

Staatsrechnung 2018

Medieninformation vom 27. März 2019

Aufgrund der Umstellung auf HRM2 per 1. Januar 2018 ist ein direkter Vergleich mit den Rechnungen der Vorjahre nicht möglich (Übergangsbestimmungen neues FHG).

Wenn in Tabellen die aufgeführten Beträge gerundet sind, können die Totalisierungen von der mathematischen Summe der einzelnen Werte abweichen.

Gesamtergebnis

Budgetabweichungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Budgetabweichungen nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Finanzpolitische Reserve

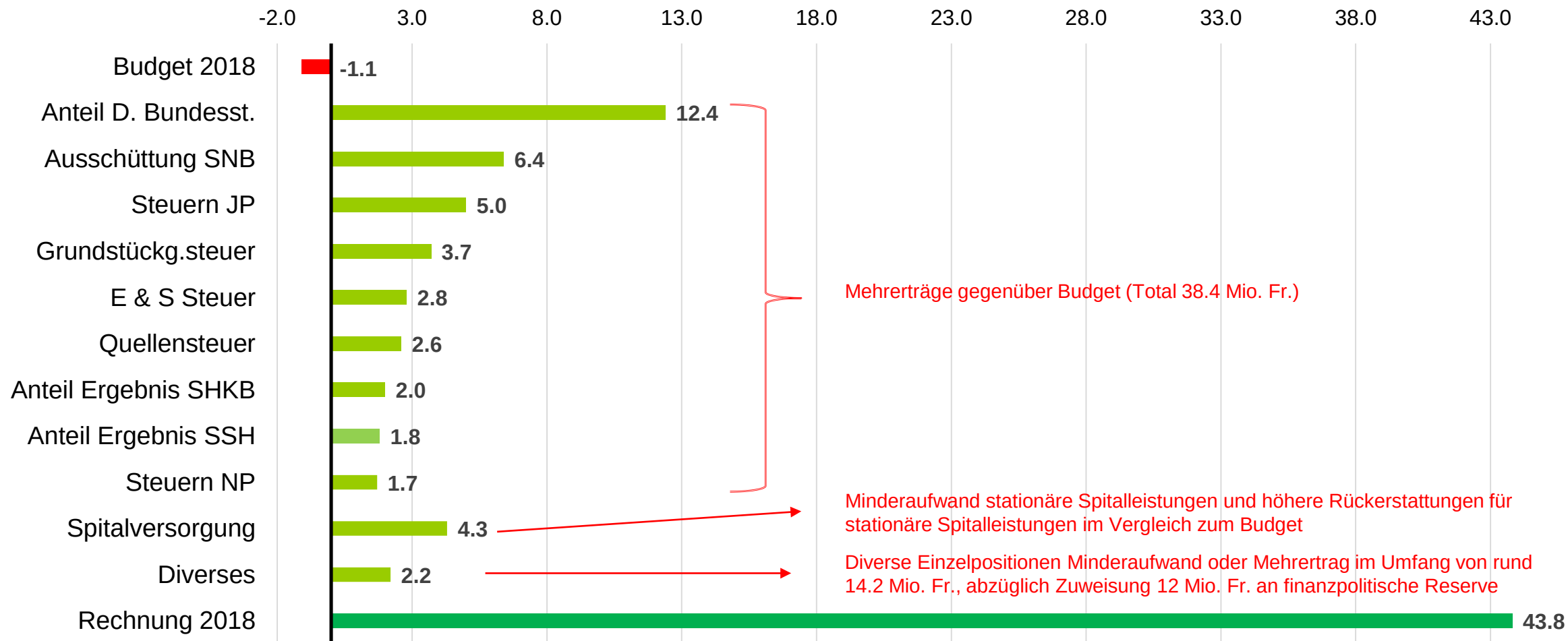
Rechnung 2018 im Überblick

in Mio. Franken

	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
Erfolgsrechnung			Fr.	%
Betrieblicher Aufwand	680.6	696.2	-15.6	-2.2
Betrieblicher Ertrag	699.6	656.9	42.7	6.5
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	19.0	-39.3	58.3	148.3
Ergebnis aus Finanzierung	39.8	36.0	3.8	10.3
Operatives Ergebnis	58.8	-3.3	62.1	1871.5
Ausserordentlicher Aufwand (fi.pol. Reserve)	-12.0	-	-12.0	
Ausserordentlicher Ertrag	1.4	2.1	-0.7	-32.8
<i>Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen im Eigenkapital: Einlagen (-) / Entnahmen (+) in/aus EK</i>	-4.4	0.2	-4.5	-2981.3
Ausserordentliches Ergebnis	-15.0	2.3	-17.2	-770.7
Gesamtergebnis	43.8	-1.1	44.8	4145.8

