

**Bericht und Antrag
des Regierungsrates des Kantons Schaffhausen
an den Kantonsrat
betreffend Nachträge zum Budget 2021 und Prognose Ergebnis
Rechnung 2020 (Oktoberbrief)**

20-116

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Mit dieser Vorlage erstatten wir Ihnen Bericht und Antrag betreffend Nachträge zum Budget 2021 und betreffend Prognose Ergebnis Rechnung 2020 (Oktoberbrief).

Zwischen dem Zeitpunkt der Verabschiedung des Budgets 2021 durch den Regierungsrat zu Händen des Kantonsrates und der Beratung des Budgets 2021 im Kantonsrat liegen mehr als zwei Monate. Die Schlussitzung der GPK zum Budget 2021 ist auf den 6. November 2020 festgesetzt.

Im ersten Kapitel der Vorlage werden die Nachträge des Regierungsrates zum Budget 2021 behandelt. Die Nachträge zum Budget 2021 umfassen Aktualisierungen, die sich in der Zeit seit der Verabschiedung des Budgets 2021 durch den Regierungsrat zu Händen des Kantonsrates am 1. September 2020 ergeben haben. Sämtliche Aktualisierungen / Änderungen werden in dieser Vorlage ausführlich begründet.

Im zweiten Kapitel dieser Vorlage werden die voraussichtlich grösseren Abweichungen zum Budget 2020 aufgezeigt und aufgrund dessen wird eine Prognose für das Gesamtergebnis der Rechnung 2020 abgegeben.

Inhaltsverzeichnis

Einleitung	3
1. Nachträge zum Budget 2021	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	6
1.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung	7
1.1.5 Auswirkungen auf den Selbstfinanzierungsgrad	8
1.2 Aktualisierungen / Nachträge zum Budget 2021 im Detail	9
1.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement	9
1.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution	9
1.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution	20
1.3 Verpflichtungskredite	25
1.3.1 Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung	25
1.3.2 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung	27
1.4 Antrag	29
2. Prognose Rechnung 2020	30
2.1 Zusammenfassung	30
2.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick	30
2.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick	31
2.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis	32
2.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung	33
2.2 Aktualisierungen / Prognose Rechnung 2020 im Detail	34
2.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement	34
2.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution	34
2.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution	47

Einleitung

Erhebungsmethode Prognose 2020

Zur Erstellung der Prognose für das Rechnungsergebnis 2020 wurden die Departemente aufgefordert, Abweichungen gegenüber dem Budget 2020 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.

Erhebungsmethode Nachträge zum Budget 2021

Grundsätzlich wurden den Departementen dieselben Abweichungsvorgaben wie für die Prognose 2020 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 2021 als auch die Aktualisierungen für die Prognose 2020 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 2021

1.1 Zusammenfassung

1.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick

- Der Personalaufwand erhöht sich um 1'040'000 Franken. Davon betreffen 797'700 Franken Ausgaben in Bezug auf COVID-19 beim Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst. 122'300 Franken sind auf den Verzicht der vorgesehenen Stellenreduktion bei der Schulzahnklinik zurückzuführen und 120'000 Franken sind für Aus- und Weiterbildungen im Berufsbildungszentrum, den Höheren Fachschulen BBZ sowie der Schaffhauser Polizei vorgesehen.
- Der Sachaufwand erhöht sich um 529'900 Franken. Ausschlaggebend hierfür sind insbesondere Anschaffungen und Unterhalt von immateriellen Anlagen sowie Dienstleistungen Dritter:
 - Anschluss- und Nutzungskosten für das Projekt eHGP (Anteil VK ITP0080 = 65'000 Franken): +119'000 Franken;
 - Streichung Konfliktmanagement (-300'000 Franken) und Budgetierung von fachlicher Unterstützung für die Umsetzung der Empfehlungen der PUK (+100'000 Franken) bei der Schulzahnklinik: -200'000 Franken;
 - Aufträge an Dritte für das Projekt Case Management (EPR0039): +45'000 Franken;
 - Verschiebung Projekt Aufweitung der Wutach aus dem Jahr 2020: +110'000 Franken;
 - Verschiebung Projekt Waldportal (ITP0054) aus dem Jahr 2020: +90'000 Franken;
 - Verschiebung Projekt Agrardatenaustausch (ITP0048) aus dem Jahr 2020: +68'000 Franken;
 - Unterhalt für vorgezogenes Projekt E-Filing (ITP5005): +60'000 Franken;
 - Betriebskosten POLYCOM und Präventionskampagne Hochrhein der Schaffhauser Polizei: +137'900 Franken;
 - COVID-19-bedingte Verschiebung der Anschaffung einer Brandsimulationsanlage: +100'000 Franken.
- Der Transferaufwand erhöht sich um 990'400 Franken:
 - Beiträge an Schulhausbauten <200'000 Franken: +200'000 Franken;
 - Abschreibungen von Beiträgen an Schulhausbauten >200'000 Franken: +100'000 Franken;
 - Einsparungen bei den regulären Abgeltungen der Transportunternehmen: -800'000 Franken;
 - Erhöhte Abgeltung der Transportunternehmen aufgrund COVID-19: +1'400'000 Franken (diese werden durch eine gleich hohe Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve neutralisiert);
 - Beiträge aus dem Brandschutzfonds: +90'400 Franken (erfolgsneutral, da Gegenposition 2598.7256.9010.00).

- Der Finanzaufwand erhöht sich um 600'000 Franken:
 - Dies betrifft Umbauarbeiten beim Restaurant Park am Rheinfall, welche vom Jahr 2020 auf das Jahr 2021 verschoben wurden.

1.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick

- Der Fiskalertrag erhöht sich um 6'400'000 Franken:
 - Vermögenssteuern der natürlichen Personen: +200'000 Franken (Aktualisierung aufgrund der Zahlen per 30.09.2020);
 - Quellensteuern der natürlichen Personen: -2'500'000 Franken (Aktualisierung aufgrund der Zahlen per 30.09.2020);
 - Gewinnsteuern der juristischen Personen: +8'250'000 Franken (teilweise weiterhin Auswirkungen des Übergangs der STAF-Umsetzung);
 - Kapitalsteuern der juristischen Personen: +450'000 Franken.
- Der Finanzertrag erhöht sich um 2'000'000 Franken:
 - Das voraussichtliche Geschäftsergebnis 2020 der Spitäler Schaffhausen führt zu einer höheren Ablieferung: +2'000'000 Franken (vgl. Ausführungen S.18).
- Der ausserordentliche Ertrag reduziert sich um 4'800'000 Franken:
 - Aufgrund der Verzögerungen bei der Beratung der Vorlage des Regierungsrates vom 7. Juli 2020 betreffend temporäre Erhöhung der Versicherungsabzüge (ADS 20-74) sowie Anpassungen bei den Steuern der juristischen Personen wurde auf den Antrag für Entnahmen aus den entsprechenden finanzpolitischen Reserven verzichtet (6'200'000 Franken);
 - Entnahme aus finanzpolitischer Reserve aufgrund COVID-19-bedingter höherer Abgeltung der Transportunternehmen: +1'400'000 Franken.

1.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2021 Vorlage RR 01.09.20	Aktualisierungen / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
Betrieblicher Aufwand	775'517'000	2'574'400	778'091'400
30 Personalaufwand	200'945'000	1'040'000	201'985'000
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	84'386'800	529'900	84'916'700
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'281'900	14'100	8'296'000
35 Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	389'100	-	389'100
36 Transferaufwand	388'827'700	990'400	389'818'100
37 Durchlaufenden Beiträge	92'686'500	-	92'686'500
Betrieblicher Ertrag	716'543'500	6'400'000	722'943'500
40 Fiskalertrag	338'715'000	6'400'000	345'115'000
41 Regalien und Konzessionen	21'901'700	-	21'901'700
42 Entgelte	58'157'300	-	58'157'300
43 Verschiedene Erträge	434'800	-	434'800
45 Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanzeungen	1'251'600	-	1'251'600
46 Transferertrag	203'396'600	-	203'396'600
47 Durchlaufende Beiträge	92'686'500	-	92'686'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-58'973'500	3'825'600	-55'147'900
34 Finanzaufwand	3'510'000	600'000	4'110'000
44 Finanzertrag	37'329'300	2'000'000	39'329'300
Ergebnis aus Finanzierung	33'819'300	1'400'000	35'219'300
Operatives Ergebnis	-25'154'200	5'225'600	-19'928'600
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	8'360'700	-4'800'000	3'560'700
Ausserordentliches Ergebnis	8'360'700	-4'800'000	3'560'700
Zwischenergebnis operativ und ausserord.	-16'793'500	425'600	-16'367'900
9010 Einlagen in Eigenkapital	-503'000	-	-503'000
9011 Entnahmen aus Eigenkapital	7'437'700	190'400	7'628'100
Netto Einlagen/Entnahmen SF und Fonds EK	6'934'700	190'400	7'125'100
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung *	-9'858'800	616'000	-9'242'800

* - = Aufwandüberschuss / + = Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung zeigt ein um 616'000 Franken verbessertes Gesamtergebnis.

1.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2021 Vorlage RR 01.09.20	Aktualisierungen / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
Investitionsausgaben	49'266'100	-680'000	48'586'100
50 Sachanlagen	24'446'100	-3'150'000	21'296'100
52 Immaterielle Anlagen	400'000	-300'000	100'000
54 Darlehen	1'390'000	39'000	1'429'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000	-	10'000'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	11'080'000	2'731'000	13'811'000
57 Durchlaufenden Investitionsbeiträge	1'950'000	-	1'950'000
Investitionseinnahmen	14'236'500	-840'000	13'396'500
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	946'500	-840'000	106'500
64 Rückzahlung von Darlehen	1'340'000	-	1'340'000
65 Übertragung von Beteiligungen	10'000'000	-	10'000'000
67 Durchlaufenden Investitionsbeiträge	1'950'000	-	1'950'000
Nettoinvestitionen	35'029'600	160'000	35'189'600

Die Nettoinvestitionen erhöhen sich um 160'000 Franken.

- Die tieferen Investitionen in Sachanlagen von 3'150'000 Franken sind auf diverse Projektverschiebungen beim Baudepartement sowie Mehrkosten bei diversen Projekten (IPR0143 und IPR0156) zurückzuführen.
- Aufgrund der vorgezogenen Umsetzung des Projekts E-Filing haben sich die Investitionen in Immaterielle Anlagen um 300'000 reduziert.
- Die Erhöhung bei den eigenen Investitionsbeiträgen um 2'731'000 Franken ist hauptsächlich auf eine grössere Abrechnung eines Schulhausbaus zurückzuführen, mit welcher erst im Jahr 2022 gerechnet wurde.
- Die Reduktion der Investitionsbeiträge für eigene Rechnung um 840'000 Franken ist auf Projektverschiebungen bei den Sachanlagen zurückzuführen.

