

**Bericht und Antrag
des Regierungsrates des Kantons Schaffhausen
an den Kantonsrat
betreffend Nachträge zum Budget 2020 und Prognose Ergebnis
Rechnung 2019 (Oktoberbrief)**

19-93

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Mit dieser Vorlage erstatten wir Ihnen Bericht und Antrag betreffend Nachträge zum Budget 2020 und betreffend Prognose Ergebnis Rechnung 2019 (Oktoberbrief).

Zwischen dem Zeitpunkt der Verabschiedung des Budgets 2020 durch den Regierungsrat zu Händen des Kantonsrates und der Beratung des Budgets 2020 im Kantonsrat liegen mehr als zwei Monate. Die Schlussitzung der GPK zum Budget 2020 ist auf den 1. November 2019 festgesetzt.

Im ersten Kapitel der Vorlage werden die Nachträge des Regierungsrates zum Budget 2020 behandelt. Die Nachträge zum Budget 2020 umfassen einerseits Aktualisierungen, die sich in der Zeit seit der Verabschiedung des Budgets 2020 durch den Regierungsrat zu Händen des Kantonsrates am 3. September 2019 ergeben haben. Sämtliche Aktualisierungen / Änderungen werden in dieser Vorlage ausführlich begründet.

Im zweiten Kapitel dieser Vorlage werden die voraussichtlich grösseren Abweichungen zum Budget 2019 aufgezeigt und aufgrund dessen wird eine Prognose für das Gesamtergebnis der Rechnung 2019 abgegeben.

Inhaltsverzeichnis

Einleitung	3
1. Nachträge zum Budget 2020	3
1.1 Zusammenfassung.....	3
1.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick	3
1.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick	4
1.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken).....	5
1.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken).....	6
1.1.5 Auswirkungen auf den Selbstfinanzierungsgrad.....	7
1.2 Aktualisierungen / Nachträge zum Budget 2020 im Detail	8
1.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken).....	8
1.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken).....	8
1.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)	17
1.3 Verpflichtungskredite.....	19
1.3.1 Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung	19
1.3.2 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung	20
1.4 Antrag	20
2. Prognose Rechnung 2019.....	22
2.1 Zusammenfassung.....	22
2.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick	22
2.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick	22
2.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken).....	23
2.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken).....	24
2.2 Aktualisierungen / Prognose Rechnung 2019 im Detail	25
2.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken).....	25
2.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken).....	25
2.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)	31

Einleitung

Erhebungsmethode Prognose 2019

Zur Erstellung der Prognose für das Rechnungsergebnis 2019 wurden die Departemente aufgefordert, Abweichungen gegenüber dem Budget 2019 von mindestens +/- 500'000 Franken in der Erfolgsrechnung, bzw. +/- 1 Mio. Franken in der Investitionsrechnung zu melden. Gleichzeitig mussten aber auch mit solchen Korrekturen zusammenhängende Positionen gemeldet werden, auch wenn diese unter 500'000 bzw. 1 Mio. Franken zu liegen kommen. Dadurch sind auch Einzelpositionen mit Abweichungen unter 500'000 Franken aufgeführt, insbesondere wenn in einer Finanzstelle zusammenhängende Positionen kontomässig feiner gegliedert sind. Als Hilfestellung wurden sämtliche Budgetpositionen über 5 Mio. Franken pro Departement aufgelistet.

Die Nettoinvestitionen haben sich hauptsächlich durch Beitragszahlungen des Brandschutzfonds für Löschwasserprojekte der Gemeinden erhöht, welche aufgrund der Umstellung des Rechnungslegungsmodells nicht mehr über Rückstellungen abgedeckt werden können. Die aus den vermehrten Investitionen resultierenden höheren Abschreibungen wurden ebenfalls berücksichtigt, auch wenn die Einzelpositionen unter 500'000 Franken liegen.

Erhebungsmethode Nachträge zum Budget 2020

Grundsätzlich wurden den Departementen dieselben Abweichungsvorgaben wie für die Prognose 2019 gemacht. Zusätzlich mussten neu ins Budget aufzunehmende neue einmalige Ausgaben grösser 100'000 Franken und neue jährlich wiederkehrende Ausgaben grösser 20'000 Franken gemeldet werden. Dies zur Sicherstellung der Finanzkompetenzen des Kantonsrates.

Sowohl die Nachträge zum Budget 2020 als auch die Aktualisierungen für die Prognose 2019 erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Vielmehr wurde mit der erwähnten Vorgehensweise versucht, nach dem aktuellen Wissensstand möglichst genaue Gesamtergebnisse zu ermitteln.

1. Nachträge zum Budget 2020

1.1 Zusammenfassung

1.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick

- Der Personalaufwand erhöht sich um 837'800 Franken. Davon betreffen 547'000 Franken die Erhöhung der Arbeitgeberbeiträge für AHV und FAK, welche Auswirkungen der angenommenen STAF-Vorlagen (z.B. Erhöhung Kinder- bzw. Ausbildungszulagen) sind. Der Restbetrag ist u.a. auf zwei neue Verpflichtungskredite (EPR0039 und EPR0040) zurückzuführen.
- Der Sachaufwand erhöht sich um 961'300 Franken. Ausschlaggebend hierfür sind insbesondere Anschaffungen von immateriellen Anlagen sowie Dienstleistungen Dritter:
 - Anschaffung und Unterhalt neuer Software im Sozialamt: +354'800 Franken;
 - Beizug von Fachexperten für die Schulzahnklinik: +400'000 Franken;

- Aufträge an Dritte für das Projekt Case Management (EPR0039): +65'000 Franken
- Die grösste Erhöhung erfährt der Bereich des Transferaufwandes:
 - Kantonsbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse: -520'000 Franken;
 - Beiträge aus dem Brandschutzfonds: +2'990'000 Franken (erfolgsneutral, da Gegenposition 2598.7256.9010.00). Hierbei handelt es sich um Beiträge an die Löschwasserversorgung der Gemeinden bis zu einem Betrag von 200'000 Franken pro Projekt.

1.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick

- Die folgenden Ertragspositionen fallen höher aus:
 - Einkommenssteuern der natürlichen Personen: +1'400'000 Franken (Aktualisierung aufgrund der Zahlen per 30.09.2019);
 - Vermögenssteuern der natürlichen Personen: +385'600 Franken (Aktualisierung aufgrund der Zahlen per 30.09.2019);
 - Personensteuer: +50'000 Franken (Aktualisierung aufgrund der Zahlen per 30.09.2019);
 - Gewinnsteuern der juristischen Personen: +8'025'200 Franken (Das Jahr 2020 ist ein Übergangsjahr von den bisherigen zu den neuen gesetzlichen Grundlagen.);
 - Kapitalsteuern der juristischen Personen: +1'838'400 Franken
- Aufgrund der Anpassungen bei den Steuern der juristischen Personen wurde auf den Antrag für Entnahmen aus den entsprechenden finanzpolitischen Reserven verzichtet (8'363'600 Franken).

