

**Bericht und Antrag
des Regierungsrates des Kantons Schaffhausen
an den Kantonsrat
betreffend Nachträge zum Budget 2022
und Prognose Ergebnis Rechnung 2021 (Oktoberbrief)**

21-92

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Mit dieser Vorlage erstatten wir Ihnen Bericht und Antrag betreffend Nachträge zum Budget 2022 und betreffend Prognose Ergebnis Rechnung 2021 (Oktoberbrief).

Im ersten Kapitel der Vorlage werden die Nachträge des Regierungsrates zum Budget 2022 behandelt. Die Nachträge zum Budget 2022 umfassen Aktualisierungen, die sich in der Zeit seit der Verabschiedung des Budgets 2022 durch den Regierungsrat zu Händen des Kantonsrates am 31. August 2021 ergeben haben. Sämtliche Aktualisierungen / Änderungen werden in dieser Vorlage ausführlich begründet.

Im zweiten Kapitel dieser Vorlage werden die voraussichtlich grösseren Abweichungen zum Budget 2021 aufgezeigt und aufgrund dessen wird eine Prognose für das Gesamtergebnis der Rechnung 2021 abgegeben.

Inhaltsverzeichnis

Einleitung	3
1. Nachträge zum Budget 2022	4
1.1 Zusammenfassung	4
1.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick	4
1.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick	5
1.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)	6
1.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)	7
1.1.5 Auswirkungen auf den Selbstfinanzierungsgrad	8
1.2 Aktualisierungen / Nachträge zum Budget 2022 im Detail	9
1.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)	9
1.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)	9
1.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)	18
1.3 Verpflichtungskredite	21
1.3.1 Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung	21
1.3.2 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung	22
1.4 Neue Ausgaben im Budget 2022	23
1.4.1 Neue wiederkehrende Ausgaben > 20'000 Franken	23
1.4.2 Neue einmalige Ausgaben > 100'000 Franken	24
1.5 Neue Pensenveränderungen im Budget 2022	26
1.6 Antrag	27
2. Prognose Rechnung 2021	29
2.1 Zusammenfassung	29
2.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick	29
2.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick	30
2.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)	31
2.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)	32
2.2 Aktualisierungen / Prognose Rechnung 2021 im Detail	33
2.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)	33
2.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)	33
2.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)	40

Einleitung

Erhebungsmethode Nachträge zum Budget 2022

Für die Nachträge zum Budget 2022 wurden die Departemente aufgefordert, Abweichungen gegenüber dem Antrag vom Regierungsrat vom 31. August 2021 von mindestens 500'000 Franken in der Erfolgsrechnung, bzw. 1 Mio. Franken in der Investitionsrechnung zu melden. Gleichzeitig mussten mit solchen Korrekturen zusammenhängende Positionen gemeldet werden, auch wenn diese unter den obengenannten Beträgen 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.

Zusätzlich waren neue einmalige Ausgaben grösser 100'000 Franken und neue jährlich wiederkehrende Ausgaben grösser 20'000 Franken mitzuteilen. Dies zur Sicherstellung der Finanzkompetenzen des Kantonsrates.

Erhebungsmethode Prognose 2021

Zur Erstellung der Prognose für das Rechnungsergebnis 2021 erhielten die Departementen grundsätzlich dieselben Abweichungsvorgaben wie für die Nachträge zum Budget 2022.

Sowohl die Nachträge zum Budget 2022 als auch die Aktualisierungen für die Prognose 2021 erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Vielmehr wurde mit der erwähnten Vorgehensweise versucht, nach dem aktuellen Wissensstand möglichst aussagekräftige Gesamtergebnisse zu ermitteln.

Härtefallentschädigungen aufgrund von Covid-19 wurden im Jahr 2021 nicht budgetiert. Per 8. Oktober 2021 betragen diese beim Wirtschaftsamt rund 19.7 Mio. Franken. Da diese Aufwendungen jedoch durch Bundesgelder oder eine finanzpolitische Reserve ausgeglichen werden, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit auf das Nachführen im Budget-Update 2022 und der Prognose Rechnung 2021 verzichtet. Auf die Anpassung der Entnahmen aus den finanzpolitischen Reserven wird ebenfalls verzichtet, da diese nur Auswirkungen auf das ausserordentliche Ergebnis haben. Falls die Meinung vorherrschen sollte, dass auch der aufgrund von Covid-19 entstandene Mehraufwand beim Personal durch eine Entnahme¹ aus den finanzpolitischen Reserven ausgeglichen werden kann, würde dies das Periodenergebnis im Budget 2022 um 0.6 Mio. Franken verbessern.

¹ Verwendungszweck finanzpolitische Reserve 2019 (beschlossen am 15. Juni 2020):

Sie gleicht die jährlichen Kosten von Massnahmen für die Umsetzung der vom Regierungsrat am 24. März 2020 beschlossenen Verordnung «Massnahmenbündel zur Abfederung der Auswirkungen der Corona-Krise auf die Schaffhauser Wirtschaft » sowie die Mehraufwände infolge der krisenbedingt höheren Kantonsbeiträge an berechnete Organisationen (insbesondere Spitäler Schaffhausen, Transportunternehmen des Regional- und Ortsverkehrs) aus.

Verwendungszweck finanzpolitische Reserve 2020 (beschlossen am 14. Juni 2021):

Sie gleicht die jährlichen Kosten von Massnahmen für die Umsetzung des Gesetzes über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise vom 25. Januar 2021, für individuelle und kollektive Leistungen an arbeitslose respektive von Arbeitslosigkeit bedrohte Personen sowie die Mehraufwände infolge der krisenbedingt höheren Kantonsbeiträge an berechnete Organisationen (insbesondere Spitäler Schaffhausen, Transportunternehmen des Regional- und Ortsverkehrs) aus.

1. Nachträge zum Budget 2022

1.1 Zusammenfassung

1.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick

- Der Personalaufwand erhöht sich um 886'100 Franken. Davon betreffen 611'500 Franken Ausgaben in Bezug auf Covid-19 beim Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst. 274'600 Franken sind auf Pensenerhöhungen beim Pädagogisch-therapeutischen Dienst sowie im Bereich Aufsicht, Schulentwicklung zurückzuführen.
- Der Sachaufwand erhöht sich um 745'000 Franken:
 - Beteiligung an den Publikationskosten für den Bericht zu den fürsorgerischen Zwangsmassnahmen im Kanton Schaffhausen (1935 – 1981): +30'000 Franken;
 - Beitrag an Rahmenvereinbarung «Digitale Verwaltung Schweiz»: +30'000 Franken;
 - E-Mail-Verschlüsselung in der ganzen kantonalen Verwaltung: +90'000 Franken;
 - Machbarkeitsstudie «E-Busse im Regionalverkehr»: +135'000 Franken;
 - Projektierung «Unterführung Kaltenbacherstrasse Stein am Rhein» (EPR0059): +400'000 Franken;
 - Beitrag an das städtische Projekt «Gebietsentwicklung Herblingertal»: +50'000 Franken;
 - Machbarkeitsstudie «Umnutzung statt Rückbau Geschützte Operationsstelle GOPS»: +50'000 Franken;
 - Verschiebung Prüfung Jezler-Areal für Obergericht ins Jahr 2021: -40'000 Franken.
- Der Transferaufwand reduziert sich um 53'500 Franken:
 - Projekt «Zusammenschluss der Spitex-Organisationen mit öffentlichem Leistungsauftrag»: +30'000 Franken;
 - Anpassung der Leistungsvereinbarung mit dem Verein Rotes Kreuz Schaffhausen: +80'000 Franken;
 - Neue Leistungsvereinbarungen Opferhilfe: +126'000 Franken;
 - Tiefere Ausschüttungen an Gemeinden aus dem «Fonds für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Kantonsstrassen»: -456'500 Franken;
 - Höhere Beiträge des Kantonsforstamtes an Dritte aufgrund Zusatzkredit EPR0021: +167'000 Franken.
- Der Finanzaufwand erhöht sich um 100'000 Franken aufgrund des Mehraufwands Planung «Rückbau Pflegezentrum».

1.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick

- Der Fiskalertrag erhöht sich um 3'300'000 Franken:
 - Einkommenssteuern der natürlichen Personen: +300'000 Franken;
 - Gewinnsteuern der juristischen Personen: +1'500'000 Franken;
 - Kapitalsteuern der juristischen Personen: +1'500'000 Franken.
- Die Entgelte reduzieren sich um 716'500 Franken:
 - Reduktion Einnahmen Schulmaterialgeld: -216'500 Franken;
 - Tiefere Einnahmen bei den Bussen: -500'000 Franken.