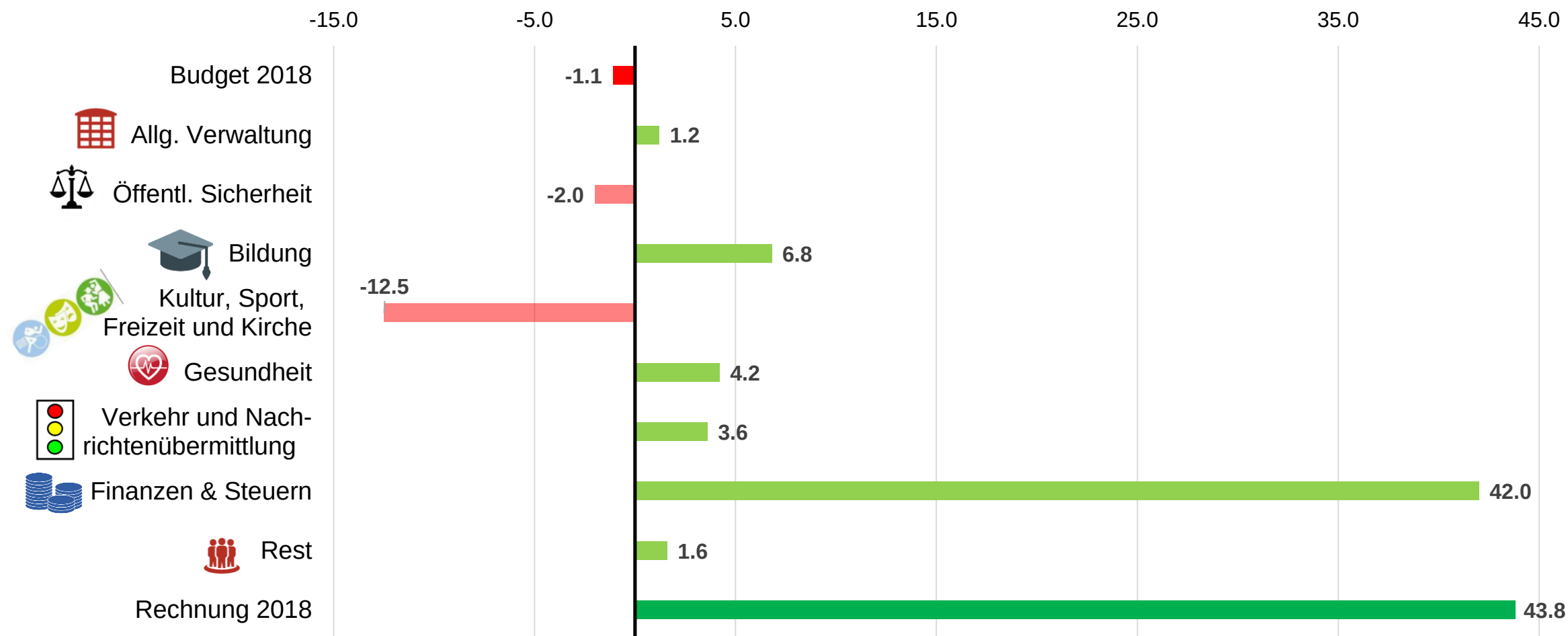
Rechnung 2018 – Abweichung zum Budget

Mio. Franken



Budget 2018 – Abweichung zum Budget nach Funktion

