28'348.36	4.7
2000.80	Kreditoren Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	-833'009.28	0.1	-899'405.31	0.1	66'396.03	-7.4
2001	Kontokorrente mit Dritten	-29'765'773.54	2.4	-53'226'672.30	4.6	23'460'898.76	-44.1
2001.05	Interessengemeinschaft (IG) Rheinfall	-125'387.31	0.0	-69'659.19	0.0	-55'728.12	80.0
2001.08	LS J.J. Wepfer-Strasse 5 (HBA) Mandat extern	-30'000.00	0.0			-30'000.00	0.0
2001.21	Kontokorrent KSD - Das Informatikunternehmen von Stadt und Kanton Schaffhausen (Spiegelkonto 1011.21)*	-4'252'515.98	0.3	-3'169'053.74	0.3	-1'083'462.24	34.2
2001.22	Kontokorrent Bauernkreditkasse (Spiegelkonto 1011.22)*	-9'388'704.72	0.8	-6'656'589.72	0.6	-2'732'115.00	41.0
2001.24	Kontokorrent Pensionskasse (Spiegelkonto 1011.24) *			-5'347.60	0.0	5'347.60	-100.0
2001.25	Kontokorrent Spitäler Schaffhausen (Spiegelkonto 1011.25)*	-14'264'003.74	1.2	-40'985'744.12	3.6	26'721'740.38	-65.2
2001.27	Kontokorrent PHSH			-240.20	0.0	240.20	-100.0
2001.30	Kontokorrente mit Dritten (Quellensteuer)	-1'705'161.79	0.1	-2'340'037.73	0.2	634'875.94	-27.1
2002	Steuern	-18'475'849.38	1.5	-13'574'887.05	1.2	-4'900'962.33	36.1
2002.05	Steuern (Kreditoren)	-18'475'157.40	1.5	-13'574'887.05	1.2	-4'900'270.35	36.1
2002.40	MwSt Pauschalsteuer	-691.98	0.0			-691.98	0.0
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-25'727'784.52	2.1	-22'124'958.42	1.9	-3'602'826.10	16.3
2003.01	Depositen Staatsanwaltschaft	-1'276'468.31	0.1	-1'254'565.48	0.1	-21'902.83	1.7
2003.02	Gerichtsvorschüsse bezahlt - offen zur Verrechnung (OG + KG)	-2'234'636.60	0.2	-2'152'536.65	0.2	-82'099.95	3.8
2003.04	Abwicklungskonto II Gerichtsvorschüsse - Zahlungseingänge zur Umbuchung	-69'950.00	0.0	-156'600.00	0.0	86'650.00	-55.3
2003.10	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - eigene Gutscheine	-5'500.00	0.0	-5'460.00	0.0	-40.00	0.7
2003.11	VZ Mieter LS-Verwaltung LSP Immobilien AG	-64'179.28	0.0	-64'179.28	0.0		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2003.21	Vorschüsse Departement des Innern	-20'550.00	0.0	-17'550.00	0.0	-3'000.00	17.1
2003.22	Vorschüsse Erziehungsdepartement	-3'000.00	0.0	-2'000.00	0.0	-1'000.00	50.0
2003.23	Vorschüsse Baudepartement	-148'500.00	0.0	-128'500.00	0.0	-20'000.00	15.6
2003.25	Vorschüsse Finanzdepartement	-4'000.00	0.0	-2'000.00	0.0	-2'000.00	100.0
2003.26	Vorschüsse Verfahrenskosten (Amt für Justiz)	-10'180.00	0.0	-9'560.00	0.0	-620.00	6.5
2003.27	Vorschüsse Migrationsamt und Passbüro	-500.00	0.0	-500.00	0.0		
2003.28	VZ Bund Sanierung Schiessanlagen (IKL 2150)	-402'822.00	0.0			-402'822.00	0.0
2003.29	VZ Vorteilsausgleich bei Rodungen für Walderhaltungsmassnahmen (Forstamt)	-59'773.15	0.0			-59'773.15	0.0
2003.30	VZ Elternbeiträge Sonderschulung (Schulamt)			-345.00	0.0	345.00	-100.0
2003.34	VZ Bund Energiefachstelle	-7'069'599.00	0.6	-5'689'648.00	0.5	-1'379'951.00	24.3
2003.36	VZ Bund langfristige Pflege Astra-Parzelle Engi	-117'214.30	0.0	-122'018.70	0.0	4'804.40	-3.9
2003.37	VZ DB Ausgleichsmassnahmen Astra-Parzelle Engi	-11'735.85	0.0	-17'588.90	0.0	5'853.05	-33.3
2003.38	VZ prix.vision (BBZ)	-48'000.00	0.0			-48'000.00	0.0
2003.41	VZ Programmvereinbarungen Wald 2016-2019 Kantonsforstamt	-113'075.80	0.0	-113'075.80	0.0		
2003.42	VZ Programmvereinbarungen Lärmschutz 2016-2022 Tiefbau	-422'655.20	0.0	-389'975.20	0.0	-32'680.00	8.4
2003.43	VZ Programmvereinbarungen Gewässerrevitalisierung und Schutzbauten 2016-2019 Tiefbau	-136'493.44	0.0	-136'493.44	0.0		
2003.47	VZ PV Bund im Bereich Denkmalpflege Archäologie und Ortsbildschutz 2016-2020	-179'276.20	0.0	-294'236.20	0.0	114'960.00	-39.1
2003.48	VZ Programmvereinbarungen Naturschutz 2016-2019	-128'941.30	0.0	-128'941.30	0.0		
2003.51	VZ Programmvereinbarungen Gewässerrevitalisierung und Schutzbauten 2020-2024 Tiefbau	-1'199'329.49	0.1	-516'333.75	0.0	-682'995.74	132.3
2003.54	VZ Programmvereinbarungen Naturschutz 2020-2024	-1'017'803.74	0.1	-853'584.70	0.1	-164'219.04	19.2
2003.55	VZ Programmvereinbarung Landschaft 2020-2024 PNA	-51'620.95	0.0	-16'957.35	0.0	-34'663.60	204.4
2003.56	VZ Bund für Gestaltung Umgebungsschutzgebiet Kesslerloch (IPR0166)	-300'000.00	0.0	-300'000.00	0.0		
2003.57	VZ Programmvereinbarungen Wald 2020-2024 Kantonsforstamt	-1'255'834.25	0.1	-878'319.25	0.1	-377'515.00	43.0
2003.58	VZ Stadt SH Energiefachstelle	-218'419.30	0.0	-179'182.30	0.0	-39'237.00	21.9
2003.59	VZ Bund COVID-19- Kulturverordnung November-Dezember 2020			-56'766.95	0.0	56'766.95	-100.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2003.60	VZ Betreibungsamt Schaffhausen	-2'743'087.02	0.2	-3'220'520.78	0.3	477'433.76	-14.8
2003.61	VZ Regionale Aussenstellen Betreibungsamt Schaffhausen	-558'835.59	0.0	-719'220.12	0.1	160'384.53	-22.3
2003.63	VZ Konkursamt Schaffhausen	-1'411'566.90	0.1	-938'763.87	0.1	-472'803.03	50.4
2003.64	VZ Projekt Entwicklungsstrategie 2030 (VD)			-24'679.35	0.0	24'679.35	-100.0
2003.65	VZ Oekologische Ausgleichs- und Ersatzmassnahmen zum Galgenbucktunnel	-413'000.00	0.0	-413'000.00	0.0		
2003.66	VZ Bund Ausfallentschädigungen an Unternehmen und Kulturschaffende			-12'164.85	0.0	12'164.85	-100.0
2003.67	VZ Bund WZVRS (Wasser- und Zugvogelreservat Stein am Rhein)	-29'329.15	0.0	-16'265.00	0.0	-13'064.15	80.3
2003.68	VZ Netzwerkstelle Ostschweiz Radweg Wangental			-90'932.40	0.0	90'932.40	-100.0
2003.69	VZ Bund PV im Bereich Denkmalpflege Archäologie und Ortsbildschutz 2021-2024	-577'232.00	0.0	-290'485.00	0.0	-286'747.00	98.7
2003.70	VZ Bund LSVA Beiträge an Waldpflege entlang Kantonsstrassen	-250'738.05	0.0	-85'327.40	0.0	-165'410.65	193.9
2003.80	VZ Bundesbeiträge NRP 2016 - 2019 (7004)	-1'354'130.90	0.1	-1'499'140.90	0.1	145'010.00	-9.7
2003.84	VZ Bundesbeiträge NRP 2020 - 2023 (7004)	-1'819'806.75	0.1	-1'327'540.50	0.1	-492'266.25	37.1
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	-41'542'909.96	3.4	-35'378'560.05	3.1	-6'164'349.91	17.4
2004.00	Transfer-Verbindlichkeiten	-41'542'909.96	3.4	-35'378'560.05	3.1	-6'164'349.91	17.4
2005	Interne Kontokorrente	-206'895.47	0.0	-111'056.76	0.0	-95'838.71	86.3
2005.01	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - nicht zuteilbare Zahlungseingänge	-620.00	0.0	-911.10	0.0	291.10	-32.0
2005.06	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - Autobahnvignetten	-2'080.00	0.0	-2'680.00	0.0	600.00	-22.4
2005.12	Abrechnungskonto Bevorschussung KESB (Spiegelkonto 1015.02)*	-39'543.00	0.0	-48'236.14	0.0	8'693.14	-18.0
2005.13	Bonus SECO für RAV/LAM/KAST	-101'521.60	0.0			-101'521.60	0.0
2005.14	Migrationsamt Grenzgänger Abmeldung Fakturakonto			-280.00	0.0	280.00	-100.0
2005.16	ESR-Eingänge Fehlerbuchungen			-480.90	0.0	480.90	-100.0
2005.25	Verrechnungssteuer (Spiegelkonto 1015.25)	-3'271.10	0.0	-631.85	0.0	-2'639.25	417.7
2005.50	Abrechnungskonto Schaffhauser Polizei	-1'294.60	0.0			-1'294.60	0.0
2005.52	Abrg. Bewährungsdienst (K. Ent)	-1'626.65	0.0			-1'626.65	0.0
2005.53	Abrg. Kinder- und Jugenddienst	-30'685.52	0.0	-31'122.47	0.0	436.95	-1.4

