

KANTON SCHAFFHAUSEN
STAATSRECHNUNG 2018
DETAILZAHLEN

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	3
Erfolgsrechnung – Gestufter Erfolgsausweis	7
Investitionsrechnung – Gesamtübersicht	8
Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung	9
– Kantonsrat	10
– Regierungsrat / Staatskanzlei	12
– Departement des Innern	16
– Erziehungsdepartement	38
– Baudepartement	73
– Volkswirtschaftsdepartement	104
– Finanzdepartement	129
– Gerichte	164

Investitionsrechnung – Institutionelle Gliederung	175
– Departement des Innern	176
– Erziehungsdepartement	177
– Baudepartement	178
– Volkswirtschaftsdepartement	180
– Finanzdepartement	182
– Gerichte	183
 Investitionsrechnung mit Details – Institutionelle Gliederung	 184
– Departement des Innern	184
– Erziehungsdepartement	185
– Baudepartement	186
– Volkswirtschaftsdepartement	193
– Finanzdepartement	195
– Gerichte	196

Erfolgsrechnung – Artengliederung 2-stufig	197
Erfolgsrechnung – Artengliederung 3-stufig	199
Investitionsrechnung – Artengliederung 2-stufig	204
Investitionsrechnung – Artengliederung 3-stufig	205

Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung 1-stufig	207
Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung 3-stufig	208
Detailbilanz	218

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand	680'588'134.94	696'246'300	
30	Personalaufwand	182'497'762.47	179'376'900	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	66'529'950.37	65'605'500	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'748'965.00	8'661'300	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	544'657.95	-	
36	Transferaufwand	337'258'965.13	353'587'600	
37	Durchlaufenden Beiträge	86'007'834.02	89'015'000	
	Betrieblicher Ertrag	699'599'813.50	656'906'300	
40	Fiskalertrag	345'434'830.98	328'594'000	
41	Regalien und Konzessionen	21'882'773.50	15'400'200	
42	Entgelte	57'326'130.67	56'011'400	
43	Verschiedene Erträge	1'148'436.40	632'000	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	839'911.88	1'133'100	
46	Transferertrag	186'959'896.05	166'120'600	
47	Durchlaufende Beiträge	86'007'834.02	89'015'000	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	19'011'678.56	-39'340'000	
34	Finanzaufwand	3'206'076.59	2'907'200	
44	Finanzertrag	42'941'392.98	38'930'900	
	Ergebnis aus Finanzierung	39'735'316.39	36'023'700	
	Operatives Ergebnis	58'746'994.95	-3'316'300	
38	Ausserordentlicher Aufwand	12'000'000.00	-	
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'400'171.10	2'082'400	
	<i>Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen im Eigenkapital</i>			
9010	Einlagen in Eigenkapital	5'485'001.90	2'903'100	
9011	Entnahmen aus Eigenkapital	1'096'776.59	3'055'400	
	Ausserordentliches Ergebnis	-14'988'054.21	2'234'700	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	43'758'940.74	-1'081'600	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
5	Investitionsausgaben	30'078'609.16		45'949'400.00			
50	Sachanlagen	13'747'852.63		30'253'400.00			
52	Immaterielle Anlagen	447'167.40		1'091'000.00			
54	Darlehen	2'150'494.00		2'445'000.00			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'300.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'382'986.13		6'240'000.00			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'349'809.00		5'920'000.00			
6	Investitionseinnahmen		19'470'074.07		12'084'000.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		5'860'133.42		4'274'000.00		
64	Rückzahlung von Darlehen		1'260'131.65		1'890'000.00		
65	Übertragungen von Beteiligungen		10'000'000.00				
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		2'349'809.00		5'920'000.00		
Nettoinvestition		30'078'609.16	19'470'074.07	45'949'400.00	12'084'000.00		
			10'608'535.09		33'865'400.00		
		30'078'609.16	30'078'609.16	45'949'400.00	45'949'400.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
10	Kantonsrat	902'573.50	350.00	926'600.00	400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		902'223.50		926'200.00	
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	6'063'166.48	1'164'468.00	6'051'200.00	1'126'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'898'698.48		4'925'200.00	
21	Departement des Innern	291'720'814.72	94'618'580.00	290'003'800.00	88'075'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		197'102'234.72		201'928'400.00	
22	Erziehungsdepartement	172'527'745.40	28'183'682.04	167'147'500.00	28'490'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		144'344'063.36		138'657'200.00	
23	Baudepartement	67'793'633.40	53'966'043.73	75'497'300.00	55'803'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		13'827'589.67		19'694'000.00	
24	Volkswirtschaftsdepartement	81'672'357.39	64'097'087.85	81'075'400.00	64'419'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'575'269.54		16'655'600.00	
25	Finanzdepartement	94'633'556.05	524'129'460.43	95'171'800.00	483'873'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	429'495'904.38		388'701'800.00		
30	Gerichte	13'123'250.93	6'036'366.56	13'461'600.00	6'464'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		7'086'884.37		6'996'800.00	
Gesamtergebnis		728'437'097.87	772'196'038.61	729'335'200.00	728'253'600.00	
		43'758'940.74			1'081'600.00	
		772'196'038.61	772'196'038.61	729'335'200.00	729'335'200.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
10	Kantonsrat	902'573.50	350.00	926'600.00	400.00	-23'976.50	-2.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>902'223.50</i>		<i>926'200.00</i>			
1000	Kantonsrat	902'573.50	350.00	926'600.00	400.00	-23'976.50	-2.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>902'223.50</i>		<i>926'200.00</i>			
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	233'300.00		235'200.00		-1'900.00	-0.81	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	152'294.40		160'800.00		-8'505.60	-5.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	234'878.45		198'500.00		36'378.45	18.33	Krankheitsbedingter Ausfall administrative Mitarbeiterin. Engagement/Einkauf externe Arbeitskraft.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'220.35		37'900.00		-10'679.65	-28.18	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-3'474.85				-3'474.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'632.50		27'200.00		-567.50	-2.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'628.90		4'100.00		-2'471.10	-60.27	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'046.30		7'100.00		-2'053.70	-28.93	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	510.05		700.00		-189.95	-27.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'505.00		5'000.00		-1'495.00	-29.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'725.00		10'000.00		-1'275.00	-12.75	
3100.00	Büromaterial	1'548.20		600.00		948.20	158.03	Erstausrüstung Kantonsratssekretärin / Stv. Kantonsratssekretär (Tastatur, etc.).
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.08		3'500.00		1'300.08	37.15	Mehrkosten Parlamentarierfussballturnier.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'195.06				4'195.06		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00				
3113.00	Hardware	1'782.85				1'782.85		
3118.00	Immaterielle Anlagen	13'071.64		14'400.00		-1'328.36	-9.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'829.67		24'900.00		-70.33	-0.28	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'810.61		22'600.00		-2'789.39	-12.34	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	348.94				348.94		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			18'000.00		-18'000.00	-100.00	Nicht benötigte Anwendung.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'800.00		4'300.00		-2'500.00	-58.14	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'889.80		18'600.00		-3'710.20	-19.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'337.50		24'100.00		4'237.50	17.58	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'000.00		48'000.00				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	241.00				241.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	48'352.05		60'800.00		-12'447.95	-20.47	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		350.00		400.00	50.00	-12.50	
Gesamtergebnis		902'573.50	350.00	926'600.00	400.00	-23'976.50	-2.59	
			902'223.50		926'200.00	23'976.50	-2.59	
		902'573.50	902'573.50	926'600.00	926'600.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
20	Regierungsrat / Staatskanzlei	6'063'166.48	1'164'468.00	6'051'200.00	1'126'000.00	-26'501.52	-0.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'898'698.48</i>		<i>4'925'200.00</i>			
2000	Regierungsrat	1'767'634.69	123'833.85	1'716'000.00	123'300.00	51'100.84	3.21	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'643'800.84</i>		<i>1'592'700.00</i>			
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	1'313'014.60		1'313'100.00		-85.40	-0.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'049.45		83'800.00		-4'750.55	-5.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	233'107.20		180'000.00		53'107.20	29.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'233.35		9'100.00		-3'866.65	-42.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'672.35		15'800.00		-127.65	-0.81	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	828.25		1'600.00		-771.75	-48.23	
3064.00	Übergangsrenten	42'912.00		37'600.00		5'312.00	14.13	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'094.60		10'000.00		1'094.60	10.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50'001.00		50'000.00		1.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'721.89		15'000.00		1'721.89	11.48	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		123'833.85		123'300.00	-533.85	0.43	
2010	Staatskanzlei	2'126'347.54	706'036.70	2'098'800.00	704'100.00	25'610.84	1.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'420'310.84</i>		<i>1'394'700.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'272'276.75		1'249'100.00		23'176.75	1.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'356.00		79'700.00		656.00	0.82	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-2'581.80				-2'581.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'149.40		169'400.00		20'749.40	12.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'116.40		8'600.00		-483.60	-5.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'232.35		15'000.00		232.35	1.55	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'401.30		1'500.00		-98.70	-6.58	
3064.00	Übergangsrenten	14'100.00				14'100.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		6'000.00		-2'500.00	-41.67	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'095.00		6'500.00		-4'405.00	-67.77	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3100.00	Büromaterial	7'412.24		14'500.00		-7'087.76	-48.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	166'640.91		180'000.00		-13'359.09	-7.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	212'440.65		197'700.00		14'740.65	7.46	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'727.23		5'200.00		527.23	10.14	
3110.00	Büromöbel und -geräte	521.90		5'000.00		-4'478.10	-89.56	
3113.00	Hardware	2'515.90		1'500.00		1'015.90	67.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'734.80		20'400.00		3'334.80	16.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'139.20		56'100.00		-11'960.80	-21.32	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'263.72		10'200.00		1'063.72	10.43	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'692.80		5'000.00		-2'307.20	-46.14	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'768.85		9'000.00		-3'231.15	-35.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	35'206.79		34'400.00		806.79	2.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'464.40		14'000.00		-2'535.60	-18.11	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'955.00				1'955.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'338.90		8'000.00		-1'661.10	-20.76	
3910.00	IV Dienstleistungen	3'878.85				3'878.85		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		163'903.70		192'000.00	28'096.30	-14.63	
4250.00	Verkäufe		374'207.10		368'000.00	-6'207.10	1.69	
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		68'928.00		69'200.00	272.00	-0.39	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		18'445.40		1'000.00	-17'445.40	1'744.54	
4910.00	IV Dienstleistungen		80'552.50		73'900.00	-6'652.50	9.00	
2030	Staatsarchiv	538'041.69	952.00	584'300.00	1'100.00	-46'110.31	-7.91	
	<i>Nettoergebnis</i>		537'089.69		583'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	364'430.95		362'100.00		2'330.95	0.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'156.85		23'100.00		56.85	0.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'490.40		49'600.00		-2'109.60	-4.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'429.55		2'500.00		-70.45	-2.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'372.60		4'300.00		72.60	1.69	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	419.50		400.00		19.50	4.88	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand			600.00		-600.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	863.45		2'200.00		-1'336.55	-60.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'608.80		14'000.00		-1'391.20	-9.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	87.90				87.90		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'284.79		8'000.00		-2'715.21	-33.94	Es wurden weniger Ankäufe getätigt als budgetiert.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'849.15				1'849.15		
3113.00	Hardware			700.00		-700.00	-100.00	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'531.00				3'531.00		Die Ausgaben waren in Pos. 3199.00 budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'068.70		31'300.00		-27'231.30	-87.00	Die Summe beinhaltet die Auflösung einer bestehenden Rückstellung zur Einführung eines Moduls im elektronischen Archivierungssystem.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'126.60		46'400.00		-7'273.40	-15.68	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	310.20				310.20		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'886.10		18'200.00		-2'313.90	-12.71	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'036.00		2'400.00		-364.00	-15.17	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'573.15		2'000.00		-426.85	-21.34	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	725.00		7'000.00		-6'275.00	-89.64	Hier budgetierte Ausgaben wurden in Pos. 3119.00 verbucht. Zudem wurden Umzugsarbeiten vom Hochbauamt im Rahmen der Einrichtung des zentralen Aussenlagers übernommen.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'291.00		7'400.00		-109.00	-1.47	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		2'100.00		-1'600.00	-76.19	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		209.00		900.00	691.00	-76.78	
4250.00	Verkäufe		743.00		200.00	-543.00	271.50	
2050	Repräsentationskosten	86'128.16		85'000.00		1'128.16	1.33	
	<i>Nettoergebnis</i>		86'128.16		85'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	86'128.16		85'000.00		1'128.16	1.33	
2060	Staatskeller	71'155.75		79'200.00		-8'044.25	-10.16	
	<i>Nettoergebnis</i>		71'155.75		79'200.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'717.00		10'000.00		-2'283.00	-22.83	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	492.15		600.00		-107.85	-17.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'400.00		-1'400.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	53.70		100.00		-46.30	-46.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	92.60		100.00		-7.40	-7.40	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	9.15				9.15		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	36'918.10		37'000.00		-81.90	-0.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70.00				70.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'803.05		30'000.00		-4'196.95	-13.99	
2090	Verschiedene Ausgaben	1'473'858.65	333'645.45	1'487'900.00	297'500.00	-50'186.80	-4.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'140'213.20</i>		<i>1'190'400.00</i>			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'056'452.68		1'044'000.00		12'452.68	1.19	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'256.65		24'000.00		-6'743.35	-28.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	109'116.10		110'000.00		-883.90	-0.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'110.50		18'000.00		-15'889.50	-88.28	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17'926.80		21'500.00		-3'573.20	-16.62	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	236'596.50		231'900.00		4'696.50	2.03	
3638.00	Beiträge an das Ausland	34'399.42		36'000.00		-1'600.58	-4.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'891.70		45'000.00	-2'891.70	6.43	
4910.00	IV Dienstleistungen		285'753.75		252'500.00	-33'253.75	13.17	
	Gesamtergebnis	6'063'166.48	1'164'468.00	6'051'200.00	1'126'000.00	-26'501.52	-0.54	
			4'898'698.48		4'925'200.00	26'501.52	-0.54	
		6'063'166.48	6'063'166.48	6'051'200.00	6'051'200.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
21	Departement des Innern	291'720'814.72	94'618'580.00	290'003'800.00	88'075'400.00	-4'826'165.28	-2.39	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>197'102'234.72</i>		<i>201'928'400.00</i>			
2100	Sekretariat / Rechtsdienst Koordinationsstelle für Umweltschutz	829'708.00	34'308.00	814'600.00	20'000.00	800.00	0.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>795'400.00</i>		<i>794'600.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	561'399.00		538'900.00		22'499.00	4.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'732.70		34'400.00		1'332.70	3.87	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'281.60		73'900.00		-618.40	-0.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'810.75		3'700.00		110.75	2.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'736.35		6'400.00		336.35	5.26	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	658.30		600.00		58.30	9.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'226.20		27'500.00		-273.80	-1.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	827.55		2'000.00		-1'172.45	-58.62	
3100.00	Büromaterial	3'218.70		5'000.00		-1'781.30	-35.63	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'986.40		3'700.00		286.40	7.74	
3113.00	Hardware	871.30		1'000.00		-128.70	-12.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'460.70		21'200.00		-7'739.30	-36.51	Es mussten weniger Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Durchführung von Umweltverträglichkeitsprüfungen in Anspruch genommen werden als angenommen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'226.50		19'900.00		-4'673.50	-23.48	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'890.30		6'900.00		-9.70	-0.14	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'249.30		3'000.00		-750.70	-25.02	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'971.35				6'971.35		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'121.00		1'000.00		121.00	12.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	64'040.00		63'500.00		540.00	0.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		24'933.00		17'000.00	-7'933.00	46.66	Die Zunahme der Bussen wegen Verstössen gegen das Hundegesetz führte zu zusätzlichen Gebühreneinnahmen (vgl. 2100.4270.00).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4270.00	Bussen		9'375.00		3'000.00	-6'375.00	212.50	Es mussten deutlich mehr Bussen als erwartet ausgesprochen werden wegen Verstössen gegen das Hundegesetz.
2102	Lotterie und Spielbanken	637'532.72	1'850'084.75	603'300.00	1'750'400.00	-65'452.03	5.71	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'212'552.03</i>		<i>1'147'100.00</i>				
3602.10	Gemeindeanteile an kantonalen Steuern	606'276.02		573'300.00		32'976.02	5.75	Die Spielbankenabgabe des Casinos Schaffhausen, welche zu einem Drittel der Stadt Schaffhausen als Standortgemeinde zukommt, fiel höher aus als erwartet (vgl. 2102.4025.00).
3980.00	Übertragungen	31'256.70		30'000.00		1'256.70	4.19	
4025.00	Spielbanken- und Spielautomatenabgabe		1'818'828.05		1'720'000.00	-98'828.05	5.75	Der Spielertrag des Casinos Schaffhausen und damit die Spielbankenabgabe fielen höher aus als erwartet.
4130.00	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		31'256.70		30'000.00	-1'256.70	4.19	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				400.00	400.00	-100.00	
2104	Jagd und Fischerei	337'937.80	212'416.55	325'500.00	270'300.00	70'321.25	127.39	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'521.25</i>		<i>55'200.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'672.50		6'000.00		-1'327.50	-22.13	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'291.00		192'900.00		8'391.00	4.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'843.35		12'700.00		143.35	1.13	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'096.00		26'400.00		-1'304.00	-4.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'409.40		1'400.00		9.40	0.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'415.75		2'400.00		15.75	0.66	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	241.25		200.00		41.25	20.63	
3100.00	Büromaterial			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'942.70		5'000.00		1'942.70	38.85	i.Z. Umstellung auf HRM2 bugetiert auf 2104.3149.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00				100.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	199.00		200.00		-1.00	-0.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'414.85				4'414.85		Aufgrund des Hitzesommers 2018 mussten zur Umsetzung von Massnahmen zur Rettung der Rheinäschen verschiedene Geräte (u.a. für Wasserbelüftung, Sonnenschutz) angeschafft werden, was bei der Budgetierung nicht absehbar war. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'409.15		2'000.00		-590.85	-29.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'487.05		900.00		5'587.05	620.78	Aufgrund des Hitzesommers 2018 mussten zur Umsetzung von Massnahmen zur Rettung der Rheinäschen verschiedene Dienstleistungen Dritter (u.a. Durchführung von Netzfischzügen, Entsorgung von Fischkadavern) beansprucht werden, was bei der Budgetierung nicht absehbar war. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'392.40		22'300.00		-4'907.60	-22.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'923.55		3'300.00		-376.45	-11.41	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	2'499.85		3'000.00		-500.15	-16.67	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			3'000.00		-3'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2104.3101.00.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	988.00		1'000.00		-12.00	-1.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			5'200.00		-5'200.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	576.00		600.00		-24.00	-4.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'166.00		3'500.00		-1'334.00	-38.11	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'542.65				3'542.65		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3190.00	Schadenersatzleistungen	34'892.25		30'000.00		4'892.25	16.31	Vermehrte Abgeltung von Schwarzwildschäden allein durch den Kanton infolge Verzögerung bei der Jagdverpachtung. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'078.30				4'078.30		Aufgrund des Hitzesommers 2018 mussten für die Verköstigung der freiwilligen Helfer zusätzliche Mittel beansprucht werden, was bei der Budgetierung nicht absehbar war. Vgl. Liste Exekutivkredite.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3638.00	Beiträge an das Ausland	173.70				173.70		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'183.10				1'183.10		
4100.10	Fischereiregal		48'400.00		92'000.00	43'600.00	-47.39	Aufgrund des als Folge des Hitzesommers ausgesprochenen Äschenfangmoratoriums wurde den Rheinfischern eine Pachtzinsreduktion gewährt.
4100.11	Jagdregal		29'918.55		32'000.00	2'081.45	-6.50	
4120.00	Konzessionen		94'060.00		102'000.00	7'940.00	-7.78	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'815.00		5'500.00	-315.00	5.73	
4250.00	Verkäufe		31'397.00		35'800.00	4'403.00	-12.30	Der Erlös sowohl aus dem Besatzmaterial (infolge knappen Angebots) als auch aus den Jagdlehrmitteln (infolge geringerer Nachfrage) lag unter den Erwartungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'076.00		3'000.00	924.00	-30.80	
4270.00	Bussen		750.00			-750.00		
2122	Migrationsamt und Passbüro	1'619'750.00	1'663'284.95	1'872'600.00	1'851'000.00	-65'134.95	-301.55	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>43'534.95</i>			<i>21'600.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	797'046.00		809'200.00		-12'154.00	-1.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'700.35		51'600.00		-899.65	-1.74	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'285.55		110'900.00		-14'614.45	-13.18	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'525.25		5'600.00		-74.75	-1.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'538.45		9'800.00		-261.55	-2.67	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	953.00		1'000.00		-47.00	-4.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand			400.00		-400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	6'512.00		4'500.00		2'012.00	44.71	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2122.3102.00.
								Vgl. Liste Exekutivkredite.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'364.95		10'000.00		-4'635.05	-46.35	Umstellung auf HRM2: vgl. 2122.3100.00.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		-500.00	-100.00	
3113.00	Hardware	1'091.25		6'000.00		-4'908.75	-81.81	Die erforderlichen Hardwareanschaffungen fielen geringer aus.
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'000.00		-1'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	134'028.78		117'000.00		17'028.78	14.55	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2122.3600.00. Der im Rahmen des Wegweisungsvollzugs erwartete Bedarf an ausserkantonalen Haftplätzen wurde im 2018 nicht ausgeschöpft. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	74'119.75		76'500.00		-2'380.25	-3.11	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'608.00				1'608.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'021.13		18'700.00		-678.87	-3.63	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'717.00		5'900.00		2'817.00	47.75	Es wurden höhere Mietkosten in Rechnung gestellt, da diese benutzungsabhängig sind. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'876.45		4'000.00		1'876.45	46.91	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'156.00				4'156.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'268.55		10'000.00		-1'731.45	-17.31	
3600.00	Ertragsanteile an Bund			180'000.00		-180'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2122.3130.00 sowie 2122.3600.20.
3600.10	Anteil des Bundes an den ID- und Passgebühren	306'543.66		450'000.00		-143'456.34	-31.88	Es wurden weniger Ausweisanträge als erwartet gestellt.
3600.20	Ertragsanteile an Bund Aug/Asyl	84'937.88				84'937.88		i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2122.3600.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	400.00				400.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	38.00				38.00		
3910.10	IV Betreuungskosten	18.00				18.00		
4210.11	Gebühren für fremdenpolizeiliche Bewilligungen		911'045.40		811'000.00	-100'045.40	12.34	Das Geschäftsvolumen war höher als erwartet.
4210.12	Gebühren für Passausfertigungen		650'055.95		850'000.00	199'944.05	-23.52	Vgl. 2122.3600.10.
4610.00	Entschädigungen vom Bund		98'871.60		70'000.00	-28'871.60	41.25	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2122.4630.00. Diese Pauschalen sind von der Anzahl der durch den Bund gefällten positiven Asylentscheide abhängig. Im Jahr 2018 sind diese deutlich zurückgegangen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4630.00	Beiträge vom Bund				120'000.00	120'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2122.4610.00.
4910.00	IV Dienstleistungen		3'312.00			-3'312.00		i.Z. Umstellung auf HRM2 neu in Rechnung aufgenommen. Es handelt sich um Bewilligungen, welche an den Kanton als Arbeitgeber und entsprechend als Rechnungsadressaten gingen.
2131	Gesundheitsamt / Kantonsärztlicher Dienst	1'379'339.85	201'648.50	1'624'400.00	132'000.00	-314'708.65	-21.09	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'177'691.35</i>		<i>1'492'400.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	669'488.80		693'300.00		-23'811.20	-3.43	Temporäre Pensumsreduktion Kantonsärztlicher Dienst.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'400.80		44'200.00		-1'799.20	-4.07	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'640.65		95'000.00		1'640.65	1.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'801.50		4'800.00		-998.50	-20.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'124.70		8'300.00		-175.30	-2.11	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	657.80		800.00		-142.20	-17.78	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'040.00		1'000.00		40.00	4.00	
3100.00	Büromaterial	4'093.35		6'000.00		-1'906.65	-31.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	816.00		1'000.00		-184.00	-18.40	
3106.00	Medizinisches Material	114'390.80		105'000.00		9'390.80	8.94	Vgl. 2131.4260.00.
3113.00	Hardware	1'063.40		500.00		563.40	112.68	
3118.00	Immaterielle Anlagen			110'000.00		-110'000.00	-100.00	Die auf einer interkantonalen Ausschreibung von 13 Kantonen basierenden Vertragsverhandlungen zur Beschaffung einer IT-Lösung zur elektronischen Prüfung und Abwicklung von Spitalrechnungen wurden von den Kantonen Mitte 2018 als gescheitert erklärt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'993.70		305'500.00		-70'506.30	-23.08	Arbeiten mit externer Unterstützung für den Planungsbericht Spitalversorgung und die Demenzstrategie erfolgen ab 2019. Minderaufwand beim ärztlichen Unterstützungsdienst aufgrund teilweiser Weiterverrechnung von Kosten an Dritte.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'388.20		5'000.00		-3'611.80	-72.24	Aufwand unter den Budgetannahmen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'817.35		47'800.00		-27'982.65	-58.54	Vgl. 2131.3118.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	646.20		700.00		-53.80	-7.69	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'533.50		1'500.00		33.50	2.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'098.75		4'000.00		98.75	2.47	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	57.50				57.50		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	54'000.00		64'000.00		-10'000.00	-15.63	Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'350.00		7'000.00		-3'650.00	-52.14	Kantonale Heilmittelkontrolle: Minderaufwand durch Neuabschluss Sockelbeitrag und Beiträge aus Inspektionen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'936.85		32'000.00		-63.15	-0.20	
3980.00	Übertragungen	85'000.00		85'000.00				Aufwand unter den Budgetannahmen.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		57'400.00		32'000.00	-25'400.00	79.38	Das Bewilligungsaufkommen ist gestiegen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		266.00			-266.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		143'982.50		100'000.00	-43'982.50	43.98	
2132	Spitalversorgung	89'324'440.59	1'784'035.94	91'990'000.00	200'000.00	-4'249'595.35	-4.63	HRM2-Systemwechsel bei den stationären Spitalleistungen. Ab Rechnung 2018 werden die Leistungen periodenorientiert abgegrenzt (z.T. mit Schätzungen). Bis 2017 wurden die im Berichtsjahr bezahlten Rechnungen verbucht.
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>87'540'404.65</i>		<i>91'790'000.00</i>			
3634.01	Stationäre Spitalleistungen Akutsomatik	63'443'250.84		64'810'000.00		-1'366'749.16	-2.11	Die Budgetunterschreitung ist zurückzuführen auf die HRM2-Systemumstellung sowie auf tiefere Leistungen (inkl. Rechnungsabgrenzungen).
3634.02	Stationäre Spitalleistungen Psychiatrie	9'497'625.90		10'300'000.00		-802'374.10	-7.79	
3634.03	Stationäre Spitalleistungen Rehabilitation	8'942'396.85		9'300'000.00		-357'603.15	-3.85	Aufwand unter den Budgetannahmen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3634.30	Ambulante Leistungen Psychiatrie	2'628'667.00		2'767'500.00		-138'833.00	-5.02	Inbetriebnahme der ambulanten Abklärungs- und Kriseninterventionsstelle bei den Spitälern Schaffhausen im September 2018. Budgetiert war für das ganze Jahr.
3634.40	Beiträge Sanitätsnotruf und Rettungswesen	1'317'500.00		1'317'500.00				
3634.90	Weitere Beiträge Spitäler Schaffhausen gemäss Jahreskontrakt	3'495'000.00		3'495'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'784'035.94		200'000.00	-1'584'035.94	792.02	Stationäre Spitalleistungen: Einnahmen aus Rechnungskorrekturen von Vorjahren und Regressforderungen über den Budgetannahmen. Sondereffekt rd. 1.1 Mio. Franken aus Fallkorrekturen des Universitätsspitals Zürich für die Jahre 2012-2017 aufgrund definitiver Tarife.
2134	Heime und Pflege	17'623'754.48		17'524'300.00		99'454.48	0.57	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'623'754.48		17'524'300.00			
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	319'320.98		380'000.00		-60'679.02	-15.97	Entschädigungen für Mütter- und Väterberatung unter den Annahmen.
3632.11	Beiträge an Gemeinden für Heime gem. Art. 12 AbPG	9'420'876.00		8'755'000.00		665'876.00	7.61	Rückstellung Fr. 380'000 aufgrund Klage von Krankenversicherern betreffend Rückerstattung von geleisteten Vergütungen für Pflegematerialien (MiGeL). Zudem höhere Defizitbeiträge aufgrund von Belegungsschwankungen und Ertragsausfällen im Zuge von Baumassnahmen.
3632.12	Beiträge an Gemeinden für Pflege gem. Art. 12 AbPG	3'150'329.00		3'265'000.00		-114'671.00	-3.51	Schwankungen bei der Spitex-Nachfrage.
3634.20	Beiträge Übergangs- und Langzeitpflege gem. Art. 2 Abs. 3 AbPG	3'843'319.60		3'765'000.00		78'319.60	2.08	Aufwand für Langzeitpflege Psychiatrie über den Annahmen.
3636.01	Beiträge an Organisationen gemäss Art. 2 Abs. 4 und 5 AbPG	390'613.90		860'000.00		-469'386.10	-54.58	Gemäss kantonalem Palliativkonzept sind neue spezialisierte Dienste vorgesehen. Da sich der Kantonsratsbeschluss auf das Jahr 2019 verzögert hat, wurden 2018 keine Gelder fällig. Die Bildungsoffensive Palliative Care hat sich zeitlich verschoben.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	499'295.00		499'300.00		-5.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
2137	Aus- und Weiterbildung Gesundheitsberufe / Hausärzteversorgung	2'329'428.00		2'495'000.00		-165'572.00	-6.64	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'329'428.00</i>		<i>2'495'000.00</i>			
3634.50	Beiträge Ausbildungsverbund Pflege	1'259'000.00		1'250'000.00		9'000.00	0.72	
3634.51	Beiträge ärztliche Weiterbildung	1'070'428.00		1'245'000.00		-174'572.00	-14.02	Mentoring Hausarztmedizin am Kantonsspital Schaffhausen wird erst ab 2019 realisiert.
2143	Beiträge Krankenversicherung	61'108'010.40	48'529'687.55	59'100'000.00	47'220'000.00	698'322.85	5.88	Beiträge an bezugsberechtigte Personen höher als erwartet. Beiträge vom Bund tiefer als budgetiert. Verwaltungskosten SVA (Dienstleistungen Dritter) unter Budget.
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'578'322.85</i>		<i>11'880'000.00</i>			Mit total 60.1 Mio. Franken an Zahlungen für beitragsberechtigte Personen wurde das Budget um 2.1 Mio. Franken überschritten. Nach Berücksichtigung der Beiträge vom Bund trägt der Kanton 35 % bzw. 0.78 Mio. Franken.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'021'751.70		1'100'000.00		-78'248.30	-7.11	
3637.01	Kantonsbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	10'658'542.05		9'905'000.00		753'542.05	7.61	
3637.02	Kantonsbeiträge für Zahlungsausstände gemäss Art. 64a KVG	898'029.10		875'000.00		23'029.10	2.63	
3707.01	Bundesbeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	27'067'484.00		27'200'000.00		-132'516.00	-0.49	
3707.02	Gemeindebeiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	19'794'435.20		18'395'000.00		1'399'435.20	7.61	
3707.03	Gemeindebeiträge für Zahlungsausstände gemäss Art. 64a KVG	1'667'768.35		1'625'000.00		42'768.35	2.63	
4700.01	Durchlaufende Beiträge vom Bund an Prämienverbilligung Krankenkasse		27'067'484.00		27'200'000.00	132'516.00	-0.49	
4702.11	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden an Prämienverbilligung Krankenkasse		19'794'435.20		18'395'000.00	-1'399'435.20	7.61	
4702.12	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für Zahlungsausstände gemäss Art. 64a KVG		1'667'768.35		1'625'000.00	-42'768.35	2.63	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
2148	Veterinärwesen	796'985.27	311'195.80	889'700.00	406'000.00	2'089.47	0.43	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>485'789.47</i>		<i>483'700.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'387.50		302'500.00		27'887.50	9.22	Mehraufwand infolge Mutterschaftsvertretung.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'086.00		19'300.00		1'786.00	9.25	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-11'659.25		-3'400.00		-8'259.25	242.92	Minderaufwand infolge Mutterschaftsvertretung höher als budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'729.60		40'200.00		8'529.60	21.22	Mehraufwand infolge Mutterschaftsvertretung. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'897.40		2'100.00		-202.60	-9.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'917.80		3'600.00		317.80	8.83	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	383.55		400.00		-16.45	-4.11	
3100.00	Büromaterial			200.00		-200.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'593.25		2'000.00		593.25	29.66	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'015.73		4'300.00		-284.27	-6.61	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	180.17		300.00		-119.83	-39.94	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	116'675.64		123'000.00		-6'324.36	-5.14	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			200.00		-200.00	-100.00	
3113.00	Hardware	1'199.10		500.00		699.10	139.82	
3118.00	Immaterielle Anlagen	193.85		400.00		-206.15	-51.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'965.30		275'900.00		-121'934.70	-44.20	Umstellung HRM2: vgl. 2148.3636.00. Abrechnung der Tierkörperbeseitigungsanstalt Hard läuft nicht mehr über die Rechnung des Veterinärdepartements (vgl. 2148.4260.00). Aufwand für Laborleistungen ist abhängig vom Bedarf entsprechend der Tierseuchensituation.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'950.66		26'000.00		-5'049.34	-19.42	Aufträge an Privattierärzte und Gutachter (Hundefälle) sind abhängig von der Tierseuchensituation und von Vorkommnissen mit Hunden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'010.00		28'000.00		-3'990.00	-14.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	377.70		600.00		-222.30	-37.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	226.17				226.17		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	301.50				301.50		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'365.95		900.00		3'465.95	385.11	Ersatz des Multifunktionsgerätes (Drucker/Scanner/Kopierer). Vgl. Liste Exekutivkredite.
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'448.20		12'000.00		2'448.20	20.40	Fahrtspesen abhängig von den erforderlichen Kontrollgängen. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'792.00				1'792.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3190.00	Schadenersatzleistungen	10'500.00		4'000.00		6'500.00	162.50	Entschädigungen für Verluste bei Tierseuchen gemäss eidg. Tierseuchengesetz. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	150.00		500.00		-350.00	-70.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'787.45		14'000.00		-3'212.55	-22.95	Gesetzliche Grundlage für Unterstützung des Rindergesundheitsdienstes wurde durch die Kantone noch nicht geschaffen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'510.00		32'200.00		3'310.00	10.28	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2148.3130.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
4120.00	Konzessionen		3'479.80		3'000.00	-479.80	15.99	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		51'280.30		30'000.00	-21'280.30	70.93	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2148.4309.00.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		93'568.95		195'000.00	101'431.05	-52.02	Abrechnung der Tierkörpersammelstelle Hard läuft nicht mehr über die Rechnung des Veterinäramtes (vgl. 2148.3130.00).
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		6'025.05		25'000.00	18'974.95	-75.90	Umstellung HRM2: vgl. 2148.4210.00.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		156'841.70		153'000.00	-3'841.70	2.51	
2150	Interkantonaies Labor	3'357'308.18	30'000.00	3'491'400.00		-164'091.82	-4.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'327'308.18		3'491'400.00			
3614.30	Entschädigungen an Interkantonaies Labor	1'117'000.00		1'117'000.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3614.31	Entschädigungen an den Vollzug der Umweltschutzgesetzgebung im Kanton Schaffhausen	2'240'308.18		2'352'400.00		-112'091.82	-4.76	Unterschreitung des budgetierten Globalbeitrags für den Umweltschutz, zurückzuführen in erster Linie auf höhere Einnahmen bei Wasseruntersuchungen für andere Kantone und den Bund sowie auf einen leicht tieferen Personalaufwand.
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände			22'000.00		-22'000.00	-100.00	Infolge geänderter rechtlicher Grundlagen wird der Staatsbeitrag an die Chemiewehr nicht mehr über das Interkantonale Labor ausbezahlt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00			-30'000.00		Die Verrechnung von durch Dienststellen der Kantonalen Verwaltung erbrachten Dienstleistungen sowie weitere allgemeine Kosten des IKL erfolgten unter WOV über die frühere Finanzstelle 2600. Dieser Ertrag wird neu unter der Finanzstelle 2150 ausgewiesen. Eine künftige Integration in 2150.3614.30 wird durch das IKL geprüft.
2170	Sozialamt	2'002'529.55	93'028.50	1'928'100.00	120'200.00	101'601.05	5.62	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'909'501.05</i>		<i>1'807'900.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	892'981.00		848'400.00		44'581.00	5.25	Durch einen schweren Krankheitsfall waren temporäre Anstellungen nötig.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'619.05		54'100.00		7'519.05	13.90	Vgl. Liste Exekutivkredite.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	136'553.85		116'300.00		20'253.85	17.42	Vgl. Liste Exekutivkredite.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'562.35		5'900.00		662.35	11.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'618.30		10'200.00		1'418.30	13.90	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'133.80		1'000.00		133.80	13.38	
3064.00	Übergangsrenten	4'548.00		4'500.00		48.00	1.07	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		3'000.00		-2'600.00	-86.67	Umstellung HRM2: vgl. 2170.3170.00.
3100.00	Büromaterial	9'701.35		8'000.00		1'701.35	21.27	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'362.50		3'000.00		-637.50	-21.25	
3113.00	Hardware	220.80		2'000.00		-1'779.20	-88.96	
3118.00	Immaterielle Anlagen	365.00				365.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'335.15		1'500.00		3'835.15	255.68	Höherer Support und Installationsaufwand durch KSD. Vgl. Liste Exekutivkredite.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	26'922.00		30'000.00		-3'078.00	-10.26	Die Aufwendungen für externe Fachexperten waren tiefer als erwartet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	59'303.75		61'000.00		-1'696.25	-2.78	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'865.35		10'000.00		-134.65	-1.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'329.10		9'200.00		1'129.10	12.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'642.20		9'000.00		1'642.20	18.25	i.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2170.3099.00.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'443.20				1'443.20		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	287.80				287.80		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		1'000.00		-700.00	-70.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	35.00				35.00		
3980.00	Übertragungen	750'000.00		750'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		200.00	-200.00	100.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		92'628.50			-92'628.50		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2170.4630.00. Diese Pauschalen sind von der Anzahl der durch den Bund gefällten positiven Asylentscheide abhängig. Im Jahr 2018 sind diese deutlich zurückgegangen.
4630.00	Beiträge vom Bund				120'000.00	120'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2170.4610.00.
2179	Sozialhilfe an Personen im Asyl- und Flüchtlingswesen	68'000.00	121'464.00	68'000.00	127'000.00	5'536.00	-9.38	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'464.00</i>		<i>59'000.00</i>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		21'000.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00				
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14'000.00		14'000.00				
3980.00	Übertragungen	23'000.00		23'000.00				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		40'000.00		40'000.00			
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		31'464.00		37'000.00	5'536.00	-14.96	Die durch die Lastenverteilung zu entschädigenden Kosten sind gesunken.
4980.00	Übertragungen		50'000.00		50'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
2181	Aufwendungen gem. SHEG Art. 35, 36 + 38	9'226'139.14	2'829'806.00	7'855'000.00	1'980'500.00	521'833.14	8.88	Aufgrund der Revision 2018 des SHEG ergeben sich Verschiebungen (Aufnahme der Sozialhilfekosten für Flüchtlinge ins Lastenverteilungsverfahren) und ein Mehraufwand, insbesondere durch die zu finanzierenden KESB-Massnahmen.
	<i>Nettoergebnis</i>		6'396'333.14		5'874'500.00			Die Beiträge der Gemeinden haben sich folglich ebenfalls erhöht; vgl. 2181.4612.10.
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'418'900.29		5'815'000.00		603'900.29	10.39	Vgl. Liste Exekutivkredite.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'061'532.00		1'040'000.00		21'532.00	2.07	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'745'706.85		1'000'000.00		745'706.85	74.57	Vgl. Liste Exekutivkredite.
4610.00	Entschädigungen vom Bund		508'596.00		700'000.00	191'404.00	-27.34	Der Bund richtet für abgelehnte Asylgesuche pro Person eine einmalige Entschädigung aus. Im Berichtsjahr wurden durch den Bund mehr Asylgesuche gutgeheissen als erwartet, weshalb die geringere Anzahl an abgelehnten Asylgesuchen gegenüber dem Budget zu einer tieferen Entschädigung führte.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'321'210.00		1'280'500.00	-1'040'710.00	81.27	
2182	Übrige Staatsbeiträge an Gemeinden und Institutionen	422'449.20		420'000.00		2'449.20	0.58	
	<i>Nettoergebnis</i>		422'449.20		420'000.00			
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	422'449.20		420'000.00		2'449.20	0.58	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
2184	Soziale Einrichtungen	25'365'407.35		26'825'000.00		-1'459'592.65	-5.44	Durch die neue Verbuchungspraxis im HRM2 wurden die nicht benötigten Rückstellungen (neu Rechnungsabgrenzungen) aus dem Jahr 2017 vom Aufwand abgezogen, während in den Vorjahren diese im HRM1 über das Konto 2536.480.2001 als Ertrag beim Finanzdepartement gebucht worden waren. Dieser Sondereffekt entlastet den Aufwand 2018 einmalig um rund Fr. 670'000. Im Übrigen sind die Kosten von der Anzahl zu unterstützenden Menschen mit Behinderung abhängig und daher schwierig zu budgetieren.
	Nettoergebnis		25'365'407.35		26'825'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	350'000.50		350'000.00		0.50		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	369'999.95		375'000.00		-5'000.05	-1.33	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'645'406.90		26'100'000.00		-1'454'593.10	-5.57	
2186	Massnahmenvollzug nach Strafgesetz	5'518'238.05	421'884.15	5'145'000.00	310'000.00	261'353.90	5.41	Die Kosten der von der Jugendanwaltschaft und dem Kantonsgericht angeordneten Massnahmen sind von den Straftaten abhängig und daher schwierig zu budgetieren. Die Budgetierung orientiert sich an den Vorjahren.
	Nettoergebnis		5'096'353.90		4'835'000.00			Die Kosten sind nun wieder deutlich angestiegen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'300.00				3'300.00		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2186.3635.00.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	199.05				199.05		Vgl. Liste Exekutivkredite. Vgl. 2186.3010.00.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.80				6.80		Vgl. 2186.3010.00.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	37.45				37.45		Vgl. 2186.3010.00.
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	3.75				3.75		Vgl. 2186.3010.00.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	746'795.55				746'795.55		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2186.3635.00 und 2186.3636.00.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	4'498'403.45				4'498'403.45		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2186.3634.00 - 2186.3636.00.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			3'785'000.00		-3'785'000.00	-100.00	Umstellung auf HRM2: vgl. 2186.3614.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			100'000.00		-100'000.00	-100.00	Umstellung auf HRM2: vgl. 2186.3130.00 und 2186.3614.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2186.3130.00 und 2186.3614.00.
3705.00	Private Unternehmungen	269'492.00		260'000.00		9'492.00	3.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		152'392.15		50'000.00	-102'392.15	204.78	Rückerstattungen von Sozialversicherungen sind nicht voraussehbar.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		269'492.00		260'000.00	-9'492.00	3.65	
2187	Opferhilfe	424'024.60	25'734.65	500'000.00	5'000.00	-96'710.05	-19.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>398'289.95</i>		<i>495'000.00</i>			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	123'079.60		260'000.00		-136'920.40	-52.66	Die Budgetierung von Einzelfällen mit hohen Entschädigungsansprüchen ist schwierig, da oft Entscheide der Gerichte abgewartet werden müssen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'945.00		240'000.00		60'945.00	25.39	Der Aufwand für die Behandlung der Gesuche von Opfern von fürsorgerischen Zwangsmassnahmen war höher als angenommen. Vgl. Liste Exekutivkredite.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'734.65		5'000.00	-20'734.65	414.69	Leistungen für ausserkantonale Opfer der kantonalen Beratungsstellen können dem entsprechenden Wohnkanton in Rechnung gestellt werden. Wieviele das sind, ist bei der Budgetierung nicht abzusehen.
2191	Staatsbeitrag Arbeitslosenhilfe und Familienausgleichskasse	1'930'234.60	203'201.95	1'762'700.00	140'000.00	104'332.65	6.43	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
	<i>Nettoergebnis</i>		1'727'032.65		1'622'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'662.50				82'662.50		i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2191.3633.10. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3613.20	Erlassene AHV-Beiträge	407'517.65		280'000.00		127'517.65	45.54	Die Anzahl Gesuche von Personen, die den Mindestbeitrag bezahlen und von sozialen Institutionen unterstützt werden, nahm gegenüber dem Vorjahr um etwas mehr als 10 % zu. Die Ausgaben für frühere Jahre betrugen insgesamt Fr. 55'340.45. Die Kosten der erlassenen Beiträge übernehmen je hälftig der Kanton und die Gemeinden. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3633.05	Kantonsbeitrag an den Sozialfonds	695'936.15		700'000.00		-4'063.85	-0.58	
3633.10	Kantonsbeitrag an die Familienzulagen für Nichterwerbstätige	744'118.30		782'700.00		-38'581.70	-4.93	Umstellung HRM2: vgl. 2191.3130.00.
4612.11	Gemeindebeitrag an die erlassenen AHV-Beiträge				140'000.00	140'000.00	-100.00	Vgl. 2191.3613.20.
4632.11	Gemeindebeitrag an die erlassenen AHV-Beiträge		203'201.95			-203'201.95		i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2191.4612.11. Zunahme der Gesuche, wobei die Gemeinden die Hälfte der Kosten übernehmen (vgl. 2191.3613.20).
2192	Ergänzungsleistungen	43'491'814.57	14'145'388.00	42'290'000.00	13'150'000.00	206'426.57	0.71	
	<i>Nettoergebnis</i>		29'346'426.57		29'140'000.00			
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	1'437'646.10		1'390'000.00		47'646.10	3.43	
3637.10	Allgemeiner Lebensbedarf AHV	9'977'680.00		9'900'000.00		77'680.00	0.78	
3637.11	Heim- und Krankheitskosten AHV	13'166'277.15		13'000'000.00		166'277.15	1.28	
3637.15	Allgemeiner Lebensbedarf IV	11'752'948.80		10'800'000.00		952'948.80	8.82	Während die Bezügerzahlen bei den Altersrentnern lediglich um 1 % angestiegen sind, lag der Anstieg bei den IV-Rentnern bei 5 %. IV-Rentner erhalten im Einzelfall oftmals höhere Leistungen, weil mehrere Personen betroffen sind. Entsprechend gestiegen ist auch der Bundesanteil an die EL für IV-Rentner.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3637.16	Heim- und Krankheitskosten IV	7'157'262.52		7'200'000.00		-42'737.48	-0.59	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		563'745.00		550'000.00	-13'745.00	2.50	
4610.10	Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen AHV				5'800'000.00	5'800'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2192.4630.10.
4610.15	Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen IV				6'800'000.00	6'800'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2192.4630.15.
4630.10	Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen AHV		6'236'050.00			-6'236'050.00		i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2192.4610.10.
4630.15	Bundesbeitrag an Ergänzungsleistungen IV		7'345'593.00			-7'345'593.00		i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2192.4610.15. Anstieg des Bundesanteils an die EL für IV-Rentner (vgl. 2192.3637.15).
2197	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik	1'856'220.41	89'848.75	2'176'800.00	90'600.00	-319'828.34	-15.33	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'766'371.66</i>		<i>2'086'200.00</i>			
3113.00	Hardware	1'086.70				1'086.70		
3118.00	Immaterielle Anlagen	36'161.18		50'000.00		-13'838.82	-27.68	GERES Corporate Register: nicht realisiert; verschoben auf 2019.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	795'390.38		912'600.00		-117'209.62	-12.84	Update auf neue Version des Meldungsstandard eCH0020v3 verzögert sich, d.h Auswirkungen auf 2197.3130.00, 2197.3133.00 und 2197.3158.00 (Kostenfolgen in den Bereichen Dienstleistungen, Lizenzen sämtlicher angebundener Systeme, etc.).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	937'131.30		1'083'600.00		-146'468.70	-13.52	Umstellung HRM2: vergl. 2197.3158.00 Supportaufwendungen für Datendrehscheibe Personen sind geringer; Datendrehscheibe Objekte auf 2022 verschoben; MS-Software-Assurance Fr. 30'000 geringer.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'872.15		20'000.00		18'872.15	94.36	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2197.3133.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'951.00		45'400.00		-33'449.00	-73.68	Mieten IP-Phones infolge Ablauf Amortisationsdauer geringer.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'004.70				1'004.70		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	34'623.00		65'200.00		-30'577.00	-46.90	
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		86'968.75		87'700.00	731.25	-0.83	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4910.00	IV Dienstleistungen		2'880.00		2'900.00	20.00	-0.69	
2198.7213	Fonds für Suchtprophylaxe und Gesundheitsförderung	583'409.30	583'409.30	610'000.00	610'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	548'409.30		575'000.00		-26'590.70	-4.62	Es wurden tiefere Beträge an externe Leistungserbringer ausbezahlt als erwartet.
3980.00	Übertragungen	35'000.00		35'000.00				
4120.00	Konzessionen		138'792.50			-138'792.50		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2198.7213.4634.00.
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		15'387.40			-15'387.40		
4600.30	Anteil am Ertrag der Eidg. Alkoholverwaltung		246'922.00		230'000.00	-16'922.00	7.36	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				150'000.00	150'000.00	-100.00	Vgl. 2198.7213.4120.00.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		66'000.00		66'000.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		50.70			-50.70		
4980.00	Übertragungen		116'256.70		115'000.00	-1'256.70	1.09	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				49'000.00	49'000.00	-100.00	
2198.7215	Fonds für Integrationsmassnahmen für Ausländerinnen und Ausländer	2'531'732.70	2'531'732.70	2'151'400.00	2'151'400.00			Durch die vom Bund gesprochene hohe Bleibequote bei den Flüchtlingen haben sich die Kosten deutlich erhöht. Wegen den höheren Zahlungen durch den Bund und des Abbaus des Fondsvermögens ergeben sich keine Mehrkosten für den Kanton.
	<i>Nettoergebnis</i>							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'264.05				2'264.05		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2198.7215.3635.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.95				5.95		Vgl. 2198.7215.3010.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'935.20				3'935.20		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2198.7215.3635.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	59'612.60		25'000.00		34'612.60	138.45	i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2198.7215.3635.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'130.00		50'000.00		-37'870.00	-75.74	Umstellung HRM2: vgl. 2198.7215.3010, 2198.7215.3102.00 sowie 2198.7215.3634.00.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'331'238.65		2'076'400.00		254'838.65	12.27	Vgl. Liste Exekutivkredite.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	122'546.25				122'546.25		i. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf 2198.7215.3634.00 - 2198.7215.3636.00. Vgl. Liste Exekutivkredite.
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		331'741.10		166'400.00	-165'341.10	99.36	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		1'499'991.60		1'285'000.00	-214'991.60	16.73	
4980.00	Übertragungen		700'000.00		700'000.00			
2198.7216	Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen	18'956'411.91	18'956'411.91	17'540'000.00	17'540'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3135.10	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut Asylsuchende und Asylwesen	3'363'733.74		3'250'000.00		113'733.74	3.50	Vgl. 2198.7216.3637.30.
3135.11	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut Anerkannte Flüchtlinge	631'971.65		750'000.00		-118'028.35	-15.74	Vgl. 2198.7216.3637.31.
3601.10	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate Asylsuchende und Asylwesen	40'000.00		40'000.00				
3632.13	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Asylsuchende und Asylwesen	143'801.80		250'000.00		-106'198.20	-42.48	Es wurden weniger Asylsuchende an die Gemeinden verteilt als erwartet.
3635.10	Beiträge an private Unternehmungen Asylsuchende und Asylwesen			2'000'000.00		-2'000'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2198.7216.3637.30.
3635.11	Beiträge an private Unternehmungen Anerkannte Flüchtlinge			1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. 2198.7216.3637.31.
3637.30	Beiträge an private Haushalte Asylsuchende und Asylwesen	7'020'560.63		4'250'000.00		2'770'560.63	65.19	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2198.7216.3635.10. Aufgrund des schleppenden Abbaus der hängigen Asylgesuche durch den Bund waren die Kosten höher als erwartet. Infolge höherer Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen sowie des Abbaus des Fondsvermögens, ergeben sich keine Mehrkosten für den Kanton. Vgl. Liste Exekutivkredite.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3637.31	Beiträge an private Haushalte Annerkannte Flüchtlinge	7'756'344.09		6'000'000.00		1'756'344.09	29.27	i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf 2198.7216.3635.11. Durch die vom Bund gesprochene hohe Bleibequote bei den Flüchtlingen haben sich die Kosten deutlich erhöht. Wegen den höheren Zahlungen durch den Bund sowie Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen und des Abbaus des Fondsvermögens ergeben sich keine Mehrkosten für den Kanton. Vgl. Liste Exekutivkredite.
4200.00	Ersatzabgaben		227'432.55		200'000.00	-27'432.55	13.72	Die Gemeinden mussten weniger Asylsuchende betreuen als angenommen, dadurch sind die Ersatzabgaben angestiegen.
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Asylsuchende und Asylwesen		1'106'398.80		800'000.00	-306'398.80	38.30	Vgl. 2198.7216.3637.30.
4260.11	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Anerkannte Flüchtlingen		2'457'245.12		1'400'000.00	-1'057'245.12	75.52	Vgl. 2198.7216.3637.31.
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK				585'000.00	585'000.00	-100.00	
4610.40	Entschädigungen vom Bund Asylsuchende und Asylwesen		7'861'334.00		8'500'000.00	638'666.00	-7.51	Vgl. 2198.7216.3637.30.
4610.41	Entschädigungen vom Bund Anerkannte Flüchtlinge		6'782'488.00		6'000'000.00	-782'488.00	13.04	Vgl. 2198.7216.3637.31.
4611.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten Asylsuchende und Asylwesen		31'000.00		32'000.00	1'000.00	-3.13	
4611.11	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten Anerkannte Flüchtlinge		4'880.00			-4'880.00		Vgl. 2198.7216.3637.31.
4980.00	Übertragungen		23'000.00		23'000.00			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		462'633.44			-462'633.44		
2198.7560	Anna-Katharina-Federli Fonds	8.05	8.05	1'000.00	1'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	8.05				8.05		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				1'000.00	1'000.00	-100.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8.05			-8.05		