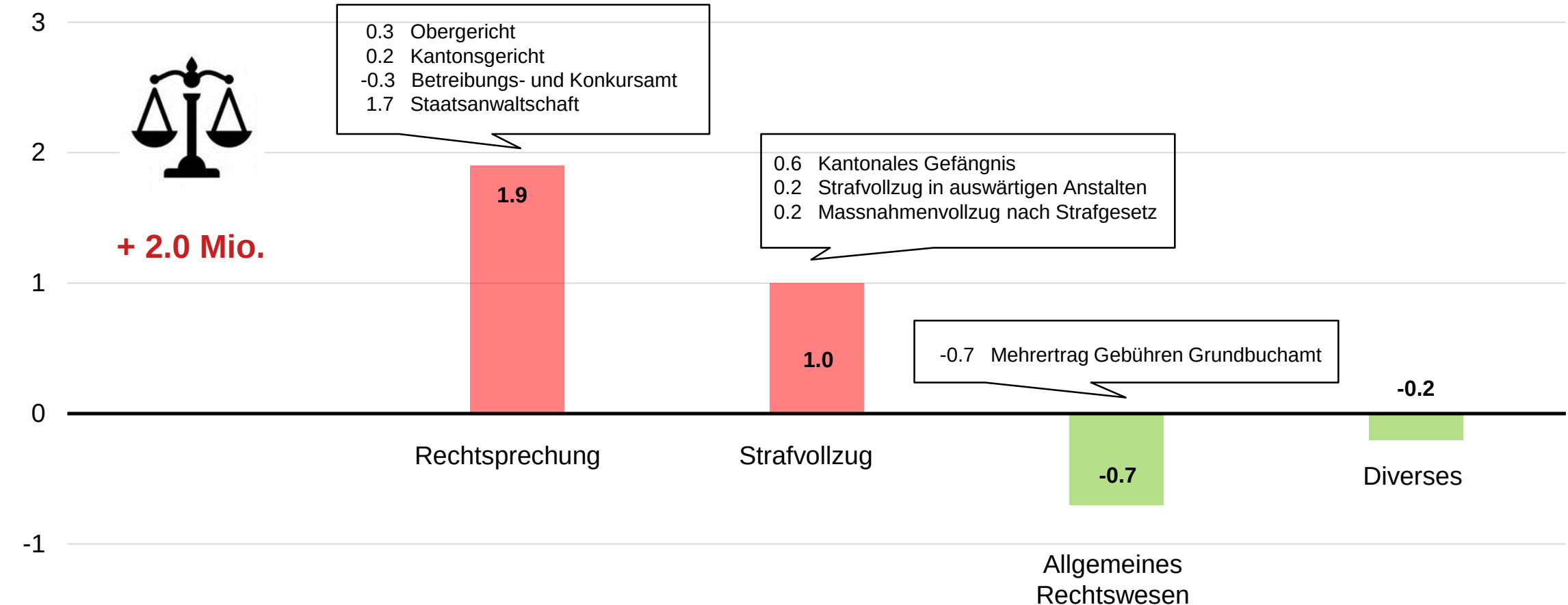
Mio. Franken



Rechnung 2018 – Zunahme Nettoaufwand gg. Budget

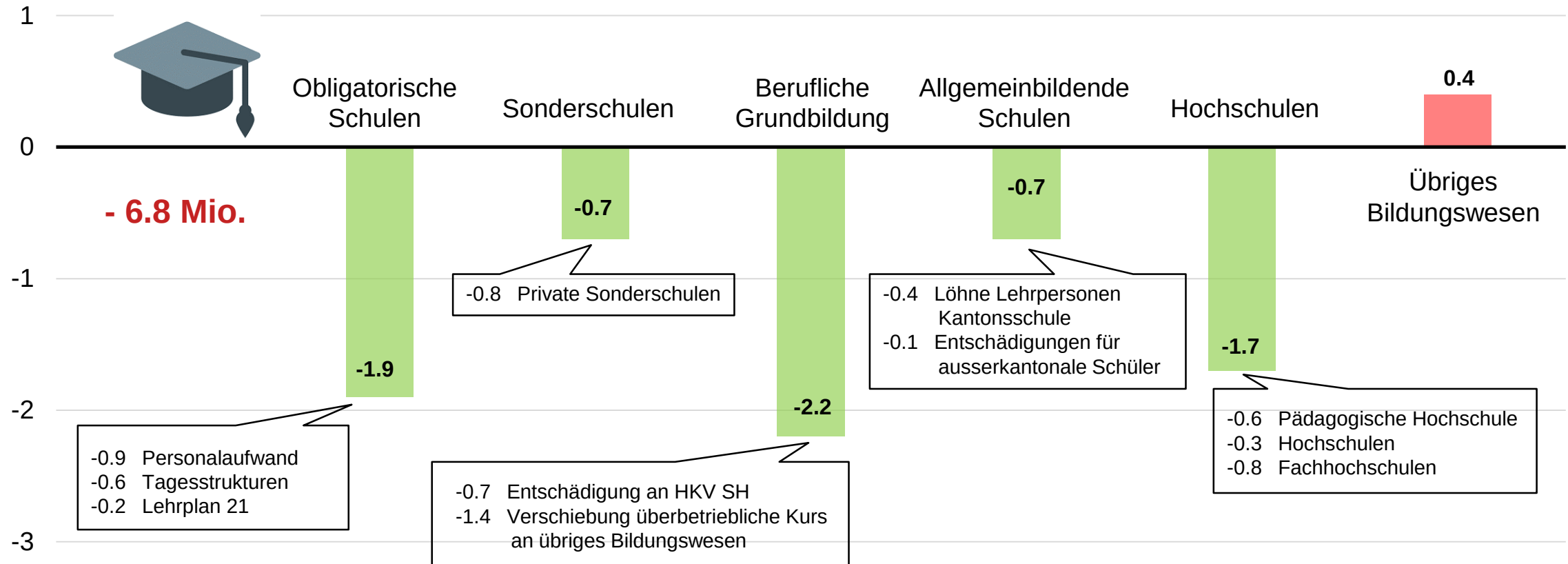
Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mio. Franken



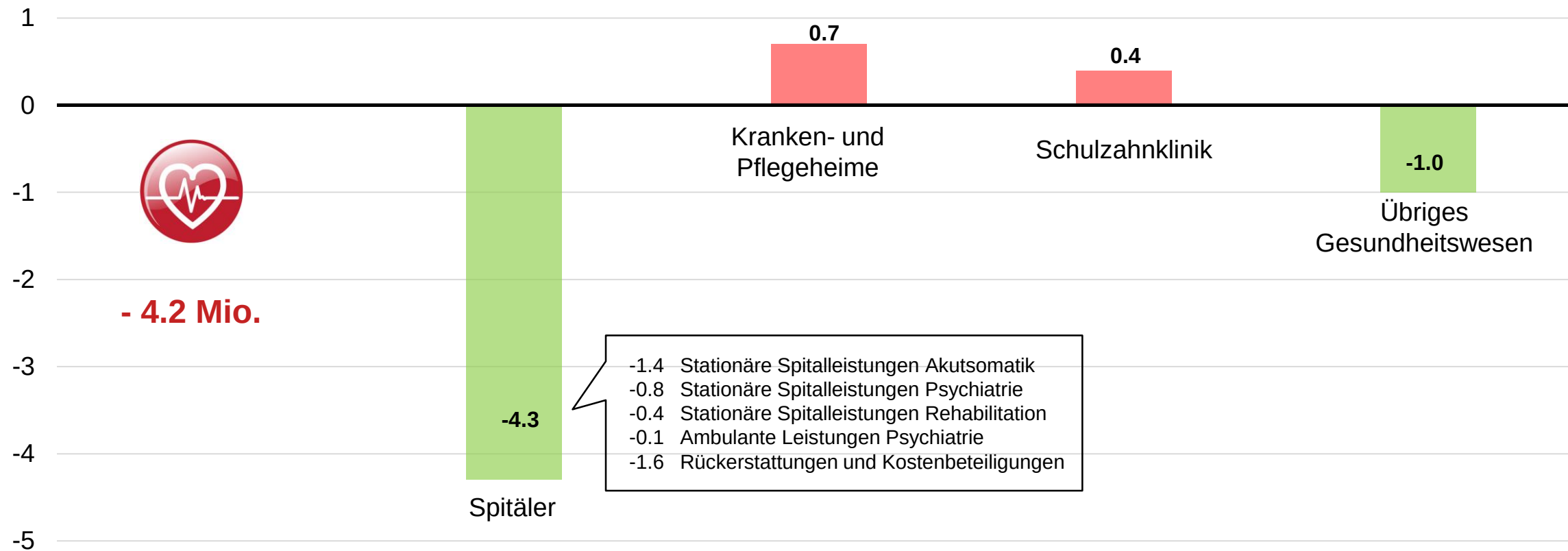
Rechnung 2018 – Abnahme Nettoaufwand gg. Budget Bildung