1.1.5 Auswirkungen auf den Selbstfinanzierungsgrad

Kanton Schaffhausen

Selbstfinanzierungsgrad

Konto Bezeichnung	Budget 2021 Vorlage RR 01.09.20	Budget 2021 Investitionen Stand 09.10.20	Budget 2021 Stand 09.10.20 mit 70% Umsetzung
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-9'858'800		-9'242'800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'281'900		8'296'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	389'100		389'100
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'251'600		-1'251'600
9010 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	503'000		503'000
9011 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-7'437'700		-7'628'100
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	5'000		5'000
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-		-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'019'100		7'134'500
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	-8'360'700		-3'560'700
4490 Aufwertungen VV	-		-
Total Selbstfinanzierung	-10'710'700		-5'355'600
5 Investitionsausgaben	49'266'100	48'586'100	
6 Investitionseinnahmen	-14'236'500	-13'396'500	
Nettoinvestitionen	35'029'600	35'189'600	24'632'700
Selbstfinanzierungsgrad	-30.6%		-21.7%

1.2 Aktualisierungen / Nachträge zum Budget 2021 im Detail

1.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2021 Vorlage RR Nettoergebnis	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20 Nettoergebnis
10	Kantonsrat	-938'300	-	-938'300
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	-5'425'600	-	-5'425'600
21	Departement des Innern	-221'341'300	916'700	-222'258'000
22	Erziehungsdepartement	-150'096'600	317'300	-150'413'900
23	Baudepartement	-23'556'300	-15'900	-23'540'400
24	Volkswirtschaftsdepartement	-20'567'700	68'000	-20'635'700
25	Finanzdepartement	421'098'600	-1'902'100	423'000'700
30	Gerichte	-9'031'600	-	-9'031'600
Total Erfolgsrechnung		-9'858'800	-616'000	-9'242'800

Aufwandüberschuss = - / Ertragsüberschuss = +

1.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kantonsrat

Aus dem Bereich Kantonsrat ergeben sich keine wesentlichen Änderungen zum Budget 2021.

Regierungsrat / Staatskanzlei

Aus dem Bereich Regierungsrat / Staatskanzlei ergeben sich keine wesentlichen Änderungen zum Budget 2021.

Departement des Innern

Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2131	3010.00	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	904'000	689'500	1'593'500
2131	3050.00	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'000	31'700	90'700
2131	3052.00	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst AG-Beiträge an Pensionskassen	122'600	65'900	188'500
2131	3053.00	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000	3'200	9'200
2131	3054.00	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst AG-Beiträge an Familienzulagen	12'700	6'800	19'500
2131	3059.10	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst AG-Beiträge Sozialfonds	1'100	600	1'700
2131	3118.00 <i>ITP0080</i> <i>s.Ziff. 1.3.1</i>	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst Immaterielle Anlagen	-	65'000	65'000
2131	3133.00	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst Informatik-Nutzungsaufwand	31'100	54'000	85'100

3010.00 – 3059.10: Weiterführung des COVID-19 Teams bis Ende 2021 (Kosten: 500'000 Franken) sowie Zusatzkosten von ca. 300'000 Franken für temporäre Anstellungen im Bereich Contact Tracing und Hotline.

ITP0080: Anschluss an die Elektronische Health Government Plattform eHGP, der bereits 14 Kantone beigetreten sind, zur effizienten Abwicklung des elektronischen Austausches administrativer Daten (Kostengutsprachen, Spitalrechnungen) zwischen den Kantonen und den Leistungserbringern (Spitälern, Kliniken und Psychiatrien). Die Umsetzung des Projektes bringt eine Effizienzsteigerung vom Datenaufbereitungsprozess bis hin zur Auszahlung mit sich. Details siehe Ziffer 1.3.1.

3133.00: Jährlich wiederkehrende Betriebskosten von 54'000 Franken für das Projekt eHGP (elektronische Health Government Plattform).

Erziehungsdepartement

Departementssekretariat und Hochschulbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2201	3631.10 <i>EPR0050</i>	Departementssekretariat und Hochschulbildung Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-	200'000	200'000
2201	3660.20	Departementssekretariat und Hochschulbildung Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	1'063'500	100'000	1'163'500

EPR0050: Neues Konto für Beiträge an Schulhausbauten, welche die Aktivierungsgrenze von 200'000 Franken unterschreiten.

Auswirkung der höheren Nettoinvestitionen 2021.

Schulzahnklinik

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2255	3010.00	Schulzahnklinik Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'812'900	100'000	1'912'900
2255	3050.00	Schulzahnklinik AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118'400	6'500	124'900
2255	3052.00	Schulzahnklinik AG-Beiträge an Pensionskassen	245'800	13'600	259'400
2255	3053.00	Schulzahnklinik AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000	700	12'700
2255	3054.00	Schulzahnklinik AG-Beiträge an Familienzulagekassen	25'400	1'400	26'800
2255	3059.10	Schulzahnklinik AG-Beiträge Sozialfonds	2'200	100	2'300
2255	3130.00	Schulzahnklinik Dienstleistungen Dritter	650'600	-200'000	450'600

Die Annahme im Budget 2021, dass die Stellen im Vergleich zum Vorjahr reduziert werden könnten, trifft nicht zu, solange das Angebot aufrecht erhalten bleiben soll.

Das budgetierte Konfliktmanagement (300'000 Franken) wird gestrichen. Für fachliche Unterstützung bei der Umsetzung der Empfehlungen der PUK werden dafür neu 100'000 Franken eingeplant, sodass die Dienstleistungen Dritter um 200'000 Franken abnehmen.

Berufsbildungszentrum

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2275	3090.00	Berufsbildungszentrum Aus- und Weiterbildung des Personals	66'300	40'000	106'300

Hoher Nachholbedarf an Aus- und Weiterbildungen im Lehrkörper.

Höhere Fachschulen BBZ

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2276	3090.00	Höhere Fachschulen BBZ Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000	10'000	13'000

Hoher Nachholbedarf an Aus- und Weiterbildungen im Lehrkörper.

Berufsbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2285	3130.00 <i>EPR0039</i> <i>s.Ziff. 1.3.1</i>	Berufsbildung Dienstleistungen Dritter	294'800	45'000	339'800

EPR0039: Erhöhung des bestehenden Verpflichtungskredites Case Management sowie auch dessen Jahrestranche 2021 u.a. aufgrund von Kosten für Pilotversuche (Prävention und Früherkennung in der Orientierungsstufe). Details siehe Ziffer 1.3.1.

Baudepartement

Abschreibungen / Beiträge Strassenbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2324	3300.10	Abschreibungen / Beiträge Strassenbau Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'385'300	-20'300	3'365'000

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2021.

Wasserbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2326	3142.00	Wasserbau Unterhalt Wasserbau	540'000	110'000	650'000

Das Projekt zur Aufweitung der Wutach in Wunderklingen war im Jahr 2020 budgetiert. Aufgrund von Verzögerungen auf der Deutschen Seite muss das Projekt auf das Jahr 2021 verschoben werden.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2332	3300.40	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'301'900	4'400	3'306'300

Auswirkung der höheren Nettoinvestitionen 2021.

Verwaltung Kantonsforstamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2340	3118.00 <i>ITP0054</i>	Verwaltung Kantonsforstamt Immaterielle Anlagen	15'600	67'000	82'600
2340	3130.00 <i>ITP0054</i>	Verwaltung Kantonsforstamt Dienstleistungen Dritter	120'200	23'000	143'200

ITP0054: Das Projekt konnte noch nicht öffentlich ausgeschrieben werden. Die budgetierten Beträge von 67'000 Franken bzw. 23'000 Franken werden statt im Jahr 2020 im Jahr 2021 benötigt. Der mit dem Budget 2020 genehmigte Verpflichtungskredit ITP0054 Waldportal bleibt im Gesamtbetrag unverändert bei 115'000 Franken.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2375	3634.00	Öffentlicher Verkehr Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'300'000	-800'000	10'500'000
2375	3634.00	Öffentlicher Verkehr Beiträge an öffentliche Unternehmungen	-	1'400'000	1'400'000
2375	4894.00	Öffentlicher Verkehr Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-	-1'400'000	-1'400'000

Die Abgeltungen an die Transportunternehmen konnten final günstiger ausgehandelt werden, als ursprünglich erwartet. Der Minderaufwand daraus beträgt ca. 800'000 Franken.

Hinzu kommen jedoch COVID-19-bedingte Ertragsausfälle im 2021 der Transportunternehmen. Die voraussichtlichen Beiträge des Kantons werden sich daher um ca. 1.4 Mio. Franken erhöhen. Dieser Mehraufwand kann aber vollständig durch eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve Grossprojekt "Wirtschaftliche Massnahmen Corona-Krise" neutralisiert werden.

Rheinfall

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2380	3430.00	Rheinfall Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	225'000	600'000	825'000

Im Budget 2020 war ein Betrag von 600'000 Franken für bauliche Anpassungen im Restaurant Park eingestellt. Infolge von personellen Wechsels innerhalb der Rheinfall Gastronomie AG kam es zu einer Neuausrichtung des Gastronomiekonzepts, weshalb die geplanten baulichen Anpassungen erst im Jahr 2021 ausgeführt werden können.

Volkswirtschaftsdepartement

Amt für Geoinformation

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2412	3118.00	Amt für Geoinformation Immaterielle Anlagen	2'000	53'000	55'000
2412	3130.00	Amt für Geoinformation Dienstleistungen Dritter	70'000	15'000	85'000

Aufgrund eines Urheberrechtsstreits zwischen Bund, Verbänden und Projektleiter stockt das bewilligte IT-Projekt "Agrardatenaustausch" (Budgetkredit ITP0048) und kann erst im Jahr 2021 abgeschlossen werden. Die im Jahr 2020 nicht verwendeten Mittel sind daher neu ins Budget 2021 aufzunehmen.

Finanzdepartement

Steuerverwaltung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2524	3158.00	Steuerverwaltung Unterhalt immaterielle Anlagen	890'000	60'000	950'000
2524	3320.00	Steuerverwaltung Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	60'000	30'000	90'000

Es fallen zusätzliche jährlich wiederkehrende Ausgaben beim Unterhalt der immateriellen Anlagen im Zusammenhang mit der Einführung des E-Filings an (vgl. Vorlage des Regierungsrates vom 23. Juni 2020 betreffend E-Filing, ADS 20-74 und Beschluss des Kantonsrates vom 31. August 2020).

Die Abschreibungen erhöhen sich im Zusammenhang mit der Einführung des E-Filings (Nachtragskredit Investitionsrechnung 2020 über 450'000 Franken).