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
Gesamtergebnis	291'720'814.72	94'618'580.00	290'003'800.00	88'075'400.00	-4'826'165.28	-2.39	
		197'102'234.72		201'928'400.00	4'826'165.28	-2.39	
	291'720'814.72	291'720'814.72	290'003'800.00	290'003'800.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
22	Erziehungsdepartement	172'527'745.40	28'183'682.04	167'147'500.00	28'490'300.00	5'686'863.36	4.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>144'344'063.36</i>		<i>138'657'200.00</i>			
2201	Departementssekretariat und Hochschulbildung	5'779'960.84	10'100.00	6'707'000.00	8'000.00	-929'139.16	-13.87	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'769'860.84</i>		<i>6'699'000.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	32'637.50		22'000.00		10'637.50	48.35	Mehr Sitzungen des Erziehungsrates als geplant. Mehr Arbeitsgruppen mit Vertretung des Erziehungsrates als geplant.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	601'844.40		624'200.00		-22'355.60	-3.58	Unterschiedliche Löhne bei Akzessisten.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'026.55		41'200.00		-1'173.45	-2.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'544.70		85'600.00		2'944.70	3.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'978.95		4'500.00		-521.05	-11.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'574.85		7'700.00		-125.15	-1.63	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	710.55		800.00		-89.45	-11.18	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	54'429.92		72'500.00		-18'070.08	-24.92	Infolge Arbeitsbelastung Verzicht auf Weiterbildungen oder Verschiebung von Weiterbildungen.
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'078.00		1'200.00		1'878.00	156.50	ED Meeting aller Mitarbeitenden der Verwaltung an Weihnachten nicht eingeplant im ersten HRM2-Budget.
3100.00	Büromaterial	2'451.43		9'000.00		-6'548.57	-72.76	Unschärfe bei erstem HRM2-Budget bei der Überführung aus HRM1.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	890.75		6'200.00		-5'309.25	-85.63	Unschärfe bei erstem HRM2-Budget bei der Überführung aus HRM1.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'227.10		3'000.00		-772.90	-25.76	Unschärfe bei erstem HRM2-Budget bei der Überführung aus HRM1.
3113.00	Hardware	1'084.70		1'500.00		-415.30	-27.69	Unschärfe bei erstem HRM2-Budget bei der Überführung aus HRM1.
3118.00	Immaterielle Anlagen	702.90				702.90		Anschaffung Officepaket für mobiles Gerät und AdobeAcrobat-Lizenz zum Schwärzen von Akten.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'633.50		93'500.00		-61'866.50	-66.17	Verzicht auf externe Statistik-Erstellung. Verschiebung von externen Projektarbeiten.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00				1'000.00		Externe Unterstützung Untersuchung Schulzahnklinik. IBK-Vorsitz Kanton Schaffhausen; Referent Kaminesgespräch.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'005.25		21'700.00		-3'694.75	-17.03	Zusätzlicher PC-Arbeitsplatz für bewilligte Stelle ED-Rechtsdienst.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'944.00				1'944.00		Zusätzliche Veranstaltung der Hochrheinkommission; Sommerempfang.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'174.60		7'100.00		6'074.60	85.56	Miete von zwei Multifunktionsgeräten Herrenacker 3/5. Miete Hardware für zusätzlichen PC-Arbeitsplatz ED-Rechtsdienst.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'592.00		13'000.00		-10'408.00	-80.06	Weniger Reisekosten und Spesen als geplant.
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'000.00		618'000.00		-600'000.00	-97.09	Geplante Beiträge des Kantons an Tagesstrukturen für das Jahr 2018 nicht gebraucht. Start Subvention Februar 2019.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	233'883.29		272'600.00		-38'716.71	-14.20	Umstellung auf HRM2; u.a. Rechnungen "Aussenbeziehungen": s. neue Pos. 3638.00. Rechnungen sind tiefer ausgefallen als budgetiert.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'680'112.55		3'669'000.00		11'112.55	0.30	Indexierter Beitrag an Landeskirchen leicht höher als erwartet.
3638.00	Beiträge an das Ausland	-8'378.05				-8'378.05		Neue Position, Umstellung auf HRM2; falsch budgetiert, vg. Pos. 3631.00 (betrifft Aussenbeziehungen). Für das Jahr 2018 bestand eine altrechtliche Rückstellung in Höhe von Fr. 12'000.-. Dieser Rückstellung wurden 2'574.64 Fr. für das Interreg Projekt Demografie-Netzwerk belastet. Der verbleibende Rest dieser Rückstellung wurde zu Gunsten dieses Kontos verbucht.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	947'288.00		1'130'700.00		-183'412.00	-16.22	Abschreibung Beiträge an Schulhausbauten.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	103.40				103.40		Pressemappen für Medienkonferenzen.
3910.00	IV Dienstleistungen	420.00				420.00		Jahresbericht Hochrheinkommission.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'100.00		8'000.00	-2'100.00	26.25	Rechtsmittelverfahren: Verrechnung von Gebühren gem. Verwaltungsgebührenverordnung (SHR 172.201).
2211	Pädagogische Hochschule	5'726'661.08	1'625'084.05	6'129'700.00	1'447'000.00	-581'122.97	-12.41	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'101'577.03</i>		<i>4'682'700.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'710.00		1'500.00		210.00	14.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	474'121.80		534'500.00		-60'378.20	-11.30	Eine Stelle ist nicht besetzt, die entsprechenden Dienstleistungen werden eingekauft, Umlagerung auf Pos. 3130.00.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'084'273.85		2'960'400.00		123'873.85	4.18	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3090.00.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	221'027.25		223'000.00		-1'972.75	-0.88	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-26'097.90		-5'000.00		-21'097.90	421.96	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	465'399.85		479'000.00		-13'600.15	-2.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'918.75		24'300.00		-3'381.25	-13.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	41'711.25		41'900.00		-188.75	-0.45	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	4'040.35		4'200.00		-159.65	-3.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	189'664.18		524'500.00		-334'835.82	-63.84	Umstellung auf HRM2: vgl. Pos. 3020.00 und 3632.10.
3091.00	Personalwerbung	8'777.55				8'777.55		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3199.00.
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'191.75		1'000.00		4'191.75	419.18	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3010.00.
3100.00	Büromaterial	14'441.68		30'000.00		-15'558.32	-51.86	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3151.00.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'056.59		36'200.00		-14'143.41	-39.07	Budget nicht ausgeschöpft.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	63'966.27		60'000.00		3'966.27	6.61	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40'376.44		38'600.00		1'776.44	4.60	
3104.00	Lehrmittel	13'521.70		19'000.00		-5'478.30	-28.83	Budget nicht ausgeschöpft.
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'132.05		24'000.00		-11'867.95	-49.45	Budget nicht ausgeschöpft. Zurückhaltende Erneuerung von Einrichtungen, infolge offener Standortfrage.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'875.25		7'100.00		-224.75	-3.17	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'017.00				1'017.00		
3113.00	Hardware	27'931.58		25'000.00		2'931.58	11.73	Langfristige Miete neuer Multifunktionsgeräte war teurer als erwartet.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3118.00	Immaterielle Anlagen	35'550.01		58'500.00		-22'949.99	-39.23	Softwarezyklen sind z.T mittelfristig, Rechnung wird sich entsprechend ausgleichen.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'571.13		130'000.00		-34'428.87	-26.48	Kosteneinsparung durch Erneuerung von Verträgen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'362.75		135'900.00		-7'537.25	-5.55	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3010.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'589.30		25'000.00		-2'410.70	-9.64	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	162'159.40		112'000.00		50'159.40	44.79	Höhere Kosten durch den neuen Vertrag mit der PHZH konnten im Budget noch nicht berücksichtigt werden.
3137.00	Steuern und Abgaben	1'211.15				1'211.15		
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	12'249.50		10'000.00		2'249.50	22.50	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'833.05		28'500.00		-26'666.95	-93.57	Unterhalt wurde sistiert auf Grund der offenen Standortfrage.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'006.10		30'000.00		-28'993.90	-96.65	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos.3102.00, 3153.00 und 3161.00.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'728.17				2'728.17		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3151.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'629.55		29'800.00		-26'170.45	-87.82	Unterhalt wird mittelfristig geplant und gestaltet sich daher nicht linear.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	407'809.60		409'000.00		-1'190.40	-0.29	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'462.65		200.00		4'262.65	2'131.33	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3510.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	63'669.37		31'800.00		31'869.37	100.22	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3090.00.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'402.31		50'000.00		-20'597.69	-41.20	Einsparungen beim Fremdsprachenaufenthalt.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'227.25		14'500.00		-1'272.75	-8.78	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'498.00		32'500.00		-2'002.00	-6.16	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	15'759.55				15'759.55		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3090.00.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'850.00		2'800.00		-950.00	-33.93	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	35.00				35.00		
4230.00	Schulgelder		262'930.00		250'000.00	-12'930.00	5.17	
4231.00	Kursgelder		10'250.00		20'000.00	9'750.00	-48.75	Im Bereich der zu erwartenden Schwankungen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'494.60		10'000.00	8'505.40	-85.05	Im Bereich der zu erwartenden Schwankungen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'684.00		40'000.00	-4'684.00	11.71	Im Bereich der zu erwartenden Schwankungen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'111.15		17'000.00	11'888.85	-69.93	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4610.00.
4610.00	Entschädigungen vom Bund		4'800.00			-4'800.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4309.00.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'209'000.00		1'025'000.00	-184'000.00	17.95	Deutlich grösserer Studiengang 2018 und entsprechend höhere interkantonale Erträge.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		10'915.00		10'000.00	-915.00	9.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		61'312.75		60'000.00	-1'312.75	2.19	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		14'586.55		5'000.00	-9'586.55	191.73	Beitrag einer Stiftung an das Projekt PrimaLogo (im Bereich F+E).
4910.00	IV Dienstleistungen				10'000.00	10'000.00	-100.00	Leistungen wurden infolge Verschiebung der Einführung von Lehrplan 21 noch nicht erbracht.
2215	Geschäftsleitung / Stabsdienste Bildung / Kindergarten, Primar- und Sekundarstufe I	998'683.45	171'113.90	1'065'400.00	165'000.00	-72'830.45	-8.09	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>827'569.55</i>		<i>900'400.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	545'128.80		586'400.00		-41'271.20	-7.04	Personalmutation.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'458.00		37'400.00		-4'942.00	-13.21	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-2'279.80				-2'279.80		Rückerstattung von Taggeldern der Unfallversicherung.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'508.35		76'600.00		4'908.35	6.41	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'530.70		4'100.00		-569.30	-13.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'329.25		7'000.00		-670.75	-9.58	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	485.20		700.00		-214.80	-30.69	
3064.00	Übergangsrenten	33'840.00		31'000.00		2'840.00	9.16	
3091.00	Personalwerbung			500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	211'423.00		230'900.00		-19'477.00	-8.44	
3100.00	Büromaterial	16'900.80		9'500.00		7'400.80	77.90	Umstellung auf HRM2; vgl. Position 2217.3100.00. Die Zuteilung des Anteils Büromaterial auf verschiedene Abteilungen ist nicht möglich.
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	874.15		1'000.00		-125.85	-12.59	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3113.00	Hardware	466.80		5'100.00		-4'633.20	-90.85	Geringerer Bedarf an Ersatzgeräten als erwartet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'164.65		11'000.00		-7'835.35	-71.23	Geringerer Bedarf als erwartet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'503.90		59'000.00		-1'496.10	-2.54	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	160.00				160.00		Umstellung auf HRM2.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'156.00		1'200.00		-44.00	-3.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'508.65		2'000.00		508.65	25.43	Mehr Reisekosten als erwartet.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00		-500.00	-50.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	35.00				35.00		Umstellung auf HRM2.
3910.00	IV Dienstleistungen	2'990.00				2'990.00		Bewilligungen für ausländische Mitarbeitende wurden nicht budgetiert, da es sich um eine interne Verrechnung handelt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'300.30		14'000.00	2'699.70	-19.28	Weniger Bezugsprovisionen der Quellensteuerämter.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		81.60		1'000.00	918.40	-91.84	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		159'732.00		150'000.00	-9'732.00	6.49	
2217	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte K+P+S	408'936.47	40'790.55	727'700.00	48'000.00	-311'554.08	-45.84	Verschiebung Einführung Lehrplan 21 vom 1.8.2018 auf den 1.8.2019. Geplante Weiterbildungen, Anlässe, Druck von Unterlagen etc. können erst im 2019 erfolgen. Gleichzeitig führte dies zu Verschiebungen weiterer Schulentwicklungs- und Qualitätssicherungsarbeiten.
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'145.92</i>		<i>679'700.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	23'700.00		21'500.00		2'200.00	10.23	Mehr Sitzungen als geplant.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'029.10		66'300.00		4'729.10	7.13	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	28'352.10		97'000.00		-68'647.90	-70.77	Infolge der Verschiebung der Einführung des Lehrplanes von 2018 auf 2019 fallen verschiedene Aufgaben erst 2019 an.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'919.00		12'000.00		-4'081.00	-34.01	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'865.25		19'200.00		-16'334.75	-85.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	151.95		1'400.00		-1'248.05	-89.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'442.90		2'300.00		-857.10	-37.27	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	143.55		300.00		-156.45	-52.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'800.00		100'500.00		-82'700.00	-82.29	Weniger Nachfragen nach Fach- und Stufenerweiterungen. Weniger obligatorische Weiterbildungen als angenommen.
3091.00	Personalwerbung	450.00				450.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'078.03		19'700.00		-7'621.97	-38.69	Geringerer Aufwand als geplant, weniger Gruppenprämien.
3100.00	Büromaterial	106.00		11'300.00		-11'194.00	-99.06	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 2215.3100.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'872.45		37'000.00		-33'127.55	-89.53	Infolge Verschiebung der Einführung des Lehrplans 21 von 2018 auf 2019 können verschiedene Drucksachen erst 2019 in Auftrag gegeben werden.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'330.10		1'000.00		330.10	33.01	
3104.00	Lehrmittel	6'344.38		10'000.00		-3'655.62	-36.56	Lehrmittelevaluation musste teilweise auf 2019 verschoben werden.
3113.00	Hardware	3'640.85		5'000.00		-1'359.15	-27.18	Geringerer Aufwand als erwartet.
3118.00	Immaterielle Anlagen	347.60		3'000.00		-2'652.40	-88.41	Geringerer Aufwand als erwartet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'135.20		189'000.00		-105'864.80	-56.01	Inklusive Rückstellung von Fr. 55'421.75 für Gesamtkonferenz Lehrpersonen. Infolge Verschiebung der Einführung des Lehrplanes 21 mussten verschiedene Arbeiten aufgeschoben werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	119'691.85		72'000.00		47'691.85	66.24	Inklusive Rückstellung von Fr. 44'000.-- für Ablösung iCampus. Projektkredit Scholaris i.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2221.3130.00.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'958.35				1'958.35		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	345.60				345.60		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			3'000.00		-3'000.00	-100.00	Infolge Verschiebung der Einführung des Lehrplanes 21 von 2018 auf 2019 finden geplante Veranstaltungen erst 2019 statt.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'886.21		3'500.00		-613.79	-17.54	Inklusive Rückstellung von Fr. 1'406.55 für Gesamtkonferenz Lehrpersonen.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00				2'000.00		Nicht geplante Kosten für Rechte an einer Broschüre des Kantons Thurgau.
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Geplanter Einsatz von Zivildienstleistenden musste nicht mitfinanziert werden.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			7'000.00		-7'000.00	-100.00	Budgetierte Entschädigung an die Energiefachstelle SH/TG wurde nicht in Rechnung gestellt.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'546.00		10'700.00		1'846.00	17.25	Höhere Beiträge als budgetiert.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'800.00		15'000.00		-10'200.00	-68.00	Weniger Aufwand als erwartet an private Organisationen.
3910.00	IV Dienstleistungen			10'000.00		-10'000.00	-100.00	EPR0008, Lehrplan21, keine interne Verrechnung durch die Pädagogische Hochschule.
4250.00	Verkäufe		5'790.55		6'000.00	209.45	-3.49	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				7'000.00	7'000.00	-100.00	Falsch budgetiert.
4980.00	Übertragungen		35'000.00		35'000.00			
2218	Pädagogisch-therapeutischer Dienst	2'946'437.70		2'891'900.00		54'537.70	1.89	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'946'437.70</i>		<i>2'891'900.00</i>			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'386'712.75		2'341'800.00		44'912.75	1.92	Mehr Stellvertretungen aufgrund von Krankheitsabsenzen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150'983.75		149'400.00		1'583.75	1.06	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-6'897.35		-20'000.00		13'102.65	-65.51	Weniger Rückerstattungen von Erwerbsersatzleistungen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	315'228.45		321'000.00		-5'771.55	-1.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'535.35		16'300.00		235.35	1.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'473.15		28'100.00		373.15	1.33	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'807.45		2'800.00		7.45	0.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'040.30		11'000.00		40.30	0.37	
3091.00	Personalwerbung	150.00				150.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	805.00		300.00		505.00	168.33	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3100.00	Büromaterial	377.15				377.15		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	89.00				89.00		
3104.00	Lehrmittel	23'326.15		25'000.00		-1'673.85	-6.70	
3113.00	Hardware	930.00				930.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'106.10		7'800.00		306.10	3.92	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'447.95		2'900.00		-452.05	-15.59	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	456.00		500.00		-44.00	-8.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'866.50		5'000.00		-133.50	-2.67	
2219	Sonderpädagogik	788'712.02	40'131.00	788'900.00		-40'318.98	-5.11	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>748'581.02</i>		<i>788'900.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	590'361.00		607'500.00		-17'139.00	-2.82	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'034.15		38'700.00		-665.85	-1.72	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV			-26'000.00		26'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. Pos. 4240.00 und 4612.10.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'862.20		83'300.00		2'562.20	3.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'037.60		4'200.00		-162.40	-3.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'174.30		7'200.00		-25.70	-0.36	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	696.85		700.00		-3.15	-0.45	
3064.00	Übergangsrenten	9'516.00		8'900.00		616.00	6.92	
3099.00	Übriger Personalaufwand	816.80		1'200.00		-383.20	-31.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	401.50				401.50		Umstellung auf HRM 2; vgl. Pos. 3130.00.
3104.00	Lehrmittel	21.50				21.50		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3113.00	Hardware	850.90				850.90		
3118.00	Immaterielle Anlagen	845.00				845.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'494.07		7'200.00		-2'705.93	-37.58	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3103.00, 3104.00, 3118.00.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'629.70		32'600.00		-2'970.30	-9.11	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'206.00		7'500.00		-6'294.00	-83.92	Umstellung auf HRM2; teilweise verbucht auf Pos. 3133.00. Kostengünstigere Software-Anpassungen.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90.30				90.30		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'012.80		2'700.00		312.80	11.59	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'661.35		13'200.00		-1'538.65	-11.66	Weniger Reisetätigkeit als geplant.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'250.00			-7'250.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3050.10.
								Höhere Einnahmen durch Rückvergütungen von Beistandsentschädigungen.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		32'881.00			-32'881.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3050.10.
								Höhere Einnahmen durch Rückvergütungen von Beistandsentschädigungen.
2221	Aufsicht, Schulentwicklung	1'534'466.36		1'547'300.00		-12'833.64	-0.83	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'534'466.36		1'547'300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'135'789.00		1'113'000.00		22'789.00	2.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'321.40		71'000.00		1'321.40	1.86	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV			-500.00		500.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	174'086.80		152'600.00		21'486.80	14.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'739.05		7'700.00		39.05	0.51	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'629.25		13'300.00		329.25	2.48	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'336.50		1'300.00		36.50	2.81	
3064.00	Übergangsrenten	760.00		800.00		-40.00	-5.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'275.05		800.00		1'475.05	184.38	Höhere Teamprämie anstelle von Einzelprämien.
3113.00	Hardware	33.45				33.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'182.66		50'700.00		-46'517.34	-91.75	Umstellung auf HRM2; Projektkosten Sclaris verbucht in 2217.3133.00.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'787.10		98'400.00		-7'612.90	-7.74	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'400.00		-3'400.00	-100.00	Keine Kosten auf diesem Konto.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'149.00		2'300.00		-151.00	-6.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	29'377.10		32'000.00		-2'622.90	-8.20	
2224	Schulische Abklärung und Beratung	945'854.10		948'400.00		-2'545.90	-0.27	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	<i>Nettoergebnis</i>		945'854.10		948'400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	737'468.15		707'900.00		29'568.15	4.18	Stellvertretung Mutterschaft (vgl. Pos. 3050.10).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'962.00		45'100.00		862.00	1.91	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-12'991.70				-12'991.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'639.95		97'000.00		-1'360.05	-1.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'869.90		4'900.00		-30.10	-0.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'647.55		8'500.00		147.55	1.74	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	864.20		800.00		64.20	8.03	
3091.00	Personalwerbung	400.00				400.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'494.20		1'000.00		494.20	49.42	
3100.00	Büromaterial	4'081.10		4'000.00		81.10	2.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	702.44		500.00		202.44	40.49	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	724.70		500.00		224.70	44.94	
3104.00	Lehrmittel	9'456.00		9'500.00		-44.00	-0.46	
3113.00	Hardware	1'086.00				1'086.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'148.40		23'000.00		-13'851.60	-60.22	Weniger Übersetzungen und Berichte durch den KJPD.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'822.70		35'000.00		-9'177.30	-26.22	Weniger variable Kosten als von der KSD budgetiert.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	284.31		300.00		-15.69	-5.23	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'668.80		3'200.00		1'468.80	45.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	320.00				320.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'007.00		2'200.00		-193.00	-8.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'198.40		5'000.00		198.40	3.97	
2232	Kindergärten	5'061'200.45		5'184'600.00		-123'399.55	-2.38	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'061'200.45		5'184'600.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'224'480.45		4'262'700.00		-38'219.55	-0.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	266'014.40		271'900.00		-5'885.60	-2.16	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-32'010.90		-30'000.00		-2'010.90	6.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	510'332.10		584'300.00		-73'967.90	-12.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'723.55		29'600.00		-876.45	-2.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	50'174.30		51'100.00		-925.70	-1.81	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	4'943.60		5'000.00		-56.40	-1.13	
3064.00	Übergangsrenten	7'449.95		10'000.00		-2'550.05	-25.50	Mehr frühzeitige Pensionierungen als budgetiert.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'093.00				1'093.00		Verwaltungskosten der Pensionskasse wurde nicht budgetiert.
2234	Primarschulen	18'989'374.59		19'261'600.00		-272'225.41	-1.41	
	<i>Nettoergebnis</i>		18'989'374.59		19'261'600.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	15'781'964.55		15'822'800.00		-40'835.45	-0.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	998'165.95		1'009'300.00		-11'134.05	-1.10	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-127'045.90		-140'000.00		12'954.10	-9.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'958'690.50		2'168'700.00		-210'009.50	-9.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	109'071.00		110'000.00		-929.00	-0.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	188'144.45		189'800.00		-1'655.55	-0.87	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	18'597.80		19'000.00		-402.20	-2.12	
3064.00	Übergangsrenten	57'475.30		80'000.00		-22'524.70	-28.16	Weniger frühzeitige Pensionierungen als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'050.00		2'000.00		-950.00	-47.50	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	3'260.94				3'260.94		Verwaltungskosten der Pensionskasse wurden nicht budgetiert.
2238	Sekundarstufe I	10'928'347.31		11'402'700.00		-474'352.69	-4.16	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'928'347.31		11'402'700.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'938'971.35		9'352'700.00		-413'728.65	-4.42	Es mussten weniger Klassen gebildet werden als angenommen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	566'859.75		596'600.00		-29'740.25	-4.98	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-42'800.55		-90'000.00		47'199.45	-52.44	Weniger Rückerstattungen der Unfallversicherung und der Erwerbersatzorganisation (EO).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'242'235.70		1'281'900.00		-39'664.30	-3.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	62'342.65		65'000.00		-2'657.35	-4.09	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	106'755.00		112'200.00		-5'445.00	-4.85	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	10'611.85		11'300.00		-688.15	-6.09	
3064.00	Übergangsrenten	41'508.90		70'000.00		-28'491.10	-40.70	Weniger frühzeitige Pensionierungen als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00		-3'000.00	-100.00	Keine externen Dienstleistungen notwendig.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'862.66				1'862.66		Verwaltungskosten der Pensionskasse wurden nicht budgetiert.
2249	Sonderschulung	21'989'992.18	4'130'174.25	22'648'400.00	4'095'000.00	-693'582.07	-3.74	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'859'817.93</i>		<i>18'553'400.00</i>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'048.95		50'000.00		-4'951.05	-9.90	Weniger Fahrtkosten für Sonderschulungen.
3130.10	Entschädigungen an private Sonderschulen	5'198'691.23				5'198'691.23		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3636.00.
								Tarifreduktionen bei einzelnen Institutionen und Leistungen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'240.00				1'240.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	16'745'012.00				16'745'012.00		Umstellung auf HRM2; teilweise budgetiert auf Pos. 3130.10.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			16'632'200.00		-16'632'200.00	-100.00	Umstellung auf HRM2; Antrag FIKO neue Pos. 3614.00.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'966'200.00		-5'966'200.00	-100.00	Umstellung auf HRM2; Antrag FIKO neue Pos. 3130.10-
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'490.00		40'000.00	-4'490.00	11.23	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3181.00, weniger Forderungsverluste.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				4'055'000.00	4'055'000.00	-100.00	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4612.10 und 4612.20.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'907'084.25			-3'907'084.25		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4612.00.
4612.20	Entschädigungen von ausserkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		178'600.00			-178'600.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4612.00.
								Ausserkantonale Schülerinnen und Schüler in den SH Sonderschulen.
2250	Musikschulen	1'046'336.15		1'120'000.00		-73'663.85	-6.58	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'046'336.15</i>		<i>1'120'000.00</i>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'046'336.15		1'120'000.00		-73'663.85	-6.58	Tiefere subventionsberechtigte Aufwände der Musikschulen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
2251	Staatsbeiträge an die Zahnbehandlungen	70'764.60		410'000.00		-339'235.40	-82.74	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>70'764.60</i>		<i>410'000.00</i>			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	70'764.60		100'000.00		-29'235.40	-29.24	Weniger Gesuche durch Erziehungsberechtigte.
3990.00	Übrige interne Verrechnungen			310'000.00		-310'000.00	-100.00	Unter dem neuen Finanzhaushaltsrecht (Abschaffung WOV, Umstellung auf HRM2) werden die direkten Subventionen nicht mehr intern verrechnet (vgl. auch Pos. 2255.4990.00).
2255	Schulzahnklinik	3'342'173.50	2'383'489.75	3'222'300.00	3'115'000.00	851'383.75	793.46	Wegfall der internen Verrechnung, Kündigung eines Kieferorthopäden. Patientenrückgang.
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>958'683.75</i>		<i>107'300.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'955'131.00		1'938'500.00		16'631.00	0.86	Nicht budgetierte Mehrkosten durch Marktzulagen, ca. Fr. 47'300.-. Einsparung Löhne gegenüber Budget ca. Fr. 15'800.-. Zuviel ausgezahlter 13. Monatslohn wird im Februar 2019 einbehalten (da Bezug als Ferien).
3049.00	Übrige Zulagen	8'925.00		10'000.00		-1'075.00	-10.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'693.85		123'600.00		93.85	0.08	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	253'136.05		265'700.00		-12'563.95	-4.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'903.45		13'500.00		-596.55	-4.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	23'380.05		23'200.00		180.05	0.78	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'218.60		2'300.00		-81.40	-3.54	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'700.00				12'700.00		Nicht budgetierte Ausbildungskosten der Lernenden, in Form von Schulgeldern, Administration, Überbetriebliche Kurse und Lerndokumentationen.
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'044.70				7'044.70		Nicht vorhersehbare Aufwendungen zur Anerkennung ausländischer Diplome beim Bundesamt für Gesundheit.
3100.00	Büromaterial	9'030.00		10'000.00		-970.00	-9.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'471.85		12'000.00		-2'528.15	-21.07	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'888.56		4'000.00		-2'111.44	-52.79	
3106.00	Medizinisches Material	232'564.83		230'000.00		2'564.83	1.12	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3116.00	Medizinische Geräte	43'784.50		20'000.00		23'784.50	118.92	Kurzfristige notwendige Massnahmen zur Aufrechterhaltung des Betriebsablaufs, Kompressor und Einzelröntgengerät.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'903.10		11'000.00		6'903.10	62.76	Nachträgliche Betriebskostenabrechnung, Finanzreferat Immobilien Stadt Schaffhausen, der Jahre 2013, 2014, 2015 und 2016.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	372'990.25		326'000.00		46'990.25	14.41	Nicht budgetierte Ausgaben im Bereich Reinigungsarbeiten der Firma KAWO, Instandhaltungsarbeiten (Schreiner, Maler, Elektriker), Schmizz Produktion. Nicht budgetierte Ausgaben durch juristische Unterstützung in personalrechtlichen Themen und Beauftragung eines Coach/Mediator. Zusätzlich nicht budgetierte Dienstleistungen diverser Kleinunternehmen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	69'382.90		79'300.00		-9'917.10	-12.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	137.20				137.20		
3137.00	Steuern und Abgaben	3'893.66		4'900.00		-1'006.34	-20.54	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00				5'000.00		Beteiligung an neuer Brandschutztüre OG, Ausführung in Glas.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'469.00		8'000.00		12'469.00	155.86	Nicht budgetierte Wartungen an den Vacuklaven und der Kompressoren.
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	13'982.60		20'000.00		-6'017.40	-30.09	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'559.90		16'500.00		3'059.90	18.54	Mehrkosten durch Anpassung Schnittstelle und Wartungsarbeiten IT-Bereich.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'780.00		74'000.00		-220.00	-0.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'346.95		4'800.00		7'546.95	157.23	Miete Multifunktionsdrucker nicht budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'005.15		10'000.00		-2'994.85	-29.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	23'544.30				23'544.30		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'872.40		10'000.00		-7'127.60	-71.28	Geringe Nutzung der Gutscheine Abschlussklassen, weniger Rückerstattungen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	75.00				75.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'158.65				2'158.65		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'200.00				1'200.00		
4220.00	Steuern und Kostgelder		2'006'170.23		2'390'000.00	383'829.77	-16.06	Mindereinnahmen durch Kündigung eines Kieferorthopäden sowie geringere Auslastung durch Patienten.
4250.00	Verkäufe		182'858.21		210'000.00	27'141.79	-12.92	Geringere Auslastung durch Patienten.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		193'166.16		205'000.00	11'833.84	-5.77	Geringere Auslastung durch Patienten.
4290.00	Übrige Entgelte		1'295.15			-1'295.15		
4990.00	Übrige interne Verrechnungen				310'000.00	310'000.00	-100.00	Umstellung auf HRM2: Unter dem neuen Finanzhaushaltsgesetz (Abschaffung WOV) werden die die direkten Subventionen nicht mehr intern verrechnet (vgl. auch Pos. 2251.3990.00).
2272	Stipendien	1'654'575.00	263'428.60	1'855'000.00	273'000.00	-190'853.60	-12.06	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'391'146.40</i>		<i>1'582'000.00</i>			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'150.00				4'150.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3637.20	Stipendien	1'650'425.00		1'850'000.00		-199'575.00	-10.79	Weniger Stipendiovolumen als geplant; infolge neuer Stipendiengesetzgebung ab März 2018 waren keine Erfahrungswerte budgetierbar.
3640.70	Wertberichtigungen Darlehen an private Haushalte			5'000.00		-5'000.00	-100.00	Es mussten keine Darlehen abgeschrieben werden.
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'423.25		5'000.00	576.75	-11.54	
4630.00	Beiträge vom Bund		235'863.00		243'000.00	7'137.00	-2.94	
4637.20	Rückzahlungen von Stipendien		23'142.35		25'000.00	1'857.65	-7.43	
2273	Beiträge Hochschulen, Fachhochschulen, Gymnasien, Weiterbildung	21'767'722.55		22'848'900.00		-1'081'177.45	-4.73	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'767'722.55</i>		<i>22'848'900.00</i>			
3611.10	Entschädigungen an Hochschulen	8'478'800.00		8'800'000.00		-321'200.00	-3.65	
3611.20	Entschädigungen an Fachhochschulen	9'518'900.45		10'290'000.00		-771'099.55	-7.49	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3611.30	Entschädigungen an ausserkantonale Gymnasien	596'980.00		628'900.00		-31'920.00	-5.08	
3611.40	Entschädigungen an Schulen für Hochbegabte	346'887.50		388'000.00		-41'112.50	-10.60	Einzelne Tarifierungen gegenüber Budget und im Verhältnis mehr Schüler auf der Sekundarstufe II ohne Gemeindebeteiligung.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'935'696.00		1'830'000.00		105'696.00	5.78	
3631.10	Beiträge an Hochschulen	645'899.00		672'000.00		-26'101.00	-3.88	
3631.20	Beiträge an TG-SH Maturitätsschule für Erwachsene und AKAD ZH	206'790.00		240'000.00		-33'210.00	-13.84	Weniger Studierende an der TSME.
3631.30	Beiträge an Höhere Fachschulen	37'769.60				37'769.60		
2275	Berufsbildungszentrum	16'460'899.18	3'058'604.50	16'680'400.00	3'218'300.00	-59'805.32	-0.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'402'294.68</i>		<i>13'462'100.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'748'739.00		1'709'100.00		39'639.00	2.32	Krankheitsbedingter Ausfall eines Mitarbeiters im Hausdienst.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'177'553.75		9'353'200.00		-175'646.25	-1.88	Eine zusätzliche Integrationsklasse konnte nicht geführt werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	703'289.30		705'700.00		-2'410.70	-0.34	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-67'844.75		-70'800.00		2'955.25	-4.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'485'168.85		1'516'200.00		-31'031.15	-2.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75'247.65		76'900.00		-1'652.35	-2.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	131'063.90		132'800.00		-1'736.10	-1.31	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	12'975.75		13'300.00		-324.25	-2.44	
3064.00	Übergangsrenten	7'133.00		30'000.00		-22'867.00	-76.22	Bei der Budgetierung war die Anzahl der in Rente gehenden Mitarbeitenden noch nicht absehbar.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'858.43		60'500.00		-10'641.57	-17.59	Weniger Lehrpersonen in einer Aus- und Weiterbildung.
3091.00	Personalwerbung			5'000.00		-5'000.00	-100.00	Keine Stelleninserate notwendig.
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'912.18		10'000.00		7'912.18	79.12	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3090.00 (QV Lernende und ÜK).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3100.00	Büromaterial	33'170.22		95'000.00		-61'829.78	-65.08	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00. Die Kosten für die Kopiergeräte werden neu dem erwähnten Konto belastet und laufen nicht über das Büromaterial.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	135'742.77		65'000.00		70'742.77	108.84	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'122.50		10'000.00		7'122.50	71.23	Diverse benötigte neue Druckerzeugnisse (Absenzenhefte, Zeugnisse u.a.m.).
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	17'549.02		40'000.00		-22'450.98	-56.13	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3102.00 sowie 3104.00.
3104.00	Lehrmittel	286'325.09		522'000.00		-235'674.91	-45.15	Die Lernenden bestellen ab 2018 sämtliche Lehrmittel direkt online. Sowie im Zusammenhang mit der Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3106.00, 3112.00, 3115.00, 3130.00 und 3151.00.
3105.00	Lebensmittel	290'120.27		300'000.00		-9'879.73	-3.29	
3106.00	Medizinisches Material	2'150.15				2'150.15		Umstellung auf HRM2.
3110.00	Büromöbel und -geräte	87'989.68				87'989.68		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	105'810.27		120'000.00		-14'189.73	-11.82	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3100.00 sowie 3111.00.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'081.50				9'081.50		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3113.00	Hardware	223'232.16		161'500.00		61'732.16	38.22	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3118.00 sowie 3133.00 und 3153.00.
3115.00	Viehhave	2'979.60				2'979.60		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3116.00	Medizinische Geräte	1'916.15				1'916.15		Umstellung HRM2; vgl. Pos. 3111.00.
3118.00	Immaterielle Anlagen	15'045.01		98'000.00		-82'954.99	-84.65	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3158.00.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	224'716.65		200'000.00		24'716.65	12.36	Längere Heizperiode.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	183'675.93		80'000.00		103'675.93	129.59	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3100.00, 3103.00, 3104.00, 3111.00 und 3118.00.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'873.20		27'000.00		-15'126.80	-56.03	Umstellung auf HRM2.
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'285.35		32'000.00		-29'714.65	-92.86	Die Prämien der Gebäudeversicherung werden neu vom Hochbauamt bezahlt.
3137.00	Steuern und Abgaben	28'899.62		22'000.00		6'899.62	31.36	Die Mehrwertsteuer wird neu direkt der Dienststelle belastet.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	51'010.75		10'000.00		41'010.75	410.11	Umstellung auf HRM2; Erhebliche Umgebungsarbeiten auf dem Areal Charlottenfels (z.B. neue Zäune, Fällen von Bäumen u.a.m.).
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'019'940.07		1'040'000.00		-20'059.93	-1.93	Die vom Hochbauamt geplanten Bauarbeiten konnten günstiger ausgeführt werden.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'140.96				2'140.96		Umstellung auf HRM2; nicht budgetiert, Kosten für Reparaturen an Kopiergeräten ausserhalb Servicevertrag.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'645.50				38'645.50		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00 und 3130.00.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'453.20		40'000.00		-13'546.80	-33.87	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3113.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	98'626.85		7'000.00		91'626.85	1'308.96	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3118.00.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	76'641.50		97'000.00		-20'358.50	-20.99	Die Benützungskosten der Dreifachhalle sind tiefer als budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	30'276.60		125'000.00		-94'723.40	-75.78	Die Mietkosten der Kopiergeräte wurden Pos. 3104.00 belastet.
3170.00	Reisekosten und Spesen	31'069.95		15'000.00		16'069.95	107.13	Neu werden die Einstiegsleiter des Integrationskurses hauptsächlich dieser Position belastet.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	57'079.25		32'000.00		25'079.25	78.37	Die Kosten für die Einstiegsleiter des Integrationskurses wurden teilweise dieser Position belastet.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'286.40				6'286.40		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	704.60				704.60		Umstellung auf HRM2.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	717.75				717.75		Die Verwaltungskosten der Pensionskasse Schaffhausen werden neu dieser Position belastet.
3910.00	IV Dienstleistungen	523.60				523.60		Umstellung HRM2.
4230.00	Schulgelder		33'300.00			-33'300.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4910.00.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		183.05			-183.05		Die Bezugsprovisionen der Quellensteuer werden neu diesem Konto gutgeschrieben.
4250.00	Verkäufe		893'613.85		1'120'000.00	226'386.15	-20.21	Wegfall der Lehrmittelverkäufe sowie Wegfall der internen Verrechnungen für gewisse Dienstleistungen, z.B. Mensa, Benützung von Räumen etc.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		97'373.50			-97'373.50		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4910.00.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4270.00	Bussen		47'268.10		5'000.00	-42'268.10	845.36	Das neue Schulverwaltungsprogramm führt zu einer effizienteren Kontrolle der unentschuldigten Absenzen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'990.00		29'000.00	23'010.00	-79.34	Umstellung auf HRM2. Porto und Schreibgebühren.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				12'000.00	12'000.00	-100.00	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4471.00.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		24'336.00			-24'336.00		Umstellung auf HRM2; vgl. 4470.00. Neu werden beide Dienstwohnungen dieser Position gutgeschrieben.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		96'660.00		152'000.00	55'340.00	-36.41	Mit der Umstellung auf HRM2 ist es nicht mehr gestattet, Belegungen im selben Gemeinwesen (interne Verrechnungen) zu verrechnen. Dadurch Wegfall von ca. Fr. 50'000.--.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'627'155.00		1'900'300.00	273'145.00	-14.37	Die Lernenden mit auswärtigem Lehrort können jeweils den Kantonen in Rechnung gestellt werden. Im Rechnungsjahr wurden weniger Lernende mit Lehrort Zürich beschult.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		35'000.00			-35'000.00		Umstellung auf HRM2; Preisgeld von prix.vision.
4910.00	IV Dienstleistungen		197'725.00			-197'725.00		Umstellung auf HM 2; Schulgelder von Lernenden nach Art. 32 der Berufsbildungsverordnung (Nachholbildung für Erwachsene).
2276	Höhere Fachschulen BBZ	1'441'145.17	737'521.40	1'422'100.00	789'800.00	71'323.77	11.28	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>703'623.77</i>		<i>632'300.00</i>			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'023'827.70		965'400.00		58'427.70	6.05	Für den Studiengang HF Pflege wurden vermehrt externe Fachdozenten beauftragt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'605.85		61'500.00		105.85	0.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'062.85		132'300.00		-19'237.15	-14.54	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'585.85		6'700.00		-114.15	-1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'608.75		11'500.00		108.75	0.95	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'143.40		1'200.00		-56.60	-4.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.00		2'500.00		-2'180.00	-87.20	Es wurden nahezu keine Weiterbildungen besucht.
3091.00	Personalwerbung	1'917.05		4'000.00		-2'082.95	-52.07	Es wurden weniger Stellen ausgeschrieben als angenommen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	208.80				208.80		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3100.00	Büromaterial	8'770.24		20'000.00		-11'229.76	-56.15	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00. Ebenfalls wurden die Kosten für die Kopien vollumfänglich dem Pos. 3104.00 belastet.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	436.70				436.70		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'216.25		30'000.00		-18'783.75	-62.61	Dank vermehrter Online-Werbung konnten die Druckkosten gesenkt werden.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'772.89		5'000.00		-3'227.11	-64.54	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3104.00	Lehrmittel	124'337.09		170'000.00		-45'662.91	-26.86	Durch die individuelle Bestellung durch die Studierenden konnten deutliche Einsparungen erzielt werden. Zusätzlich wurde die Lehrmittelstrategie der Höheren Fachschule Pflege überarbeitet. Umstellung HRM 2; vgl. Pos. 3100.00, 3101.00, 3102.00, 3103.00, 3105.00, 3111.00, 3113.00, 3130.00, 3151.00, 3153.00 und 3199.00.
3105.00	Lebensmittel	4'493.80				4'493.80		Umstellung HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'300.00				3'300.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3113.00	Hardware	600.00				600.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'850.80		12'000.00		50'850.80	423.76	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3099.00, 3100.00, 3102.00.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	123.00				123.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	531.70				531.70		Umstellung auf HRM2; neu werden die Reisespesen und Exkursionen direkt der Kostenstelle 2276 belastet.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	800.00				800.00		Umstellung auf HRM2; neu werden die Reisespesen und Exkursionen direkt der Kostenstelle 2276 belastet.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'632.45				1'632.45		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3104.00.
4230.00	Schulgelder		409'846.40		390'800.00	-19'046.40	4.87	
4231.00	Kursgelder		1'125.00		5'000.00	3'875.00	-77.50	Das Modul 2 der Coiffeusen bzw. Coiffeure wurde mangels Teilnehmenden nicht durchgeführt.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		50.00			-50.00		Sammelkommentar.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		326'500.00		394'000.00	67'500.00	-17.13	Es wurden weniger auswärtige Studierende unterrichtet.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
2281	Kantonsschule	15'650'880.51	1'795'989.06	16'191'800.00	1'706'300.00	-630'608.55	-4.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'854'891.45</i>		<i>14'485'500.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'292'662.90		1'243'100.00		49'562.90	3.99	Längere krankheitsbedingte Absenz führte zu höheren Lohnkosten.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'509'134.85		9'930'600.00		-421'465.15	-4.24	Auf Grund der Schülerzahlen wurden Klassen zusammengelegt. Aufgrund der Anmeldezahlen wurde eine 1. Klasse weniger geführt werden als prognostiziert.
3049.00	Übrige Zulagen	13'300.00		12'000.00		1'300.00	10.83	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	683'260.85		712'800.00		-29'539.15	-4.14	Die Sozialversicherungskosten richten sich nach den effektiven Lohnkosten. Diese sind insgesamt tiefer ausgefallen als prognostiziert.
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-30'868.50		-60'000.00		29'131.50	-48.55	Es mussten weniger Taggelder für Unfälle oder Mutterschaftsurlaube zurückerstattet werden als prognostiziert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'579'897.55		1'531'500.00		48'397.55	3.16	Für die Budgetierung wird ein durchschnittlicher Prozentsatz für die Beiträge verwendet. Da die Altersstruktur unserer Lehrpersonen und Verwaltungsmitarbeitenden höher als der Durchschnitt ist, sind die Beiträge höher ausgefallen.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	72'026.25		77'700.00		-5'673.75	-7.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	128'955.75		134'100.00		-5'144.25	-3.84	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	12'600.80		13'500.00		-899.20	-6.66	
3064.00	Übergangsrenten	4'325.00		14'100.00		-9'775.00	-69.33	Es wurden weniger Übergangsrenten in Anspruch genommen als ursprünglich geplant.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'084.20		69'000.00		-36'915.80	-53.50	Die Kurskosten sind tiefer ausgefallen als geplant; zudem wurden weniger Weiterbildungsangebote besucht.
3091.00	Personalwerbung			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Auf Grund der reduzierten Klassenzahlen mussten keine Stellen ausgeschrieben werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	48'031.65		56'500.00		-8'468.35	-14.99	Weniger Lehrpersonen als angenommen haben die Laptopentschädigung in Anspruch genommen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	28'140.65		28'300.00		-159.35	-0.56	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'804.60		98'700.00		-43'895.40	-44.47	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3120.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	54'076.81		50'000.00		4'076.81	8.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	37'593.77		42'800.00		-5'206.23	-12.16	Es wurde weniger Fachliteratur benötigt als geplant.
3104.00	Lehrmittel	110'177.28		128'600.00		-18'422.72	-14.33	Die tieferen Klassenzahlen wirken sich auf die Kosten der Lehrmittel aus.
3110.00	Büromöbel und -geräte	49'630.50		50'000.00		-369.50	-0.74	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'548.55		30'600.00		-28'051.45	-91.67	In der Mensa wie auch im Hausdienst mussten geplante Investitionen in Geräte nicht getätigt werden.
3113.00	Hardware	168'161.85		245'500.00		-77'338.15	-31.50	Die geplanten Medientische für verschiedene Schulzimmer wurden noch nicht angeschafft, da die personellen Ressourcen für die Installation fehlten.
3118.00	Immaterielle Anlagen	83'562.15		67'000.00		16'562.15	24.72	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3133.00.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	195'503.05		161'500.00		34'003.05	21.05	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3101.00.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	270'789.90		252'200.00		18'589.90	7.37	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	137'012.25		169'300.00		-32'287.75	-19.07	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3118.00 und Pos. 3158.00.
3134.00	Sachversicherungsprämien	73.05		23'000.00		-22'926.95	-99.68	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 2332.3134.00. Die Kosten werden nicht mehr intern verrechnet.
3137.00	Steuern und Abgaben	957.78				957.78		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	502'299.41		488'000.00		14'299.41	2.93	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	174.20		70'000.00		-69'825.80	-99.75	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3161.00.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'144.35		23'500.00		-3'355.65	-14.28	Es war weniger Unterhalt an Geräten und Maschinen notwendig als prognostiziert.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'911.99		5'000.00		-88.01	-1.76	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	139'236.80		119'100.00		20'136.80	16.91	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3133.00.
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	314.25				314.25		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'020.00		75'000.00		2'020.00	2.69	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	61'828.70		19'500.00		42'328.70	217.07	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3150.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	41'580.82		48'500.00		-6'919.18	-14.27	Die geringeren Weiterbildungskosten haben auch zu weniger Reisekosten und Spesen geführt, vgl. Pos. 3090.00.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	217'078.80		215'800.00		1'278.80	0.59	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	21.55				21.55		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'543.00		35'000.00		-4'457.00	-12.73	Es sind weniger unvorhergesehene Kosten angefallen.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'000.00				17'000.00		Unerwartet wurde von der Stadt Basel rückwirkend per 2011 für das Vorbereitungsmodul der Fachmaturität Gesundheit Schulkosten für 34 Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	215.15				215.15		
3910.00	IV Dienstleistungen	68.00				68.00		
4230.00	Schulgelder		1'500.00		8'800.00	7'300.00	-82.95	Es sind weniger Schulkosten für Schüler angefallen, die von Privaten hätten übernommen werden müssen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10.70			-10.70		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		88'268.36		116'500.00	28'231.64	-24.23	Die geringere Schülerzahl hat zu weniger Einnahmen geführt als budgetiert, wie z.B. Rückvergütung von Kopierkosten.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'360.00		40'800.00	18'440.00	-45.20	Umstellung auf HRM2: Interne Vermietungen dürfen nicht mehr verrechnet werden. Demzufolge sind die Einnahmen auch tiefer ausgefallen.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		15'600.00		13'200.00	-2'400.00	18.18	Eine Mietzinsanpassung hat zu höheren Einnahmen geführt.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'625'250.00		1'487'000.00	-138'250.00	9.30	Die Kanti wurde von mehr ausserkantonalen Schülern besucht als zu erwarten war.
4612.30	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden des benachbarten Auslands		43'000.00		40'000.00	-3'000.00	7.50	
2283	Sporthalle Munot	167'708.49	166'818.00	194'100.00	188'000.00	-5'209.51	-85.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>890.49</i>		<i>6'100.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'434.95		78'200.00		-19'765.05	-25.28	Umstellung HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'727.25		5'000.00		-1'272.75	-25.46	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'559.60		10'700.00		-5'140.40	-48.04	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	391.70		500.00		-108.30	-21.66	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	701.45		900.00		-198.55	-22.06	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	70.55		100.00		-29.45	-29.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'089.49		8'500.00		-3'410.51	-40.12	Umstellung HRM2; vgl. Pos. 3151.00.
3104.00	Lehrmittel	1'596.85		4'500.00		-2'903.15	-64.51	Es musste weniger Material ersetzt werden, als vorgesehen.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'766.65		18'500.00		-733.35	-3.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'653.20				19'653.20		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3010.00.
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'400.00		-2'400.00	-100.00	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 2332.3134.00. Die Kosten werden nicht mehr intern verrechnet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'222.75		35'000.00		-12'777.25	-36.51	Die Sanitär-Unterhaltsarbeiten in den Duschräumen sind günstiger ausgefallen als budgetiert.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'700.65				3'700.65		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3101.00.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'793.40		28'800.00		-6.60	-0.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		-1'000.00	-100.00	Es sind keine unvorhergesehene Kosten angefallen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				1'000.00	1'000.00	-100.00	Es sind keine unvorhergesehene Erträge angefallen.
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		95'325.00		106'900.00	11'575.00	-10.83	Die Betriebskosten sind im Vorjahr geringer ausgefallen als vorgesehen. Entsprechend tiefer sind die Rückvergütungen in diesem Jahr.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		71'493.00		80'100.00	8'607.00	-10.75	Die Betriebskosten sind im Vorjahr geringer ausgefallen als vorgesehen. Entsprechend tiefer sind die Rückvergütungen in diesem Jahr.
2285	Berufsbildung	16'180'920.95	8'762'736.95	17'281'600.00	8'438'200.00	-1'425'216.00	-16.12	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'418'184.00</i>		<i>8'843'400.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	48'613.60		51'800.00		-3'186.40	-6.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	874'068.25		852'000.00		22'068.25	2.59	
3010.10	Löhne der Prüfungsexperten	343'224.50		392'200.00		-48'975.50	-12.49	Weniger Experten, welche das Honorar privat Beziehen, entspr. Mehrkosten unter Pos. 3132.00.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'442.25		82'600.00		-20'157.75	-24.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'228.35		116'800.00		-5'571.65	-4.77	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'924.55		9'000.00		-2'075.45	-23.06	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'750.70		15'500.00		-3'749.30	-24.19	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'170.20		1'600.00		-429.80	-26.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'390.00		4'000.00		390.00	9.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'715.30		2'800.00		-84.70	-3.03	
3100.00	Büromaterial	3'310.40		5'100.00		-1'789.60	-35.09	Zusammen mit Pos. 3102.00: zu tief budgetiert. Höherer Verbrauch an Büromaterial.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'586.12				3'586.12		Kosten für Kopien/Drucksachen Drucker war unter Pos. 3100.00 budgetiert.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'502.35		1'600.00		-97.65	-6.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	170.90		300.00		-129.10	-43.03	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'041.45		2'000.00		41.45	2.07	
3113.00	Hardware	1'802.85		1'200.00		602.85	50.24	Zusätzliche Geräteanschaffung.
3118.00	Immaterielle Anlagen	34'685.30		19'200.00		15'485.30	80.65	Höhere Kosten bei der Einführung des Moduls zur Stipendienverwaltung aufgrund neuer Gesetzgebung. Zusätzliche Kosten bei der Einführung des Moduls zur Verwaltung der Prüfungsexperten (QV-Pex).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'969.50		129'200.00		-41'230.50	-31.91	Die zum ersten Mal extern durchgeführten Berufsbildnerkurse konnten günstiger durchgeführt werden. Warenbezüge "Lyreco" werden Pos. 3100.00 belastet.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	92'493.80		55'700.00		36'793.80	66.06	Mehr Experten an QV (Lehrabschlussprüfung) welche über das BBZ oder die eigene Firma/Arbeitgeber abrechnen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'216.25		41'800.00		-2'583.75	-6.18	
3139.00	Lehrlingsprüfungen	234'917.05		295'600.00		-60'682.95	-20.53	Tiefere Kosten für Raum und Material von kantonsintern durchgeführten Prüfungen.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	348.93				348.93		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	96'860.00		90'900.00		5'960.00	6.56	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'831.55		400.00		1'431.55	357.89	Vermehrte Nutzung des Sitzungszimmers, vermietet durch Gebäudeversicherung.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'594.60		4'500.00		1'094.60	24.32	Anmietung von zwei zusätzlichen Parkplätzen für Ausbildungsberater.
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'126.15		14'700.00		2'426.15	16.50	Vermehrte Reisetätigkeit für Einsitznahme in interkantonalen Berufsbildungsprojekten und Kommissionen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'225.00				2'225.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'658.15				3'658.15		
3199.10	Entschädigung Teilnahme Instruktionskurs	10'426.20				10'426.20		Beiträge für Instruktionskurse wurden ursprünglich unter Pos. 3637.00 budgetiert. Entsprechender Minderaufwand in Pos. 3637.00.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	451'396.35		500'000.00		-48'603.65	-9.72	Tiefere Kosten für QV (Lehrabschlussprüfung) an ausserkantonalen Stellen.
3611.50	Entschädigungen an ausserkantonale Berufsfachschulen	5'388'706.25		5'731'400.00		-342'693.75	-5.98	Weniger Lernende an ausserkantonalen Berufsfachschulen.
3614.10	Entschädigungen an überbetriebliche Kurse			1'361'600.00		-1'361'600.00	-100.00	Wird unter Pos. 3635.20 verbucht.
3614.20	Entschädigungen an HKV SH	6'565'943.95		7'263'000.00		-697'056.05	-9.60	Weniger Lernende an HKV Schaffhausen.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	116'692.25		124'100.00		-7'407.75	-5.97	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'157.00		100'000.00		-76'843.00	-76.84	Kein Bedarf an ausserordentlichen Bauten oder Investitionen.
3635.20	Beiträge an überbetriebliche Kurse	1'329'513.50				1'329'513.50		Budget unter Pos. 3614.10 vorhanden.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00				200.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'292.40		11'000.00		-9'707.60	-88.25	Kosten für Instruktionskurse wurden ursprünglich hier budgetiert. Kosten sind unter neuer Pos. 3199.10 zu finden.
3910.00	IV Dienstleistungen	197'725.00				197'725.00		Neues Konto. Enthält Schulgeldverrechnungen für Personen die nach Art. 32 der Berufsbildungsverordnung (Nachholbildung für Erwachsene) am BBZ beschult werden.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		750.00			-750.00		
4231.00	Kursgelder				1'700.00	1'700.00	-100.00	Kurs wurde aus Mangel an Teilnehmenden nicht durchgeführt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		202'996.95		200'000.00	-2'996.95	1.50	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				1'500.00	1'500.00	-100.00	Vertrag mit Stadt Schaffhausen über Verrechnung von betreuten Jugendlichen im Rahmen des Case Management Berufsbildung wurde nicht verlängert.
4630.00	Beiträge vom Bund		8'518'990.00		8'195'000.00	-323'990.00	3.95	
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen		40'000.00		40'000.00			
2286	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	1'053'517.50	34'959.85	1'077'400.00	41'000.00	-17'842.35	-1.72	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'018'557.65</i>		<i>1'036'400.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	766'959.55		771'000.00		-4'040.45	-0.52	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'923.35		49'100.00		-176.65	-0.36	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'698.50		105'600.00		3'098.50	2.93	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'871.75		5'300.00		-428.25	-8.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'204.05		9'300.00		-95.95	-1.03	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	921.10		900.00		21.10	2.34	
3064.00	Übergangsrenten	6'768.00				6'768.00		Vorzeitige Pensionierung eines Mitarbeiters per 31.12.2017.
3099.00	Übriger Personalaufwand	465.00		2'800.00		-2'335.00	-83.39	Keine Spontanprämie ausbezahlt. Geplanter Kurs wurde nicht durchgeführt und es entstanden somit keine Kosten für Referenten.
3100.00	Büromaterial	4'500.90		8'500.00		-3'999.10	-47.05	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'921.00		26'400.00		-5'479.00	-20.75	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3103.00.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	976.15		1'000.00		-23.85	-2.39	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'196.85		1'500.00		-303.15	-20.21	
3113.00	Hardware	4'428.95		1'500.00		2'928.95	195.26	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3158.00.
3118.00	Immaterielle Anlagen	6'820.10		5'700.00		1'120.10	19.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'610.25		12'500.00		-5'889.75	-47.12	Tiefere Aufwendungen für Handygebühren, Konferenz der Schweizerischen Konferenz der Leiterinnen und Leiter der Berufs- und Studienberatung (KBSB) und der Einführungsunterstützung durch die KSD.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'619.60		41'100.00		-2'480.40	-6.04	Die Kosten für den Unterhalt Berufsinformationssystem (BISS) fielen tiefer aus.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'161.60		2'000.00		-838.40	-41.92	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'117.40		22'100.00		-18'982.60	-85.89	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3113.00. Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3161.00. Die Kosten für den Unterhalt und die Weiterentwicklung der Homepage www.biz-sh.ch, der BIZ-App und die Arbeitsstationen im BIZ fielen tiefer aus.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'989.20		4'100.00		5'889.20	143.64	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3153.00, Pos. 3100.00, Pos. 3130.00 und Pos. 3158.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'164.20		7'000.00		164.20	2.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'200.00				1'200.00		
4231.00	Kursgelder				5'000.00	5'000.00	-100.00	Das Laufbahnseminar konnte aufgrund von zu wenigen Teilnehmerinnen nicht durchgeführt werden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'165.85		36'000.00	21'834.15	-60.65	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4910.00. Weniger Internetwerbung aufgrund interner Verrechnung neu HRM2.
4630.00	Beiträge vom Bund		4'188.00			-4'188.00		
4910.00	IV Dienstleistungen		16'606.00			-16'606.00		
2291	Dienststelle Sport, Familie und Jugend	12'865'058.52	298'916.00	780'000.00	270'000.00	12'056'142.52	2'363.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'566'142.52</i>		<i>510'000.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'050.00		4'800.00		-3'750.00	-78.13	Diverse budgetierte Kommissionssitzungen im Bereich Frühe Förderung fanden nicht statt.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'515.05		427'500.00		62'015.05	14.51	Nicht budgetierte Mehrarbeit von ca. Fr. 50'000.- v.a. beim Sozialdienst, der 2018 noch in der Abteilung Sonderpädagogik budgetiert wurde. Unterjährige Einstellung der «cool and clean» Botschafterin. Die Stelle wird durch Swiss Olympic und den nationalen Tabakpräventionsfonds finanziert. Die entsprechende Gutschrift erfolgt erst 2019.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'623.60		27'600.00		2'023.60	7.33	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-2'520.60				-2'520.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'068.50		58'600.00		-3'531.50	-6.03	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'119.00		3'000.00		119.00	3.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'571.00		5'200.00		371.00	7.13	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	557.55		500.00		57.55	11.51	
3064.00	Übergangsrenten	10'572.00				10'572.00		Die Übergangsrente vom frühzeitig pensionierten Dienststellenleiter wurde nicht budgetiert.
3091.00	Personalwerbung			500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	570.00		200.00		370.00	185.00	
3100.00	Büromaterial	856.25		1'500.00		-643.75	-42.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78.00		200.00		-122.00	-61.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'971.58		12'900.00		-7'928.42	-61.46	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	166.16		700.00		-533.84	-76.26	
3113.00	Hardware	1'170.80				1'170.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'919.33		91'100.00		-36'180.67	-39.72	Umstellung auf HRM2; vgl. v.a. Pos. 3102.00, Pos. 3133.00, Pos. 3160.00, Pos. 3161.00 sowie Pos. 3612.10.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'288.10		10'700.00		13'588.10	126.99	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	96'718.50		81'500.00		15'218.50	18.67	Aufgrund der hohen Teilnehmerzahl wurden 2018 mehr und grössere Kurse durchgeführt als budgetiert. Diesen Mehrausgaben stehen die Mehreinnahmen in Pos. 2291.4231.00 gegenüber.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00		-600.00	-100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'455.00				4'455.00		Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'000.15		1'200.00		2'800.15	233.35	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'903.15		6'700.00		203.15	3.03	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	630.00				630.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	72'750.00		45'000.00		27'750.00	61.67	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 3130.00.
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	12'000'000.00				12'000'000.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	25.40				25.40		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4231.00	Kursgelder		76'542.00		60'000.00	-16'542.00	27.57	2018 wurden mehr Kurse mit mehr Teilnehmenden als budgetiert durchgeführt. Die Mehreinnahmen stehen im Zusammenhang mit den Mehrausgaben in Pos. 3138.00.
4610.00	Entschädigungen vom Bund				60'000.00	60'000.00	-100.00	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4630.00.
4630.00	Beiträge vom Bund		222'374.00		150'000.00	-72'374.00	48.25	Umstellung auf HRM2; vgl. Pos. 4610.00.
2293	Kultur	63'592.55		72'600.00		-9'007.45	-12.41	
	<i>Nettoergebnis</i>		63'592.55		72'600.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'241.00		33'100.00		141.00	0.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'098.40		2'100.00		-1.60	-0.08	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'872.20		4'500.00		1'372.20	30.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	205.25		200.00		5.25	2.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	399.10		400.00		-0.90	-0.23	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	35.25				35.25		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'508.75		25'500.00		-4'991.25	-19.57	Rechnung für IT-Projekt (ITP0011) "Elektronische Gesuchseingabe und -bearbeitung" fiel günstiger aus als budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			5'000.00		-5'000.00	-100.00	Die Einführung des Projektes (ITP0011) "Elektronische Gesuchseingabe und -bearbeitung" verzögert sich um ein paar Monate. 2018 fielen darum noch keine Betriebskosten an.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'232.60		1'800.00		-567.40	-31.52	
2298.7221	Kantonaler Sportfonds	981'653.95	981'653.95	774'000.00	774'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'680.00		6'000.00		-1'320.00	-22.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'546.00				16'546.00		Entschädigungen aus dem Sportfonds wurden in der Vergangenheit nicht als Lohn budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	793.80				793.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32.10				32.10		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	149.25				149.25		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	15.00				15.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	421.00		2'000.00		-1'579.00	-78.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	768.00				768.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'930.00				1'930.00		
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	290'270.90		80'000.00		210'270.90	262.84	Budget wurde überschritten, weil der Sportfonds-Kommission mehr Gesuche vorlagen, die positiv entschieden wurden.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			80'000.00		-80'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. Pos. 2298.7221.3632.10
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			40'000.00		-40'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: vgl. Pos. 2298.7221.3636.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	610'798.90		560'000.00		50'798.90	9.07	Budget wurde überschritten, weil der Sportfonds-Kommission mehr Gesuche vorlagen, die positiv entschieden wurden.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	55'249.00				55'249.00		i.Z. Umstellung auf HRM2 budgetiert auf Pos. 2298.7221.3636.00
4130.00	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		780'415.55		774'000.00	-6'415.55	0.83	
4390.00	Übriger Ertrag		1'091.10			-1'091.10		Spende aus der Kollekte vom Trauergottesdienst "Hans Stamm"
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		195'235.50			-195'235.50		
4630.00	Beiträge vom Bund		4'878.00			-4'878.00		Umstellung HRM2: vgl. Pos. 2291.4630.00
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		33.80			-33.80		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			6'000.00		-6'000.00	-100.00	
2298.7222	Stipendienfonds	2'850.00	2'850.00	5'000.00	5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3637.20	Stipendien	2'850.00		5'000.00		-2'150.00	-43.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00	1'000.00	-100.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		44.45			-44.45		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		2'805.55		4'000.00	1'194.45	-29.86	
2298.7251	Lotteriegewinn-Fonds	3'674'536.23	3'674'536.23	3'905'700.00	3'905'700.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3631.21	Beiträge an Kantone und Konkordate (ED, Funktion 219)			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Schüleraustausch (ehem. organisiert durch ch-Stiftung): falsch budgetiert, auf Pos. 3636.21 verbucht (Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck, ED, Funktion 329)
3631.22	Beiträge an Kantone und Konkordate (ED, Funktion 329)	44'075.00		45'000.00		-925.00	-2.06	
3632.51	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (StK, Funktion 012)	1'648.65		10'000.00		-8'351.35	-83.51	
3632.54	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (ED, Funktion 311)	220'000.00		215'000.00		5'000.00	2.33	
3632.55	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (ED, Funktion 322)	215'000.00		215'000.00				
3632.56	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände (ED, Funktion 329)	372'296.00		364'300.00		7'996.00	2.19	
3635.51	Beiträge an private Unternehmungen (FD, Funktion 329)			3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (KR, Funktion 034)	25'000.00		25'000.00				
3636.07	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (StK, Funktion 329)	5'344.40		15'000.00		-9'655.60	-64.37	
3636.11	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (DI Soziales, Funktion 579)	166'235.45		180'000.00		-13'764.55	-7.65	Für ein Zeichen der Erinnerung für Opfer von fürsorglichen Zwangshandlungen hat der Regierungsrat einen Nachtragskredit von Fr. 50'000 gesprochen, der jedoch infolge Verzögerungen nicht beansprucht werden konnte. Vgl. Liste Nachtragskredite.
3636.12	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (DI Gesundheit, Funktion 490)	73'627.00		114'500.00		-40'873.00	-35.70	Der Anfall von genehmigungswürdigen Gesuchen wird bei der Budgetierung aufgrund von Erfahrungswerten geschätzt.
3636.13	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (DI Umwelt, Funktion 779)	14'500.00		20'000.00		-5'500.00	-27.50	Die vertiefte, oft national zu koordinierende Gesuchsprüfung ist aufwändig und kann zu Verzögerungen bei der Mittelvergabe führen.
3636.21	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ED, Funktion 329)	1'408'035.50		1'341'700.00		66'335.50	4.94	
3636.22	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ED, Funktion 341)	112'500.00		112'000.00		500.00	0.45	
3636.31	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (BD, Funktion 312)			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Digitalisierung (Fotodokumentation) konnte aus Kapazitätsgründen nicht vorangetrieben werden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3636.32	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (BD, Funktion 329)	136'801.05		142'300.00		-5'498.95	-3.86	
3636.33	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (BD, Funktion 782)	7'610.00		15'900.00		-8'290.00	-52.14	SIA-Projekt "Schweiz 2050" nicht realisiert (Fr. 8'000.-).
3636.41	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (VD, Funktion 329)	30'000.00		30'000.00				
3636.42	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (VD, Funktion 840)	28'310.00		26'500.00		1'810.00	6.83	
3636.43	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (VD, Funktion 890)	147'100.00		167'500.00		-20'400.00	-12.18	Weniger Gesuche als erwartet.
3636.51	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (FD, Funktion 329)	1'500.00		4'000.00		-2'500.00	-62.50	
3637.07	Beiträge an private Haushalte (StK, Funktion 329)	10'450.00		10'000.00		450.00	4.50	
3637.08	Beiträge an private Haushalte (StK, Funktion 890)			100'000.00		-100'000.00	-100.00	
3637.21	Beiträge an private Haushalte (ED, Funktion 329)	129'192.15		171'000.00		-41'807.85	-24.45	
3637.32	Beiträge an private Haushalte (BD, Funktion 312)	228'098.85		240'000.00		-11'901.15	-4.96	
3637.33	Beiträge an private Haushalte (BD, Funktion 329)	25'822.35		35'000.00		-9'177.65	-26.22	Respekttafeln "Wanderwege / Mountainbiker" fielen etwas günstiger aus. Projekt Infotafeln Sonderwaldreservat Buchberg / Waldrundgang im Staatswaldrevier Staufenberg konnten aus Kapazitätsgründen nicht ausgeführt werden.
3638.11	Beiträge an das Ausland (DI, Funktion 593)	180'000.00		180'000.00				
3638.21	Beiträge an das Ausland (ED, Funktion 329)	88'720.05		100'000.00		-11'279.95	-11.28	
3638.41	Beiträge an das Ausland (VD, Funktion 890)	2'669.78		3'000.00		-330.22	-11.01	
4130.00	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		3'555'226.45		3'526'000.00	-29'226.45	0.83	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		119'309.78		379'700.00	260'390.22	-68.58	
2298.7615	Pestalozzifonds	2'850.00	2'850.00	3'000.00	3'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'850.00		3'000.00		-150.00	-5.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		36.30			-36.30		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		2'813.70		3'000.00	186.30	-6.21	
2298.7620	Lehrlingsunterstützungsfonds	820.00	820.00					
	<i>Nettoergebnis</i>							
3637.00	Beiträge an private Haushalte	820.00				820.00		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		816.80			-816.80		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3.20			-3.20		
2298.7705	Hermann-Uehlinger-Fonds Charlottenfels	1'114.00	1'114.00					
	<i>Nettoergebnis</i>							
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	700.00				700.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9.60				9.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1.40				1.40		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1.80				1.80		
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	0.20				0.20		
3170.00	Reisekosten und Spesen	401.00				401.00		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'105.05			-1'105.05		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8.95			-8.95		
Gesamtergebnis		172'527'745.40	28'183'682.04	167'147'500.00	28'490'300.00	5'686'863.36	4.10	
			144'344'063.36		138'657'200.00	-5'686'863.36	4.10	
		172'527'745.40	172'527'745.40	167'147'500.00	167'147'500.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
23	Baudepartement	67'793'633.40	53'966'043.73	75'497'300.00	55'803'300.00	-5'866'410.33	-29.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'827'589.67</i>		<i>19'694'000.00</i>			
2300	Sekretariat / Rechtsdienst	1'058'496.57		1'099'600.00		-41'103.43	-3.74	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'058'496.57</i>		<i>1'099'600.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	37'149.95		40'000.00		-2'850.05	-7.13	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	723'157.40		730'200.00		-7'042.60	-0.96	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'938.20		49'100.00		-2'161.80	-4.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'752.20		100'000.00		6'752.20	6.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'897.40		5'300.00		-402.60	-7.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'978.05		9'200.00		-221.95	-2.41	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	788.85		900.00		-111.15	-12.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	48'917.18		67'100.00		-18'182.82	-27.10	Die besuchten Weiterbildungen fielen insgesamt günstiger aus.
3091.00	Personalwerbung	3'311.79		3'000.00		311.79	10.39	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'897.45		14'000.00		-6'102.55	-43.59	Es wurden weniger und kostengünstigere Anlässe durchgeführt. Anpassung Betrag mit Budget 2020.
3100.00	Büromaterial	4'179.80		7'000.00		-2'820.20	-40.29	Teilweise falsches Konto, siehe Konto 3161.00 (Mieten, Benützungskosten, Anlagen). Anpassung mit Budget 2020.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'541.45		6'000.00		-1'458.55	-24.31	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3113.00	Hardware	2'392.10		3'000.00		-607.90	-20.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'673.50		7'000.00		-3'326.50	-47.52	Verrechnung Drucksachen- und Materialzentrale sind weggefallen. Anpassung Betrag mit Budget 2020.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'274.45		31'900.00		-1'625.55	-5.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	862.40		500.00		362.40	72.48	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'126.20		1'000.00		126.20	12.62	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'925.85		3'400.00		2'525.85	74.29	Teilweise falsches Konto, siehe Konto 3100.00 (Büromaterial). Anpassung mit Budget 2020.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'405.45		2'500.00		-94.55	-3.78	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'005.75		3'000.00		5.75	0.19	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'058.15		14'000.00		-2'941.85	-21.01	Beiträge werden z.T. durch die Dienststellen finanziert. Anpassung Betrag mit Budget 2020.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	263.00				263.00		
2301	Energiefachstelle	1'941'451.05	253'850.00	1'907'600.00		-219'998.95	-11.53	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'687'601.05</i>		<i>1'907'600.00</i>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'186.60		60'000.00		-6'813.40	-11.36	Die Abklärungen im Zusammenhang mit dem Vollzug der MuKen fielen etwas günstiger aus.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	771'924.45		650'000.00		121'924.45	18.76	Technische Prüfung der Energiefördergesuche verursacht Mehrausgaben. Bearbeitung Energiefördergesuche vom Bund entschädigt, das führt zu Mehreinnahmen (Konto Nr. 2301.4611.00). Insgesamt ist der Nettoaufwand tiefer als budgetiert.
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	4'366.00		8'000.00		-3'634.00	-45.43	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge ab private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	8.00				8.00		
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'111'966.00		1'189'600.00		-77'634.00	-6.53	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		236'425.00			-236'425.00		Bearbeitung Energiefördergesuche vom Bund entschädigt, das führt zu Mehreinnahmen. Technische Prüfung der Energiefördergesuche verursacht Mehrausgaben (Konto Nr. 2301.3611.00). Insgesamt ist der Nettoaufwand tiefer als budgetiert.
4690.00	Übriger Transferertrag		17'425.00			-17'425.00		
2306	Raumplanung, Naturschutz, Bauinspektorat	2'465'725.34	428'885.50	2'368'100.00	346'000.00	14'739.84	0.73	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	Nettoergebnis		2'036'839.84		2'022'100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'063'198.45		993'600.00		69'598.45	7.00	
3049.00	Übrige Zulagen	700.00		700.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'140.15		63'300.00		10'840.15	17.13	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	164'981.10		136'200.00		28'781.10	21.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'232.70		19'900.00		-11'667.30	-58.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'979.10		11'900.00		2'079.10	17.47	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'364.15		1'200.00		164.15	13.68	
3091.00	Personalwerbung	100.00				100.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'337.20		2'500.00		-162.80	-6.51	
3100.00	Büromaterial	6'843.89		6'100.00		743.89	12.19	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'810.10		20'000.00		-18'189.90	-90.95	Richtplan nur für internen Zweck gedruckt ohne Richtplankarte keine Abgabe von gedruckten Exemplaren.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'130.30		4'200.00		-3'069.70	-73.09	Diverse Abo's gekündigt, Angebot an Fachliteratur schwankend.
3113.00	Hardware	58.95		1'000.00		-941.05	-94.11	
3118.00	Immaterielle Anlagen	106.00		4'000.00		-3'894.00	-97.35	Es waren kaum Ersatzanschaffungen von mobilen Geräten nötig.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	211'294.60		180'000.00		31'294.60	17.39	Exekutivkredit vom 18.09.18 von Fr. 35'000.- zur kurzfristigen Auslagerung der Bearbeitung von Quartier- und Baulinienplänen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'900.00		10'000.00		-4'100.00	-41.00	Aufteilung an Dritte und Honorare externer Berater geschätzt (mehr Auftrag an Dienstleistungen Dritter vergeben).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'546.60		41'800.00		2'746.60	6.57	
3134.00	Sachversicherungsprämien	463.65				463.65		
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100.00				1'100.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			800.00		-800.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'627.90		16'900.00		-7'272.10	-43.03	Verzicht auf diverse Software Updates sowie tiefere Kosten KSD durch Ablauf von Lizenzen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00		1'000.00		-400.00	-40.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'592.70		3'400.00		4'192.70	123.31	Mieten IT - KSD neu unter diesem Konto extra aufgeführt zuvor 1 Konto
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'722.10		12'000.00		-277.90	-2.32	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00				600.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'081.90		6'000.00		-3'918.10	-65.30	Schwer vorhersehbar wie viele Veranstaltungen, Sitzungen und Tagungen anfallen.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'031.20		6'100.00		-68.80	-1.13	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'586.95		23'000.00		-4'413.05	-19.19	Eine Aufteilung an Kantone und öffentliche Unternehmen ohne Erwerbszweck wurde bei der Budgetierung nicht berücksichtigt.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40.00				40.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	204.65				204.65		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-7'809.50				-7'809.50		Rückzahlung Wohnbauförderung Einnahmen nicht vorhersehbar. Zu Gunsten Kanton.
3700.00	Bund	4'850.50				4'850.50		Rückzahlung Wohnbauförderung Einnahmen nicht vorhersehbar. Zu Gunsten Bund.
3702.10	Innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'810.00				7'810.00		Rückzahlung Wohnbauförderung Einnahmen nicht vorhersehbar. Zu Gunsten Gemeinden.
3980.00	Übertragungen	800'000.00		800'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		415'025.00		340'000.00	-75'025.00	22.07	Die Gebühren hängen von der Anzahl und dem Umfang der behandelten Baugesuche ab. Verschiedene Grossprojekte haben einen Einfluss auf den Betrag.
4270.00	Bussen				6'000.00	6'000.00	-100.00	Bussen werden fallweise erlassen und können nicht vorhergesagt werden. Die Budgetierung richtet sich nach Durchschnittswerten.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'200.00			-1'200.00		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		12'660.50			-12'660.50		Rückzahlung Wohnbauförderung Gegenkonti: 3700.00 und 3702.10.
2308	Sachaufwand Naturschutz	1'017'327.40	821'100.55	1'057'500.00	877'500.00	16'226.85	9.01	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>196'226.85</i>		<i>180'000.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'210.30				116'210.30		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	923.65				923.65		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.70				14.70		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	173.75				173.75		
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	17.40				17.40		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'322.55		53'000.00		-7'677.45	-14.49	Da vor HRM2 Materialien auf Projekte aufgeteilt wurden, konnte die gesamte Summe nicht klar vorausgesagt werden. Zudem sind die Ausgaben jährlich schwankend, je nach Bedarf an Menge Pflanzgut etc.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	535.55				535.55		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'054.85				17'054.85		Exekutivkredit vom 29.05.18 von Fr. 16'600.- für den Ersatz eines Balkenmähers.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			200.00		-200.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	596'103.50		782'300.00		-186'196.50	-23.80	Aufteilung an Dritte und Honorare externer Berater wurde geschätzt, da noch keine Erfahrung mit Zuteilung (mehr Aufträge an Organisationen und Löhne für projektbezogene Praktikanten vergeben). Betrag abhängig von NFA Leistungsvereinbarung. 4 Jahresperiode noch nicht abgeschlossen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'785.00		30'000.00		-21'215.00	-70.72	Aufteilung an Dritte und Honorare externer Berater wurde geschätzt, da noch keine Erfahrung mit Zuteilung (mehr Buchungen unter Dienstl. Dritter 3130.00). Betrag abhängig von NFA Leistungsvereinbarung, 4 Jahresperiode noch nicht abgeschlossen.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'317.45		24'000.00		6'317.45	26.32	Reparaturen des alten Maschinenparks steigend.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	160.50				160.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	376.60				376.60		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	464.00				464.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00				2'000.00		
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	76'304.95		96'000.00		-19'695.05	-20.52	Betrag abhängig von NFA Leistungsvereinbarung, 4 Jahresperiode noch nicht abgeschlossen.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			7'000.00		-7'000.00	-100.00	Vertrag ausgelaufen, noch kein Ersatz für Amphibienschutzbeauftragten gefunden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			13'000.00		-13'000.00	-100.00	Für Kant. Fledermausschutzbeauftragter budgetiert (LV). Rechnungen wurden über 3130.00 (Dienstleistungen Dritter) beglichen, da Beauftragter neu selbstständig erwerbend ist.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	122'562.65		52'000.00		70'562.65	135.70	Noch keine Erfahrung mit Zuteilung (früher Dienstleistung Dritter, Naturschutzgebietspflegearbeiten und Vogelförderprojekte). Betrag abhängig von NFA Leistungsvereinbarung.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'421.00		1'500.00	79.00	-5.27	
4630.00	Beiträge vom Bund		624'366.55		526'000.00	-98'366.55	18.70	Erfolgreiche Nachverhandlung mit Bund NFA
4980.00	Übertragungen		195'313.00		350'000.00	154'687.00	-44.20	Erfolgreiche Nachverhandlung mit Bund NFA, deshalb 2018 weniger Fonds-Belastung Projekte aufgelegt, Rechnungen fallen im Jahre 2019 an
2320	Verwaltung und Projektierung TSH	2'334'501.61	1'482'027.31	2'693'500.00	1'812'000.00	-29'025.70	-3.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>852'474.30</i>		<i>881'500.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'226'943.00		1'387'400.00		-160'457.00	-11.57	Verzögerungen bei der Stellenbesetzung im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Tiefbauämter.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'012.75		88'500.00		-10'487.25	-11.85	Verzögerungen bei der Stellenbesetzung im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Tiefbauämter.
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-1'587.40				-1'587.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	181'516.00		190'200.00		-8'684.00	-4.57	Verzögerungen bei der Stellenbesetzung im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Tiefbauämter.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'156.42		9'600.00		-443.58	-4.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'723.65		16'700.00		-1'976.35	-11.83	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'421.65		1'700.00		-278.35	-16.37	
3064.00	Übergangsrenten	8'232.00		4'800.00		3'432.00	71.50	Informationen lagen bei Budgetierung nicht vor.
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'684.50				9'684.50		Budgetierung erfolgte unter 2320 3170.00.
3100.00	Büromaterial	22'432.65		45'900.00		-23'467.35	-51.13	Bebuchung erfolgte über 2320 3102.00, 2320 3103.00 und 2320 3118.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'945.35				4'945.35		Budgetierung erfolgte unter 2320 3100.00.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'594.85				7'594.85		Budgetierung erfolgte unter 2320 3100.00.
3113.00	Hardware	7'824.10		8'500.00		-675.90	-7.95	
3118.00	Immaterielle Anlagen	45'294.30				45'294.30		Datenbank für Kunstbautenmanagement Kanton und Stadt: Budgetierung erfolgte unter 2320 3100.00 sowie 2320 3158.00.
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	431.75				431.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'138.27		47'000.00		-3'861.73	-8.22	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	304'558.80		410'000.00		-105'441.20	-25.72	Geplant waren für Fr. 250'000.00 Aufträge Dritter für die Stadt Schaffhausen. Ausgeführt wurden Fr. 142'300.00. Dieser Betrag wurde unter dem Konto 2320 4612.00 von der Stadt Schaffhausen zurückbezahlt. Für den Kanton Schaffhausen waren. Fr. 160'000.00 geplant und Fr. 162'000.00 wurden ausgeführt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'368.15		10'000.00		10'368.15	103.68	Verkehrsstudie in Zusammenarbeit mit den Kantonen TG und ZH in Stein am Rhein mit grösserem Aufwand als geplant.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	87'681.90		81'500.00		6'181.90	7.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	433.45				433.45		
3137.00	Steuern und Abgaben	60'569.96		78'300.00		-17'730.04	-22.64	Verzögerungen bei der Stellenbesetzung im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Tiefbauämter; tiefere Verrechnung an die Stadt Schaffhausen.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'823.51		28'900.00		-15'076.49	-52.17	Synergieeffekt der Zusammenlegung der Tiefbauämter von Kanton und Stadt Schaffhausen.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			18'700.00		-18'700.00	-100.00	Datenbank für Kunstbautenmanagement Kanton und Stadt unter 2320 3118.00 verbucht.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'269.00		5'200.00		69.00	1.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'757.85		30'600.00		-21'842.15	-71.38	Bebuchung erfolgte über 2320 3099.00 und 2320 3199.00.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'692.20				12'692.20		Budgetierung erfolgte unter 2320 3170.00.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Bebuchung erfolgte über 2320 3612.10.
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	26'613.00		20'000.00		6'613.00	33.07	Budgetierung erfolgte unter 2320 3611.00.
3701.00	Kantone und Konkordate	13'400.00		200'000.00		-186'600.00	-93.30	Durchlaufende Beiträge des Bundesamtes für Umwelt BAFU siehe 2320 4700.00.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3702.10	Innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	118'112.00				118'112.00		Budgetierung erfolgte unter 2320 3701.00; durchlaufende Beiträge des Bundesamtes für Umwelt BAFU siehe 2320 4700.00.
3910.00	IV Dienstleistungen	157.55				157.55		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'300.40				2'300.40		Werkstattkosten für Geschäftsfahrzeug; Gegenkonto 2322 4910.00.
4250.00	Verkäufe		2'267.80		2'000.00	-267.80	13.39	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		600.00			-600.00		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		265'765.24		150'000.00	-115'765.24	77.18	Mehr Eigenleistungen zu Lasten der Investitionsrechnung wie budgetiert.
4610.00	Entschädigungen vom Bund		48'127.70			-48'127.70		Leistungen für Lichtsignalanlagen gem. Vereinbarung mit dem ASTRA für die Jahre 2017 und 2018 sowie Beiträge für Lärmschutzmassnahmen 2018.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		993'714.75		1'445'000.00	451'285.25	-31.23	Minderleistungen zugunsten Stadt aufgrund Verzögerungen bei der Stellenbesetzung im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Tiefbauämter.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		131'512.00		200'000.00	68'488.00	-34.24	Durchlaufende Beiträge des Bundesamtes für Umwelt BAFU siehe 2320 3701.00 und 2320 3702.10.
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		40'039.82		15'000.00	-25'039.82	166.93	Eigenleistungen z.L. Finanzstelle 2380 (Rheinfall) über Fr. 20'000 erstmals verrechnet.
2322	Unterhaltungsdienst und Strassenerhaltung	9'540'241.30	8'919'641.50	11'831'100.00	10'187'200.00	-1'023'300.20	-62.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>620'599.80</i>		<i>1'643'900.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'975'940.85		4'157'700.00		-181'759.15	-4.37	Verzögerungen bei der Stellenbesetzung im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Tiefbauämter.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	248'867.55		265'200.00		-16'332.45	-6.16	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-69'669.00				-69'669.00		Rückerstattung Taggelder nicht budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	526'107.90		569'900.00		-43'792.10	-7.68	Verzögerungen bei der Stellenbesetzung im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Tiefbauämter.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	129'778.33		96'200.00		33'578.33	34.90	Höhere Versicherungsprämien als angenommen.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	46'816.10		49'900.00		-3'083.90	-6.18	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	4'683.40		5'000.00		-316.60	-6.33	
3064.00	Übergangsrenten	29'787.00		16'600.00		13'187.00	79.44	Zwei Mitarbeiter wurden 2017 resp. 2018 frühzeitig pensioniert. War nicht im Budget abgebildet.
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'254.00				13'254.00		Budgetierung erfolgte unter 2322.3170.00.
3100.00	Büromaterial	478.35		26'000.00		-25'521.65	-98.16	Beschaffung Büromaterial für gesamte Dienststelle unter 2320 3100.00.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	283'967.65		338'000.00		-54'032.35	-15.99	Weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial eingekauft als geplant.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	571.05				571.05		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	633'299.20		707'000.00		-73'700.80	-10.42	Verzicht auf Ersatzbeschaffung Einsatzfahrzeug.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	47'210.30		22'000.00		25'210.30	114.59	Mehraufwand für neue Kleider; davon Rückfluss Fr. 10'700 auf 2322 4309.00 (Städtische Entsorgungsmitarbeiter).
3113.00	Hardware	1'956.90		5'000.00		-3'043.10	-60.86	Weniger Anschaffungen als geplant.
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	36'398.50		180'000.00		-143'601.50	-79.78	Weniger Anschaffungen als geplant (Geräteübernahmen der Stadt).
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'951.70				15'951.70		Budgetierung erfolgte unter 2322 3144.00.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'479.10		123'000.00		-56'520.90	-45.95	Verbuchung erfolgte teilweise über 2322 3133.00 und 2322 3161.00.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	77'893.30		51'800.00		26'093.30	50.37	Budgetierung erfolgte unter 2322 3130.00.
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'118.45				24'118.45		Budgetierung erfolgte unter 2322 3101.00.
3137.00	Steuern und Abgaben	345'110.65		456'600.00		-111'489.35	-24.42	Geringerer Aufwand Mehrwertsteuer.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	487.45				487.45		
3141.00	Unterhalt Strassen	2'449'641.61		3'890'000.00		-1'440'358.39	-37.03	Minderaufwand Kanton ca. Fr. 580'000.-: geringer Aufwand Winterdienst, Grünpflege (Trockenheit), kleiner baulicher Unterhalt. Minderaufwand Stadt ca. Fr. 930'000.-: Geringerer Aufwand für betrieblichen Unterhalt als angenommen, Reduktion kleiner baulicher Unterhalt durch Baureferat Stadt. Exekutivkredit vom 04.09.18 von Fr. 70'000.- für Sicherheitsmassnahmen an der Kantonsstrasse J15 Herblingen-Thayngen.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148'024.15		290'000.00		-141'975.85	-48.96	Unterhaltskosten fallen erst ab 2019 vollumfänglich an (Reduktion baulicher Unterhalt aufgrund Ausbauprojekt).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	448'777.81		505'000.00		-56'222.19	-11.13	Weniger Unterhaltskosten für Fahrzeuge und Geräte wie geplant.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'234.75		4'700.00		-465.25	-9.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00		2'000.00		-1'100.00	-55.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'490.25		5'100.00		8'390.25	164.51	Budgetierung erfolgte teilweise unter 2322 3130.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'101.90		34'400.00		-12'298.10	-35.75	Verbuchung erfolgte über Konto 2322 3099.00.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14.85				14.85		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	416.20				416.20		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'254.05				1'254.05		
3910.00	IV Dienstleistungen	10'115.00		30'000.00		-19'885.00	-66.28	Weniger Dienstleistungen von anderen Dienststellen wie geplant.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'782.00				1'782.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'808.00			-2'808.00		Budgetierung erfolgte unter 2322 4611.00.
4250.00	Verkäufe		83'972.60			-83'972.60		Budgetierung erfolgte unter 2322 4611.00.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		145'694.60			-145'694.60		Budgetierung erfolgte unter 2322 4611.00.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		69'696.85		100'000.00	30'303.15	-30.30	Weniger Leistungen zu Lasten der Investitionsrechnung wie geplant.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		107'843.85		70'000.00	-37'843.85	54.06	Einmalige Mehreinnahmen aufgrund Dienstbarkeitsvertrag mit AXPO (Durchleitungsrecht Hochspannungsleitung Klettgau).
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'304'807.35		2'900'000.00	595'192.65	-20.52	Minderleistungen zu Gunsten ASTRA-Projekt "Erneuerung Betriebssicherheitsanlagen Tunnel Cholfirst, Fäsenstaub, Schönenberg" (Projektverzögerung) und Kanton Zürich (weniger Grünpflege aufgrund Trockenheit). Verbuchung erfolgte teilweise über 2322 4240.00, 2322 4250.00 und 2322 4309.00.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'088'463.65		5'956'000.00	867'536.35	-14.57	Weniger Dienstleistungen für die Stadt Schaffhausen wie geplant (siehe Konto 2322 3141.00).
4630.00	Beiträge vom Bund		626'110.00		612'000.00	-14'110.00	2.31	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		45'022.90		49'000.00	3'977.10	-8.12	
4910.00	IV Dienstleistungen		135'658.26		185'000.00	49'341.74	-26.67	Weniger Dienstleistungen zu Gunsten Gewässerunterhalt (Trockenheit).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		57'400.00		56'200.00	-1'200.00	2.14	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		252'163.44		259'000.00	6'836.56	-2.64	
2324	Abschreibungen / Beiträge Strassenbau	3'417'499.00	14'960'601.50	3'884'400.00	14'897'800.00	-529'702.50	4.81	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'543'102.50</i>		<i>11'013'400.00</i>				
3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'966'895.00		3'302'900.00		-336'005.00	-10.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	212'242.00		348'000.00		-135'758.00	-39.01	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	234'362.00		194'000.00		40'362.00	20.81	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	4'000.00		39'500.00		-35'500.00	-89.87	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		139'680.00		120'000.00	-19'680.00	16.40	
4980.00	Übertragungen		14'820'921.50		14'777'800.00	-43'121.50	0.29	
2326	Wasserbau	1'683'540.04	4'929'925.20	2'516'100.00	5'495'300.00	-267'185.16	8.97	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'246'385.16</i>		<i>2'979'200.00</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	451'960.00		453'800.00		-1'840.00	-0.41	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'831.05		29'000.00		-168.95	-0.58	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'518.00		62'200.00		7'318.00	11.77	Mehr Pensionskassenbeiträge als geplant.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'634.30		3'100.00		-465.70	-15.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'422.85		5'400.00		22.85	0.42	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	542.55		500.00		42.55	8.51	
3099.00	Übriger Personalaufwand	460.00				460.00		
3100.00	Büromaterial	242.85		5'000.00		-4'757.15	-95.14	Beschaffung Büromaterial für gesamte Dienststelle unter 2320 3100.00.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	399.55				399.55		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'108.20				1'108.20		
3113.00	Hardware	2'745.85		3'000.00		-254.15	-8.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'419.55		5'000.00		1'419.55	28.39	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	16'217.80		30'000.00		-13'782.20	-45.94	Weniger Projektierungen durch Dritte wie geplant.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	117'913.66		60'000.00		57'913.66	96.52	Höhere Drittleistungen zu Gunsten Stadt als angenommen; Rückfluss auf Konto 2326 4612.00.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'166.65		9'000.00		5'166.65	57.41	Mehraufwand KSD.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3134.00	Sachversicherungsprämien	713.60				713.60		
3137.00	Steuern und Abgaben	12'043.85		11'300.00		743.85	6.58	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	410'362.77		712'300.00		-301'937.23	-42.39	Fertigstellung Projekt z'Hose/Renaturierung in Stein am Rhein im 2019.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'000.00		-4'000.00	-100.00	Kein Unterhalt angefallen.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	410.50		4'000.00		-3'589.50	-89.74	Unterhalt Fahrzeug günstiger wie budgetiert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'600.00		-4'600.00	-100.00	Verbuchung erfolgte unter 2326 3161.00.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	160.00				160.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'311.35		900.00		6'411.35	712.37	Budgetierung erfolgte unter 3158.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'248.75		3'000.00		2'248.75	74.96	Mehraufwand für Reisen als geplant.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	953.50				953.50		
3630.00	Beiträge an Bund	32'660.30		35'000.00		-2'339.70	-6.68	Anteil des Bundes am Wasserzins tiefer wie geplant.
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	105'295.40		150'000.00		-44'704.60	-29.80	Geringere Beitragsleistungen an Gemeinden für Gewässerrevitalisierungen wie geplant.
3700.00	Bund			725'000.00		-725'000.00	-100.00	Verbuchung erfolgt unter 2326 3702.10.
3702.10	Innenkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	260'683.10				260'683.10		Durchlaufkonto Bund für Programmvereinbarung (siehe 2326 4700.00). Budgetierung erfolgte unter 2326 3700.00.
3910.00	IV Dienstleistungen	107'018.36		185'000.00		-77'981.64	-42.15	Weniger Dienstleistungen zu Lasten Unterhaltsdienst für Gewässerunterhalt (Trockenheit).
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	22'095.70		15'000.00		7'095.70	47.30	Mehrleistungen Dienststellenleitung zu Gunsten Abteilung Gewässer und Materialabbau.
4120.00	Konzessionen		4'406'951.85		4'433'200.00	26'248.15	-0.59	Leicht weniger Konzessionsgebühren wie geplant.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'332.00			-1'332.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'801.15			-8'801.15		Dienstleistung Rheinsignalisation.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				38'600.00	38'600.00	-100.00	Keine Dienstleistungen für Dritte ausgeführt.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'182.00		7'200.00	18.00	-0.25	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		2'100.00		46'600.00	44'500.00	-95.49	Fehlbudgetierung - lediglich 2'100 für Leistungen als Bundeskommissar Kraftwerk Schaffhausen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		184'875.10		186'700.00	1'824.90	-0.98	
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		260'683.10		725'000.00	464'316.90	-64.04	Durchlaufkonto Bund für Programmvereinbarung (siehe 2326 3702.10).
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		58'000.00		58'000.00			
2330	Verwaltung (Hochbau)	2'409'746.35	83'123.45	2'455'500.00	80'000.00	-48'877.10	-2.06	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'326'622.90</i>		<i>2'375'500.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'854'633.80		1'841'800.00		12'833.80	0.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'515.60		117'500.00		-984.40	-0.84	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-25'490.25				-25'490.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	254'973.80		252'400.00		2'573.80	1.02	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'394.60		12'800.00		-405.40	-3.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	21'949.55		22'100.00		-150.45	-0.68	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'161.50		2'200.00		-38.50	-1.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'678.00		700.00		978.00	139.71	
3100.00	Büromaterial	4'350.26		16'000.00		-11'649.74	-72.81	Im Zuge der HRM II Umstellung sind Aufwände den Konto 3101.00 und 3102.00 belastet worden.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'895.85				7'895.85		Im Zuge der HRM II Umstellung sind Aufwände den Konti 2332 3130.00 Und 3131.00 budgetiert worden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'600.15		2'000.00		600.15	30.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'719.90		2'800.00		-80.10	-2.86	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'434.95		12'000.00		-1'565.05	-13.04	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'411.45		11'000.00		-9'588.55	-87.17	Geringerer Verbrauch.
3113.00	Hardware	4'811.25		5'000.00		-188.75	-3.78	
3118.00	Immaterielle Anlagen	322.65		2'000.00		-1'677.35	-83.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'052.35		3'500.00		3'552.35	101.50	Im Zuge der HRM II Umstellung sind Aufwände den Konti 2332 3130.00 und 3131.00 belastet worden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	101'950.26		93'200.00		8'750.26	9.39	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'828.25		18'300.00		-16'471.75	-90.01	Im Zuge der HRM II Umstellung sind Aufwände dem falschen Konto zugewiesen worden. Dies betrifft die Konten 3118.00, 3133.00, 3153.00, 3161.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'301.78		15'400.00		901.78	5.86	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'193.50		5'800.00		-1'606.50	-27.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'392.00		6'000.00		-2'608.00	-43.47	Weniger Reiseentschädigungen als angenommen.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'665.15		11'000.00		-9'334.85	-84.86	Im Zuge der HRM II Umstellung sind Aufwände dem falschen Konto zugewiesen worden. Zudem war der Aufwand geringer als budgetiert.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		781.40			-781.40		
4910.00	IV Dienstleistungen		82'342.05		80'000.00	-2'342.05	2.93	
2332	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	7'597'842.06	1'390'291.95	8'527'600.00	1'919'500.00	-400'549.89	-6.06	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'207'550.11</i>		<i>6'608'100.00</i>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'950.45		65'000.00		5'950.45	9.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	214'774.12		220'000.00		-5'225.88	-2.38	
3113.00	Hardware	7'769.30				7'769.30		Im Zuge der HRM II Umstellung wurde der Betrag auf 3144.00 budgetiert.
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'662.40				1'662.40		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'286'526.15		1'014'000.00		272'526.15	26.88	Im Zuge der HRM II Umstellung und Aufteilung Objekte VV und FV wurde zu tief budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	275'389.25		270'000.00		5'389.25	2.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	140'951.80		650'000.00		-509'048.20	-78.32	Planermandat für Entwicklung Klosterareal aufgrund Stimmrechtsbeschwerde nicht ausgelöst.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'444.55		30'000.00		5'444.55	18.15	Mehraufwand Abklärungen Kammgarn zur Erfüllung politischer Aufträge.
3134.00	Sachversicherungsprämien	154'799.75		170'000.00		-15'200.25	-8.94	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	101'608.30		100'000.00		1'608.30	1.61	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'062.90		100'000.00		-31'937.10	-31.94	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Teile des Aufwands (ca. Fr. 30'000.--) wurden dem Finanzvermögen belastet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'334'028.49		1'500'000.00		-165'971.51	-11.06	Kostenverschiebung infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'195.60		10'000.00		-5'804.40	-58.04	Minderaufwand.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	185.00		5'000.00		-4'815.00	-96.30	Minderaufwand.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	979'553.10		1'150'000.00		-170'446.90	-14.82	Der in den Bruttomieten enthaltene Aufwand für Neben- und Betriebskosten wird neu dem Konto 3120.00 belastet. Zudem konnten bei der Anmiete verschiedene kleinere Einsparungen vereinbart werden.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'548.75				1'548.75		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'894'759.00		3'243'600.00		-348'841.00	-10.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	10'065.00				10'065.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	308.10				308.10		
3910.00	IV Dienstleistungen	15'260.05				15'260.05		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		282'454.05		195'000.00	-87'454.05	44.85	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Ertrag für das Hochhaus J.J. Wepfer-Str. 5 (Fr. 198'779.00) wurde dem Finanzvermögen gutgeschrieben. Zudem wurde der Ertrag von den Abteilungen RAV, LAM und KAST auf dem Konto 2332.4930.00 gutgeschrieben.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1'537.95		11'000.00	9'462.05	-86.02	Diese Erträge werden neu mit HRM II nicht mehr budgetiert.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		837'058.90		1'625'000.00	787'941.10	-48.49	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Ertrag für das Hochhaus J.J. Wepfer-Str. 5 (Fr. 625'857.00) wurde dem Finanzvermögen gutgeschrieben. Zudem wurde der Ertrag von den Abteilungen RAV, LAM und KAST auf dem Konto 2332.4920.00 gutgeschrieben.
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		81'982.00		86'400.00	4'418.00	-5.11	Die Abschreibungstranche 2018 betreffend die Trainings- und Schiessanlage Solenberg wird der Vorfinanzierung entnommen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		1'254.05			-1'254.05		
4910.00	IV Dienstleistungen		8'475.00		2'100.00	-6'375.00	303.57	Ertrag von Hauswart und Reinigung SVKZ nicht budgetiert.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		123'519.00			-123'519.00		Die Finanzstelle 2421 RAV / LAM / KAST ist unter HRM2 voll in die Kantonsrechnung zu integrieren. Der verrechnete Mietertrag ist demzufolge neu als interne Verrechnung zu verbuchen. Budgetiert ist dieser Betrag unter der Pos. 4470.00.
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		54'011.00			-54'011.00		Die Finanzstelle 2421 RAV / LAM / KAST ist unter HRM2 voll in die Kantonsrechnung zu integrieren. Der verrechnete Mietertrag ist demzufolge neu als interne Verrechnung zu verbuchen. Budgetiert ist dieser Betrag unter der Pos. 4260.00.
2333	Liegenschaften Finanzvermögen	444'267.54	1'110'655.75	75'000.00	277'000.00	-464'388.21	229.90	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>666'388.21</i>		<i>202'000.00</i>				
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	150'876.39		50'000.00		100'876.39	201.75	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Aufwand für das Hochhaus J.J. Wepfer Str. 5 (Fr. 115'000.--) wurde im Verwaltungsvermögen budgetiert.
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	20'000.00		10'000.00		10'000.00	100.00	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Aufwand für das Hochhaus J.J. Wepfer Str. 5 (Fr. 15'000.--) wurde im Verwaltungsvermögen budgetiert.
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	273'341.15		15'000.00		258'341.15	1'722.27	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Aufwand für das Hochhaus J.J. Wepfer Str. 5 (Fr. 345'000.00) wurde im Verwaltungsvermögen budgetiert.
3910.00	IV Dienstleistungen	50.00				50.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		220'795.25		21'000.00	-199'795.25	951.41	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Ertrag für das Hochhaus J.J. Wepfer Str. 5 (Fr. 198'779.00) wurde im Verwaltungsvermögen budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		889'860.50		256'000.00	-633'860.50	247.60	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Ertrag für das Hochhaus J.J. Wepfer Str. 5 (Fr. 625'857.00) wurde im Verwaltungsvermögen budgetiert.
2337	Archäologie	747'509.80	50'920.80	518'200.00	45'000.00	223'389.00	47.21	Zur Umsetzung der Massnahme RR-004 des Entlastungsprogrammes EP 2014 werden gemäss RR 27/464 vom 23. August 2016 nicht planbare Rettungsgrabungen als gebundene Ausgaben getätigt und nicht mehr budgetiert. Durch anhaltend intensive Bautätigkeiten in
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>696'589.00</i>		<i>473'200.00</i>			archäologischen Schutzzonen ist die Anzahl an Rettungsgrabungen nach wie vor überdurchschnittlich hoch.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	390'053.15		314'900.00		75'153.15	23.87	Mehrausgaben siehe Finanzstellenkommentar 2337. Gebundene Ausgaben: Löhne für temporäre Mitarbeitende und Projektleitung.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'706.85		20'100.00		4'606.85	22.92	s. Konto 3010.00.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'079.70		43'100.00		6'979.70	16.19	s. Konto 3010.00.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'670.35		2'200.00		6'470.35	294.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'647.65		3'800.00		847.65	22.31	s. Konto 3010.00.
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	464.00		400.00		64.00	16.00	s. Konto 3010.00.
3064.00	Übergangsrenten	9'400.00		9'400.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	851.00				851.00		
3100.00	Büromaterial	1'381.90		2'700.00		-1'318.10	-48.82	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'819.18				5'819.18		Umstellung auf HRM2, budgetiert unter Konto 3111.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	-4'963.40		11'500.00		-16'463.40	-143.16	Drucksachen wurden aus Rückstellungen bezahlt.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'776.02		2'500.00		-723.98	-28.96	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'904.05		10'000.00		-8'095.95	-80.96	Umstellung auf HRM2, teils gebucht unter 3101.00.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	245.90				245.90		
3113.00	Hardware	2'866.75		4'000.00		-1'133.25	-28.33	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'882.70		2'000.00		-117.30	-5.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	174'505.93		13'600.00		160'905.93	1'183.13	Mehrausgaben siehe Finanzstellenkommentar 2337. Gebundene Ausgaben: Dienstleistungen Dritter im Zusammenhang mit Rettungsgrabungen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'615.75		43'000.00		-8'384.25	-19.50	Minderausgaben aufgrund Reorganisationen der Datenstruktur.
3134.00	Sachversicherungsprämien	254.00				254.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'651.95		5'000.00		1'651.95	33.04	Unvorhergesehene Reparatur Baustellenwagen.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'000.00		20'000.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'742.47		3'500.00		2'242.47	64.07	Mehrausgaben aufgrund Mobility-Nutzung, budgetiert unter Konto 3170.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'491.05		6'500.00		-3'008.95	-46.29	Minderausgaben Buchung von Mobility-Nutzung auf Konto 3161.00.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	162.00				162.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3910.00	IV Dienstleistungen	2'300.85				2'300.85		Verrechnungen Tiefbau Schaffhausen für Fahrzeugunterhalt.
4250.00	Verkäufe		6'144.80		5'000.00	-1'144.80	22.90	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				40'000.00	40'000.00	-100.00	Ertrag von Stadt Schaffhausen (Fr. 40'000.--) für Kuratorium Museum, fälschlicherweise doppelt budgetiert, eingegangen auf Konto Nr. 2298.7251/3637.32.
4630.00	Beiträge vom Bund		44'776.00			-44'776.00		Beitrag des Bundes für Iuliomago, Auszahlung in gleicher Sache erfolgt erst im Folgejahr (Konto 3636.00).
2338	Denkmalpflege	1'220'255.99	564'856.00	1'182'500.00	496'000.00	-31'100.01	-4.53	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>655'399.99</i>		<i>686'500.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	428'741.00		433'100.00		-4'359.00	-1.01	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'305.75		27'600.00		-294.25	-1.07	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-2'335.05				-2'335.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'141.40		59'300.00		-2'158.60	-3.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'285.10		3'000.00		3'285.10	109.50	SUVA-Jahresgebühren, definitive Abrechnung erfolgt im Folgejahr aufgrund der tatsächlichen Lohnsumme.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'145.35		5'200.00		-54.65	-1.05	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	504.90		500.00		4.90	0.98	
3091.00	Personalwerbung	312.35				312.35		
3099.00	Übriger Personalaufwand	839.00		1'800.00		-961.00	-53.39	
3100.00	Büromaterial	1'164.75		3'500.00		-2'335.25	-66.72	Minderausgaben und Umstellung auf HRM2, s. auch neues Konto 3102.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'141.60				1'141.60		s. Konto 3100.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'420.29		2'500.00		-79.71	-3.19	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware	934.85		2'000.00		-1'065.15	-53.26	
3118.00	Immaterielle Anlagen			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Anschaffung neuer Programme aufgeschoben.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	221'028.10		242'100.00		-21'071.90	-8.70	Minderaufwand aufgrund Auflösung der Rückstellung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'217.00		63'300.00		-6'083.00	-9.61	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	357.70				357.70		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'400.00		17'000.00		-600.00	-3.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'714.40		6'200.00		-1'485.60	-23.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'611.50		5'000.00		-2'388.50	-47.77	Weniger Fahrspesen im Jahr 2018.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'900.00		-2'900.00	-100.00	Im Berichtsjahr fielen auf diesem Konto keine Kosten an.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'470.00		3'500.00		-30.00	-0.86	
3702.10	Innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	310'356.00		120'000.00		190'356.00	158.63	Auszahlung von Bundesbeiträgen, neu unter HRM2 Kategorien-Bildung nach Begünstigten. Auszahlungsbegehren der verschiedenen Begünstigten ist nicht genau planbar.
3705.00	Private Unternehmungen			20'000.00		-20'000.00	-100.00	s. Konto 3702.10
3706.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'500.00		11'000.00		63'500.00	577.27	s. Konto 3702.10