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2005.55	Abrg. Verlustscheininkasso (V. Erchinger)	-5'288.05	0.0	-6'197.35	0.0	909.30	-14.7
2005.60	Abrg. Pflanzenbauversuche (Landwirtschaftsamt)	-9'544.95	0.0	-10'516.95	0.0	972.00	-9.2
2005.80	Verzinsung NRP-Investitionsdarlehen Bund (7004)	-10'000.00	0.0	-10'000.00	0.0		
2005.81	Abrechnungskonto Entschädigungen aus Ost-CH Polizeikonkordat	-1'420.00	0.0			-1'420.00	0.0
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'473'679.82	0.1	-1'391'239.14	0.1	-82'440.68	5.9
2006.02	Spendengelder Gefängnis	-16'131.08	0.0	-17'713.54	0.0	1'582.46	-8.9
2006.03	Kantonsschule (Postfinance 82-38-4)	-92'785.72	0.0	-88'234.21	0.0	-4'551.51	5.2
2006.04	Kantonsschule (Ersparniskasse)	-116'172.00	0.0	-106'528.03	0.0	-9'643.97	9.1
2006.05	Kantonsschule (Treu. verw. Mittel)	-160'863.43	0.0	-178'723.04	0.0	17'859.61	-10.0
2006.06	Depot Bibliothekenschlüssel Obergericht	-720.00	0.0	-720.00	0.0		
2006.08	2198.7216 Rückerstattungen Mietkaution Klientenwohnungen Sozialamt	-422'356.14	0.0	-469'948.62	0.0	47'592.48	-10.1
2006.10	Projekt IBK Raumordnungskommission Bodensee «Zielbild Raum und Verkehr»			-18'488.05	0.0	18'488.05	-100.0
2006.11	Mieterkautionen LS-Verwaltung LSP Immobilien AG	-76'776.75	0.0	-76'776.75	0.0		
2006.12	Sicherheitsleistung Fördergesuch Solarstromanlage (2301)	-26'220.00	0.0			-26'220.00	0.0
2006.30	Kautionen Tagesausweise Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	-300.00	0.0	-350.00	0.0	50.00	-14.3
2006.60	Depositen Betriebsamt Schaffhausen (Spiegelkonto 1019.60)	-561'354.70	0.0	-433'756.90	0.0	-127'597.80	29.4
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-67'411.35	0.0	-43'231.60	0.0	-24'179.75	55.9
2009.40	Lohnvorschüsse/guthaben - LAB-Stelle Personalamt (Spiegelkonto 1013.91)*			-7'151.35	0.0	7'151.35	-100.0
2009.51	Quellensteuer - LAB-Stelle Personalamt	-14'966.20	0.0	-11'854.10	0.0	-3'112.10	26.3
2009.52	Quellensteuer - LAB-Stelle BBZ (Spiegelkonto 1019.52)	-186.30	0.0			-186.30	0.0
2009.53	Quellensteuer - LAB-Stelle Kantonsschule + PHSH	-1'529.75	0.0	-1'068.50	0.0	-461.25	43.2
2009.54	Quellensteuer - LAB-Stelle Volksschulen (Spiegelkonto 1019.54)	-20'482.75	0.0	-4'971.60	0.0	-15'511.15	312.0
2009.61	AHV-Beiträge AN + AG - LAB-Stelle Personalamt	-21'820.30	0.0	-14'629.90	0.0	-7'190.40	49.1
2009.66	ALV-Beiträge AN + AG - LAB-Stelle Personalamt	-1'539.85	0.0	-1'010.10	0.0	-529.75	52.4
2009.71	FAK-Beiträge AG - LAB-Stelle Personalamt	-2'805.95	0.0	-1'856.05	0.0	-949.90	51.2

