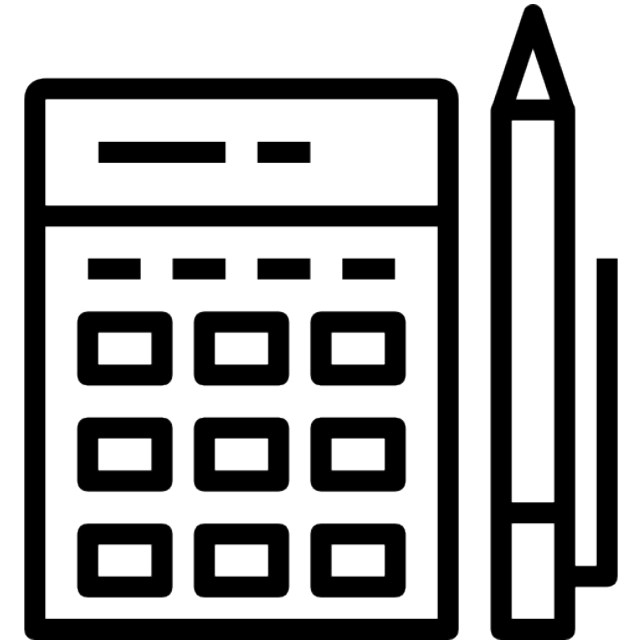


Budget 2024

Finanzplan 2024–2027

Medienkonferenz vom 13. September 2023

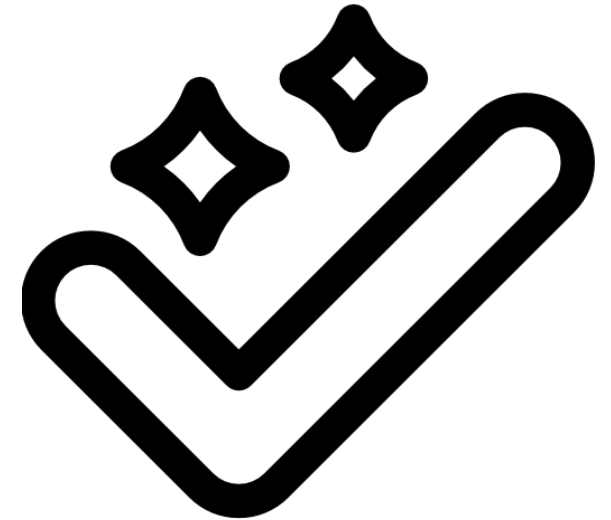


Wenn in Tabellen die aufgeführten Beträge gerundet sind, können die Totalisierungen von der mathematischen Summe der einzelnen Werte abweichen.
Die Grafiken wurden nach den Vorgaben der «International Business Communication Standards IBCS» (<https://www.ibcs.com/de/>) erstellt.

Ertragsüberschuss

20.3 Mio. Fr. Ertragsüberschuss, durch:

- Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven (70.0 Mio. Fr.)
- Steuermehreinnahmen dank geplanten Sofortmassnahmen in Sachen Mindestbesteuerung der ertragsstarken Unternehmen (12.5 Mio. Fr.)



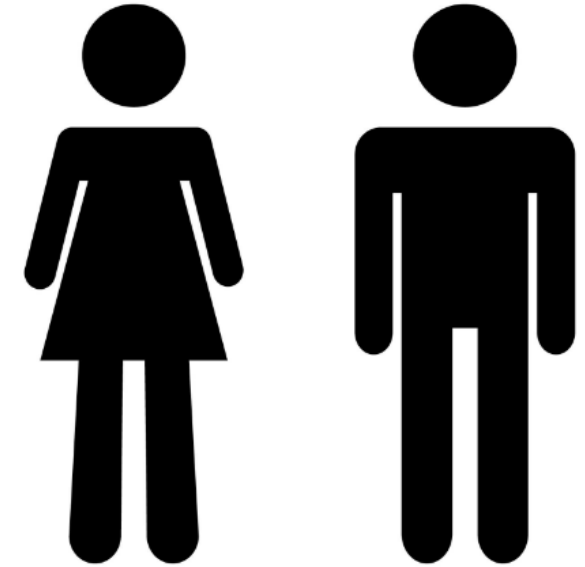
1. Massnahmen zugunsten der Bevölkerung

- Attraktiver Steuerfuss von 91 % (exklusive befristete Steuersenkung von 2 %) beibehalten
- Staatliche Aufgaben unter Berücksichtigung der aktuellen Herausforderungen (demografischer Wandel, Zuwanderung, Klimawandel, Versorgungs- und Energiesicherheit, steigende Lebenshaltungskosten, Digitalisierung,) in gleichbleibend guter Qualität sicherstellen