1.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2020 Vorlage RR 03.09.19	Aktualisierungen / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
Betrieblicher Aufwand	759'556'900	2'691'300	762'248'200
30 Personalaufwand	194'348'400	837'800	195'186'200
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	84'577'700	961'300	85'539'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'718'200	68'800	7'787'000
35 Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	354'200	-	354'200
36 Transferaufwand	377'856'200	2'547'000	380'403'200
37 Durchlaufenden Beiträge	94'702'200	-1'723'600	92'978'600
Betrieblicher Ertrag	715'267'500	10'625'600	725'893'100
40 Fiskalertrag	336'975'200	11'699'200	348'674'400
41 Regalien und Konzessionen	15'505'200	-	15'505'200
42 Entgelte	56'889'700	-	56'889'700
43 Verschiedene Erträge	830'400	-	830'400
45 Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanzeungen	1'290'800	-	1'290'800
46 Transferertrag	209'074'000	650'000	209'724'000
47 Durchlaufende Beiträge	94'702'200	-1'723'600	92'978'600
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-44'289'400	7'934'300	-36'355'100
34 Finanzaufwand	4'226'700	100'000	4'326'700
44 Finanzertrag	36'860'200	-	36'860'200
Ergebnis aus Finanzierung	32'633'500	-100'000	32'533'500
Operatives Ergebnis	-11'655'900	7'834'300	-3'821'600
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	10'843'300	-9'013'600	1'829'700
<i>Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen im EK</i>			
9010 Einlagen in Eigenkapital	4'420'900	-2'990'000	1'430'900
9011 Entnahmen aus Eigenkapital	6'849'500	-	6'849'500
Ausserordentliches Ergebnis	13'271'900	-6'023'600	7'248'300
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung *	1'616'000	1'810'700	3'426'700

* - = Aufwandüberschuss / + = Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung zeigt ein um 1'810'700 Franken verbessertes Gesamtergebnis.

1.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2020 Vorlage RR 03.09.19	Aktualisierungen / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
Investitionsausgaben	47'987'300	3'920'000	51'907'300
50 Sachanlagen	16'377'300	320'000	16'697'300
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	1'390'000	-	1'390'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	15'000'000	-	15'000'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	10'270'000	3'600'000	13'870'000
57 Durchlaufenden Investitionsbeiträge	4'950'000	-	4'950'000
Investitionseinnahmen	21'340'000	-	21'340'000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	50'000	-	50'000
64 Rückzahlung von Darlehen	1'340'000	-	1'340'000
65 Übertragung von Beteiligungen	15'000'000	-	15'000'000
67 Durchlaufenden Investitionsbeiträge	4'950'000	-	4'950'000
Nettoinvestitionen	26'647'300	3'920'000	30'567'300

Die Nettoinvestitionen erhöhen sich um 3'920'000 Franken.

Für die Verbindlichkeiten des Brandschutzfonds betreffend die Subventionierung der Löschwasserversorgung der Gemeinden wurde bereits unter HRM1 eine Rückstellung gebildet. Aufgrund der neuen Rechnungslegungsvorschriften wurde die Rückstellung im Jahr 2019 zugunsten des Fondsvermögens aufgelöst. Die im Jahr 2020 erwarteten Subventionsbeiträge (total 3.6 Mio. Franken), welche einen Wert von 200'000 Franken pro Projekt übersteigen, werden nun in der Investitionsrechnung ausgewiesen.

Die Erhöhung bei den Investitionen in Sachanlagen von 320'000 Franken ist auf diverse Projektverschiebungen im Baudepartement zurückzuführen.

1.1.5 Auswirkungen auf den Selbstfinanzierungsgrad

Kanton Schaffhausen

Selbstfinanzierungsgrad

Konto Bezeichnung	Budget 2020 Vorlage RR 03.09.19	Budget 2020 Investitionen Stand 05.11.19	Budget 2020 Stand 23.10.19 mit 70% Umsetzung
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'616'000		3'426'700
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'718'200		7'787'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	354'200		354'200
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'290'800		-1'290'800
9010 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	4'420'900		1'430'900
9011 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-6'849'500		-6'849'500
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	5'000		5'000
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-		-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'408'500		6'498'500
466 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	-		-
383 Zusätzliche Abschreibungen	-		-
387 A.o. Transferaufwand; zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen und Investitionsbeiträgen	-		-
487 Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-		-
389 Einlagen in das Eigenkapital	-		-
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	-10'843'300		-1'829'700
4490 Aufwertungen VV	-		-
Total Selbstfinanzierung	1'539'200		9'532'300
5 Investitionsausgaben	47'987'300	51'907'300	
6 Investitionseinnahmen	-21'340'000	-21'340'000	
Nettoinvestitionen	26'647'300	30'567'300	21'397'100
Selbstfinanzierungsgrad	5.8%		44.5%

1.2 Aktualisierungen / Nachträge zum Budget 2020 im Detail

1.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2020 Vorlage RR Nettoergebnis	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19 Nettoergebnis
10	Kantonsrat	-1'017'500	-	-1'017'500
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	-5'225'900	-	-5'225'900
21	Departement des Innern	-215'333'400	-115'200	-215'218'200
22	Erziehungsdepartement	-145'276'300	782'500	-146'058'800
23	Baudepartement	-20'924'000	168'800	-21'092'800
24	Volkswirtschaftsdepartement	-20'464'400	-	-20'464'400
25	Finanzdepartement	418'488'800	-2'646'800	421'135'600
30	Gerichte	-8'631'300	-	-8'631'300
Total Erfolgsrechnung		1'616'000	-1'810'700	3'426'700

Aufwandüberschuss = - / Ertragsüberschuss = +

1.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kantonsrat

Aus dem Bereich Kantonsrat ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2020.

Regierungsrat / Staatskanzlei

Aus dem Bereich Regierungsrat / Staatskanzlei ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2020.

Departement des Innern

Beiträge Krankenversicherung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2143	3637.01	Beiträge Krankenversicherung Kantonsbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	13'020'000	-520'000	12'500'000
2143	3707.01	Beiträge Krankenversicherung Bundesbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	28'900'000	-743'600	28'156'400
2143	3707.02	Beiträge Krankenversicherung Gemeindebeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	24'180'000	-980'000	23'200'000
2143	4700.01	Beiträge Krankenversicherung Durchlaufende Beiträge vom Bund an Prämienverbilligung Krankenkasse	-28'900'000	743'600	-28'156'400
2143	4702.11	Beiträge Krankenversicherung Durchlaufende Beiträge von Gemeinden an Prämienverbilligung Krankenkasse	-24'180'000	980'000	-23'200'000

Im Frühjahr 2019 wurde mit einer Steigerung der KK-Prämien von 3.3% gerechnet. Im September 2019 gab das BAG eine leichte Prämienenkung bekannt. Die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter basieren neu auf der aktuellen Prognose 2019.

Sozialamt – Software

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2170	3118.00	Sozialamt Immaterielle Anlagen	500	282'000	282'500
2170	3130.00	Sozialamt Dienstleistungen Dritter	3'500	15'000	18'500
2170	3133.00	Sozialamt Informatik-Nutzungsaufwand	70'200	8'300	78'500
2170	3158.00	Sozialamt Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000	49'500	59'500

Für die Erweiterung Tutoris.Net Asyl- und Flüchtlingsbereich für IAS und IIP wird mit Aufwendungen in Höhe von 80'000 Franken gerechnet, für die Nachlizenzierung nach Audit Lieferanten mit 37'000 Franken. Die Einführung des digitalen Austausches von Daten zu den Unterstützungsverfügungen und Quartalsabrechnungen mit den Schaffhauser Gemeinden (eGov-Projekt) wird mit 165'000 Franken veranschlagt. Für die benötigten Dienstleistungen Dritter im Zusammenhang mit der Einführung dieses digitalen Datenaustausches wird mit 15'000 Franken gerechnet. Die Betriebskosten KSD und

der Wartungsaufwand für Tutoris.Net Asyl- und Flüchtlingsbereich für IAS, für die Nachlizenzierung nach Audit Lieferanten und die Einführung des digitalen Austausches von Daten zu den Unterstützungsverfügungen und Quartalsabrechnungen mit den Schaffhauser Gemeinden sind insgesamt mit 57'800 Franken budgetiert.

Sozialamt – Umsetzung der Istanbul-Konvention

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2170	3010.00 VK NEU EPR0040	Sozialamt Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	822'600	40'900	863'500
2170	3050.00 VK NEU EPR0040	Sozialamt AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'500	2'700	55'200
2170	3052.00 VK NEU EPR0040	Sozialamt AG-Beiträge an Pensionskassen	111'900	5'500	117'400
2170	3053.00 VK NEU EPR0040	Sozialamt AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300	300	5'600
2170	3054.00 VK NEU EPR0040	Sozialamt AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'900	600	10'500

Neuer Verpflichtungskredit EPR0040 über total 150'000 Franken verteilt auf drei Jahre.