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2009.86	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle Personalamt (Spiegelk. 1019.86)	-30.00	0.0	-690.00	0.0	660.00	-95.7
2009.87	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle BBZ (Spiegelkonto 1019.87)	-0.45	0.0			-0.45	0.0
2009.89	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle Volksschulen	-1'150.00	0.0			-1'150.00	0.0
2009.98	Krankentaggeldversicherung AXA AN - alle LAB-Stellen	-2'899.80	0.0			-2'899.80	0.0
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'000'000.00	2.1	-18'000'005.02	1.6	-6'999'994.98	38.9
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären			-5.02	0.0	5.02	-100.0
2010.54	Postfinance 30-749006-9 FD - ESR Konto Neuhausen am Rheinfall (Spiegelkonto 1001.54)*			-5.02	0.0	5.02	-100.0
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-25'000'000.00	2.1	-18'000'000.00	1.6	-7'000'000.00	38.9
2014.01	Darlehen 1.08% Suva fällig 18.01.23	-15'000'000.00	1.2			-15'000'000.00	0.0
2014.02	Schuldschein 1.24% Postfinance fällig 27.06.22			-8'000'000.00	0.7	8'000'000.00	-100.0
2014.03	Schuldschein 1.57% Postfinance fällig 17.07.23	-10'000'000.00	0.8			-10'000'000.00	0.0
2014.05	Schuldschein 0.68% Postfinance fällig 01.09.22			-10'000'000.00	0.9	10'000'000.00	-100.0
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-161'878'745.40	13.3	-131'565'746.84	11.4	-30'312'998.56	23.0
2040	Personalaufwand	-5'997'503.95	0.5	-5'882'639.60	0.5	-114'864.35	2.0
2040.00	Personalaufwand	-40'094.25	0.0	-16'263.60	0.0	-23'830.65	146.5
2040.10	Abgrenzung Ferien und Gleitzeit Personal	-5'755'480.00	0.5	-5'866'376.00	0.5	110'896.00	-1.9
2040.80	Abgrenzung Ferien und Gleitzeit Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	-201'929.70	0.0			-201'929.70	0.0
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'744'666.41	0.1	-944'717.61	0.1	-799'948.80	84.7
2041.00	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'177'252.28	0.1	-840'449.27	0.1	-336'803.01	40.1
2041.63	Sach- und übriger Betriebsaufwand TP Konkursamt Schaffhausen	-86'916.83	0.0	-87'207.79	0.0	290.96	-0.3
2041.90	Sach- und übriger Betriebsaufwand Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	-480'497.30	0.0	-17'060.55	0.0	-463'436.75	2'716.4
2042	Steuern	-127'993'275.47	10.5	-106'191'524.26	9.2	-21'801'751.21	20.5
2042.00	Steuern	-14'714'440.98	1.2	-4'013'775.07	0.3	-10'700'665.91	266.6