2. Steigerung der Arbeitgeberattraktivität

- Lohnentwicklungsmassnahmen insb. für eine zukunftsgerichtete, konkurrenzfähige Besoldung
- Teuerungsausgleich
- Einstellen von ausreichend Personal zur Erfüllung der Kantonsaufgaben

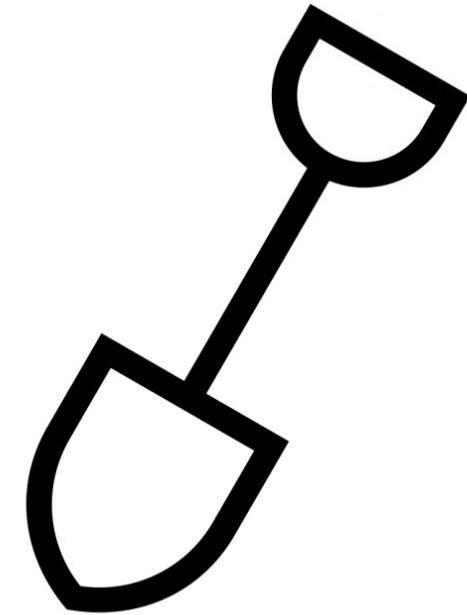


3. Notwendige Investitionen

Die Realisierung grosser Bauvorhaben

- Polizei- und Sicherheitszentrum,
- Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt und
- Sanierung von Verwaltungsgebäuden

sowie Investitionen im Bereich Tiefbau stehen an.