Direkte Abgaben

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2538	4000.00	Direkte Abgaben Einkommenssteuern natürliche Personen	-191'800'000	-	-191'800'000
2538	4001.00	Direkte Abgaben Vermögenssteuer natürliche Personen	-31'800'000	-200'000	-32'000'000
2538	4002.00	Direkte Abgaben Quellensteuer natürliche Personen	-27'500'000	2'500'000	-25'000'000
2538	4010.00	Direkte Abgaben Gewinnsteuern juristische Personen	-47'250'000	-8'250'000	-55'500'000
2538	4011.00	Direkte Abgaben Kapitalsteuern juristische Personen	-4'050'000	-450'000	-4'500'000
2538	4894.00	Direkte Abgaben Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-6'200'000	6'200'000	-

4000.00: Die ursprüngliche Prognose für das Jahr 2020 basierte auf dem gesamten, steuerfussbereinigten Einkommenssteuerertrag des Jahres 2019, hochgerechnet mit den Prognosezahlen des Seco vom 12. Juni 2020 für die Jahre 2020 und 2021. Ausgehend von 182.5 Mio. Franken für 2020 erfolgte eine Hochrechnung mit der BIP-Prognose für 2021 (+5.1%). Daraus resultierte ein Einkommenssteuerertrag von 191.8 Mio. Franken für 2021. Darin berücksichtigt war ein Einkommenssteuerausfall infolge der höheren Versicherungsabzüge im Umfang von 2.5 Mio. Franken. Nun zeigt sich aufgrund der effektiven Steuererträge per 30. September 2020, dass für das Gesamtjahr 2020 eine Prognose von 182.4 Mio. Franken gemacht werden kann. Werden die 182.4 Mio. Franken mit der neusten Seco-Prognose vom 12. Oktober 2020 für das BIP 2021 (+4.2%) zuzüglich Bevölkerungswachstum hochgerechnet, resultiert ein Einkommenssteuerertrag von 191.8 Mio. Franken. Die Teilrevision des Steuergesetzes betreffend temporäre Erhöhung der Versicherungsabzüge (ADS 20-74) wird nicht mehr per 1. Januar 2021 in Kraft treten können, weil die Spezialkommission zusätzliche Änderungen prüft. Dadurch wird vorliegend nicht mehr mit dem entsprechenden Steuerausfall von 2.5 Mio. Franken gerechnet. Gleichzeitig hat das Seco am 12. Oktober 2020 die BIP-Prognose 2021 von +5.1% auf +4.2% zurückgenommen. Zusammen mit einer Prognoseschwankung von 1 Mio. Franken muss der Einkommenssteuerertrag somit um 2.5 Mio. Franken nach unten korrigiert werden. Eher zufällig fällt der Betrag auf dieser Budgetposition nach Berücksichtigung aller notwendigen Korrekturen in unveränderter Höhe an.

4001.00 – 4002.00: Prognose basierend auf dem effektiven Steueraufkommen der Vermögens- und Quellensteuer bei den natürlichen Personen bis Ende September 2020.

4010.00 – 4011.00: Prognose basierend auf dem effektiven Steueraufkommen der juristischen Personen bis Ende September 2020. Obwohl in diesem Steueraufkommen immer noch Auswirkungen des Übergangs der STAF-Umsetzung im Kanton Schaffhausen enthalten sind, zeichnet sich ein konstant hoher Steueranfall bei den juristischen Personen ab.

4894.00: Basierend auf der Prognose 2020 wird der Referenzwert von 55 Mio. Franken beim gesamten Steueraufkommen der juristischen Personen voraussichtlich überschritten, sodass dieser Teil der Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve entfällt (vorher 3.7 Mio. Franken). Die Gesetzesänderung zugunsten höherer Versicherungsabzüge wird nicht mehr per 1. Januar 2021 in Kraft treten können, weil die Spezialkommission zusätzliche Änderungen prüft. Daher entfällt auch diese Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve (vorher 2.5 Mio. Franken).

Verschiedene Erträge

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2546	4461.00	Verschiedene Erträge Anteil am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen	-1'000'000	-2'000'000	-3'000'000

Aufgrund des voraussichtlichen Geschäftsergebnis 2020 – unter Berücksichtigung des Fehlbetrag-Ausgleichs infolge COVID-19 auf eine EBITDA-Quote von 8% für das Geschäftsjahr 2020 gemäss Basiswert der Eignerstrategie vom 30. April 2019 – wird die Ablieferung gemäss den Berechnungen der Spitäler Schaffhausen und des Gesundheitsamtes höher ausfallen.

Schaffhauser Polizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2550	3090.00	Schaffhauser Polizei Aus- und Weiterbildung des Personals	243'600	70'000	313'600
2550	3151.00	Schaffhauser Polizei Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	597'400	100'000	697'400
2550	3199.00	Schaffhauser Polizei Übriger Betriebsaufwand	59'600	37'900	97'500

3090.00: Wegen COVID-19 wurden diverse Aus- und Weiterbildungskurse im Umfang von 70'000 Franken auf das Jahr 2021 verschoben.

3151.00: Die POLYCOM-Betriebskosten werden ab dem Jahr 2021 voraussichtlich steigen, sodass mit einem jährlichen Mehraufwand von 100'000 Franken gerechnet werden muss. Der Verteilschlüssel Bund - Kantone wurde angepasst, ohne die Zustimmung der Kantone einzuholen. Aktuell laufen deshalb noch Verhandlungen und Gespräche mit dem Bestreben, die Kantonsbeteiligungen wieder zu senken.

3199.00: Es fallen zusätzliche Kosten für die Beteiligung des Kanton Schaffhausen an der Präventionskampagne Hochrhein (vgl. auch Antwort des Regierungsrates zum Postulat 2019/12 von Kurt Zubler betreffend «Massnahmen zur Vermeidung von lebensgefährlichen Unfällen mit Wiffen») im Umfang von 37'900 Franken an.

Kantonale Feuerpolizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2551	3111.00	Kantonale Feuerpolizei Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	423'000	100'000	523'000
2551	4980.00	Kantonale Feuerpolizei Übertragungen (Brandschutzfonds)	-3'386'000	-100'000	-3'486'000

Die Anschaffung einer Brandsimulationsanlage war im Budget 2020 enthalten, musste aufgrund COVID-19 jedoch um ein Jahr verschoben werden (+100'000 Franken).

Entsprechend ist der Ausgleich des Aufwandüberschusses der Feuerpolizei aus dem Brandschutzfonds anzupassen.

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2598. 7256	3632.10	Brandschutzfonds Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	7'116'000	75'000	7'191'000
2598. 7256	3660.20	Brandschutzfonds Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	649'700	15'400	665'100
2598. 7256	3980.00	Brandschutzfonds Übertragungen (Feuerpolizei)	3'386'000	100'000	3'486'000
2598. 7256	9011.00	Brandschutzfonds Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	-3'118'600	-190'400	-3'309'000

3632.10: Nachtrag voraussichtliche Subvention der Beschaffung eines Vorauslöschfahrzeuges oder eines Mannschaftstransporters durch die Verbandsfeuerwehr Barga Merishausen.

3660.20: Auswirkung der höheren Nettoinvestitionen 2021.

3980.00: Anpassung Ausgleich Aufwandüberschuss Feuerpolizei aus dem Brandschutzfonds.

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

Gerichte

Aus dem Bereich Gerichte ergeben sich keine Änderungen zum Budget 2021.

1.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2021 Vorlage RR Netto-Invest.	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20 Netto-Invest.
21	Departement des Innern	-	39'000	39'000
22	Erziehungsdepartement	1'050'000	2'500'000	3'550'000
23	Baudepartement	26'434'600	-2'310'000	24'124'600
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'430'000	-	2'430'000
25	Finanzdepartement	5'115'000	-69'000	5'046'000
Total Nettoinvestitionen		35'029'600	160'000	35'189'600

Departement des Innern

Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2131	5440.00 IPR0181	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst Rückzahlbare Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-	39'000	39'000

IPR0181: Rückzahlbares Darlehen gemäss Antrag der Cantosana AG vom 28. September 2020.

Erziehungsdepartement

Departementssekretariat und Hochschulbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2201	5620.00 IPR0002	Departementssekretariat und Hochschulbildung Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'000'000	2'500'000	3'500'000

IPR0002: Eine grosse Bauabrechnung wird schon im Jahr 2021 erwartet.

Baudepartement

Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2320	5010.10 IPR0088	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Radweg Rüdlingen	1'360'000	-1'360'000	-
2320	5010.10 IPR0089	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Radweg Wangental	-	350'000	350'000
2320	5010.10 IPR0090	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK FLAMA Galgenbuck Katzensteig bis Ortseingang Neuhausen a. Rhf.	-	500'000	500'000
2320	5010.40 IPR0105	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Massnahme 42: Veloführung Knoten Rheinhof Neuhausen a. Rhf.	1'200'000	-900'000	300'000
2320	6300.40 IPR0105	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Massnahme 42: Veloführung Knoten Rheinhof Neuhausen a. Rhf.	-480'000	480'000	-
2320	6320.10 IPR0105	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Massnahme 42: Veloführung Knoten Rheinhof Neuhausen a. Rhf.	-360'000	360'000	-
2320	5010.10 IPR0148	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Rüdlingen, K61; Belag, Lärmschutz, Entwässerung, Einlenker	150'000	-150'000	-

IPR0088: Tiefbau Schaffhausen rechnet mit langwierigen Rechtsverfahren beim Radwegprojekt Rüdlingen. Mit einer Realisierung ist kaum vor dem Jahr 2022 zu rechnen.

IPR0089: Die Realisierung des Radwegs Wangental war im Jahr 2020 vorgesehen. Aufgrund von Verzögerungen auf deutscher Seite konnte der Baubeginn noch nicht erfolgen. Tiefbau Schaffhausen rechnet damit, dass im Jahr 2021 der Teil des Bauprojekts realisiert werden kann, der keine Abhängigkeit zum Projekt auf deutscher Seite hat.

IPR0090: Aufgrund von Verzögerungen bei der Projektierung verschiebt sich ein Teil der Bauarbeiten vom Jahr 2020 auf das Jahr 2021.

IPR0105: Aufgrund von Verzögerungen bei der Projektierung verschiebt sich ein Teil der Bauarbeiten aus dem Jahr 2021 in das Jahr 2022.

IPR0148: Das Unterhaltsprojekt ist an das Radwegprojekt Rüdlingen gekoppelt, welches aufgrund von Rechtsverfahren blockiert ist. Mit einer Realisierung im Jahr 2021 kann nicht gerechnet werden.

Wasserbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2326	5020.00 IPR0110	Wasserbau VK Hochwasserschutz: Biber, Thayngen	200'000	-200'000	-

IPR0110: Das Hochwasserschutzprojekt Thayngen wird im Jahr 2021 noch keine Baureife erlangen. Aufgrund von aufwendigen technischen und rechtlichen Abklärungen können für das Budget 2021 und den Finanzplan noch keine verbindlichen Angaben gemacht werden. Die geplanten Kredite für die Jahre 2021 – 2024 über 855'000 Franken werden deshalb aus dem Budget und dem Finanzplan gestrichen.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2332	5040.00 IPR0020	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK PSY Bauliche Anpassung Psychiatriezentrums	500'000	-500'000	-
2332	5040.00 IPR0021	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK PSZ Neubau Kantonales Sicherheitszentrum	3'000'000	-1'000'000	2'000'000
2332	5040.00 IPR0122	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK VDA Verwaltungsgebäude Mühletal Dachsanierung Altbau	1'500'000	-500'000	1'000'000
2332	5040.00 IPR0141	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK SSH Sanierung Stockwerke Hintersteig 12	400'000	-160'000	240'000
2332	5040.00 IPR0142 s.Ziff. 1.3.2	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK SNC Sanierung Nebengebäude Charlottenfels	400'000	-400'000	-
2332	5040.00 IPR0143 s.Ziff. 1.3.2	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK FGW Sanierung Fenster, Garderobe und Wohnung Förderer Turnhalle	800'000	600'000	1'400'000
2332	5040.00 IPR0156 s.Ziff. 1.3.2	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK PST Mieterausbau Polizeiposten Thayngen	150'000	70'000	220'000
2332	5040.00 IPR0182 s.Ziff. 1.3.2	Liegenschaften Verwaltungsvermögen VK LLL Landgut Löwenstein, Sanierung Laufhof und Güllengrube	-	500'000	500'000

IPR0020: Aufgrund der noch länger andauernden strategischen Abklärungen werden im Jahr 2021 keine Mittel benötigt. (Verschiebung auf Folgejahre)

IPR0021: Anhand des aktuellen Projektierungsstandes (Überarbeitung der Bestellung) ist absehbar, dass im Jahr 2021 weniger Aufwendungen anfallen, als ursprünglich geplant.

IPR0122: Auch wenn die Planungsarbeiten ohne Verzug weiter vorangetrieben werden, fallen im Jahr 2021 weniger Aufwendungen an, als ursprünglich geplant (Verschiebung von 2021 auf 2022).

IPR0141: Infolge der vorübergehenden Schulschliessung wegen COVID-19 konnte ein Teil der für das Jahr 2021 vorgesehenen Arbeiten bereits im Jahr 2020 vorgezogen ausgeführt werden (Verschiebung von 2021 auf 2020).

IPR0142: Das Vorhaben SNC weist eine niedrigere Priorität auf und soll zu einem späteren Zeitpunkt wiedereingestellt werden (Verschiebung der beiden Tranchen um ein Jahr). Details siehe Ziffer 1.3.2.

IPR0143: Zusätzlich zum ursprünglich geplanten reinen Fensterersatz sollen nun auch die sanitären Anlagen in den Garderoben und in der Abwartwohnung erneuert werden. Im Weiteren sind begleitende energetische Ertüchtigungen vorgesehen: Anpassung von Lüftungsanlage und Heizungsverteilung des ganzen Gebäudes sowie eine partielle Innendämmung der Gebäudehülle (Erhöhung Totalaufwand auf 1.4 Mio. Franken). Details siehe Ziffer 1.3.2.

IPR0156: Die elektrotechnische Infrastruktur verursacht mehr Aufwand als ursprünglich angenommen (Erhöhung Totalaufwand auf 370'000 Franken). Details siehe Ziffer 1.3.2.

IPR0182: Die Güllegrube sowie der Laufhof für die Mutterkühe-, Rinder- und Kälberhaltung auf dem Landgut Löwenstein entsprechen nicht mehr den Umweltschutz- bzw. Tierschutzvorgaben und sind entsprechend zu optimieren und neu zu gestalten. Details siehe Ziffer 1.3.2.

Finanzdepartement

Steuerverwaltung

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2524	5200.00 ITP5005 s.Ziff. 1.3.2	Steuerverwaltung VK eFiling Steuererklärung NP	300'000	-300'000	-

Entfällt, da die Investition im Zusammenhang mit der Einführung des E-Filings bereits im Jahr 2020 ausgeführt wird (vgl. Kommentar Prognose 2020 auf Seite 49 zur selben Position).

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2021 Vorlage RR	Aktualis. / Korrekturen	Budget 2021 Stand 09.10.20
2598. 7256	5620.00 IPR0175	Brandschutzfonds Investitionsbeiträge an Fahrzeuge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'090'000	231'000	4'321'000

Subvention der Beschaffung eines Vorführ-Tanklöschfahrzeuges für die Verbandsfeuerwehr Mittelklettgau.

1.3 Verpflichtungskredite

1.3.1 Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung

In Kapitel 6.10 der Vorlage des Regierungsrates vom 1. September 2020 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 2021 zum Beschluss beantragt werden.

Mit dem Budget 2020 hat der Kantonsrat am 18. November 2019 den Verpflichtungskredit EPR0039 bewilligt. Dieser Verpflichtungskredit dient der Finanzierung des Case Management Projekts, welches zum Ziel hat, die Prozesse und Angebote im beruflichen Übergangssystem (Nahtstellen zwischen Volksschule, Berufsbildung und Arbeitswelt) zu optimieren, sowie bedarfs- und «kunden»gerechter zu gestalten. Dazu soll interinstitutionell, unter Führung der Dienststelle Mittelschul- und Berufsbildung, ein Umsetzungskonzept und ein neu konzipiertes Angebot "Fach- und Koordinationsstelle Berufliches Übergangssystem" erarbeitet werden (Teilprojekt B). Bis zur Fertigstellung der Konzeptionsarbeiten und bis zu Klärung des gesamten Ressourcenbedarfs sollte das Case Management aufgrund hoher Fallzahlen personell befristet aufgestockt werden (Teilprojekt A), sowie die nötigen Rechtsgrundlagen erarbeitet werden (Teilprojekt C).

Mittlerweile ist die personelle Aufstockung der Fachstelle CMBB erfolgt (zwei neue Mitarbeitende sind seit April 2020 befristet angestellt). Es gelang dadurch, den Aufnahmestopp in das CMBB aufzuheben und die Fallbelastung auf ein vertretbares Mass zu reduzieren (Teilprojekt A).

Die Arbeiten für die Gesamtstrategie Berufliches Übergangssystem sind lanciert (Teilprojekt B). Das Projekt wird von zwei Mitarbeitenden der Dienststelle Mittelschul- und Berufsbildung geleitet. Eine interinstitutionelle Steuergruppe begleitet das Projekt. Aufgrund der bislang gemachten Erfahrungen zeigt sich nun, dass die Komplexität des Projektes und demnach der Ressourcenbedarf für die Realisierung des Projekts unterschätzt und der Zeitplan zu optimistisch veranschlagt wurden. Zusätzlich verzögerten sich die Projektarbeiten wegen Mehraufwänden aufgrund von Corona und werden sich aufgrund einer Schwangerschaft der einen Projektleiterin weiter nach hinten verschieben. Aus diesen Gründen wird beantragt, das Projekt zeitlich auszudehnen und die Finanzierung mit einem Zusatzkredit in Höhe von 570'000 Franken zu Lasten des Budgets 2021 sicherzustellen. Insgesamt erhöht sich der Verpflichtungskredit EPR0039 somit auf **1'001'500 Franken**.

Der Zusatzkreditantrag umfasst folgende Punkte:

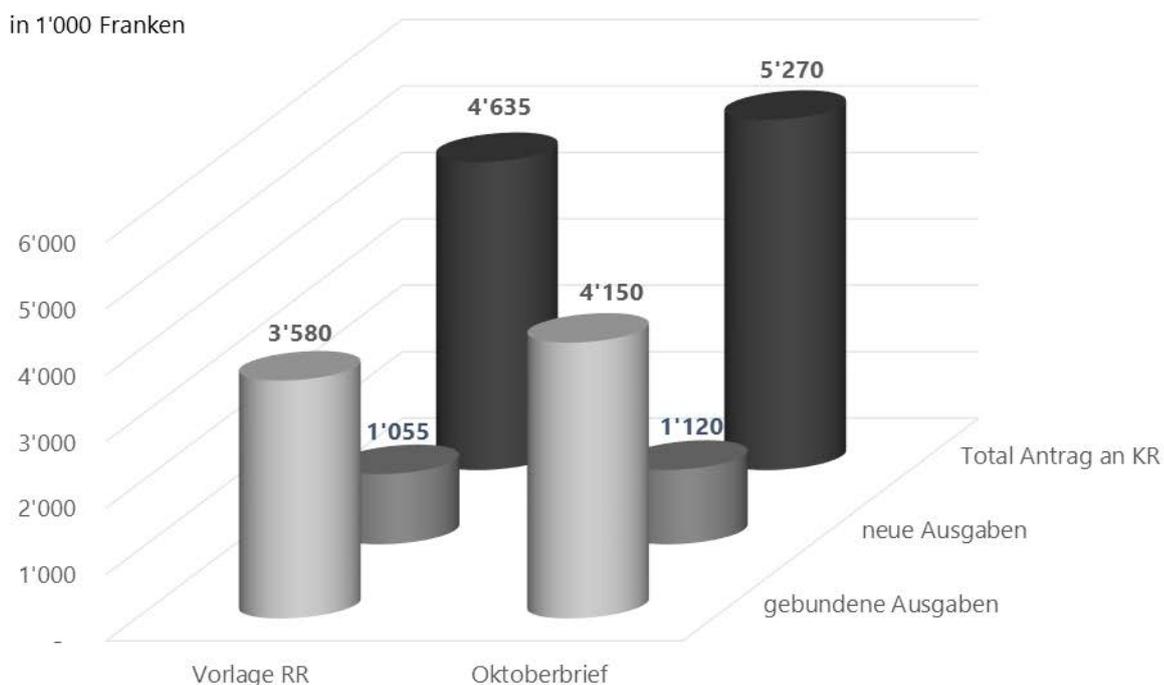
- Teilprojekt A: Verlängerung der befristeten Personalaufstockung des CMBBs bis Ende 2023 (+2 Jahre). Geplant ist, einen Antrag für die Aufnahme der befristeten CMBB-Stellen in den ordentlichen Stellenplan zu stellen, sobald aus den Projektarbeiten zuverlässigere Abschätzungen für den künftigen Personalbedarf der geplanten «Fach- und Koordinationsstelle Berufliches Übergangssystem» vorliegen.
- Teilprojekt B: Verlängerung der Projektdauer und der Finanzmittel für die Projektleitung bis Ende 2023 (+2 Jahre), sowie Aufstockung der Finanzmittel zur Durchführung von Pilotversuchen im Rahmen des Gesamtprojekts (für 2021 und 2022). Insbesondere ist ein Pilotversuch an der Nahtstelle I (Übertritt Volksschule – Berufsbildung) geplant, bei welchem eine optimierte Vorgehensweise zur Prävention und Früherkennung im Rahmen des Berufswahlprozesses in der Orientierungsstufe evaluiert wird.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	voraus. Kredit-	voraus. Kreditre-	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2019	2020	verfall 2020	stanz 31.12.2020	2021	schluss KR B 2021
EPR0039	2285 Berufsbildung Case Management	KR B 2020	431'500	-	226'500	-	205'000	234'900	-
	<i>Oktoberbrief 2020: Zusatzkredit</i>	<i>KR B 2021</i>	<i>570'000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>570'000</i>	570'000
			gebundene Ausgabe						