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2042.10	Steuern NEST - Vorauszahlungen für die folgende Steuerperiode	-96'988'921.49	8.0	-86'094'560.19	7.5	-10'894'361.30	12.7
2042.30	TP Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt: Steuern MFZ und Schiffe Folgejahr	-16'289'913.00	1.3	-16'083'189.00	1.4	-206'724.00	1.3
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-23'279'795.37	1.9	-15'293'722.20	1.3	-7'986'073.17	52.2
2043.00	Transfers der Erfolgsrechnung	-23'279'795.37	1.9	-15'293'722.20	1.3	-7'986'073.17	52.2
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-663'504.20	0.1	-742'143.17	0.1	78'638.97	-10.6
2044.00	Finanzaufwand / Finanzertrag	-93'707.00	0.0	-99'441.52	0.0	5'734.52	-5.8
2044.10	Marchzinsen	-569'797.20	0.0	-642'701.65	0.1	72'904.45	-11.3
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'200'000.00	0.2	-2'500'000.00	0.2	300'000.00	-12.0
2045.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'200'000.00	0.2	-2'500'000.00	0.2	300'000.00	-12.0
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung			-11'000.00	0.0	11'000.00	-100.0
2046.00	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung			-11'000.00	0.0	11'000.00	-100.0
205	Kurzfristige Rückstellungen	-3'348'135.32	0.3	-8'899'141.07	0.8	5'551'005.75	-62.4
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-220'114.00	0.0	-3'228'122.00	0.3	3'008'008.00	-93.2
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals			-2'990'000.00	0.3	2'990'000.00	-100.0
2051.15	Kurzfristige Rückstellung Nichtwiederwahlrenten	-220'114.00	0.0	-238'122.00	0.0	18'008.00	-7.6
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-939'749.52	0.1	-2'186'731.72	0.2	1'246'982.20	-57.0
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	-155'000.00	0.0			-155'000.00	0.0
2055.10	Kurzfristige Rückstellungen für Kantonsbeitrag an die Sanierung von Schiessanlagen	-784'749.52	0.1	-798'142.72	0.1	13'393.20	-1.7
2055.11	Kurzfristige Rückstellungen für Beiträge an regionaler Personenverkehr			-1'388'589.00	0.1	1'388'589.00	-100.0
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-222'115.00	0.0	-280'318.00	0.0	58'203.00	-20.8
2056.10	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Verwaltung (Personalamt)	-133'551.00	0.0	-190'892.00	0.0	57'341.00	-30.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2056.11	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen Volksschulen (Schulamt)	-72'634.00	0.0	-76'169.00	0.0	3'535.00	-4.6
2056.12	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen BBZ	-11'028.00	0.0	-10'752.00	0.0	-276.00	2.6
2056.13	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen Kantonsschule			-2'505.00	0.0	2'505.00	-100.0
2056.80	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	-4'902.00	0.0			-4'902.00	0.0
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-1'966'156.80	0.2	-3'203'969.35	0.3	1'237'812.55	-38.6
2059.00	Covid-19-Rückstellungen für Härtefälle VD			-3'102'000.00	0.3	3'102'000.00	-100.0
2059.10	Rückstellung Abbruchkosten Rückbau Pflegezentrum	-1'966'156.80	0.2			-1'966'156.80	0.0
2059.60	Rückstellung Bonus SECO für RAV/LAM/KAST			-101'969.35	0.0	101'969.35	-100.0
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-79'100'000.00	6.5	-98'000'000.00	8.5	18'900'000.00	-19.3
2064	Darlehen, Schuldscheine	-73'500'000.00	6.0	-98'000'000.00	8.5	24'500'000.00	-25.0
2064.01	1.08% Suva fällig 18.01.23			-15'000'000.00	1.3	15'000'000.00	-100.0
2064.03	1.57% Postfinance fällig 17.07.23			-10'000'000.00	0.9	10'000'000.00	-100.0
2064.04	1.45% Postfinance fällig 14.02.24	-20'000'000.00	1.6	-20'000'000.00	1.7		
2064.06	1.02% Postfinance fällig 01.09.25	-10'000'000.00	0.8	-10'000'000.00	0.9		
2064.07	0.15% Postfinance fällig 27.01.25	-40'000'000.00	3.3	-40'000'000.00	3.5		
2064.80	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2008 - 2011 (7004)	-1'200'000.00	0.1	-1'200'000.00	0.1		
2064.81	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2016 - 2019 (7004)	-800'000.00	0.1	-800'000.00	0.1		
2064.82	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2020 - 2023 (7004)	-1'500'000.00	0.1	-1'000'000.00	0.1	-500'000.00	50.0
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'600'000.00	0.5			-5'600'000.00	0.0
2069.00	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'600'000.00	0.5			-5'600'000.00	0.0
208	Langfristige Rückstellungen	-3'694'327.00	0.3	-3'869'770.00	0.3	175'443.00	-4.5
2081	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-1'009'060.00	0.1	-1'257'261.00	0.1	248'201.00	-19.7
2081.15	Langfristige Rückstellung Nichtwiederwahlrenten	-1'009'060.00	0.1	-1'257'261.00	0.1	248'201.00	-19.7