1.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2022 Vorlage RR 31.08.21	Aktualisierungen / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
Betrieblicher Aufwand	793'870'100	1'615'700	795'485'800
30 Personalaufwand	206'791'700	886'100	207'677'800
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	89'761'300	745'000	90'506'300
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'813'800	38'100	8'851'900
35 Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	615'800	-	615'800
36 Transferaufwand	396'982'000	-53'500	396'928'500
37 Durchlaufende Beiträge	90'905'500	-	90'905'500
Betrieblicher Ertrag	-726'555'000	-2'583'500	-729'138'500
40 Fiskalertrag	-350'440'000	-3'300'000	-353'740'000
41 Regalien und Konzessionen	-22'283'700	-	-22'283'700
42 Entgelte	-59'082'700	716'500	-58'366'200
43 Verschiedene Erträge	-446'100	-	-446'100
45 Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanzeungen	-314'100	-	-314'100
46 Transferertrag	-203'082'900	-	-203'082'900
47 Durchlaufende Beiträge	-90'905'500	-	-90'905'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	67'315'100	-967'800	66'347'300
34 Finanzaufwand	4'239'000	100'000	4'339'000
44 Finanzertrag	-45'808'900	-	-45'808'900
Ergebnis aus Finanzierung	-41'569'900	100'000	-41'469'900
Operatives Ergebnis	25'745'200	-867'800	24'877'400
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-27'249'900	-	-27'249'900
Ausserordentliches Ergebnis	-27'249'900	-	-27'249'900
Zwischenergebnis operativ und ausserord.	-1'504'700	-867'800	-2'372'500
9010 Einlagen in Eigenkapital	15'503'000	-	15'503'000
9011 Entnahmen aus Eigenkapital	-7'616'300	-	-7'616'300
Netto Einlagen/Entnahmen SF und Fonds EK	7'886'700	-	7'886'700
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung *	6'382'000	-867'800	5'514'200

* + = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung zeigt ein um 867'800 Franken verbessertes Gesamtergebnis.

1.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2022 Vorlage RR 31.08.21	Aktualisierungen / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
Investitionsausgaben	51'670'100	-6'512'000	45'158'100
50 Sachanlagen	23'115'100	-2'940'000	20'175'100
52 Immaterielle Anlagen	875'000	68'000	943'000
54 Darlehen	1'390'000	-	1'390'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000	-	10'000'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	10'340'000	-3'440'000	6'900'000
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	5'950'000	-200'000	5'750'000
Investitionseinnahmen	-17'396'500	200'000	-17'196'500
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-106'500	-	-106'500
64 Rückzahlung von Darlehen	-1'340'000	-	-1'340'000
65 Übertragung von Beteiligungen	-10'000'000	-	-10'000'000
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-5'950'000	200'000	-5'750'000
Nettoinvestitionen	34'273'600	-6'312'000	27'961'600

Die Nettoinvestitionen reduzieren sich um 6'312'000 Franken:

- Die tieferen Investitionen in Sachanlagen von 2'940'000 Franken sind auf diverse Projektverschiebungen beim Baudepartement zurückzuführen.
- Die höheren Nettoinvestitionen in immaterielle Anlagen von 68'000 Franken betreffen das Projekt «Refactoring NEST».
- Die Reduktion bei den eigenen Investitionsbeiträgen um 3'440'000 Franken ist hauptsächlich auf Abrechnungen von Schulhausbauten zurückzuführen, welche bereits im Jahr 2021 erfolgen.

1.1.5 Auswirkungen auf den Selbstfinanzierungsgrad

Kanton Schaffhausen

Selbstfinanzierungsgrad

Konto	Bezeichnung	Budget 2022 Vorlage RR 31.08.21	Budget 2022 Investitionen Stand 08.10.21	Budget 2022 Stand 08.10.21 mit 100% Umsetzung
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-6'382'000		-5'514'200
33	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'813'800		8'851'900
35	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	615'800		615'800
45	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-314'100		-314'100
9010	+ Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	15'503'000		15'503'000
9011	- Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-7'616'300		-7'616'300
364	+ Wertberichtigungen Darlehen VW	5'000		5'000
365	+ Wertberichtigungen Beteiligungen VW	-		-
366	+ Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'342'000		7'342'000
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	-27'249'900		-27'249'900
4490	- Aufwertungen VW	-		-
	Total Selbstfinanzierung	-9'282'700		-8'376'800
5	Investitionsausgaben	51'670'100	45'158'100	
6	Investitionseinnahmen	-17'396'500	-17'196'500	
	Nettoinvestitionen	34'273'600	27'961'600	27'961'600
	Selbstfinanzierungsgrad	-27.1%		-30.0%

1.2 Aktualisierungen / Nachträge zum Budget 2022 im Detail

1.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2022 Vorlage RR Nettoergebnis	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21 Nettoergebnis
10	Kantonsrat	1'127'900	-	1'127'900
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	5'494'200	-	5'494'200
21	Departement des Innern	223'865'300	997'500	224'862'800
22	Erziehungsdepartement	151'881'300	491'100	152'372'400
23	Baudepartement	32'444'400	430'000	32'874'400
24	Volkswirtschaftsdepartement	20'678'500	-	20'678'500
25	Finanzdepartement	-439'010'200	-2'786'400	-441'796'600
30	Gerichte	9'900'600	-	9'900'600
Total Erfolgsrechnung		6'382'000	-867'800	5'514'200

1.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kantonsrat

Aus dem Bereich Kantonsrat ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2022.

Regierungsrat / Staatskanzlei

Aus dem Bereich Regierungsrat / Staatskanzlei ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2022.

Departement des Innern

Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2131	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'622'000	500'000	2'122'000
2131	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'200	32'800	139'000
2131	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	219'900	67'800	287'700
2131	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'700	3'300	14'000
2131	3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagen	22'700	7'000	29'700
2131	3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'900	600	2'500

3010.00 – 3059.10: 611'000 Franken höhere Personalkosten für den Weiterbetrieb des Kantonalen Impfzentrums (KIZ) bis Mitte 2022. Im ursprünglichen Budget wurde angenommen, dass das KIZ im Jahr 2022 nicht mehr betrieben werden muss.

Heime und Pflege

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2134	3636.01	Beiträge an Organisationen gemäss Art. 2 Abs. 4 und 5 AbPG	292'000	30'000	322'000

Projekt Zusammenschluss der Spitex-Organisationen mit öffentlichem Leistungsauftrag, einmalig 30'000 Franken.

Aufwendungen gem. SHEG Art. 35, 36 + 38

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2181	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'261'000	80'000	1'341'000

Anpassung der Leistungsvereinbarung mit dem Verein Rotes Kreuz Schaffhausen betreffend Covid-19-bedingtem Mehraufwand bei Beratungen der Fachstelle für Schuldenfragen und Budgetberatung.

Opferhilfe

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2187	3130.00	Dienstleistungen Dritter	-	30'000	30'000
2187	3636.00	Beiträge an private Personen ohne Erwerbszweck	305'000	126'000	431'000

3130.00: Kostenbeteiligung von 30'000 Franken für die Veröffentlichung des Berichts zu den fürsorglichen Zwangsmassnahmen im Kanton Schaffhausen (1935 – 1981).

3636.00: 126'000 Franken Mehraufwand für Leistungsvereinbarungen per 1. Januar 2022 mit einer Fachstelle zur Arbeit mit gewaltbereiten Personen (96'000 Franken), dem Frauenhaus Winterthur (Sockelbeitrag von 15'000 Franken) und der FIZ Fachstelle Frauenhandel und Frauenmigration betreffend Sicherstellung der Beratung, Betreuung und Unterbringung von Opfern von Menschenhandel (15'000 Franken).

Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2197	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'050'000	30'000	1'080'000
2197	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'845'700	90'000	1'935'700

3130.00: Beitrag Kanton Schaffhausen von 30'000 Franken an die Rahmenvereinbarung «Digitale Verwaltung Schweiz (DVS)». Der entsprechende Ratifizierungsprozess ist eingeleitet. Dieser sollte vom Bundesrat und der Konferenz der Kantonsregierungen (KdK) im Dezember 2021 beendet sein.

3133.00: Zusätzliche Kosten von 90'000 Franken für die Einführung der E-Mail-Verschlüsselung in der ganzen kantonalen Verwaltung (Konzernprodukt).

Erziehungsdepartement

Pädagogisch-therapeutischer Dienst

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2218	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'573'000	210'000	2'783'000
2218	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	168'500	13'800	182'300
2218	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	348'900	28'500	377'400
2218	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'000	1'400	18'400
2218	3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	36'000	3'000	39'000
2218	3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	3'100	200	3'300

3010.00 – 3059.10: 254'000 Franken höhere Personalkosten für die Erhöhung der Pensen des Pädagogisch-therapeutischen Dienstes (Logopädie in der Sekundarstufe I) (150'000 Franken) sowie für privaten Unterricht und private Schulen (60'000 Franken).

Aufsicht, Schulentwicklung

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2221	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'093'000	14'500	1'107'500
2221	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'600	900	72'500
2221	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'200	2'000	150'200
2221	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'200	100	7'300
2221	3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'300	200	15'500
2221	3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'300	-	1'300

3010.00 – 3059.10: Siehe neue Pensenveränderung im Budget 2022 (Ziff. 1.5 im Oktoberbrief).