Zur effizienten Abwicklung des elektronischen Austausches administrativer Daten (Kostengutsprachen, Spitalrechnungen) zwischen den Kantonen und den Leistungserbringern (Spitälern, Kliniken und Psychiatrien) ist der Anschluss des Gesundheitsamtes / Kantonsärztlicher Dienst an die Elektronische Health Government Plattform eHGP, der bereits 14 Kantone beigetreten sind, erforderlich. Die Umsetzung des Projekts bringt eine Effizienzsteigerung im gesamten Datenaufbereitungsprozess bis hin zur Auszahlung mit sich. Die hierfür benötigten Mittel in Höhe von 65'000 Franken werden mit dem neuen Verpflichtungskredit ITP0080 beantragt.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	voraus. Kredit-	voraus. Kreditre-	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2019	2020	verfall 2020	stanz 31.12.2020	2021	schluss KR B 2021
ITP0080	2131 Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst	KR B 2021	65'000	-	-	-	-	65'000	65'000
	Elektronische Health Government Plattform (eHGP) - Oktoberbrief 2020		neue Ausgabe						

Das Total des Antrags zum Kreditbeschluss betreffend die Verpflichtungskredite in der Erfolgsrechnung durch den Kantonsrat beträgt sodann 5'270'300 Franken (statt 4'635'300 Franken). Davon sind 4'150'000 Franken (statt 3'580'000 Franken) gebundene Ausgaben und 1'120'300 Franken (statt 1'055'300 Franken) neue Ausgaben. Dementsprechend ist auch Ziff. 4 der Anträge auf Seite 6 der Vorlage anzupassen.



1.3.2 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung

In Kapitel 6.11 der Vorlage des Regierungsrates vom 1. September 2020 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 2021 zum Beschluss beantragt werden. Neu wird der Verpflichtungskredit IPR0182 (Landgut Löwenstein, Sanierung Laufhof und Güllegrube) dazukommen. Die jetzigen Bauten entsprechen nicht mehr den Vorgaben des Umwelt- und Tierschutzes. Der Verpflichtungskredit enthält Investitionen über 500'000 Franken, welche alle im Jahr 2021 anfallen sollten. Der in der Vorlage des Regierungsrates an den Kantonsrat vom 1. September 2020 enthaltene Verpflichtungskredit IPR0142 Sanierung Nebengebäude Charlottenfels wird zugunsten des neuen Verpflichtungskredites IPR0182 Landgut Löwenstein, Sanierung Laufhof und Güllegrube um 1 Jahr verschoben und somit erst mit dem Budget 2022 beantragt.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2019	2020	verfall 2020	31.12.2020	2021	schluss KR B 2021
IPR0142	2332 Liegenschaften Verwaltungsverm. SNC Sanierung Nebengebäude Charlottenfels	KR B 2021	900'000	-	-	-	-	-	entfällt
	<i>Oktoberbrief 2020 - Prognose 2020: Verschiebung auf FP2022-FP2023 zugunsten IPR0182</i>		neue Ausgabe						
IPR0182	2332 Liegenschaften Verwaltungsverm. Landgut Löwenstein, Sanierung Laufhof und Güllegrube	KR B 2021	500'000	-	-	-	-	500'000	500'000
	<i>Oktoberbrief 2020 - Prognose 2020: Umsetzung IPR0142 dafür ein Jahr später (FP2022-FP2023)</i>		gebundene Ausgabe						

Für den bereits mit dem Budget 2020 gesprochenen Verpflichtungskredit IPR0143 Sanierung Fenster, Garderobe und Wohnung Förderer Turnhalle wird ein Zusatzkredit in Höhe von 600'000 Franken zu Lasten des Budgets 2021 beantragt.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2019	2020	verfall 2020	31.12.2020	2021	schluss KR B 2021
IPR0143	2332 Liegenschaften Verwaltungsverm. Sanierung Fenster, Garderobe und Wohnung Förderer Turnhalle	KR B 2020	800'000	-	800'000	-	800'000	800'000	-
	<i>Oktoberbrief 2020: Zusatzkredit</i>	KR B 2021	600'000	-	-	-	-	600'000	600'000

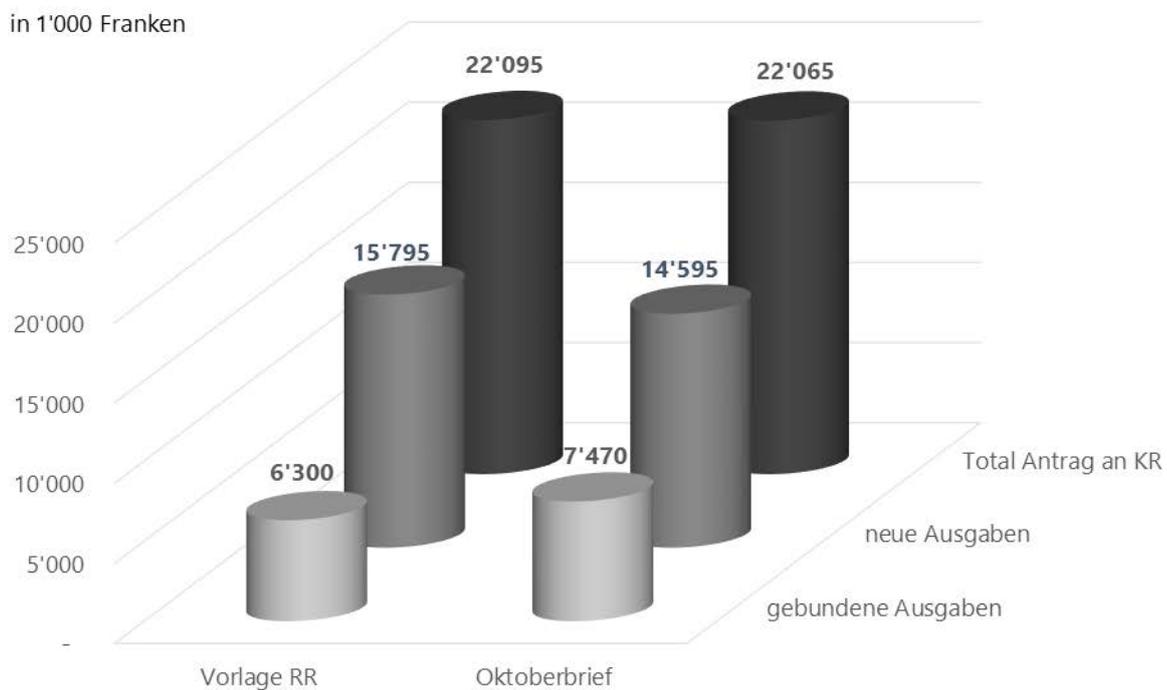
Für den bereits mit dem Budget 2020 gesprochenen Verpflichtungskredit IPR0156 Mieterausbau Polizeistation Thayngen wird ein Zusatzkredit in Höhe von 70'000 Franken beantragt.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2019	2020	verfall 2020	31.12.2020	2021	schluss KR B 2021
IPR0156	2332 Liegenschaften Verwaltungsverm. Mieterausbau Polizeistation Thayngen Baustart 2020, Abschluss 2021	KR B 2020	300'000	-	300'000	-	150'000	150'000	-
	<i>Oktoberbrief 2020: Zusatzkredit</i>	KR B 2021	70'000	-	-	-	-	70'000	70'000

Für den mit der Vorlage des Regierungsrates an den Kantonsrat vom 1. September 2020 beantragten Verpflichtungskredit ITP5005 E-Filing in Höhe von 300'000 Franken wurde eine separate Vorlage des Regierungsrates an den Kantonsrat erstellt. Die darin enthaltenen benötigten Mittel in Höhe von 450'000 Franken wurden am 31. August 2020 zu Lasten der Rechnung 2020 vom Kantonsrat genehmigt.

Nummer	Nr. / Institution	Kredit-	Gesamt-	Kreditrestanz	Budget	vorauss. Kredit-	Kreditrestanz	Budget	Antrag Kreditbe-
	Bezeichnung	beschluss	betrag	31.12.2019	2020	verfall 2020	31.12.2020	2021	schluss KR B 2021
ITP5005	2524 Steuerverwaltung E-Filing Steuererklärung NP	KR B 2021	300'000	-	-	-	-	-	entfällt
			neue Ausgabe						
	<i>Separate Vorlage zum Beschluss betreffend Kredit und wiederkehrende Ausgaben für die Einführung des E-Fillings und für eine Dateibetrachtungssoftware bereits im Jahr 2020 (KR 31.08.2020)</i>								

Das Total des Antrags zum Kreditbeschluss betreffend die Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung durch den Kantonsrat beträgt sodann 22'064'600 Franken (statt 22'094'600 Franken). Davon gebundene Ausgaben 7'470'000 Franken (statt 6'300'000 Franken) und neue Ausgaben 14'594'600 Franken (statt 15'794'600 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 1. September 2020 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 2021 und den Finanzplan 2021 – 2024 des Kantons Schaffhausen.

Wir beantragen Ihnen,

1. Auf das Budget 2021 einzutreten und dieses samt den Nachträgen zum Budget 2021 (Vorlage des Regierungsrates vom 20. Oktober 2020) zu genehmigen.
2. Den Steuereffuss für das Jahr 2021 auf 105 % (Vorjahr 105 %) 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 2021 beantragten neuen Verpflichtungskredite in Höhe von 5'270'300 Franken zulasten der Erfolgsrechnung (Ziff. 6.10) und 22'064'600 Franken zulasten der Investitionsrechnung (Ziff. 6.11) zu genehmigen.
5. Die Budgets 2021 für die Spezialverwaltungen:
 - KSD
 - Interkantonales Labor
 - Kantonale Familienausgleichskasse
 - Kantonaler Sozialfonds
 - Bauernkreditkassegemäss Ziff. 9.1 bis 9.5 zu genehmigen.
6. Vom Finanzplan 2021 – 2024 Kenntnis zu nehmen.
7. Von der Prognose zum Ergebnis der Rechnung 2020 gemäss der Vorlage des Regierungsrates vom 20. Oktober 2020 Kenntnis zu nehmen.