2082	Langfristige Rückstellungen für Prozesse	-380'000.00	0.0	-380'000.00	0.0		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2082.10	Langfristige Rückstellung für Klage Tarifsuisse gegen kommunale Heime	-380'000.00	0.0	-380'000.00	0.0		
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-2'100'000.00	0.2	-2'100'000.00	0.2		
2085.10	Langfristige Rückstellungen für Kantonsbeitrag an die Sanierung von Schiessanlagen	-2'100'000.00	0.2	-2'100'000.00	0.2		
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-205'267.00	0.0	-132'509.00	0.0	-72'758.00	54.9
2086.10	Langfristige Rückstellung Übergangsrenten Verwaltung (Personalamt)	-155'201.00	0.0	-75'752.00	0.0	-79'449.00	104.9
2086.11	Langfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen Volksschulen (Schulamt)	-40'505.00	0.0	-37'045.00	0.0	-3'460.00	9.3
2086.12	Langfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen BBZ	-9'190.00	0.0	-19'712.00	0.0	10'522.00	-53.4
2086.80	Langfristige Rückstellung Übergangsrenten Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	-371.00	0.0			-371.00	0.0
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-26'495'573.71	2.2	-25'274'294.01	2.2	-1'221'279.70	4.8
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-12'079'442.52	1.0	-9'878'042.29	0.9	-2'201'400.23	22.3
2090.01	2198.7215 Fonds für Integrationsmassnahmen für Ausländerinnen und Ausländer	-2'943'457.90	0.2	-1'399'975.85	0.1	-1'543'482.05	110.3
2090.03	2598.7254 Kantonaler Schutzraum-Ersatzabgabefonds (EAG-Fonds)	-8'593'902.13	0.7	-8'146'546.04	0.7	-447'356.09	5.5
2090.04	2198.7213 Fonds für Suchtprophylaxe und Gesundheitsförderung	-542'082.49	0.0	-331'520.40	0.0	-210'562.09	63.5
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-4'450'311.47	0.4	-3'498'988.37	0.3	-951'323.10	27.2
2091.01	2298.7221 Kantonaler Sportfonds	-1'821'840.34	0.1	-1'436'521.24	0.1	-385'319.10	26.8
2091.02	2298.7251 Lotteriegewinn-Fonds	-2'628'471.13	0.2	-2'062'467.13	0.2	-566'004.00	27.4
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-9'965'819.72	0.8	-11'897'263.35	1.0	1'931'443.63	-16.2
2092.01	2198.7560 Anna-Katharina-Federli Fonds	-26'592.50	0.0	-26'592.50	0.0		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2092.02	2298.7620 Lehrlingsunterstützungsfonds	-7'596.95	0.0	-7'596.95	0.0		
2092.03	2298.7705 Hermann-Uehlinger-Fonds Charlottenfels	-26'341.15	0.0	-26'341.15	0.0		
2092.04	2498.7751 Fonds für wohltätige Zwecke	-67'287.61	0.0	-67'287.61	0.0		
2092.05	2598.7755 Dr. Peyer Wildberg'scher Fonds	-9'838'001.51	0.8	-11'769'445.14	1.0	1'931'443.63	-16.4
29	Eigenkapital	-769'726'530.12	63.3	-707'793'092.77	61.5	-61'933'437.35	8.8
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-53'346'241.01	4.4	-36'360'817.65	3.2	-16'985'423.36	46.7
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-53'346'241.01	4.4	-36'360'817.65	3.2	-16'985'423.36	46.7
2900.01	2598.7212 Rhein-Fonds	-281'275.75	0.0	-248'094.75	0.0	-33'181.00	13.4
2900.03	2398.7214 Liegenschaften Areal Breitenau, Nutzung Spitäler Schaffhausen	-3'695'601.67	0.3	-3'153'357.75	0.3	-542'243.92	17.2
2900.04	2498.7242 Rebfonds	-96'048.83	0.0	-94'770.68	0.0	-1'278.15	1.3
2900.05	2498.7252 Finanzausgleichsfonds	-9'126'972.15	0.8	-9'126'972.15	0.8		
2900.06	2598.7256 Brandschutzfonds	-14'886'240.97	1.2	-15'559'596.26	1.4	673'355.29	-4.3
2900.065	2598.7256 Brandschutzfonds Kapitalkorrektur noch abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	-10'287'582.54	0.8	-7'344'820.49	0.6	-2'942'762.05	40.1
2900.07	2198.7216 Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen	-12'189.45	0.0	-836'635.17	0.1	824'445.72	-98.5
2900.08	2398.7238 Mehrwertausgleichsfonds	39'670.35	0.0	3'429.60	0.0	36'240.75	1'056.7
2900.09	2398.7239 Fonds für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Kantonsstrassen	-15'000'000.00	1.2			-15'000'000.00	0.0
291	Fonds im Eigenkapital	-24'834'615.98	2.0	-26'082'603.56	2.3	1'247'987.58	-4.8
2910	Fonds im Eigenkapital	-24'834'615.98	2.0	-26'082'603.56	2.3	1'247'987.58	-4.8
2910.01	2298.7615 Pestalozzifonds	-110'405.75	0.0	-115'405.75	0.0	5'000.00	-4.3
2910.02	2498.7004 Generationenfonds	-22'806'859.05	1.9	-24'063'540.00	2.1	1'256'680.95	-5.2
2910.03	2298.7222 Stipendienfonds	-143'577.30	0.0	-145'077.30	0.0	1'500.00	-1.0
2910.04	2598.7223 Winkelriedfonds	-458'954.97	0.0	-470'777.10	0.0	11'822.13	-2.5
2910.05	2398.7231 Fonds zur Finanzierung von Massnahmen im Interesse des Natur- und Heimatschutzes	-1'104'219.96	0.1	-1'077'204.46	0.1	-27'015.50	2.5
2910.06	2498.7243 Fonds für Elementarschadenvergütung	-210'598.95	0.0	-210'598.95	0.0		
293	Vorfinanzierungen	-4'520'262.80	0.4	-4'743'464.00	0.4	223'201.20	-4.7