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3707.00	Private Haushalte			150'000.00		-150'000.00	-100.00	s. Konto 3702.10
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		180'000.00		195'000.00	15'000.00	-7.69	Mindereinnahme, da Projekt Altstadtinventarisierung aus Kapazitätsgründen verschoben werden musste.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		384'856.00		301'000.00	-83'856.00	27.86	2018 erfolgten mehr Projektabschlüsse und Auszahlungsgesuche als erwartet.
2340	Verwaltung Kantonsforstamt	675'708.53	52'854.90	726'900.00	12'700.00	-91'346.37	-12.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		622'853.63		714'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	507'549.00		515'800.00		-8'251.00	-1.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'232.70		32'900.00		-667.30	-2.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'940.90		70'700.00		4'240.90	6.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'803.05		8'600.00		-5'796.95	-67.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'085.25		6'200.00		-114.75	-1.85	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	587.00		600.00		-13.00	-2.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	533.25		700.00		-166.75	-23.82	
3100.00	Büromaterial	1'335.45		1'800.00		-464.55	-25.81	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		1'000.00		-800.00	-80.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	583.00		1'400.00		-817.00	-58.36	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			200.00		-200.00	-100.00	
3113.00	Hardware			800.00		-800.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'163.15		1'300.00		-136.85	-10.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'376.33		41'000.00		-23'623.67	-57.62	Mangels Ressourcen wurden weniger Aufträge ausgeführt.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'571.95		21'600.00		-28.05	-0.13	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00				40.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'193.75		1'300.00		1'893.75	145.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'588.15		8'000.00		-3'411.85	-42.65	Wurde nicht ganz ausgeschöpft (z.B. weniger Tagungen besucht).
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	925.60		8'000.00		-7'074.40	-88.43	Wurde im 2018 nicht ausgeschöpft; weniger Ausgaben für Veranstaltungen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		5'000.00	3'000.00	-60.00	Gebühren für z.B. Rodungsbewilligungen; Anzahl nicht genau planbar, im 2018 1 Rodungsbewilligung erteilt.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		42'654.90			-42'654.90		Rückstellung Fr. 42'000.-- für Schaffung eines Waldreservates wird fallen gelassen bzw. hier eingebucht.
4630.00	Beiträge vom Bund		8'200.00		7'700.00	-500.00	6.49	
2341	Beiträge Kantonsforstamt	926'512.35	507'257.85	1'220'500.00	668'000.00	-133'245.50	-24.12	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>419'254.50</i>		<i>552'500.00</i>			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'230.00		3'300.00		-70.00	-2.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'190.00		3'200.00		-10.00	-0.31	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Verwendung des Vorteilssausgleichs für Rodungen: Es wurden keine Projekte ausgeführt.
3630.00	Beiträge an Bund	5'995.00		7'500.00		-1'505.00	-20.07	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	15'633.20		13'500.00		2'133.20	15.80	Zusätzlich Betrag von Fr. 4'000.-- für die Erstellung eines Kommentars Waldgesetz: Beschluss der Kantonsoberförsterkonferenz vom 26.10.2018.
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	302'393.00		400'000.00		-97'607.00	-24.40	Die Forstbetriebe der Gemeinden konnten aus Kapazitätsgründen nicht alle vorgesehenen Massnahmen ausführen. V.a. Aufrüsten von Käferholzschäden (>30'000m3) und Sturmholzschäden (Burglind 20'000 m3).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'675.35		10'000.00		2'675.35	26.75	i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2341.3632.10 budgetiert.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	53'710.90		58'000.00		-4'289.10	-7.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'235.80		12'000.00		-2'764.20	-23.04	Beiträge für Weiterbildungskurse (z.B. Holzerkurse) für fremdes Personal und Private wurde nicht ganz ausgeschöpft; ist nicht genau planbar.
3702.10	Innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	447'895.60		600'000.00		-152'104.40	-25.35	Die Forstbetriebe der Gemeinden konnten aus Kapazitätsgründen nicht alle vorgesehenen Massnahmen ausführen. V.a. Aufrüsten von Käferholzschäden (>30'000m3) und Sturmholzschäden (Burglind 20'000 m3).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3705.00	Private Unternehmungen	8'698.25		5'000.00		3'698.25	73.97	i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2341.3702.10 budgetiert; neu Kategorie nach Begünstigten, ist nicht genau planbar.
3706.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'885.00		3'000.00		-1'115.00	-37.17	
3707.00	Private Haushalte	9'084.00		25'000.00		-15'916.00	-63.66	i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2341.3702.10 budgetiert; neu Kategorie nach Begünstigten, ist nicht genau planbar.
3910.00	IV Dienstleistungen	52'886.25		70'000.00		-17'113.75	-24.45	Der kantonale Forstbetrieb konnte aus Kapazitätsgründen nicht alle vorgesehenen Massnahmen ausführen. V.a. Aufrüsten von Käferholzschäden (>7'000m3) und Sturmholzschäden (Burglind 3'500 m3).
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		39'695.00		35'000.00	-4'695.00	13.41	Vorteilsausgleich für Rodungen, Zahlung etwas höher ausgefallen.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		467'562.85		633'000.00	165'437.15	-26.14	Ist Gegenkonto zu 2341.3701.00, 3702.10, 3705.00, 3706.00, 3707.00, (2360.4630.00, 2340.4630); Begründung siehe dort.
2352	Wohlfahrtseinrichtungen und Wanderwege	121'297.15		160'000.00		-38'702.85	-24.19	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>121'297.15</i>		<i>160'000.00</i>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'603.90		120'000.00		-50'396.10	-42.00	Rückstellung für Wegweisertafeln Neumarkierung Wanderwege Fr. 60'000.-- wurde bereits abgezogen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'591.60				8'591.60		i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2352.3101.00 budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'101.65				3'101.65		i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2352.3101.00 budgetiert.
3910.00	IV Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00				
2360	Forstbetriebe	1'474'502.68	1'079'356.58	1'546'300.00	1'315'800.00	164'646.10	71.43	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>395'146.10</i>		<i>230'500.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	677'020.00		682'100.00		-5'080.00	-0.74	
3042.00	Verpflegungszulagen	27'637.50		29'400.00		-1'762.50	-5.99	
3049.00	Übrige Zulagen	1'823.00		1'800.00		23.00	1.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'851.80		43'500.00		-1'648.20	-3.79	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-5'030.95				-5'030.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'217.20		93'500.00		-8'282.80	-8.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'422.10		54'700.00		-20'277.90	-37.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'873.05		8'200.00		-326.95	-3.99	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	787.65		800.00		-12.35	-1.54	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'066.25		3'400.00		-2'333.75	-68.64	Weniger Anlässe als geplant.
3100.00	Büromaterial	2'225.00		300.00		1'925.00	641.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'723.00		3'200.00		14'523.00	453.84	i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2360.3151.00 budgetiert.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'142.40				13'142.40		i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2360.3151.00 budgetiert.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'325.50		14'000.00		1'325.50	9.47	
3118.00	Immaterielle Anlagen	11'764.30		10'000.00		1'764.30	17.64	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174.88		400.00		-225.12	-56.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'652.74		16'000.00		8'652.74	54.08	i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2360.3151.00 budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'069.15		34'900.00		-17'830.85	-51.09	Zu hoch budgetiert, vor HRM2 waren Steuern in demselben Konto; weiter ist eine Rechnung von Fr. 6'000 nicht eingetroffen.
3137.00	Steuern und Abgaben	3'322.17		500.00		2'822.17	564.43	i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2360.3151.00 budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'839.95		5'000.00		-3'160.05	-63.20	Unterhalt / Schadensbehebung bei Waldhütten nicht genau planbar.
3145.00	Unterhalt Wald	310'481.34		280'000.00		30'481.34	10.89	i.Z. mit HRM2; ist z.T. im Konto 2360.3151.00 budgetiert.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	71'515.15		152'000.00		-80'484.85	-52.95	i.Z. mit HRM2; ist z.T. im Konto 2360.3145.00 verbucht.
3170.00	Reisekosten und Spesen	126.70		1'600.00		-1'473.30	-92.08	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'099.05		3'000.00		-1'900.95	-63.37	
3630.00	Beiträge an Bund	252.00				252.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	38'460.00		49'000.00		-10'540.00	-21.51	i.Z. mit HRM2; ist z.T. im Konto 2360.3910 verbucht (Rechnungen TBSH).
3910.00	IV Dienstleistungen	14'661.75				14'661.75		i.Z. mit HRM2; ist im Konto 2360.3900.00 budgetiert (Rechnung TBSH).
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	50'000.00		50'000.00				
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	8'000.00		9'000.00		-1'000.00	-11.11	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'777.50		1'800.00	-13'977.50	776.53	Es konnten mehr Arbeiten für Dritte durch den Forstbetrieb ausgeführt werden, nicht genau planbar.
4250.00	Verkäufe		706'250.68		1'020'000.00	313'749.32	-30.76	Mindererlöse wegen tieferen Holzpreisen bei Borkenkäferschäden (> 7'000 m3) und Sturmschäden (3'500 m3), 2/3 der Jahresnutzung sind Zwangsnutzungen, wenig reguläre Holzschläge; Käferholz kann z.T. nicht verkauft werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'625.65		6'000.00	-20'625.65	343.76	Kostenbeteiligung von ASTRA am Schutzwaldholzschlag; nicht genau planbar.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1'090.00		10'000.00	8'910.00	-89.10	i.Z. mit HRM2; ist z.T. im Konto 2360.4260.00 eingegangen.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		77'256.70		60'000.00	-17'256.70	28.76	Zusätzlich Fr. 5'000.-- Baurechtstzins für Gemeindereservoir im Kantonswald.
4630.00	Beiträge vom Bund		147'383.80		100'000.00	-47'383.80	47.38	Die ausgeführten Massnahmen führten zu höheren Bundesbeiträgen (v.a. Instandstellung Waldstrassen, Schutzwaldpflege, Massn. zur Waldschadenverhütung); z.T. nicht genau planbar
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'479.00		4'000.00	-3'479.00	86.98	höherer Beitrag an Sonderwaldreservat Schaaren
4910.00	IV Dienstleistungen		91'711.25		110'000.00	18'288.75	-16.63	Gegenkonto zu 2341.3910.00 und 2352.3910.00; Kantonsbeiträge Programmvereinbarungen an Forstbetrieb sind etwas geringer ausgefallen; aus Kapazitätsgründen konnten nicht alle geplanten Massnahmen ausgeführt werden.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'782.00			-1'782.00		
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		4'000.00			
2371	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	4'133'932.55	6'207'234.35	4'211'900.00	5'969'000.00	-316'201.80	18.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'073'301.80</i>		<i>1'757'100.00</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'276'085.50		2'258'400.00		17'685.50	0.78	
3049.00	Übrige Zulagen	2'200.00		2'200.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144'766.75		144'000.00		766.75	0.53	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-2'559.70				-2'559.70		Nicht budgetierte Rückerstattung von IV- und EO-Beiträgen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	314'039.80		309'500.00		4'539.80	1.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'687.75		15'700.00		-12.25	-0.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	27'250.00		27'100.00		150.00	0.55	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'708.05		2'700.00		8.05	0.30	
3064.00	Übergangsrenten	7'848.00		6'600.00		1'248.00	18.91	
3091.00	Personalwerbung			1'300.00		-1'300.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		2'400.00		-1'000.00	-41.67	
3100.00	Büromaterial	22'999.05		25'300.00		-2'300.95	-9.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'616.60		110'500.00		-19'883.40	-17.99	Die Hälfte des für das Jahr 2018 geplanten Bedarfs an Führerausweis-Rohlingen verschiebt sich ins Jahr 2019.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'114.25		70'000.00		-24'885.75	-35.55	Der für das Jahr 2018 geplante Bedarf an Couverts sowie tw. an Schifffahrtslehrbücher verschiebt sich ins Jahr 2019.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'312.20		3'700.00		-1'387.80	-37.51	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'277.75		6'500.00		-4'222.25	-64.96	Der für das Jahr 2018 geplante Ersatz von alten Schreibtischen findet erst im Jahr 2019 statt.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'594.40		4'500.00		-2'905.60	-64.57	Der für das Jahr 2018 geplante Ersatz von Werkzeugen etc. fiel weniger umfangreich aus.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'497.35		2'300.00		-802.65	-34.90	
3113.00	Hardware	10'456.95		29'500.00		-19'043.05	-64.55	Die für das Jahr 2018 geplanten Hardware-Kosten (Tablets für Theorieprüfungen) für das IT-Projekt "CUT New" (ITP0013) wurden deutlich unterschritten.
3118.00	Immaterielle Anlagen	2'629.10		18'000.00		-15'370.90	-85.39	Die für das Jahr 2018 geplanten Software-Kosten für das IT-Projekt "CUT New" (ITP0013) wurden deutlich unterschritten.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'391.30		8'500.00		-108.70	-1.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'988.98		66'300.00		-7'311.02	-11.03	Die für das Jahr 2018 geplanten Postkontogebühren (ASR/ESR Kosten) wurden unterschritten.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	147'569.45		175'400.00		-27'830.55	-15.87	Der für das Jahr 2018 prognostizierte IT-Supportaufwand (KSD) musste nicht voll ausgeschöpft werden.
3134.00	Sachversicherungsprämien	132'817.05		121'300.00		11'517.05	9.49	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'769.25		11'000.00		-1'230.75	-11.19	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			5'000.00		-5'000.00	-100.00	Kontoänderung im Zusammenhang mit der Umstellung HRM2; vgl. Konto 3161.00.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'799.50		18'500.00		3'299.50	17.84	Mehraufwand für den Ersatz von zwei defekten Drucktransmittern beim Fahrzeugprüfstand der Verkehrsbetriebe Schaffhausen (StVA-Prüfstelle Ebnat).
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'709.75		4'000.00		709.75	17.74	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	410'849.12		403'600.00		7'249.12	1.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'750.00		15'800.00		-50.00	-0.32	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	50'551.95		43'500.00		7'051.95	16.21	Kontoänderung im Zusammenhang mit der Umstellung HRM2; Miete Drucker tw. unter Konto 3133.00 und Miete Getränkeautomat unter Konto 3150.00 budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	38'120.65		34'000.00		4'120.65	12.12	Mehraufwand bei Reisekosten und Spesen für erforderliche Weiterbildungen, externe Fahrzeugprüfungen etc. (tw. im Zusammenhang mit Mehreinnahmen unter Konto 4210.00).
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'162.00		10'000.00		162.00	1.62	Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3190.00	Schadenersatzleistungen	4'556.00				4'556.00		Nicht budgetierter Selbstbehalt aus Betriebs-Haftpflichtschaden vom März 2016.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'076.55		4'000.00		-1'923.45	-48.09	
3610.00	Entschädigungen an Bund			1'600.00		-1'600.00	-100.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	35'000.00		36'000.00		-1'000.00	-2.78	
3630.00	Beiträge an Bund	84.00				84.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	768.00		1'000.00		-232.00	-23.20	
3910.00	IV Dienstleistungen	200'100.00		200'000.00		100.00	0.05	
3910.10	IV Betreibungskosten	11'745.20		11'000.00		745.20	6.77	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'200.00		1'200.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'641'387.30		4'470'000.00	-171'387.30	3.83	Die für das Jahr 2018 geplanten Einnahmen aus Amtshandlungen wurden hauptsächlich in folgenden Bereichen übertroffen: Führer- und Fahrzeugausweise, Sonderbewilligungen, Kontrollschilder-Abtretungen etc.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		202'850.00		200'000.00	-2'850.00	1.43	
4250.00	Verkäufe		10'055.00		8'300.00	-1'755.00	21.14	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'473.45		123'000.00	-27'473.45	22.34	Die für das Jahr 2018 geplanten Rückerstattungen für Haftpflichtversicherungsprämien für Motorfahrzeuge, Fahrräder etc. wurden übertroffen (Gegenkonto 3134.00).
4290.00	Übrige Entgelte		15'085.85		11'700.00	-3'385.85	28.94	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		42'492.95		25'000.00	-17'492.95	69.97	
4600.90	Anteil am Ertrag übriger Bundeseinnahmen		162'146.80		170'000.00	7'853.20	-4.62	Nicht budgetierte Aufwandentschädigung im Zusammenhang mit der VW-Rückrufaktion EA189.
4610.00	Entschädigungen vom Bund		156'743.00		155'000.00	-1'743.00	1.12	
4910.00	IV Dienstleistungen		20'000.00			-20'000.00		
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		806'000.00		806'000.00			Interne Entschädigung bzw. Kostenbeteiligung für die Nutzung von INFOCAR durch die Schaffhauser Polizei und die Staatsanwaltschaft.
2375	Öffentlicher Verkehr	21'010'807.94	6'364'273.35	23'800'200.00	6'899'500.00	-2'254'165.41	-13.34	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'646'534.59</i>		<i>16'900'700.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	415'980.00		411'500.00		4'480.00	1.09	Infolge nur kleineren Anpassungen am Fahrplan 2019, wurde auf den Druck einer Broschüre zum Fahrplanwechsel verzichtet.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'502.35		26'200.00		302.35	1.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'373.60		56'400.00		7'973.60	14.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'854.90		2'900.00		-45.10	-1.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'992.35		4'900.00		92.35	1.88	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	493.55		500.00		-6.45	-1.29	
3099.00	Übriger Personalaufwand	660.00		200.00		460.00	230.00	
3100.00	Büromaterial	1'088.25		3'000.00		-1'911.75	-63.73	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			20'000.00		-20'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'068.30		2'500.00		-431.70	-17.27	
3113.00	Hardware	1'092.10		1'500.00		-407.90	-27.19	
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'500.00		-1'500.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'918.00		160'000.00		-141'082.00	-88.18	Im Rahmen der Umstellung auf HRM2, wurde unter diesem Konto zuviel budgetiert, unter dem Konto "Honorare" jedoch zuwenig.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	179'537.52		180'000.00		-462.48	-0.26	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'058.40		18'100.00		-2'041.60	-11.28	Leicht geringerer Informatik-Unterhalt durch die KSD als erwartet.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	141.95		1'500.00		-1'358.05	-90.54	Geringerer Software-Unterhalt als erwartet.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'145.30		20'000.00		-9'854.70	-49.27	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	683.10				683.10		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'628.00		3'000.00		1'628.00	54.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'093.20		15'000.00		-7'906.80	-52.71	Die Reisetätigkeiten vielen günstiger aus als erwartet.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'279.10		20'000.00		-17'720.90	-88.60	Durch haushälterischen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Mitteln, konnte dieser Budgetposten deutlich unterschritten werden.
3630.00	Beiträge an Bund	5'208'030.00		5'210'000.00		-1'970.00	-0.04	Tiefere Beiträge als erwartet.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'653.40		10'000.00		-2'346.60	-23.47	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'860'067.75		1'700'000.00		160'067.75	9.42	Rückerstattung der Postauto-Subventionen an die Gemeinden.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	8'722'129.00		10'100'000.00		-1'377'871.00	-13.64	Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Kosten der Transportunternehmen und der Bundesbeiträge noch nicht exakt bekannt.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	99'566.00		250'000.00		-150'434.00	-60.17	Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Kosten, bzw. die Einsparungen durch die Auflösung des Flextax und deren Integration in den Ostwind Tarifverbund nicht genau zu beziffern.
3638.00	Beiträge an das Ausland	1'779'633.82		2'600'000.00		-820'366.18	-31.55	Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Kosten der Transportunternehmen und der Bundesbeiträge noch nicht exakt bekannt.
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'403'108.00		2'541'500.00		-138'392.00	-5.45	
3660.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ausland	-147'561.00		40'000.00		-187'561.00	-468.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3708.00	Ausland	318'591.00		400'000.00		-81'409.00	-20.35	Ausgangskonto für den Bundesanteil der Abgeltungen für die Bahnstrecke Schaffhausen-Thayngen-Singen. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war der genaue Betrag zu Gunsten des Landes Baden-Württemberg noch nicht bekannt.
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		112'735.20			-112'735.20		Neues Konto für die Verbuchung der Rückerstattung von Postauto-Abgeltungen. Davon wurden 25% an die Gemeinden weitergeleitet (siehe Konto 2375.3632.10.
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		2'812'478.00		3'300'000.00	487'522.00	-14.77	Weil zum Zeitpunkt der Budgetierung die Kosten der Transportunternehmen und der Bundesbeiträge noch nicht genau bekannt waren, viel der Kostenanteil (25%) der Gemeinden an den regionalen Personenverkehr, tiefer als erwartet aus.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		318'591.00		400'000.00	81'409.00	-20.35	Eingangskonto des Bundesanteil der Abgeltungen für die Bahnstrecke Schaffhausen-Thayngen-Singen. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war der genaue Betrag zu Gunsten des Landes Baden-Württemberg nicht definitiv festgelegt.
4980.00	Übertragungen		3'120'469.15		3'199'500.00	79'030.85	-2.47	
2380	Rheinfall	1'872'468.15	3'059'187.19	1'964'800.00	2'755'000.00	-396'519.04	50.18	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'186'719.04</i>		<i>790'200.00</i>				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'736.20		7'000.00		-5'263.80	-75.20	Kein Heizöl eingekauft.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'485.80		59'000.00		6'485.80	10.99	Höhere Einnahmen Parkplätze Rheinfall aus Kreditkartenkäufen führten zu einem höheren Verrechnungsaufwand.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	71'570.15		280'000.00		-208'429.85	-74.44	Verzicht auf Weiterplanung Besucherzentrum und Parkdeck Nohlwiese.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'552.95		500.00		1'052.95	210.59	Kostenverschiebungen infolge Aufteilung der Objekte in Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens.
3137.00	Steuern und Abgaben	104'456.36		98'800.00		5'656.36	5.73	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'563.10		25'000.00		-22'436.90	-89.75	Weniger Unterhaltsarbeiten an Haustechnik und Heizung als budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			4'000.00		-4'000.00	-100.00	Keine Veranstaltung durchgeführt.
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	418'838.15		425'000.00		-6'161.85	-1.45	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	13'750.90		8'000.00		5'750.90	71.89	Aus Gründen der Arbeitssicherheit wurde in den bestehenden Zaun ein Tor eingebaut.
3431.10	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV - Parkierungsanlagen	671'555.15		630'000.00		41'555.15	6.60	Intensivierung Toilettenreinigung, neue Kasse Parkplatz P4
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	88'021.78		96'000.00		-7'978.22	-8.31	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	90'000.00				90'000.00		I.Z. Umstellung HRM2 Budgetierung IG Rheinfal Betrag versehentlich untergegangen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'313.05		30'000.00		1'313.05	4.38	
3910.00	IV Dienstleistungen	50'317.40		50'000.00		317.40	0.63	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	259'807.16		250'000.00		9'807.16	3.92	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'276.85		20'000.00	3'723.15	-18.62	Weniger Einnahmen für Neben- und Betriebskosten wegen Rückzahlung infolge geringerem Verbrauchs.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		968'560.50		805'000.00	-163'560.50	20.32	Erfolgreicher Geschäftsgang 2018.
4430.10	Einnahmen Parking Rheinfal		2'044'349.84		1'900'000.00	-144'349.84	7.60	Hohe Besucherzahlen im 2018
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		30'000.00		30'000.00			
2398.7214	Liegenschaften Areal Breitenau, Nutzung Spitäl Schaffhausen	900'000.00	900'000.00	900'000.00	900'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3134.00	Sachversicherungsprämien	43'436.45		45'000.00		-1'563.55	-3.47	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	323'420.30		300'000.00		23'420.30	7.81	
3910.00	IV Dienstleistungen	32'342.05		30'000.00		2'342.05	7.81	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	87.75		13'100.00		-13'012.25	-99.33	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		900'000.00		900'000.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	500'713.45		511'900.00		-11'186.55	-2.19	
2398.7231	Fonds zur Finanzierung von Massnahmen im Interesse des Natur- und Heimatschutzes	800'000.00	800'000.00	850'000.00	850'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3632.15	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Denkmalpflege und Heimatschutz	346'904.00		120'000.00		226'904.00	189.09	Neu HRM2 Kategorien nach Begünstigten - Minderaufwand auf FiST. 2398.7231 Konto 3635.12 und Konto 3637.04
3635.12	Beiträge an private Unternehmungen Denkmalpflege und Heimatschutz	0.20		20'000.00		-19'999.80	-100.00	Neu HRM2 Kategorien nach Begünstigten - Mehraufwand auf FiST. 2398.7231 Konto 3632.15 und Konto 3636.03
3636.03	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Denkmalpflege und Heimatschutz	76'359.00		10'000.00		66'359.00	663.59	Neu HRM2 Kategorien nach Begünstigten - Minderaufwand auf FiST. 2398.7231 Konto 3635.12 und Konto 3637.04
3637.04	Beiträge an Private Haushalte Denkmalpflege und Heimatschutz	28'247.00		250'000.00		-221'753.00	-88.70	Neu HRM2 Kategorien nach Begünstigten - Mehraufwand auf FiST. 2398.7231 Konto 3632.15 und Konto 3636.03
3910.00	IV Dienstleistungen	214.00				214.00		
3980.00	Übertragungen	295'372.60		450'000.00		-154'627.40	-34.36	Erfolgreiche Nachverhandlung mit Bund NFA, deshalb 2018 weniger Fonds-Belastung Projekte aufgelegt, Rechnungen fallen im Jahre 2019 an
4980.00	Übertragungen		800'000.00		800'000.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	52'903.20				52'903.20		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				50'000.00	50'000.00	-100.00	
Gesamtergebnis		67'793'633.40	53'966'043.73	75'497'300.00	55'803'300.00	-5'866'410.33	-29.79	
			13'827'589.67		19'694'000.00	5'866'410.33	-29.79	
		67'793'633.40	67'793'633.40	75'497'300.00	75'497'300.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
24	Volkswirtschaftsdepartement	81'672'357.39	64'097'087.85	81'075'400.00	64'419'800.00	919'669.54	5.52	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'575'269.54</i>		<i>16'655'600.00</i>			
2400	Sekretariat	437'999.88		428'100.00		9'899.88	2.31	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>437'999.88</i>		<i>428'100.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	257'091.00		226'300.00		30'791.00	13.61	Mehraufwand durch Periodenabgrenzung von Ferien- und Mehrstundenleistungen und höhere Lohnkosten im Rahmen der Neubesetzung einer Stelle.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'177.15		14'500.00		1'677.15	11.57	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-535.35				-535.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'701.15		31'000.00		4'701.15	15.17	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'523.80		1'600.00		-76.20	-4.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'084.65		2'700.00		384.65	14.25	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	262.15		300.00		-37.85	-12.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'580.73		28'500.00		-919.27	-3.23	
3099.00	Übriger Personalaufwand	330.00		2'000.00		-1'670.00	-83.50	
3100.00	Büromaterial	2'126.40		1'800.00		326.40	18.13	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'739.00		2'100.00		-361.00	-17.19	
3113.00	Hardware	648.65		3'000.00		-2'351.35	-78.38	Gepplanter Ersatz von Geräten konnte verschoben werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'427.25		62'000.00		-18'572.75	-29.96	Es mussten weniger Arbeiten extern vergeben werden als budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'778.85		13'300.00		1'478.85	11.12	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'620.25		2'500.00		1'120.25	44.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'726.10		1'000.00		726.10	72.61	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'792.15		3'000.00		-207.85	-6.93	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'086.00		16'500.00		-11'414.00	-69.18	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	20'839.95		16'000.00		4'839.95	30.25	
2402	Datenschutz	74'649.81		78'000.00		-3'350.19	-4.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'649.81</i>		<i>78'000.00</i>			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'762.00		52'000.00		4'762.00	9.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'620.60		3'300.00		320.60	9.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'414.20		7'100.00		3'314.20	46.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	116.45		400.00		-283.55	-70.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	681.05		600.00		81.05	13.51	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	68.15		100.00		-31.85	-31.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		-500.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial			100.00		-100.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	184.66		500.00		-315.34	-63.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'399.00		2'400.00		-1.00	-0.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Eine geplante Überprüfung durch ein externes Büro wurde auf das Folgejahr verschoben.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	72.00				72.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	331.70		1'000.00		-668.30	-66.83	
2403	Wirtschaftsamt	1'296'686.82	640'215.50	644'800.00		11'671.32	1.81	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>656'471.32</i>		<i>644'800.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'620.00		3'000.00		-1'380.00	-46.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	317'706.30		270'700.00		47'006.30	17.36	Mehraufwand durch Periodenabgrenzung von Ferien- und Mehrstundenleistungen, höhere Lohnkosten im Rahmen der Neubesetzung einer Stelle und Stellvertretungskosten aufgrund eines mehrmonatigen unfallbedingten Ausfalls.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'438.95		17'200.00		2'238.95	13.02	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-12'901.70				-12'901.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'114.15		37'100.00		1'014.15	2.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'114.85		1'900.00		214.85	11.31	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'658.05		3'200.00		458.05	14.31	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	364.65		300.00		64.65	21.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	730.00		3'000.00		-2'270.00	-75.67	Infolge personeller Wechsel weniger Weiterbildungen als budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	360.00		2'400.00		-2'040.00	-85.00	Infolge personeller Wechsel weniger Ausgaben als budgetiert.
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00				
3113.00	Hardware	360.00		2'000.00		-1'640.00	-82.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'997.57		30'000.00		-11'002.43	-36.67	Es mussten weniger Arbeiten extern vergeben werden als budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'673.50		14'200.00		-4'526.50	-31.88	Budgetierung gemäss Vorgaben KSD.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'870.00		2'100.00		-230.00	-10.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	384.40		1'000.00		-615.60	-61.56	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	42.00		1'200.00		-1'158.00	-96.50	
3604.10	Weiterleitung Kurtaxe an SHLT	377'019.50				377'019.50		Kurtaxe. Vgl. Pos. 2403.4039.10.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00		1'000.00		-500.00	-50.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'938.60		2'000.00		-61.40	-3.07	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3636.02	Staatsbeitrag an Tourismusförderung	250'000.00		250'000.00				
3706.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	263'196.00				263'196.00		Gemeindebeiträge an kantonale Tourismusorganisation vgl. Pos. 2403.4702.10.
4039.10	Kurtaxe		377'019.50			-377'019.50		
4702.10	Durchlaufende Beiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		263'196.00			-263'196.00		
2405	Wirtschaftsförderung	3'141'709.68	30'000.00	3'670'500.00	30'000.00	-528'790.32	-14.53	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'111'709.68</i>		<i>3'640'500.00</i>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'386.40				3'386.40		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2405.3130.00.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	694.55				694.55		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'924'038.53		2'930'000.00		-5'961.47	-0.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'976.70				1'976.70		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	122'113.50		120'000.00		2'113.50	1.76	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	89'500.00		620'500.00		-531'000.00	-85.58	
4910.00	IV Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
2408	Handelsregisteramt	723'206.30	801'678.91	809'300.00	900'000.00	12'227.39	-13.48	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>78'472.61</i>		<i>90'700.00</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	483'173.70		516'200.00		-33'026.30	-6.40	Vakanz infolge vorübergehender Pensenreduktion.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'635.40		32'900.00		-2'264.60	-6.88	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-1'275.05				-1'275.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'742.30		70'800.00		-9'057.70	-12.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'229.55		3'600.00		-370.45	-10.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'782.90		6'200.00		-417.10	-6.73	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	558.15		600.00		-41.85	-6.98	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40.00		2'000.00		-1'960.00	-98.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	377.50				377.50		
3100.00	Büromaterial	2'880.50		10'000.00		-7'119.50	-71.20	Aufwand ist abhängig von der Art der Register-/Beurkundungstätigkeit.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.00				120.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'580.90		1'500.00		80.90	5.39	
3118.00	Immaterielle Anlagen	2'584.80		18'000.00		-15'415.20	-85.64	Verzögerung bei Einführung Referenzpersonenregister durch Bund.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	534.35				534.35		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'543.45		26'500.00		-2'956.55	-11.16	Vgl. Pos. 2408.3118.00.
3137.00	Steuern und Abgaben	15'658.20		23'000.00		-7'341.80	-31.92	Die Steuern (MWST) richten sich nach den nachgefragten Dienstleistungen.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Vorgabe KSD für mögliche Reparatur Scanner.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'617.00		26'000.00		-3'383.00	-13.01	Vgl. Pos. 2408.3118.00.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'726.40		2'400.00		3'326.40	138.60	I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2408.3133.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	102.10		1'600.00		-1'497.90	-93.62	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'716.40				1'716.40		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3600.00	Ertragsanteile an Bund	61'877.75		66'000.00		-4'122.25	-6.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		801'498.91		900'000.00	98'501.09	-10.94	Die Gebühreneinnahmen richten sich nach den nachgefragten Dienstleistungen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4910.00	IV Dienstleistungen		180.00			-180.00		
2410	Grundbuchamt	2'240'153.68	7'583'434.93	2'314'200.00	6'900'000.00	-757'481.25	16.52	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'343'281.25</i>		<i>4'585'800.00</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'567'860.05		1'557'300.00		10'560.05	0.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'609.10		99'300.00		-690.90	-0.70	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	132.15				132.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'801.40		213'500.00		-22'698.60	-10.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'737.20		10'800.00		-62.80	-0.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'557.05		18'700.00		-142.95	-0.76	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'831.65		1'900.00		-68.35	-3.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'160.00		4'000.00		-2'840.00	-71.00	Aufgrund grosser Arbeitslast wurde die übliche jährliche Weiterbildungsveranstaltung nicht durchgeführt.
3091.00	Personalwerbung	7'433.21		2'000.00		5'433.21	271.66	Das Grundbuchamt sucht seit Januar 2018 eine/n Grundbuchverwalter/in. Unter Federführung des Personalamtes wurden im Jahr 2018 verschiedene Ausschreibungen durchgeführt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'453.80		4'000.00		453.80	11.35	
3100.00	Büromaterial	19'329.83		22'500.00		-3'170.17	-14.09	Die Archivierung der Grundbuchakten musste aufgrund der Arbeitslast auf das Jahr 2019 verschoben werden. Die Beschaffung der erforderlichen Archivierungsmittel wurde deshalb ebenfalls verschoben.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'003.40		4'000.00		-996.60	-24.92	
3113.00	Hardware	1'328.05		2'000.00		-671.95	-33.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	295.15		2'000.00		-1'704.85	-85.24	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	176'280.40		190'000.00		-13'719.60	-7.22	
3137.00	Steuern und Abgaben	103'626.24		100'000.00		3'626.24	3.63	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'778.45		68'200.00		-63'421.55	-92.99	Der geplante Softwarerelease für das EDV-Grundbuch musste aus betrieblichen Gründen vom Herbst 2018 auf Frühling 2019 verschoben werden, weshalb die budgetierten Kosten nicht angefallen sind.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'146.70		9'000.00		5'146.70	57.19	Budgetierung auf Grund der Budgetzahlen der KSD. Die zusätzlichen Kosten für das bestehende Kopiergerät von rund Fr. 4'000.-- gingen dabei vergessen.
3170.00	Reisekosten und Spesen	857.75		5'000.00		-4'142.25	-82.85	Mangels durchgeführtem EDV-Release (vgl. Pos. 2410.3158.00) und nicht durchgeführter Weiterbildungsveranstaltung sind nur geringe Reisekosten angefallen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'931.10				14'931.10		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	1.00				1.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'578'821.83		6'900'000.00	-678'821.83	9.84	Die zahlreichen Geschäfte führten nicht nur zu einer sehr hohen Arbeitslast, sondern auch zu höheren Einnahmen.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		625.30			-625.30		
4910.00	IV Dienstleistungen		3'987.80			-3'987.80		I.Z. Umstellung HRM2 wurden keine internen Verrechnungen budgetiert.
2412	Amt für Geoinformation	3'036'214.00	1'208'126.35	3'186'700.00	1'478'000.00	119'387.65	6.99	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'828'087.65</i>		<i>1'708'700.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'710'136.50		1'726'500.00		-16'363.50	-0.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'054.15		110'200.00		-1'145.85	-1.04	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-2'389.45				-2'389.45		EO Rückvergütung für Feuerwehrkurse während der Arbeitszeit (§ 46, Abs 2 Personalverordnung).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	243'698.65		236'600.00		7'098.65	3.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'493.50		20'300.00		-8'806.50	-43.38	I.Z. Umstellung HRM2 werden die NBUV-Beiträge neu netto ausgewiesen, d.h. unter Abzug der Arbeitnehmerbeiträge.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'546.45		20'700.00		-153.55	-0.74	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'020.30		2'100.00		-79.70	-3.80	
3064.00	Übergangsrenten	14'100.00		11'800.00		2'300.00	19.49	Vorzeitige Pensionierung - nicht planbar.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'549.75		4'000.00		2'549.75	63.74	I.Z. Umstellung HRM2 wurden die Verbandsbeiträge an die Lehrlingsausbildung auf Pos. 2412.3130.00 budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'777.50		2'400.00		377.50	15.73	
3100.00	Büromaterial	9'480.00		10'000.00		-520.00	-5.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'619.60		25'000.00		-10'380.40	-41.52	Das Marksteinlager wird nicht abgegrenzt. Dies verursacht jährliche Schwankungen auf diesem Konto, je nach dem, ob eine grössere Bestellung an Marksteinen getätigt werden muss.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	814.20		2'500.00		-1'685.80	-67.43	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'407.90		3'000.00		407.90	13.60	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'351.65		1'000.00		1'351.65	135.17	
3113.00	Hardware	60'531.13		57'000.00		3'531.13	6.19	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'887.75		20'000.00		-16'112.25	-80.56	Eine vorgesehene Software für die Bearbeitung von Rasterdaten (Luftbildern) wurde nicht beschafft, da die Software die Ansprüche wider Erwarten nicht erfüllen konnte.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'880.45		73'700.00		-37'819.55	-51.32	Weniger Aufwand für externe Steinsetzer infolge weniger Nachführungsaufträgen (vgl. Pos. 2412.4240.00).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	162'092.75		188'600.00		-26'507.25	-14.05	Wegfall der Miete bei Komponenten, die im Berichtsjahr über die vorgesehen Lebensdauer von 5 Jahren hinaus genutzt werden konnten.
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'057.40				2'057.40		Versicherung der im Jahr 2018 neu beschafften Vermessungsdrohne.
3137.00	Steuern und Abgaben	57'655.96		75'000.00		-17'344.04	-23.13	Tiefere Mehrwertsteuern aufgrund geringerer Einnahmen auf den Pos. 2412.4210.00 und 2412.4240.00.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'365.22		22'000.00		-8'634.78	-39.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			28'700.00		-28'700.00	-100.00	Dank der Vernetzung mit anderen Kantonen beim Aufbau des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen, der Koordination der Beschaffungen und dem Verzicht auf eigene Speziallösungen konnten die Unterhaltskosten für die Hardware im Berichtsjahr eliminiert werden.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	180'963.24		183'600.00		-2'636.76	-1.44	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	261.00		1'000.00		-739.00	-73.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'235.00		7'000.00		1'235.00	17.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'927.10		33'000.00		-2'072.90	-6.28	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'451.70				7'451.70		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	249.00		2'000.00		-1'751.00	-87.55	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	300'965.00		301'000.00		-35.00	-0.01	
3630.00	Beiträge an Bund	184.00				184.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'434.15		12'000.00		-565.85	-4.72	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'104.20				3'104.20		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2412.3151.00.
3910.00	IV Dienstleistungen	3'308.25				3'308.25		I.Z. Umstellung HRM2 wurde der Fahrzeugunterhalt auf Pos. 2412.3151.00 budgetiert.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	5'000.00		5'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		61'064.80		75'000.00	13'935.20	-18.58	Weniger Planverkäufe. Nicht beeinflussbar.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		937'172.80		1'234'000.00	296'827.20	-24.05	Weniger und zudem kleinere Nachführungsaufträge. Die Abrechnung erfolgt nach Tarifen, die den Aufwand bei kleineren Nachführungsaufträgen nicht vollständig decken.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		20'851.70			-20'851.70		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2412.4910.00.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		136'300.75		127'000.00	-9'300.75	7.32	
4630.00	Beiträge vom Bund		47'248.30		12'000.00	-35'248.30	293.74	Zusätzlich zum budgetierten Bundesbeitrag an den Unterhalt der Landesgrenze konnte beim Bund ein im Zeitpunkt der Budgetierung nicht vorgesehener Bundesbeitrag an den ÖREB-Kataster in der Höhe von rund Fr. 35'000.-- ausgelöst werden.
4910.00	IV Dienstleistungen		5'488.00		30'000.00	24'512.00	-81.71	
2414	Amt für Grundstückschätzungen	1'522'601.50	575'257.60	1'730'100.00	622'000.00	-160'756.10	-14.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>947'343.90</i>		<i>1'108'100.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'107'461.50		1'124'600.00		-17'138.50	-1.52	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'062.45		71'700.00		-4'637.55	-6.47	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-11'090.40				-11'090.40		Lohnrückerstattungen aufgrund eines längeren unfallbedingten Ausfalles.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	153'414.70		154'100.00		-685.30	-0.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'903.00		7'800.00		-897.00	-11.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'662.30		13'500.00		-837.70	-6.21	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'234.75		1'300.00		-65.25	-5.02	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'370.00		6'000.00		-1'630.00	-27.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'160.00		1'100.00		60.00	5.45	
3100.00	Büromaterial	3'298.90		4'500.00		-1'201.10	-26.69	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'520.95				1'520.95		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'849.20		2'000.00		849.20	42.46	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware	253.00		800.00		-547.00	-68.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'023.45		42'000.00		7'023.45	16.72	Die vom Bundesrat per 1. April 2018 in Kraft gesetzte Anleitung für die Schätzung des landwirtschaftlichen Ertragswertes führte zu einer markant grösseren Nachfrage nach Neubewertungen landwirtschaftlicher Grundstücke. Entsprechend erhöhte sich der Aufwand bei den unter dieser Position geführten nebenamtlichen Schätzer.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'832.45		54'800.00		-20'967.55	-38.26	Durchgehend tieferer Supportbedarf bei den Anwendungen, Netzdiensten und bei der Büroautomation.
3137.00	Steuern und Abgaben			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Zum Zeitpunkt der Budgetierung unterstand die Dienststelle noch der Mehrwertsteuerpflicht.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	142.15		1'200.00		-1'057.85	-88.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	48'737.00		80'000.00		-31'263.00	-39.08	Release für die gemeinsam mit der Gebäudeversicherung betriebene elektronische Gebäude- und Grundstückschätzungsapplikation GemDat wurde verschoben.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'077.95		9'700.00		-2'622.05	-27.03	Tiefere Kosten bei Multifunktionsgeräten.
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'629.15		50'000.00		-19'370.85	-38.74	I.Z. Umstellung HRM2 wurden die Taggelder der Schätzer und die Spesen kontomässig aufgeteilt. Dabei wurden die Spesen - zu Lasten Kto. 2414.3010.00 - zu hoch budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		1'000.00		-800.00	-80.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			93'000.00		-93'000.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	316.00				316.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	1'543.00				1'543.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'210.00		20'000.00	3'790.00	-18.95	Die Gebühreneinnahmen können jeweils nur abgeschätzt werden und lassen sich in der Höhe nicht beeinflussen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		545'734.85		602'000.00	56'265.15	-9.35	Leicht tiefere Entschädigung der Gebäudeversicherung aufgrund tieferer Anzahl von Gebäudeschätzungen.
4910.00	IV Dienstleistungen		13'312.75			-13'312.75		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2414.4240.00.
2420	Kantonales Arbeitsamt	701'636.47	585'304.60	856'700.00	642'700.00	-97'668.13	-45.64	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>116'331.87</i>		<i>214'000.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'030.85		624'100.00		-124'069.15	-19.88	Umlagerung der Kosten für Tätigkeiten Bund (RAV/LAM/KAST) auf Grund der tätigkeitsbezogenen Zeiterfassung bei Mitarbeitenden die für Kanton und Bund tätig sind.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'712.92		39'800.00		-9'087.08	-22.83	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-387.00				-387.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'740.32		85'600.00		-16'859.68	-19.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'270.17		4'300.00		-1'029.83	-23.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'054.78		7'400.00		-1'345.22	-18.18	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	575.51		700.00		-124.49	-17.78	
3064.00	Übergangsrenten	39'067.00		23'700.00		15'367.00	64.84	Eine zusätzliche Frühpensionierung war zum Budgetzeitpunkt noch nicht bekannt.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	117.25		2'000.00		-1'882.75	-94.14	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'130.46				3'130.46		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2420.3199.00.
3100.00	Büromaterial	916.45		6'000.00		-5'083.55	-84.73	I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2420.3103.00 und weniger Verbrauch von Büromaterial.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45.00				45.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'202.25		500.00		1'702.25	340.45	
3113.00	Hardware	241.90				241.90		
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'023.15				1'023.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	468.75		2'500.00		-2'031.25	-81.25	Es waren keine externen Aufträge nötig.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'483.15		24'900.00		-5'416.85	-21.75	Gemäss Vorgabe KSD.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'173.65		2'100.00		4'073.65	193.98	I.Z. Umstellung HRM2 Kosten Kopierer budgetiert auf Pos. 2420.3130.00.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'354.45		2'600.00		-245.55	-9.44	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17'167.46		30'300.00		-13'132.54	-43.34	Jahresversammlung VSAA in Schaffhausen geringerer Aufwand als budgetiert.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	200.00		200.00				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	48.00				48.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		167'910.45		182'200.00	14'289.55	-7.84	
4270.00	Bussen		49'142.10		40'000.00	-9'142.10	22.86	Bussen freier Personenverkehr (Entsendegesetz). Nicht planbar.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				500.00	500.00	-100.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		300'074.05			-300'074.05		Entschädigung Vollzugsleistung Arbeitslosenhilfe (Abhängig von der Anzahl Stellensuchende bzw. Bezüger Arbeitslosenhilfe). I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2420.4630.00.
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		68'178.00			-68'178.00		Entschädigung Gemeindearbeitsamt Stadt Schaffhausen und Gemeinde Neuhausen aufgrund der Anzahl Anmeldungen. I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2420.4630.00.
4630.00	Beiträge vom Bund				420'000.00	420'000.00	-100.00	
2421	RAV / LAM / KAST	5'828'265.27	5'774'777.27			53'488.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'488.00</i>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'230'385.50				4'230'385.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	269'567.50				269'567.50		
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-3'266.15				-3'266.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	512'291.90				512'291.90		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'287.05				29'287.05		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	50'726.25				50'726.25		
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	5'057.10				5'057.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'463.73				36'463.73		
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'016.25				16'016.25		
3100.00	Büromaterial	6'493.44				6'493.44		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	550.10				550.10		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'939.95				16'939.95		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'354.30				8'354.30		
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'270.75				14'270.75		
3113.00	Hardware	3'668.25				3'668.25		
3118.00	Immaterielle Anlagen	74'969.50				74'969.50		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'979.90				21'979.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'658.75				31'658.75		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	102'524.50				102'524.50		
3134.00	Sachversicherungsprämien	757.15				757.15		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'237.10				9'237.10		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	47'524.40				47'524.40		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'636.15				22'636.15		
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'818.55				9'818.55		
3610.00	Entschädigungen an Bund	1'123.60				1'123.60		
3910.00	IV Dienstleistungen	131'699.75				131'699.75		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	123'519.00				123'519.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	54'011.00				54'011.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'460.00			-4'460.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		5'764'584.64			-5'764'584.64		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'732.63			-5'732.63		
2423	Arbeitsinspektorat/Aufsicht über das Messwesen	779'595.87	414'272.35	782'800.00	375'500.00	-41'976.48	-10.31	
	<i>Nettoergebnis</i>		365'323.52		407'300.00			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'080.00		2'000.00		-920.00	-46.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	570'183.05		558'000.00		12'183.05	2.18	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'379.25		35'600.00		779.25	2.19	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'453.58		76'500.00		953.58	1.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'965.04		3'900.00		65.04	1.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'843.22		6'700.00		143.22	2.14	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	685.61		700.00		-14.39	-2.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'104.55		2'000.00		-895.45	-44.77	
3099.00	Übriger Personalaufwand	437.99				437.99		
3100.00	Büromaterial	1'386.50		6'500.00		-5'113.50	-78.67	Weniger Verbrauch von Büromaterial.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'770.80		4'500.00		-729.20	-16.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00				60.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	330.75		2'700.00		-2'369.25	-87.75	Es musste weniger Fachliteratur angeschafft werden.
3110.00	Büromöbel und -geräte	278.95				278.95		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'123.25		1'500.00		-376.75	-25.12	
3113.00	Hardware			500.00		-500.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'195.00		8'100.00		-6'905.00	-85.25	Rückstellung von 2017 (Datenpflege SQL Datenbank) wurde aufgelöst (CHF 6000.-).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'676.63		12'500.00		2'176.63	17.41	I.Z. Umstellung HRM2 Budgetierung auf Pos. 2423.3100.00 und 2423.3199.00.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'332.30		22'100.00		1'232.30	5.58	
3134.00	Sachversicherungsprämien	648.40				648.40		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'778.65		6'500.00		-1'721.35	-26.48	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'900.00		-2'900.00	-100.00	Es war kein Unterhalt der Eichmeistersoftware notwendig.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00				100.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'407.65		2'200.00		2'207.65	100.35	Budgetvorgabe durch KSD. Mitte 2018 wurde im Arbeitsinspektorat ein neuer Arbeitsplatz eingerichtet; Kosten Kopierer durch KSD nicht budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'717.50		19'000.00		-3'282.50	-17.28	Abhängig von der Kontrolltätigkeit (Einsatzort) BGSA und FlaM.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'698.00				5'698.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	328.60		4'700.00		-4'371.40	-93.01	Weniger Aufwand für Sitzung mit externen Teilnehmenden.
3600.00	Ertragsanteile an Bund			3'700.00		-3'700.00	-100.00	Vgl. Pos. 2423.3600.30.
3600.30	Ertragsanteile an Bund für Eichgebühren	3'014.85				3'014.85		I.Z. Umstellung HRM2 wurden Gebührenanteile METAS (Eichwesen) auf Pos. 2423.3600.00 budgetiert.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	615.75				615.75		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		117'661.92		118'500.00	838.08	-0.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'232.08		27'000.00	-8'232.08	30.49	Mehr Kontrollen für die paritätischen Kommissionen aufgrund neuer LV.
4610.00	Entschädigungen vom Bund		106'623.80			-106'623.80		
4630.00	Beiträge vom Bund		154'754.55		230'000.00	75'245.45	-32.72	I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2423.4610.00 (Vergütung BGSA FLAM Arbeitssicherheit gemäss LV Bund).
2440	Landwirtschaftsamt	37'159'808.44	35'218'120.00	37'939'000.00	35'794'000.00	-203'311.56	-9.48	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'941'688.44</i>		<i>2'145'000.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'440.00		2'500.00		-1'060.00	-42.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'174'855.45		1'186'900.00		-12'044.55	-1.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'808.70		75'900.00		-9'091.30	-11.98	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-77'495.80				-77'495.80		Taggelder aufgrund Unfallereignissen und längeren Ausfällen von drei Mitarbeitenden.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	136'534.55		134'600.00		1'934.55	1.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'516.45		8'200.00		-1'683.55	-20.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'583.50		14'400.00		-1'816.50	-12.61	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'248.15		1'500.00		-251.85	-16.79	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'331.75		5'000.00		-1'668.25	-33.37	
3091.00	Personalwerbung	3'061.90				3'061.90		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2440.3100.00.
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'323.26		600.00		2'723.26	453.88	I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2440.3100.00.
3100.00	Büromaterial	2'236.60		18'000.00		-15'763.40	-87.57	Abbau bestehender Lager im Hinblick auf Umstellung auf weitgehend papierlose Prozesse.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'042.55		1'000.00		2'042.55	204.26	I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2440.3100.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Ein geplantes Merkblatt wurde aus Ressourcengründen auf das nächste Jahr verschoben.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'137.04		2'000.00		137.04	6.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	155.00				155.00		
3113.00	Hardware	3'505.00		5'000.00		-1'495.00	-29.90	
3118.00	Immaterielle Anlagen	15'882.05		15'000.00		882.05	5.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'232.90		15'000.00		-3'767.10	-25.11	Eine geplante Konzeptstudie zu GIS-Kartierungen wurde aufgrund einer geänderten Prioritätensetzung nicht realisiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	582.10		6'000.00		-5'417.90	-90.30	Er waren weniger externe Fachgutachten nötig als geplant.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'521.50		56'000.00		1'521.50	2.72	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	290.79				290.79		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	88'123.80		64'000.00		24'123.80	37.69	I.Z. Umstellung HRM2 teilweise budgetiert auf Pos. 2440.3133.00 und Verzicht auf transitorische Buchung für bereits 2018 erfolgte Arbeiten.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'042.85		6'600.00		5'442.85	82.47	Die Entschädigung für eine Miete von Wetterstationen musste im Jahr 2018 verbucht werden. Der Bund entschädigt dafür im Folgejahr einen Kostenanteil.
3170.00	Reisekosten und Spesen	27'389.35		15'000.00		12'389.35	82.60	I.Z. Umstellung HRM2 waren die Spesen für die Kontrolleure und die Ackerbaustellen (Anstellung im Stundenlohn) auf Position 2440.3010.00 budgetiert.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'277.25				5'277.25		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2440.3100.00.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	461.60				461.60		
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'522.80				2'522.80		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2440.3614.00.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	63'564.60		65'900.00		-2'335.40	-3.54	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'924.05		35'000.00		-4'075.95	-11.65	Weniger Beratungsleistungen in der Tierhaltung (LV Zürich Strickhof) als budgetiert.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	800.00				800.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'907.00		13'100.00		3'807.00	29.06	I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2440.3637.00.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	304'763.90		320'000.00		-15'236.10	-4.76	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	426'972.00		603'500.00		-176'528.00	-29.25	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3'533.00		6'300.00		-2'767.00	-43.92	
3705.00	Private Unternehmungen	1'495.10				1'495.10		
3707.00	Private Haushalte	3'578'633.35		3'060'000.00		518'633.35	16.95	I.Z. Umstellung HRM2 teilweise budgetiert auf Pos. 2440.3707.10.
3707.10	Bundesbeiträge Direktzahlungen	27'979'535.20		29'000'000.00		-1'020'464.80	-3.52	
3707.20	Bundesbeiträge Einzelkulturbeiträge	3'185'119.15		3'200'000.00		-14'880.85	-0.47	
3910.00	IV Dienstleistungen	2'950.00				2'950.00		Beiträge an Nischenarbeitsplatz.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		51'236.45		100'000.00	48'763.55	-48.76	Aufgrund unfall- und krankheitsbedingter Ausfälle verschiedener Mitarbeiter konnten Ziele nicht erreicht werden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		216'759.80		230'000.00	13'240.20	-5.76	
4250.00	Verkäufe		21.00			-21.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		72'000.00		72'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		32'660.35		32'000.00	-660.35	2.06	
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		3'352'616.95		2'930'000.00	-422'616.95	14.42	
4700.10	Bundesbeiträge Direktzahlungen		27'977'776.70		29'000'000.00	1'022'223.30	-3.52	
4700.20	Bundesbeiträge Einzelkulturbeiträge		3'185'119.15		3'200'000.00	14'880.85	-0.47	
4702.10	Durchlaufende Beiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		157'670.00		130'000.00	-27'670.00	21.28	Höhere Beteiligung an der Vernetzung aufgrund Anstieg der gemeldeten Flächen.
4706.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		71'600.00			-71'600.00		Nicht budgetierte Sonderbeiträge des Fonds für Elementarschäden aufgrund Entschädigung für ausserordentliches Frostereignis.
4910.00	IV Dienstleistungen		600.00			-600.00		
4980.00	Übertragungen		100'059.60		100'000.00	-59.60	0.06	
2450	Amt für Justiz und Gemeinden	1'926'779.99	443'152.55	1'935'400.00	341'000.00	-110'772.56	-6.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'483'627.44</i>		<i>1'594'400.00</i>			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'262'798.00		1'254'700.00		8'098.00	0.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'321.85		80'000.00		321.85	0.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	181'412.30		171'900.00		9'512.30	5.53	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'513.20		8'700.00		-186.80	-2.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'153.45		15'100.00		53.45	0.35	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'469.55		1'500.00		-30.45	-2.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'148.15		9'000.00		-5'851.85	-65.02	Es wurden verschiedene Kurse besucht, die eher geringe Kurskosten aber höhere Reise-/Übernachtungsspesen auslösten. Vgl. Pos. 2450.3170.00.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'327.50		6'200.00		-4'872.50	-78.59	Wegfall Arbeitgeberbeitrag an Krippenplatz.
3100.00	Büromaterial	5'740.50		4'000.00		1'740.50	43.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		-200.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'850.06		7'900.00		-4'049.94	-51.27	Verzicht auf das Abonnieren und Binden ausgewählter Zeitschriften.
3113.00	Hardware	33.70		1'000.00		-966.30	-96.63	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'206.10		2'800.00		3'406.10	121.65	Kantonsbeitrag für Konferenz Aufsicht Zivilstandswesen Schweiz (KAZ) wurde im Budget nicht berücksichtigt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'232.05		49'100.00		-3'867.95	-7.88	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'961.75		18'000.00		-15'038.25	-83.55	Geplanter Software-Release wurde verschoben. Wartung der Software fiel zudem deutlich geringer aus als erwartet.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'523.95		8'200.00		-676.05	-8.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'834.70		5'000.00		6'834.70	136.69	Zusätzliche Aufgaben (risikoorientierter Strafvollzug ROS und Übernahme VOSTRA) sowie die Schulung von drei neuen Mitarbeitenden im Justizvollzug führten zu höheren Reisekosten. Die Übernahme dieser Aufgaben war zwingend und wurde teilweise unter Pos. 2450.3090.00 budgetiert. I.Z. Umstellung HRM2 wurden zudem Reisekosten für Gemeindevisitationen unter 2450.3199.00 budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'513.25		11'000.00		-5'486.75	-49.88	Vgl. Kommentar zu Pos. 2450.3170.00.
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	262'625.23		260'000.00		2'625.23	1.01	
3630.00	Beiträge an Bund	14'402.00		14'400.00		2.00	0.01	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'700.00		4'700.00				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	12.70				12.70		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		440'272.55		341'000.00	-99'272.55	29.11	Mehr erbrechtliche Inventare und Beurkundungen, mehr Einbürgerungen und mehr Namensänderungen als erwartet.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'880.00			-2'880.00		HRM2 Kurse.
2453	Kantonaler Finanzausgleich	5'998'348.00	2'999'176.00	5'643'000.00	2'821'500.00	177'672.00	6.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'999'172.00</i>		<i>2'821'500.00</i>			
3622.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an Gemeinden	1'763'659.00		1'567'300.00		196'359.00	12.53	Ressourcenausgleich. Das Auseinandergehen der Steuerkraft unter den Schaffhauser Gemeinden führt zu höheren Ausgleichszahlungen.
3622.60	Innerkantonaler Lastenausgleich von Kanton an Gemeinden	1'235'513.00		1'254'200.00		-18'687.00	-1.49	
3622.70	Horizontaler Finanzausgleich von Gemeinden an Gemeinden	1'763'662.00		1'567'300.00		196'362.00	12.53	
3622.80	Horizontaler Lastenausgleich von Gemeinden an Gemeinden	1'235'514.00		1'254'200.00		-18'686.00	-1.49	
4622.70	Horizontaler Finanzausgleich von Gemeinden an Gemeinden		1'763'662.00		1'567'300.00	-196'362.00	12.53	
4622.80	Horizontaler Lastenausgleich von Gemeinden an Gemeinden		1'235'514.00		1'254'200.00	18'686.00	-1.49	
2454	Strafvollzug in auswärtigen Anstalten	1'947'038.10	23'978.50	1'940'800.00	180'000.00	162'259.60	9.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'923'059.60</i>		<i>1'760'800.00</i>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'444.03		6'200.00		1'244.03	20.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	46'062.50		20'000.00		26'062.50	130.31	Es mussten überdurchschnittlich viele und kostspielige Gutachten eingeholt werden.
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'399.72				1'399.72		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'879'147.35		1'900'000.00		-20'852.65	-1.10	Geringfügig tiefere Kosten für den Vollzug von Freiheitsstrafen in ausserkantonalen Gefängnissen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'984.50		14'600.00		-1'615.50	-11.07	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		23'978.50		180'000.00	156'021.50	-86.68	Sind bei Delinquenten Freiheitsstrafen aus mehreren Kantonen zu vollziehen, obliegt der Vollzug insgesamt dem Kanton, der die längste Freiheitsstrafe ausgesprochen hat. Die anderen Kantone sind zur Leistung einer Rückvergütung der Vollzugskosten verpflichtet. Durch den Tod einer ausserkantonale verurteilten Person entfallen Rückvergütungen im Umfang von rund Fr. 150'000.--.
2466	Staatsanwaltschaft	9'795'652.07	6'167'248.61	8'863'100.00	6'900'000.00	1'665'303.46	84.83	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'628'403.46</i>		<i>1'963'100.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'261'091.70		4'005'900.00		255'191.70	6.37	
3049.00	Übrige Zulagen	10'108.00				10'108.00		Pikettentschädigungen. I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2466.3010.00.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	267'080.80		255'500.00		11'580.80	4.53	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-51'872.70		-10'000.00		-41'872.70	418.73	Rückerstattungen aufgrund von zwei Mutterschaften und einem Unfall.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	532'113.45		549'100.00		-16'986.55	-3.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'401.85		27'800.00		601.85	2.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	50'490.75		48'100.00		2'390.75	4.97	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	4'856.40		4'800.00		56.40	1.18	
3064.00	Übergangsrenten	27'636.00		27'600.00		36.00	0.13	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'824.00		25'000.00		-176.00	-0.70	
3091.00	Personalwerbung			6'000.00		-6'000.00	-100.00	Die Stellenausschreibungen konnten über Sammelinserate des Personalamtes gemacht werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'666.40		5'400.00		-1'733.60	-32.10	
3100.00	Büromaterial	25'682.95		15'000.00		10'682.95	71.22	I.Z. Umstellung HRM2 teilweise auf Pos.2466.3102.00 budgetiert sowie Mehrkosten durch den Umzug der JUGA auf den Geissberg und sehr hohe Geschäftslast.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	713.40		30'000.00		-29'286.60	-97.62	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39'394.35		15'000.00		24'394.35	162.63	I.Z. Umstellung HRM2 teilweise auf Pos.2466.3102.00 budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware	6'130.70		1'500.00		4'630.70	308.71	Nicht vorhergesehene aber notwendige Anschaffung einer Alarmanlage für die JUGA an deren neuen Standort auf dem Geissberg für rund Fr. 3'800.
3118.00	Immaterielle Anlagen			160'000.00		-160'000.00	-100.00	Ein Major Release der Geschäftsverwaltungssoftware musste vom Hersteller verschoben werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'581.62		42'400.00		15'181.62	35.81	Nicht budgetierte Kurskosten CAS für drei Legalinspektoren.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	889'957.92		800'000.00		89'957.92	11.24	Zwingende und nicht hervorsehbare Untersuchungskosten.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	194'487.15		228'800.00		-34'312.85	-15.00	Mit der Einführung der NSA konnte auf eine separate Software für die Fakturierung verzichtet werden.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	859.80				859.80		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	52'228.40		36'600.00		15'628.40	42.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	39'791.40		34'400.00		5'391.40	15.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'877.25		25'000.00		-2'122.75	-8.49	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'058'901.64		600'000.00		458'901.64	76.48	Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	609'373.09		385'600.00		223'773.09	58.03	Unter dieser Position werden die Entschädigungen an amtliche Verteidigungen aufgeführt. Nicht planbar.
3602.20	Gemeindeanteile an Regalien und Patenten	13'690.00		15'000.00		-1'310.00	-8.73	
3610.00	Entschädigungen an Bund	80'784.45		100'000.00		-19'215.55	-19.22	Anteil des Grenzwachtkorps an den Bussen der vom Grenzwachtkorps rapportierten Fälle und Entschädigung an die Zeugenschutzstelle des Bundes. Letztere wurde i.Z. der Umstellung HRM2 auf Pos. 2466.3611.00 budgetiert.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			15'000.00		-15'000.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'400.10				2'400.10		I.Z. Umstellung HRM2 im Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannte interne Verrechnung.
3910.00	IV Dienstleistungen	1'542'401.20		1'412'600.00		129'801.20	9.19	Anteil der Schaffhauser Polizei an den einbringlichen Gebühren- und Busseneinnahmen wurde zu tief budgetiert.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'934'880.66		3'700'000.00	765'119.34	-20.68	Die Höhe der Gebühreneinnahmen ist jeweils schwierig zu prognostizieren.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		186'443.15			-186'443.15		Rückerstattungen an Zahlungen, die an Spitäler und Institute wie das IRMZ geleistet wurden. Schwierig zu budgetieren und vor der Umstellung HRM2 in Sammelpositon für verschiedene Einnahmen geführt.
4270.00	Bussen		2'580'595.85		3'200'000.00	619'404.15	-19.36	Die Höhe der Einnahmen aus Bussen und Geldstrafen ist jeweils schwierig zu prognostizieren.
4290.00	Übrige Entgelte		17'769.30			-17'769.30		Einnahmen aus Zahlungen an die Verkehrsabteilung für Auflagenkontrollen (z.B. bei Wiedererteilungen von Führerausweisen) und Zahlungen für Zeugnisbeurteilungen. Schwierig zu budgetieren und vor der Umstellung HRM2 in Sammelpositon für verschiedene Einnahmen geführt.
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		447'559.65			-447'559.65		Einzahlung von beschlagnahmtem Geld. Nicht planbar.
2472	Gefängnisverwaltung	3'542'123.18	112'456.35	3'127'800.00	310'000.00	611'866.83	21.71	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'429'666.83</i>		<i>2'817'800.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'576'740.15		1'616'200.00		-39'459.85	-2.44	Vakanzen bei Wiederbesetzung von Stellen.
3049.00	Übrige Zulagen	62'962.15		61'400.00		1'562.15	2.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'479.45		106'300.00		-2'820.55	-2.65	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-3'072.45				-3'072.45		Rückerstattung infolge unfallbedingter Ausfälle.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	231'702.15		228'400.00		3'302.15	1.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'245.20		11'600.00		-354.80	-3.06	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'470.70		20'000.00		-529.30	-2.65	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'943.20		2'000.00		-56.80	-2.84	
3064.00	Übergangsrenten	14'100.00		14'100.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'430.00		42'000.00		-35'570.00	-84.69	
3091.00	Personalwerbung			400.00		-400.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'961.65		4'200.00		761.65	18.13	
3100.00	Büromaterial	3'197.10		3'900.00		-702.90	-18.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'589.18		34'000.00		-2'410.82	-7.09	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'638.90		1'000.00		638.90	63.89	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	930.65		3'600.00		-2'669.35	-74.15	Umstellung von Vorauszahlung auf periodengerechte Verbuchung.
3105.00	Lebensmittel	310'788.50		324'000.00		-13'211.50	-4.08	
3106.00	Medizinisches Material	45'310.21		37'300.00		8'010.21	21.48	Mehrverbrauch von medizinischem Material/ Medikamenten. Nicht planbar.
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'412.50		4'300.00		112.50	2.62	
3110.00	Büromöbel und -geräte			800.00		-800.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'006.76		22'100.00		-6'093.24	-27.57	Geräte und Fahrzeuge werden nach Möglichkeit über die erwartete Lebensdauer hinaus genutzt.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'477.25		27'500.00		-8'022.75	-29.17	
3113.00	Hardware	1'968.10		1'500.00		468.10	31.21	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'250.10		9'800.00		1'450.10	14.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	318'928.40		56'600.00		262'328.40	463.48	I.Z. Umstellung HRM2 teilweise budgetiert auf Pos. 2472.3112.00 sowie 12h-, bzw. 24h-Betreuung eines Insassen mit Sondersetting durch eine Sicherheitsfirma, solange dieser nicht an eine spezialisierte Einrichtung überwiesen werden konnte.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'792.60		31'200.00		2'592.60	8.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'463.45		1'500.00		-36.55	-2.44	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	365'393.99		143'300.00		222'093.99	154.99	Aufenthalt einer Person in der Sicherheitsabteilung einer Psychiatrischen Klinik, erhöhte Gesundheitskosten und vermehrte Notfallweisungen ins Spital.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'898.80		95'100.00		-2'201.20	-2.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	95'118.00		90'500.00		4'618.00	5.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'221.40		7'200.00		21.40	0.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00				3'000.00		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2472.3161.00.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'414.60		27'400.00		-5'985.40	-21.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'410.40		6'000.00		410.40	6.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	58.80				58.80		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'967.44		1'700.00		3'267.44	192.20	Nicht budgetierte Rückzahlung von Fr. 4'925.50 nach Abrechnung der Halbgefangenschaftskosten.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3610.00	Entschädigungen an Bund	84.00		200.00		-116.00	-58.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'728.00		66'200.00		-30'472.00	-46.03	Es mussten weniger Inhaftierte ausserkantonale platziert werden als angenommen.
3630.00	Beiträge an Bund	48'902.00		100.00		48'802.00	48'802.00	Beitrag an das Schweizerische Ausbildungszentrum: Beitrag bemisst sich aufgrund der Anzahl Verpflegungstage im Kanton Schaffhausen. I. Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2472.3090.00.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'437.00		24'400.00		3'037.00	12.45	Beitrag an das Schweizerische Arbeiterhilfswerk für Bildung im Strafvollzug. Beitrag bemisst sich aufgrund der Anzahl Verpflegungstage im Kanton Schaffhausen.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'772.85				2'772.85		I. Z. Umstellung HRM2 budgiert auf Pos. 2472.3100.00 und 2472.3101.00.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		42'274.35		100'000.00	57'725.65	-57.73	Erträge aus dem Arbeitsbetrieb. Diese sind abhängig von der Auftragslage.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				10'000.00	10'000.00	-100.00	Es konnten keine Erträge generiert werden, die dieser Position zugeordnet werden.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		67'815.00		200'000.00	132'185.00	-66.09	Aufgrund der hohen Belegung konnten weniger ausserkantonale Insassen aufgenommen werden.
4910.00	IV Dienstleistungen		2'367.00			-2'367.00		I.Z. Umstellung HRM2 separate Kontierung der Leistungen des Arbeitsbetriebs für kantonale Dienststellen.
2498.7004	Generationenfonds	1'454'135.03	1'454'135.03	7'000'000.00	7'000'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249'989.35		250'000.00		-10.65		
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	666.70				666.70		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00				30'000.00		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2498.70004.3635.00.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	572'999.96		2'750'000.00		-2'177'000.04	-79.16	Weniger Projektanträge als angenommen.
3705.00	Private Unternehmungen	40'800.02		4'000'000.00		-3'959'199.98	-98.98	Vgl. Pos. 2498.7004.4700.00.
3706.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	559'679.00				559'679.00		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2498.7004.3705.00.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		99'818.30			-99'818.30		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		16'500.00			-16'500.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		125'000.00		125'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		600'479.02		4'000'000.00	3'399'520.98	-84.99	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		612'337.71		2'875'000.00	2'262'662.29	-78.70	
2498.7242	Rebfonds	62'113.70	62'113.70	67'100.00	67'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	193.15		9'200.00		-9'006.85	-97.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	45.00		300.00		-255.00	-85.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	255.55		200.00		55.55	27.78	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'000.00				4'000.00		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2498.7242.3130.00.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	35'000.00		57'400.00		-22'400.00	-39.02	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'568.65				21'568.65		I.Z. Umstellung HRM2 budgetiert auf Pos. 2498.7242.3635.00.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500.00		6'000.00	2'500.00	-41.67	Aufgrund weiterer Verkäufe von Rebanlagen erfolgen tiefere Pachtzinseinnahmen.
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		9'764.20		9'500.00	-264.20	2.78	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		48'821.00		49'000.00	179.00	-0.37	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		28.50			-28.50		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	1'051.35				1'051.35		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				2'600.00	2'600.00	-100.00	
2498.7243	Fonds für Elementarschadenvergütung	64.60	64.60	5'000.00	5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände			5'000.00		-5'000.00	-100.00	Keine Schadensereignisse.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		64.60			-64.60		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	64.60				64.60		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				5'000.00	5'000.00	-100.00	
2498.7252	Finanzausgleichsfonds	1'575.00	1'575.00	52'000.00	52'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
	<i>Nettoergebnis</i>							
3622.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an Gemeinden	1'575.00		52'000.00		-50'425.00	-96.97	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		1'575.00		52'000.00	50'425.00	-96.97	
2498.7751	Fonds für wohltätige Zwecke	2'000.00	2'000.00	1'000.00	1'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'979.10		1'000.00	-979.10	97.91	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		20.90			-20.90		
		81'672'357.39	64'097'087.85	81'075'400.00	64'419'800.00	919'669.54	5.52	
	Gesamtergebnis		17'575'269.54		16'655'600.00	-919'669.54	5.52	
		81'672'357.39	81'672'357.39	81'075'400.00	81'075'400.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
25	Finanzdepartement <i>Nettoergebnis</i>	94'633'556.05 429'495'904.38	524'129'460.43	95'171'800.00 388'701'800.00	483'873'600.00	-40'794'104.38	10.49	
2500	Sekretariat <i>Nettoergebnis</i>	514'167.19	514'167.19	667'400.00	667'400.00	-153'232.81	-22.96	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	371'571.00		312'500.00		59'071.00	18.90	Für das Projekt AFE wurde in der Pos. 3130.00 200'000 Fr. budgetiert. Statt externer Unterstützung wurde eine Aushilfe angestellt, was in dieser Position zu einem Mehraufwand von 28'500 Fr. führte. Ein Mehraufwand von 27'3000 Fr. resultiert aus Lohnerhöhungen zweier Mitarbeitenden infolge der Einreihung.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'541.45		20'000.00		3'541.45	17.71	Vgl. Kommentar Pos. 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'449.00		41'500.00		-51.00	-0.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'497.85		1'900.00		597.85	31.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'440.00		3'700.00		740.00	20.00	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	430.70		300.00		130.70	43.57	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Die geplanten Weiterbildungen konnten aufgrund der hohen Geschäftslast nicht besucht werden.
3091.00	Personalwerbung			500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'290.70		2'200.00		1'090.70	49.58	
3100.00	Büromaterial	2'425.15		2'000.00		425.15	21.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'281.20		2'700.00		-1'418.80	-52.55	
3113.00	Hardware	1'228.00		1'000.00		228.00	22.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'386.68		209'000.00		-206'613.32	-98.86	Die beim Projekt AFE vorgenommenen Analysen setzen vertiefte Verwaltungskennntnisse voraus, sodass keine externen Dienste in Anspruch genommen wurden. Zur (Teil-)Entlastung des Projektteams wurde eine Aushilfe angestellt (vgl. Pos. 3010.00).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			5'000.00		-5'000.00	-100.00	2018 bedurfte es für das Finanzdepartement keine Gutachten.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'795.25		18'200.00		595.25	3.27	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00		-500.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'916.90		1'600.00		3'316.90	207.31	Der Aufwand für das Multifunktionsgerät wurde versehentlich nicht budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'458.95		2'000.00		458.95	22.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'701.50		5'000.00		-3'298.50	-65.97	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	31'752.86		25'800.00		5'952.86	23.07	Konferenzkosten werden neu zentral verbucht. Zu Buche schlägt insbesondere der Aufwand für den Sicherheitsverbund SVS (4'123 Fr.). Das Kto. 2550 3631.00 fällt entsprechend tiefer aus.
2502	Personalamt	1'466'333.50	161'260.00	1'555'300.00	156'400.00	-93'826.50	-6.71	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'305'073.50</i>		<i>1'398'900.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'050'628.50		1'048'100.00		2'528.50	0.24	Für die Einführung des elektronischen Personaldossiers (EPD) sind im BU 2018 auf diesem Kto Fr. 56'300 und auf weiteren Soz.leistungskonten insgesamt Fr. 8'700 als Verpflichtungskredit Nr. EPR0002 eingestellt. Davon sind Fr. 21'544 Lohnkosten und auf diversen Soz.leistungskonten Fr. 3'329 angefallen. Der verbleibende Betrag von insgesamt Fr. 40'127 wird im 2019 verwendet werden. Mit den Mitteln werden Aushilfen zum Einscannen der Personaldossiers finanziert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'662.90		66'900.00		-237.10	-0.35	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-35'049.10				-35'049.10		Rückerstattungen von EO-Taggelder für Mutterschaftsurlaub (2 Personen) und Unfall (1 Person).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'010.90		139'900.00		-5'889.10	-4.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'787.90		7'300.00		-512.10	-7.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'606.85		12'600.00		6.85	0.05	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'188.70		1'300.00		-111.30	-8.56	
3064.00	Übergangsrenten	14'664.00		14'100.00		564.00	4.00	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	2'240.00		5'000.00		-2'760.00	-55.20	Weniger Grabspenden als budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'813.30		72'000.00		-22'186.70	-30.81	Individuelle Massnahmen wie z.B. für Coachings, Teamentwicklung sind Schwankungen unterworfen. Von den zugesagten Mitteln an Dienststellen wurde nur ein Teil beansprucht, weshalb diese Aufwendungen unter den erwarteten Kosten lagen.
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'315.85		1'200.00		1'115.85	92.99	
3100.00	Büromaterial	6'255.45		9'000.00		-2'744.55	-30.50	Weniger Personen ab Mitte Jahr im Büro bzw. vor Ort tätig (2 Mutterschaftsurlaube und deshalb auch kein Lernender beschäftigt).
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'100.60		7'500.00		-2'399.40	-31.99	Im 2018 musste keine grössere Nachbestellung von Broschüren wie z.B. das Leitbild oder die Richtlinien zur persönlichen Integrität in Auftrag gegeben werden.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	979.50		1'000.00		-20.50	-2.05	
3113.00	Hardware	1'308.95		1'500.00		-191.05	-12.74	
3118.00	Immaterielle Anlagen	380.00				380.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'978.55		39'700.00		1'278.55	3.22	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	97'093.60		103'200.00		-6'106.40	-5.92	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	574.25		2'900.00		-2'325.75	-80.20	Ein Scan-PC ist falsch budgetiert. Die Kosten für diesen belaufen sich auf Fr. 2'753.80 und wurden dem Konto 2502.3133 belastet.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			15'100.00		-15'100.00	-100.00	Fälschlicherweise sind Kosten für das elektronische Personaldossier (EPD) und für das Rekrutierungsinstrument (E-Rec) in diesem Konto budgetiert worden. Diese Kosten fallen fürs EPD erst ab September 2018 an und belasten das Kto 2502.3133.00. Der Nutzungsaufwand für das E-Rec wird erst ab 2019 anfallen und FIST 2504 belastet werden. Dieser Aufwand wurde fälschlicherweise für 2018 zweimal budgetiert, je einmal in FIST 2502 und 2504 (je Fr. 5'000); vgl. Kommentar Kto 2504.3133.00.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'697.15		4'000.00		697.15	17.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'095.65		3'000.00		95.65	3.19	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4231.00	Kursgelder		5'260.00			-5'260.00		Kursgelder von Gemeindemitarbeitenden, welche vom Weiterbildungsangebot der kant. Verwaltung Gebrauch gemacht haben.
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		104'400.00		156'400.00	52'000.00	-33.25	Den Spezialverwaltungen IKL und KSD, den selbstständigen Anstalten PKSH und Gebäudeversicherung werden die Dienstleistungen des Personalamtes verrechnet. Die Verrechnung für RAV/LAM/KAST, welche mit Fr. 51'600 in diesem Kto budgetiert worden ist, wird neu unter 2502.4910.00 ausgewiesen.
4910.00	IV Dienstleistungen		51'600.00			-51'600.00		Dem Bereich RAV/LAM/KAST werden die Dienstleistungen des Personalamtes intern verrechnet, da diese durch den Bund finanziert werden. Die Budgetierung erfolgte auf Kto 2502.4614.00 und hätte auf 2502.4910.00 erfolgen müssen (vgl. Kommentar 2502.4614.00).
2503	Lernende und Praktikanten kaufmännischer Bereich	742'713.50	5'813.35	798'600.00	2'500.00	-59'199.85	-7.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>736'900.15</i>		<i>796'100.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	636'525.75		677'500.00		-40'974.25	-6.05	Die Aufwendungen für die Löhne der kaufmännischen Lernenden sind geringer ausgefallen als budgetiert. Dazu haben mehrere Gründe beigetragen: Aufgrund der vorübergehenden reduzierten Anzahl Lernender wurden zwei sog. Notfallplätze budgetiert, um allfällige zusätzliche Lehrverhältnisse zu ermöglichen. Solche werden gelegentlich nachgefragt, z.B. bei Geschäftsaufgabe von Unternehmen. Damit sollen betroffene Jugendliche ihre Ausbildung weiterführen können. Diese Notfallplätze wurden nicht besetzt, da keine Nachfrage bestand.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'430.85		31'200.00		3'230.85	10.36	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-11'592.40				-11'592.40		Einer der Nischenarbeitsplätze war durch eine Person besetzt, die nachträglich noch eine IV-Rente zugesprochen erhielt. Für die Zeit, in welcher die Person einen Lohn erhalten hat, fliesst die IV Rückerstattung zum Arbeitgeber.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'319.00		8'500.00		2'819.00	33.16	Bei der Budgetierung ist man von weniger Praktikant/-innen (inkl. Nischenarbeitsplätze) ausgegangen, welche PK-pflichtig sind.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'397.45		4'700.00		-302.55	-6.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'477.55		5'900.00		577.55	9.79	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	647.80		600.00		47.80	7.97	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'728.15		43'800.00		-11'071.85	-25.28	Die Lernenden können zusätzlich zum obligatorischen Sprachaufenthalt noch freiwillige Sprachaufenthalte wählen. Diese sind vom Arbeitgeber mitfinanziert und wurden nicht im gleichen Ausmass genutzt wie in den Vorjahren. Die aufgewendeten Kosten für Sprachdiplome sind ebenfalls geringer ausgefallen als budgetiert.
3091.00	Personalwerbung	8'432.95		8'000.00		432.95	5.41	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'699.15		7'500.00		199.15	2.66	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700.00		-700.00	-100.00	
3104.00	Lehrmittel	7'248.15		6'300.00		948.15	15.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'863.25		3'100.00		-236.75	-7.64	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'250.15		300.00		950.15	316.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	42.70				42.70		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	243.00		500.00		-257.00	-51.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'200.00		2'500.00	-700.00	28.00	Zusätzlich zur betrieblichen und schulischen Ausbildung besuchen die Lernenden die sog. überbetrieblichen Kurse, in welchen branchenspezifisches Wissen vermittelt wird. Die Referenten sind häufig kantonale Mitarbeitende aus der Praxis. Deren Honorar fliesst zurück an den Arbeitgeber.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'613.35			-2'613.35		Die Aufwendungen für die gemeinsame kaufmännische Lehrlingsausbildung von Kanton und Stadt Schaffhausen (lea-sh) werden für gemeinsame Anlässe anteilmässig belastet. Der Kanton hat einen höheren Kostenanteil übernommen, welcher der Stadt in Rechnung gestellt wurde.
2504	Allgemeiner Personalaufwand	897'260.02	216'829.92	364'800.00	118'900.00	434'530.10	176.71	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>680'430.10</i>		<i>245'900.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			170'000.00		-170'000.00	-100.00	Die Verbuchung der Prämien zur Honorierung von einmaligen Sonderleistungen erfolgt in der jeweiligen Finanzstelle. Insgesamt sind den Lohnkonten für Einzel-, Gruppenprämien Fr. 94'880 und den Konten übriger Personalaufwand für Spontanprämien (Naturalien) Fr. 52'285 belastet worden; total Ausgaben Fr. 147'165 (vgl. dazu auch Geschäftsbericht 2018, Dienststelle Personalamt)
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV			-435'200.00		435'200.00	-100.00	EO Entschädigungen werden den jeweiligen Finanzstellen gutgeschrieben. Der budgetierte Betrag beläuft sich auf Fr. 223'900 und basiert auf den Rückvergütungen der vergangenen Jahre. Insgesamt belaufen sich die Kosten auf Fr. 361'410, davon Fr. 220'953 für Mutterschaftsentschädigungen. Unfallversicherungsrückvergütungen werden den einzelnen Finanzstellen gutgeschrieben. Der budgetierte Betrag beläuft sich auf Fr. 211'300 und basiert auf den Rückvergütungen der vergangenen Jahre. Die Rückvergütungen belaufen sich auf Fr. 464'869.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'241.70				6'241.70		Es handelt sich um Unfallversicherungsprämien, welche nicht auf einzelne Dienststellen umverteilt werden.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3064.00	Übergangsrenten	-107'136.00				-107'136.00		Die erforderlichen Rückstellungen zur Finanzierung der Übergangsrenten liegen um Fr. 107'136 tiefer als im Vorjahr.
3069.10	Nichtwiederwahlrenten	69'839.90		154'700.00		-84'860.10	-54.85	Die Nichtwiederwahlrenten haben ihren Ursprung aus den Jahren 1994 und älter. Mit einer Teilrevision des damalig geltenden Personalrechts vom 27. September 1993 wurden diese abgeschafft. Das heisst ab dem Jahr 1994 sind keine neuen Renten mehr gesprochen worden. Im Jahr 2018 wie auch im Vorjahr haben noch 9 Personen eine solche Rente bezogen. Die Kosten für das Jahr 2018 belaufen sich auf Fr. 154'739.90. Mit Einführung HRM II wurde erstmals eine Rückstellung für die künftigen Verpflichtungen erstellt, weshalb im Budget 2018 kein Betrag hätte eingestellt werden sollen. Grundsätzlich wären auch die Belastungen des Jahres 2018 in der eingangs erwähnten Höhe über diese Rückstellung abgedeckt. Basierend auf neuen Berechnungen der PKSH erhöht sich der Rückstellungsbedarf aufgrund der Langlebigkeit um Fr. 69'800.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'688.60		17'700.00		3'988.60	22.53	Prozess für die im Rahmen der Notfallorganisation zu bestimmenden Personen hat mehr Zeit in Anspruch genommen als vorgesehen. Deshalb konnten nicht alle geplanten Schulungen im 2018 erfolgen und der Exekutivkredit von Fr. 11'000 (am 7.8.2018 beschlossen) wurde nicht ausgeschöpft.
3091.00	Personalwerbung	101'652.83		100'000.00		1'652.83	1.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	640'230.30		159'700.00		480'530.30	300.90	Die Mitarbeitenden können Rekachecks im Wert von Fr. 1500 zu Fr. 1200 beziehen. Dem budgetierten Betrag von Fr. 149'200 stehen effektiv verwendete Mittel in der Höhe von Fr. 152'440 gegenüber. Auf Antrag der Regierungsrates (Vorlage 18-29 vom 27. März 2018) bewilligte der Kantonsrat am 11. Juni 2018 einen Kredit über Fr. 500'000,