Schaffhausen, 20. Oktober 2020

Im Namen des Regierungsrates
Der Präsident:
Martin Kessler

Der Staatsschreiber:
Dr. Stefan Bilger

2. Prognose Rechnung 2020

2.1. Zusammenfassung

2.1.1 Die wichtigsten Aufwandspositionen im Überblick

- Der Personalaufwand erhöht sich um 107'700 Franken. Davon betreffen +598'300 Franken das Berufsbildungszentrum für zusätzliche Klassen in der Weiterbildung und dem Berufsvorbereitungsjahr. Beim Tiefbau Schaffhausen fallen die verrechneten Leistungen an die Stadt Schaffhausen geringer aus, was u.a. auf einen tieferen Personalaufwand von ca. 500'000 Franken zurückzuführen ist.
- Der Sachaufwand erhöht sich um 89'000 Franken. Ausschlaggebend hierfür sind höhere Unterhaltskosten und Dienstleistungen Dritter:
 - Tieferer Sachaufwand bei Tiefbau Schaffhausen für Arbeiten Stadt Schaffhausen: -500'000 Franken;
 - Verschiebung Projekt Aufweitung der Wutach ins Jahr 2021: -110'000 Franken;
 - Liegenschaften Verwaltungsvermögen (u.a. COVID-19): +954'000 Franken;
 - Verschiebung Projekt Waldportal (ITP0054) ins Jahr 2021: -90'000 Franken;
 - Verschiebung Projekt Agrardatenaustausch (ITP0048) ins Jahr 2021: -68'000 Franken;
 - COVID-19-bedingte Verschiebung der Anschaffung einer Brandsimulationsanlage: -100'000 Franken;
- Die Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte erhöhen sich um 11'224'00 Franken:
 - Beiträge für stationäre Spitalleistungen Akutsomatik: -5'900'000 Franken;
 - Beiträge für stationäre Spitalleistungen Psychiatrie: -1'680'000 Franken;
 - Ausgleichszahlung an Spitäler Schaffhausen aufgrund Massnahmen COVID-19: +14'300'000 Franken (diese werden durch eine gleich hohe Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve neutralisiert);
 - Beiträge an Gemeinden und Heime gemäss Art. 12 AbPG +1'480'000 Franken;
 - Kantonsbeitrag an Prämienverbilligung Krankenkasse: -2'500'000 Franken;
 - Beiträge an private soziale Einrichtungen aufgrund Massnahmen COVID-19: +900'000 Franken (diese werden durch eine gleich hohe Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve neutralisiert);
 - Ergänzungsleistungen AHV und IV: +1'300'000 Franken;
 - Entschädigungen an Sonderschulen: -542'000 Franken;
 - Entschädigungen an Fachhochschulen: -172'200 Franken;
 - Beiträge an Kulturschaffende aufgrund Massnahmen COVID-19: +1'000'000 Franken (diese werden durch eine gleich hohe Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve neutralisiert);

- Einsparungen beim Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds und den regulären Abgeltungen der Transportunternehmen: -1'099'800 Franken;
- Erhöhte Abgeltung der Transportunternehmen aufgrund COVID-19: +2'700'000 Franken (diese werden durch eine gleich hohe Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve neutralisiert);
- Härtefallbeiträge an private Unternehmungen aufgrund Massnahmen COVID-19: +550'000 Franken (diese werden durch eine gleich hohe Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve neutralisiert);
- Erhöhung Gemeindeanteile an Direkter Bundessteuer: +888'000 Franken.

2.1.2 Die wichtigsten Ertragspositionen im Überblick

- Die direkten Abgaben (Steuern) erhöhen sich um 13'265'00 Franken.
- Die Erbschafts- und Schenkungssteuern reduzieren sich um 4'000'000 Franken.
- Zusätzliche Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank in Höhe von 19'180'000 Franken.
- Entgelte reduzieren sich hauptsächlich aufgrund des tiefen Verkehrsaufkommens um -1'410'000 Franken.
- Der Transferertrag erhöht sich um 6'745'700 Franken:
 - Beim Tiefbau Schaffhausen fallen die verrechneten Leistungen an die Stadt Schaffhausen um ca. -1'000'000 Franken geringer aus, wobei sich hier Aufwand und Ertrag ausgleichen (Vollkostenrechnung).
 - Anteil an der direkten Bundessteuer +7'632'000 Franken;
- Der Finanzertrag erhöht sich um 12'974'000 Franken:
 - Der Anteil am Ertrag der SHKB erhöht sich um 10'953'000 Franken;
 - Der Anteil am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen erhöht sich um 3'101'000 Franken;
- Der ausserordentliche Ertrag erhöht sich um 19'450'000 Franken:
 - Dies ist auf die Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve für die COVID-19 Massnahmen zurückzuführen.

2.1.3 Auswirkungen auf den gestuften Erfolgsausweis (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualisierungen / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
Betrieblicher Aufwand	758'331'900	6'784'000	765'115'900
30 Personalaufwand	194'748'300	107'700	194'856'000
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	83'676'600	89'000	83'765'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'787'000	-46'300	7'740'700
35 Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	354'200	-	354'200
36 Transferaufwand	379'147'200	11'224'000	390'371'200
37 Durchlaufenden Beiträge	92'618'600	-4'590'400	88'028'200
Betrieblicher Ertrag	716'534'900	29'190'800	745'725'700
40 Fiskalertrag	340'135'200	9'265'500	349'400'700
41 Regalien und Konzessionen	15'505'200	19'180'000	34'685'200
42 Entgelte	56'589'700	-1'410'000	55'179'700
43 Verschiedene Erträge	830'400	-	830'400
45 Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanzeungen	1'290'800	-	1'290'800
46 Transferertrag	209'565'000	6'745'700	216'310'700
47 Durchlaufende Beiträge	92'618'600	-4'590'400	88'028'200
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-41'797'000	22'406'800	-19'390'200
34 Finanzaufwand	4'326'700	-238'000	4'088'700
44 Finanzertrag	36'860'200	12'974'000	49'834'200
Ergebnis aus Finanzierung	32'533'500	13'212'000	45'745'500
Operatives Ergebnis	-9'263'500	35'618'800	26'355'300
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'829'700	19'450'000	21'279'700
<i>Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen im EK</i>			
9010 Einlagen in Eigenkapital	1'430'900	38'600	1'469'500
9011 Entnahmen aus Eigenkapital	6'849'500	-	6'849'500
Ausserordentliches Ergebnis	7'248'300	19'411'400	26'659'700
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung *	-2'015'200	55'030'200	53'015'000

* - = Aufwandüberschuss / + = Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung zeigt ein um 55'030'200 Franken verbessertes Gesamtergebnis.

2.1.4 Auswirkungen auf die Investitionsrechnung (in Franken)

Kanton Schaffhausen

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualisierungen / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
Investitionsausgaben	51'907'300		49'757'300
50 Sachanlagen	16'697'300	-1'850'000	14'847'300
52 Immaterielle Anlagen	-	450'000	450'000
54 Darlehen	1'390'000	-	1'390'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	15'000'000	-	15'000'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	13'870'000	-750'000	13'120'000
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	30'567'300	-2'150'000	28'417'300

Die Nettoinvestitionen reduzieren sich um 2'150'000 Franken.

- Die tieferen Investitionen in Sachanlagen von 1'850'000 Franken sind auf diverse Projektverschiebungen im Baudepartement zurückzuführen.
- Aufgrund der vorgezogenen Umsetzung des Projekts E-Filing haben sich die Investitionen in Immaterielle Anlagen um 450'000 Franken erhöht.
- Die Reduktion bei den eigenen Investitionsbeiträgen um 750'000 Franken ist auf die Verzögerung bei der Erstellung der Schlussabrechnung der Deutschen Bahn zurückzuführen.

2.2. Aktualisierungen / Prognose Rechnung 2020 im Detail

2.2.1 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20 Nettoergebnis
10	Kantonsrat	-1'021'400	-	-1'021'400
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	-5'186'800	-	-5'186'800
21	Departement des Innern	-214'322'600	-7'600'000	-206'722'600
22	Erziehungsdepartement	-147'203'200	-115'900	-147'087'300
23	Baudepartement	-21'382'900	662'900	-22'045'800
24	Volkswirtschaftsdepartement	-20'447'200	32'000	-20'479'200
25	Finanzdepartement	416'325'900	-48'009'200	464'335'100
30	Gerichte	-8'777'000	-	-8'777'000
Total Erfolgsrechnung		-2'015'200	-55'030'200	53'015'000

2.2.2 Korrekturen Erfolgsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Departement des Innern

Spitalversorgung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2132	3634.01	Spitalversorgung Stationäre Spitalleistungen Akutsomatik	66'600'000	-5'900'000	60'700'000
2132	3634.02	Spitalversorgung Stationäre Spitalleistungen Psychiatrie	10'180'000	-1'680'000	8'500'000
2132	3634.90	Spitalversorgung Weitere Beiträge Spitäler Schaffhausen gemäss Jahreskontrakt	4'835'800	14'300'000	19'135'800
2132	4894.00	Spitalversorgung Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-	-14'300'000	-14'300'000

3634.01 – 3634.02: Tiefere Fallzahlen aufgrund des Verbots elektiver Eingriffe während des Lock-downs infolge COVID-19.

3634.90: Ausgleichszahlung zur Finanzierung einer EBITDA-Quote von 8% resp. Ergänzung zum Jahreskontrakt 2020 vom 4. August 2020 gemäss aktueller Einschätzung.

4894.00: Die obgenannte Ausgleichszahlung kann aber vollständig durch eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve Grossprojekt "Wirtschaftliche Massnahmen Corona-Krise" neutralisiert werden.

Heime und Pflege

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2134	3632.11	Heime und Pflege Beiträge an Gemeinden für Heime gem. Art. 12 AbPG	10'100'000	1'480'000	11'580'000

Tiefe Bettenauslastung führt zu Defiziten bei Heimen (insb. Stadt Schaffhausen, Thayngen, Neuhausen und Hallau).

Beiträge Krankenversicherung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2143	3637.01	Beiträge Krankenversicherung Kantonsbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	12'300'000	-2'500'000	9'800'000
2143	3707.01	Beiträge Krankenversicherung Bundesbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	28'156'400	-400	28'156'000
2143	3707.02	Beiträge Krankenversicherung Gemeindebeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	22'840'000	-4'640'000	18'200'000
2143	4700.01	Beiträge Krankenversicherung Durchlaufende Beiträge vom Bund an Prämienverbilligung Krankenkasse	-28'156'400	400	-28'156'000
2143	4702.11	Beiträge Krankenversicherung Durchlaufende Beiträge von Gemeinden an Prämienverbilligung Krankenkasse	-22'840'000	4'640'000	-18'200'000

Die oben dargestellten Anpassungen resultieren aus der aktualisierten Hochrechnung.