Für die Schaffung einer strategischen und interkantonalen Koordinationsstelle zur Umsetzung der Istanbul-Konvention (Übereinkommen des Europarats zur Verhütung und Bekämpfung von Gewalt gegen Frauen und häuslicher Gewalt) wird eine auf drei Jahre befristete 50%-Stelle geschaffen.

Erziehungsdepartement

Sonderschulung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2249	3130.00	Sonderschulung Dienstleistungen Dritter	50'000	80'000	130'000
2249	3614.00	Sonderschulung Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	17'501'000	41'000	17'542'000

Der Aufwand bei den Dienstleistungen Dritter wird aufgrund eines privaten Taxitransportes für einen jungen Tagessonderschüler nach Zürich steigen.

Die Erhöhung der Arbeitgeberbeiträge an die AHV (0.15%) und an die FAK (0.2%) ab dem 1. Januar 2020 führt zu einem wiederkehrenden Ausgleich ab 2020 mittels Beiträgen an die Sonderschulen Schaffhausen.

Schulzahnklinik

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2255	3130.00	Schulzahnklinik Dienstleistungen Dritter	328'000	400'000	728'000

Der Mehraufwand resultiert aus dem geplanten Beizug von Fachexperten für die Personalführung, den Aufbau von Strukturen und eine Betriebs- und Qualitätskontrolle.

Berufsbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2285	3010.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	898'400	127'100	1'025'500
2285	3050.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	86'600	8'100	94'700
2285	3052.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 AG-Beiträge an Pensionskasse	179'300	17'300	196'600
2285	3053.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 AG-Beiträge an Unfallversicherung	8'700	800	9'500
2285	3054.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 AG-Beiträge an Familienzulagekosten	16'300	1'500	17'800
2285	3059.10	Berufsbildung VK NEU EPR0039 AG-Beiträge an Sozialfonds	1'600	200	1'800
2285	3113.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 Hardware	1'900	1'500	3'400
2285	3130.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 Dienstleistungen Dritter	268'500	65'000	333'500
2285	3133.00	Berufsbildung VK NEU EPR0039 Informatik-Nutzungsaufwand	74'500	5'000	79'500

Neuer Verpflichtungskredit EPR0039 über total 431'500 Franken verteilt auf drei Jahre.

Ausbau der bestehenden CM BB Fachstelle: Es ist in einer Übergangsphase eine Personalaufstockung zur Bedarfsdeckung, zur Sicherstellung der nötigen Qualität, zur Reduzierung der Fallbelas-

tung auf ein sinnvolles Mass und zur Aufhebung des Aufnahmestopps vorgesehen.

Weiter geplant ist eine neue Fach- und Koordinationsstelle «Berufliches Übergangssystem» zur Erarbeitung eines Umsetzungskonzepts eines ganzheitlicheren CM BB Verständnisses und zur Entwicklung des neukonzipierten Angebots.

Gesetzgebungsteil: Das Case Management soll in der Berufsbildungsgesetzgebung (EGzBBG und VOzEGzBBG) verankert werden. Das CM BB wurde ab 2008 als vom Bund initialisiertes und bis 2012 finanziertes Pilotprojekt lanciert. Ab 2012 ging die Finanzierung an den Kanton über. Bislang fehlt aber ein gesetzlicher Leistungsauftrag für das CM BB Angebot. Dies soll mit diesem Projektteil korrigiert werden.

Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2286	3130.00	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung Dienstleistungen Dritter	3'200	35'000	38'200

Es fallen Zusatzausgaben von 35'000 Franken an, davon 30'000 Franken für Finanzierungszuschüsse für Kursanbieter im Bereich Grundkompetenzen (Bundesprojekt Förderung und Erhalt von Grundkompetenzen bei Erwachsenen) und 5'000 Franken für Kampagnenmassnahmen Grundkompetenzförderprojekt. Das Projekt wird mit Bundesmitteln finanziert. Die entsprechenden Einnahmen sind unter der Finanzstelle 2286 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung, Pos. 4630.00 «Beiträge vom Bund» budgetiert. Die Budgetierung der Ausgaben ging bislang vergessen.

Dienststelle Jugend und Sport

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2291	4630.00	Dienststelle Sport, Familie und Jugend Beiträge vom Bund	-117'000	-650'000	-767'000
2291	4894.00	Dienststelle Sport, Familie und Jugend Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-1'115'000	650'000	-465'000

Bei einem Projektstart der Förderung der familienergänzenden Kinderbetreuung im Vorschulalter im Jahr 2020 sind auch bereits Bundesbeiträge für 2020 zu erwarten. Entsprechend reduziert sich die Entnahme aus den finanzpolitischen Reserven (vgl. Pos. 4894.00).

Baudepartement

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2375	3632.10	Öffentlicher Verkehr Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'850'000	-1'850'000	-
2375	3634.00	Öffentlicher Verkehr Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'500'000	1'850'000	11'350'000

Aufgrund der Verselbständigung der Verkehrsbetriebe Schaffhausen rückwirkend per 1. Januar 2019 muss die Zuordnung neu zu Pos. 3634.00 «Beiträge an öffentliche Unternehmungen» und nicht wie bisher zu Pos. 3632.10 «Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände» erfolgen. Daher ergibt sich für diesen Budgetbetrag eine entsprechende Verschiebung. Zusätzliche Anmerkung zu dieser Position zur nachträglichen Bestellung des RE-Kurses Zürich Schaffhausen um 21:37:

Die notwendigen Mittel (350'000 Franken) sind bereits im ursprünglich beantragten ÖV-Budget des Kantons für das Jahr 2020 (Finanzstelle 2375 Öffentlicher Verkehr Pos. 3634.00 «Beiträge an öffentliche Unternehmungen») enthalten. Deshalb muss diese Position nicht erhöht werden. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung waren die Offerten der Transportunternehmen noch nicht verfügbar und die effektiven Kosten im Detail noch nicht bekannt. Deshalb wurde das Budget 2020 auf Basis des Budgets 2019 erstellt. Inzwischen sind die meisten Offerten eingetroffen und es besteht eine grössere Klarheit. Da einige Offerten etwas günstiger wurden, konnten verschiedene kleinere und notwendige Angebotsverbesserungen bestellt werden, um die Attraktivität des ÖV zu steigern, ohne den ursprünglich budgetierten Betrag zu überschreiten.

Rheinfall

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2380	3430.00	Rheinfall Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	925'000	100'000	1'025'000

Die Unterposition für die baulichtechnische Instandsetzung des Self-Service-Bereichs im Restaurant Park wird von 500'000 Franken auf 600'000 Franken erhöht. Mit dieser Erhöhung soll die gleichzeitige Sanierung der erdgeschossigen Toilettenanlage ermöglicht werden.

Abschreibungen / Beiträge Strassenbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2324	3300.10	Abschreibungen / Beiträge Strassenbau Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'418'300	29'300	3'447'600

Auswirkungen der höheren Nettoinvestitionen 2020.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2332	3300.10	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'135'600	39'500	3'175'100

Auswirkungen der höheren Nettoinvestitionen 2020.

Volkswirtschaftsdepartement

Aus dem Volkswirtschaftsdepartement ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2020.