Berufsbildungszentrum

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2275	4250.00	Verkäufe	-845'500	216'500	-629'000

Die Teilrevision der Berufsbildungsgebührenverordnung (BGVO; SHR 412.102) führt zu tieferen Einnahmen beim Verkauf von Schulmaterial.

Baudepartement

Energiefachstelle

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2301	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-	135'000	135'000

Auftrag für Machbarkeitsstudie «E-Busse im Regionalverkehr», sofern der Klima-/Energiefonds rechtzeitig beschlossen wird.

Verwaltung und Projektierung TSH

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2320	3131.00 EPR0059	Planungen und Projektierungen Dritter	1'005'000	400'000	1'405'000
2320	4980.00	Übertragungen	-2'033'100	-400'000	-2'433'100

EPR0059: Projektierung «Unterführung Kaltenbacherstrasse (Bahnlinie SBB) in Stein am Rhein». Erarbeitung des Vor-, Bau- und Auflageprojekts unter Berücksichtigung der bestehenden Verkehrsbeziehungen.

4980.00: Anpassung des buchhalterischen Ausgleichs der Finanzstelle über den «Fonds für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Kantonsstrassen».

Abschreibungen / Beiträge Strassenbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2324	3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'371'300	-13'500	3'357'800
2324	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	427'400	70'000	497'400
2324	4980.00	Übertragungen	-4'039'900	-56'500	-4'096'400

3300.10: Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen.

3300.60: Auswirkung der höheren Nettoinvestitionen.

4980.00: Anpassung des buchhalterischen Ausgleichs der Finanzstelle über den «Fonds für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Kantonsstrassen».

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2332	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	450'000	60'000	510'000
2332	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'418'500	-32'000	3'386'500

3131.00: Neu hinzu kommt ein Beitrag an das städtische Projekt «Gebietsentwicklung Herblingertal» (50'000 Franken) und an die Machbarkeitsstudie «Umnutzung statt Rückbau Geschützte Operationsstelle GOPS» (50'000 Franken). Die budgetierte Prüfung des Jezler-Areals für die Nutzung durch das Obergericht erfolgt dagegen bereits im Jahr 2021 (-40'000 Franken).

3300.40: Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen.

Liegenschaften Finanzvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2333	3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	260'000	100'000	360'000

Mehraufwand für die Planung «Rückbau Pflegezentrum» (150'000 Franken anstatt 50'000 Franken). Es liegen inzwischen detaillierte Planerofferten vor, welche auch das Recycling des Betonabbruchs berücksichtigen.

Verwaltung Kantonsforstamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2340	4910.00 EPR0021	IV Dienstleistungen	-10'000	-1'600	-11'600

EPR0021: Erhöhung (Zusatzkredit) des bereits bestehenden Verpflichtungskredits um 600'000 Franken zur nachhaltigen Bewältigung der Schäden durch den Borkenkäfer und der klimabedingten Schäden (vgl. Ziff. 1.3.1).

Beiträge Kantonsforstamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2341	3632.10 EPR0021	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	703'000	155'000	858'000
2341	3635.00 EPR0021	Beiträge an private Unternehmungen	10'000	5'000	15'000
2341	3636.00 EPR0021	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'000	4'000	61'000
2341	3637.00 EPR0021	Beiträge an private Haushalte	43'000	3'000	46'000
2341	3910.00 EPR0021	IV Dienstleistungen	175'000	33'000	208'000

EPR0021: Siehe Text bei Verwaltung Kantonsforstamt (Seite 14 des Oktoberbriefs).

Forstbetriebe

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2360	4910.00 EPR0021	IV Dienstleistungen	-220'000	-31'400	-251'400

EPR0021: Siehe Text bei Verwaltung Kantonsforstamt (Seite 14 des Oktoberbriefs).

Rheinfall

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2380	3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	825'000	-400'000	425'000
2380	3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	208'000	400'000	608'000

3430.00: Minderaufwand von 400'000 Franken, da auf weitere Sanierungsarbeiten im Grundausbau des Restaurants Park vorerst verzichtet wird, bis entschieden ist, ob eine Gesamtsanierung durchgeführt wird.

3431.00: Mehraufwand von 400'000 Franken für die Aufwertung und Neugestaltung des Areals zwischen Haldenweg und Laufengasse (vgl. auch Ziff. 1.4.2 zu den neuen einmaligen Ausgaben). Erstellen von Stützmauern und Neubepflanzungen sowie Anpassen bestehender Rohrleitungen, Rinnen, Schächte und Drainagen im Zuge des Rückbaus der alten Brunnenschächte durch SHPower.

Fonds für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Kantonsstrassen

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2398. 7239	3980.00	Übertragungen	9'074'200	456'500	9'530'700
2398. 7239	3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'338'900	-456'500	2'882'400

Anpassung beim buchhalterischen Ausgleich der Finanzstellen 2320 und 2324. Der entsprechende Mehraufwand führt zu einer Reduktion der Ausschüttung an die Gemeinden.

Finanzdepartement

Steuerverwaltung

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2524	3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	271'500	13'600	285'100

Auswirkung der höheren Nettoinvestitionen.

Direkte Abgaben

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2538	4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-185'300'000	-300'000	-185'600'000
2538	4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-65'500'000	-1'500'000	-67'000'000
2538	4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-6'500'000	-1'500'000	-8'000'000

4000.00: Anpassung aufgrund höherer Prognose für das Jahr 2021, höherem erwartetem Wirtschaftswachstum für das Jahr 2022 (+2,8 Mio. Franken) sowie aufgrund eines angenommenen Antrags von Kantonsrat Matthias Frick zur Erhöhung des Versicherungsabzugs (-2,5 Mio. Franken).

4010.00 – 4011.00: Prognose basierend auf dem effektiven Steueraufkommen der juristischen Personen bis Ende September 2021.

Schaffhauser Polizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2550	4270.00	Bussen	-5'000'000	500'000	-4'500'000

Anpassung aufgrund aktualisierter Hochrechnungen.

Volkswirtschaftsdepartement

Aus dem Bereich Volkswirtschaftsdepartement ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2022.

Gerichte

Aus dem Bereich Gerichte ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2022.

1.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2022 Vorlage RR Netto-Invest.	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21 Netto-Invest.
21	Departement des Innern	-	-	-
22	Erziehungsdepartement	3'950'000	-3'600'000	350'000
23	Baudepartement	25'743'600	-4'040'000	21'703'600
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'680'000	-	2'680'000
25	Finanzdepartement	1'900'000	1'328'000	3'228'000
Total Nettoinvestitionen		34'273'600	-6'312'000	27'961'600

Erziehungsdepartement

Departementssekretariat und Hochschulbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2201	5620.00 IPR0002	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'600'000	-3'600'000	-

IPR0002: Für das Jahr 2022 budgetierte Abrechnungen der Gemeinden wurden bzw. werden im Herbst 2021 eingereicht und zu Lasten der Staatsrechnung 2021 abgerechnet.

Baudepartement

Verwaltung und Projektierung TSH

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2320	5010.10 IPR0187	VK Instandsetzungsinvestitionen 2022	2'860'000	-540'000	2'320'000
2320	5060.00 IPR0174	VK Ersatzbeschaffung 3-Achs-Lastwagen mit Kipper, Kran, Arbeitskorb und Winterdiensttausrüstung	-	350'000	350'000

IPR0187: Die Instandsetzung der Biberstrasse KS741 innerorts in Thayngen wird zeitlich verschoben (-440'000 Franken), die Massnahmen im Bereich Schutzbauten und Schutzeinrichtungen können reduziert werden (-100'000 Franken).

IPR0174: Das Fahrzeug wurde im Jahr 2021 bestellt, Lieferung und Schlussrechnung verschoben sich jedoch in das Jahr 2022.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2332	5040.00 IPR0122	VK VDA Verwaltungsgebäude Mühental Dachsanierung Altbau	1'200'000	-1'000'000	200'000
2332	5000.00 IPR0166	VK GUK Gestaltung Umgebungsschutzgebiet Kesslerloch	1'150'000	-650'000	500'000
2332	5040.00 IPR0189	VK VGM Wärmeerzeugung und Verteilung	800'000	-800'000	-
2332	5040.00 IPR0193	VK GTA Gruppenräume Turm Atrium	300'000	-300'000	-

IPR0122: Der Start der Ausführung wird infolge von geplanten Rochaden auf das Jahr 2023 verschoben. Bauprojekt- und Ausführungsplanung erfolgen jedoch noch im Jahr 2022.

IPR0166: Der Gestaltungsplan im Kesslerloch ist noch nicht rechtskräftig. Es ist davon auszugehen, dass dieser erst im Laufe des Jahres 2022 rechtskräftig wird. Eine Realisierung des Projekts ist im Jahr 2022 somit unrealistisch. Der Landhandel (unter dem Vorbehalt der Erlangung der Rechtskraft des Gestaltungsplans) und die Ausarbeitung des Ausführungsprojekts inkl. Submission können jedoch im Jahr 2022 erfolgen. Dafür ist ein Betrag von 500'000 Franken realistisch.