Soziale Einrichtungen

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2184	3636.00	Soziale Einrichtungen Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'800'000	900'000	27'700'000
2184	4894.00	Soziale Einrichtungen Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-	-900'000	-900'000

Mehraufwendungen für direkte COVID-19-Kosten wie Material (Masken/Desinfektionsmittel/Handschuhe/Mäntel etc.), Infrastruktur (Besucherräume/Plexiglasabschrankungen etc.), separate Tagesstrukturen inkl. Personal für externe Kunden sowie Quarantäne- und Isolationsräume, Pflegepersonal, Sicherheitspersonal, Beratung etc. im Umfang von ca. 500 000 Franken.

Mehraufwendungen für indirekte COVID-19-Kosten (zusätzliche Personen Wohnen, zusätzliche Be treute in Tagesstrukturen) im Umfang von ca. 400 000 Franken.

Die ob genannten Mehraufwendungen können vollständig durch eine Entnahme aus der finanzpoli- tischen Reserve Grossprojekt "Wirtschaftliche Massnahmen Corona-Krise" aufgefangen werden.

Ergänzungsleistungen

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2192	3637.10	Ergänzungsleistungen Allgemeiner Lebensbedarf AHV	9'400'000	2'000'000	11'400'000
2192	3637.11	Ergänzungsleistungen Heim- und Krankheitskosten AHV	12'500'000	900'000	13'400'000
2192	3637.15	Ergänzungsleistungen Allgemeiner Lebensbedarf IV	12'500'000	-1'000'000	11'500'000
2192	3637.16	Ergänzungsleistungen Heim- und Krankheitskosten IV	7'700'000	-600'000	7'100'000
2192	4630.10	Ergänzungsleistungen Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen AHV	-6'300'000	-600'000	-6'900'000
2192	4630.15	Ergänzungsleistungen Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen IV	-7'400'000	300'000	-7'100'000

Aktualisierte Hochrechnung gemäss Sozialversicherungsamt.

Erziehungsdepartement

Sonderschulung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2249	3614.00	Sonderschulung Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	17'542'000	-542'000	17'000'000

Die Entschädigungen fallen wegen weniger separativen Sonderschülerinnen und -Schüler in öffentlichen Unternehmungen tiefer aus.

Beiträge Fachhochschulen, Gymnasien, Weiterbildung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2273	3611.20	Beiträge Hochschulen, Fachhochschulen, Gymnasien, Weiterbildung Entschädigungen an Fachhochschulen	10'100'000	-172'200	9'927'800

Aktualisierte Hochrechnung.

Berufsbildungszentrum

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2275	3020.00	Berufsbildungszentrum Löhne der Lehrpersonen	9'493'800	489'100	9'982'900
2275	3050.00	Berufsbildungszentrum AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	731'800	32'000	763'800
2275	3052.00	Berufsbildungszentrum AG-Beiträge an Pensionskassen	1'524'300	66'500	1'590'800
2275	3053.00	Berufsbildungszentrum AG-Beiträge an Unfallversicherungen	71'700	3'200	74'900
2275	3054.00	Berufsbildungszentrum AG-Beiträge an Familienzulagekassen	156'900	6'900	163'800
2275	3059.10	Berufsbildungszentrum AG-Beiträge Sozialfonds	13'400	600	14'000

Der Mehraufwand resultiert aus je einer Klasse mehr in der HF-Technik (Maschinenbau) sowie im Berufsvorbereitungsjahr (Arbeitsbegleitendes Modell) und der Teilung der Vorlehre. Hinzu kommen diverse Stellvertretungen bei Mutterschaftsurlaub und Krankheit.

Kultur

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2293	3635.00- 3637.00	Kultur Beiträge an Dritte	-	1'000'000	1'000'000
2293	4894.00	Kultur Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-	-1'000'000	-1'000'000
2293	3705.00- 3707.00	Kultur Durchlaufende Beiträge Bund	-	750'000	750'000
2293	4700.00	Kultur Durchlaufende Beiträge Bund	-	-750'000	-750'000

Mit der Verordnung über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise (SHR 172.103) wurden unter anderem Massnahmen zum Erhalt der kulturellen Vielfalt beschlossen, an welchen sich auch der Bund beteiligt.

Gemäss aktueller Hochrechnungen ist mit Kantonsbeiträgen von 1 Mio. Franken und Bundesbeiträgen von 750'000 Franken zu rechnen. Die Aufwendungen für die Kantonsbeiträge können aber mittels einer Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve ausgeglichen werden.

Baudepartement

Unterhaltungsdienst und Strassenerhalt

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2322	3010.00 - 3199.00	Unterhaltungsdienst und Strassenerhalt Personal- und Sachaufwand	11'337'000	-990'600	10'346'400
2322	4612.10	Unterhaltungsdienst und Strassenerhalt Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-6'090'600	990'600	-5'100'000

Die verrechneten Leistungen an die Stadt Schaffhausen für 2020 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.

Abschreibungen / Beiträge Strassenbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2324	3300.10	Abschreibungen / Beiträge Strassenbau Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'447'600	-46'300	3'401'300

Auswirkung der tieferen Nettoinvestitionen 2020.

Wasserbau

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2326	3142.00	Wasserbau Unterhalt Wasserbau	797'000	-107'000	690'000

Das Projekt zur Aufweitung der Wutach in Wunderklingen wird aufgrund von Verzögerungen auf der deutschen Seite erst im Jahr 2021 ausgeführt.

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2332	3101.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83'000	60'000	143'000
2332	3130.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Dienstleistungen Dritter	290'000	264'000	554'000
2332	3144.00	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'075'000	630'000	2'705'000

COVID-19 führte zu folgenden Mehraufwendungen:

- 3101.00: Einkauf von zusätzlichem Reinigungs- und Desinfektionsmaterial von ca. 60'000 Franken.
- 3130.00: Zusätzliche Reinigungsarbeiten in Liegenschaften sowie die Auslagerung der Sitzungen des Kantonsrats.
- 3144.00: Temporäre bauliche Anpassungen für die Einhaltung der Hygienevorschriften (ca. 100'000 Franken). Im Budget 2020 sind der Exekutivkredit von 100'000 Franken für den Umzug des Kantonalen Abklärungszentrums sowie der Exekutivkredit von 430'000 Franken für die vorgezogenen Unterhalts- und Werterhaltungsarbeiten zur Unterstützung des regionalen Gewerbes noch nicht berücksichtigt.

Verwaltung Kantonsforstamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2340	3118.00 <i>ITP0054</i>	Verwaltung Kantonsforstamt Immaterielle Anlagen	68'300	-67'000	1'300
2340	3130.00 <i>ITP0054</i>	Verwaltung Kantonsforstamt Dienstleistungen Dritter	331'000	-23'000	308'000

ITP0054: Das Projekt konnte noch nicht öffentlich ausgeschrieben werden. Die budgetierten Beträge von 67'000 Franken bzw. 23'000 Franken werden statt im Jahr 2020 im Jahr 2021 benötigt.

Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2371	4210.00	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt Gebühren für Amtshandlungen	-4'510'000	510'000	-4'000'000

Die Mindereinnahmen infolge COVID-19 (Fahrzeug- und Führerprüfungen etc.) betragen ca. 385'000 Franken sowie infolge Umsetzung neuer Netzbeschluss per 1. Januar 2020 (Zuständigkeit für Sonderbewilligungen neu beim ASTRA für Strecke Thayngen - Schaffhausen) ca. 125'000 Franken.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2375	3630.00	Öffentlicher Verkehr Beiträge an Bund	5'200'000	-299'800	4'900'200
2375	3634.00	Öffentlicher Verkehr Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'300'000	-800'000	10'500'000
2375	3634.00	Öffentlicher Verkehr Beiträge an öffentliche Unternehmungen	-	2'700'000	2'700'000
2375	4894.00	Öffentlicher Verkehr Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-	-2'700'000	-2'700'000

3630.00: Der kantonale Beitrag an den Bund für den Bahninfrastrukturfonds (BIF) fällt tiefer aus. Die Beträge werden vom Bund jeweils frühzeitig prognostiziert. Der definitive Betrag wurde während der laufenden Budgetperiode zugestellt. Daraus ergibt sich ein Minderaufwand für 2020 von ca. 300'000 Franken.

3634.00: Die Abgeltungen an die Transportunternehmungen konnten final günstiger ausgehandelt werden. Der Minderaufwand beträgt ca. 800'000 Franken p.a. (Bestellperiode 2020/2021).

3634.00 + 4894.00: Hinzu kommen jedoch die COVID-19-bedingten Ertragsausfälle der Transportunternehmen. Gemäss dringlichem Bundesgesetz müssen Bund und Kantone die Defizite im Regionalen Personenverkehr (RPV), die in den Jahresrechnungen 2020 der Transportunternehmen ausgewiesen werden, decken. Der prognostizierte Kantonsanteil des Kantons Schaffhausen beträgt ca. 2.7 Mio. Franken. Dieser Anteil kann aber vollständig durch eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve Grossprojekt "Wirtschaftliche Massnahmen Corona-Krise" neutralisiert werden.

Rheinfall

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2380	3430.00	Rheinfall Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'025'000	-538'000	487'000
2380	4430.00	Rheinfall Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-1'055'000	300'000	-755'000
2380	4430.10	Rheinfall Einnahmen Parking Rheinfall	-1'950'000	780'000	-1'170'000

3430.00: Infolge von personellen Wechseln innerhalb der Rheinfall Gastronomie AG kam auch es zu einer Neuausrichtung des Gastronomiekonzepts, weshalb die geplanten baulichen Anpassungen (ca. 600'000 Franken) im Jahr 2020 nicht ausgeführt und auf das Jahr 2021 verschoben werden.

Aufgrund von COVID-19 ist mit folgenden Mindereinnahmen zu rechnen:

- 4430.00: Verzicht auf Mindestzins der Rheinfall Betriebs AG und Mindereinnahmen aus der Schifffahrt.
- 4430.10: Parkgebühren Rheinfallareal

Volkswirtschaftsdepartement

Wirtschaftsamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2403	3635.00	Wirtschaftsamt Beiträge an private Unternehmungen	-	550'000	550'000
2403	4894.00	Wirtschaftsamt Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	-	-550'000	-550'000

Härtefallbeiträge gestützt auf die Verordnung über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise (SHR 172.103)

Die Aufwendungen für die Härtefallbeiträge können mittels einer Entnahme aus der entsprechenden finanzpolitischen Reserve ausgeglichen werden.

Grundbuchamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2410	4210.00	Grundbuchamt Gebühren für Amtshandlungen	-7'500'000	-1'000'000	-8'500'000

Deutlich mehr Handänderungen namentlich aufgrund von Grossüberbauungen.