Finanzdepartement

Sekretariat Finanzdepartement

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2500	3010.00	Sekretariat Finanzdepartement Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	401'400	98'600	500'000
2500	3010.95	Sekretariat Finanzdepartement Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV für Verwaltungs- und Betriebspersonal	-	-35'000	-35'000
2500	3050.00	Sekretariat Finanzdepartement AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'600	6'400	32'000
2500	3052.00	Sekretariat Finanzdepartement AG-Beiträge an Pensionskassen	54'600	13'400	68'000
2500	3053.00	Sekretariat Finanzdepartement AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400	800	3'200
2500	3054.00	Sekretariat Finanzdepartement AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'800	1'400	6'200
2500	3059.10	Sekretariat Finanzdepartement AG-Beiträge an Sozialfonds	400	200	600

Voraussichtlich fallen ein höherer Personalaufwand wegen der Mutterschaftsvertretung sowie Erträge wegen der Mutterschaftsentschädigung für zwei Mitarbeiterinnen an.

Allgemeiner Personalaufwand

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2504	3050.94	Allgemeiner Personalaufwand Sozialleistungen Erhöhung Beiträge AHV und FAK	-	547'000	547'000

Die Erhöhung der Arbeitgeberbeiträge an die AHV (0.15%) und an die FAK (0.2%) wirkt sich ab dem 1. Januar 2020 aus. Die Budgetierung für den Teil Kantonale Verwaltung erfolgt zentral. Die Verteilung auf die Dienststellen erfolgt nach dem Beschluss des Kantonsrates.

Direkte Abgaben

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2538	4000.00	Direkte Abgaben Einkommenssteuern natürliche Personen	-196'400'000	-1'400'000	-197'800'000
2538	4001.00	Direkte Abgaben Vermögenssteuern natürliche Personen	-32'007'200	-385'600	-32'392'800
2538	4001.00	Direkte Abgaben Personensteuer	-1'400'000	-50'000	-1'450'000
2538	4010.00	Direkte Abgaben Gewinnsteuern Juristische Personen	-44'181'800	-8'025'200	-52'207'000
2538	4011.00	Direkte Abgaben Kapitalsteuern Juristische Personen	-2'454'600	-1'838'400	-4'293'000
2538	4894.00	Direkte Abgaben Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-8'363'600	8'363'600	-

Relevante Steuerpositionen «Natürliche Personen» sind aufgrund neuer Basiswerte mit der Prognose 2019 (nach Verbuchung Steuerabschluss September 2019) und unter Berücksichtigung der neusten BIP-Prognose des Bundes zu korrigieren.

Per 1. Januar 2020 tritt sowohl beim Bund als auch beim Kanton Schaffhausen eine Änderung des Steuerrechts im Zusammenhang mit der STAF-Umsetzung in Kraft. Das Jahr 2020 ist somit ein Übergangsjahr von den bisherigen zu den neuen gesetzlichen Grundlagen. Im Jahr 2020 werden bei den juristischen Personen, nach Vorliegen der definitiven Jahresabschlüsse, noch zahlreiche Steuerjahre vor 2020 definitiv in Rechnung gestellt. Daher wurde aufgrund dieser Vermischung ein Mittelwert der Rechnung 2018, der Prognose 2019 sowie des erwarteten Steueraufkommens 2020 nach neuer Gesetzgebung ermittelt. Im Ergebnis wird der Referenzwert von 55 Mio. Franken erreicht, bzw. sogar überschritten. Dies führt im Übergangsjahr 2020 dazu, dass auf die Entnahme aus den finanzpolitischen Reserven verzichtet werden kann.

Kantonale Feuerpolizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2551	3631.00	Kantonale Feuerpolizei Beiträge an Kantone und Konkordate	63'000	36'000	99'000

Gemäss in der Zwischenzeit bekanntgegebener Zahlen werden der Verbandsbeitrag VKF für das Jahr 2020 (neu 34'000 Franken) und die Projektfinanzierung Revision BSV 2026 (neu 18'100 Franken) deutlich höher ausfallen als im Zeitpunkt der Budgetierung erwartet.

Amt für Bevölkerungsschutz und Armee

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2557	3133.00	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee Informatik-Nutzungsaufwand	106'300	20'000	126'300

Es fallen zusätzliche Speicher- und Netzwerkkosten an.

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2598. 7256	3632.10	Brandschutzfonds Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'119'100	2'900'000	4'019'100
2598. 7256	3660.20	Brandschutzfonds Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	348'300	90'000	438'300
2598. 7256	9010.00	Brandschutzfonds Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	3'875'200	-2'990'000	885'200

Es werden Investitionsbeiträge bis 200'000 Franken im Jahr 2020 im Zusammenhang mit der Löschwasserversorgung anfallen. Die seinerzeit unter HRM1 gebildete Rückstellung musste aufgrund der neuen Rechnungslegungsvorschriften im Jahr 2019 zugunsten des Fondsvermögens vollständig aufgelöst werden (vgl. Finanzstelle 2598.7256 Brandschutzfonds Pos. 3632.10 «Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände» und 3660.20 «Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden»; Reduktion Zuweisung an Fondsvermögen).

Im Zusammenhang mit der Löschwasserversorgung fallen vermehrt Investitionsbeiträge an Gemeinden über 200'000 Franken an. Diese müssen planmässig abgeschrieben werden.

Gerichte

Aus dem Bereich Gerichte ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2020.

1.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2020 Vorlage RR Netto-Invest.	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19 Netto-Invest.
22	Erziehungsdepartement	1'750'000	-	1'750'000
23	Baudepartement	20'762'300	320'000	21'082'300
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'330'000	-	2'330'000
25	Finanzdepartement	1'805'000	3'600'000	5'405'000
Total Nettoinvestitionen		26'647'300	3'920'000	30'567'300

Baudepartement

Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2320	IPR0085	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen	-	470'000	470'000
	5010.10	VK Instandsetzungsinvestitionen 2019			
2320	IPR0087	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen	250'000	-250'000	-
	5010.10	VK Umbau Kreuzung Spitzrüti Rüdlingen			
2320	IPR0088	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen	1'350'000	-1'350'000	-
	5010.10	VK Radweg Rüdlingen			
2320	IPR0089	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen	-	950'000	950'000
	5010.10	VK Radweg Wangental			
2320	IPR0145	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen	150'000	-150'000	-
	5010.20	VK Projektierung SBB Bahnhofsunterführung Stein am Rhein			

IPR0085: Dieser Verpflichtungskredit (Instandsetzungsinvestitionen Kantonsstrassen) kann im 2019 nicht vollständig ausgeschöpft werden. Das Belagslos Schleithem Friedau - Rest. Post mit einer Nettoinvestition von 470'000 Franken kann aufgrund einer Projekteinsprache erst Ende 2019 in Angriff genommen werden. Die Freigabe des Loses erfolgte im Februar durch den Regierungsrat.

IPR0087: Die Anpassung des Knotens Spitzrüti wird im Zuge des Radwegbaus Rüdlingen (IPR0088) realisiert. Aufgrund der Rechtsverfahren zum Radwegprojekt verzögert sich entsprechend auch das Projekt Spitzrüti. Tiefbau Schaffhausen rechnet mit langwierigen Rechtsverfahren. Mit einer Realisierung ist nicht vor 2021 zu rechnen.

IPR0089: Das Projekt Radweg Wangental wurde im Jahr 2018 öffentlich aufgelegt. Es ist damit zu rechnen, dass das Projekt die Rechtsgültigkeit bis Anfang 2020 erreichen wird. Die Realisierung ist im Jahr 2020 somit realistisch.