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
								um den Mitarbeitenden der kantonalen Verwaltung, der Gerichte inkl. Spezialverwaltung IKL, RAV und KSD sowie den Lehrpersonen der Volksschule, der Kantonsschule, des BBZ und der pädagogischen Hochschule
								eine Prämie von Fr. 200.-- in Form von Gutscheinen (Einlösung bei Betrieben der Pro City Vereinigung und dem kantonalen Gewerbeverband).
								2380 MA bzw. Lehrpersonen sind in den Genuss dieser Spezialhonorierung gelangt. Der Rechnung belastet worden sind Fr. 485'383.65 inkl. 9'383.65 für Spezialdruck der Gutscheine und Administrationsaufwendungen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'997.85		8'000.00		-2.15	-0.03	
3106.00	Medizinisches Material	2'775.50		500.00		2'275.50	455.10	Exekutivkredit vom 7.8.18 von Fr. 5'000. Kredit für medizinisches Verbrauchsmaterial wurde nicht vollumfänglich verwendet,
								da aufgrund eines Rückrufes neue Defibrillatoren angeschafft werden mussten und ein Teil der Mittel dafür eingesetzt worden ist (vgl. Konto 2504.3116.00).
3116.00	Medizinische Geräte	2'775.50				2'775.50		Der Rückruf der Firma reavita bezüglich Defibrillatoren (Garantie abgelaufen; Anschaffung 2009) erforderte einen Austausch von 4 Defibrillatoren.
								Anstelle der gesamten Verwendung des Exekutivkredites für Medizinisches Verbrauchsmaterial (2504.3106.00) wurden zwei Laiendefibrillatoren zu Spezialkonditionen ausgetauscht.
								2 weitere Geräte wurden durch die Abteilung Bevölkerungsschutz und Armee übernommen. Vgl. Kommentar 2504.3106.00.
3118.00	Immaterielle Anlagen	90'383.36		97'600.00		-7'216.64	-7.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'929.18		61'200.00		-21'270.82	-34.76	Die Überarbeitung des Beurteilungssystems (Budget Fr. 10'000) beansprucht erst Mittel für die Einführung im 2019.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'881.30		30'600.00		-9'718.70	-31.76	Für die Lohnüberprüfung von Frauen- und Männerlöhnen sowie verschiedene Lohnvergleichsstudien sind rund Fr. 11'900 weniger ausgegeben worden als budgetiert.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'541.20			-3'541.20		Im 2018 sind noch keine Nutzungskosten für das E-Rekrutierungsinstrument angefallen (budgetiert Fr. 5'000). Für das Zeiterfassungsinstrument sind Fr. 4'700 weniger als budgetiert angefallen.
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		213'288.72		118'900.00	-94'388.72	79.38	Erstmalige Vergütung für die administrative Abwicklung der Quellensteuerabrechnung. Bisher sind diese Gutschriften in der Finanzverwaltung angefallen.
2506	Sachversicherungen	155'713.65	131'568.00	127'500.00	90'000.00	-13'354.35	-35.61	Der budgetierte Betrag basiert auf der Lohnsumme 2016 und dem vom Bund für das Jahr 2017 angewendeten Verteilfaktor, welcher Schwankungen unterliegt (Budget 2018 0.814 o/oo; effektiv abgerechneter Faktor 1.475 o/oo)
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'145.65</i>		<i>37'500.00</i>			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'504.00				35'504.00		Eine Verlängerung oder Neuausschreibung der Sachversicherung für Mobilien, d.h. Inventar und Einrichtungen welche im Schadenfall nicht durch die Kantonale Gebäudeversicherung abgedeckt sind, wurde von den Versicherungsgesellschaften ohne vollständige Inventaraufnahme nicht mehr akzeptiert. Bisher basierte die Versicherungssumme auf einer alten Pauschalbewertung. Damit das Ergebnis der Inventaraufnahme von den Versicherungsgesellschaften anerkannt wird, musste ein spezialisiertes Unternehmen ein entsprechendes Gutachten erstellen. Die Gesamtkosten dafür belaufen sich auf Fr. 35'304.00. Im Ergebnis konnte die Versicherungsbrokersgesellschaft des Kantons beim Versicherer eine Zusage für eine einstweilige Deckungserweiterung von bisher 33 Mio. Franken auf neu 100 Mio. Franken bewirken.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120'209.65		127'500.00		-7'290.35	-5.72	Die Jahresabrechnung 2017 der Kommission für die Versicherungsbrokersgesellschaft ergab aufgrund des Prämienvolumens auch einen höheren Anteil für den Kanton Schaffhausen.
4290.00	Übrige Entgelte		131'568.00		90'000.00	-41'568.00	46.19	
2520	Finanzkontrolle von Kanton und Stadt	1'244'995.85	526'390.05	1'340'600.00	565'500.00	-56'494.20	-7.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>718'605.80</i>		<i>775'100.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	915'472.80		960'900.00		-45'427.20	-4.73	Die Unterschreitung des Budgets ergibt sich aus 2 Revisionsleiterstellen, die während 3 Monaten nicht besetzt waren. Zudem hat die Einstellung von jüngeren Mitarbeitenden zu den sogenannten Fluktuationsgewinne geführt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'268.75		61'300.00		-3'031.25	-4.94	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	208.20				208.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'118.10		131'700.00		-16'581.90	-12.59	Die Unterschreitung des Budgets ergibt sich aus 2 Revisionsleiterstellen, die während 3 Monaten nicht besetzt waren. Zudem hat die Einstellung von jüngeren Mitarbeitenden zu den sogenannten Fluktuationsgewinne geführt.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'198.70		6'600.00		-401.30	-6.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'988.55		11'600.00		-611.45	-5.27	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'070.40		1'100.00		-29.60	-2.69	Infolge von 2 Stellenbesetzungen wurden anteilmässig die bisherigen Weiterbildungsausgaben der Neueinstellungen übernommen. Für die daraus resultierende Überschreitung des Voranschlagkredits wurde per 7. August 2018 ein Exekutivkredit über CHF 9'200 genehmigt.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'858.05		13'300.00		6'558.05	49.31	
3091.00	Personalwerbung			1'200.00		-1'200.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	519.00		2'000.00		-1'481.00	-74.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	347.50		1'000.00		-652.50	-65.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	103.17		1'300.00		-1'196.83	-92.06	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'948.25		2'500.00		448.25	17.93	
3113.00	Hardware			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'634.67		8'000.00		-365.33	-4.57	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			17'500.00		-17'500.00	-100.00	Es bestanden keine Notwendigkeiten, externe Gutachten oder Experten in Auftrag zu geben bzw. zu beauftragen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'426.80		45'400.00		-4'973.20	-10.95	Die tatsächlichen IT-Support-Aufwendungen lagen um rund TCHF 3.6 unter den budgetierten Aufwendungen.
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'988.10		11'000.00		-11.90	-0.11	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'728.56		10'000.00		-2'271.44	-22.71	Da die verwendete Revisionssoftware kurz vor der Ablösung stand, wurden weniger Unterhaltsaufträge vergeben.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	33'760.80		33'900.00		-139.20	-0.41	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'058.10		7'300.00		-1'241.90	-17.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'022.25		5'000.00		-1'977.75	-39.56	
3910.00	IV Dienstleistungen	4'275.10		5'000.00		-724.90	-14.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'675.05		91'000.00	65'324.95	-71.79	Infolge des Rücktritts vom Mandat der Prüfung der Spitäler Schaffhausen wurden entsprechend weniger Honorare generiert. Zudem wurde ein honorarberechtigter budgetierter Auftrag mit CHF 30'240 auf Konto 4910.00 "IV Dienstleistungen" umgegebucht, da es sich um Zahlungen einer kantonalen Dienststelle handelt.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'640.00		1'500.00	-140.00	9.33	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		468'835.00		473'000.00	4'165.00	-0.88	
4910.00	IV Dienstleistungen		30'240.00			-30'240.00		Es wurde ein honorarberechtigter im Konto 4240.00 "Benützungsgebühren und Dienstleistungen" budgetierter Auftrag mit CHF 30'240 auf Konto 4910.00 "IV Dienstleistungen" umgegebucht, da es sich um Zahlungen einer kantonalen Dienststelle handelt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2522	Finanzverwaltung	2'116'851.61	195'020.21	2'049'000.00	196'400.00	69'231.40	3.74	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'921'831.40</i>		<i>1'852'600.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'318'687.45		1'221'600.00		97'087.45	7.95	Mehraufwand einerseits durch eine Zunahme der neu erforderlichen Periodenabgrenzung von Ferien- und Mehrstundenleistungen des Personals (Fr. 44'700). Andererseits mussten zwei mehrmonatige, krankheitsbedingte Personalausfälle zumindest teilweise mit einer befristeten Aushilfe kompensiert werden (Fr. 49'300).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'381.60		77'900.00		5'481.60	7.04	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-7'311.10				-7'311.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	196'132.70		167'500.00		28'632.70	17.09	Vgl. Pos. 3010.00. Zudem wird für die Budgetierung ein einheitlicher pauschaler Prozentsatz für alle Dienststellen angewendet. Je nach Altersstruktur kann die effektive Belastung deutlich abweichen.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'796.80		8'500.00		296.80	3.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'737.10		14'700.00		1'037.10	7.06	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'517.80		1'500.00		17.80	1.19	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		8'000.00		-7'200.00	-90.00	Aufgrund der Arbeitsbelastung im Rahmen der Einführung von HRM2 und der neuen Software für das Rechnungswesen konnten die geplanten Weiterbildungskurse nicht im gewünschten Umfang besucht werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00				
3100.00	Büromaterial	10'402.70		10'600.00		-197.30	-1.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	879.20		1'100.00		-220.80	-20.07	
3113.00	Hardware	2'541.30		3'700.00		-1'158.70	-31.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	143'876.51		197'100.00		-53'223.49	-27.00	Die Dienstleistungen von KSD und Axians IT +T im Rahmen der Einführung der neuen Rechnungswesensoftware konnten um ca. Fr. 15'000 tiefer als budgetiert gehalten werden. Zudem lagen die Kosten für Bank- und Postgebühren, Checkeinlösegebühren,