Erfolgsrechnung: Überblick

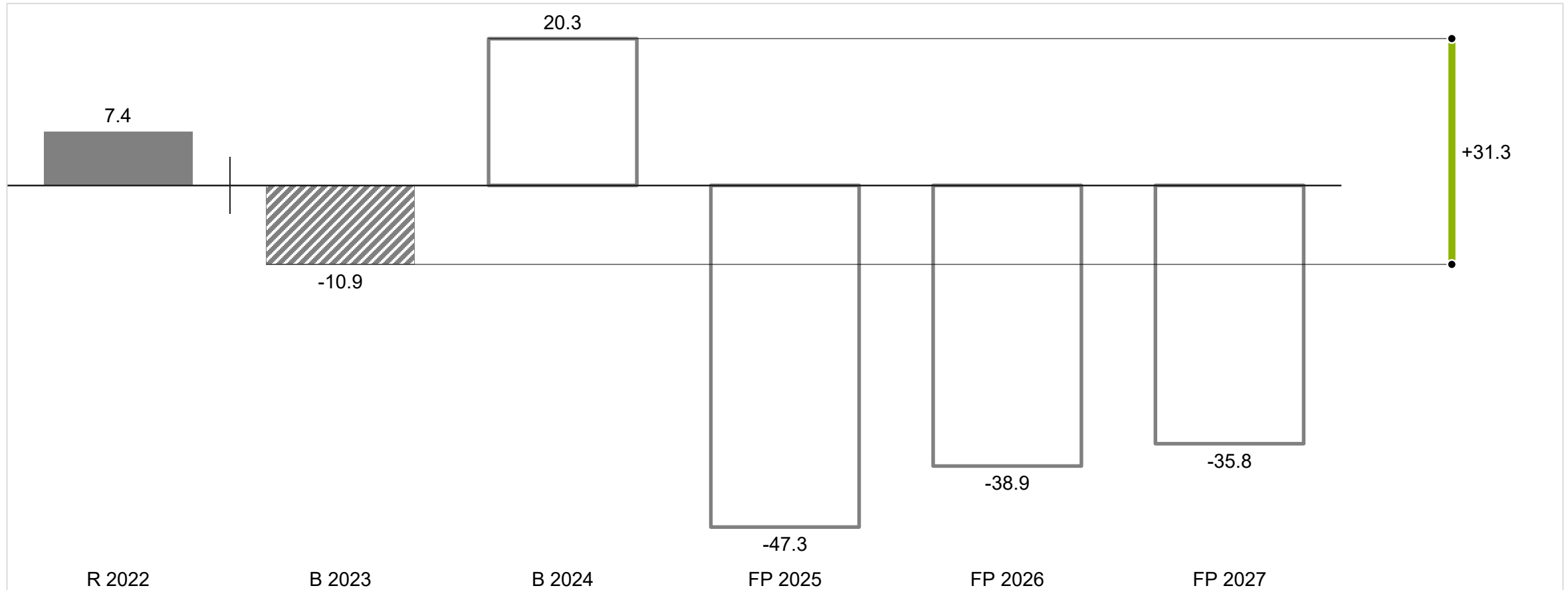


Kanton Schaffhausen
Gestufter Erfolgsausweis in Millionen Franken
Budget 2024

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung absolut	Abweichung in %
Betrieblicher Aufwand	950.2	916.5	33.7	3.7
Betrieblicher Ertrag	850.1	793.8	56.3	7.1
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-100.0	-122.7	22.7	-18.5
Ergebnis aus Finanzierung	44.4	56.7	-12.3	-21.7
Operatives Ergebnis	-55.7	-66.0	10.3	-15.7
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	72.9	55.6	17.3	31.0
Ausserordentliches Ergebnis	72.9	55.6	17.3	31.0
Zwischenergebnis operativ und ausserordentlich	17.2	-10.4	27.6	-265.2
Netto Einlagen/Entnahmen in SF und Fonds EK	3.1	-0.5	3.7	-699.6