IPR0189: Der Start der Dachsanierung im Verwaltungsgebäude Mühental (VGM) Altbau verschiebt sich auf das Jahr 2023. Infolge dessen verschiebt sich auch der Start der Sanierung der Wärmeerzeugung und -verteilung auf das Jahr 2023.

IPR0193: Das Projekt «Gruppenräume Turm Atrium» wird im nächsten Jahr noch nicht ausgeführt.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2375	5640.00 IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen	250'000	-250'000	-
2375	5680.00 IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen	850'000	-850'000	-
2375	5740.00 IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen	200'000	-200'000	-
2375	6720.00 IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen	-200'000	200'000	-

IPR0007: Der S-Bahn Rahmenkredit kann voraussichtlich vollständig im Jahr 2021 abgeschlossen werden.

Finanzdepartement

Steuerverwaltung

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2524	5200.00 ITP5006	VK Refactoring NEST	475'000	68'000	543'000

Der im Budget 2022 beantragte Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit ITP5006 «Refactoring NEST» erhöht sich aufgrund der Offerte des Lieferanten auf insgesamt 693'000 Franken (davon 543'000 im Budget 2022).

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2022 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2022 Stand 08.10.21
2598. 7256	5620.00 IPR0175	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	650'000	1'260'000	1'910'000

IPR0175: Zwei im Jahr 2021 budgetierte Rüstfahrzeuge in Höhe von jeweils 630'000 Franken können aufgrund von Covid-19-bedingten Materiallieferungsverzögerungen im Jahr 2021 zwar weitgehend gefertigt, jedoch erst im Jahr 2022 ausgeliefert werden.

1.3 Verpflichtungskredite

1.3.1 Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung

In Kapitel 5.3.10 der Vorlage des Regierungsrates vom 31. August 2021 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 2022 zum Beschluss beantragt werden. Die Fussnote in der Spalte «vorauss. Kreditverfall 2021» im Budget 2022 hält fest, dass in dieser Spalte die mit dem Budget bereits gemeldeten Kreditverfallpositionen per 31.12.2021 enthalten sind (gilt auch für Ziff. 1.2.3). Mit dem Oktoberbrief 2021 ergeben sich die nachfolgenden Änderungen:

EPR0021

Mit dem Staatsvoranschlag 2020 wurde für die Programmvereinbarung 2020 – 2024 mit dem Bund (BAFU) im Umweltbereich ein Verpflichtungskredit (EPR0021) in Höhe von 2'927'500 Franken genehmigt. Dieser soll nun aufgrund massiver Schäden im Schaffhauser Wald um 600'000 Franken erhöht werden (Zusatzkredit). Aufgrund grösserer Zwangsnutzungen im Zusammenhang mit dem Borkenkäfer und klimabedingten Schäden entstehen zusätzliche grössere Verjüngungs- und Jungwaldpflegeflächen. Diese sollen mit klimatoleranten Eichen und seltenen Baumarten bepflanzt, gepflegt und finanziell unterstützt werden. Zur längerfristigen und nachhaltigen Förderung dieser für die Zukunft des Schaffhauser Waldes sehr wichtigen Baumarten sollte konsequenterweise jährlich eine gewisse Fläche entsprechend bepflanzt werden.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	voraus. Kreditre-	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2020	2021	verfall 2021 ¹⁾	stanz 31.12.2021	2022	schluss KR B 2022
EPR0021	2341 Beiträge Kantonsforstamt PV 2020-2024 mit dem Bund (BAFU) im Umweltbereich (netto)	KR B 2020	2'927'500	2'477'917	572'000	-	2'355'500	570'000	-
	<i>Oktoberbrief 2022: Zusatzkredit</i>	KR B 2022	600'000					167'000	600'000
			gebundene Ausgabe						

EPR0059

Für die Projektierung «Unterführung Kaltenbacherstrasse (Bahnlinie SBB) in Stein am Rhein» wird ein neuer Verpflichtungskredit EPR0059 in Höhe von 680'000 Franken beantragt. Dieser beinhaltet die Erarbeitung des Vor-, Bau- und Auflageprojekts unter Berücksichtigung der bestehenden Verkehrsbeziehungen.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	voraus. Kreditre-	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2020	2021	verfall 2021 ¹⁾	stanz 31.12.2021	2022	schluss KR B 2022
EPR0059	2320 Verwaltung und Projektierung TSH Projektierung Unterführung Kaltenbacherstr., Stein am Rhein - <i>Oktoberbrief 2022</i>	KR B 2022	400'000	-	-	-	-	400'000	680'000
			neue Ausgabe						

Das Total des Antrags zum Kreditbeschluss betreffend die Verpflichtungskredite in der Erfolgsrechnung durch den Kantonsrat beträgt sodann 8'631'900 Franken (statt 7'351'900 Franken). Davon sind 6'985'100 Franken (statt 6'385'100 Franken) gebundene Ausgaben und 1'646'800 Franken (statt 966'800 Franken) neue Ausgaben. Dementsprechend ist auch Ziff. 4 der Anträge auf Seite 37 der Vorlage betreffend Budget 2022 vom 31. August 2021 anzupassen.

1.3.2 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung

In Kapitel 5.3.11 der Vorlage betreffend Budget 2022 vom 31. August 2021 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 2022 zum Beschluss beantragt werden. Mit dem Oktoberbrief 2021 ergeben sich die nachfolgenden Änderungen:

IPR0187

Die mit dem Verpflichtungskredit IPR0187 beantragten Instandsetzungsinvestitionen 2022 reduzieren sich um 540'000 Franken auf 2'320'000 Franken. Grund hierfür ist, dass die Instandsetzung der Biberstrasse KS741 innerorts in Thayngen zeitlich verschoben wird (-440'000 Franken) und die Massnahmen im Bereich Schutzbauten und Schutzeinrichtungen reduziert werden (-100'000 Franken) können.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2020	2021	verfall 2021 ¹⁾	31.12.2021	2022	schluss KR B 2022
IPR0187	2320 Verwaltung u. Projektierung TSH Instandsetzungsinvestitionen 2022 <i>Oktoberbrief 2022: Reduktion um 540'000 Fr.</i>	KR B 2022	2'320'000	-	-	-	-	2'320'000	2'320'000
			gebundene Ausgabe						

IPR0189

Die mit Verpflichtungskredit IPR0189 beantragte «Wärmeerzeugung und -verteilung» im Verwaltungsgebäude Mühental verzögert sich zeitlich (-800'000 Franken).

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2020	2021	verfall 2021 ¹⁾	31.12.2021	2022	schluss KR B 2022
IPR0189	2332 Liegenschaften Verwaltungsverm. VGM Wärmeerzeugung und Verteilung <i>Oktoberbrief 2022: Verschiebung um 1 Jahr.</i>		-	-	-	-	-	-	entfällt
			neue Ausgabe						

IPR0193

Das mit Verpflichtungskredit IPR0193 beantragte Projekt «Gruppenräume Turm Atrium» wird im nächsten Jahr noch nicht ausgeführt (-600'000 Franken).

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2020	2021	verfall 2021 ¹⁾	31.12.2021	2022	schluss KR B 2022
IPR0193	2332 Liegenschaften Verwaltungsverm. GTA Gruppenräume Turm Atrium <i>Oktoberbrief 2022: Verschiebung um 1 Jahr.</i>		-	-	-	-	-	-	entfällt
			neue Ausgabe						

ITP5006

In der Vorlage des Regierungsrates vom 31. August 2021 wurden lediglich die im Informatikbudget als Budgetkredit enthaltenen Aufwendungen als Zusatzkredit ausgewiesen (300'000 Franken). Der korrekte Betrag hätte 625'000 Franken lauten müssen. Der im Budget 2022 beantragte Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit ITP5006 «Refactoring NEST» erhöht sich aufgrund der Offerte des Lieferanten auf insgesamt 693'000 Franken.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2020	2021	verfall 2021 ¹⁾	31.12.2021	2022	schluss KR B 2022
ITP5006	2524 Steuerverwaltung	Sammel-RRB	660'348	274'329	-	-	274'329	-	-
	NEST-Refactoring	Staatsrechnung							
	Exekutivkredit	2020							
	Zusatzkredit	KR B 2022	693'000	-	-	-	-	543'000	693'000
		gebundene Ausgabe							

Das Total des Antrags zum Kreditbeschluss betreffend die Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung durch den Kantonsrat beträgt sodann 11'388'000 Franken (statt 12'935'000 Franken), davon gebundene Ausgaben 5'013'000 Franken (statt 5'160'000 Franken) und neue Ausgaben 6'375'000 Franken (statt 7'775'000 Franken). Dementsprechend ist auch Ziff. 4 der Anträge auf Seite 37 der Vorlage betreffend Budget 2022 vom 31. August 2021 anzupassen.

1.4 Neue Ausgaben im Budget 2022

Um zusätzliche Transparenz zu schaffen, werden im vorliegenden Oktoberbrief sämtliche neuen Ausgaben in der Kompetenz des Kantonsrates gesammelt offengelegt. Bei wiederkehrenden Ausgaben wird der Betrag des Budgets 2021 angegeben. Bei einmaligen Ausgaben jener Betrag für das gesamte (ein- oder mehrjährige) Vorhaben.