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	198'695.85		197'000.00		1'695.85	0.86	Kreditkartenkommissionen usw. rund Fr. 38'000 unter Budget.
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00		-500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'406.45		10'800.00		606.45	5.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	656.60		2'400.00		-1'743.40	-72.64	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	59.00				59.00		
3910.10	IV Betreuungskosten	129'491.65		125'000.00		4'491.65	3.59	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		29'947.18		33'100.00	3'152.82	-9.53	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		56'636.35		55'000.00	-1'636.35	2.98	
4290.00	Übrige Entgelte		107'807.63		108'300.00	492.37	-0.45	
4910.00	IV Dienstleistungen		629.05			-629.05		
2524	Steuerverwaltung	9'577'815.32	3'250'665.06	9'987'000.00	3'302'400.00	-357'449.74	-5.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'327'150.26</i>		<i>6'684'600.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'206'279.65		5'284'200.00		-77'920.35	-1.47	Besoldungslücken bei Wiedereinstellungen sowie Mutationsgewinne
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	327'940.85		337'200.00		-9'259.15	-2.75	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-54'108.55				-54'108.55		seitens Dienststelle nicht budgetierbar
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	746'432.10		724'300.00		22'132.10	3.06	Durchschnittsalter der KSTV höher als statistisch angewandtes Durchschnittsalter
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35'195.35		36'700.00		-1'504.65	-4.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	61'784.60		63'500.00		-1'715.40	-2.70	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	6'074.35		6'300.00		-225.65	-3.58	
3064.00	Übergangsrenten	52'602.00		51'000.00		1'602.00	3.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'459.25		23'000.00		1'459.25	6.34	
3091.00	Personalwerbung	1'042.55				1'042.55		
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'360.00		20'000.00		-12'640.00	-63.20	Ohne Reka-Checks
3100.00	Büromaterial	16'305.65		30'000.00		-13'694.35	-45.65	Tieferer Bedarf, sparsamer Umgang, kostenbewusste Beschaffung
3102.00	Drucksachen, Publikationen	125'117.55		140'000.00		-14'882.45	-10.63	Tieferer Bedarf, sparsamer Umgang, kostenbewusste Beschaffung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'662.75		10'000.00		-6'337.25	-63.37	Tieferer Bedarf, nur notwendige Beschaffung
3113.00	Hardware	630.30				630.30		
3118.00	Immaterielle Anlagen	156'908.90		170'000.00		-13'091.10	-7.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'910.65		243'500.00		-131'589.35	-54.04	Verschiebung Realisation Projekt Scanning NP
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'860'779.60		1'972'200.00		-111'420.40	-5.65	Durch Umsetzung HRM2 neue Kontenrahmen und Zuordnung, Splitting der Konti. Rechnungen KMS "Wartung" siehe Kto. 3158.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	550'297.60		630'000.00		-79'702.40	-12.65	Ein Teil des Aufwands war durch Rückstellungen gedeckt.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	42'382.45		42'100.00		282.45	0.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'678.95		28'000.00		-11'321.05	-40.43	Abhängig auswärtige Besprechungstermine mit Dritten. Vergleichsweise hohe interne Belastung.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	209.97		25'000.00		-24'790.03	-99.16	SSK erfolgt erst 2020 in Schaffhausen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	180.00				180.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00				
3910.10	IV Betreibungskosten	247'688.80		120'000.00		127'688.80	106.41	Weiterbelastung siehe Kto. 4260.00. HRM2 sieht in diesen Positionen die Bruttoverbuchung vor.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		678.00			-678.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		228'090.85		80'000.00	-148'090.85	185.11	Kosten siehe auch Kto. 3910.10. HRM2 sieht in diesen Positionen die Bruttoverbuchung vor.
4290.00	Übrige Entgelte		66.16			-66.16		
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'407'917.60			-1'407'917.60		ursprünglich unter 4632.10 budgetiert, durch Umsetzung HRM2 neue Kontenrahmen und Zuordnung, Splitting der Konti
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		40'278.00		36'500.00	-3'778.00	10.35	Die Anzahl Vergütungen an Beitragspflichtige ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		1'573'634.45		3'185'900.00	1'612'265.55	-50.61	siehe Kto. 4612.10. HRM2 sieht in diesen Positionen die Bruttoverbuchung vor.
2528	Salzregal		7'257.10		8'000.00	742.90	-9.29	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'257.10</i>		<i>8'000.00</i>				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4100.00	Regalien		7'257.10		8'000.00	742.90	-9.29	
2530	Parkplatzvermietung an Mitarbeitende	7'932.96	155'548.05	7'000.00	135'000.00	-19'615.09	15.32	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>147'615.09</i>		<i>128'000.00</i>				
3137.00	Steuern und Abgaben	7'932.96		7'000.00		932.96	13.33	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		155'548.05		135'000.00	-20'548.05	15.22	
2532	Ertrag der Aktiv-Kapitalien	102'656.10	1'351'627.09		1'204'400.00	-44'570.99	3.70	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'248'970.99</i>		<i>1'204'400.00</i>				
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	40'906.10				40'906.10		Für diese Position ist aufgrund der Wechselkursentwicklung des Euros keine zuverlässige Budgetierung möglich.
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	61'750.00				61'750.00		Fr. 22'000 Brokerage für mittelfristige Festgeldvermittlung zur Vermeidung von Minuszinsen sowie Fr. 39'750 hälftiger Anteil Umsatzabgabe im Zusammenhang mit dem Rückkauf der Namenaktien der EKS AG.
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		956.61			-956.61		
4401.10	Verzugszinsen		3'432.70		1'500.00	-1'932.70	128.85	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		92'033.33		10'000.00	-82'033.33	820.33	Zinsertrag auf mittelfristige Festgeldanlagen aus den Jahren 2017 und 2018 zur Vermeidung von Minuszinsen auf den Konten der Liquidität.
4420.00	Dividenden		8'771.20		9'200.00	428.80	-4.66	
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		718.00		600.00	-118.00	19.67	
4461.00	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		993'412.50		1'000'900.00	7'487.50	-0.75	Der Kanton stellt der SHKB das Dotationskapital in verzinslichen Tranchen mit gestaffelten Laufzeiten zur Verfügung. Bei Fälligkeit einer Tranche erfolgt die Erneuerung zum aktuellen Marktzinssatz. Bedingt durch die nachhaltig tiefen Zinssätze liegt daher der Gesamtertrag aus der Verzinsung des Dotationskapitals leicht tiefer als geplant.
4463.00	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform		244'700.00		161'600.00	-83'100.00	51.42	Hierbei handelt es sich um Dividendenzahlungen der Schweizer Salinen AG (Fr. 164'300), der Viacar AG (Fr. 20'400) sowie der Kraftwerk Schaffhausen AG (Fr. 60'000).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4464.00	Nationalbank		7'515.00		7'500.00	-15.00	0.20	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		87.75		13'100.00	13'012.25	-99.33	Bedingt durch die geringe Investitionssumme 2018 ist die Verzinsung des durchschnittlich investierten Kapitals deutlich kleiner ausgefallen als budgetiert.
2534	Verzinsung der Passiv-Kapitalien	977'688.11		1'195'700.00		-218'011.89	-18.23	
	<i>Nettoergebnis</i>		977'688.11		1'195'700.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	-125.06				-125.06		Saldo Rundungsdifferenzen Mehrwertsteuerabrechnungen 2018 aller pflichtigen Dienststellen.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-229'000.00				-229'000.00		Zentrale Verbuchung der Veränderung des Delkrederbestandes (vorsorgliche Wertberichtigung) aller Debitorenforderungen (exkl. Forderungen der Steuerverwaltung) vom 31.12.2017 zu 31.12.2018.
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'023'200.00		1'023'200.00				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	166'612.17		150'000.00		16'612.17	11.07	Aufgrund der nicht vorhersehbaren Liquiditätsentwicklung konnte die Minuszinsbelastung der SHKB trotz intensiven Massnahmen nicht ganz im budgetierten Rahmen gehalten werden.
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	17'001.00		22'500.00		-5'499.00	-24.44	Insgesamt wurden Fr. 16'611.65 für die Verzinsung des Brandschutzfonds-Vermögens aufgewendet. Dieser Fonds wird gemäss Brandschutzverordnung zum Zinssatz für fünfjährige Kassenobligationen bei der Schaffhauser Kantonalbank verzinst (aktuell 0.1%). Die restlichen Fr. 389.35 betreffen die Kontokorrentverzinsung von Fonds mit kleinerem Vermögen (0.03% bis Fr. 250'000, 0.01% ab Fr. 250'000 bis Fr. 1 Mio., keine Verzinsung ab Fr. 1 Mio.).
2538	Direkte Abgaben	4'454'171.54	320'199'554.03	5'275'000.00	306'870'000.00	-14'150'382.49	4.69	
	<i>Nettoergebnis</i>	315'745'382.49		301'595'000.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'150'181.33		2'400'000.00		-249'818.67	-10.41	die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht
3409.10	Ausgleichszinsen positiv	270'822.21		500'000.00		-229'177.79	-45.84	tieferer Aufwandzinsen, siehe auch Kten 4401.10 und 4401.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3612.10	Entschädigungen an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'033'168.00		2'375'000.00		-341'832.00	-14.39	das wegen dem Wegfall von WoV veränderte Buchungsvorgehen wurde bei der Budgetierung nicht ausreichend berücksichtigt
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		192'893'489.95		191'260'000.00	-1'633'489.95	0.85	Die Erträge der Steuerperiode 2018 sind rund 3 Mio. tiefer, die Zurechnungen auf früheren Steuerperioden rund 4.2 Mio. höher, die Nach- und Strafsteuern rund 0.8 Mio. höher als im Vorjahr. Höhere Zurechnungen bei definitiver Veranlagung.
4000.10	Steuerausscheidungen, pauschale Steueranrechnungen				-200'000.00	-200'000.00	-100.00	separate Budgetierung, unter Kto. 4000.00 verbucht
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		32'905'032.20		30'820'000.00	-2'085'032.20	6.77	Die Erträge der Steuerperiode 2018 sind rund 0.7 Mio. höher, die Zurechnungen auf früheren Steuerperioden rund 1.3 Mio. höher, die Nach- und Strafsteuern rund 0.4 Mio. höher als im Vorjahr, bzw. gegenüber Budget.
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		28'400'115.53		25'765'000.00	-2'635'115.53	10.23	Aufgrund guter Konjunktur höher als erwartet Quellensteuereinnahmen
4008.00	Personensteuer		1'442'233.35		1'400'000.00	-42'233.35	3.02	Schwankungen wegen Zu-/Wegzügen
4009.10	Übrige direkte Steuern natürliche Personen				2'000'000.00	2'000'000.00	-100.00	Nach- und Strafsteuern separat budgetiert, unter Kten 4000.00 und 4001.00 verbucht
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		46'944'110.70		41'622'000.00	-5'322'110.70	12.79	Die Zu- und Abrechnungen bei juristischen Personen sind stark schwankend; 2018 knapp 3.7 Mio. höher als im Vorjahr.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		7'624'660.55		7'433'000.00	-191'660.55	2.58	Hauptsächlich aufgrund höherer Erträge aus der aktuellen Steuerperiode.
4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen				500'000.00	500'000.00	-100.00	Nach- und Strafsteuern separat budgetiert, unter Kten 4010.00 und 4011.00 verbucht
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		8'686'267.65		5'000'000.00	-3'686'267.65	73.73	beinhaltet die Grundstückgewinnsteuer. Aufgrund entsprechenden Handänderungen, hohe Erträge.
4270.00	Bussen		480'600.00		270'000.00	-210'600.00	78.00	Aufgrund veränderter Prozesse vermehrte Bussenv Verfügungen infolge nicht eingereichter Steuererklärungen.
4290.00	Übrige Entgelte		162'052.20			-162'052.20		Ertrag aus wiedereingebrachten Abschreibungen; unter Kto. 3181.00 als Minusaufwand budgetiert. Konsequente und systematische Einbringung wo möglich.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4401.10	Verzugszinsen		463'942.05		1'000'000.00	536'057.95	-53.61	tieferer Ertragszinsen, siehe auch Kto. 3409.10
4401.20	Ausgleichzinsen negativ		197'049.85			-197'049.85		zusammen mit Verzugszinsen budgetiert; getrennte Verbuchung
2540	Erbschafts- und Schenkungssteuern	1'868.00	8'818'676.00		6'000'000.00	-2'816'808.00	46.95	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'816'808.00</i>		<i>6'000'000.00</i>				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'868.00				1'868.00		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		8'818'676.00		6'000'000.00	-2'818'676.00	46.98	
2542	Verkehrssteuer auf Motorfahrzeugen	15'333'798.50	15'333'798.50	15'100'000.00	15'100'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'567'051.35		3'580'000.00		-12'948.65	-0.36	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	780'000.00		780'000.00				
3980.00	Übertragungen	10'986'747.15		10'740'000.00		246'747.15	2.30	
4030.00	Verkehrsabgaben		15'333'798.50		15'100'000.00	-233'798.50	1.55	
2543	Verkehrssteuer auf Wasserfahrzeugen	190'599.00	190'599.00	174'000.00	174'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	31'000.00		31'000.00				
3930.10	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Erhebungskosten des Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamtes	26'000.00		26'000.00				
3930.11	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Zuschreibung an Wasserbau und Gewässerschutz	58'000.00		58'000.00				
3930.12	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Zuschreibung an Schaffhauser Polizei	38'000.00		38'000.00				
3930.13	IV Betriebs- und Verwaltungskosten Zuschreibung an Forstbetriebe	4'000.00		4'000.00				
3980.00	Übertragungen	33'599.00		17'000.00		16'599.00	97.64	
4031.00	Schiffssteuer		190'599.00		174'000.00	-16'599.00	9.54	
2544	Anteile an Abgaben und Erträgen des Bundes	8'163'357.83	82'528'912.68	8'512'100.00	68'686'100.00	-14'191'554.85	23.58	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	<i>Nettoergebnis</i>	74'365'554.85		60'174'000.00				
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'000'683.08		1'061'500.00		-60'816.92	-5.73	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	208'031.25		213'300.00		-5'268.75	-2.47	
3980.00	Übertragungen	6'954'643.50		7'237'300.00		-282'656.50	-3.91	
4600.00	Anteil an Direkter Bundessteuer		66'422'069.30		54'000'000.00	-12'422'069.30	23.00	Der Anteil an der Direkten Bundessteuer liegt rund 12.4 Mio. Franken über Budget und nochmals 4.4 Mio. Franken höher als mit dem Oktoberbrief prognostiziert. Dieser Mehrertrag stammt schwerpunktmässig von Statusgesellschaften.
4600.10	Anteil an Verrechnungssteuer		7'407'703.55		5'654'000.00	-1'753'703.55	31.02	Der Verrechnungssteuerertrag des Bundes ist deutlich höher als budgetiert ausgefallen. Trotz einer nachträglichen Korrektur aus dem Jahr 2017 (Fr. 494'916.45 Betreffnis Kanton Schaffhausen) liegen somit auch die Kantonsanteile entsprechend höher.
4600.50	Anteil am Ertrag der Eidg. Mineralölsteuer		4'002'732.33		4'246'100.00	243'367.67	-5.73	
4600.70	Anteil am Ertrag EU-Zinsbesteuerung		2'929.00			-2'929.00		
4600.80	Anteil am Ertrag LSVA		4'160'625.50		4'266'000.00	105'374.50	-2.47	
4600.91	Rückerstattung Mehrwertsteuer Büsingen		532'853.00		520'000.00	-12'853.00	2.47	
2545	Interkantonaler Finanzausgleich	1'005'998.00	14'869'001.00	1'006'000.00	14'919'000.00	49'997.00	-0.36	
	<i>Nettoergebnis</i>	13'863'003.00		13'913'000.00				
3621.40	NFA Zahlungen an Härteausgleich	1'005'998.00		1'006'000.00		-2.00		
4620.10	NFA Ressourcenausgleich Anteil Bund		8'100'717.00		8'129'000.00	28'283.00	-0.35	
4620.20	NFA sozio-demografischer Ausgleich Bund		1'250'353.00		1'251'000.00	647.00	-0.05	
4621.10	NFA Ressourcenausgleich Anteil Kantone		5'517'931.00		5'539'000.00	21'069.00	-0.38	
2546	Verschiedene Erträge		48'472'785.75		38'899'000.00	-9'573'785.75	24.61	
	<i>Nettoergebnis</i>	48'472'785.75		38'899'000.00				
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB		12'787'015.00		6'400'000.00	-6'387'015.00	99.80	Da die Ausschüttungsreserve der SNB per 31. Dezember 2017 nach Gewinnverwendung auf über 20 Mrd. Franken zu liegen kam, erfolgte vereinbarungsgemäss die Ausschüttung von zusätzlichen 1 Mrd. Franken an den Bund und die Kantone. Dadurch verdoppelte