Gesamtergebnis	20.3	-10.9	31.3	-286.1

Erfolgsrechnung: Überblick

Kanton Schaffhausen
Gesamtergebnis in Millionen Franken
Budget 2024



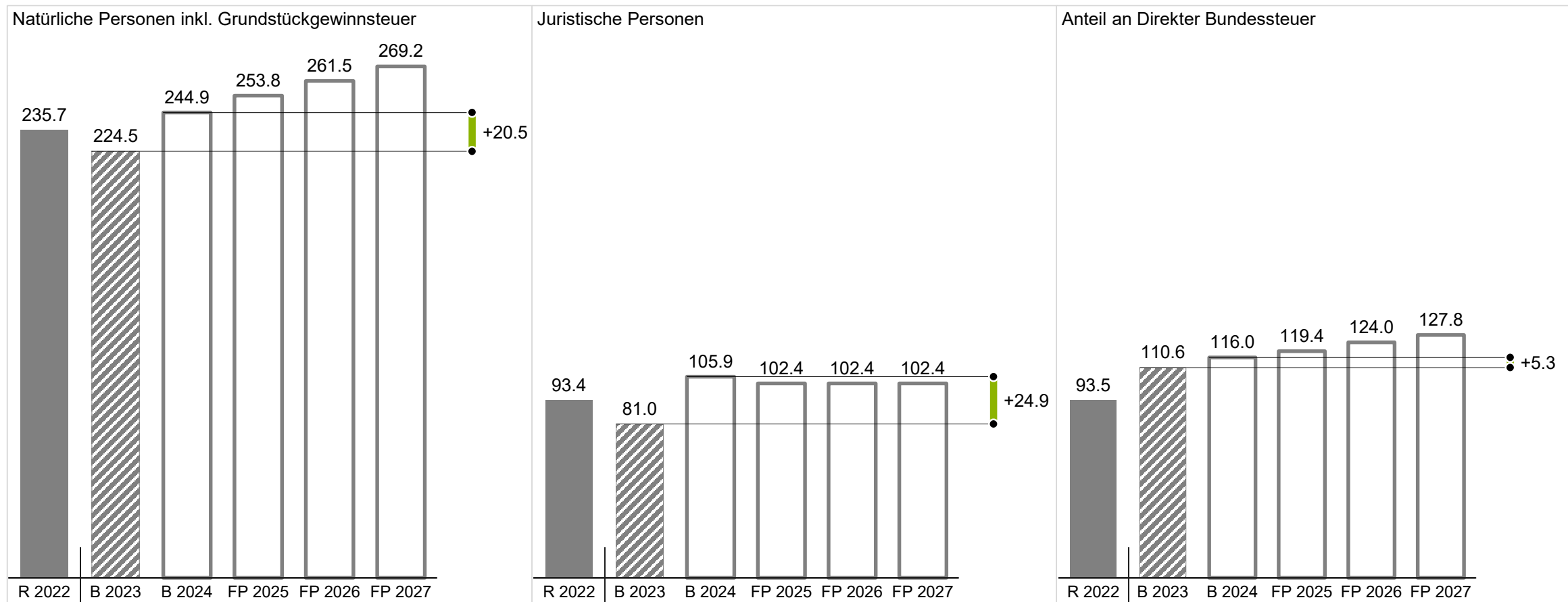
- Ertragsüberschuss von 20.3 Mio. Franken (Vorjahr Aufwandüberschuss: -10.9 Mio. Franken)
- Wesentliche Veränderungen gegenüber Vorjahr:
 - Lohnsummenerhöhung (+10.6 Mio. Fr. inkl. Teuerungsausgleich und Lohnentwicklung für eine zukunftsgerichtete, konkurrenzfähige Besoldung)
 - Steigende Kosten im Bereich Gesundheit (+8.3 Mio. Fr.)
 - Deutlich höhere Steuereinnahmen JP und NP (+24.9 Mio. Fr. resp. +20.5 Mio. Fr.)
 - Höherer Anteil an der Direkten Bundessteuer (+5.3 Mio. Fr.)
 - Fehlende Einnahmen aus dem Nationalen Finanzausgleich (-3.1 Mio. Fr.)