1.4.1 Neue wiederkehrende Ausgaben > 20'000 Franken

Kanton Schaffhausen			Neue wiederkehr. Ausgaben	Begründung
2181	3636.00	Aufwendungen gem. SHEG Art. 35, 36 + 38 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	90'000	Anpassung Leistungsvereinbarung mit Rotem Kreuz (Schuldenberatungsstelle).
2197	31* ITP0050	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik VK Ausbau CMI-AXIOMA	40'000	Einsatz Software soll im Bereich der Geschäftsverwaltung weiter in die Tiefe in den Departementen ausgedehnt werden. Dieser Antrag sieht einen Ausbau um weitere 300 Lizenzen in den nächsten 4 Jahren vor. Primär werden die Departemente ED und DI sowie der Erziehungsrat ausgebaut. Durch den Ausbau entstehen einerseits neue einmalige Ausgaben von 145'000 Franken (Ausdehnung) und andererseits neue wiederkehrende Ausgaben von 40'000 Franken (Wartung und Betrieb).
2197	3130.00	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik Dienstleistungen Dritter	30'000	Voraussichtlicher Beitrag Kanton Schaffhausen zur Digitalen Verwaltung Schweiz, Rahmenvereinbarung zwischen Bundesrat und KdK soll noch 2021 abgeschlossen werden.
2197	3133.00	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik Informatik-Nutzungsaufwand	90'000	Konzernprodukt - E-Mail-Verschlüsselung ganze kantonale Verwaltung.
2197	3133.00	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik Informatik-Nutzungsaufwand	26'000	Konzernprodukt - Betrieb WLAN-Access Points flächendeckend in den kantonalen Gebäuden. 2022: erste Tranche (26'000 Franken); 2023: zweite Tranche geplant (+10'000 Franken). Der Budgetbetrag ist eine Schätzung. Die genaue Anzahl Access Points pro Gebäude ist erst bei der Umsetzung eruiert.
2198. 7213	3636.00	Fonds für Suchtprophylaxe und Gesundheitsförderung Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'500	Der Regierungsrat sprach einen Kredit von total 45'000 Franken für eine Projektphase von drei Jahren (2019 – 2021). Das Selbsthilfezentrum Winterthur reichte im März 2021 beim Gesundheitsamt einen Projektevaluationsbericht mit zwei Modellen zur Weiterführung des Angebotes Selbsthilfeförderung im Kanton Schaffhausen ein. Eine Integration in das heutige Selbsthilfezentrum Region Winterthur kostet 26'500 Franken pro Jahr (Modell A). Ein eigenständiges Selbsthilfezentrum würde zwischen 57'000 bis 69'000 Franken kosten (Modell B). Neben tieferen Kosten bietet die Integration auch eine bessere Erreichbarkeit (4-5 Tage pro Woche) und eine höhere Chance, dass sich auch für weniger bekannte Themen genügend Teilnehmende finden.
2217	3133.00	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte K+P+S Informatik-Nutzungsaufwand	67'000	Einführung Lernfördersystem Lernlupe.
2403	3133.00	Wirtschaftsamt Informatik-Nutzungsaufwand	25'000	Einführung Open Government Data (Initialkosten: je 40'000 Franken in den Jahren 2022 und 2023). Die jährlichen Betriebskosten betragen 25'000 Franken.

Kanton Schaffhausen			Neue wiederkehr. Ausgaben	Begründung
2423	3133.00	Arbeitsinspektorat / Aufsicht über das Messwesen Informatik-Nutzungsaufwand	22'000	Im Rahmen der Einführung der FLAM/BGSA Geschäftsverwaltungssoftware KODASA wurde der Budgetposten 3133.00 Informatikaufwand für das Jahr 2022 um 22'000 Franken erhöht. Es handelt sich um jährlich wiederkehrende Kosten für die Nutzung von KODASA.
2504	3099.00	Allgemeiner Personalaufwand Übriger Personalaufwand	30'000	Der Arbeitgeber muss gemäss Art. 2 des Personalgesetzes das Leitbild zur Personalpolitik regelmässig überprüfen und die Voraussetzungen für dessen Umsetzung schaffen. In der letzten Umfrage im Jahr 2017 zum Leitbild der Personalpolitik waren die Resultate im Bereich Weiterbildung / Personalentwicklung verbesserungswürdig. Für Massnahmen sind im Budget 2022 30'000 Franken eingestellt. Zur Sicherung einer kontinuierlichen Umsetzung sind im Finanzplan für die weiteren Jahre je 80'000 Franken vorgesehen.
2504	3130.00	Allgemeiner Personalaufwand Dienstleistungen Dritter	49'600	Neue Ausgaben für den Externen Sozialdienst.
2522	3130.00	Finanzverwaltung Dienstleistungen Dritter	40'800	Vgl. Kommentar zum digitalen Posteingang in der Broschüre «Budget 2022 Detailzahlen» auf Seite 126.
2551	3130.00	Kantonale Feuerpolizei Dienstleistungen Dritter	48'900	Neue Ausgaben Projekt ELS-eAlarm-Grisu und Einsatzplanung.
Gesamttotal neue wiederkehrende Ausgaben zwischen 20'001 Franken und 100'000 Franken in der Erfolgsrechnung			585'800	

1.4.2 Neue einmalige Ausgaben > 100'000 Franken

Erfolgsrechnung

Kanton Schaffhausen			Neue einmalige Ausgaben	Begründung
2217	30* EPR0056	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte K+P+S VK Modellschule	287'200	Realisation von einer oder zwei Pilotschulen, in der Schülerinnen und Schüler mit besonderen Begabungen integrativ beschult werden. Erforderlich sind schulstrukturelle aber auch methodisch-didaktische Anpassungen im Unterricht. Die Implementierungsphase dauert gemäss Konzept vier Jahre (71'800 Franken pro Jahr).
2275	3113.00	Berufsbildungszentrum Hardware	350'000	Aktualisierung und Weiterentwicklung der Informatikstruktur im Zusammenhang mit den Digitalisierungsbestrebungen im nachobligatorischen Bildungswesen (Ziff. 4.2, Legislaturprogramm 2021 – 2024).
2281	3113.00	Kantonsschule Hardware	109'000	Neue Bühnen-/Präsentationstechnik Mensa (kommentiert im Budget).
2286	30* EPR0057	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung VK ViaMia	189'600	Der Bundesrat hat beschlossen, dass Personen über 40 Jahre schweizweit eine kostenlose Standortbestimmung in Anspruch nehmen können. Für die Projektkoordination und die Beratungstätigkeit wird insgesamt mit einem Zusatzaufwand von 40 % gerechnet. Das Angebot soll für das Jahr 2022 zu 80 % vom Bund finanziert werden. Da die Finanzierung noch nicht definitiv geklärt ist, wird der gesamte Betrag (66'300 Franken p. a. x 3 Jahre) als Aufwand budgetiert.
2301	3132.00	Energiefachstelle Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	135'000	Machbarkeitsstudie «E-Busse Regionalverkehr» (Ausgleich über Klimafonds vorgesehen).
2320	3131.00 EPR0059	Verwaltung und Projektierungen TSH Planungen und Projektierungen Dritter	400'000	Projektierung «Unterführung Kaltenbacherstrasse (Bahnlinie SBB) in Stein am Rhein». Vgl. Ziff. 1.2.2, S. 13.
2380	3431.00	Rheinfall Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	200'000	Landschaftliche Aufwertung Restaurant Park und Umgebung.
2380	3431.00	Rheinfall Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	400'000	Aufwertung und Neugestaltung des Areals zwischen Haldenweg und Laufengasse.
2410	3118.00	Grundbuchamt Immaterielle Anlagen	100'000	Kosten für Einführung Geschäftskontrolle. Infolge Covid-19 musste die Einführung verschoben werden, wodurch der Budgetbetrag 2021 entfällt und für 2022 neu beantragt wird. Mit den wiederkehrenden Kosten in den Folgejahren belaufen sich die Projektkosten auf über 100'000 Franken.