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4461.10	Anteil am Ergebnis der Schaffhauser Kantonalbank		27'783'000.00		25'830'000.00	-1'953'000.00	7.56	sich die effektive Ausschüttung an den Kanton Schaffhausen gegenüber dem Budget. Höhere Ablieferung aufgrund Geschäftsergebnis 2017.
4461.20	Anteil am Ergebnis der Spitäler Schaffhausen		2'803'000.00		1'000'000.00	-1'803'000.00	180.30	Höhere Ablieferung aufgrund Geschäftsergebnis 2017.
4463.10	Anteil am Ergebnis der EKS AG		3'943'548.75		3'793'000.00	-150'548.75	3.97	Höhere Ablieferung aufgrund Geschäftsergebnis 2017.
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Verbindlichkeiten IR Brandschutzfonds		174'337.15			-174'337.15		Bereits unter HRM1 zulasten der Laufenden Rechnung gebildete Rückstellungen für neu unter HRM2 zu aktivierende Investitionsbeiträge (> Fr. 200'000) führen über die gesamte Abschreibungsdauer ausnahmsweise zu erfolgswirksamen Entnahmen aus
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		981'884.85		1'876'000.00	894'115.15	-47.66	den dafür separierten Eigenkapitalkonten des Brandschutzfonds (Spezialfinanzierung). Da im Rahmen der Bilanzanpassung HRM1/HRM2 mehr Rückstellungsbedarf als budgetiert festgestellt worden ist, fiel die Aufwertungsreserve um rund 7.6 Mio. Fr. tiefer aus (11.2 Mio. Fr. gegenüber 18.8 Mio. Fr.). Die Auflösung der Aufwertungsreserve ist innerhalb 10 Jahren vorgesehen (beginnend 2018).
2550	Schaffhauser Polizei	30'751'843.65	12'761'899.43	30'233'400.00	12'885'000.00	641'544.22	3.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'989'944.22</i>		<i>17'348'400.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'200.00		1'500.00		-300.00	-20.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'376'134.55		18'606'200.00		-230'065.45	-1.24	Tiefere Ausgaben durch Fluktuationen ("Mutationsgewinn")
3049.00	Übrige Zulagen	1'719'387.75		1'722'400.00		-3'012.25	-0.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'259'094.60		1'086'200.00		172'894.60	15.92	Basierend auf langjährigen Erfahrungswerten (junges Korps) wurde der "Verteilschlüssel / Prozentsatz" bei der Budgetierung zu tief angesetzt. Ausserdem werden auf diesem Konto neu auch die Sozialversicherungsbeiträge für die eingesetzten Dolmetscher/-innen verbucht

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-138'828.70				-138'828.70		Mehr-Einnahmen durch zusätzliche Taggelder für Unfall, Mutterschaft usw.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'401'814.10		2'388'100.00		13'714.10	0.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	135'938.95		121'000.00		14'938.95	12.35	Basierend auf langjährigen Erfahrungswerten (junges Korps) wurde der "Verteilschlüssel / Prozentsatz" bei der Budgetierung zu tief angesetzt
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	236'748.45		209'000.00		27'748.45	13.28	Basierend auf langjährigen Erfahrungswerten (junges Korps) wurde der "Verteilschlüssel / Prozentsatz" bei der Budgetierung zu tief angesetzt
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	23'557.10		21'000.00		2'557.10	12.18	Basierend auf langjährigen Erfahrungswerten (junges Korps) wurde der "Verteilschlüssel / Prozentsatz" bei der Budgetierung zu tief angesetzt
3064.00	Übergangsrenten	105'746.00		90'800.00		14'946.00	16.46	Nachzahlungen und Mehraufwand aufgrund Zuschlag für Nichterwerbstätige gemäss Übergangsrentenverordnung
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	233'244.01		252'800.00		-19'555.99	-7.74	
3091.00	Personalwerbung	25'247.05		49'000.00		-23'752.95	-48.48	Wegfall der geplanten Kader-Assessments sowie weniger Werbung als budgetiert
3099.00	Übriger Personalaufwand	46'865.70		27'400.00		19'465.70	71.04	Sämtliche Kosten für amtsärztliche Untersuchungen, Impfungen usw. werden gemäss HRM2 auf diesem Konto verbucht, waren aber auf der Position 3132.00 budgetiert
3100.00	Büromaterial	31'630.73		40'100.00		-8'469.27	-21.12	Umstellung HRM2: siehe Positionen 3900.00 und 3910.00 (Beschaffung Couverts)
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200'516.99		173'900.00		26'616.99	15.31	Sämtliche Treibstoffe, Schmiermittel usw. werden gemäss HRM2 auf diesem Konto verbucht, waren aber auf der Position 3151.00 budgetiert Alle Give-Aways wurden hier budgetiert, werden aber gemäss HRM2 unter Position 3199.00 verbucht
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'235.66		72'600.00		-50'364.34	-69.37	Umstellung HRM2: siehe Positionen 3900.00 und 3910.00 (Beschaffung Couverts). Zudem weniger Bedarf als ursprünglich geplant

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'635.33		23'500.00		-7'864.67	-33.47	Geringerer Bedarf an Fachliteratur und Zeitschriften als angenommen, da viele Dokumente heute im Internet bzw. online gratis zugänglich sind
3110.00	Büromöbel und -geräte	922.60				922.60		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	638'387.76		847'300.00		-208'912.24	-24.66	Umstellung HRM2: siehe Position 3113.00 (Smartphones inkl. Zubehör)
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	334'216.27		262'500.00		71'716.27	27.32	Gemäss HRM2 ist die "Jahresuniformierung" auf diesem Konto zu verbuchen, budgetiert war sie mehrheitlich unter der Position 3049.00. Ausserdem mussten zusätzliche schwere Schutzwesten frühzeitig ersetzt werden, da die Herstellergarantie abgelaufen war sowie bereits erste Ausgaben für das Projekt KEP (neue Uniform) getätigt werden, um einen zweiten Tragversuch finanzieren zu können
3113.00	Hardware	656'811.15		259'300.00		397'511.15	153.30	Sämtliche Smartphones inkl. Zubehör usw. sind gemäss HRM2 als "Hardware" zu verbuchen, waren aber als "Geräte" (Position 3111.00) budgetiert. Exekutivkredit betr. POLYCOM-Geräte für die BORS (Feuerwehren) vorhanden (siehe Beschluss vom 10. Juli 2018). Zudem höhere Ausgaben für zusätzliche, betrieblich und technisch bedingte (vorgezogene) Hardware-Ersatzbeschaffungen (z. T. auch budgetiert auf 3133.00)
3118.00	Immaterielle Anlagen	31'232.79		34'100.00		-2'867.21	-8.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'089'479.94		1'083'600.00		5'879.94	0.54	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'424.55		13'500.00		-11'075.45	-82.04	Umstellung HRM2: siehe Position 3099.00 (Arztkosten)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	382'671.23		428'500.00		-45'828.77	-10.70	Umstellung HRM2: siehe Positionen 3113.00 und 3158.00 (ICT-Lizenzkosten usw.)
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'233.15		29'600.00		-4'366.85	-14.75	Tiefere Ausgaben, da eine Versicherung erst ab Mitte 2018 abgeschlossen wurde
3137.00	Steuern und Abgaben	16'071.03		12'300.00		3'771.03	30.66	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	668'695.64		580'700.00		87'995.64	15.15	Umstellung HRM2: siehe Position 3101.00 (Treibstoffe) sowie 3190.00 (Reparaturen Fremd-Fahrzeuge).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'865.10				1'865.10		Exekutivkredit betr. POLYCOM-Betriebskosten der BORS vorhanden (siehe Beschluss vom 10. Juli 2018), zum Teil jedoch Verbuchung des Aufwandes unter 3161.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	182'219.03				182'219.03		Alle Service- und Wartungsverträge sowie ICT-Lizenzkosten sind gemäss HRM2 neu auf diesem Konto zu verbuchen, budgetiert waren sie aber mehrheitlich auf den Positionen 3130.00 sowie 3133.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'656.05				2'656.05		Die Miete u. a. für den "Judo-Raum" (Ausbildung Selbstverteidigung) muss gemäss HRM2 auf diesem Konto verbucht werden, budgetiert war sie auf Konto 3161.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	358'523.35		210'600.00		147'923.35	70.24	Für Mieten im Zusammenhang mit POLYCOM SH wurde ein Exekutivkredit eingeholt - Beschluss vom 10. Juli 2018 (Position 3151.00). Zudem Überschreitung durch zusätzliche Mietleitungen (z. B. zum LIPO-Park) sowie die geforderte "perioden-gerechte Abrechnung" bei der Swisscom (einmalige zusätzliche Kosten für 13 statt 12 Monate von Dezember 2017 bis Dezember 2018!)
3170.00	Reisekosten und Spesen	96'848.35		79'300.00		17'548.35	22.13	Auf dieser Position werden neu auch die Wegentschädigungen der eingesetzten Dolmetscher/-innen verbucht. Ausserdem fanden mehr ganztägige Anlässe mit Verpflegung statt als ursprünglich geplant (OD-Ausbildungen, Einsatztrainings usw.)
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'060.90				2'060.90		Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht.
3190.00	Schadenersatzleistungen	5'955.60				5'955.60		Reparatur-Aufwendungen für beschädigte Fremd-Fahrzeuge usw. müssen gemäss HRM2 auf diesem Konto verbucht werden. Budgetiert waren sie auf der Position 3151.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	57'726.69		17'100.00		40'626.69	237.58	Alle Give-Aways werden gemäss HRM2 hier verbucht, waren aber auf der Position 3101.00 budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	1'095'053.00		1'053'600.00		41'453.00	3.93	Zudem ausserordentliche, hohe Anwaltskosten, die nicht vorgesehen waren
3610.00	Entschädigungen an Bund	16'273.50		14'000.00		2'273.50	16.24	Höhere Provisionszahlungen an das Grenzschutz-Korps (GWK) als geplant
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	154'052.90		185'000.00		-30'947.10	-16.73	Tiefere Kosten bei den Schulgeldern als budgetiert
3630.00	Beiträge an Bund	94'656.45		95'200.00		-543.55	-0.57	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	99'645.35		104'500.00		-4'854.65	-4.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'948.40		37'200.00		-23'251.60	-62.50	Umstellung HRM2: gewisse Aufwände (ARGE POLIS) mussten gemäss HRM2 auf dem Konto 3130.00 verbucht werden
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	11'061.50				11'061.50		Beschaffungskosten für unbedruckte Couverts werden mehrheitlich hier verbucht (Bezug über die KDMZ), waren aber auf den Positionen 3100.00 und 3102.00 budgetiert
3910.00	IV Dienstleistungen	16'983.10				16'983.10		Beschaffungskosten für bedruckte Couverts werden mehrheitlich hier verbucht (Bezug über die KDMZ), waren aber auf den Positionen 3100.00 und 3102.00 budgetiert
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		58'341.00			-58'341.00		Gebühren für Alarmanlagen, Waffenerwerbsscheine, Feuerwaffenpässe usw. müssen gemäss HRM2 auf diesem Konto verbucht werden, budgetiert waren sie aber auf der Postion 4240.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		211'156.90		309'500.00	98'343.10	-31.77	Umstellung HRM2: siehe Position 4210.00 (Alarmanlagen usw.). Ausserdem tiefere Einnahmen durch ausstehende Zahlungen von Vereinen
4250.00	Verkäufe		12'039.00			-12'039.00		Die Verwertung u. a. von ausgeschiedenen Polizei-Fahrzeugen müssen gemäss HRM2 neu auf diesem Konto verbucht werden
4270.00	Bussen		5'012'015.68		5'800'000.00	787'984.32	-13.59	Trotz der fast gleichen Anzahl gemessener Fahrzeuge wie 2017, ging die Übertretungsquote um fast 10% zurück. Dadurch resultieren entsprechende Mindereinnahmen
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		1'400.00			-1'400.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		434'347.30		186'500.00	-247'847.30	132.89	Massiv höhere Einnahmen durch zusätzliche verrechenbare Aufwände beim "Stauraum-Management" sowie eine grössere POLYCOM-Zahlung des GWK
4610.30	Entschädigungen vom Bund für mobile Schwerverkehrskontrollen		62'660.00		28'400.00	-34'260.00	120.63	Es wurden mehr Stunden für mobile Schwerverkehrskontrollen geleistet, als bei der Budgetierung angenommen
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		340'957.70		335'000.00	-5'957.70	1.78	
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		713'111.55		4'682'600.00	3'969'488.45	-84.77	Umstellung HRM2: siehe Position 4632.10 (Beiträge der Gemeinden)
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		23'565.70		5'000.00	-18'565.70	371.31	Zusätzliche Einnahmen durch die POLYCOM-Zahlung des Kantonsspitals SH
4632.10	Laufende Betriebsbeiträge von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbände		4'162'206.00			-4'162'206.00		Gemäss HRM2 werden die Beiträge der Gemeinden an die Schaffhauser Polizei neu auf diesem Konto verbucht, da es sich dabei nicht um Entschädigungen handelt
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		1'800.00			-1'800.00		
4910.00	IV Dienstleistungen		1'690'298.60		1'500'000.00	-190'298.60	12.69	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		38'000.00		38'000.00			
2551	Kantonale Feuerpolizei	2'468'885.07	2'468'868.42	2'697'200.00	2'691'600.00	-5'583.35	-99.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16.65</i>		<i>5'600.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	988'693.00		1'020'900.00		-32'207.00	-3.15	Durch Mutation Lohnkosten etwas niedriger als vorhergesehen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'075.95		65'200.00		-2'124.05	-3.26	Durch Mutation Lohnkosten etwas niedriger als vorhergesehen
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'922.40		139'900.00		-4'977.60	-3.56	Durch Mutation Lohnkosten etwas niedriger als vorhergesehen
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'712.55		7'100.00		-387.45	-5.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'866.80		12'300.00		-433.20	-3.52	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'186.65		1'300.00		-113.35	-8.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'516.00		12'400.00		-4'884.00	-39.39	Zeitliche Verschiebung einer kostenintensiven Aus-/Weiterbildung
3091.00	Personalwerbung	1'173.95				1'173.95		
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		1'200.00		-800.00	-66.67	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	2'725.45		9'200.00		-6'474.55	-70.38	Drucksachen / Publikationen z.T. unter diesem Konto budgetiert (vgl. Konto 3910.00)
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'957.25		9'800.00		-2'842.75	-29.01	Weniger Aufwand als aus Erfahrungszahlen erwartet
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'339.03				7'339.03		Budgetierung erfolgte unter 3100.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'998.88		3'200.00		798.88	24.97	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100.00		2'500.00		-2'400.00	-96.00	Budgetierung von Unterhalt Büromöbel und -geräte erfolgte unter dieser Position
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	62'094.05		100'000.00		-37'905.95	-37.91	Weniger Ersatzbeschaffungen und Neuanschaffungen Feuerwehrmaterial als erwartet
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'338.10		16'500.00		-11'161.90	-67.65	Weniger Kleiderwaschaufwand bei Instruktoren als erwartet
3113.00	Hardware	1'283.60		4'500.00		-3'216.40	-71.48	Vorläufiger Verzicht auf Beschaffung Präsentationshardware
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'416.65		1'200.00		216.65	18.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'378.15		194'300.00		-32'921.85	-16.94	Infolge hoher Auslastung mit Einarbeitungszeit neuer Mitarbeitender wurde auf die Umsetzung einer geplanten neuen Präventionsaktion im Brandschutz verzichtet
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'073.40		23'000.00		-9'926.60	-43.16	Weniger Aufwand für externe Gutachter (Sprinklerprüfungen usw.) als vorgesehen und höhere Weiterverrechnungen als im Budgetprozess angenommen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'559.15		44'800.00		-7'240.85	-16.16	Leicht tiefere Unterhalts- und Betriebskosten als bei IT-Budgetierung eingeschätzt; zudem Aufwand in Rechnung z.T. unter Konto 3153.00 verbucht.
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'706.55		4'000.00		4'706.55	117.66	Versicherungswechsel zahlte sich prämienseitig deutlich aus
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	694'664.48		737'000.00		-42'335.52	-5.74	Aufgrund eingegangener Anmeldungen Anzahl geplanter Feuerwehrausbildungskurse reduziert, zudem im Brandschutz infolge hoher Auslastung bedingt durch Einarbeitungszeiten neuer Mitarbeitender weniger Brandschutzkurse durchgeführt als bei Budgetierung angenommen.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	206.80				206.80		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			800.00		-800.00	-100.00	Budgetierung erfolgte unter 3109.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'471.96		66'400.00		-20'928.04	-31.52	Weniger Unterhaltsarbeiten an Fahrzeugen und Geräten des Feuerwehrwesens als bei Budgetierung erwartet wurde
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	252.02				252.02		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	89'817.45		106'300.00		-16'482.55	-15.51	Etwas weniger Weiterentwicklungen IT als bei Budgetierung erwartet
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'470.70		36'600.00		-9'129.30	-24.94	Tiefere Kosten für Sitzungszimmermieten; Reinigungskosten neu unter Konto 3130.00 verbucht
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'188.25		9'800.00		-611.75	-6.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'884.90		6'100.00		-1'215.10	-19.92	Etwas geringere Anzahl Kurs- und Kundenbesuche als erwartet
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'413.05		6'000.00		-3'586.95	-59.78	Infolge hoher Auslastung bedingt durch Einarbeitungszeiten neuer Mitarbeitender weniger Kurse im Brandschutz durchgeführt als angenommen
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	55'886.00		50'000.00		5'886.00	11.77	Unvorhersehbare Erhöhung der Kantonsbeiträge an FKS
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	555.00				555.00		Beiträge an vom Inspektorat angeordnete Feuerwehrunterstützungseinsätze; unter Konto 362.0200 budgetiert und unter HRM2 neu hier kontiert
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			1'000.00		-1'000.00	-100.00	Unter HRM2 erfolgt keine Verrechnung von Dienstleistungen der Staatskanzlei; war bei Budgetierung nicht bekannt
3910.00	IV Dienstleistungen	10'556.90		3'900.00		6'656.90	170.69	Von Staatskanzlei bezogene Couverts usw. unter HRM2 nicht mehr unter Konto 3100.00 sondern unter Konto 3910.00 verbucht
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'345.00		90'500.00	42'155.00	-46.58	Einnahmen für Baubewilligungstätigkeit massiv niedriger als bei Budgetierung erwartet; auch Einnahmen aus Einzelzulassungen leicht tiefer als erwartet
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'119.80		21'400.00	7'280.20	-34.02	Einnahmen für Dienstleistungen an Auftragsgemeinden rund CHF 7'000 niedriger als budgetiert
4250.00	Verkäufe		402.50		200.00	-202.50	101.25	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		300.00			-300.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4612.10	Entschädigungen von innerkantonalen Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'550.00		7'400.00	3'850.00	-52.03	Eingetretene Mindervermietung von Mobiler Trainingseinheit und anderen Feuerwehrausbildungsgeräten
4980.00	Übertragungen		2'402'151.12		2'572'100.00	169'948.88	-6.61	
2553	Schwerverkehrskontrollzentrum Schaffhausen	2'457'677.81	2'732'271.95	2'467'700.00	2'467'700.00	-274'594.14		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>274'594.14</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'668'000.00		1'668'000.00				
3049.00	Übrige Zulagen	27'500.00		27'500.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96'300.00		96'300.00				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	206'900.00		206'900.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'500.00		10'500.00				
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'100.00		18'100.00				
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'800.00		1'800.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'993.63		17'500.00		-3'506.37	-20.04	Budgetierte Kurse wurden nicht durchgeführt, bzw. konnten aufgrund des knappen Personalbestandes nicht besucht werden
3100.00	Büromaterial	15'560.00		14'300.00		1'260.00	8.81	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	717.95		6'000.00		-5'282.05	-88.03	Es musste weniger Material als budgetiert ersetzt werden
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'016.39		1'500.00		-483.61	-32.24	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	65'388.05		64'700.00		688.05	1.06	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	26'000.00		26'000.00				
3113.00	Hardware	53'827.95		28'900.00		24'927.95	86.26	Es mussten mehr Smartphones und Tablets der SVKZ-Mitarbeiter ersetzt werden als ursprünglich geplant (Finanzierung durch das ASTRA)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			19'000.00		-19'000.00	-100.00	Umstellung HRM2: siehe Position 3910.00 (HBA-Aufwände für das SVKZ) sowie Ertragsminderung bei der Position 4610.20 (Nebenkosten SVKZ)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'572.45		38'300.00		3'272.45	8.54	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	31'627.29		55'500.00		-23'872.71	-43.01	Tiefere Ausgaben durch technische Optimierungen und HRM2-Vorgaben (3158.00)
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	51'371.60		50'400.00		971.60	1.93	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.20				4'500.20		ICT-Wartungsverträge müssen gemäss HRM2 auf diesem Konto verbucht werden, statt wie budgetiert auf dem Konto 3133.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	102'142.40		102'900.00		-757.60	-0.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'600.00		13'600.00				
3910.00	IV Dienstleistungen	7'259.90				7'259.90		Interne Verrechnung mit dem Hochbauamt (HBA) für Reinigungsarbeiten im SVKZ
4610.20	Entschädigungen vom Bund für Schwerverkehrskontrollen		2'372'271.95		2'107'700.00	-264'571.95	12.55	Es wurden mehr Stunden für stationäre Schwerverkehrskontrollen geleistet, als bei der Budgetierung angenommen
4610.30	Entschädigungen vom Bund für mobile Schwerverkehrskontrollen		360'000.00		360'000.00			
2557	Bevölkerungsschutz und Armee	2'985'957.18	735'843.18	3'082'700.00	870'900.00	38'314.00	1.73	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'250'114.00</i>		<i>2'211'800.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'683'758.95		1'608'400.00		75'358.95	4.69	Für die Einführung der neuen Sachbearbeiterin im Wehrpflichtersatz sowie aufgrund des erhöhten Arbeitsvolumens wegen einer Gesetzesänderung, wurde die ehemalige Sachbearbeiterin befristet zu 50% und ein weiterer Sachbearbeiter befristet zu 40% angestellt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'245.15		102'600.00		3'645.15	3.55	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-72'012.10		-60'000.00		-12'012.10	20.02	Zusätzliche Rückerstattungen aufgrund der geleisteten Militär- und Zivilschutzdiensttage.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	209'613.75		220'500.00		-10'886.25	-4.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'344.40		11'200.00		144.40	1.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'072.85		19'300.00		772.85	4.00	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1'955.70		1'900.00		55.70	2.93	
3064.00	Übergangsrenten	14'100.00		14'100.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	370.80		5'000.00		-4'629.20	-92.58	Es wurden kaum Aus- und Weiterbildungen besucht.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3091.00	Personalwerbung	24.60		500.00		-475.40	-95.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'447.48		17'000.00		-4'552.52	-26.78	Weniger Ausgaben für Dienstjubiläen und Geschenke.
3100.00	Büromaterial	9'156.90		20'500.00		-11'343.10	-55.33	Die budgetierten Beschaffungen bei der KDMZ wurden erstens unter 3900.00 verbucht und zweitens nur teilweise benötigt.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'783.18		47'000.00		-12'216.82	-25.99	Weniger Ausgaben für Betriebs- und Verbrauchsmaterialien an den Standorten Zeughaus und Oberwiesen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'052.60		2'000.00		-947.40	-47.37	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	906.60		2'500.00		-1'593.40	-63.74	
3106.00	Medizinisches Material	7'892.94		10'000.00		-2'107.06	-21.07	Kompensation für medizinische Geräte (siehe 3116.00).
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'263.05		2'000.00		263.05	13.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	177'208.23		229'000.00		-51'791.77	-22.62	Die geplante Beschaffung einer Feldküche wurde aufgrund der laufenden Reorganisation der Zivilschutzorganisation noch nicht getätigt. Es ist offen, ob in Zukunft überhaupt eine Feldküche beschafft werden soll. Zudem mussten für die neue Tierseuchengruppe keine Beschaffungen getätigt werden, da diese vollumfänglich vom Kantonstierarzt übernommen wurden.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'670.65		19'400.00		1'270.65	6.55	
3113.00	Hardware	21'665.30		22'500.00		-834.70	-3.71	
3116.00	Medizinische Geräte	2'381.20				2'381.20		Beschaffungen von Defibrillatoren im Zusammenhang mit der Umsetzung der EKAS Richtlinie. Diese Mehrausgaben werden mit dem Konto 3106.00 (med. Material) kompensiert.
3118.00	Immaterielle Anlagen	6'271.90		8'000.00		-1'728.10	-21.60	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'586.75		10'000.00		-413.25	-4.13	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'640.60		39'500.00		-5'859.40	-14.83	Die anfallenden Nebenkosten der Schutzbauten (Wasser / Abwasser / Strom) fielen weniger hoch aus als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'225.40		65'800.00		-23'574.60	-35.83	Es wurden keine Dokumentationsarbeiten (budgetiert 20k) durchgeführt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'009.15		15'000.00		-12'990.85	-86.61	Aufgrund der tiefen Schutzraumbautätigkeit, mussten kaum Experten für die Statiküberprüfung zugezogen werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	73'060.88		88'000.00		-14'939.12	-16.98	Die Betriebskosten für das Zivilschutz Personalinformationssystem fielen tiefer aus als ursprünglich vom Bund kommuniziert und entsprechend budgetiert. Zudem fielen die KSD Betriebskosten tiefer aus.
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'009.35		13'700.00		309.35	2.26	
3137.00	Steuern und Abgaben	120.00		1'000.00		-880.00	-88.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	179'952.80		207'000.00		-27'047.20	-13.07	Die Ausgaben für die Zivilschutzkurse konnten gesenkt werden (u.a. aufgrund der neuen Selbstverpflegung und tieferen Transportkosten im öV). Es wurde weniger Geld für die Aus- und Weiterbildung der Care-Organisation ausgegeben als budgetiert. Hier wurde die Beschaffung von neuen Mappen für die Teilnehmer der Orientierungstage budgetiert, jedoch unter 3199.00 verbucht.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			20'000.00		-20'000.00	-100.00	Bis zum Entscheid betreffend des neuen Ausbildungszentrums werden keine grösseren Unterhaltsarbeiten im AZ Oberwiesen getätigt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'378.27		25'000.00		15'378.27	61.51	Höhere Unterhaltskosten in den Schutzbauten u.a. aufgrund der Umstellung auf VoIP. Diese wurden z.T. vom Bund finanziert (siehe 4630.00 und bereits im Jahr 2017).
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	71'123.93		21'000.00		50'123.93	238.69	Höhere Unterhaltskosten der Sirenen aufgrund von Reparaturen. Diese Kosten wurden durch den Bund zurückerstattet (siehe 4630.00).
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'511.75		110'000.00		-59'488.25	-54.08	Die Polycom (Funk) Betriebskosten wurden unter 3910.00 verbucht.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'781.80		29'800.00		-5'018.20	-16.84	Tiefe Wartungskosten für die neuen Applikation OM Material, da diese erst Ende anstatt Anfangs Jahr installiert wurde.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'854.45		13'000.00		854.45	6.57	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'579.05		15'000.00		-8'420.95	-56.14	Weniger Reisen/Spesen als budgetiert.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	19'363.27		5'000.00		14'363.27	287.27	Anschaffung von neuen Mappen für die Teilnehmer der Orientierungstage. Wurden unter 3138.00 budgetiert und hier verbucht (siehe Kommentar unter 3138.00).
3630.00	Beiträge an Bund	36'057.95		36'500.00		-442.05	-1.21	
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Es wurden keine Anträge für die finanzielle Unterstützung von Kulturgüterschutzarbeiten gestellt.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			1'000.00		-1'000.00	-100.00	Es wurden keine Anträge für die finanzielle Unterstützung von Kulturgüterschutzarbeiten gestellt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Es wurden keine Anträge für die finanzielle Unterstützung von Kulturgüterschutzarbeiten gestellt.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'755.00		2'000.00		-245.00	-12.25	
3702.10	Innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	24'331.20		16'000.00		8'331.20	52.07	Höhere Kosten für den Unterhalt und Rückbauprojekte von Schutzanlagen. Diese wurden vom Bund finanziert (siehe 4700.00).
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	492.00				492.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	45'753.05				45'753.05		Die Polycom (Funk) Betriebskosten wurden unter 3151.00 budgetiert und hier verbucht (siehe Kommentar unter 3151.00).
3910.10	IV Betreibungskosten	24'196.40		25'000.00		-803.60	-3.21	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'100.00		28'500.00	-1'600.00	5.61	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'478.15		1'500.00	-3'978.15	265.21	Mehreinnahmen durch Vermietung der eigenen Infrastruktur (Schutzanlagen und Sitzungszimmer).
4250.00	Verkäufe		6'818.00		1'500.00	-5'318.00	354.53	Mehreinnahmen durch Verkauf von Zivilschutz- und Armeematerial.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'296.85			-19'296.85		Umbuchung der Gebühren / Kosten vom Jahresabschluss des Generalausweises Wehrpflichtersatz vom Konto 4600.20.
4270.00	Bussen		13'100.00		10'000.00	-3'100.00	31.00	Mehreinnahmen aufgrund restriktiver Anwendung des MStG in den Bereichen Schiesswesen und Nichteintrücken.
4290.00	Übrige Entgelte		6'030.45		15'000.00	8'969.55	-59.80	Weniger Einnahmen als budgetiert (nicht steuerbar).
4600.20	Anteil am Wehrpflichtersatz		368'385.93		320'000.00	-48'385.93	15.12	Mehreinnahmen im Wehrpflichtersatz (nicht steuerbar).

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4610.00	Entschädigungen vom Bund		100'754.35			-100'754.35		Hierbei handelt es sich um die Entschädigung des Bundes für die Retablierungsstelle. Diese ist im Budget 2018 noch in Pos. 4630.00 mit enthalten.
4630.00	Beiträge vom Bund		87'698.15		128'400.00	40'701.85	-31.70	Vgl. Pos. 4610.00. Zusätzliche Beiträge des Bundes für den Unterhalt der Sirenen und Schutzbauten.
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund		24'331.20		16'000.00	-8'331.20	52.07	Höhere Beiträge für den Unterhalt und Rückbauprojekte von Schutzanlagen (siehe 3702.10).
4980.00	Übertragungen		73'850.10		350'000.00	276'149.90	-78.90	Auf Antrag der Abteilung B+A hat RR Widmer Gysel im Frühjahr 2018 entschieden, dass in den kommenden Jahren mit dem EAG-Fonds nur noch Arbeiten an Schutzbauten und keine Zivilschutzmassnahmen wie z.B. Beschaffung von Zivilschutzfahrzeugen (§13 Abs 2 KZSV) finanziert werden.
2598.7212	Rhein-Fonds	33'633.20	33'633.20	17'000.00	17'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		34.20			-34.20		
4980.00	Übertragungen		33'599.00		17'000.00	-16'599.00	97.64	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	33'633.20		17'000.00		16'633.20	97.84	
2598.7223	Winkelriedfonds	14'732.24	14'732.24	15'000.00	15'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	1'032.24				1'032.24		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'700.00		15'000.00		-1'300.00	-8.67	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		65.35		200.00	134.65	-67.33	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		55.70			-55.70		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		14'611.19		14'800.00	188.81	-1.28	
2598.7254	Kantonaler Schutzraum-Ersatzabgabefonds (EAG-Fonds)	618'500.00	618'500.00	400'000.00	400'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	544'649.90				544'649.90		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			50'000.00		-50'000.00	-100.00	Es wurden keine zusätzlich (die Baupflicht übersteigende Anzahl) Schutzplätze erstellt, weshalb auch keine Beiträge ausgeschüttet wurden.
3980.00	Übertragungen	73'850.10		350'000.00		-276'149.90	-78.90	Wegen Baubedarf wurde entschieden, dass in den kommenden Jahren mit dem EAG-Fonds nur noch Schutzbauprojekte und keine Zivilschutzmassnahmen finanziert werden.
4200.00	Ersatzabgaben		618'500.00		400'000.00	-218'500.00	54.63	Aufgrund einer erhöhten Kontrolltätigkeit vor Ort durch den FSSB/Fachspezialist Schutzbauten konnten die in Folge unterlassener Meldungen über den Baubeginn ausstehende Ersatzabgaben eingefordert werden.
2598.7256	Brandschutzfonds	8'348'406.22	8'348'406.22	8'098'800.00	8'098'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>							
3632.10	Beiträge an innerkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	709'907.40		2'974'500.00		-2'264'592.60	-76.13	Mit dem neuen FHG müssen Investitionen und Investitionsbeiträge über Fr. 200'000 aktiviert werden. Im Rahmen der Bilanzanpassung HRM1 zu HRM2 mussten zudem für zwei Beitragszusagen Rückstellungen gebildet werden. Daher liegen die ausbezahlten Beiträge in der Erfolgsrechnung deutlich unter Budget.
3632.20	Beiträge an ausserkantonale Gemeinden und Gemeindezweckverbände	101'943.95		110'000.00		-8'056.05	-7.32	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'960.00		14'400.00		-2'440.00	-16.94	Bei der erstmaligen Budgetierung nach dem neuen HRM2-Kontenplan war die Aufteilung der Auszahlungen auf die Pos. 3634.00 bis 3637.00 noch nicht genau vorauszusehen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	35'571.90		54'600.00		-19'028.10	-34.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'276.20				19'276.20		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'165.55		5'000.00		2'165.55	43.31	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	163'794.00				163'794.00		vgl. Pos. 3632.10 - die erwähnten Investitionsbeiträge führen zu entsprechenden Abschreibungen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3980.00	Übertragungen	2'402'151.12		2'572'100.00		-169'948.88	-6.61	Da für neu über die Investitionsrechnung abzurechnende Investitionsbeiträge (> Fr. 200'000) zum Zeitpunkt der Umstellung von HRM1 zu HRM2 bereits über die Erfolgsrechnung gebildete Rückstellungen vorhanden waren, ist eine Aufwertungsreserve entstanden, welche über die Abschreibungsdauer aufgelöst wird.
4210.10	Brandschutzabgabe		7'825'934.32		7'815'000.00	-10'934.32	0.14	
4630.00	Beiträge vom Bund		268'434.00		261'300.00	-7'134.00	2.73	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		40'802.00			-40'802.00		
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		196'624.25			-196'624.25		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		16'611.65		22'500.00	5'888.35	-26.17	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	4'896'636.10		2'368'200.00		2'528'436.10	106.77	
Gesamtergebnis		94'633'556.05	524'129'460.43	95'171'800.00	483'873'600.00	-40'794'104.38	10.49	
		429'495'904.38		388'701'800.00		40'794'104.38	10.49	
		524'129'460.43	524'129'460.43	483'873'600.00	483'873'600.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
30	Gerichte	13'123'250.93	6'036'366.56	13'461'600.00	6'464'800.00	90'084.37	1.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'086'884.37</i>		<i>6'996'800.00</i>			
3010	Obergericht	2'815'010.52	277'906.20	2'726'900.00	533'300.00	343'504.32	15.66	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'537'104.32</i>		<i>2'193'600.00</i>			
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	614'466.30		701'200.00		-86'733.70	-12.37	Verringerung der in HRM2 erstmals erfassten, nicht budgetierten Rückstellungen für Ferien und Mehrarbeit per 31.12.2018.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'330'930.90		1'132'500.00		198'430.90	17.52	
3049.00	Übrige Zulagen	1'288.00				1'288.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'516.00		117'200.00		7'316.00	6.24	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-21'623.95				-21'623.95		Im Wesentlichen Mutterschaftsurlaub einer Mitarbeiterin.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	268'856.90		251'700.00		17'156.90	6.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'436.00		12'700.00		-264.00	-2.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	23'591.40		22'000.00		1'591.40	7.23	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'185.35		2'200.00		-14.65	-0.67	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'018.45		67'000.00		-33'981.55	-50.72	Sammelkonto für gesamte Justiz. Reduzierte Wahrnehmung der Weiterbildungsmöglichkeiten aufgrund personeller Wechsel.
3091.00	Personalwerbung	834.68				834.68		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'998.10		2'000.00		1'998.10	99.91	
3100.00	Büromaterial	6'760.75		8'000.00		-1'239.25	-15.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'306.10		7'000.00		-693.90	-9.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	53'149.24		57'200.00		-4'050.76	-7.08	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'059.60		3'900.00		159.60	4.09	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'105.00		30'000.00		-24'895.00	-82.98	Gutachtenskosten in den Verfahren sind nicht verlässlich zu budgetieren. Daher schwankt dieser Aufwand im Verlauf der Jahre stark.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	61'106.25		63'000.00		-1'893.75	-3.01	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'557.80		14'100.00		457.80	3.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'185.35		9'600.00		585.35	6.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'717.95		5'000.00		-1'282.05	-25.64	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	37'539.30		52'600.00		-15'060.70	-28.63	Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	198'389.65		149'000.00		49'389.65	33.15	Im Wesentlichen Aufwand für unentgeltliche Vertretung, amtliche Verteidigung und Entschädigungen an Parteien. Dieser ist schwierig zu budgetieren. Der Anspruch darauf hängt allein von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen im Einzelfall ab.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	81.20				81.20		
3910.00	IV Dienstleistungen	19'554.20		19'000.00		554.20	2.92	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		186'200.00		370'000.00	183'800.00	-49.68	Der Gebührenertrag wird neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht (bisher Sammelkonto für die Gerichte). Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		198.10		300.00	101.90	-33.97	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59'430.80		130'000.00	70'569.20	-54.28	Die Rückerstattungen aus früher gewährter unentgeltlicher Rechtspflege sind rückläufig. Das wurde bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt (vgl. jedoch Budget 2019).
4270.00	Bussen		22'380.00		5'000.00	-17'380.00	347.60	Die Erträge aus Geldstrafen und Bussen werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht (bisher Sammelkonto für die Gerichte). Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte. Die Erträge schwanken im Verlauf der Jahre stark.
4290.00	Übrige Entgelte		6'118.45		8'000.00	1'881.55	-23.52	
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte				20'000.00	20'000.00	-100.00	Die Erträge aus Einziehungen werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte. Beim Obergericht fielen 2018 keine solchen Erträge an.
4910.00	IV Dienstleistungen		3'578.85			-3'578.85		Nachträgliche Eröffnung dieses Kontos zufolge Zusprechung einer Parteientschädigung zulasten einer andern kantonalen Behörde.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3020	Aufsichtsbehörde über das Anwaltswesen	55'777.40	22'400.00	68'600.00	30'000.00	-5'222.60	-13.53	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'377.40</i>		<i>38'600.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	47'887.00		60'000.00		-12'113.00	-20.19	Einsatz und Vergütungen richten sich nach dem konkreten Geschäftsanfall. Dieser war geringer, als bei der Budgetierung angenommen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'883.75		3'800.00		-916.25	-24.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	208.10		400.00		-191.90	-47.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	568.05		700.00		-131.95	-18.85	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	37.20		100.00		-62.80	-62.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	632.30				632.30		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'001.00		3'000.00		1.00	0.03	
3910.00	IV Dienstleistungen	560.00		600.00		-40.00	-6.67	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		22'400.00		30'000.00	7'600.00	-25.33	
3030	Kantonsgericht	4'005'821.56	1'008'465.70	4'412'000.00	1'631'000.00	216'355.86	7.78	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'997'355.86</i>		<i>2'781'000.00</i>			
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	797'306.85		947'000.00		-149'693.15	-15.81	Verringerung der in HRM2 erstmals erfassten, nicht budgetierten Rückstellungen für Ferien und Mehrarbeit per 31.12.2018.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'706'725.50		1'699'900.00		6'825.50	0.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'936.05		168'800.00		-9'863.95	-5.84	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-19'885.85				-19'885.85		Im Wesentlichen Mutterschaftsurlaub einer Mitarbeiterin.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	320'766.65		362'800.00		-42'033.35	-11.59	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'374.30		18'400.00		-2'025.70	-11.01	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	29'975.60		31'800.00		-1'824.40	-5.74	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'855.55		3'200.00		-344.45	-10.76	
3064.00	Übergangsrenten	12'925.00		13'000.00		-75.00	-0.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'137.40		7'100.00		-2'962.60	-41.73	Die hier unter anderem budgetierten Prämien wurden in einem anderen Konto verbucht.
3100.00	Büromaterial	13'614.10		7'200.00		6'414.10	89.08	Mehraufwand für Druckerpatronen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'000.00		-200.00	-20.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'389.85		21'000.00		-2'610.15	-12.43	Der Aufwand ist abhängig von Neuerscheinungen von Fachliteratur.
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		-500.00	-100.00	
3113.00	Hardware			500.00		-500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'650.29		3'200.00		-1'549.71	-48.43	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	42'347.60		40'000.00		2'347.60	5.87	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	73'766.55		89'100.00		-15'333.45	-17.21	Reduktion der Speicherkosten durch neue Ablage.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'677.45		11'800.00		-122.55	-1.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'169.50		2'900.00		3'269.50	112.74	Mehraufwand wegen der im Budget nicht enthaltenen Wegentschädigung der Dolmetscher.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	226'885.97		287'000.00		-60'114.03	-20.95	Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	475'389.70		594'500.00		-119'110.30	-20.04	Im Wesentlichen Aufwand für unentgeltliche Vertretung, amtliche Verteidigung und Entschädigungen an Parteien. Dieser ist schwierig zu budgetieren. Der Anspruch darauf hängt allein von der Erfüllung der rechtlichen Voraussetzungen im Einzelfall ab.
3910.00	IV Dienstleistungen	105'013.50		101'300.00		3'713.50	3.67	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		867'025.70		1'285'000.00	417'974.30	-32.53	Der Gebührenertrag wird neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht (bisher Sammelkonto für die Gerichte). Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'080.00		4'000.00	920.00	-23.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'141.05		210'000.00	193'858.95	-92.31	Die Rückerstattungen aus früher gewährter unentgeltlicher Rechtspflege sind rückläufig. Das wurde bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt.
4270.00	Bussen		42'300.00		55'000.00	12'700.00	-23.09	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
4290.00	Übrige Entgelte		72'738.95		32'000.00	-40'738.95	127.31	Im Wesentlichen Überwälzung von Barauslagen auf Parteien. Der entsprechende Ertrag wird neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte.
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte				30'000.00	30'000.00	-100.00	Die Erträge aus Einziehungen werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte. Beim Kantonsgericht fielen 2018 keine solchen Erträge an.
4910.00	IV Dienstleistungen		100.00			-100.00		
4910.10	IV Betreuungskosten		7'080.00		15'000.00	7'920.00	-52.80	Weniger Betreibungen von internen Inkassostellen des Kantons, als bei der Budgetierung angenommen.
3031	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2'200'210.73	399'354.10	2'241'500.00	280'000.00	-160'643.37	-8.19	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'800'856.63</i>		<i>1'961'500.00</i>			
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	524'409.15		524'000.00		409.15	0.08	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'079'186.05		1'094'900.00		-15'713.95	-1.44	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'198.15		103'300.00		6'898.15	6.68	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-26'480.85				-26'480.85		Im Wesentlichen Unfälle zweier Mitarbeiterinnen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	199'730.15		218'000.00		-18'269.85	-8.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'484.35		11'200.00		284.35	2.54	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'739.70		19'400.00		1'339.70	6.91	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'066.80		2'000.00		66.80	3.34	
3091.00	Personalwerbung	1'664.75		1'500.00		164.75	10.98	
3099.00	Übriger Personalaufwand	840.00		1'300.00		-460.00	-35.38	
3100.00	Büromaterial	5'035.75		8'000.00		-2'964.25	-37.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'370.70		3'000.00		-1'629.30	-54.31	
3113.00	Hardware	1'529.30				1'529.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'023.00		30'200.00		-5'177.00	-17.14	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60'087.95		70'000.00		-9'912.05	-14.16	Gutachtenskosten in den Verfahren sind nicht verlässlich zu budgetieren. Daher schwankt dieser Aufwand im Verlauf der Jahre stark.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	46'415.60		46'100.00		315.60	0.68	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'844.70		14'600.00		-5'755.30	-39.42	Wegen Erneuerung der Fachapplikation weniger externe Unterhaltskosten, als bei der Budgetierung angenommen.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'400.00				1'400.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'253.65		12'000.00		-746.35	-6.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'785.10		8'000.00		-214.90	-2.69	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19'798.65		7'000.00		12'798.65	182.84	Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	64'328.88		45'000.00		19'328.88	42.95	Der Anspruch auf unentgeltliche Vertretung hängt allein von der Erfüllung der Voraussetzungen im Einzelfall ab. Das kam häufiger vor, als bei der Budgetierung angenommen (u.a. in komplexen Kindesschutzfällen und bei fürsorgerischen Unterbringungen).
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'800.00				1'800.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	21'699.20		20'500.00		1'199.20	5.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		399'354.10		280'000.00	-119'354.10	42.63	Mehrertrag wegen weiterhin hoher Zahl von geprüften Rechenschaftsberichten und Zunahme der Beurkundungen von Vorsorgeaufträgen sowie Vereinbarungen über Kindesunterhalt und gemeinsame elterliche Sorge.
3032	Friedensrichteramt	245'937.80	33'064.95	240'400.00	40'000.00	12'472.85	6.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>212'872.85</i>		<i>200'400.00</i>			
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	194'360.05		164'300.00		30'060.05	18.30	Befristete Pensenerhöhungen und befristete Anstellung eines a.o. Friedensrichters zur Kompensation einer Abwesenheit wegen Krankheit und Mutterschaftsurlaub (vgl. Konto 3050.10). Neu Verbuchung Ferien/Mehrarbeit.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			800.00		-800.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'491.25		10'500.00		991.25	9.44	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-13'408.15				-13'408.15		Mutterschaftsurlaub einer Mitarbeiterin.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'671.60		22'700.00		-5'028.40	-22.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'262.60		1'100.00		162.60	14.78	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'179.75		2'000.00		179.75	8.99	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	207.90		200.00		7.90	3.95	
3064.00	Übergangsrenten	3'619.00		3'600.00		19.00	0.53	
3099.00	Übriger Personalaufwand	230.00		1'000.00		-770.00	-77.00	
3100.00	Büromaterial	1'247.15		800.00		447.15	55.89	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	155.40		500.00		-344.60	-68.92	
3113.00	Hardware			800.00		-800.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'764.10		3'800.00		-1'035.90	-27.26	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'505.05		12'700.00		-1'194.95	-9.41	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	994.55		1'700.00		-705.45	-41.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'750.00		3'400.00		-1'650.00	-48.53	Die Forderungsverluste werden neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht. Dafür gab es bei der Budgetierung keine Erfahrungswerte.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'407.55		3'000.00		-592.45	-19.75	
3910.00	IV Dienstleistungen	7'500.00		7'500.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		33'064.95		40'000.00	6'935.05	-17.34	Der Gebührenertrag wird neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht (bisher Sammelkonto für die Gerichte). Dafür gab es bei der Budgetierung noch keine Erfahrungswerte.
3035	Kantonale Schlichtungsstelle für Mietsachen	195'907.00		211'900.00		-15'993.00	-7.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		195'907.00		211'900.00			
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	162'684.80				162'684.80		Budgetiert im Konto 3000.10.
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen			169'800.00		-169'800.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'615.25		10'800.00		-3'184.75	-29.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'158.00		19'500.00		658.00	3.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	801.70		1'200.00		-398.30	-33.19	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'433.05		2'000.00		-566.95	-28.35	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	142.40		200.00		-57.60	-28.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand			300.00		-300.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	9.75		800.00		-790.25	-98.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	461.10		1'500.00		-1'038.90	-69.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59.65		100.00		-40.35	-40.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'882.50		2'800.00		-917.50	-32.77	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	216.00		300.00		-84.00	-28.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00		-400.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Kein Fall unentgeltlicher Vertretung im Jahr 2018.
3910.00	IV Dienstleistungen	442.80		200.00		242.80	121.40	
3036	Kantonale Schlichtungsstelle bei Diskriminierungen im Erwerbsleben	1'960.70		3'200.00		-1'239.30	-38.73	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'960.70</i>		<i>3'200.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	736.00		1'500.00		-764.00	-50.93	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		-100.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.70				0.70		
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		-200.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24.00				24.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		-200.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00				
3037	Kommission für Enteignungen, Gebäudeversicherung und Brandschutz	19'901.45	200.00	33'500.00	5'000.00	-8'798.55	-30.87	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'701.45</i>		<i>28'500.00</i>			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	17'793.75		30'000.00		-12'206.25	-40.69	Einsatz und Vergütungen richten sich nach dem konkreten Geschäftsanfall. Dieser war geringer, als bei der Budgetierung angenommen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	883.25		1'900.00		-1'016.75	-53.51	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	36.50		200.00		-163.50	-81.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	189.50		400.00		-210.50	-52.63	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	5.45				5.45		
3099.00	Übriger Personalaufwand	845.30				845.30		
3170.00	Reisekosten und Spesen	147.70		1'000.00		-852.30	-85.23	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		5'000.00	4'800.00	-96.00	Der Gebührenertrag wird neu direkt in den betreffenden Dienststellen verbucht (bisher Sammelkonto für die Gerichte). Dafür gab es bei der Budgetierung keine Erfahrungswerte. Im Jahr 2018 gab es im Übrigen nur wenige Fälle.
3040	Schätzungskommission für Wildschäden	16'915.65		24'600.00		-7'684.35	-31.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'915.65		24'600.00			
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	14'450.00		20'000.00		-5'550.00	-27.75	Einsatz und Vergütungen richten sich nach dem konkreten Geschäftsanfall. Dieser war geringer, als bei der Budgetierung angenommen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	174.85		1'300.00		-1'125.15	-86.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29.55		100.00		-70.45	-70.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	36.25		200.00		-163.75	-81.88	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	1.70				1.70		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'223.30		3'000.00		-776.70	-25.89	
3095	Betreibungs- und Konkursamt Schaffhausen	3'565'808.12	4'294'975.61	3'499'000.00	3'945'500.00	-282'667.49	63.31	
	<i>Nettoergebnis</i>		729'167.49		446'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'980'246.25		2'027'200.00		-46'953.75	-2.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'210.75		129'400.00		-3'189.25	-2.46	
3050.10	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-24'776.05				-24'776.05		Im Wesentlichen Mutterschaftsurlaub einer Mitarbeiterin.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	238'200.15		277'800.00		-39'599.85	-14.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'599.60		14'100.00		-500.40	-3.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	23'742.80		24'300.00		-557.20	-2.29	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	2'374.35		2'400.00		-25.65	-1.07	
3064.00	Übergangsrenten	16'920.00		14'100.00		2'820.00	20.00	Höhere Übergangsrente für einen ehemaligen Mitarbeiter, als bei der Budgetierung angenommen.
3091.00	Personalwerbung	120.00				120.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'831.30		1'800.00		31.30	1.74	
3100.00	Büromaterial	14'114.70		20'000.00		-5'885.30	-29.43	Ein Teil der Kosten für Büromaterial wurde irrtümlich im Konto 3199.00 verbucht.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'926.61		6'000.00		-3'073.39	-51.22	Weniger Literatur angeschafft, weil im Bereich des Zwangsvollstreckungsrechts weniger Werke erschienen sind.
3113.00	Hardware	2'258.70		3'500.00		-1'241.30	-35.47	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			800.00		-800.00	-100.00	Die hier budgetierten Kosten für Aktenvernichtung wurden im Konto 3130.00 verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	839'176.86		606'200.00		232'976.86	38.43	Erhöhte Zustellkosten wegen Rekordzahl von Betreibungen. Im Rahmen der Praxisvereinheitlichung konsequenter Versand per Einschreiben.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	185'335.95		199'600.00		-14'264.05	-7.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'604.60		8'000.00		-4'395.40	-54.94	Im Rahmen der Sachversicherung waren weniger beschlagnahmte bzw. gepfändete Liegenschaften und Gegenstände zu versichern, als bei der Budgetierung angenommen.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	536.95				536.95		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'998.76		62'900.00		-32'901.24	-52.31	Wesentlich weniger externe Unterhaltskosten für die Fachapplikation, als bei der Budgetierung angenommen; dafür mehr Eigenleistung.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'384.95		5'600.00		1'784.95	31.87	Mehraufwand für Miete des Schulungsraums der KSD (Mitarbeiterschulung für Neuerungen an der Fachapplikation).
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	16'908.75		14'300.00		2'608.75	18.24	Wegen Zunahme der Betreibungen Mehraufwand für Multifunktionsgeräte (Druck-/Kopierkosten).
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'267.90		15'000.00		-3'732.10	-24.88	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19'553.57				19'553.57		Die Forderungsverluste werden neu separat ausgewiesen. Sie stammen im Wesentlichen aus Liquidationsverfahren infolge Organisationsmangels (Art. 731b OR) und Nachlasskonkursen, in welchen keine hinreichenden Aktiven vorhanden sind.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'107.22				8'107.22		Insbesondere Aufwendungen von Regionalstellen für Zustellungen und Zuführungen durch die Polizei sowie für Büromaterial, die bei der Abschlussbuchung irrtümlich hier verbucht wurden (vgl. Konti 3100.00 und 3910.00).
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			60'000.00		-60'000.00	-100.00	Noch keine Abschreibung, weil die fragliche Anlage (neue Fachapplikation) noch nicht in Betrieb genommen wurde.
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'703.65				4'703.65		Negativzinsen für die zwischenzeitliche Anlage von Vermögenswerten aus einem grossen Konkurs.
3630.00	Beiträge an Bund	17'139.30		6'000.00		11'139.30	185.66	Erhebliche Zunahme der elektronischen Betreibungsbegehren. Für diese ist dem Bund, welcher den eSchKG-Standard zur Verfügung stellt, eine Gebühr abzuliefern.
3910.00	IV Dienstleistungen	24'320.50				24'320.50		Zustellungen und Zuführungen durch die Polizei. Diese Aufwendungen wurden nicht budgetiert, sondern erst nachträglich als intern verrechnete Dienstleistungen verbucht.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'886'056.39		3'679'000.00	-207'056.39	5.63	Rekordzahl von Betreibungen und hoher Gebührenertrag aus einem umfangreichen Konkurs.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'783.60		500.00	-1'283.60	256.72	
4250.00	Verkäufe		1'075.57			-1'075.57		
4910.10	IV Betreibungskosten		406'060.05		266'000.00	-140'060.05	52.65	Mehr Betreibungen von internen Inkassostellen des Kantons (insbesondere Steuerverwaltung), als bei der Budgetierung angenommen.
Gesamtergebnis		13'123'250.93	6'036'366.56	13'461'600.00	6'464'800.00	90'084.37	1.29	
			7'086'884.37		6'996'800.00	-90'084.37	1.29	
		13'123'250.93	13'123'250.93	13'461'600.00	13'461'600.00			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
21	Departement des Innern	1'219'854.55	1'046'444.00	2'101'000.00	1'265'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		173'410.55		836'000.00	
22	Erziehungsdepartement	563'712.00	93'687.65	1'120'000.00	75'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		470'024.35		1'045'000.00	
23	Baudepartement	15'732'180.84	7'553'760.42	35'853'400.00	7'674'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		8'178'420.42		28'179'400.00	
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'275'976.85	776'182.00	6'475'000.00	3'070'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'499'794.85		3'405'000.00	
25	Finanzdepartement	10'136'884.92	10'000'000.00	100'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		136'884.92		100'000.00	
30	Gerichte	150'000.00		300'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		150'000.00		300'000.00	
		30'078'609.16	19'470'074.07	45'949'400.00	12'084'000.00	
Nettoinvestition			10'608'535.09		33'865'400.00	
		30'078'609.16	30'078'609.16	45'949'400.00	45'949'400.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
21	Departement des Innern	1'219'854.55	1'046'444.00	2'101'000.00	1'265'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>173'410.55</i>		<i>836'000.00</i>		
2197	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik	1'219'854.55	1'046'444.00	2'101'000.00	1'265'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>173'410.55</i>		<i>836'000.00</i>		
5200.00	Software	173'110.55		326'000.00			
5440.00	Darlehen - Öffentliche Unternehmungen	1'046'444.00		1'775'000.00			
5540.00	Öffentliche Unternehmungen	300.00					
6440.00	Rückzahlung von Darlehen - Öffentliche Unternehmungen		1'046'444.00		1'265'000.00		
		1'219'854.55	1'046'444.00	2'101'000.00	1'265'000.00		
	Nettoinvestition		173'410.55		836'000.00		
		1'219'854.55	1'219'854.55	2'101'000.00	2'101'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
22	Erziehungsdepartement	563'712.00	93'687.65	1'120'000.00	75'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>470'024.35</i>		<i>1'045'000.00</i>		
2201	Departementssekretariat und Hochschulbildung	434'662.00		1'000'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>434'662.00</i>		<i>1'000'000.00</i>		
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	434'662.00		1'000'000.00			
2272	Stipendien	129'050.00	93'687.65	120'000.00	75'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>35'362.35</i>		<i>45'000.00</i>		
5470.10	Studiendarlehen	129'050.00		120'000.00			
6470.10	Rückzahlung von Studiendarlehen		93'687.65		75'000.00		
		563'712.00	93'687.65	1'120'000.00	75'000.00		
	Nettoinvestition		470'024.35		1'045'000.00		
		563'712.00	563'712.00	1'120'000.00	1'120'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
23	Baudepartement	15'732'180.84	7'553'760.42	35'853'400.00	7'674'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>8'178'420.42</i>		<i>28'179'400.00</i>		
2301	Energiefachstelle	1'824'147.00	1'693'627.00	4'700'000.00	3'400'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>130'520.00</i>		<i>1'300'000.00</i>		
5650.00	Private Unternehmungen	123'824.00		200'000.00			
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	216.00					
5670.00	Private Haushalte	6'480.00		1'100'000.00			
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	114'925.00					
5750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	628'526.00					
5760.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'520.00					
5770.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Haushalte	934'656.00		3'400'000.00			
6700.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Bund		1'693'627.00		3'400'000.00		
2320	Verwaltung und Projektierung TSH	5'775'113.04	1'452'860.92	13'999'400.00	920'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>4'322'252.12</i>		<i>13'079'400.00</i>		
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	3'341'378.27		7'330'000.00			
5010.20	Kunstabauten	338'961.19		540'000.00			
5010.30	Agglo.programme - Beiträge			1'579'900.00			
5010.40	Agglo.programme - Eigene	328'765.60		1'749'500.00			
5040.00	Hochbauten	1'376'737.55		2'800'000.00			
5060.00	Mobilien	229'289.90					
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	159'980.53					
6300.01	Invest.Beiträge Bund an Werkhof		1'141'750.00				
6300.40	Invest.Beiträge Bund an Aggloprogramme - Eigene		87'035.97		130'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
6320.10	Invest.Beträge Gemeinden an Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz		80'000.00		100'000.00	
6320.20	Invest.Beträge Gemeinden an Kunstbauten				60'000.00	
6320.40	Invest.Beträge Gemeinden an Agglo.programme - Eigene		66'640.35		630'000.00	
6380.00	Ausland		77'434.60			
2322	Unterhaltungsdienst und Strassenerhaltung	942'520.00		970'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		942'520.00		970'000.00	
5060.00	Mobilien	942'520.00		970'000.00		
2332	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'882'778.80	2'808'613.50	15'184'000.00	3'354'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		4'074'165.30		11'830'000.00	
5000.00	Grundstücke	470'000.00		470'000.00		
5030.00	Übriger Tiefbau			300'000.00		
5040.00	Hochbauten	6'362'456.60		14'414'000.00		
5060.00	Mobilien	50'322.20				
6300.00	Bund		2'808'613.50		3'354'000.00	
2375	Öffentlicher Verkehr	307'622.00	1'598'659.00	1'000'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	1'291'037.00			1'000'000.00	
5680.00	Eigene Investitionsbeiträge Ausland	307'622.00		1'000'000.00		
6300.00	Bund		1'598'659.00			
		15'732'180.84	7'553'760.42	35'853'400.00	7'674'000.00	
Nettoinvestition			8'178'420.42		28'179'400.00	
		15'732'180.84	15'732'180.84	35'853'400.00	35'853'400.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'275'976.85	776'182.00	6'475'000.00	3'070'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'499'794.85</i>		<i>3'405'000.00</i>		
2405	Wirtschaftsförderung	675'000.00	20'000.00	1'000'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>655'000.00</i>		<i>1'000'000.00</i>		
5450.00	Private Unternehmungen	600'000.00					
5650.00	Private Unternehmungen	75'000.00		1'000'000.00			
6450.00	Private Unternehmen		20'000.00				
2414	Amt für Grundstückschätzungen	124'056.85		465'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>124'056.85</i>		<i>465'000.00</i>		
5200.00	Software	124'056.85		465'000.00			
2440	Landwirtschaftsamt	1'101'920.00	656'182.00	4'460'000.00	2'520'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>445'738.00</i>		<i>1'940'000.00</i>		
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	304'438.00		1'690'000.00			
5650.00	Private Unternehmungen	141'300.00		250'000.00			
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	514'882.00		2'270'000.00			
5750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	141'300.00		250'000.00			
6720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		514'882.00		2'270'000.00		
6750.00	Durchlaufende Beiträge Private Unternehmungen		141'300.00		250'000.00		
2498.7004	Generationenfonds	375'000.00	100'000.00	550'000.00	550'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>275'000.00</i>				
5450.00	Private Unternehmungen	375'000.00		550'000.00			
6440.00	Rückzahlung von Darlehen - Öffentliche Unternehmungen				550'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
6460.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		100'000.00			
		2'275'976.85	776'182.00	6'475'000.00	3'070'000.00	
	Nettoinvestition		1'499'794.85		3'405'000.00	
		2'275'976.85	2'275'976.85	6'475'000.00	6'475'000.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
25	Finanzdepartement	10'136'884.92	10'000'000.00	100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>136'884.92</i>		<i>100'000.00</i>		
2532	Ertrag der Aktiv-Kapitalien	10'000'000.00	10'000'000.00				
	<i>Nettoinvestition</i>						
5540.10	Konversion Tranche Dotationskapital SHKB	10'000'000.00					
6540.10	Konversion Tranche Dotationskapital SHKB		10'000'000.00				
2550	Schaffhauser Polizei	307'421.32		100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>307'421.32</i>		<i>100'000.00</i>		
5060.00	Mobilien	307'421.32		100'000.00			
2598.7256	Brandschutzfonds	-170'536.40					
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>170'536.40</i>					
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'372'665.10					
5620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden (Rückstellung Verbindlichkeiten)	-3'543'201.50					
Nettoinvestition		10'136'884.92	10'000'000.00	100'000.00			
			136'884.92		100'000.00		
		10'136'884.92	10'136'884.92	100'000.00	100'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
30	Gerichte	150'000.00		300'000.00			
	Nettoinvestition		150'000.00		300'000.00		
3095	Betreibungs- und Konkursamt Schaffhausen	150'000.00		300'000.00			
	Nettoinvestition		150'000.00		300'000.00		
5200.00	Software	150'000.00		300'000.00			
	Nettoinvestition	150'000.00	150'000.00	300'000.00	300'000.00		
		150'000.00	150'000.00	300'000.00	300'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
21	Departement des Innern	1'219'854.55	1'046'444.00	2'101'000.00	1'265'000.00	
2197	Verschiedene Finanzierungen und allgemeine Projekte Informatik	1'219'854.55	1'046'444.00	2'101'000.00	1'265'000.00	
IPR0003	Darlehen KSD	653'194.00	1'046'444.00	1'265'000.00	1'265'000.00	
5440.00	Darlehen - Öffentliche Unternehmungen	653'194.00		1'265'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen - Öffentliche Unternehmungen		1'046'444.00		1'265'000.00	
IPR0047	VK Anschaffungen KSD - Darlehen Kantonsanteil	393'250.00		510'000.00		
5440.00	Darlehen - Öffentliche Unternehmungen	393'250.00		510'000.00		
IPR0048	VK Internet-Auftritt Kanton und eGovernment	173'110.55		326'000.00		
5200.00	Software	173'110.55		326'000.00		
IPR0127	eOperations Schweiz AG - 1 Aktie	300.00				
5540.00	Öffentliche Unternehmungen	300.00				
		1'219'854.55	1'046'444.00	2'101'000.00	1'265'000.00	
	Nettoinvestition		173'410.55		836'000.00	
		1'219'854.55	1'219'854.55	2'101'000.00	2'101'000.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
22	Erziehungsdepartement	563'712.00	93'687.65	1'120'000.00	75'000.00		
2201	Departementssekretariat und Hochschulbildung	434'662.00		1'000'000.00			
IPR0002	Beiträge an Schulhausbauten	434'662.00		1'000'000.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	434'662.00		1'000'000.00			
2272	Stipendien	129'050.00	93'687.65	120'000.00	75'000.00		
IPR0001	Studiendarlehen	129'050.00	93'687.65	120'000.00	75'000.00		
5470.10	Studiendarlehen	129'050.00		120'000.00			
6470.10	Rückzahlung von Studiendarlehen		93'687.65		75'000.00		
Nettoinvestition		563'712.00	93'687.65	1'120'000.00	75'000.00		
			470'024.35		1'045'000.00		
		563'712.00	563'712.00	1'120'000.00	1'120'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
23	Baudepartement	15'732'180.84	7'553'760.42	35'853'400.00	7'674'000.00	
2301	Energiefachstelle	1'824'147.00	1'693'627.00	4'700'000.00	3'400'000.00	
IPR0009	VK Begleitung Umsetzung Grossverbraucheranford.; Beiträge an Landwirtschaftsbetriebe betr. Abklärungen Biogasanlagen	94'800.00		200'000.00		
5650.00	Private Unternehmungen	88'104.00		200'000.00		
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	216.00				
5670.00	Private Haushalte	6'480.00				
IPR0010	VK Kantonsbeiträge inbs. zur Unterstützung von Fenster-, Kellerdecken- und Estrichbodensanierungen iRv Gesamtsanierungen	35'720.00		200'000.00		
5650.00	Private Unternehmungen	35'720.00				
5670.00	Private Haushalte			200'000.00		
IPR0011	VK Ergänzendes Förderprogramm Energie Gebäudebereich			900'000.00		
5670.00	Private Haushalte			900'000.00		
IPR0012	Förderung Gebäudebereich und Unternehmen für Energieeffizienzmassnahmen und erneuerbare Energien	1'693'627.00	1'693'627.00	3'400'000.00	3'400'000.00	
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	114'925.00				
5750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	628'526.00				
5760.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'520.00				
5770.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Haushalte	934'656.00		3'400'000.00		
6700.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Bund		1'693'627.00		3'400'000.00	
2320	Verwaltung und Projektierung TSH	5'775'113.04	1'452'860.92	13'999'400.00	920'000.00	
IPR0025	Massnahme 31: Änderung Strassennetz Herblingen			150'000.00		
5010.30	Agglo.programme - Beiträge			150'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
IPR0026	Massnahme 36: Veloweg Herblingen			150'000.00			
5010.30	Agglo.programme - Beiträge			150'000.00			
IPR0027	Massnahme 48: Öffnung SIG-Areal für Fussverkehr			80'000.00			
5010.30	Agglo.programme - Beiträge			80'000.00			
IPR0028	Massnahme 14 APII: Aufwertung Schaffhauserstr. Beringen bis Beringen-Enge	60'054.15		1'170'000.00	530'000.00		
5010.40	Agglo.programme - Eigene	60'054.15		1'170'000.00			
6320.40	Invest.Beiträge Gemeinden an Agglo.programme - Eigene				530'000.00		
IPR0029	Massnahme 15 APII: Aufwertung Klettgauerstr. / Rhytech Areal Neuhausen a. Rhf.			100'000.00			
5010.40	Agglo.programme - Eigene			100'000.00			
IPR0030	Massnahme 41: Verbesserung Verkehrssicherheit Velo			70'000.00			
5010.40	Agglo.programme - Eigene			70'000.00			
IPR0031	Massnahme 52: Veloweg Herblingen - Stetten	216'702.80	153'676.32	330'000.00	230'000.00		
5010.40	Agglo.programme - Eigene	216'702.80		330'000.00			
6300.40	Invest.Beiträge Bund an Aggloprogramme - Eigene		87'035.97		130'000.00		
6320.40	Invest.Beiträge Gemeinden an Agglo.programme - Eigene		66'640.35		100'000.00		
IPR0032	Instandsetzungsinvestitionen 2018	1'691'514.23		3'030'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	1'691'514.23		3'030'000.00			
IPR0033	Diverser baulicher Unterhalt Kunstbauten	103'703.39		100'000.00			
5010.20	Kunstbauten	103'703.39		100'000.00			
IPR0034	Felssicherung Enge - Galgenbuck	189'995.00		170'000.00			
5010.20	Kunstbauten	189'995.00		170'000.00			
IPR0035	Ersatz Neutalbrücke Schaffhausen	7'692.95		120'000.00	60'000.00		
5010.20	Kunstbauten	7'692.95		120'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
6320.20	Invest.Beiträge Gemeinden an Kunstbauten				60'000.00		
IPR0036	Sanierung Rheinbrücke Hemishofen	22'293.65		30'000.00			
5010.20	Kunstbauten	22'293.65		30'000.00			
IPR0038	FLAMA Galgenbuck Katzensteig bis Ortseingang Neuhausen a. Rhf.			40'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz			40'000.00			
IPR0039	FLAMA Galgenbuck Perimetergrenze bis Ortseingang Neuhausen a. Rhf.	36'690.15		230'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	36'690.15		230'000.00			
IPR0040	Umbau Kreuzung Spitzrüti Rüdlingen			250'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz			250'000.00			
IPR0041	Radweg Rüdlingen Etappe Kantonsgrenze zu Rafz bis Sandgruben	6'720.30		1'360'000.00	60'000.00		
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	6'720.30		1'360'000.00			
6320.10	Invest.Beiträge Gemeinden an Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz				60'000.00		
IPR0042	Radweg Wangental	10'770.00		950'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	10'770.00		950'000.00			
IPR0043	Ramsen Aufwertung H332	85'769.51	80'000.00	100'000.00	40'000.00		
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	85'769.51		100'000.00			
6320.10	Invest.Beiträge Gemeinden an Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz		80'000.00		40'000.00		
IPR0044	Aufwertung Schweizersbildstrasse: Kreisel Dachsenbuel plus Etappen 3 und 4	210'000.00		210'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	210'000.00		210'000.00			
IPR0046	Aktivierung Eigenleistungen auf Sachanlagen und Projektierungskosten	335'462.09		250'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	335'462.09		250'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
IPR0053	VK Agglo.programm - Strassenbauprogramm (VK aus Budget 2009)	52'008.65		79'500.00			
5010.40	Agglo.programme - Eigene	52'008.65		79'500.00			
IPR0054	VK Instandsetzungsinvestitionen Kantonsstrassen (VK aus Budget 2015)	58'058.55		260'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	58'058.55		260'000.00			
IPR0055	VK Instandsetzungsinvest. Kantonsstrassen, Ausbauten Strassenbauprogramm (VK aus Budget 2016)	222'982.35		650'000.00			
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	222'982.35		650'000.00			
IPR0056	VK Sanierung Kunstbauten	15'276.20		120'000.00			
5010.20	Kunstbauten	15'276.20		120'000.00			
IPR0057	VK Agglomerationsprogramm Strassen (VK aus Budget 2013)	29'599.62		739'900.00			
5010.30	Agglo.programme - Beiträge			739'900.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	29'599.62					
IPR0058	VK Agglomerationsprogramm Strassen (VK aus Budget 2014)	130'380.91					
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	130'380.91					
IPR0059	VK Agglomerationsprogramm Strassen (VK aus Budget 2015)			400'000.00			
5010.30	Agglo.programme - Beiträge			400'000.00			
IPR0060	VK Agglomerationsprogramm Langsamverkehr (VK aus Budget 2012)			60'000.00			
5010.30	Agglo.programme - Beiträge			60'000.00			
IPR0063	VK Kompetenzzentrum Tiefbau Schaffhausen (VK aus Budget 2015)	1'606'027.45	1'141'750.00	2'800'000.00			
5040.00	Hochbauten	1'376'737.55		2'800'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
5060.00	Mobilien	229'289.90					
6300.01	Invest.Beiträge Bund an Werkhof		1'141'750.00				
IPR0077	VK Instandsetzungsinvestitionen Kantonsstrassen	683'411.09					
5010.10	Kantonsstrassen und kant. Radwegnetz	683'411.09					
IPR0079	Radweg Wiesholz, Ramsen		77'434.60				
6380.00	Ausland		77'434.60				
2322	Unterhaltsdienst und Strassenerhaltung	942'520.00		970'000.00			
IPR0045	Übernahme Fahrzeuge/Geräte der Stadt SH gem. Beschluss KR vom 18.05.2015	942'520.00		970'000.00			
5060.00	Mobilien	942'520.00		970'000.00			
2332	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'882'778.80	2'808'613.50	15'184'000.00	3'354'000.00		
IPR0013	BEK Fensterersatz Beckenstube 11 «Münz»	388'392.10		400'000.00			
5040.00	Hochbauten	388'392.10		400'000.00			
IPR0014	FWH Fernwärme Waldhaus und Hochhaus			1'000'000.00			
5040.00	Hochbauten			1'000'000.00			
IPR0016	LOW Sanierung Gebäudehülle Löwenstein	459'321.64		500'000.00			
5040.00	Hochbauten	459'321.64		500'000.00			
IPR0017	DTP Sanierung Dach über Tiefgarage bzw. Pausenplatz BBZ	390'425.30		400'000.00			
5040.00	Hochbauten	390'425.30		400'000.00			
IPR0018	MEN Erweiterung Mensa Kantonsschule	297'349.20		1'000'000.00			
5040.00	Hochbauten	297'349.20		1'000'000.00			
IPR0019	PFZ Umnutzung Pflegezentrum (VK erst später, separate Vorlage)			1'000'000.00			
5040.00	Hochbauten			1'000'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
IPR0020	VK PSY Bauliche Anpassung Psychiatriezentrum	11'701.60		1'500'000.00			
5040.00	Hochbauten	11'701.60		1'500'000.00			
IPR0021	VK PSZ Neubau Kantonales Sicherheitszentrum	75'767.50		1'500'000.00			
5040.00	Hochbauten	75'767.50		1'500'000.00			
IPR0022	VK SVA Auslagerung Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt			1'000'000.00			
5040.00	Hochbauten			1'000'000.00			
IPR0023	VK TSA Trainings- und Schiessanlage Solenberg	5'126'865.60	2'808'613.50	5'984'000.00	3'354'000.00		
5000.00	Grundstücke	470'000.00		470'000.00			
5040.00	Hochbauten	4'606'543.40		5'514'000.00			
5060.00	Mobilien	50'322.20					
6300.00	Bund		2'808'613.50		3'354'000.00		
IPR0024	VK WAL Waldhaus Reorganisation WC-Anlagen			600'000.00			
5040.00	Hochbauten			600'000.00			
IPR0049	PPG Parkplatz Geissberg			300'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau			300'000.00			
IPR0074	VK GZM Staatsarchiv, Aufwertung Aussenmagazin	132'955.86					
5040.00	Hochbauten	132'955.86					
2375	Öffentlicher Verkehr	307'622.00	1'598'659.00	1'000'000.00			
IPR0007	VK S-Bahn Schaffhausen		1'598'659.00	1'000'000.00			
5680.00	Eigene Investitionsbeiträge Ausland			1'000'000.00			
6300.00	Bund		1'598'659.00				
IPR0128	Anpassung Widerlager Bahnbrücke bei Trasadingen im Vorfeld des Doppelspurausbaus der DB Bahnstrecke im Klettgau	307'622.00					
5680.00	Eigene Investitionsbeiträge Ausland	307'622.00					