Erfolgsrechnung: Wesentliche Faktoren



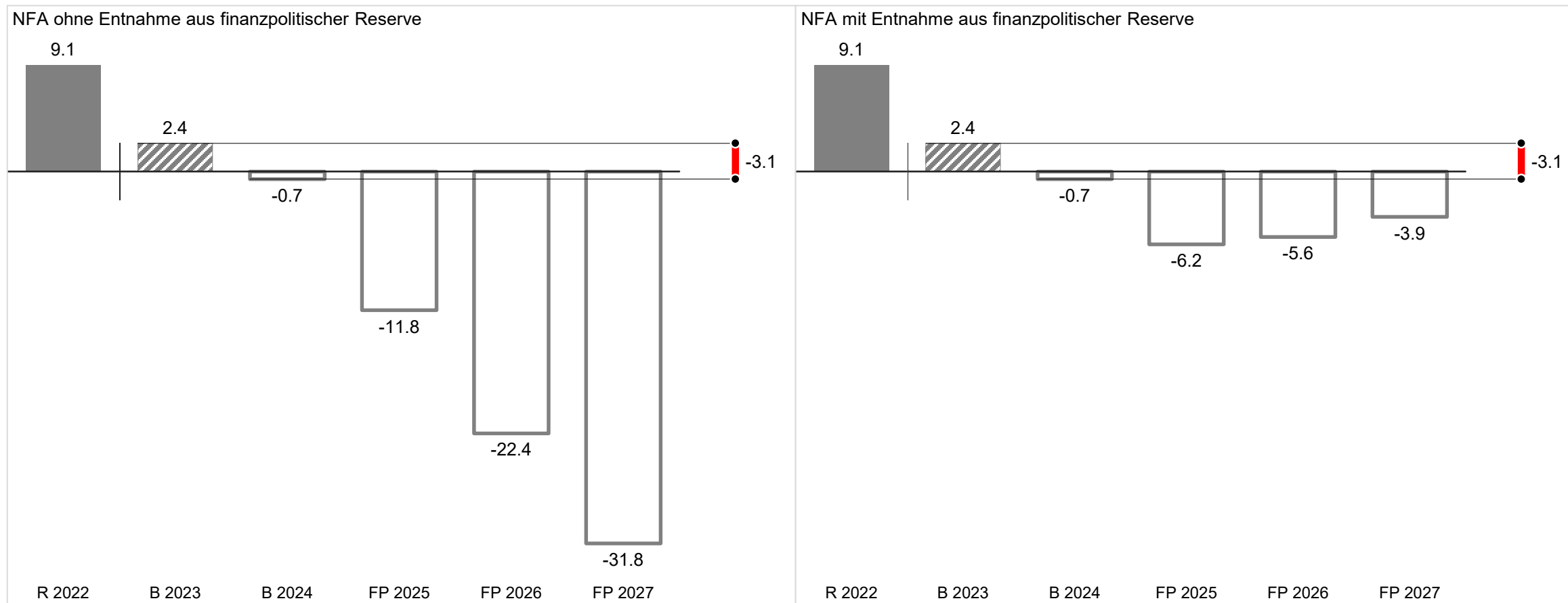
Kanton Schaffhausen
Steuereinnahmen in Millionen Franken
Budget 2024

Steuerrüfse Kanton: 2022: NP 92 % / JP 97 % | 2023–2024: NP 89 % / JP 97 % | 2025–2027: NP 91 % / JP 98 %
Kantonsanteil DBST: 21.2 %



Erfolgsrechnung: Wesentliche Faktoren

Kanton Schaffhausen
Interkantonaler Finanzausgleich NFA in Millionen Franken
Budget 2024