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2930	Vorfinanzierungen	-4'520'262.80	0.4	-4'743'464.00	0.4	223'201.20	-4.7
2930.01	Vorfinanzierung Kompetenzzentrum Tiefbau Schaffhausen	-2'309'080.00	0.2	-2'448'780.00	0.2	139'700.00	-5.7
2930.02	Vorfinanzierung Trainings- und Schiessanlage (TSA) Solenberg	-2'211'182.80	0.2	-2'294'684.00	0.2	83'501.20	-3.6
294	Finanzpolitische Reserven	-313'900'000.00	25.8	-273'900'000.00	23.8	-40'000'000.00	14.6
2940	Finanzpolitische Reserve	-313'900'000.00	25.8	-273'900'000.00	23.8	-40'000'000.00	14.6
2940.01	Finanzpolitische Reserve Unternehmenssteuern (gebildet Rechnung 2016)	-33'100'000.00	2.7	-33'100'000.00	2.9		
2940.02	Finanzpolitische Reserve Unternehmenssteuern (gebildet Rechnung 2017)	-50'000'000.00	4.1	-50'000'000.00	4.3		
2940.03	Finanzpolitische Reserve «Förderung der familienergänzenden Kinderbetreuung im Vorschulalter» (gebildet Rechnung 2018)	-12'000'000.00	1.0	-12'000'000.00	1.0		
2940.05	Finanzpolitische Reserve für «Bildung eines Klima- / Energie-Fonds» (gebildet Rechnung 2019)	-15'000'000.00	1.2	-15'000'000.00	1.3		
2940.06	Finanzpolitische Reserve «Steuerliche Massnahme durch Erhöhung des Versicherungsabzuges für NP» (gebildet Rechnung 2019)	-15'000'000.00	1.2	-15'000'000.00	1.3		
2940.07	Finanzpolitische Reserve Grossprojekt «Wirtschaftliche Massnahmen Corona-Krise» (gebildet Rechnung 2019)	-50'000'000.00	4.1	-50'000'000.00	4.3		
2940.08	Finanzpolitische Reserve Grossprojekt «Wirtschaftliche / Soziale Massnahmen Corona-Krise» (gebildet Rechnung 2020)	-30'000'000.00	2.5	-30'000'000.00	2.6		
2940.09	Finanzpolitische Reserve «Bau, Betrieb und Unterhalt der Kantonsstrassen» (gebildet Rechnung 2020)			-15'000'000.00	1.3	15'000'000.00	-100.0
2940.10	Finanzpolitische Reserve «Befristete Steuersenkungen aufgrund Corona-Krise» (gebildet Rechnung 2020)	-20'000'000.00	1.6	-20'000'000.00	1.7		
2940.11	Finanzpolitische Reserve «Vorsorge Finanzausgleichszahlungen (Ressourcenausgleich)» (gebildet Rechnung 2021)	-33'800'000.00	2.8	-33'800'000.00	2.9		
2940.12	Finanzpolitische Reserve «Vorsorge Zahlungen an den Finanzausgleich NFA ab 2026» (gebildet Rechnung 2022)	-55'000'000.00	4.5			-55'000'000.00	0.0
295	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen (Einführung HRM2)	-5'868'948.00	0.5	-6'742'748.00	0.6	873'800.00	-13.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.21	%	Zu- / Abnahme	%
2950	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen (Einführung HRM2)	-5'868'948.00	0.5	-6'742'748.00	0.6	873'800.00	-13.0
2950.00	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen (Einführung HRM2)	-5'868'948.00	0.5	-6'742'748.00	0.6	873'800.00	-13.0
296	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	-92'764'999.72	7.6	-92'910'651.54	8.1	145'651.82	-0.2
2960	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	-92'764'999.72	7.6	-92'910'651.54	8.1	145'651.82	-0.2
2960.00	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	-92'764'999.72	7.6	-92'910'651.54	8.1	145'651.82	-0.2
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-274'491'462.61	22.6	-267'052'808.02	23.2	-7'438'654.59	2.8
2990	Jahresergebnis	-7'438'654.59	0.6	-38'267'720.04	3.3	30'829'065.45	-80.6
2990.00	Jahresergebnis	-7'438'654.59	0.6	-38'267'720.04	3.3	30'829'065.45	-80.6
2999	Kumuliertes Ergebnis der Vorjahre	-267'052'808.02	22.0	-228'785'087.98	19.9	-38'267'720.04	16.7
2999.00	Kumuliertes Ergebnis der Vorjahre	-267'052'808.02	22.0	-228'785'087.98	19.9	-38'267'720.04	16.7
Gewinn / Verlust							