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018*			
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition	15'732'180.84	7'553'760.42	35'853'400.00	7'674'000.00		
		8'178'420.42		28'179'400.00		
	15'732'180.84	15'732'180.84	35'853'400.00	35'853'400.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
24	Volkswirtschaftsdepartement	2'275'976.85	776'182.00	6'475'000.00	3'070'000.00		
2405	Wirtschaftsförderung	675'000.00	20'000.00	1'000'000.00			
IPR0064	VK Wirtschaftsförderung 3. Tranche 2010-2019	675'000.00	20'000.00	1'000'000.00			
5450.00	Private Unternehmungen	600'000.00					
5650.00	Private Unternehmungen	75'000.00		1'000'000.00			
6450.00	Private Unternehmen		20'000.00				
2414	Amt für Grundstückschätzungen	124'056.85		465'000.00			
ITP5000	VK Update/Einführung GemDat	124'056.85		465'000.00			
5200.00	Software	124'056.85		465'000.00			
2440	Landwirtschaftsamt	1'101'920.00	656'182.00	4'460'000.00	2'520'000.00		
IPR0066	VK Staatsbeiträge an Bodenverbesserungen 2016-2019	46'421.00	26'989.00	600'000.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'432.00		600'000.00			
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	26'989.00					
6720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		26'989.00				
IPR0067	Beiträge an Meliorationen	471'295.00	289'561.00	3'860'000.00	2'520'000.00		
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	40'434.00		1'090'000.00			
5650.00	Private Unternehmungen	141'300.00		250'000.00			
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	148'261.00		2'270'000.00			
5750.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Private Unternehmungen	141'300.00		250'000.00			
6720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		148'261.00		2'270'000.00		
6750.00	Durchlaufende Beiträge Private Unternehmungen		141'300.00		250'000.00		
IPR0073	VK Beiträge an Bodenverbesserungen	584'204.00	339'632.00				
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	244'572.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbände	339'632.00					
6720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		339'632.00				
2498.7004	Generationenfonds	375'000.00	100'000.00	550'000.00	550'000.00		
IPR0068	NRP-Investitionsdarlehen Bund	375'000.00	100'000.00	550'000.00	550'000.00		
5450.00	Private Unternehmungen	375'000.00		550'000.00			
6440.00	Rückzahlung von Darlehen - Öffentliche Unternehmungen				550'000.00		
6460.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		100'000.00				
		2'275'976.85	776'182.00	6'475'000.00	3'070'000.00		
	Nettoinvestition		1'499'794.85		3'405'000.00		
		2'275'976.85	2'275'976.85	6'475'000.00	6'475'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
25	Finanzdepartement	10'136'884.92	10'000'000.00	100'000.00		
2532	Ertrag der Aktiv-Kapitalien	10'000'000.00	10'000'000.00			
IPR0130	Konversion Dotationskapital SHKB	10'000'000.00	10'000'000.00			
5540.10	Konversion Tranche Dotationskapital SHKB	10'000'000.00				
6540.10	Konversion Tranche Dotationskapital SHKB		10'000'000.00			
2550	Schaffhauser Polizei	307'421.32		100'000.00		
IPR0131	Verkehrssicherheitsanlage Gina	193'408.95				
5060.00	Mobilien	193'408.95				
ITP5001	VK POLYCOM 2030	114'012.37		100'000.00		
5060.00	Mobilien	114'012.37		100'000.00		
2598.7256	Brandschutzfonds	-170'536.40				
IPR0133	Investitionsbeiträge Brandschutzfonds an Autodrehleitern	-10'543.15				
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'907'430.35				
5620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden (Rückstellung Verbindlichkeiten)	-1'917'973.50				
IPR0138	Investitionsbeiträge Brandschutzfonds an Löschwasserversorgung	-159'993.25				
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'465'234.75				
5620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden (Rückstellung Verbindlichkeiten)	-1'625'228.00				
Nettoinvestition		10'136'884.92	10'000'000.00	100'000.00		
			136'884.92		100'000.00	
		10'136'884.92	10'136'884.92	100'000.00	100'000.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
30	Gerichte	150'000.00		300'000.00			
3095	Betreibungs- und Konkursamt Schaffhausen	150'000.00		300'000.00			
ITP5003	VK Branchen-Applikation Betreibungsamt	150'000.00		300'000.00			
5200.00	Software	150'000.00		300'000.00			
	Nettoinvestition	150'000.00	150'000.00	300'000.00	300'000.00		
		150'000.00	150'000.00	300'000.00	300'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Aufwand	722'952'095.97		726'432'100.00		
30	Personalaufwand	182'497'762.47		179'376'900.00		
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	66'529'950.37		65'605'500.00		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'748'965.00		8'661'300.00		
34	Finanzaufwand	3'206'076.59		2'907'200.00		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	544'657.95				
36	Transferaufwand	337'258'965.13		353'587'600.00		
37	Durchlaufenden Beiträge	86'007'834.02		89'015'000.00		
38	Ausserordentlicher Aufwand	12'000'000.00				
39	Interne Verrechnungen	27'157'884.44		27'278'600.00		
4	Ertrag		771'099'262.02		725'198'200.00	
40	Fiskalertrag		345'434'830.98		328'594'000.00	
41	Regalien und Konzessionen		21'882'773.50		15'400'200.00	
42	Entgelte		57'326'130.67		56'011'400.00	
43	Verschiedene Erträge		1'148'436.40		632'000.00	
44	Finanzertrag		42'941'392.98		38'930'900.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		839'911.88		1'133'100.00	
46	Transferertrag		186'959'896.05		166'120'600.00	
47	Durchlaufende Beiträge		86'007'834.02		89'015'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'400'171.10		2'082'400.00	
49	Interne Verrechnungen		27'157'884.44		27'278'600.00	
9	Abschlusskonten	5'485'001.90	1'096'776.59	2'903'100.00	3'055'400.00	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	5'485'001.90	1'096'776.59	2'903'100.00	3'055'400.00	
		728'437'097.87	772'196'038.61	729'335'200.00	728'253'600.00	
Gesamtergebnis		43'758'940.74			1'081'600.00	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018*			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	772'196'038.61	772'196'038.61	729'335'200.00	729'335'200.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3	Aufwand	722'952'095.97		726'432'100.00			
30	Personalaufwand	182'497'762.47		179'376'900.00			
300	Behörden, Kommissionen und Richter	4'232'956.45		4'489'500.00			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'568'313.50		84'322'700.00			
302	Löhne der Lehrpersonen	54'155'271.35		55'086'600.00			
304	Zulagen	1'875'831.40		1'867'400.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	30'754'740.80		30'349'100.00			
306	Arbeitgeberleistungen	576'598.05		761'900.00			
309	Übriger Personalaufwand	2'334'050.92		2'499'700.00			
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	66'529'950.37		65'605'500.00			
310	Material- und Warenaufwand	4'384'273.99		5'283'200.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'848'358.19		5'143'000.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'933'937.21		1'623'200.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	35'087'569.45		31'031'000.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'967'434.19		8'981'900.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'985'593.29		4'246'500.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'884'198.06		2'893'800.00			
317	Spesenentschädigungen	1'110'049.16		1'140'800.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'386'905.96		3'360'000.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'941'630.87		1'902'100.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'748'965.00		8'661'300.00			
330	Sachanlagen VV	7'714'341.00		8'443'100.00			
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	34'624.00		218'200.00			
34	Finanzaufwand	3'206'076.59		2'907'200.00			

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
340	Zinsaufwand	1'294'022.21		1'523'200.00			
341	Realisierte Kursverluste	40'906.10					
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	62'416.70					
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	1'636'383.52		1'234'000.00			
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	1'032.24					
349	Verschiedener Finanzaufwand	171'315.82		150'000.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	544'657.95					
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	544'657.95					
36	Transferaufwand	337'258'965.13		353'587'600.00			
360	Ertragsanteile an Dritte	1'493'359.66		1'328'000.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	65'671'913.99		48'883'800.00			
362	Finanz- und Lastenausgleich	7'005'921.00		6'701'000.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	257'581'501.48		289'990'900.00			
364	Wertberichtigungen Darlehen VV			5'000.00			
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	5'506'269.00		6'678'900.00			
37	Durchlaufenden Beiträge	86'007'834.02		89'015'000.00			
370	Durchlaufende Beiträge	86'007'834.02		89'015'000.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand	12'000'000.00					
389	Einlagen in das Eigenkapital	12'000'000.00					
39	Interne Verrechnungen	27'157'884.44		27'278'600.00			
390	Material- und Warenbezüge	64'722.35		50'000.00			
391	Dienstleistungen	3'170'537.91		2'557'400.00			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	182'701.00		56'200.00			

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	1'252'214.26		1'180'000.00			
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	17'088.75		35'600.00			
398	Übertragungen	22'470'620.17		23'089'400.00			
399	Übrige interne Verrechnungen			310'000.00			
4	Ertrag		771'099'262.02		725'198'200.00		
40	Fiskalertrag		345'434'830.98		328'594'000.00		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		255'640'871.03		251'045'000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		54'568'771.25		49'555'000.00		
402	Übrige direkte Steuern		19'323'771.70		12'720'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		15'901'417.00		15'274'000.00		
41	Regalien und Konzessionen		21'882'773.50		15'400'200.00		
410	Regalien		85'575.65		132'000.00		
411	Schweiz. Nationalbank		12'787'015.00		6'400'000.00		
412	Konzessionen		4'643'284.15		4'538'200.00		
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		4'366'898.70		4'330'000.00		
42	Entgelte		57'326'130.67		56'011'400.00		
420	Ersatzabgaben		845'932.55		600'000.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		32'460'674.68		32'720'800.00		
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		2'006'170.23		2'390'000.00		
423	Schul- und Kursgelder		800'753.40		741'300.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'455'942.03		3'015'800.00		
425	Erlös aus Verkäufen		2'317'656.66		2'777'000.00		
426	Rückerstattungen		7'660'942.25		4'107'500.00		
427	Bussen		8'257'526.73		9'394'000.00		

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
429	Übrige Entgelte		520'532.14		265'000.00	
43	Verschiedene Erträge		1'148'436.40		632'000.00	
430	Verschiedene betriebliche Erträge		788'906.21		382'000.00	
431	Aktivierung Eigenleistungen		358'439.09		250'000.00	
439	Übriger Ertrag		1'091.10			
44	Finanzertrag		42'941'392.98		38'930'900.00	
440	Zinsertrag		861'721.44		1'016'700.00	
442	Beteiligungsertrag FV		8'771.20		9'200.00	
443	Liegenschaftenertrag FV		3'944'191.84		3'002'500.00	
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		104'186.75		88'300.00	
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		35'775'176.25		31'793'000.00	
447	Liegenschaftenertrag VV		2'247'345.50		3'021'200.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		839'911.88		1'133'100.00	
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		665'574.73		1'133'100.00	
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		174'337.15			
46	Transferertrag		186'959'896.05		166'120'600.00	
460	Ertragsanteile		83'306'367.41		69'406'100.00	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		51'360'776.64		60'312'100.00	
462	Finanz- und Lastenausgleich		17'868'177.00		17'740'500.00	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		34'188'128.65		18'543'000.00	
469	Verschiedener Transferertrag		236'446.35		118'900.00	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
47	Durchlaufende Beiträge		86'007'834.02		89'015'000.00	
470	Durchlaufende Beiträge		86'007'834.02		89'015'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'400'171.10		2'082'400.00	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'400'171.10		2'082'400.00	
49	Interne Verrechnungen		27'157'884.44		27'278'600.00	
490	Material- und Warenbezüge		64'722.35		50'000.00	
491	Dienstleistungen		3'170'537.91		2'557'400.00	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		182'701.00		56'200.00	
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'252'214.26		1'180'000.00	
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		17'088.75		35'600.00	
498	Übertragungen		22'470'620.17		23'089'400.00	
499	Übrige interne Verrechnungen				310'000.00	
9	Abschlusskonten	5'485'001.90	1'096'776.59	2'903'100.00	3'055'400.00	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	5'485'001.90	1'096'776.59	2'903'100.00	3'055'400.00	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	5'485'001.90	1'096'776.59	2'903'100.00	3'055'400.00	
Gesamtergebnis		728'437'097.87	772'196'038.61	729'335'200.00	728'253'600.00	
		43'758'940.74			1'081'600.00	
		772'196'038.61	772'196'038.61	729'335'200.00	729'335'200.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
5	Investitionsausgaben	30'078'609.16		45'949'400.00			
50	Sachanlagen	13'747'852.63		30'253'400.00			
52	Immaterielle Anlagen	447'167.40		1'091'000.00			
54	Darlehen	2'150'494.00		2'445'000.00			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'300.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'382'986.13		6'240'000.00			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'349'809.00		5'920'000.00			
6	Investitionseinnahmen		19'470'074.07		12'084'000.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		5'860'133.42		4'274'000.00		
64	Rückzahlung von Darlehen		1'260'131.65		1'890'000.00		
65	Übertragungen von Beteiligungen		10'000'000.00				
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		2'349'809.00		5'920'000.00		
Nettoinvestition		30'078'609.16	19'470'074.07	45'949'400.00	12'084'000.00		
			10'608'535.09		33'865'400.00		
		30'078'609.16	30'078'609.16	45'949'400.00	45'949'400.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
5	Investitionsausgaben	30'078'609.16		45'949'400.00			
50	Sachanlagen	13'747'852.63		30'253'400.00			
500	Grundstücke	470'000.00		470'000.00			
501	Strassen / Verkehrswege	4'009'105.06		11'199'400.00			
503	Übriger Tiefbau			300'000.00			
504	Hochbauten	7'739'194.15		17'214'000.00			
506	Mobilien	1'529'553.42		1'070'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	447'167.40		1'091'000.00			
520	Software	447'167.40		1'091'000.00			
54	Darlehen	2'150'494.00		2'445'000.00			
544	Öffentliche Unternehmungen	1'046'444.00		1'775'000.00			
545	Private Unternehmungen	975'000.00		550'000.00			
547	Private Haushalte	129'050.00		120'000.00			
55	Beteiligungen und Grundkaptialien	10'000'300.00					
554	Öffentliche Unternehmungen	10'000'300.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'382'986.13		6'240'000.00			
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	728'544.13		2'690'000.00			
565	Private Unternehmungen	340'124.00		1'450'000.00			
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	216.00					
567	Private Haushalte	6'480.00		1'100'000.00			
568	Ausland	307'622.00		1'000'000.00			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'349'809.00		5'920'000.00			
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	629'807.00		2'270'000.00			

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
575	Private Unternehmungen	769'826.00		250'000.00		
576	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'520.00				
577	Private Haushalte	934'656.00		3'400'000.00		
6	Investitionseinnahmen		19'470'074.07		12'084'000.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		5'860'133.42		4'274'000.00	
630	Bund		5'636'058.47		3'484'000.00	
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		146'640.35		790'000.00	
638	Ausland		77'434.60			
64	Rückzahlung von Darlehen		1'260'131.65		1'890'000.00	
644	Öffentliche Unternehmungen		1'046'444.00		1'815'000.00	
645	Private Unternehmen		20'000.00			
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		100'000.00			
647	Private Haushalte		93'687.65		75'000.00	
65	Übertragungen von Beteiligungen		10'000'000.00			
654	Öffentliche Unternehmungen		10'000'000.00			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		2'349'809.00		5'920'000.00	
670	Bund		1'693'627.00		3'400'000.00	
672	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		514'882.00		2'270'000.00	
675	Private Unternehmungen		141'300.00		250'000.00	
		30'078'609.16	19'470'074.07	45'949'400.00	12'084'000.00	
Nettoinvestition			10'608'535.09		33'865'400.00	
		30'078'609.16	30'078'609.16	45'949'400.00	45'949'400.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	39'418'997.25	7'980'742.39	41'077'600.00	8'425'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		31'438'254.86		32'652'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	95'173'996.83	58'349'302.30	91'568'000.00	58'752'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'824'694.53		32'815'400.00	
2	BILDUNG	147'681'077.35	20'840'662.86	154'079'100.00	20'420'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		126'840'414.49		133'658'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	23'017'556.91	5'570'882.98	10'440'200.00	5'490'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'446'673.93		4'949'500.00	
4	GESUNDHEIT	116'774'945.37	5'852'591.54	120'039'500.00	4'958'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		110'922'353.83		115'081'500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	172'865'794.36	93'798'537.13	164'473'400.00	83'357'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		79'067'257.23		81'115'600.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	51'666'061.55	31'760'176.86	57'321'800.00	33'813'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'905'884.69		23'508'300.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'835'500.76	7'009'911.25	8'860'000.00	7'568'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		825'589.51		1'291'200.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'440'588.75	40'243'109.96	57'186'700.00	45'952'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'197'478.79		11'234'300.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	23'562'578.74	500'790'121.34	24'288'900.00	459'513'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	477'227'542.60		435'224'700.00		
Gesamtergebnis		728'437'097.87	772'196'038.61	729'335'200.00	728'253'600.00	
		43'758'940.74			1'081'600.00	
		772'196'038.61	772'196'038.61	729'335'200.00	729'335'200.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	39'418'997.25	7'980'742.39	41'077'600.00	8'425'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'438'254.86</i>		<i>32'652'000.00</i>	
01	Legislative und Exekutive	2'715'073.00	124'183.85	2'700'000.00	123'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'590'889.15</i>		<i>2'576'300.00</i>	
011	Legislative	902'573.50	350.00	926'600.00	400.00	
012	Exekutive	1'812'499.50	123'833.85	1'773'400.00	123'300.00	
02	Allgemeine Dienste	36'678'924.25	7'856'558.54	38'352'600.00	8'301'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'822'365.71</i>		<i>30'050'700.00</i>	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	12'887'060.78	3'972'075.32	13'325'600.00	4'064'300.00	
022	Übrige allgemeine Dienste	16'178'736.20	2'338'643.22	16'454'400.00	2'183'100.00	
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	7'613'127.27	1'545'840.00	8'572'600.00	2'054'500.00	
03	Beziehungen zum Ausland	25'000.00		25'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>	
034	Entwicklungszusammenarbeit	25'000.00		25'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	95'173'996.83	58'349'302.30	91'568'000.00	58'752'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'824'694.53</i>		<i>32'815'400.00</i>	
11	Öffentliche Sicherheit	37'293'860.01	21'701'405.73	36'879'600.00	21'321'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'592'454.28</i>		<i>15'557'900.00</i>	
111	Polizei	30'684'097.65	12'699'239.43	30'180'600.00	12'856'600.00	
112	Verkehrssicherheit	2'457'677.81	2'794'931.95	2'467'700.00	2'496'100.00	
113	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	4'152'084.55	6'207'234.35	4'231'300.00	5'969'000.00	
12	Rechtssprechung	22'857'803.00	12'203'615.17	20'024'900.00	13'084'800.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Nettoergebnis		10'654'187.83		6'940'100.00		
120	Rechtssprechung	22'857'803.00	12'203'615.17	20'024'900.00	13'084'800.00		
13	Stafulvollzug	10'993'299.33	558'319.00	10'199'500.00	800'000.00		
	Nettoergebnis		10'434'980.33		9'399'500.00		
130	Strafvollzug	10'993'299.33	558'319.00	10'199'500.00	800'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	9'606'653.78	11'699'677.69	10'184'400.00	11'470'000.00		
	Nettoergebnis	2'093'023.91		1'285'600.00			
140	Allgemeines Rechtswesen	9'606'653.78	11'699'677.69	10'184'400.00	11'470'000.00		
15	Feuerwehr	10'817'291.29	10'817'274.64	10'796'000.00	10'790'400.00		
	Nettoergebnis		16.65		5'600.00		
150	Feuerwehr	10'817'291.29	10'817'274.64	10'796'000.00	10'790'400.00		
16	Verteidigung	3'605'089.42	1'369'010.07	3'483'600.00	1'285'700.00		
	Nettoergebnis		2'236'079.35		2'197'900.00		
162	Zivile Verteidigung	3'605'089.42	1'369'010.07	3'483'600.00	1'285'700.00		
2	BILDUNG	147'681'077.35	20'840'662.86	154'079'100.00	20'420'600.00		
	Nettoergebnis		126'840'414.49		133'658'500.00		
21	Obligatorische Schule	43'515'798.45	252'035.45	46'496'500.00	213'000.00		
	Nettoergebnis		43'263'763.00		46'283'500.00		
211	Eingangsstufe	5'053'750.50		5'174'600.00			
212	Primarstufe	18'949'899.29		19'799'600.00			
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	10'886'838.41		11'332'700.00			
214	Musikschulen	1'046'336.15		1'120'000.00			
219	Übrige obligatorische Schule	7'578'974.10	252'035.45	9'069'600.00	213'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	21'989'992.18	4'130'174.25	22'648'400.00	4'095'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'859'817.93</i>		<i>18'553'400.00</i>		
220	Sonderschulen	21'989'992.18	4'130'174.25	22'648'400.00	4'095'000.00		
23	Berufliche Grundbildung	24'141'741.83	3'261'601.45	26'518'500.00	3'420'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'880'140.38</i>		<i>23'098'500.00</i>		
230	Berufliche Grundbildung	24'141'741.83	3'261'601.45	26'518'500.00	3'420'000.00		
25	Allgemeinbildende Schulen	16'618'034.00	1'962'807.06	17'240'700.00	1'894'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'655'226.94</i>		<i>15'346'400.00</i>		
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	16'618'034.00	1'962'807.06	17'240'700.00	1'894'300.00		
26	Höhere Berufsbildung	3'376'841.17	737'521.40	3'252'100.00	789'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'639'319.77</i>		<i>2'462'300.00</i>		
260	Höhere Berufsbildung	3'376'841.17	737'521.40	3'252'100.00	789'800.00		
27	Hochschulen	24'408'030.13	1'625'084.05	25'891'700.00	1'447'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'782'946.08</i>		<i>24'444'700.00</i>		
271	Universitäre Hochschulen	8'478'800.00		8'800'000.00			
272	Pädagogische Hochschulen	5'726'661.08	1'625'084.05	6'129'700.00	1'447'000.00		
273	Fachhochschulen	10'202'569.05		10'962'000.00			
29	Übriges Bildungswesen	13'630'639.59	8'871'439.20	12'031'200.00	8'561'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'759'200.39</i>		<i>3'469'700.00</i>		
291	Verwaltung	10'574'793.59	8'569'840.00	8'702'800.00	8'244'500.00		
299	Übrige Bildung	3'055'846.00	301'599.20	3'328'400.00	317'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	23'017'556.91	5'570'882.98	10'440'200.00	5'490'700.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		17'446'673.93		4'949'500.00		
31	Kulturerbe	2'857'974.84	615'776.80	2'556'300.00	541'000.00		
	Nettoergebnis		2'242'198.04		2'015'300.00		
311	Museen und bildende Kunst	220'000.00		215'000.00			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'637'974.84	615'776.80	2'341'300.00	541'000.00		
32	Übrige Kultur	2'530'829.05	3'674'536.23	2'548'900.00	3'905'700.00		
	Nettoergebnis	1'143'707.18		1'356'800.00			
322	Musik und Theater	215'000.00		215'000.00			
329	Übrige Kultur	2'315'829.05	3'674'536.23	2'333'900.00	3'905'700.00		
34	Sport und Freizeit	13'948'640.47	1'280'569.95	1'666'000.00	1'044'000.00		
	Nettoergebnis		12'668'070.52		622'000.00		
341	Sport	13'948'640.47	1'280'569.95	1'666'000.00	1'044'000.00		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'680'112.55		3'669'000.00			
	Nettoergebnis		3'680'112.55		3'669'000.00		
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'680'112.55		3'669'000.00			
4	GESUNDHEIT	116'774'945.37	5'852'591.54	120'039'500.00	4'958'000.00		
	Nettoergebnis		110'922'353.83		115'081'500.00		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	103'740'859.19	2'684'035.94	105'836'800.00	1'100'000.00		
	Nettoergebnis		101'056'823.25		104'736'800.00		
411	Spitäler	76'951'075.69	1'784'035.94	78'850'000.00	200'000.00		
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	13'763'490.60		13'019'300.00			
413	Psychiatrische Kliniken	13'026'292.90	900'000.00	13'967'500.00	900'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
42	Ambulante Krankenpflege	4'467'829.00		4'582'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		4'467'829.00		4'582'500.00		
421	Ambulante Krankenpflege	3'150'329.00		3'265'000.00			
422	Rettungsdienste	1'317'500.00		1'317'500.00			
43	Gesundheitsprävention	5'578'059.18	3'110'881.55	5'875'300.00	3'825'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		2'467'177.63		2'050'300.00		
431	Alkohol- und Drogenprävention	583'409.30	583'409.30	610'000.00	610'000.00		
432	Übrige Krankheitsbekämpfung	433'711.78	143'982.50	485'000.00	100'000.00		
433	Schulgesundheitsdienst	3'412'938.10	2'383'489.75	3'632'300.00	3'115'000.00		
434	Lebensmittelkontrolle	1'148'000.00		1'148'000.00			
49	Übriges Gesundheitswesen	2'988'198.00	57'674.05	3'744'900.00	33'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		2'930'523.95		3'711'900.00		
490	Übriges Gesundheitswesen	2'988'198.00	57'674.05	3'744'900.00	33'000.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	172'865'794.36	93'798'537.13	164'473'400.00	83'357'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		79'067'257.23		81'115'600.00		
51	Krankheit und Unfall	58'542'212.95	46'861'919.20	56'600'000.00	45'595'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		11'680'293.75		11'005'000.00		
512	Prämienverbilligung	58'542'212.95	46'861'919.20	56'600'000.00	45'595'000.00		
52	Invalidität	44'275'618.67	7'345'593.00	44'825'000.00	6'800'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		36'930'025.67		38'025'000.00		
522	Ergänzungsleistungen IV	18'910'211.32	7'345'593.00	18'000'000.00	6'800'000.00		
523	Invalidenheime	25'365'407.35		26'825'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
53	Alter und Hinterlassene	25'493'639.05	6'799'795.00	25'172'200.00	6'490'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'693'844.05</i>		<i>18'682'200.00</i>	
532	Ergänzungsleistungen AHV	24'989'120.90	6'799'795.00	24'570'000.00	6'490'000.00	
533	Leistungen an Pensionierte	504'518.15		602'200.00		
54	Familie und Jugend	1'249'230.00	203'201.95	3'444'200.00	280'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'046'028.05</i>		<i>3'164'200.00</i>	
541	Familienzulagen	826'780.80	203'201.95	782'700.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	422'449.20		420'000.00		
544	Jugendschutz			2'241'500.00	280'000.00	
55	Arbeitslosigkeit	7'186'770.89	6'360'081.87	1'533'000.00	642'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>826'689.02</i>		<i>890'300.00</i>	
551	Arbeitslosenversicherung	695'936.15		700'000.00		
559	Übrige Arbeitslosigkeit	6'490'834.74	6'360'081.87	833'000.00	642'700.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	35'938'322.80	26'227'946.11	32'719'000.00	23'550'100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'710'376.69</i>		<i>9'168'900.00</i>	
572	Wirtschaftliche Hilfe	8'164'607.14	2'829'806.00	6'815'000.00	1'980'500.00	
573	Asylwesen	19'024'411.91	19'077'875.91	17'608'000.00	17'667'000.00	
579	Übrige Fürsorge	8'749'303.75	4'320'264.20	8'296'000.00	3'902'600.00	
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	180'000.00		180'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'000.00</i>		<i>180'000.00</i>	
593	Hilfsaktionen im Ausland	180'000.00		180'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	51'666'061.55	31'760'176.86	57'321'800.00	33'813'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Nettoergebnis		19'905'884.69		23'508'300.00		
61	Strassenverkehr	30'588'021.41	25'362'270.31	33'487'600.00	26'897'000.00		
	Nettoergebnis		5'225'751.10		6'590'600.00		
612	Hauptstrassen nach Bundesrecht	3'417'499.00	14'960'601.50	3'884'400.00	14'897'800.00		
613	Kantonsstrassen übrige	23'603'471.06	10'401'668.81	26'023'200.00	11'999'200.00		
615	Gemeindestrassen	3'567'051.35		3'580'000.00			
62	Öffentlicher Verkehr	21'010'807.94	6'364'273.35	23'800'200.00	6'899'500.00		
	Nettoergebnis		14'646'534.59		16'900'700.00		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	5'208'030.00		5'210'000.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	12'369'483.97	5'932'947.15	14'410'000.00	6'499'500.00		
629	Übriger öffentlicher Verkehr	3'433'293.97	431'326.20	4'180'200.00	400'000.00		
63	Übriger Verkehr	67'232.20	33'633.20	34'000.00	17'000.00		
	Nettoergebnis		33'599.00		17'000.00		
631	Schifffahrt	67'232.20	33'633.20	34'000.00	17'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'835'500.76	7'009'911.25	8'860'000.00	7'568'800.00		
	Nettoergebnis		825'589.51		1'291'200.00		
74	Verbauungen	1'741'540.04	4'929'925.20	2'574'100.00	5'495'300.00		
	Nettoergebnis	3'188'385.16		2'921'200.00			
741	Gewässerverbauungen	1'741'540.04	4'929'925.20	2'574'100.00	5'495'300.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'365'817.20	1'621'100.55	1'507'500.00	1'727'500.00		
	Nettoergebnis	255'283.35		220'000.00			
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'365'817.20	1'621'100.55	1'507'500.00	1'727'500.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
77	Übriger Umweltschutz	2'254'808.18	30'000.00	2'394'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'224'808.18</i>		<i>2'394'400.00</i>	
779	Übriger Umweltschutz	2'254'808.18	30'000.00	2'394'400.00		
78	F&E in Umweltschutz	7'610.00		15'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'610.00</i>		<i>15'900.00</i>	
780	F&E in Umweltschutz	7'610.00		15'900.00		
79	Raumordnung	2'465'725.34	428'885.50	2'368'100.00	346'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'036'839.84</i>		<i>2'022'100.00</i>	
790	Raumordnung	2'465'725.34	428'885.50	2'368'100.00	346'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'440'588.75	40'243'109.96	57'186'700.00	45'952'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'197'478.79</i>		<i>11'234'300.00</i>	
81	Landwirtschaft	38'018'972.01	35'591'494.10	38'900'800.00	36'272'100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'427'477.91</i>		<i>2'628'700.00</i>	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	5'914'100.39	4'055'224.15	5'654'000.00	3'594'000.00	
812	Strukturverbesserungen	64.60	64.60	5'000.00	5'000.00	
813	Produktionsverbesserung Vieh	796'985.27	311'195.80	889'700.00	406'000.00	
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	3'311'379.55	3'247'232.85	3'339'000.00	3'267'100.00	
815	Wirtschaftliche Massnahmen	16'907.00		13'100.00		
816	Direktzahlungen	27'979'535.20	27'977'776.70	29'000'000.00	29'000'000.00	
82	Forstwirtschaft	3'202'020.71	1'639'469.33	3'657'700.00	1'996'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'562'551.38</i>		<i>1'661'200.00</i>	
820	Forstwirtschaft	3'202'020.71	1'639'469.33	3'657'700.00	1'996'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
83	Jagd und Fischerei	337'937.80	212'416.55	325'500.00	270'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'521.25</i>		<i>55'200.00</i>		
830	Jagd und Fischerei	337'937.80	212'416.55	325'500.00	270'300.00		
84	Tourismus	368'310.00		276'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'310.00</i>		<i>276'500.00</i>		
840	Tourismus	368'310.00		276'500.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'422'127.40	2'538'622.88	11'848'100.00	7'405'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'883'504.52</i>		<i>4'442'600.00</i>		
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'422'127.40	2'538'622.88	11'848'100.00	7'405'500.00		
87	Brennstoffe und Energie	1'941'451.05	253'850.00	1'907'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'687'601.05</i>		<i>1'907'600.00</i>		
879	Energie, n.a.g.	1'941'451.05	253'850.00	1'907'600.00			
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	149'769.78	7'257.10	270'500.00	8'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>142'512.68</i>		<i>262'500.00</i>		
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	149'769.78	7'257.10	270'500.00	8'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	23'562'578.74	500'790'121.34	24'288'900.00	459'513'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>477'227'542.60</i>		<i>435'224'700.00</i>			
91	Steuern	5'093'572.26	346'392'712.28	5'878'300.00	329'894'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>341'299'140.02</i>		<i>324'016'100.00</i>			
910	Steuern	5'093'572.26	346'392'712.28	5'878'300.00	329'894'400.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	7'005'921.00	17'869'752.00	6'701'000.00	17'792'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'863'831.00</i>		<i>11'091'500.00</i>			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018*		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
930	Finanz- und Lastenausgleich	7'005'921.00	17'869'752.00	6'701'000.00	17'792'500.00	
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	8'163'357.83	82'528'912.68	8'512'100.00	68'686'100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>74'365'554.85</i>		<i>60'174'000.00</i>		
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	8'163'357.83	82'528'912.68	8'512'100.00	68'686'100.00	
95	Übrige Ertragsanteile		48'472'785.75		38'899'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>48'472'785.75</i>		<i>38'899'000.00</i>		
950	Übrige Ertragsanteile		48'472'785.75		38'899'000.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'299'727.65	5'525'958.63	3'197'500.00	4'241'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'226'230.98</i>		<i>1'044'100.00</i>		
961	Zinsen	1'039'438.11	1'356'115.69	1'195'700.00	1'209'600.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'219'383.44	4'169'842.94	2'001'800.00	3'032'000.00	
969	Übriges Finanzvermögen	40'906.10				
Gesamtergebnis		728'437'097.87	772'196'038.61	729'335'200.00	728'253'600.00	
		43'758'940.74			1'081'600.00	
		772'196'038.61	772'196'038.61	729'335'200.00	729'335'200.00	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1	Aktiven	844'959'791.47	62'073'886.92	7.93	782'885'904.55 *
10	Finanzvermögen	559'607'308.69	64'720'585.83	13.08	494'886'722.86
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	69'070'233.73	8'807'765.99	14.62	60'262'467.74
1000	Kasse	131'484.15	-14'457.00	-9.91	145'941.15
1000.00	Kasse CHF Finanzverwaltung	35'992.95	-3'356.45	-8.53	39'349.40
1000.10	Kasse CHF DI - Migrationsamt + Passbüro	1'500.00			1'500.00
1000.20	Kasse CHF ED - Berufsbildungszentrum	1'500.00			1'500.00
1000.30	Kasse CHF BD - Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	14'059.30	-5'949.30	-29.73	20'008.60
1000.40	Kasse CHF VD - Transit VGM (Amt für Geoinformation + Amt für Justiz und Gemeinden)	2'249.45	-6'410.00	-74.02	8'659.45
1000.50	Kasse CHF FD - Wehrpflichtersatz	1'700.20	-3'445.65	-66.96	5'145.85
1000.80	Kassen Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	17'269.85	3'936.90	29.53	13'332.95
1000.90	Interne Kassavorschüsse CHF	56'650.00	790.00	1.41	55'860.00
1000.92	Interne Kassavorschüsse Euro (Polizei)	562.40	-22.50	-3.85	584.90
1001	Post	16'416'935.02	6'328'849.96	62.74	10'088'085.06
1001.00	Postfinance 82-160-7 Finanzverwaltung	8'917'955.24	-509'298.55	-5.40	9'427'253.79
1001.01	Postfinance 82-1432-8 Gerichtskasse (Finanzverwaltung)	52'090.63	51'655.45	11'869.90	435.18
1001.10	Postfinance 82-98-0 DI - Migrationsamt und Passbüro	48'119.34	-43'482.03	-47.47	91'601.37
1001.20	Postfinance 82-38-4 ED - Kantonsschule	80'247.04	-26'860.06	-25.08	107'107.10
1001.21	Postfinance 82-150-3 ED - Berufsbildungszentrum	51'019.13	24'616.40	93.23	26'402.73
1001.30	Postfinance 82-827-3 BD - Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	38'696.01	-21'177.90	-35.37	59'873.91
1001.50	Postfinance 82-278-4 FD - Direkte Bundessteuer	14'375.22	11'866.75	473.07	2'508.47
1001.51	Postfinance 82-1856-8 FD - Steuern juristische Personen	29'929.23	24'829.29	486.85	5'099.94
1001.52	Postfinance 90-730408-7 FD - Kantonale Steuerverwaltung Formulare	6'197.90	46.70	0.76	6'151.20
1001.53	Postfinance 82-601-4 FD - Zentralkonto	6'905'338.81	6'905'338.81		
1001.58	Postfinance 82-431-5 FD - Wehrpflichtersatz	19'055.53	-75'434.15	-79.83	94'489.68
1001.80	Postfinance-Konten Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	253'910.94	-13'250.75	-4.96	267'161.69
1002	Bank	52'519'964.56	2'491'523.03	4.98	50'028'441.53
1002.00	SHKB - IBAN CH88 0078 2006 0000 2310 1 - CHF Kontokorrent	34'231'741.80	-1'897'763.73	-5.25	36'129'505.53
1002.01	Raiffeisenbank SH - IBAN CH50 8134 4000 0058 9580 6 - CHF Kontokorrent	954'641.50	4'285.10	0.45	950'356.40
1002.02	Raiffeisenbank SH - IBAN CH94 8134 4000 0058 9588 7 - CHF Firmenanlagekonto	957'232.05	621.80	0.07	956'610.25
1002.03	UBS - IBAN CH09 0023 0230 M001 4190 0 - CHF Kontokorrent	432.23	-200.00	-31.63	632.23
1002.04	Credit Suisse - IBAN CH87 0483 5008 7220 2100 0- CHF Kontokorrent	188'730.02	59'906.50	46.50	128'823.52