Investitionsrechnung: Überblick

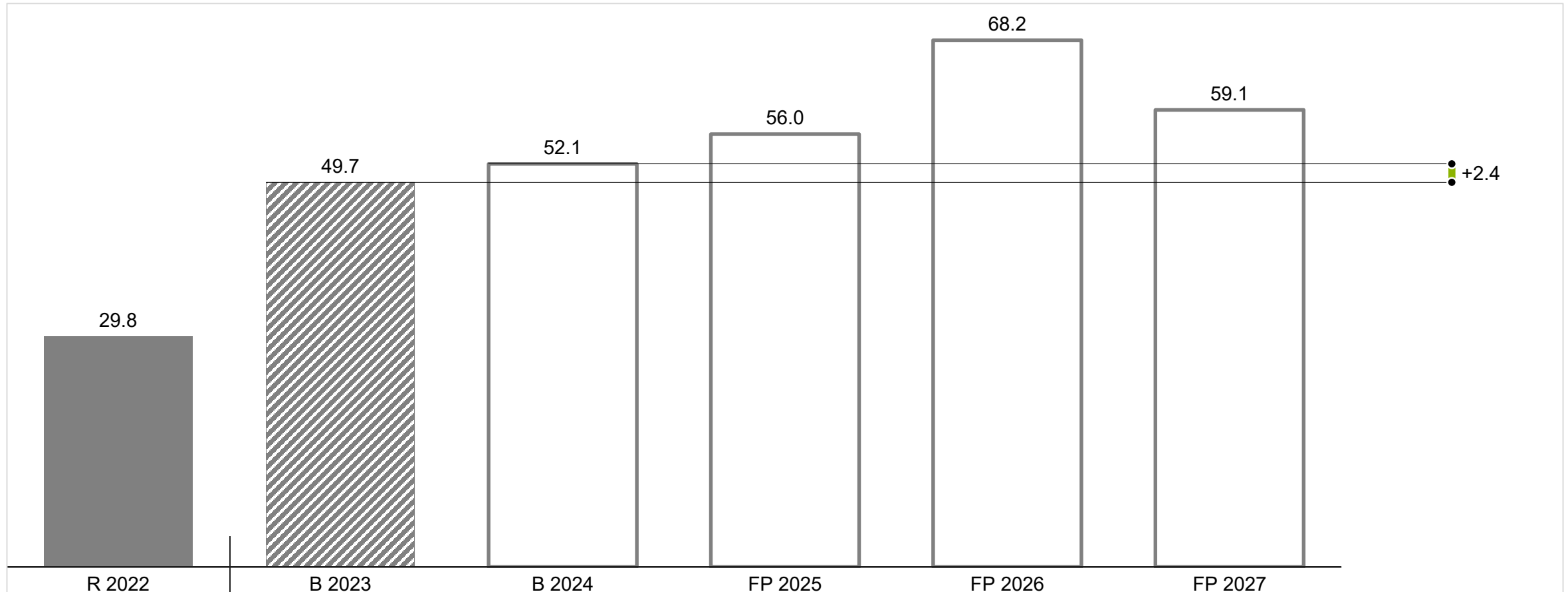


Kanton Schaffhausen
Investitionsrechnung in Millionen Franken
Budget 2024

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung absolut	Abweichung in %
Investitionsausgaben	67.5	63.6	3.9	6.1
Investitionseinnahmen	15.4	13.9	1.5	10.6
Nettoinvestitionen	52.1	49.7	2.4	4.8