Kanton Schaffhausen			Neue einmalige Ausgaben	Begründung
2551	3111.00	Kantonale Feuerpolizei Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	160'000	Ersatzbeschaffung Logistikfahrzeug.
2551	3111.00	Kantonale Feuerpolizei Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	150'000	Container für Ausbildungsmaterial.
2551	3111.00	Kantonale Feuerpolizei Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	170'000	Feuerwehrschiff für den Einsatz auf dem Rhein (ursprünglich Budget 2021, infolge coronabedingtem Kostenanstieg verschoben).
Gesamttotal neue einmalige Ausgaben zwischen 100'001 Franken und 1'000'000 in der Erfolgsrechnung			2'650'800	

Investitionsrechnung

Kanton Schaffhausen			Neue einmalige Ausgaben IR	Begründung
2320	5040.10 IPR0168-1	Verwaltung und Projektierung TSH Energienmassnahmen und Objektschutz Bestandesbauten Werkhof	900'000	Ersatz mechanische und elektrische Werkstätte (vgl. Ziff. 4.2 im Bericht und Antrag des Regierungsrates zum Budget 2022, Seite 35).
2320	5060.00 IPR0184	Verwaltung und Projektierung TSH Mobilien	335'000	Ersatzbeschaffung 2-Achs-Lastwagen aus dem Jahr 2007 (Sollnutzung 15 Jahre).
2320	5060.00 IPR0185	Verwaltung und Projektierung TSH Mobilien	280'000	Ersatzbeschaffung geräuscharme Vollelektrokehmaschine aus dem Jahr 2016 (Sollnutzung 5 Jahre). Einsatz erfolgt in Stadt Schaffhausen mit erfolgsneutraler Abgeltung.
2332	5040.00 IPR0121	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Hochbauten	500'000	Regierungsgebäude Vorplatz Sanierung und Umgestaltung (vgl. Finanzplan, Seite 130).
2332	5040.00 IPR0125	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Hochbauten	460'000	Kantonsschule Aufwertung Areal und Innenhof Bau G. Ersatz Asphaltbelag inkl. Sanierung Schlammsammler und Kontrollschächte. Neugestaltung und Begrünung des Areals zwischen Hauptbauten B-C-E. Erstellen von zwei Unterständen zur Nutzung als Aufenthaltsflächen in Zwischen- und Freistunden. Erstellen einer Pergola im Innenhof des Bau G zur Überdachung, Beschattung und energetischen Aufwertung des Gebäudes.
2332	5040.00 IPR0126	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Hochbauten	800'000	Energieerzeugung Photovoltaik Waldhaus (vgl. Finanzplan, Seite 130).
2332	5040.00 IPR0142	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Hochbauten	900'000	Sanierung Nebengebäude Charlottenfels (vgl. Finanzplan, Seite 130).
2332	5040.00 IPR0188	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Hochbauten	350'000	Umnutzung Waschhaus und Terrassensanierung (vgl. Finanzplan, Seite 131).
2332	5040.00 IPR0192	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Hochbauten	600'000	Unterhalt Holzwerk / Hülle Schloss Charlottenfels (vgl. Finanzplan, Seite 131).
Total neue einmalige Ausgaben IR zw. 100'001 Franken und 1'000'000 Franken			5'125'000	

IPR0168-1: Der Vollständigkeit halber wird festgehalten, dass der Betrag in Höhe von 900'000 Franken erst für das Jahr 2023 eingestellt ist. Da er aber mit dem bereits genehmigten Projekt IPR0168 zusammenhängt, erfolgt bereits mit dem Budget 2022 der Antrag. Beim Projekt IPR0168 sind für das Budget 2022 noch 200'000 Franken eingestellt. Die restlichen 2'450'000 Franken sind im Jahr 2023 eingestellt.

1.5 Neue Pensenveränderungen im Budget 2022

Zusätzlich zu den in der Vorlage betreffend Budget 2022 vom 31. August 2021 vorgesehenen neuen Stellen wird folgende Pensenaufstockung beantragt:

Nettoveränderung	Pensen	Bemerkungen	pro Jahr in 1'000 Franken
Netto Pensenveränderung Verwaltung und Gerichte Vorlage RR	7.80		659.5
2221 Aufsicht, Schulentwicklung	0.10	Schulinspektor/-in zur Bearbeitung der gehäuften Gesuche im Bereich der Privaten Schulung sowie zur regelmässigen, professionellen und fundierten Aufsicht im Bereich Privatschulen und «Homeschooling».	14.5
Netto Pensenveränderung Verwaltung und Gerichte Budget 2022 Stand 08.10.21	7.90		674.0

1.6 Antrag

Gestützt auf die vorstehenden Ausführungen stellen wir Ihnen den Antrag zur Aktualisierung der Anträge auf Seite 37 aus der Vorlage des Regierungsrates vom 31. August 2021 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 2022 und den Finanzplan 2022 – 2025 des Kantons Schaffhausen.

Wir beantragen Ihnen,

1. Auf das Budget 2022 einzutreten und dieses samt den Nachträgen zum Budget 2022 (Vorlage des Regierungsrates vom 25. Oktober 2021) zu genehmigen.
2. Den Steuereffuss für das Jahr 2022 auf 102 % (Vorjahr 102 %) 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 2022 beantragten neuen Verpflichtungskredite für gebundene und neue Ausgaben in Höhe von 8'631'900 Franken zulasten der Erfolgsrechnung (Ziff. 5.3.10) und 11'388'000 Franken zulasten der Investitionsrechnung (Ziff. 5.3.11) zu genehmigen, soweit sie nicht dem Referendum unterliegen (vgl. nachfolgende Ziff. 6).
5. Die ergänzend mit dem Oktoberbrief 2021 offengelegten neuen Ausgaben (Ziff. 1.4) zu genehmigen.
6. Dem Beschluss betreffend Kredit für den Wärmeverbund Breitenau (Anhang 1) zuzustimmen.
7. Für das Projekt «Ersatz mechanische und elektrische Werkstätten» von Tiefbau Schaffhausen einen Zusatzkredit in Höhe von maximal 900'000 Franken zu bewilligen. Die Ausgabe ist jedoch erst im Jahr 2023 eingestellt. Der Kredit entspricht dem Projekt- und Preisstand vom Mai 2021 und wird bis zur Fertigstellung des Objektes um die ausgewiesene Teuerung erhöht.
8. Dass das BBZ Schaffhausen in der Genossenschaft Softwareentwicklung Berufsbildender Schulen (SEBBS) mit den entsprechenden Kostenfolgen betreffend Wartung und Weiterentwicklung der eingesetzten Schulverwaltungssoftware verbleibt.
9. Den Globalkredit für die Spitäler Schaffhausen in Höhe von 63'020'000 Franken zu genehmigen.
10. Die Budgets 2022 für die Spezialverwaltungen (KSD, Interkantonales Labor, Kantonale Familienausgleichskasse, Kantonaler Sozialfonds, Bauernkreditkasse) gemäss Ziff. 5.5.1 bis 5.5.5 zu genehmigen.

11. Vom Finanzplan 2022 – 2025 Kenntnis zu nehmen.
12. Von der Prognose zum Ergebnis der Rechnung 2021 gemäss der Vorlage des Regierungsrates vom 25. Oktober 2021 Kenntnis zu nehmen.

Schaffhausen, 25. Oktober 2021

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:

Walter Vogelsanger

Der Staatsschreiber:

Dr. Stefan Bilger

2. Prognose Rechnung 2021

2.1. Zusammenfassung

2.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick

- Der Personalaufwand erhöht sich um 5'245'500 Franken. Diese Steigerung ist auf die Weiterführung des Covid-19-Teams, des Contact Tracings und des Impfzentrums zurückzuführen.
- Der Sachaufwand erhöht sich um 417'000 Franken:
 - Covid-19-bedingter Mehraufwand im Bereich Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst: +660'000 Franken;
 - Weniger Sonderschülerinnen und -schüler in ausserkantonalen und privaten Sonderschulen: -283'000 Franken;
 - Verschiebung Prüfung Jezler-Areal für Obergericht ins Jahr 2021: +40'000 Franken.
- Der Transferaufwand erhöht sich um 1'283'800 Franken:
 - Beiträge für stationäre Spitalleistungen Psychiatrie: +1'044'000 Franken;
 - Beiträge für stationäre Spitalleistungen Rehabilitation: +1'359'000 Franken;
 - Erwarteter Verlust für den Betrieb des kantonalen Abklärungs- und Testzentrums (KAZ), welcher den Spitälern Schaffhausen ausgeglichen werden soll: +700'000 Franken;
 - Kantonsbeitrag an Prämienverbilligung Krankenkasse: -500'000 Franken;
 - Höhere Abschreibungen von Investitionsbeiträgen für Schulhausbauten: +152'000 Franken;
 - Höhere Beiträge an Schaffhauser Sonderschulen: +749'000 Franken
 - Höhere Abschreibungen aufgrund Abrechnung Projekt «S-Bahn Schaffhausen» (IPR0007): +54'800 Franken;
 - Tiefere Beiträge an Gemeinden bezüglich Löschwasserversorgung: -2'191'000 Franken (ergebnisneutral, da Finanzierung über Brandschutzfonds);
 - Tiefere Abschreibung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden bezüglich Feuerwehrfahrzeugen: -84'000 Franken (ergebnisneutral, da Finanzierung über Brandschutzfonds).
- Der Finanzaufwand erhöht sich um 595'900 Franken:
 - Höhere Negativzinsen: +595'900 Franken.