KSD

Beträge in Franken		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. R2022 zu B2022	
					absolut	in %
3	AUFWAND					
300	Kommissionen	38'750.00	52'000	28'050.00	-13'250	-25.5
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'503'384.10	5'508'000	5'316'244.51	-4'616	-0.1
303	Temporäre Arbeitskräfte	14'500.00	-	8'125.00	14'500	-
304	Übrige Zulagen	31'076.00	33'000	30'576.00	-1'924	-5.8
305	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'183'328.09	1'228'700	1'151'225.45	-45'372	-3.7
306	Arbeitgeberleistungen	22'999.00	21'500	32'632.30	1'499	7.0
309	Aus- und Weiterbildung des Personals	224'271.94	159'500	100'766.56	64'772	40.6
30	Personalaufwand	7'018'309.13	7'002'700.00	6'667'619.82	15'609	0.2
310	Büromaterial	23'723.41	45'200	44'354.82	-21'477	-47.5
311	Nicht aktivierbare Anlagen	303'395.92	187'000	213'882.96	116'396	62.2
312	Ver- und Entsorgung	144'994.25	175'000	149'838.30	-30'006	-17.1
313	Dienstleistungen	3'012'052.61	2'473'500	2'783'136.01	538'553	21.8
314	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	4'000	-	-4'000	-100.0
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'071'631.16	3'287'500	2'898'894.11	-215'869	-6.6
316	Miete und Leasing	318'974.80	851'000	358'739.30	-532'025	-62.5
317	Reisekosten und Spesen	10'678.00	16'000	6'240.50	-5'322	-33.3
319	Übriger Betriebsauswand	293'717.60	-	3'494.90	293'718	-
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'179'167.75	7'039'200	6'458'580.90	139'968	2.0
330	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'098'900.61	1'435'000	2'598'468.06	663'901	46.3
332	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	411'726.23	476'000	423'834.21	-64'274	-13.5
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'510'626.84	1'911'000.00	3'022'302.27	599'627	31.4
361	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	573.45	-	-	573	-
36	Transferaufwand	573.45	-	-	573	-
Aufwand betriebliche Tätigkeit		16'708'677.17	15'952'900	16'148'502.99	755'777	4.7

KSD (Fortsetzung)

Beträge in Franken		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. R2022 zu B2022	
					absolut	in %
4	ERTRAG					
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-345.30	-300	-151.30	-45	15.1
4241	Dienstleistungen Kanton	-10'764'011.90	-9'824'600	-10'420'519.70	-939'412	9.6
4242	Dienstleistungen Stadt SH	-3'753'659.60	-3'607'000	-3'935'303.25	-146'660	4.1
4243	Dienstleistungen Neuhausen	-535'432.15	-531'000	-525'533.25	-4'432	0.8
4244	Dienstleistungen Gemeinden SH	-1'062'102.70	-950'000	-1'039'688.25	-112'103	11.8
4245	Dienstleistungen Gemeinden extern	-14'033.65	-	-435'515.00	-14'034	-
4246	Dienstleistungen Dritte	-82'082.60	-85'000	-93'062.25	2'917	-3.4
4247	Dienstleistungen Rechenzentrum	-457'784.40	-455'000	-462'033.40	-2'784	0.6
4250	Verkäufe	-224'241.76	-270'000	-246'676.30	45'758	-16.9
42	Entgelte	-16'893'694.06	-15'722'900	-17'158'482.70	-1'170'794	7.4
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	-308'866.05	-	-3'494.90	-308'866	-
46	Transferertrag	-4'559.30	-2'500	-1'406.70	-2'059	82.4
Ertrag betriebliche Tätigkeit		-17'207'119.41	-15'725'400	-17'163'384.30	-1'481'719	9.4
Ergebnis betriebliche Tätigkeit		-498'442.24	227'500	-1'014'881.31	-725'942	-319.1
34	Finanzaufwand	498.65	160'000	3'069.80	-159'501	-99.7
44	Finanzertrag	-	-	-	-	-
Ergebnis aus Finanzierung		498.65	160'000	3'069.80	-159'501	-99.7
Operatives Ergebnis		-497'943.59	387'500	-1'011'811.51	-885'444	-228.5
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-
Gesamtergebnis		-497'943.59	387'500	-1'011'811.51	-885'444	-228.5