Investitionsrechnung: Überblick

Kanton Schaffhausen
Nettoinvestitionen in Millionen Franken
Budget 2024



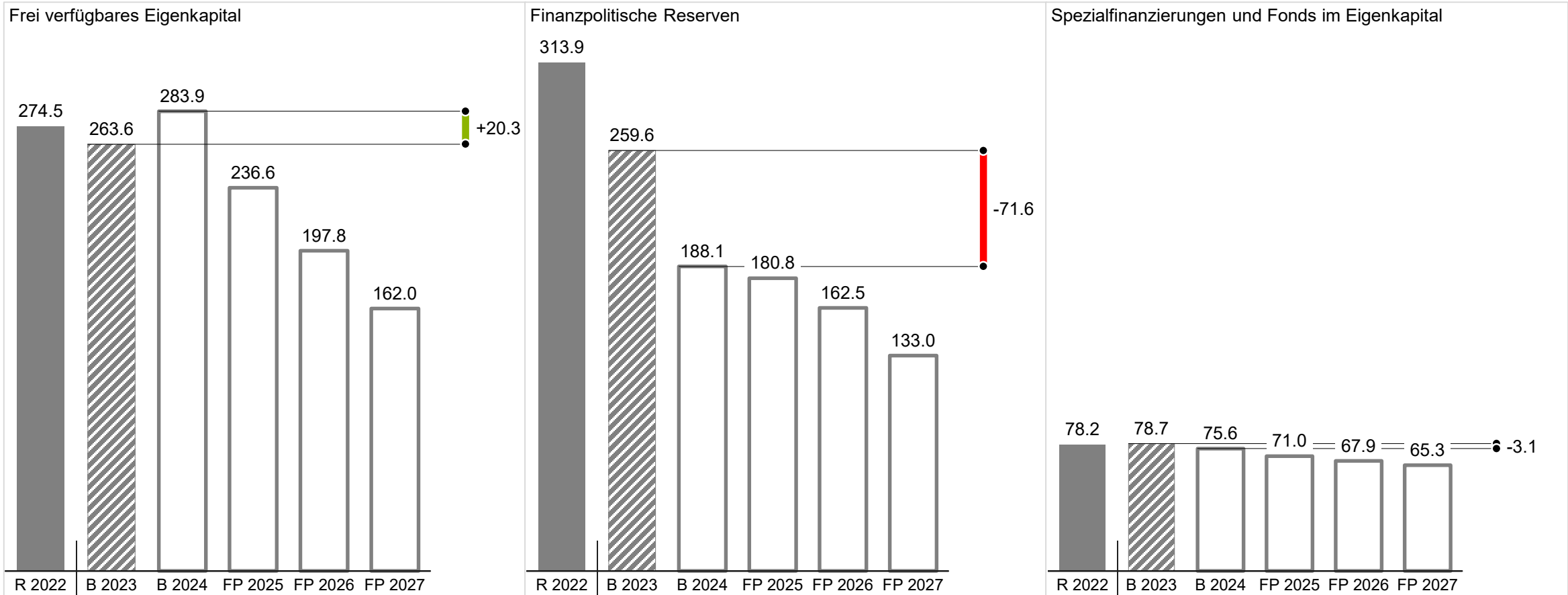
Die Nettoinvestitionen 2024 betragen 52.1 Mio. Fr., davon wesentlich:

- Sanierungen / Umbauten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (23.4 Mio. Fr.). Darin enthalten Neubau Kantonales Sicherheitszentrum (7.0 Mio. Fr.) und Auslagerung Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt (7.0 Mio. Fr.).
- Investitionen durch Tiefbau SH (11.0 Mio. Fr.).

Eigenkapital 2022–FP 2027

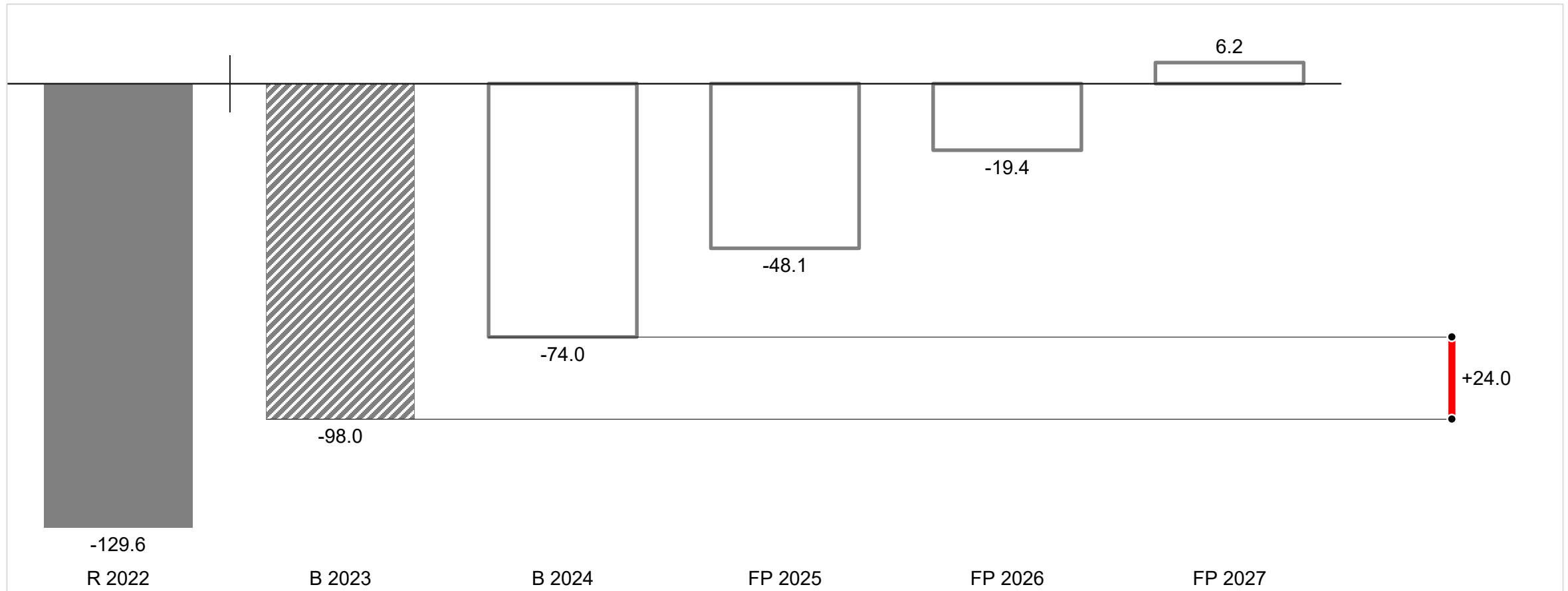
Kanton Schaffhausen
Eigenkapital in Millionen Franken
 Budget 2024