2.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick

- Der Fiskalertrag erhöht sich um 21'662'300 Franken:
 - Einkommenssteuern natürliche Personen: -1'377'200 Franken;
 - Gewinnsteuern juristische Personen: +21'085'800 Franken;
 - Kapitalsteuern juristische Personen: +4'628'700 Franken;
 - Erbschafts- und Schenkungssteuern: -2'675'000 Franken.
- Die Regalien und Konzessionen erhöhen sich aufgrund des höheren Anteils am Reingewinn der SNB um 25'528'500 Franken.
- Die Entgelte erhöhen sich um 500'000 Franken:
 - Rückerstattungen von Krankenversicherungen für Covid-19-Impfungen: +1'600'000 Franken;
 - Gebühren Grundbuchamt: +1'000'000 Franken;
 - Gebühren Staatsanwaltschaft: -800'000 Franken;
 - Bussen Schaffhauser Polizei: -1'300'000 Franken.
- Die verschiedenen Erträge erhöhen sich aufgrund höherer beschlagnahmter Vermögenswerte beim Obergericht um 770'000 Franken.
- Der Transferertrag erhöht sich aufgrund des höheren Anteils an der direkten Bundessteuer um 1'896'000 Franken.
- Der Finanzertrag erhöht sich um 17'635'900 Franken:
 - Dividende Axpo: +6'235'900 Franken;
 - Anteil am Ergebnis der Schaffhauser Kantonalbank: +11'400'000 Franken.

2.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualisierungen / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
Betrieblicher Aufwand	770'614'800	9'365'200	779'980'000
30 Personalaufwand	201'528'100	5'245'500	206'773'600
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	83'159'000	417'000	83'576'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'296'000	-239'500	8'056'500
35 Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	389'100	-	389'100
36 Transferaufwand	386'262'100	1'283'800	387'545'900
37 Durchlaufende Beiträge	90'980'500	2'658'400	93'638'900
Betrieblicher Ertrag	-712'135'000	-53'015'200	-765'150'200
40 Fiskalertrag	-336'092'500	-21'662'300	-357'754'800
41 Regalien und Konzessionen	-21'901'700	-25'528'500	-47'430'200
42 Entgelte	-58'157'300	-500'000	-58'657'300
43 Verschiedene Erträge	-434'800	-770'000	-1'204'800
45 Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanzeungen	-1'251'600	-	-1'251'600
46 Transferertrag	-203'316'600	-1'896'000	-205'212'600
47 Durchlaufende Beiträge	-90'980'500	-2'658'400	-93'638'900
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	58'479'800	-43'650'000	14'829'800
34 Finanzaufwand	4'110'000	595'900	4'705'900
44 Finanzertrag	-39'329'300	-17'635'900	-56'965'200
Ergebnis aus Finanzierung	-35'219'300	-17'040'000	-52'259'300
Operatives Ergebnis	23'260'500	-60'690'000	-37'429'500
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-3'560'700	-	-3'560'700
Ausserordentliches Ergebnis	-3'560'700	-	-3'560'700
Zwischenergebnis operativ und ausserord.	19'699'800	-60'690'000	-40'990'200
9010 Einlagen in Eigenkapital	503'000	-	503'000
9011 Entnahmen aus Eigenkapital	-7'628'100	2'275'000	-5'353'100
Netto Einlagen/Entnahmen SF und Fonds EK	-7'125'100	2'275'000	-4'850'100
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung *	12'574'700	-58'415'000	-45'840'300

* + = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung zeigt ein um 58'415'000 Franken verbessertes Gesamtergebnis.

2.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualisierungen / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
Investitionsausgaben	48'586'100	1'198'800	49'784'900
50 Sachanlagen	21'296'100	-3'531'500	17'764'600
52 Immaterielle Anlagen	100'000	-	100'000
54 Darlehen	1'429'000	-	1'429'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000	-	10'000'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	13'811'000	4'730'300	18'541'300
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'950'000	-	1'950'000
Investitionseinnahmen	-13'396'500	106'500	-13'290'000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-106'500	106'500	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-1'340'000	-	-1'340'000
65 Übertragung von Beteiligungen	-10'000'000	-	-10'000'000
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'950'000	-	-1'950'000
Nettoinvestitionen	35'189'600	1'305'300	36'494'900

Die Nettoinvestitionen steigen um 1'305'300 Franken.

- Die tieferen Investitionen in Sachanlagen von 3'531'500 Franken sind auf diverse Projektverschiebungen zurückzuführen, welche hauptsächlich das Baudepartement betreffen.
- Die Erhöhung bei den eigenen Investitionsbeiträgen um 4'730'300 Franken ist auf früher abgerechnete Subventionsbeiträge an Schulhausbauten, schneller als erwartet erhaltene Schlussrechnungen für das Projekt «S-Bahn Schaffhausen» (IPR0007) zurückzuführen. Dabei eingerechnet ist auch, dass Investitionsbeiträge für zwei Rüstfahrzeuge erst im Jahr 2022 ausbezahlt werden können.

2.2. Aktualisierungen / Prognose Rechnung 2021 im Detail

2.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21 Nettoergebnis
10	Kantonsrat	1'005'000	-	1'005'000
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	5'379'800	-	5'379'800
21	Departement des Innern	219'746'200	6'908'500	226'654'700
22	Erziehungsdepartement	149'828'600	618'000	150'446'600
23	Baudepartement	22'897'600	-64'700	22'832'900
24	Volkswirtschaftsdepartement	20'228'500	-200'000	20'028'500
25	Finanzdepartement	-415'492'200	-64'906'800	-480'399'000
30	Gerichte	8'981'200	-770'000	8'211'200
Total Erfolgsrechnung		12'574'700	-58'415'000	-45'840'300

2.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Departement des Innern

Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2131	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'599'300	4'253'100	5'852'400
2131	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'100	291'100	382'200
2131	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	189'300	604'300	793'600
2131	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'200	29'400	38'600
2131	3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'600	62'300	81'900
2131	3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'700	5'300	7'000
2131	3130.00	Dienstleistungen Dritter	306'500	660'000	966'500
2131	3705.00	Private Unternehmungen	-	3'648'400	3'648'400
2131	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-177'000	-1'600'000	-1'777'000
2131	4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-	-3'648'400	-3'648'400

3010.00 – 3059.10: Aufgrund Covid-19-bedingter Mehrkosten (Weiterführung Covid-Team, Contact Tracing und kantonales Impfzentrum KIZ) ist der Budgetwert bereits deutlich überschritten. Aufgrund

der unsicheren Pandemieentwicklung (wann kommt Booster-Impfung und damit der Ausbau des KIZ, wie lange wird Contact Tracing und Covid-Team noch weitergeführt usw.) ist eine Prognose schwierig. Aus diesem Grund werden die Personalkosten per 30. September 2021 auf das ganze Jahr hochgerechnet.

3130.00: Der grösste Anteil der Kosten sind Covid-19-bedingt. Der budgetierte Betrag wird insbesondere durch den ganzjährigen Betrieb des kantonalen Impfzentrums KIZ bereits per 30.09.2021 deutlich überschritten (Securitas, Hardware, Software, Unterstützung KSD). Das kantonale Impfzentrum KIZ wird in den nächsten Monaten weiterbetrieben und die Öffnungszeiten sollen aufgrund der 3. Impfung vermutlich wieder ausgebaut werden (siehe auch Konto 4260.00).

3705.00 und 4700.00: Kosten für Covid-19 Tests von Hirslanden im Zusammenhang mit dem Projekt «Together we test», welche vom Bund zurückerstattet werden.

4260.00: Geschätzte Rückerstattungen der Krankenversicherungen für Covid-19-Impfungen.

Spitalversorgung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2132	3634.02	Stationäre Spitalleistungen Psychiatrie	10'356'000	1'044'000	11'400'000
2132	3634.03	Stationäre Spitalleistungen Rehabilitation	8'941'000	1'359'000	10'300'000
2132	3634.90	Weitere Beiträge Spitäler Schaffhausen gemäss Jahreskontrakt	2'814'000	700'000	3'514'000

3634.02 – 3634.03: Aktualisierte Hochrechnungen basierende auf den Werten per 31. August 2021 bzw. 30. September 2021.

3634.90: Gemäss aktueller Einschätzung entsteht für den Betrieb des kantonalen Abklärungs- und Testzentrums (KAZ) im Auftrag des Kantons im Jahr 2021 ein Verlust von 700'000 Franken, welcher den Spitälern ausgeglichen werden soll (nicht im Jahreskontrakt enthalten). Allfällige weitere Kosten können zur Entschädigung der Spitäler Schaffhausen für Covid-19-bedingte Mehrkosten anfallen (bspw. nicht kostendeckende Behandlung von Covid-19-Patienten auf der Isolations- und Intensivstation).

Beiträge Krankenversicherung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2143	3637.01	Kantonsbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	10'900'000	-500'000	10'400'000
2143	3707.02	Gemeindebeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	20'300'000	-990'000	19'310'000
2143	4702.11	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden an Prämienverbilligung Krankenkasse	-20'300'000	990'000	-19'310'000

Die oben dargestellten Anpassungen resultieren aus der aktualisierten Hochrechnung.

Erziehungsdepartement

Departementssekretariat und Hochschulbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2201	3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	1'163'500	152'000	1'315'500

Auswirkung der höheren Nettoinvestitionen.