IPR0145: Der Stadtrat Stein am Rhein hat Tiefbau Schaffhausen per Stadtratsbeschluss mitgeteilt, dass die Stadt sich am Bau einer Unterführung finanziell nicht beteiligen wird und auf das Projekt verzichtet werden soll. Die weiteren Projektierungsschritte werden entsprechend eingestellt.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2332	IPR0119 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen KKR Areal Breitenau, Erweiterung Kinderkrippe Rübhuus	-	350'000	350'000
2332	IPR0121 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK RGV Regierungsgebäude Vorplatz Sanierung und Umgestaltung	500'000	-500'000	-
2332	IPR0142 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK SNC Sanierung Nebengebäude Charlottenfels	400'000	-400'000	-
2332	IPR0144 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen UNV Umbau für Neuvermietung Ladenlokal Rathaus Vordergasse 73	250'000	600'000	850'000
2332	IPR0156 NEU VK 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Umbau Polizeiposten Thayngen	-	300'000	300'000

IPR0119: Für die Sanierung der Kinderkrippe im Breitenauareal wurden 2019 400'000 Franken als Budgetkredit eingestellt. Die Arbeiten haben begonnen, können aber erst im Frühling 2020 abgeschlossen werden. Da der Budgetkredit verfällt, muss der Restkredit im 2020 neu eingestellt werden. Es wird angenommen, dass bis Ende 2019 ca. 50'000 Franken ausgegeben werden.

IPR0121: Das Vorhaben Regierungsgebäude Vorplatz wird zugunsten des Umbaus Rathaus (IPR0144) um ein bis zwei Jahre zurückgestellt.

Neuer Verpflichtungskredit IPR0156 über total 300'000 Franken.

IPR0142: Das Vorhaben Sanierung Nebengebäude Charlottenfels wird zugunsten des Mieterausbaus für den neuen Polizeiposten Thayngen (IPR0156) um ein bis zwei Jahre zurückgestellt.

Forstbetriebe

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2360	IPR0005	Forstbetriebe Rückefahrzeug «Forwarder Gremo 1050 F, Gen 4» 5060.00	170'000	300'000	470'000

Infolge eines Rechtsmittelverfahrens (Beschwerde gegen Vergabeentscheid) ist mit grosser Wahrscheinlichkeit davon auszugehen, dass der Betrag nicht mehr im Jahr 2019 anfällt. Der Betrag wird unter Berücksichtigung einer Korrektur mit diesem Budget-Update 2020 ins Jahr 2020 übertragen. Für die Rücknahme des alten Fahrzeuges fällt ein Ertrag von ungefähr 70'000 Franken an, sodass die Nettokosten von 400'000 Franken vom Budget 2019 eingehalten werden sein sollten.

Finanzdepartement

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2020 Stand 23.10.19
2598. 7256	IPR0128	Brandschutzfonds Investitionsbeiträge Brandschutzfonds an Löschwasserversorgung Gemeinden und Gemeindezweckverbände 5620.00	605'000	2'995'000	3'600'000
2598. 7256	IPR0128	Brandschutzfonds Investitionsbeiträge Brandschutzfonds an Löschwasserversorgung Investitionsbeiträge an Gemeinden (Rückstellung Verbindlichkeiten) 5620.01	-605'000	605'000	-

Es fallen Investitionsbeiträge im Jahr 2020 über 200'000 Franken im Zusammenhang mit der Löschwasserversorgung an. Die seinerzeit unter HRM1 gebildete Rückstellung musste aufgrund der neuen Rechnungslegungsvorschriften im Jahr 2019 zugunsten des Fondsvermögens vollständig aufgelöst werden.

1.3 Verpflichtungskredite

1.3.1 Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung

In Kapitel 6.9 der Vorlage des Regierungsrates vom 3. September 2019 ist eine Zusammenstellung aller Verpflichtungskredite in der Erfolgsrechnung enthalten. Diese enthält u.a. in der grau unterlegten Spalte ganz rechts diejenigen Verpflichtungskredite, welche mit Vorlage des Budgets 2020 zum Beschluss beantragt werden. Neu werden die beiden vorgenannten Verpflichtungskredite EPR0039 (Case Management Berufsbildung) und EPR0040 (Koordinationsstelle zur Umsetzung der Istanbul-Konvention) dazukommen. Der Gesamtbetrag des EPR0039 beträgt 431'500 Franken. Davon werden 226'500 Franken ins Budget 2020 eingestellt. Für den EPR0040 sind Gesamtkosten von

150'000 Franken vorgesehen, wobei 50'000 Franken das Budget 2020 betreffen. Das Total des Antrags zum Kreditbeschluss betreffend die Verpflichtungskredite in der Erfolgsrechnung durch den Kantonsrat beträgt sodann 12'858'600 Franken (statt 12'277'100 Franken). Dementsprechend ist auch Ziff. 4 der Anträge auf Seite 6 der Vorlage anzupassen.

1.3.2 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung

In Kapitel 6.10 der Vorlage des Regierungsrates vom 3. September 2019 ist eine Zusammenstellung aller Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung enthalten. Diese enthält u.a. in der grau unterlegten Spalte ganz rechts diejenigen Verpflichtungskredite, welche mit Vorlage des Budgets 2020 zum Beschluss beantragt werden. Neu wird der Verpflichtungskredit IPR156 (PST Mieterausbau Polizeistation Thayngen) dazukommen. Der Verpflichtungskredit enthält Investitionen über 300'000 Franken, welche alle im Jahr 2020 anfallen sollten. Das Total des Antrags zum Kreditbeschluss betreffend die Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung durch den Kantonsrat beträgt sodann 16'550'000 Franken (statt 16'250'000 Franken). Dementsprechend ist auch Ziff. 4 der Anträge auf Seite 6 der Vorlage anzupassen.

1.4 Antrag

Gestützt auf die vorstehenden Ausführungen stellen wir Ihnen den Antrag zur Aktualisierung der Anträge auf Seite 6 aus der Vorlage vom 3. September 2019 wie folgt (die angepassten Passagen sind grau unterlegt):

*Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren*

Gestützt auf Art. 66 und 96 der Kantonsverfassung (SHR 101.000) sowie Art. 8 und 9 des Finanzhaushaltsgesetzes vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100) unterbreiten wir Ihnen hiermit das Budget 2020 und den Finanzplan 2020 – 2023 des Kantons Schaffhausen.

Wir beantragen Ihnen,

- 1. Auf das Budget 2020 einzutreten und dieses samt den Nachträgen zum Budget 2020 (Vorlage des Regierungsrates vom 29. Oktober 2019) zu genehmigen.*
- 2. Den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 108 % (Vorjahr 110 %) der einfachen Staatssteuer festzusetzen.*
- 3. Die Rebsteuer gemäss Art. 49 des kantonalen Landwirtschaftsgesetzes (SHR 910.100) gegenüber dem Vorjahr unverändert auf 1 Franken pro Are festzusetzen.*
- 4. Die mit dem Budget 2020 beantragten neuen Verpflichtungskredite in Höhe von 12'858'600 Franken zulasten der Erfolgsrechnung (Ziff. 6.9) und 16'550'000 Franken zulasten der Investitionsrechnung (Ziff. 6.10) zu genehmigen.*

5. Die Budgets 2020 für die Spezialverwaltungen:

- KSD
- Interkantonales Labor
- Kantonale Familienausgleichskasse
- Kantonaler Sozialfonds
- Bauernkreditkasse

gemäss Ziff. 9.1 bis 9.5 zu genehmigen.

6. Vom Finanzplan 2020 – 2023 Kenntnis zu nehmen.

7. Von der Prognose zum Ergebnis der Rechnung 2019 gemäss der Vorlage des Regierungsrates vom 29. Oktober 2019 Kenntnis zu nehmen.