Späteste Auflösung der finanzpolitischen Reserven in Mio. Franken:
 2025: 33.1 | 2026: 12.5 | 2027: 0.0



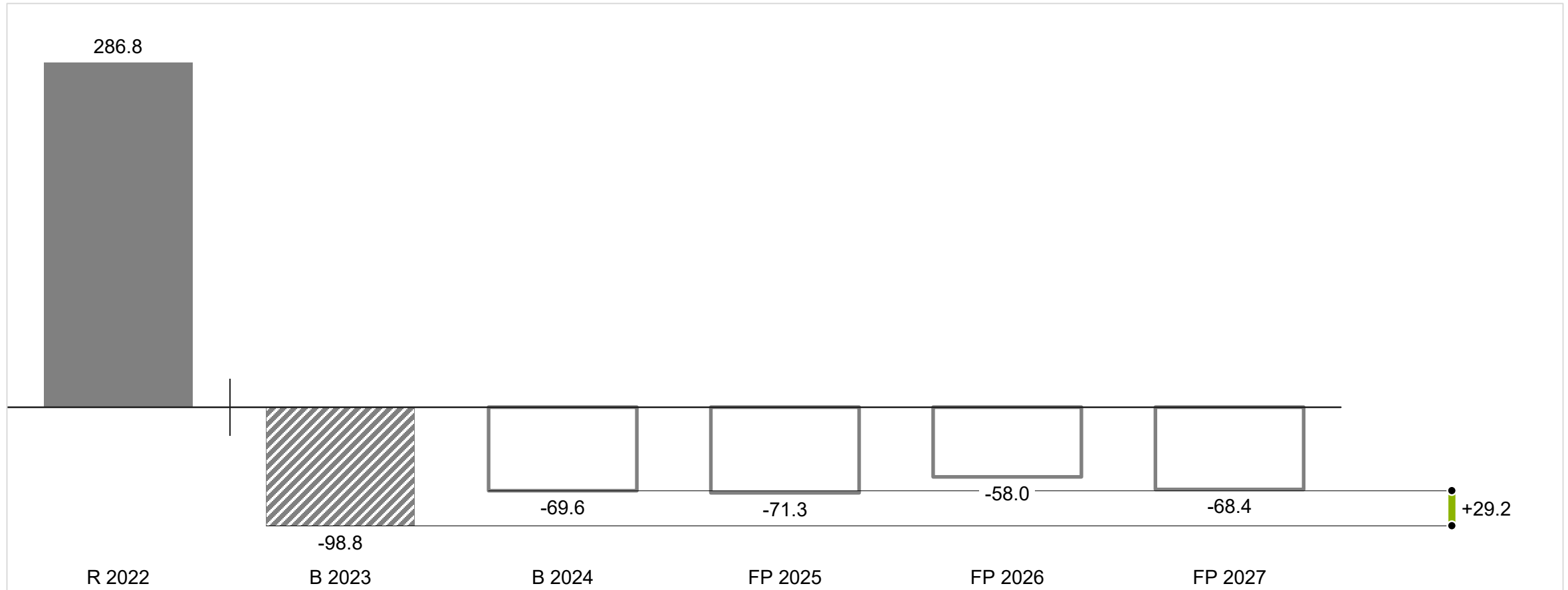
Kennzahlen: Nettoverschuldungsquotient

Kanton Schaffhausen
Nettoverschuldungsquotient in Prozent
Budget 2024



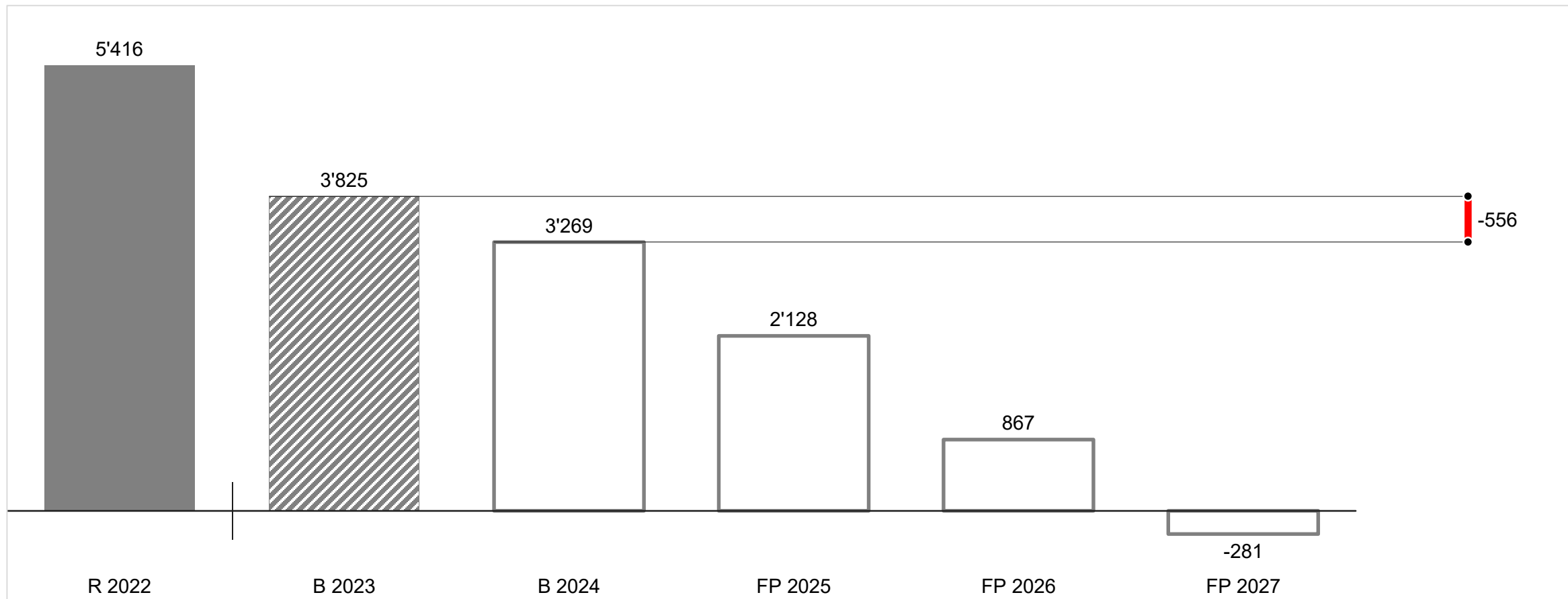
Kennzahlen: Selbstfinanzierungsgrad

Kanton Schaffhausen
Selbstfinanzierungsgrad in Prozent
Budget 2024



Kennzahlen: Nettovermögen I

Kanton Schaffhausen
Nettovermögen I in Franken pro Einwohner
Budget 2024



- Stabile Planung dank solider Eigenkapitalbasis mit finanzpolitischen Reserven.
- Investitionen in die Zukunft in verschiedensten Bereichen (Projekte und Bauten) werden getätigt. Es wird gestaltet, nicht nur verwaltet.
- Spürbare Steuermehreinnahmen sind bei juristischen Personen zu erwarten und versprechen Spielraum für Standortmassnahmen und Entlastungen der natürlichen Personen (z.B. Förderung der Erwerbstätigkeit, Vereinbarkeit Familie und Beruf).
- Demografische Entwicklung und gesellschaftliche Anforderungen deuten mittel- bis längerfristig auf eine kostenintensive Entwicklung hin.
- Finanzerträge und SNB-Ausschüttungen dürften tief ausfallen. Ab dem Jahr 2025 erfolgt beim Nationalen Finanzausgleich (NFA) der Wechsel vom Nehmer- zum Geberkanton.
- Es wird ein kontrollierter Abbau des Eigenkapitals erfolgen, ohne dass es zu einem Leistungsabbau kommt.