Sonderschulung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2249	3130.10	Entschädigungen an private Sonderschulen	5'433'000	-283'000	5'150'000
2249	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	17'451'000	749'000	18'200'000

3130.10: Weniger Sonderschülerinnen und -schüler in ausserkantonalen und privaten Sonderschulen.

3614.00: Mehr Sonderschülerinnen und -schüler in den Schaffhauser Sonderschulen.

Baudepartement

Abschreibungen / Beiträge Strassenbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2324	3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'365'000	-7'500	3'357'500
2324	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	295'100	-12'000	283'100
2324	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	304'400	-70'000	234'400

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2332	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	300'000	40'000	340'000
2332	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'306'300	-70'000	3'236'300

3131.00: Die Prüfung des Jezler-Areals für die Nutzung durch das Obergericht wurde ins Jahr 2021 verschoben (40'000 Franken).

3300.40: Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2375	3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'442'500	-2'800	2'439'700
2375	3660.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ausland	-128'800	57'600	-71'200

3660.40 / 3660.80: Auswirkung der tieferen bzw. höheren Nettoinvestitionen.

Volkswirtschaftsdepartement

Grundbuchamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2410	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-8'100'000	-1'000'000	-9'100'000

Viele Immobilienbesitzer haben die Covid-19-Krise zum Anlass genommen, ihre Immobiliensituation zu regeln. Dies führte zu einer überdurchschnittlich hohen Zahl an Grundbuchgeschäften.

Staatsanwaltschaft

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2466	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-3'600'000	800'000	-2'800'000

Trotz weiterhin hoher Pendenzenlast und hoher Erledigungszahlen bleiben die Gebühreneinnahmen unter den Erwartungen.

Finanzdepartement

Ertrag der Aktiv-Kapitalien

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2532	4463.00	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisation	-149'100	-6'235'900	-6'385'000

Die Dividende der Axpo Holding (6.3 Mio. Franken) war nicht budgetiert, da eine Ausschüttung erst wieder ab dem Jahr 2022 erwartet wurde.

Verzinsung der Passiv-Kapitalien

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2534	3499.00	Übriger Finanzaufwand	400'000	595'900	995'900

Deutliche Verschlechterung der Anlagemöglichkeiten zur Reduktion von Negativzinsen gegenüber dem Vorjahr. Zudem gibt es bei der PostFinance seit dem 01. Mai 2021 keine Freigrenze mehr.

Direkte Abgaben

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2538	4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-186'377'200	1'377'200	-185'000'000
2538	4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-53'914'200	-21'085'800	-75'000'000
2538	4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-4'371'300	-4'628'700	-9'000'000

Aktualisierung aufgrund der aktuellen Einnahmen und der angenommenen Entwicklung für die restlichen drei Monate des Jahres 2021.

Erbschafts- und Schenkungssteuern

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2540	4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-7'675'000	2'675'000	-5'000'000

Die angenommene Entwicklung für die restlichen drei Monate des Jahres 2021 basiert auf dem Durchschnitt der beiden Vorjahre.

Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2544	4600.00	Anteil an Direkter Bundessteuer	-83'104'000	-1'896'000	-85'000'000

Aktualisierung aufgrund der aktuellen Einnahmen und der angenommenen Entwicklung für die restlichen drei Monate des Jahres 2021.

Verschiedene Erträge

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2546	4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB	-12'800'000	-25'528'500	-38'328'500
2546	4461.10	Anteil am Ergebnis der Schaffhauser Kantonalbank	-25'000'000	-11'400'000	-36'400'000

4110.00: Aufgrund einer neuen Ausschüttungsvereinbarung wurde der sechsfache ordentliche Betrag ausgeschüttet.

4461.10: Höhere Ablieferung aufgrund Geschäftsergebnis 2020.

Schaffhauser Polizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2550	4270.00	Bussen	-5'300'000	1'300'000	-4'000'000
2550	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	291'100	-80'000	211'100

4270.00: Bei gleichbleibendem Kontrollaufwand gegenüber den Vorjahren gingen die Einnahmen spürbar zurück.

3300.60: Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen.

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2598. 7256	3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'191'000	-2'191'000	5'000'000
2598. 7256	3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	665'100	-84'000	581'100
2598. 7256	9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	-3'309'000	2'275'000	-1'034'000

3632.10: Die Beiträge an die Gemeinden für die Löschwasserversorgung sind deutlich unter Budget. Daher wird der Gesamtbetrag des Kontos auf 5 Mio. Franken angepasst.

3660.20: Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen.

9011.00: Anpassung Ausgleich Aufwandüberschuss durch Entnahme aus dem Vermögen des Brandschutzfonds.

Gerichte

Obergericht

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
3010	4301.00	Beschlagnahme Vermögenswerte	-10'000	-770'000	-780'000

Im Jahr 2021 erfolgte Einziehungsertrag gemäss einem Urteil des Obergerichtes aus dem Jahr 2013.

2.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21 Netto-Invest.
21	Departement des Innern	39'000	-	39'000
22	Erziehungsdepartement	3'550'000	3'800'000	7'350'000
23	Baudepartement	24'124'600	-509'700	23'614'900
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'430'000	-	2'430'000
25	Finanzdepartement	5'046'000	-1'985'000	3'061'000
Total Nettoinvestitionen		35'189'600	1'305'300	36'494'900

Erziehungsdepartement

Departementssekretariat und Hochschulbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2201	5620.00 IPR0002	Beiträge an Schulhausbauten	3'500'000	3'800'000	7'300'000

IPR0002: Für das Jahr 2022 budgetierte Abrechnungen der Gemeinden wurden bzw. werden im Herbst 2021 eingereicht und zu Lasten der Staatsrechnung 2021 abgerechnet.

Baudepartement

Verwaltung und Projektierung TSH

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2320	5010.40 IPR0105	VK Massnahme 42: Veloführung Knoten Rheinhof Neuhausen a. Rhf.	300'000	-300'000	-
2320	5040.10 IPR0168	VK Ersatz mechanische und elektrische Werkstätten Schweizersbild	300'000	-300'000	-
2320	5060.00 IPR0174	VK Ersatzbeschaffung 3-Achs-Lastwagen mit Kipper, Kran, Arbeitskorb und Winterdienstausrüstung	350'000	-350'000	-

IPR0105: Das Projekt wird erst im Jahr 2023 realisiert.

IPR0168: Das Projekt wird erst ab Herbst 2022 realisiert (gemäss Budget 2022, Finanzplan 2023).

IPR0174: Das Fahrzeug wurde im Jahr 2021 bestellt, Lieferung und Schlussrechnung verschieben sich jedoch in das Jahr 2022.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2332	5040.00 IPR0122	VK VDA Verwaltungsgebäude Mühlintal Dachsanierung Altbau	1'000'000	-900'000	100'000
2332	5040.00 IPR0165	VK MUS Sanierung Garderoben Munotsporthalle	850'000	-850'000	-

IPR0122: Der Start der Ausführung wird infolge von geplanten Rochaden auf das Jahr 2023 verschoben. Bauprojekt und Ausführungsplanung erfolgen jedoch noch im Jahr 2022.

IPR0165: Der Projektstart wird auf das Jahr 2022 verschoben.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2375	5640.00 IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen	250'000	-112'000	138'000
2375	5680.00 IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen	750'000	2'302'300	3'052'300

IPR0007: Der S-Bahn Rahmenkredit kann voraussichtlich vollständig im Jahr 2021 abgeschlossen werden.

Finanzdepartement

Schaffhauser Polizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2550	5060.00 ITP5001	VK POLYCOM 2030	400'000	-400'000	-

ITP5001: Das Projekt POLYCOM 2030 verzögert sich um etwa ein Jahr wegen einer Neu-Ausschreibung in diesem Zusammenhang durch die Eidg. Zollverwaltung (EZV).

Amt für Bevölkerungsschutz und Armee

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2557	5040.00 IPR0164	VK Ausbau Schutzanlage Kiesgrube zum geschützten KFO Führungsstandort	254'500	-254'500	-
2557	5060.00 IPR0164	VK Ausbau Schutzanlage Kiesgrube zum geschützten KFO Führungsstandort	177'000	-177'000	-
2557	6300.00 IPR0164	VK Ausbau Schutzanlage Kiesgrube zum geschützten KFO Führungsstandort	-106'500	106'500	-

IPR0164: Aufgrund fehlender Ressourcen beim Bundesamt für Bevölkerungsschutz (BABS) kann das Projekt erst im Jahr 2022 umgesetzt werden.

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 KR-Beschluss 23.11.20	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2021 Stand 08.10.21
2598. 7256	5620.00 IPR0175	Investitionsbeiträge an Fahrzeuge	4'321'000	-1'260'000	3'061'000

IPR0175: Zwei im Jahr 2021 budgetierte Rüstfahrzeuge in Höhe von jeweils 630'000 Franken können aufgrund von Covid-19-bedingten Materiallieferungsverzögerungen im Jahr 2021 zwar weitgehend gefertigt, jedoch erst im Jahr 2022 ausgeliefert werden.

Schaffhausen, 25. Oktober 2021

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:

Walter Vogelsanger

Der Staatsschreiber:

Dr. Stefan Bilger