Schaffhausen, 29. Oktober 2019

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:

Ernst Landolt

Der Staatsschreiber:

Dr. Stefan Bilger

2. Prognose Rechnung 2019

2.1. Zusammenfassung

2.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick

- Der Personalaufwand reduziert sich um 70'700 Franken (+542'300 Franken Primarschulen, -506'100 Franken Tiefbau SH, -80'900 Schaffhauser Polizei, -26'000 Amt für Bevölkerungsschutz und Armee). Bei den Primarschulen wurden aufgrund der geburtenstarken Jahrgänge mehr Klassen gebildet als prognostiziert. Beim Tiefbau SH fallen die verrechneten Leistungen an die Stadt SH geringer aus, wobei sich hier Aufwand und Ertrag ausgleichen (Vollkostenrechnung). Bei der Schaffhauser Polizei führen Fluktuationen zu vermutlich tieferen Ausgaben. Beim Amt für Bevölkerungsschutz und Armee konnten gewisse Weiterbildungen noch nicht besucht werden.
- Der Sachaufwand reduziert sich um 592'400 Franken. Ausschlaggebend hierfür sind die tieferen Leistungen, welche Tiefbau SH an die Stadt SH verrechnen kann.
- Aufgrund der tieferen Nettoinvestitionen reduzieren sich die Abschreibungen insgesamt um 139'700 Franken.
- Die Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte erhöhen sich um 1'209'300 Franken:
 - Beiträge für stationäre Spitalleistungen Akutsomatik +810'000 Franken;
 - Beiträge an Gemeinden und Heime gem. Art. 12 AbPG +1'630'000 Franken;
 - Palliative Care +162'500 Franken;
 - Beiträge Übergangs- und Langzeitpflege gem. Art. 2 Abs. 3 AbPG -750'000 Franken.
 - Beiträge der Koordinationsstelle öV an das Ausland -527'800 Franken.

2.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick

- Die direkten Abgaben (Steuern) erhöhen sich um 35'405'600 Franken.
- Die Erbschafts- und Schenkungssteuern erhöhen sich um 850'000 Franken.
- Zusätzliche Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank in Höhe von 6'387'700 Franken.
- Der Finanzertrag erhöht sich um 4'056'000 Franken:
 - Der Anteil am Ertrag der SHKB erhöht sich um 2'060'000 Franken;
 - Der Anteil am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen erhöht sich um 1'996'000 Franken;
- Die Entgelte (Bussen) reduzieren sich um 370'000 Franken.
- Der Transferertrag erhöht sich um 10'993'900 Franken:
 - Anteil an der direkten Bundessteuer +12'000'000 Franken;
 - Beim Tiefbau SH fallen die verrechneten Leistungen an die Stadt SH geringer aus, wobei sich hier Aufwand und Ertrag ausgleichen (Vollkostenrechnung)

2.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualisierungen / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
Betrieblicher Aufwand	714'002'400	406'500	714'408'900
30 Personalaufwand	181'618'600	-70'700	181'547'900
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	68'038'000	-592'400	67'445'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'238'200	-139'700	9'098'500
35 Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	350'000	-	350'000
36 Transferaufwand	364'190'400	1'209'300	365'399'700
37 Durchlaufenden Beiträge	90'567'200	-	90'567'200
Betrieblicher Ertrag	682'249'500	53'267'200	735'516'700
40 Fiskalertrag	335'954'400	36'255'600	372'210'000
41 Regalien und Konzessionen	15'541'300	6'387'700	21'929'000
42 Entgelte	57'566'300	-370'000	57'196'300
43 Verschiedene Erträge	794'400	-	794'400
45 Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanzeungen	596'900	-	596'900
46 Transferertrag	181'229'000	10'993'900	192'222'900
47 Durchlaufende Beiträge	90'567'200	-	90'567'200
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-31'752'900	52'860'700	21'107'800
34 Finanzaufwand	2'885'700	-	2'885'700
44 Finanzertrag	40'221'100	4'056'000	44'277'100
Ergebnis aus Finanzierung	37'335'400	4'056'000	41'391'400
Operatives Ergebnis	5'582'500	56'916'700	62'499'200
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'082'400	-756'400	1'326'000
<i>Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen im EK</i>			
9010 Einlagen in Eigenkapital	4'785'700	-	4'785'700
9011 Entnahmen aus Eigenkapital	2'408'600	-	2'408'600
Ausserordentliches Ergebnis	-294'700	-756'400	-1'051'100
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung *	5'287'800	56'160'300	61'448'100

* - = Aufwandüberschuss / + = Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung zeigt ein um 56'160'300 Franken verbessertes Gesamtergebnis.

2.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualisierungen / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
Investitionsausgaben	39'772'900		26'051'200
50 Sachanlagen	22'725'400	-8'915'000	13'810'400
52 Immaterielle Anlagen	300'000		300'000
54 Darlehen	1'385'000		1'385'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	10'112'500	-3'396'700	6'715'800
57 Durchlaufenden Investitionsbeiträge	5'250'000	-1'410'000	3'840'000
Investitionseinnahmen	9'130'000		7'720'000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	740'000		740'000
64 Rückzahlung von Darlehen	1'340'000		1'340'000
65 Übertragung von Beteiligungen	1'800'000		1'800'000
67 Durchlaufenden Investitionsbeiträge	5'250'000	-1'410'000	3'840'000
Nettoinvestitionen	30'642'900	-12'311'700	18'331'200

Die Nettoinvestitionen reduzieren sich um 12'311'700 Franken.

Im Baudepartement ergeben sich Veränderungen von 9'939'500 Franken. Ausschlaggebend hierfür sind insbesondere Verzögerungen in den verschiedenen Bewilligungsverfahren und Planungsstarts.

Im Erziehungsdepartement werden 1'000'000 Franken weniger für die Subvention von Schulhausbauten ausgegeben.

Aufgrund von Projektverzögerungen werden im Volkswirtschaftsdepartement im Umfang von 1'372'200 Franken weniger Beiträge an Meliorationen ausbezahlt.

2.2. Aktualisierungen / Prognose Rechnung 2019 im Detail

2.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
10	Kantonsrat	-920'200	-	-920'200
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	-5'124'800	-	-5'124'800
21	Departement des Innern	-209'045'900	-1'852'500	-210'898'400
22	Erziehungsdepartement	-138'968'400	-502'300	-139'470'700
23	Baudepartement	-20'532'900	708'500	-19'824'400
24	Volkswirtschaftsdepartement	-18'995'500	34'400	-18'961'100
25	Finanzdepartement	406'741'700	57'772'200	464'513'900
30	Gerichte	-7'866'200	-	-7'866'200
Total Erfolgsrechnung		5'287'800	56'160'300	61'448'100

Aufwandüberschuss = - / Ertragsüberschuss = +

2.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Departement des Innern

Spitalversorgung

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2132	3634.01	Spitalversorgung Stationäre Spitalleistungen Akutsomatik	65'690'000	810'000	66'500'000

Fallzuwachs Spitäler Schaffhausen u.a. wegen ZeniT; höheres Fallgewicht.

Heime und Pflege

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2134	3631.11	Heime und Pflege Beiträge an Gemeinden und Heime gem. Art. 12 AbPG	9'990'000	1'630'000	11'620'000
2134	3634.04	Heime und Pflege Beiträge an Organisationen gem. Art. 2 Abs. 3 und 4 AbPG	-	162'500	162'500
2134	3634.20	Heime und Pflege Beiträge Übergangs- und Langzeitpflege gem. Art. 2 Abs. 3 AbPG	4'692'000	-750'000	3'942'000

Eine tiefe Bettenauslastung führt zu einem Defizit bei den Heimen der Stadt Schaffhausen.

Palliative Care startet am 1. Oktober 2019. Somit fallen 162'500 Franken bereits im Jahr 2019 an. Der auf Pos. 3634.20 enthaltene Budgetkredit in der Höhe von. 750'000 Franken verfällt stattdessen.

Erziehungsdepartement

Primarschulen

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2234	3020.00	Primarschulen Löhne der Lehrpersonen	15'957'700	542'300	16'500'000

Aufgrund der geburtenstarken Jahrgänge wurden mehr Klassen gebildet als prognostiziert.

Departementssekretariat und Hochschulbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2201	3660.20	Departementssekretariat und Hochschulbildung Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	1'029'900	-40'000	989'900

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2019.