Amt für Geoinformation

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2412	3118.00	Amt für Geoinformation Immaterielle Anlagen	85'000	-53'000	32'000
2412	3130.00	Amt für Geoinformation Dienstleistungen Dritter	112'700	-15'000	97'700

Aufgrund eines Urheberrechtsstreits zwischen Bund, Verbänden und Projektleiter stockt das bewilligte IT-Projekt "Agrardatenaustausch" und kann erst im Jahr 2021 abgeschlossen werden

Landwirtschaftsamt

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2440	3707.10	Landwirtschaftsamt Bundesbeiträge Direktzahlungen	29'000'000	-700'000	28'300'000
2440	4700.10	Landwirtschaftsamt Bundesbeiträge Direktzahlungen	-29'000'000	700'000	-28'300'000

Aktualisierte Hochrechnung.

Staatsanwaltschaft

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2466	4210.00	Staatsanwaltschaft Gebühren für Amtshandlungen	-3'700'000	700'000	-3'000'000
2466	4270.00	Staatsanwaltschaft Geldstrafen und Bussen	-3'200'000	400'000	-2'800'000

COVID-19-bedingte Mindereinnahmen: Während rund 3 Monaten sind die Eingänge insbesondere bei der Verkehrsabteilung regelrecht eingebrochen (wohl als Folge des deutlich tieferen Verkehrsaufkommens während des Lockdowns). Per 6. Oktober 2020 lagen die Neueingänge mit 7'440 Fällen 1'279 Fälle unter den Vorjahreszahlen (8'719 Fälle).

Finanzdepartement

Verzinsung der Passiv-Kapitalien

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2534	3499.00	Verzinsung der Passiv-Kapitalien Übriger Finanzaufwand	300'000	300'000	600'000

Aufgrund des Jahresergebnisses 2019 sowie der positiven Ergebnisprognose 2020 hat sich die Situation der Minuszinsbelastung auf Kontokorrentguthaben sowie kurzfristigen Finanzanlagen nochmals verschärft. Bis Ende 3. Quartal 2020 sind bereits ca. 450'000 Franken an Minuszinsen belastet worden.

Direkte Abgaben

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2538	4000.00	Direkte Abgaben Einkommenssteuern natürliche Personen	-192'400'000	10'000'000	-182'400'000
2538	4001.00	Direkte Abgaben Vermögenssteuer natürliche Personen	-31'503'600	-506'400	-32'010'000
2538	4002.00	Direkte Abgaben Quellensteuer natürliche Personen	-26'750'000	3'000'000	-23'750'000
2538	4008.00	Direkte Abgaben Personensteuer	-1'450'000	-7'000	-1'457'000
2538	4010.00	Direkte Abgaben Gewinnsteuern juristische Personen	-50'979'700	-22'200'000	-73'179'700
2538	4011.00	Direkte Abgaben Kapitalsteuern juristische Personen	-4'224'900	-3'436'100	-7'661'000
2538	4022.00	Direkte Abgaben Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern)	-7'159'000	-116'000	-7'275'000

4000.00 – 4008.00: Die Prognose bei den NP (Einkommenssteuer, Vermögenssteuer, Quellensteuer, Personensteuer) basiert auf dem effektiven Steueraufkommen bis Ende September 2020. Trotz massivem Einfluss von COVID-19 muss für die Steuern der natürlichen Personen im Kanton Schaffhausen erfreulicherweise nicht die vollständige Minusprognose des Seco für die Entwicklung des BIP im Jahr 2020 hingenommen werden (vgl. auch Kommentar zu Pos. 4000.00 auf Seite 16).

4010.00 – 4011.00: Auch die Prognose bei den JP (Gewinnsteuer und Kapitalsteuer) basiert auf dem effektiven Steueraufkommen bis Ende September 2020. Obwohl in diesem Steueraufkommen immer noch Auswirkungen des Übergangs der STAF-Umsetzung im Kanton Schaffhausen enthalten sind, zeichnet sich ein konstant hoher Steueranfall bei den juristischen Personen ab. Zudem sind die bis Ende September 2020 angefallenen Kapitalsteuern überdurchschnittlich hoch aber grösstenteils auf einmalige Effekte zurückzuführen.

4022.00: Bei den Grundstückgewinnsteuern sind keine wesentlichen Änderungen gegenüber dem Budget 2020 zu erwarten.

Erbschafts- und Schenkungssteuern

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2540	4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern Erbschafts- und Schenkungssteuern	-7'950'000	4'000'000	-3'950'000

Das effektive Steueraufkommen bis Ende September 2020 liegt für einmal deutlich hinter dem budgetierten 5-Jahres-Durchschnitt zurück. Die angenommene Entwicklung für die restlichen drei Monate des Jahres 2020 basiert auf den Vorjahreswerten.

Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2544	3632.10	Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'375'500	888'000	7'263'500
2544	4600.00	Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes Anteil an Direkter Bundessteuer	-77'168'000	-7'632'000	-84'800'000

Erhöhung Anteil der Gemeinden am höheren Anteil des Kantons an der Direkten Bundessteuer.

Die Anpassungen der Prognose basieren auf dem effektiven Steueraufkommen bis Ende September 2020 sowie den bekannten jedoch noch nicht fakturierten Werten 2020.

Interkantonaler Finanzausgleich

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2545	4620.10	Interkantonaler Finanzausgleich NFA Ressourcenausgleich Anteil Bund	-11'907'500	-108'200	-12'015'700
2545	4621.10	Interkantonaler Finanzausgleich NFA Ressourcenausgleich Anteil Kantone	-8'118'600	108'100	-8'010'500

Die Erträge aus dem NFA verteilen sich leicht anders auf den vertikalen und horizontalen Ausgleich, als budgetiert.

Verschiedene Erträge

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2546	4110.00	Verschiedene Erträge Anteil am Reingewinn der SNB	-6'400'000	-19'180'000	-25'580'000
2546	4461.10	Verschiedene Erträge Anteil am Ergebnis der Schaffhauser Kantonalbank	-24'180'000	-10'953'000	-35'133'000
2546	4461.20	Verschiedene Erträge Anteil am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen	-1'000'000	-3'101'000	-4'101'000

4110.00: Da die Ausschüttungsreserve der SNB per 31. Dezember 2019 nach Gewinnverwendung auf über 40 Mrd. Franken zu liegen kam, erfolgte vereinbarungsgemäss die Ausschüttung von zusätzlichen 3 Mrd. Franken an den Bund und die Kantone. Insgesamt entspricht dies einer vierfachen ordentlichen Ausschüttung.

4461.10 – 4461.20: Aufgrund der guten Geschäftsergebnisse 2019 sind von der Schaffhauser Kantonalbank und den Spitälern Schaffhausen höhere Ablieferungen erfolgt.

Schaffhauser Polizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2550	4270.00	Schaffhauser Polizei Bussen	-5'000'000	800'000	-4'200'000

Während des Lockdowns wegen COVID-19 gab es wegen der temporären Grenzschiessung viel weniger Verkehr, sodass die Übertretungen abnahmen.

Kantonale Feuerpolizei

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2551	3111.00	Kantonale Feuerpolizei Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	176'000	-100'000	76'000
2551	4980.00	Kantonale Feuerpolizei Übertragungen (Brandschutzfonds)	-2'840'000	38'600	-2'801'400

3111.00: Die Anschaffung einer Brandsimulationsanlage muss COVID-19-bedingt um ein Jahr verschoben werden.

4980.00: Anpassung Ausgleich Aufwandüberschuss Feuerpolizei aus dem Brandschutzfonds.

Schwerverkehrskontrollzentrum

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2553	4610.20	Schwerverkehrskontrollzentrum Entschädigungen vom Bund für Schwerverkehrskontrollen	-1'995'800	195'800	-1'800'000

Wegen des geringeren LKW-Verkehrs während des Lockdowns fanden weniger Kontrollstunden statt.

Brandschutzfonds

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2598. 7256	3980.00	Brandschutzfonds Übertragungen (Feuerpolizei)	2'840'000	-38'600	2'801'400
2598. 7256	9010.00	Brandschutzfonds Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	885'200	38'600	923'800

Anpassung Ausgleich Aufwandüberschuss Feuerpolizei aus dem Brandschutzfonds.

Anpassung Ausgleich Ertragsüberschuss durch Einlage in das Vermögen des Brandschutzfonds.

2.2.3 Korrekturen Investitionsrechnung nach Departement und Institution (in Franken)

Kanton Schaffhausen		Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20 Netto-Invest.
22	Erziehungsdepartement	1'750'000	-	1'750'000
23	Baudepartement	21'082'300	-2'600'000	18'482'300
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'330'000	-	2'330'000
25	Finanzdepartement	5'405'000	450'000	5'855'000
Total Nettoinvestitionen		30'567'300	-2'150'000	28'417'300

Baudepartement

Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2320	5010.10 IPR0089	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Radweg Wangental	950'000	-950'000	-
2320	5010.10 IPR0090	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK FLAMA Galgenbuck Katzensteig bis Ortseingang Neuhausen a. Rhf.	1'000'000	-500'000	500'000
2320	5010.10 IPR0148	Verwaltung und Projektierung Tiefbau Schaffhausen VK Rüdlingen, K61; Belag, Lärmschutz, Entwässerung, Einlenker	400'000	-400'000	-

IPR0089: Aufgrund von Verzögerungen auf der deutschen Seite konnte der Baustart des Radwegs Wangental noch nicht erfolgen.

IPR0090: Aufgrund von Verzögerungen bei der Projektierung verschiebt sich ein Teil der Bauarbeiten in das Jahr 2021.

IPR0148: Das Unterhaltsprojekt ist an das Radwegprojekt Rüdlingen gekoppelt, welches aufgrund von Rechtsverfahren blockiert ist.

Öffentlicher Verkehr

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2375	5680.00 IPR0007	Öffentlicher Verkehr VK S-Bahn Schaffhausen	750'000	-750'000	-

Aufgrund von Verzögerungen bei der Erstellung der Schlussabrechnungen bei der DB, verschiebt sich der Abschluss auf das Jahr 2021.

Finanzdepartement

Steuerverwaltung

Kanton Schaffhausen			Budget 2020 KR-Beschluss 18.11.19	Aktualis. / Korrekturen	Prognose 2020 Stand 09.10.20
2524	5200.00 ITP5005	Steuerverwaltung VK eFiling Steuererklärung NP	-	450'000	450'000

Nachtragskredit gemäss KR-Beschluss vom 31. August 2020 für die Einführung des E-Filings. Zielsetzung ist die Einführung von eFiling im Jahr 2021. In Abhängigkeit des Projektfortschritts bis zum 31. Dezember 2020 fällt unter Umständen ein Restbetrag dieses Verpflichtungskredits erst im Jahr 2021 an. Der Einfachheit halber erfolgte für diesen Oktoberbrief keine Jahresaufteilung und der gesamte Kreditbetrag wurde dem Jahr 2020 zugeordnet.

Schaffhausen, 20. Oktober 2020

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:

Martin Kessler

Der Staatsschreiber:

Dr. Stefan Bilger