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1002.05	Ersparniskasse SH - IBAN CH40 0683 5020 1020 1820 3 - CHF Kontokorrent	5'265'650.50	3'999'950.00	316.03	1'265'700.50
1002.06	Postbank D-Berlin - IBAN DE09 1001 0010 0655 9461 09 - EUR Girokonto	92'876.20	-424'841.95	-82.06	517'718.15
1002.08	Cler - IBAN CH58 0844 0257 1942 9200 1	5'024'409.61	24'450.41	0.49	4'999'959.20
1002.20	Ersparniskasse SH - Kantonsschule IBAN CH52 0683 5016 1020 3490 4 - CHF Kontokorrent	100'938.18	36'749.33	57.25	64'188.85
1002.50	SHKB - SH Polizei IBAN CH10 0078 2007 0106 7410 1 - CHF Kontokorrent	82'412.16	22'703.65	38.02	59'708.51
1002.80	SHKB Anlagedepositen-Konto (7004)	3'778'218.90	87'218.70	2.36	3'691'000.20
1002.81	Bankkonten Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	1'679'920.26	599'124.51	55.43	1'080'795.75
1002.98	SHKB Diverse - Kantonsschule (treuhänderisch verwaltet)	162'761.15	-20'681.29	-11.27	183'442.44
1009	Übrige flüssige Mittel	1'850.00	1'850.00		
1009.00	Procity-Gutscheine	1'850.00	1'850.00		
101	Forderungen	140'353'895.58	13'828'761.86	10.93	126'525'133.72
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	19'766'258.42	-2'243'409.25	-10.19	22'009'667.67
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten (Sammelkonto)	14'436'965.88	-2'760'460.90	-16.05	17'197'426.78
1010.02	Debitoren-Forderungen Wehrpflichtersatz	706'398.91	35'009.76	5.21	671'389.15
1010.03	Debitoren-Forderungen Ordnungsbussen (SH-Polizei)	402'270.50	12'330.50	3.16	389'940.00
1010.04	Debitoren Betreibungsamt Schaffhausen	118'523.90	81'024.70	216.07	37'499.20
1010.05	Debitoren Betreibungsamt Reiat	5'422.55	115.50	2.18	5'307.05
1010.06	Debitoren Betreibungsamt Stein am Rhein	4'465.00	-54.20	-1.20	4'519.20
1010.07	Debitoren Betreibungsamt Klettgau	12'807.51	4'565.85	55.40	8'241.66
1010.13	Abwicklungskonto I Gerichtsvorschüsse - offene fakultative Vorschussrechnungen (Spiegelkonto 2003.03)*	204'735.40	66'585.40	48.20	138'150.00
1010.30	Debitoren Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	9'172'676.02	64'797.14	0.71	9'107'878.88
1010.80	Debitoren Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	52'992.75	23'677.00	80.77	29'315.75
1010.90	Delkredere Debitoren Gerichtskasse		393'000.00	-100.00	-393'000.00
1010.91	Delkredere übrige Debitoren	-5'351'000.00	-164'000.00	3.16	-5'187'000.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	14'391'923.24	6'875'466.57	91.47	7'516'456.67
1011.10	Kontokorrent Eidgenössisches Kassen und Rechnungswesen	11'267'452.70	5'279'958.45	88.18	5'987'494.25
1011.20	Kontokorrent Interkantonaies Labor	1'475'737.61	179'601.92	13.86	1'296'135.69
1011.21	Kontokorrent KSD - Das Informatikunternehmen von Kanton und Stadt Schaffhausen (Spiegelkonto 2001.21)	977'095.08	1'415'906.20	-322.67	-438'811.12 *
1011.26	Kontokorrent Regionale Verkehrsbetriebe Schaffhausen (RVSH)	671'637.85			671'637.85
1012	Steuerforderungen	98'457'177.88	7'406'630.33	8.13	91'050'547.55
1012.00	Steuerforderungen	97'184'194.78	7'329'447.73	8.16	89'854'747.05

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1012.02	Steuerforderungen diverse offene Debitoren-Posten	1'272'983.10	77'182.60	6.45	1'195'800.50
1013	Anzahlungen an Dritte	65'610.45	62'000.95	1'717.72	3'609.50
1013.91	Lohnvorschüsse/guthaben - LAB-Stelle Personalamt	1'721.75	1'089.75	172.43	632.00
1013.92	Lohnvorschüsse/guthaben - LAB-Stelle BBZ		-116.75	-100.00	116.75
1013.94	Lohnvorschüsse/guthaben - LAB-Stelle Volksschulen	1'378.90	-1'481.85	-51.80	2'860.75
1013.98	Krankentaggeldversicherung AXA AN - alle LAB-Stellen (Spiegelkonto 2009.98)*	62'509.80	62'509.80		
1014	Transferforderungen	5'948'804.69	1'755'429.92	41.86	4'193'374.77
1014.00	Transferforderungen	4'486'393.05	1'599'794.30	55.42	2'886'598.75
1014.10	Ausgleichskonto Entschädigungen an HKV SH	500'000.00			500'000.00
1014.80	Ausstehende Schlusszahlung SECO für RAV/LAM/KAST	962'411.64	155'635.62	19.29	806'776.02
1015	Interne Kontokorrente	74'932.32	-190'991.74	-71.82	265'924.06
1015.01	Kredit Einrichtung und Betriebskosten Atelier D-Berlin (Staatsarchiv)	133.94	-1'895.54	-93.40	2'029.48
1015.09	Unterhalt und Betriebskosten des Abwasser-Pumpwerke (Norbert Weiss)	114.05	114.05		
1015.10	Heizung Kantonsschule (Norbert Weiss)	16.00	16.00		
1015.51	Abrg. Aufwendungen/Erträge gemäss Sozialhilfegesetz (Spiegelkonto 2005.51)*	72'168.33	23'360.65	47.86	48'807.68
1015.57	Abrg. SSK Studienreise 2019 (S. Bilger) (Spiegelkonto 2005.57)*	2'500.00	2'500.00		
1015.98	Abwicklungskonto Jahres-Schlussabrechnungen Sozialversicherungsamt		-215'086.90	-100.00	215'086.90
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	35'000.00	35'000.00		
1016.01	Diverse Vorschüsse	35'000.00	35'000.00		
1019	Übrige Forderungen	1'614'188.58	128'635.08	8.66	1'485'553.50
1019.01	Eidg. Verrechnungssteuer (Kanton)	1'463'489.33	82'121.83	5.94	1'381'367.50
1019.10	Stock-/Wechselgeld Parkautomaten Rheinfahl	13'058.90	-794.75	-5.74	13'853.65
1019.80	Eidg. Verrechnungssteuer (7004)	137'622.95	47'322.95	52.41	90'300.00
1019.81	Eidg. Verrechnungssteuer (7223)	17.40	-14.95	-46.21	32.35
102	Kurzfristige Finanzanlagen		-12'000'000.00	-100.00	12'000'000.00
1022	Verzinsliche Anlagen		-12'000'000.00	-100.00	12'000'000.00
1022.80	Obligationen (7004)		-12'000'000.00	-100.00	12'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	109'166'530.54	2'614'178.06	2.45	106'552'352.48
1040	Personalaufwand	428'698.50	100'221.15	30.51	328'477.35
1040.00	Personalaufwand	428'698.50	100'221.15	30.51	328'477.35
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	477'405.85	357'936.11	299.60	119'469.74
1041.00	Sach- und übriger Betriebsaufwand	380'594.75	261'870.46	220.57	118'724.29

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1041.90	Sach- und übriger Betriebsaufwand Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	96'811.10	96'065.65	12'886.93	745.45
1042	Steuern	22'330'982.43	-1'433'349.39	-6.03	23'764'331.82
1042.00	Steuern	22'330'982.43	-1'433'349.39	-6.03	23'764'331.82
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	81'864'484.76	1'165'035.21	1.44	80'699'449.55
1043.00	Transfers der Erfolgsrechnung	81'864'484.76	1'165'035.21	1.44	80'699'449.55
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	227'774.38	9'629.85	4.41	218'144.53
1044.00	Finanzaufwand / Finanzertrag	151'558.83	9'528.20	6.71	142'030.63
1044.10	Marchzinsen	64'538.90	35'491.70	122.19	29'047.20
1044.80	Marchzinsen (7004)	11'676.65	-35'390.05	-75.19	47'066.70
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	3'518'431.65	2'159'952.16	159.00	1'358'479.49
1045.00	Übriger betrieblicher Ertrag	3'518'431.65	2'159'952.16	159.00	1'358'479.49
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	318'752.97	254'752.97	398.05	64'000.00
1046.00	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	318'752.97	254'752.97	398.05	64'000.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	36'949.00	-19'282.50	-34.29	56'231.50
1061	Roh- und Hilfsmaterial	36'949.00	-19'282.50	-34.29	56'231.50
1061.80	Heizölvorräte Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	36'949.00	-19'282.50	-34.29	56'231.50
107	Finanzanlagen	183'979'358.84	51'959'162.42	39.36	132'020'196.42
1070	Aktien und Anteilsscheine	45'979'358.84	-40'837.58	-0.09	46'020'196.42
1070.00	Aktien	45'771'117.78	-32'765.34	-0.07	45'803'883.12
1070.10	Anteilscheine	194'700.00	-7'040.00	-3.49	201'740.00
1070.18	Anteilscheine (7223)	13'541.06	-1'032.24	-7.08	14'573.30
1071	Verzinsliche Anlagen	138'000'000.00	52'000'000.00	60.47	86'000'000.00
1071.01	Festgeld 0.1% Raiffeisenbank 16.05.17-16.01.21	10'000'000.00			10'000'000.00
1071.02	Festgeld 0.0% Raiffeisenbank 26.06.17-24.06.22	8'000'000.00			8'000'000.00
1071.03	Festgeld 0.0% Raiffeisenbank 26.06.17-31.08.22	10'000'000.00			10'000'000.00
1071.04	Festgeld 0.12% Schaffhauser Kantonalbank 14.07.17-16.01.23	10'000'000.00			10'000'000.00
1071.05	Festgeld 0.25% Bank Cler 14.07.17-14.07.23	15'000'000.00			15'000'000.00
1071.06	Festgeld 0.0% Schaffhauser Kantonalbank 16.11.17-16.11.20	15'000'000.00			15'000'000.00
1071.07	Festgeld 0.15% Schaffhauser Kantonalbank 19.07.18-14.02.24	10'000'000.00	10'000'000.00		
1071.08	Festgeld 0.22% Schaffhauser Kantonalbank 19.07.18-01.09.25	10'000'000.00	10'000'000.00		
1071.09	Festgeld 0.22% Banque Cantonale de Fribourg 25.07.18-14.02.24	20'000'000.00	20'000'000.00		
1071.80	Festgeld 0.0% Schaffhauser Kantonalbank 18.05.17-18.05.20 (7004)	3'000'000.00			3'000'000.00

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1071.81	Festgeld 0.05% Schaffhauser Kantonalbank 18.05.17-18.05.21 (7004)	3'000'000.00			3'000'000.00
1071.82	Festgeld 0.1% Schaffhauser Kantonalbank 18.05.17-18.05.22 (7004)	3'000'000.00			3'000'000.00
1071.83	Festgeld 0.15% Schaffhauser Kantonalbank 18.05.17-18.05.23 (7004)	3'000'000.00			3'000'000.00
1071.84	Festgeld 0.1% Festgeld Schaffhauser Kantonalbank 01.09.17-01.09.22 (7004)	6'000'000.00			6'000'000.00
1071.85	Festgeld 0.08% Festgeld Schaffhauser Kantonalbank 01.09.18-01.09.23 (7004)	6'000'000.00	6'000'000.00		
1071.86	Festgeld 0.13% Festgeld Schaffhauser Kantonalbank 02.09.18-02.09.24 (7004)	6'000'000.00	6'000'000.00		
108	Sachanlagen	57'000'341.00	-470'000.00	-0.82	57'470'341.00
1080	Grundstücke	20'621'390.00	-470'000.00	-2.23	21'091'390.00
1080.00	Grundstücke	15'957'390.00	-470'000.00	-2.86	16'427'390.00
1080.10	Grundstücke im Baurecht abgegeben (Last)	4'664'000.00			4'664'000.00
1084	Gebäude	31'389'551.00			31'389'551.00
1084.00	Gebäude	31'389'551.00			31'389'551.00
1089	Übrige Sachanlagen	4'989'400.00			4'989'400.00
1089.10	Baurechte (Grundstücke Dritter)	4'989'400.00			4'989'400.00
14	Verwaltungsvermögen	285'352'482.78	-2'646'698.91	-0.92	287'999'181.69
140	Sachanlagen	64'103'136.52	2'073'002.21	3.34	62'030'134.31
1400	Grundstücke VV	470'001.00	470'000.00	47'000'000.00	1.00
1400.10	Grundstücke VV	470'001.00	470'000.00	47'000'000.00	1.00
1401	Strassen / Verkehrswege	29'442'923.93	687'688.69	2.39	28'755'235.24
1401.10	Strassen / Verkehrswege	3'654'583.69	3'654'583.69		
1401.11	Wertberichtigung Strassen / Verkehrswege	-91'371.00	-91'371.00		
1401.90	Strassen / Verkehrswege Übernahme HRM1	28'755'235.24			28'755'235.24
1401.91	Wertberichtigung Strassen / Verkehrswege Übernahme HRM1	-2'875'524.00	-2'875'524.00		
1404	Hochbauten	31'004'772.86	297'011.35	0.97	30'707'761.51
1404.10	Hochbauten	8'475'041.34	3'404'012.35	67.13	5'071'028.99
1404.11	Wertberichtigung Hochbauten	-339'005.00	-339'005.00		
1404.86	Verwaltungsliegenschaften / Sanierungen und Umbauten Übernahme HRM1	4'943'818.96			4'943'818.96
1404.87	Wertberichtigungen Verwaltungsliegenschaften / Sanierungen und Umbauten Übernahme HRM1	-494'382.00	-494'382.00		
1404.88	Liegenschaften Herrenacker 3/4 und Frauengasse 20/22 Übernahme HRM1	1'528'330.00			1'528'330.00
1404.89	Wertberichtigung Liegenschaften Herrenacker 3/4 und Frauengasse 20/22 Übernahme HRM1	-152'833.00	-152'833.00		
1404.92	Kantonseigene Schulhausbauten Übernahme HRM1	17'121'372.04			17'121'372.04
1404.93	Wertberichtigung Kantonseigene Schulhausbauten Übernahme HRM1	-1'712'138.00	-1'712'138.00		

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozentsen

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1404.94	Sanierung Waldhaus Geissberg Übernahme HRM1	1'551'416.77			1'551'416.77
1404.95	Wertberichtigung Sanierung Waldhaus Geissberg Übernahme HRM1	-310'284.00	-310'284.00		
1404.96	Hochbau: Brandschutzmassnahmen Übernahme HRM1	491'794.75			491'794.75
1404.97	Wertberichtigung Hochbau: Brandschutzmassnahmen Übernahme HRM1	-98'359.00	-98'359.00		
1406	Mobilien	2'257'209.98	190'073.42	9.20	2'067'136.56
1406.10	Mobilien	1'529'554.42	1'529'553.42	152'955'342.00	1.00
1406.11	Wertberichtigung Mobilien	-305'912.00	-305'912.00		
1406.90	Polycom Übernahme HRM1	2'067'135.56			2'067'135.56
1406.91	Wertberichtigung Polycom Übernahme HRM1	-1'033'568.00	-1'033'568.00		
1407	Anlagen im Bau	928'228.75	428'228.75	85.65	500'000.00
1407.10	Anlagen im Bau	428'228.75	428'228.75		
1407.32	Zusicherung Brandschutzfonds Finanzierung Brandsimulationsanlage Feuerpolizei (IR)	500'000.00			500'000.00
142	Immaterielle Anlagen	3'121'220.45	111'578.40	3.71	3'009'642.05
1420	Software	138'487.55	138'486.55	13'848'655.00	1.00
1420.10	Software	173'111.55	173'110.55	17'311'055.00	1.00
1420.11	Wertberichtigung Software	-34'624.00	-34'624.00		
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	274'056.85	274'056.85		
1427.10	Immat. Anlagen in Realisierung	274'056.85	274'056.85		
1429	Übrige Immaterielle Anlagen	2'708'676.05	-300'965.00	-10.00	3'009'641.05
1429.90	Erneuerung AV 2. Etappe Übernahme HRM1	3'009'641.05			3'009'641.05
1429.91	Wertberichtigung Erneuerung AV 2. Etappe Übernahme HRM1	-300'965.00	-300'965.00		
144	Darlehen	7'325'604.35	890'362.35	13.84	6'435'242.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmen	3'862'500.00			3'862'500.00
1444.90	Darlehen URh AG Übernahme HRM1	700'000.00			700'000.00
1444.92	Informatik-Investitionen KSD Übernahme HRM1	3'162'500.00			3'162'500.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1'245'001.00	955'000.00	329.31	290'001.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen	580'001.00	580'000.00	58'000'000.00	1.00
1445.81	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2016 - 2019 Smilestones (7004)	375'000.00	375'000.00		
1445.90	Wirtschaftsförderung Übernahme HRM1	290'000.00			290'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600'000.00	-100'000.00	-5.88	1'700'000.00
1446.80	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2008 - 2011 International School of SH Foundation (7004)	1'600'000.00	-100'000.00	-5.88	1'700'000.00
1447	Darlehen an Private Haushalte	618'103.35	35'362.35	6.07	582'741.00

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1447.10	Studiendarlehen	618'103.35	35'362.35	6.07	582'741.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	154'365'189.29	300.00		154'364'889.29
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	154'270'039.29	300.00		154'269'739.29
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	154'270'039.29	300.00		154'269'739.29
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	74'050.00			74'050.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	74'050.00			74'050.00
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	21'100.00			21'100.00
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	21'100.00			21'100.00
146	Investitionsbeiträge	56'437'332.17	-5'721'941.87	-9.21	62'159'274.04
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'715'945.93	2'230'396.63	12.07	18'485'549.30
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'271'745.63	4'271'745.63		
1462.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-192'793.00	-192'793.00		
1462.90	Beiträge Schulhausbauten Übernahme HRM1	7'799'003.15			7'799'003.15
1462.91	Wertberichtigung Beiträge Schulhausbauten Übernahme HRM1	-779'901.00	-779'901.00		
1462.92	Beiträge an Meliorationen Übernahme HRM1	4'193'598.50			4'193'598.50
1462.93	Wertberichtigung Beiträge an Meliorationen Übernahme HRM1	-419'360.00	-419'360.00		
1462.94	Beiträge an Altersheimbauten Übernahme HRM1	4'992'947.65			4'992'947.65
1462.95	Wertberichtigung Beiträge an Altersheimbauten Übernahme HRM1	-499'295.00	-499'295.00		
1462.96	Beiträge an Sporthallen Übernahme HRM1	1'500'000.00			1'500'000.00
1462.97	Wertberichtigung Beiträge an Sporthallen Übernahme HRM1	-150'000.00	-150'000.00		
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	21'627'965.99	-2'403'108.00	-10.00	24'031'073.99
1464.90	Investitionsbeiträge an öffentl. Verkehr Übernahme HRM1	24'031'073.99			24'031'073.99
1464.91	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an öffentl. Verkehr Übernahme HRM1	-2'403'108.00	-2'403'108.00		
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	391'725.00	242'725.00	162.90	149'000.00
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	340'124.00	340'124.00		
1465.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-22'899.00	-22'899.00		
1465.90	Wirtschaftsförderung Übernahme HRM1	149'000.00			149'000.00
1465.91	Wertberichtigung Wirtschaftsförderung Übernahme HRM1	-74'500.00	-74'500.00		
1466	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	208.00	208.00		
1466.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	216.00	216.00		
1466.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	-8.00	-8.00		
1467	Investitionsbeiträge an Private Haushalte	10'012'013.25	-1'105'486.00	-9.94	11'117'499.25

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
1467.10	Investitionsbeiträge an Private Haushalte	6'480.00	6'480.00		
1467.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Haushalte	-216.00	-216.00		
1467.90	Energieförderprogramm Übernahme HRM1	11'117'499.25			11'117'499.25
1467.91	Wertberichtigung Energieförderprogramm Übernahme HRM1	-1'111'750.00	-1'111'750.00		
1468	Investitionsbeiträge an das Ausland	-1'143'476.00	-1'143'476.00		
1468.10	Investitionsbeiträge an das Ausland	-1'291'037.00	-1'291'037.00		
1468.11	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an das Ausland	147'561.00	147'561.00		
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	4'832'950.00	-3'543'201.50	-42.30	8'376'151.50
1469.30	Investitionsbeiträge an Verbindlichkeiten IR Brandschutzfonds (Autodrehleitern)		-1'917'973.50	-100.00	1'917'973.50
1469.31	Investitionsbeiträge an Verbindlichkeiten IR Brandschutzfonds (TLF)	329'950.00			329'950.00
1469.33	Investitionsbeiträge an Verbindlichkeiten IR Brandschutzfonds (Beiträge Löschwasserversorgung)	4'503'000.00	-1'625'228.00	-26.52	6'128'228.00
2	Passiven	-844'959'791.47	-62'073'886.92	7.93	-782'885'904.55 *
20	Fremdkapital	-380'354'818.89	-3'541'034.46	0.94	-376'813'784.43
200	Total Laufende Verbindlichkeiten	-96'402'801.90	-10'901'064.06	12.75	-85'501'737.84
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-14'949'056.73	-2'025'453.50	15.67	-12'923'603.23
2000.00	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten (Sammelkonto)	-14'077'752.68	-2'015'364.07	16.71	-12'062'388.61
2000.02	Kreditoren-Wehrpflichtersatz	-554'604.20	-31'363.48	5.99	-523'240.72
2000.80	Kreditoren Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	-316'699.85	21'274.05	-6.29	-337'973.90
2001	Kontokorrente mit Dritten	-32'156'231.72	-905'857.91	2.90	-31'250'373.81
2001.05	Interessengemeinschaft (IG) Rheinfal	-104'690.08	-3'503.21	3.46	-101'186.87
2001.22	Kontokorrent Bauernkreditkasse (Spiegelkonto 1011.22)*	-9'035'562.72	23'448.00	-0.26	-9'059'010.72
2001.24	Kontokorrent Pensiosnskasse (Spiegelkonto 1011.24) *	-10'000.00	-10'000.00		
2001.25	Kontokorrent Spitäler Schaffhausen (Spiegelkonto 1011.25)*	-23'005'978.92	-915'802.70	4.15	-22'090'176.22
2002	Steuern	-18'998'364.12	-567'664.46	3.08	-18'430'699.66
2002.05	Steuern (Kreditoren)	-18'998'364.12	-567'664.46	3.08	-18'430'699.66
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-16'500'004.49	-7'669'859.32	86.86	-8'830'145.17
2003.01	Depositen Staatsanwaltschaft	-1'108'072.47	-400'128.26	56.52	-707'944.21
2003.02	Gerichtsvorschüsse bezahlt - offen zur Verrechnung (OG + KG)	-1'432'478.10	988'496.10	-40.83	-2'420'974.20
2003.04	Abwicklungskonto II Gerichtsvorschüsse - Zahlungseingänge zur Umbuchung	-1'453'923.65	-1'315'773.65	952.42	-138'150.00
2003.10	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - eigene Gutscheine	-4'975.00	125.00	-2.45	-5'100.00
2003.21	Vorschüsse Departement des Innern	-19'050.00			-19'050.00
2003.22	Vorschüsse Erziehungsdepartement	-1'000.00	1'000.00	-50.00	-2'000.00

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2003.23	Vorschüsse Baudepartement	-150'500.00	-50'100.00	49.90	-100'400.00
2003.25	Vorschüsse Finanzdepartement	-3'500.00	-1'000.00	40.00	-2'500.00
2003.26	Vorschüsse Verfahrenskosten (Amt für Justiz)	-7'068.00	-220.00	3.21	-6'848.00
2003.27	Vorschüsse Migrationsamt und Passbüro	-1'000.00			-1'000.00
2003.30	Vorauszahlungen Elternbeiträge Sonderschulung (Schulamt)	-1'080.00	330.00	-23.40	-1'410.00
2003.32	Vorauszahlungen Projekt PrimaLogo (PHS)	-9.35	86.55	-90.25	-95.90
2003.33	Vorauszahlungen Forschungsbeitrag Nationalfonds (PHSH M. Kübler)	-17'461.00			-17'461.00
2003.34	Vorauszahlungen Bund Energiefachstelle	-4'451'416.00	-4'451'416.00		
2003.35	Vorauszahlungen Beiträge FuE Projekt Fachdidaktiken (PHS)		24'295.35	-100.00	-24'295.35
2003.36	Vorauszahlung Bund langfristige Pflege Astra-Parzelle Engi	-154'603.35	-154'603.35		
2003.41	Vorauszahlungen Programmvereinbarungen Wald (2016 - 2019, B. Schmid Kantonsforstamt)	-852'978.10	-852'978.10		
2003.42	Vorauszahlungen Programmvereinbarungen Lärmschutz (2016 - 2019, B. Herzog TBA)	-545'542.80	-545'542.80		
2003.43	Vorauszahlungen Programmvereinbarungen Gewässerrevitalisierung und Schutzbauten (2016 - 2019, B. Herzog TBA)	-1'154'798.35	-1'154'798.35		
2003.45	Vorauszahlungen Bund (Leistungsvereinbarung 2017 - 2020, Dienststelle 2286, C. Pecorino)	-38'000.00	-38'000.00		
2003.46	Vorauszahlungen Bund Beitrag an TSA Solenberg (IR)	-267'531.80	1'908'613.50	-87.71	-2'176'145.30
2003.47	Vorauszahlungen Programmvereinbarungen Bund im Bereich Denkmalpflege Archäologie und Ortsbildschutz	-1'238'276.00	-1'238'276.00		
2003.48	Vorauszahlungen Programmvereinbarungen Naturschutz (2016-2019)	-371'048.15	-371'048.15		
2003.80	Vorauszahlungen Bundesbeiträge NRP 2016 - 2019 (7004)	-2'405'899.98	-395'899.98	19.70	-2'010'000.00
2003.81	Vorauszahlungen RNPSH Ergänzung 2017 (7004)	-79'750.00			-79'750.00
2003.82	Vorauszahlungen RNPSH Ergänzung 2018 (7004)	-90'714.00	-90'714.00		
2003.83	Vorauszahlungen Bundesbeiträge NRP 2012 - 2015 (7004)	-649'328.39	467'692.82	-41.87	-1'117'021.21
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	-11'465'322.49	492'569.53	-4.12	-11'957'892.02
2004.00	Transfer-Verbindlichkeiten	-11'465'322.49	492'569.53	-4.12	-11'957'892.02
2005	Interne Kontokorrente	-1'618'646.35	-233'410.78	16.85	-1'385'235.57
2005.01	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - nicht zuteilbare Zahlungseingänge	-3'390.85	-2'097.95	162.27	-1'292.90
2005.04	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - Eingänge Bank, Post, ESR 48856 (Spiegelk. 1015.14)		-106.52	-100.00	106.52 *
2005.06	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt - Autobahnvignetten	-1'480.00	600.00	-28.85	-2'080.00
2005.08	Pendente Zahlungsaufträge CHF (alte SAP Debitoren)		14'554.70	-100.00	-14'554.70
2005.12	Abrechnungskonto Bevorschussung KESB (Spiegelkonto 1015.02)*	-96'027.75	-58'083.55	153.08	-37'944.20
2005.30	Quellensteuer	-1'487'462.38	-190'246.26	14.67	-1'297'216.12

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2005.52	Abrg. Bewährungsdienst (K. Ent)	-4'983.25	-4'983.25		
2005.53	Abrg. Sozialdienst (A. Mayr)	-9'124.17	9'124.95	-50.00	-18'249.12
2005.55	Abrg. Verlustscheininkasso (V. Erchinger)	-1'401.00	-141.00	11.19	-1'260.00
2005.60	Abrg. Pflanzenbauversuche (Landwirtschaftsamt)	-11'212.90	1'532.15	-12.02	-12'745.05
2005.63	Zahlungseingänge in Abklärung	-3'564.05	-3'564.05		
2006	Depotgelder und Kautionen	-689'296.25	18'054.13	-2.55	-707'350.38
2006.00	Betreibungs- und Konkursamt Schaffhausen	-300'000.00			-300'000.00
2006.01	Schlüssel-Depots, Tiefbauamt		140.00	-100.00	-140.00
2006.02	Spendengelder Gefängnis	-44'329.88	7'072.11	-13.76	-51'401.99
2006.03	Kantonsschule (Postfinance 82-38-4)	-80'247.04	26'860.06	-25.08	-107'107.10
2006.04	Kantonsschule (Ersparniskasse)	-100'938.18	-36'749.33	57.25	-64'188.85
2006.05	Kantonsschule (Treu. verw. Mittel)	-162'761.15	20'681.29	-11.27	-183'442.44
2006.06	Depot Bibliothekenschlüssel Obergericht	-720.00			-720.00
2006.30	Kautionen Tagesausweise Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	-300.00	50.00	-14.29	-350.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-25'879.75	-9'441.75	57.44	-16'438.00
2009.51	Quellensteuer - LAB-Stelle Personalamt	-5'644.20	1'816.20	-24.34	-7'460.40
2009.53	Quellensteuer - LAB-Stelle Kantonsschule + PHSB	-128.95	-128.95		
2009.54	Quellensteuer - LAB-Stelle Volksschulen	-13'042.15	-2'890.40	28.47	-10'151.75
2009.56	PK-Beiträge AN + AG - LAB-Stelle Personalamt (Spiegelkonto 2009.56)	-1'202.00	-1'683.75	-349.51	481.75 *
2009.64	AHV-Beiträge AN + AG - LAB-Stelle Volksschulen	-143.50	-143.50		
2009.74	FAK-Beiträge AG - LAB-Stelle Volksschulen	-16.80	-16.80		
2009.84	VK-Beitrag AG - LAB-Stelle Volksschulen	-2.15	-2.15		
2009.86	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle Personalamt (Spiegelk. 1019.86)	-2'700.00	-8'150.00	-149.54	5'450.00 *
2009.87	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle BBZ	-200.00	-200.00		
2009.88	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle Kantonsschule + PHSB	-2'250.00	-1'850.00	462.50	-400.00
2009.89	Kinderzulagen-Auszahlungen AG - LAB-Stelle Volksschulen	-550.00	3'807.60	-87.38	-4'357.60
2010.54	Postfinance 30-749006-9 FD - ESR Konto Neuhausen am Rheinfl. (Spiegelkonto 1001.54)*	-200.73	-200.73		
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-115'941'447.38	-1'385'957.05	1.21	-114'555'490.33
2040	Personalaufwand	-4'705'272.50	-391'062.25	9.06	-4'314'210.25
2040.00	Personalaufwand	-9'633.50	5'100.75	-34.62	-14'734.25
2040.10	Abgrenzung Ferien und Mehrarbeit Personal	-4'695'639.00	-396'163.00	9.21	-4'299'476.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'514'758.13	-973'945.83	180.09	-540'812.30

* Spiegelkonto

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2041.00	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-882'919.38	-877'006.98	14'833.35	-5'912.40
2041.80	TP - altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.240.0170 (gebildet 2020.311.9510)		41'000.00	-100.00	-41'000.00
2041.90	Sach- und übriger Betriebsaufwand Fonds für Asyl- und Flüchtlingswesen (7216)	-631'838.75	-137'938.85	27.93	-493'899.90
2042	Steuern	-94'506'763.05	-6'897'488.10	7.87	-87'609'274.95
2042.00	Steuern	-1'804'139.83	70'562'736.12	-97.51	-72'366'875.95
2042.10	Steuern NEST - Vorauszahlungen für die folgende Steuerperiode	-77'271'670.22	-77'271'670.22		
2042.30	TP Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt: Steuern MFZ und Schiffe Folgejahr	-15'430'953.00	-188'554.00	1.24	-15'242'399.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-12'018'886.27	4'508'878.91	-27.28	-16'527'765.18
2043.00	Transfers der Erfolgsrechnung	-12'018'886.27	1'966'878.91	-14.06	-13'985'765.18
2043.80	TP - altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.241.0499 (gebildet 2184.365.0034)		1'237'000.00	-100.00	-1'237'000.00
2043.81	TP - altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.241.0509 (gebildet 2020.311.9510)		120'000.00	-100.00	-120'000.00
2043.82	TP - altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.241.0519 (gebildet 2281.365.0037)		1'080'000.00	-100.00	-1'080'000.00
2043.83	TP - altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.242.2104 (gebildet 2274.361.0120)		105'000.00	-100.00	-105'000.00
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-763'113.10	-39'661.45	5.48	-723'451.65
2044.00	Finanzaufwand / Finanzertrag	-39'661.45	-39'661.45		
2044.10	Marchzinsen	-723'451.65			-723'451.65
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'200'454.50	136'845.50	-5.85	-2'337'300.00
2045.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'200'454.50	136'845.50	-5.85	-2'337'300.00
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-232'199.83	2'270'476.17	-90.72	-2'502'676.00
2046.00	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-232'199.83	2'270'476.17	-90.72	-2'502'676.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-10'054'241.15	1'909'314.00	-15.96	-11'963'555.15
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-434'763.20	333'936.80	-43.44	-768'700.00
2051.15	Kurzfristige Rückstellung Nichtwiederwahlrenten	-154'700.00			-154'700.00
2051.80	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.245.0800 (gebildet: 2550.301.0000)		54'000.00	-100.00	-54'000.00
2051.81	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.245.0117 (gebildet: 2504.309.5000)	-280'063.20	279'936.80	-49.99	-560'000.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	-5'983'844.40	581'187.70	-8.85	-6'565'032.10
2055.10	Kurzfristige Rückstellungen für Kantonsbeitrag an die Sanierung von Schiessanlagen	-900'000.00	-900'000.00		
2055.30	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Kantonaler Sportfonds (2091.01)	-454'199.00	-47'521.00	11.69	-406'678.00
2055.31	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Fonds Finanzierung Massnahmen Interesse d.Natur- und Heimatschutzes (2910.05)	-463'344.00	188'413.00	-28.91	-651'757.00
2055.33	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds Beiträge Löschwasserversorgung (2900.06)	-2'572'800.00	-580'728.00	29.15	-1'992'072.00
2055.35	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Kantonsanteil Generationenfonds NRP 2012-2015 (2910.02)	-536'110.60	-133'885.50	33.29	-402'225.10

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2055.36	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Kantonsanteil Generationenfonds NRP 2016-2019 (2910.02)	-533'500.00	651'200.00	-54.97	-1'184'700.00
2055.40	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.240.0010 (gebildet: 1000.311.9510)		12'200.00	-100.00	-12'200.00
2055.41	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.241.0489 (gebildet: 2145.365.0354)		120'000.00	-100.00	-120'000.00
2055.42	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.242.0861 (gebildet: 2217.309.0200)		62'000.00	-100.00	-62'000.00
2055.43	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.242.0879 (gebildet: 2217.311.9510)		44'400.00	-100.00	-44'400.00
2055.44	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.0042 (gebildet: 2300.365.0045)		12'000.00	-100.00	-12'000.00
2055.45	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.0692 (gebildet: 2332.314.3000)		326'000.00	-100.00	-326'000.00
2055.46	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.2312 (gebildet: 2532.313.1019)		60'000.00	-100.00	-60'000.00
2055.47	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.5040 (gebildet: 2380.314.3120)		65'000.00	-100.00	-65'000.00
2055.48	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0531 (gebildet: 2403.318.5000)		12'000.00	-100.00	-12'000.00
2055.49	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0113 (gebildet: 2408.311.9510)	-46'158.00	13'842.00	-23.07	-60'000.00
2055.50	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0453 (gebildet: 2412.311.9510)		109'200.00	-100.00	-109'200.00
2055.51	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0454 (gebildet: 2413.311.9500)		6'000.00	-100.00	-6'000.00
2055.52	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0492 (gebildet: 2472.314.3100)	-74'064.05	39'035.95	-34.51	-113'100.00
2055.53	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.245.0124 (gebildet: 2504.319.1013)	-11'744.05	8'255.95	-41.28	-20'000.00
2055.54	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.245.0433 (gebildet: 2524.311.9510)	-294'121.75	50'878.25	-14.75	-345'000.00
2055.55	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.245.0451 (gebildet: 2524.318.5113)		9'500.00	-100.00	-9'500.00
2055.57	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.246.0340 (gebildet: 3031.318.5000)		36'000.00	-100.00	-36'000.00
2055.58	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.242.0877 (gebildet: 2217.311.9510)	-20'886.45	1'413.55	-6.34	-22'300.00
2055.59	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.242.2330 (gebildet: 2286.311.9510)		18'400.00	-100.00	-18'400.00
2055.60	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.0492 (gebildet: 2337.318.5024)	-43'000.00	3'000.00	-6.52	-46'000.00
2055.61	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.0493 (gebildet: 2337.319.1007)		9'500.00	-100.00	-9'500.00
2055.62	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.0682 (gebildet: 2330.311.9510)		23'600.00	-100.00	-23'600.00
2055.63	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.0691 (gebildet: 2337.310.2005)		10'000.00	-100.00	-10'000.00
2055.64	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.0696 (gebildet: 2338.318.5075)		19'900.00	-100.00	-19'900.00
2055.65	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.2171 (gebildet: 2337.310.2005)		10'000.00	-100.00	-10'000.00
2055.66	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.243.2311 (gebildet: 2341.362.2000)		42'000.00	-100.00	-42'000.00
2055.67	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0112 (gebildet: 2408.311.9510)		25'000.00	-100.00	-25'000.00
2055.68	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0450 (gebildet: 2412.311.9510)	-26'800.00	11'300.00	-29.66	-38'100.00
2055.69	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0451 (gebildet: 2412.311.9510)		32'700.00	-100.00	-32'700.00
2055.70	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0452 (gebildet: 2412.311.9510)		50'300.00	-100.00	-50'300.00
2055.71	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.244.0497 (gebildet: 2472.318.5000)		12'900.00	-100.00	-12'900.00

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2055.72	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.245.0151 (gebildet: 2524.311.9510)		95'000.00	-100.00	-95'000.00
2055.73	Altrechtliche Rückstellung: SAP 6500.245.0541 (gebildet: 2522.318.5000)	-7'116.50	52'383.50	-88.04	-59'500.00
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-411'965.00	229'688.00	-35.80	-641'653.00
2056.10	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Verwaltung (Personalamt)	-313'328.00	156'650.00	-33.33	-469'978.00
2056.11	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen Volksschulen (Schulamt)	-93'303.00	37'850.00	-28.86	-131'153.00
2056.12	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen BBZ	-1'778.00	28'755.00	-94.18	-30'533.00
2056.13	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen Kantonsschule	-3'556.00	6'433.00	-64.40	-9'989.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-2'986'950.00	556'251.50	-15.70	-3'543'201.50
2058.30	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds IR (Autodrehleitern)		1'917'973.50	-100.00	-1'917'973.50
2058.31	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds IR (TLF)	-329'950.00	-329'950.00		
2058.32	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds IR (Brandsimulationsanlage)	-500'000.00	-500'000.00		
2058.33	Kurzfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds IR Beiträge Löschwasserversorgung (2900.06)	-2'157'000.00	-531'772.00	32.72	-1'625'228.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-236'718.55	208'250.00	-46.80	-444'968.55
2059.60	Rückstellung Bonus SECO für RAV/LAM/KAST	-107'218.55			-107'218.55
2059.85	Altrechtliche Rückstellung (7251): ED - Beiträge an Schweizer Schule Madrid		60'000.00	-100.00	-60'000.00
2059.86	Altrechtliche Rückstellung (7251): BD - Druck Publikation Gächlingen-Goldacker		20'000.00	-100.00	-20'000.00
2059.90	Altrechtliche Rückstellung (7256): Investition Kurszentrum	-129'500.00			-129'500.00
2059.93	Altrechtliche Rückstellung (7256): Kosten Wehrdienste und Alarmierung 2017		128'250.00	-100.00	-128'250.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-125'400'000.00	100'000.00	-0.08	-125'500'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-125'400'000.00	100'000.00	-0.08	-125'500'000.00
2064.00	0.85% Suva fällig 18.01.21	-10'000'000.00			-10'000'000.00
2064.01	1.08% Suva fällig 18.01.23	-15'000'000.00			-15'000'000.00
2064.02	1.24% Postfinance fällig 27.06.22	-8'000'000.00			-8'000'000.00
2064.03	1.57% Postfinance fällig 17.07.23	-10'000'000.00			-10'000'000.00
2064.04	1.45% Postfinance fällig 14.02.24	-20'000'000.00			-20'000'000.00
2064.05	0.68% Postfinance fällig 01.09.22	-10'000'000.00			-10'000'000.00
2064.06	1.02% Postfinance fällig 01.09.25	-10'000'000.00			-10'000'000.00
2064.07	0.15% Postfinance fällig 27.01.25	-40'000'000.00			-40'000'000.00
2064.80	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2008 - 2011 (7004)	-1'600'000.00	100'000.00	-5.88	-1'700'000.00
2064.81	NRP-Investitionsdarlehen Bund 2016 - 2019 (7004)	-800'000.00			-800'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-22'294'328.00	6'615'956.60	-22.88	-28'910'284.60

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2081	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-1'434'400.00	84'900.00	-5.59	-1'519'300.00
2081.15	Langfristige Rückstellung Nichtwiederwahlrenten	-1'434'400.00	84'900.00	-5.59	-1'519'300.00
2082	Langfristige Rückstellungen für Prozesse	-380'000.00	-380'000.00		
2082.10	Langfristige Rückstellung für Klage Tarifsuisse gegen kommunale Heime	-380'000.00	-380'000.00		
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-17'730'012.00	3'986'751.60	-18.36	-21'716'763.60
2085.10	Langfristige Rückstellungen für Kantonsbeitrag an die Sanierung von Schiessanlagen	-2'100'000.00	900'000.00	-30.00	-3'000'000.00
2085.30	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Kantonaler Sportfonds (2091.01)	-214'724.00	-22'402.00	11.65	-192'322.00
2085.31	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Fonds Finanzierung Massnahmen Interesse d.Natur- und Heimatschutzes (2910.05)	-926'688.00	56'143.00	-5.71	-982'831.00
2085.33	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds Beiträge Löschwasserversorgung (2900.06)	-11'259'200.00	2'572'800.00	-18.60	-13'832'000.00
2085.35	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Kantonsanteil Generationenfonds NRP 2012-2015 (2910.02)		536'110.60	-100.00	-536'110.60
2085.36	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Kantonsanteil Generationenfonds NRP 2016-2019 (2910.02)	-3'229'400.00	-55'900.00	1.76	-3'173'500.00
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-403'916.00	-62'645.00	18.36	-341'271.00
2086.10	Langfristige Rückstellung Übergangsrenten Verwaltung (Personalamt)	-338'088.00	-49'514.00	17.16	-288'574.00
2086.11	Langfristige Rückstellung Übergangsrenten Lehrpersonen Volksschulen (Schulamt)	-65'828.00	-13'131.00	24.92	-52'697.00
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-2'346'000.00	2'986'950.00	-56.01	-5'332'950.00
2088.31	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds IR (TLF)		329'950.00	-100.00	-329'950.00
2088.32	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds IR (Brandsimulationsanlage)		500'000.00	-100.00	-500'000.00
2088.33	Langfristige Rückstellung Verpflichtungen Brandschutzfonds IR Beiträge Löschwasserversorgung (2900.06)	-2'346'000.00	2'157'000.00	-47.90	-4'503'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-10'261'799.73	120'916.78	-1.16	-10'382'716.51
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	-7'704'989.49	-197'521.40	2.63	-7'507'468.09
2090.01	2198.7215 Fonds für Integrationsmassnahmen für Ausländerinnen und Ausländer	-874'189.35	331'741.10	-27.51	-1'205'930.45
2090.03	2598.7254 Kantonaler Schutzraum-Ersatzabgabefonds (EAG-Fonds)	-6'678'256.04	-544'649.90	8.88	-6'133'606.14
2090.04	2198.7213 Fonds für Suchtprophylaxe und Gesundheitsförderung	-152'544.10	15'387.40	-9.16	-167'931.50
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-2'424'915.08	314'545.28	-11.48	-2'739'460.36
2091.01	2298.7221 Kantonaler Sportfonds	-140'640.93	195'235.50	-58.13	-335'876.43
2091.02	2298.7251 Lotteriegewinn-Fonds	-2'284'274.15	119'309.78	-4.96	-2'403'583.93
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-131'895.16	3'892.90	-2.87	-135'788.06
2092.01	2198.7560 Anna-Katharina-Federli Fonds	-26'592.50	-8.05	0.03	-26'584.45
2092.02	2298.7620 Lehrlingsunterstützungsfonds	-9'378.20	816.80	-8.01	-10'195.00
2092.03	2298.7705 Hermann-Uehlinger-Fonds Charlottenfels	-28'636.85	1'105.05	-3.72	-29'741.90

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozents

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2092.04	2498.7751 Fonds für wohltätige Zwecke	-67'287.61	1'979.10	-2.86	-69'266.71
29	Eigenkapital	-464'604'972.58	-58'532'852.46	14.41	-406'072'120.12
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-11'544'475.31	-4'793'488.51	71.00	-6'750'986.80
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-11'544'475.31	-4'793'488.51	71.00	-6'750'986.80
2900.01	2598.7212 Rhein-Fonds	-146'667.75	-33'633.20	29.75	-113'034.55
2900.03	2398.7214 Liegenschaften Areal Breitenau, Nutzung Spitäler Schaffhausen	-1'557'184.75	-500'713.45	47.39	-1'056'471.30
2900.04	2498.7242 Rebfonds	-91'215.58	-1'051.35	1.17	-90'164.23
2900.05	2498.7252 Finanzausgleichsfonds	-9'129'334.15	1'575.00	-0.02	-9'130'909.15
2900.06	2598.7256 Brandschutzfonds	8'127'289.72	-3'431'401.35	-29.69	11'558'691.07
2900.061	2598.7256 Brandschutzfonds Kaptialkorrektur Rückstellung IR (Verbindlichkeiten Autodrehleitern)	-1'780'267.35	137'706.15	-7.18	-1'917'973.50
2900.064	2598.7256 Brandschutzfonds Kaptialkorrektur Rückstellung IR (Verbindlichkeiten Löschwasserversorgung)	-1'428'603.75	-1'428'603.75		
2900.07	2198.7216 Fonds Asyl- und Flüchtlingswesen	-5'538'491.70	462'633.44	-7.71	-6'001'125.14
291	Fonds	-25'189'384.65	579'600.35	-2.25	-25'768'985.00
2910	Fonds im Eigenkapital	-25'189'384.65	579'600.35	-2.25	-25'768'985.00
2910.01	2298.7615 Pestalozzifonds	-118'130.75	2'813.70	-2.33	-120'944.45
2910.02	2498.7004 Generationenfonds	-23'507'138.98	612'337.71	-2.54	-24'119'476.69
2910.03	2298.7222 Stipendienfonds	-143'602.30	2'805.55	-1.92	-146'407.85
2910.04	2598.7223 Winkelriedfonds	-543'935.21	14'611.19	-2.62	-558'546.40
2910.05	2398.7231 Fonds zur Finanzierung von Massnahmen im Interesse des Natur- und Heimatschutzes	-665'978.46	-52'903.20	8.63	-613'075.26
2910.06	2498.7243 Fonds für Elementarschadenvergütung	-210'598.95	-64.60	0.03	-210'534.35
293	Vorfinanzierungen	-5'408'338.00	221'662.00	-3.94	-5'630'000.00
2930	Vorfinanzierungen	-5'408'338.00	221'662.00	-3.94	-5'630'000.00
2930.01	Vorfinanzierung Kompetenzzentrum Tiefbau Schaffhausen	-2'860'320.00	139'680.00	-4.66	-3'000'000.00
2930.02	Vorfinanzierung Trainings- und Schiessanlage (TSA) Solenberg	-2'548'018.00	81'982.00	-3.12	-2'630'000.00
294	Reserven	-95'100'000.00	-12'000'000.00	14.44	-83'100'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	-95'100'000.00	-12'000'000.00	14.44	-83'100'000.00
2940.01	Finanzpolitische Reserve Unternehmenssteuern (gebildet Rechnung 2016)	-33'100'000.00			-33'100'000.00
2940.02	Finanzpolitische Reserve Unternehmenssteuern (gebildet Rechnung 2017)	-50'000'000.00			-50'000'000.00
2940.03	Finanzpolitische Reserve Grossprojekt «Umsetzung Demografiestrategie» (gebildet Rechnung 2018)	-12'000'000.00	-12'000'000.00		
295	Aufwertungsreserve	-15'057'607.73	1'178'509.10	-7.26	-16'236'116.83
2950	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-15'057'607.73	1'178'509.10	-7.26	-16'236'116.83

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

KANTON SCHAFFHAUSEN

* Die Konten 1011.21 (Fr. 438'811.12), 2005.04 (Fr. 106.52), 2009.56 (Fr. 481.75) und 2009.86 (Fr. 5'450.00) sind als Spiegelkonto eingerichtet und weisen in der Vorjahresbilanz einen positiven Betrag auf der jeweils anderen Bilanzseite auf (Bilanzsumme Vorjahr = Fr. 783'330'753.94).

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.18	Abweichung	%	Saldo per 31.12.17
2950.00	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-10'076'321.33	1'119'591.00	-10.00	-11'195'912.33
2950.01	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen - Rückstellungsbildung Brandschutzfonds (Autodrehleitern)	1'780'267.35	-137'706.15	-7.18	1'917'973.50
2950.02	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen - Brandschutzfonds (TLF WVO - Bildung RST HRM1)	-329'950.00			-329'950.00
2950.03	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen - Brandschutzfonds (Brandsimulationsanlage - Bildung RST HRM1)	-500'000.00			-500'000.00
2950.04	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen - Brandschutzfonds (Beiträge Löschwasserversorgung IR - Bildung RST HRM1)	-5'931'603.75	196'624.25	-3.21	-6'128'228.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-92'910'651.54	39'805.34	-0.04	-92'950'456.88
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-92'910'651.54	39'805.34	-0.04	-92'950'456.88
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-92'910'651.54	39'805.34	-0.04	-92'950'456.88
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-219'394'515.35	-43'758'940.74	24.91	-175'635'574.61
2990	Jahresergebnis	-43'758'940.74	-7'701'908.98	21.36	-36'057'031.76
2990.00	Jahresergebnis	-43'758'940.74	-7'701'908.98	21.36	-36'057'031.76
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-175'635'574.61	-36'057'031.76	25.83	-139'578'542.85
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-175'635'574.61	-36'057'031.76	25.83	-139'578'542.85