Baudepartement

Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2322	3010.00 - 3199.00	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen Personal-und Sachaufwand	11'633'500	-1'006'100	10'627'400
2322	4612.10	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen Entschädigung von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-6'206'100	1'006'100	-5'200'000

Die verrechneten Leistungen an die Stadt Schaffhausen für 2019 werden um ca. 1.0 Mio. Franken unterschritten. Der Aufwand von Tiefbau Schaffhausen zu Gunsten der Stadt Schaffhausen (Personal- und Sachaufwand) wird ebenfalls um circa 1 Mio. Franken tiefer sein. Insgesamt gleichen sich Aufwand und Ertrag gegenüber der Stadt aus.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2375	3638.00	Öffentlicher Verkehr Beiträge an das Ausland	2'600'000	-527'800	2'072'200
2375	3660.80	Öffentlicher Verkehr Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ausland	87'000	-41'000	46'000

Der Bundesanteil von 325'361 Franken an das Land BW ist fälschlicherweise zusätzlich in diesem Konto enthalten. Der Betrag ist bereits in der Pos. 3708.00 «Durchlaufende Beiträge an das Ausland» enthalten. Die restliche Abweichung von ca. 200'000 Franken ist darauf zurückzuführen, dass bei der Erstellung des Budgets die Offerten der Transportunternehmen jeweils noch nicht verfügbar und die Kosten daher nicht im Detail bekannt sind. Zusätzlich erschweren bei dieser Position die Schwankungen des EUR-Wechselkurses eine genauere Budgetierung.

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2019.

Abschreibungen / Beiträge Strassenbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2324	3300.10	Abschreibungen / Beiträge Strassenbau Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'602'500	-18'000	3'584'500
2324	3300.40	Abschreibungen / Beiträge Strassenbau Planmässige Abschreibungen Hochbauten	378'800	-54'000	324'800

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2019.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2332	3300.10	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	35'000	-25'000	10'000
2332	3300.40	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'184'400	-16'000	3'168'400

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2019.

Forstbetriebe

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2360	3360.00	Forstbetriebe Planmässige Abschreibungen Mobilien	26'700	-26'700	-

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2019.

Volkswirtschaftsdepartement

Landwirtschaftsamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2440	3660.20	Landwirtschaftsamt Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	481'900	-29'400	452'500
2440	3660.50	Landwirtschaftsamt Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	12'600	-5'000	7'600

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2019.

Finanzdepartement

Direkte Abgaben

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2538	4000.00 4000.10	Direkte Abgaben Einkommenssteuern natürliche Personen	-193'755'000	-4'445'000	-198'200'000
2538	4001.00	Direkte Abgaben Vermögenssteuer natürliche Personen	-31'909'900	-490'100	-32'400'000
2538	4001.00	Direkte Abgaben Quellensteuer natürliche Personen	-24'775'000	-2'725'000	-27'500'000
2538	4008.00	Direkte Abgaben Personensteuer	-1'400'000	-50'000	-1'450'000
2538	4010.00	Direkte Abgaben Gewinnsteuern juristische Personen	-46'621'600	-21'378'400	-68'000'000
2538	4011.00	Direkte Abgaben Kapitalsteuern juristische Personen	-7'927'900	-3'772'100	-11'700'000
2538	4022.00	Direkte Abgaben Vermögensgewinnsteuern	-4'955'000	-2'545'000	-7'500'000
2538	4270.00	Direkte Abgaben Bussen	-270'000	-230'000	-500'000

Das Einkommenssteueraufkommen 2019 der natürlichen Personen für diese drei Positionen beträgt – Stand 30. September 2019 – rund 194.9 Mio. Franken. Bis Ende Jahr wird mit zusätzlichen Eingängen von rund 3.3 Mio. Franken gerechnet. Dadurch wird der budgetierte Wert um ca. 4.4 Mio. Franken übertroffen. Für das Budget 2020 wurde die Ausgangslage auf 198.2 Mio. Franken, d.h. den genannten Prognosewert gesetzt.

Per 30. September 2019 sind rund 31.3 Mio. Franken an Vermögenssteuern von natürlichen Personen angefallen, womit der Budgetwert für das ganze Jahr beinahe schon erreicht ist. Bis Ende Jahr wird mit zusätzlichen Eingängen von rund 1.1 Mio. Franken gerechnet. Dadurch wird der budgetierte Wert um ca. 0.5 Mio. Franken übertroffen. Für das Budget 2020 wurde die Ausgangslage auf 32.4 Mio. Franken, d.h. den genannten Prognosewert gesetzt.

Bis 30. September 2019 auf die Gewinnsteuern der juristischen Personen ca. 64.0 Mio. Franken verbucht. Mit weiteren Erträgen von geschätzt rund 4.0 Mio. Franken im letzten Quartal wird das Budget um rund 21.4 Mio. Franken übertreffen.

Bis 30. September 2019 sind auf den Kapitalsteuern juristische Personen ca. 11.1 Mio. Franken verbucht. Mit weiteren Erträgen von geschätzt rund 0.6 Mio. Franken im letzten Quartal wird das Budget um rund 3.8 Mio. Franken übertroffen.

Stand 30. September 2019 sind 6.8 Mio. Franken Grundstückgewinnsteuer aufgelaufen. Bis Ende Jahr wird eine leichte Erhöhung auf insgesamt 7.5 Mio. Franken erwartet. Dies entspricht einer Steigerung von 2.5 Mio. Franken gegenüber Budget.

Erbschafts- und Schenkungssteuern

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2540	4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer Erbschafts- und Schenkungssteuer	-7'100'000	-850'000	-7'950'000

Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2544	4600.00	Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes Anteil an Direkter Bundessteuer	-58'000'000	-12'000'000	-70'000'000

Gemäss dem Stand vom 30. September 2019 liegt der Anteil des Kantons Schaffhausen an der direkten Bundessteuer bei 8 Mio. Franken über dem budgetierten Jahreswert. Dieser Mehrertrag stammt schwerpunktmässig von Statusgesellschaften und hängt auch mit dem Übergang zur neuen Steuergesetzgebung ab 1. Januar 2020 (Umsetzung STAF) zusammen.

Verschiedene Erträge

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2546	4110.00	Verschiedene Erträge Anteil am Reingewinn der SNB	-6'400'000	-6'387'700	-12'787'700
2546	4461.00	Verschiedene Erträge Anteil am Ergebnis der Schaffhauser Kantonalbank	-26'800'000	-2'060'000	-28'860'000
2546	4461.20	Verschiedene Erträge Anteil am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen	-1'000'000	-1'996'000	-2'996'000
2546	4895.00	Verschiedene Erträge Entnahme aus Aufwertungsreserve	-1'876'000	756'400	-1'119'600

Da die Ausschüttungsreserve der SNB per 31. Dezember 2018 nach Gewinnverwendung auf über 20 Mrd. Franken zu liegen kam, erfolgte vereinbarungsgemäss die Ausschüttung von zusätzlichen 1 Mrd. Franken an den Bund und die Kantone.

Beim Anteil am Ergebnis der Schaffhauser Kantonalbank und am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen werden höhere Ablieferungen aufgrund der Geschäftsergebnisse 2018 erwartet.

Schaffhauser Polizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2550	3010.00	Schaffhauser Polizei Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'680'900	-80'900	18'600'000
2550	4270.00	Schaffhauser Polizei Bussen	-5'600'000	600'000	-5'000'000

Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals fallen durch diverse Fluktuationen (Kündigungen, Pensionierungen usw.) voraussichtlich eher etwas tiefer aus als budgetiert.

Die Bussen-Einnahmen werden etwa auf dem Niveau des Jahres 2018 erwartet.

Amt für Bevölkerungsschutz und Armee

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 KR-Beschluss 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2557	3090.00	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee Aus- und Weiterbildung des Personals	31'000	-26'000	5'000
2557	3130.00	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee Dienstleistungen Dritter	163'000	-68'700	94'300
2557	3132.00	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee Honorare externe Berater	33'700	-23'700	10'000

Verzögerungen in der personellen Besetzung der verantwortlichen Personen und ungeplante personelle Ausfälle haben zur Folge, dass im Jahr 2019 von gewissen Budgetpositionen im Bereich Arbeitssicherheit kein Gebrauch gemacht werden kann.