Ertragsüberschuss = - / Aufwandüberschuss = +

KSD (Fortsetzung)

Bilanz

Beträge in Franken		Saldo per 31.12.2022	Saldo per 31.12.2021	Abweichung in Fr.	Abw. in %
1	Aktiven	13'480'826.24	12'744'698.01	736'128.23	5.8
10	Finanzvermögen	8'823'707.72	7'033'978.53	1'789'729.19	25.4
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'000.00	1'000.00	-	-
101	Forderungen	8'054'382.33	6'676'582.24	1'377'800.09	20.6
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	768'325.39	356'396.29	411'929.10	115.6
14	Verwaltungsvermögen	4'657'118.52	5'710'719.48	-1'053'600.96	-18.4
140	Sachanlagen	4'173'392.16	4'920'479.34	-747'087.18	-15.2
142	Immaterielle Anlagen	483'726.36	790'240.14	-306'513.78	-38.8
2	Passiven	-13'480'826.24	-12'744'698.01	-736'128.23	5.8
20	Fremdkapital	-8'584'849.88	-8'346'665.24	-238'184.64	2.9
200	Total Laufende Verbindlichkeiten	-750'743.50	-379'905.28	-370'838.22	97.6
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'661'686.96	-2'300'000.00	-361'686.96	15.7
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-315'153.98	-235'448.60	-79'705.38	33.9
205	Kurzfristige Rückstellungen	-188'084.00	-21'504.00	-166'580.00	774.6
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'992'530.44	-4'715'903.36	723'372.92	-15.3
208	Langfristige Rückstellungen	-676'651.00	-693'904.00	17'253.00	-2.5
29	Eigenkapital	-4'895'976.36	-4'398'032.77	-497'943.59	11.3
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-4'895'976.36	-4'398'032.77	-497'943.59	11.3
2990	Jahresergebnis	-497'943.59	-1'011'811.51	513'867.92	-50.8
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-4'398'032.77	-3'386'221.26	-1'011'811.51	29.9

KSD (Fortsetzung)

Investitionsrechnung

Beträge in Franken		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. R2022 zu B2022	
					absolut	in %
5040	Hochbauten	166'904.05	433'500	683'516.25	-266'596	-61.5
5060	Mobilien	1'184'909.38	1'731'000	883'965.05	-546'091	-31.5
5200	Software	105'212.45	135'000	234'113.82	-29'788	-22.1
Nettoinvestitionen		1'457'025.88	2'299'500	1'801'595.12	-842'474	-36.6

Kantonale Bauernkreditkasse

Beträge in Franken	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung R2022 zu B2022	
	2022	2022	2021	absolut	in %
Anteil Verwaltungskosten Betriebshilfe Kanton	-12'000.55	-16'000	-15'273.80	3'999	-25.0
Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten	-43'506.25	-45'900	-53'465.15	2'394	-5.2
Dienstleistungen	-	-	-220.00	-	-
Total Betriebsertrag	-55'506.80	-61'900	-68'958.95	6'393	-10.3
<i>Taggelder und Reiseentschädigungen der Verwaltungskommission</i>	296.10	5'600	214.50	-5'304	-94.7
<i>Besoldungen</i>	44'655.30	43'000	56'687.85	1'655	3.9
<i>Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen</i>	10'555.40	9'600	12'056.60	955	10.0
<i>Weiterbildung</i>	-	200	-	-200	-100.0
Personalaufwand	55'506.80	58'400	68'958.95	-2'893	-5.0
Übriger betrieblicher Aufwand	-	3'500	-	-3'500	-100.0
Betriebliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Finanzertrag	-	-	-	-	-
Finanzaufwand	-	-	-	-	-
Jahresgewinn	-	-	-	-	-

Kantonale Bauernkreditkasse (Fortsetzung)

Bilanz

Beträge in Franken	Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021	absolut	Zu- / Abnahme in %
Aktiven	43'070'245.72	43'070'245.72	-	-
<i>Umlaufvermögen</i>	13'939'349.72	10'731'771.72	3'207'578	29.9
Forderungen aus Lieferung und Leistung	26'000.00	18'250.00	7'750	42.5
übrige kurzfristige Forderungen	13'913'349.72	10'713'521.72	3'199'828	29.9
Aktive Rechnungsabgrenzungen	-	-	-	-
<i>Anlagevermögen</i>	29'130'896.00	32'338'474.00	-3'207'578	-9.9
Finanzanlagen	29'130'896.00	32'338'474.00	-3'207'578	-9.9
Total Aktiven	43'070'245.72	43'070'245.72	-	-
Passiven	43'070'245.72	43'070'245.72	-	-
<i>Langfristiges Fremdkapital</i>	43'070'245.72	43'070'245.72	-	-
übrige langfristige Verbindlichkeiten	43'070'245.72	43'070'245.72	-	-
<i>Eigenkapital</i>	-	-	-	-
Total Passiven	43'070'245.72	43'070'245.72	-	-