2.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Die Nettoinvestitionen reduzieren sich um 12'311'700 Franken. Die grössten Reduktionen erfolgen im Baudepartement (-9'939'500 Franken), gefolgt vom Volkswirtschaftsdepartement (-1'372'200 Franken) und dem Erziehungsdepartement (-1'000'000 Franken).

Erziehungsdepartement

Beiträge an Schulhausbauten

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 Vorlage RR 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2201	IPR0002	Beiträge an Schulhausbauten Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'500'000	-1'000'000	500'000
	5620.00				

Die Beiträge an Schulhausbauten sind abhängig von den Eingaben der Abrechnungen der Gemeinden.

Baudepartement

Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 Vorlage RR 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2320	IPR0063	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Kompetenzzentrum Tiefbau Schaffhausen (VK aus Budget 2015)	1'600'000	-1'350'000	250'000
	5040.00				
2320	IPR0085	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Instandsetzungsinvestitionen 2019	2'760'000	-470'000	2'290'000
	5010.10				
2320	IPR0087	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Umbau Kreuzung Spitzrüti Rüdlingen	250'000	-250'000	-
	5010.10				
2320	IPR0088	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Radweg Rüdlingen	1'320'000	-1'270'000	50'000
	5010.10 6320.10				
2320	IPR0089	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Radweg Wangental	950'000	-950'000	-
	5010.10				

IPR0063: Die Realisierung der Entsorgungshalle für die Stadt SH erfolgt im 2020, da die Stadt bis Mitte 2019 noch nicht abschliessend geklärt hatte, ob die Halle erstellt werden soll. Tiefbau Schaffhausen vermietet die Halle an die Stadt. Der Mietvertrag wurde vom Regierungsrat genehmigt.

IPR0085: Dieser Verpflichtungskredit (Instandsetzungsinvestitionen Kantonsstrassen) kann im 2019 nicht vollständig ausgeschöpft werden. Das Belagslos Schleithelm Friedau - Rest. Post mit einer Nettoinvestition von 470'000 Franken kann aufgrund einer Projekteinsprache erst Ende 2019 in Angriff genommen werden. Die Freigabe des Loses erfolgte im Februar 2019.

IPR0088: Die Anpassung des Knotens Spitzrüti wird im Zuge des Radwegbaus Rüdlingen realisiert. Aufgrund der Rechtsverfahren zum Radwegprojekt verzögert sich entsprechend auch das Projekt Spitzrüti. Aufgrund von Rechtsverfahren verschiebt sich das Projekt voraussichtlich auf 2021.

IPR0089: Das Projekt Radweg Wangental wurde im Jahr 2018 öffentlich aufgelegt. Es wird damit gerechnet, dass das Projekt die Rechtsgültigkeit bis Anfang 2020 erreichen wird. Die Realisierung ist somit erst 2020 realistisch.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 Vorlage RR 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2332	IPR0019 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK PFZ Umnutzung Pflegezentrum	1'000'000	-1'000'000	-
2332	IPR0021 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK PSZ Neubau Kantonales Sicherheitszentrum	1'500'000	-1'475'000	25'000
2332	IPR0115 5030.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK PPG Parkplatz Geissberg	500'000	-500'000	-
2332	IPR0119 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen KKR Areal Breitenau, Erweiterung Kinderkrippe Rübhuus	400'000	-350'000	50'000
2332	IPR0121 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK RGV Regierungsgebäude Vorplatz Sanierung und Umgestaltung	500'000	-500'000	-
2332	IPR0122 5040.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK VDA Verwaltungsgebäude Mühlental Dachsanierung Altbau	400'000	-400'000	-

IPR0019: Gemäss Vorlage des Regierungsrates vom 6. August 2019 soll das Areal Pflegezentrum an die Stadt veräussert werden. Infolge dessen wurde das Projekt sistiert.

IPR0021: Infolge der Abstimmungsbeschwerden gegen die kantonalen Volksabstimmungen über das Polizei- und Sicherheitszentrum konnte das Projekt nicht wie budgetiert vorangetrieben werden.

IPR0115: Gemäss Vorlage des Regierungsrates vom 6. August 2019 soll das Areal Pflegezentrum an die Stadt veräussert werden. Infolge dessen wurde das Projekt sistiert.

IPR0119: Für die Sanierung der Kinderkrippe im Breitenauareal wurden 2019 400'000 Franken als Budgetkredit eingestellt. Die Arbeiten haben begonnen, können aber erst im Frühling 2020 abgeschlossen werden. Da der Budgetkredit verfällt, muss der Restkredit im 2020 neu eingestellt werden. Wir gehen davon aus, dass bis Ende 2019 ca. 50'000 Franken ausgegeben werden.

IPR0121 / IPR0122: Rückstellung zugunsten dringlicherer Investitionsvorhaben.

Forstbetriebe

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 Vorlage RR 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2360	IPR0005	Forstbetriebe Rückefahrzeug «Forwarder Gremo 1050 F, Gen 4»	400'000	-400'000	-
	5060.00				

Infolge eines Rechtsmittelverfahrens (Beschwerde gegen Vergabeentscheid) ist mit grosser Wahrscheinlichkeit davon auszugehen, dass der Betrag nicht mehr im Jahr 2019 anfällt. Der Betrag wird unter Berücksichtigung einer Korrektur mit dem Budget-Update 2020 ins Jahr 2020 übertragen.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 Vorlage RR 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2375	IPR0007	Öffentlicher Verkehr VK S-Bahn Schaffhausen	1'174'500	-1'024'500	150'000
	5680.00				

Es ist davon auszugehen, dass die Abschlussberichte / Rechnung S-Bahn Schaffhausen nach heutigem Stand nicht mehr bis Ende 2019 vorliegen werden. Der Betrag ist bereits im Budget 2020 vorgesehen.

Volkswirtschaftsdepartement

Landwirtschaftsamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2019 Vorlage RR 19.11.18	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2019 23.10.19
2440	IPR0066 5620.00	Landwirtschaftsamt VK Staatsbeiträge an Bodenverbesserungen 2016-2019	600'000	-600'000	-
2440	IPR0067 5620.00	Landwirtschaftsamt Beiträge an Meliorationen - Gemeinden und Gemeindezweckverbände	480'000	-270'000	210'000
2440	IPR0067 5650.00	Landwirtschaftsamt Beiträge an Meliorationen - Private Unternehmungen	250'000	-200'000	50'000
2440	IPR0067 5720.00	Landwirtschaftsamt Beiträge an Meliorationen - Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'500'000	-1'210'000	290'000
2440	IPR0067 5750.00	Landwirtschaftsamt Beiträge an Meliorationen - Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	250'000	-200'000	50'000
2440	IPR0067 6720.00	Landwirtschaftsamt Beiträge an Meliorationen - Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-1'500'000	1'210'000	-290'000
2440	IPR0067 6750.00	Landwirtschaftsamt Beiträge an Meliorationen - Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	-250'000	200'000	-50'000
2440	IPR0073 5620.00	Landwirtschaftsamt VK Beiträge an Bodenverbesserungen	328'000	-302'200	25'800

IPR0066: Die Umsetzung des Bewässerungsprojektes hat sich ein weiteres Mal verschoben.

IPR0067: Grosse Sanierungsprojekte haben sich verzögert (z. B. Thayngen). Weniger Hochbauprojekte (dito Bund 5750.00 und 6750.00).

IPR0073: Es wurden lediglich 25'808 Franken budgetiert, der Rest wird zugunsten der Rechnung 2019 verfallen.

Schaffhausen, 29. Oktober 2019

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:

Ernst Landolt

Der Staatsschreiber:

Dr. Stefan Bilger