Mio. Franken



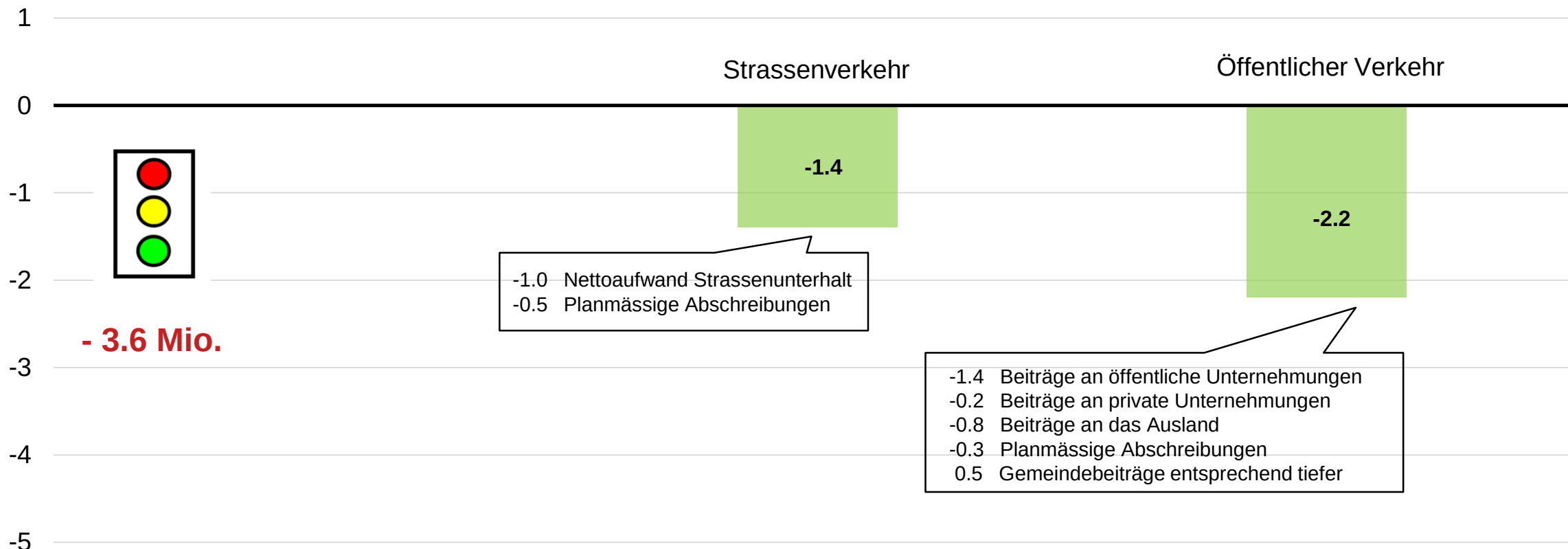
Rechnung 2018 – Abnahme Nettoaufwand gg. Budget Gesundheit

Mio. Franken



Rechnung 2018 – Abnahme Nettoaufwand gg. Budget Verkehr

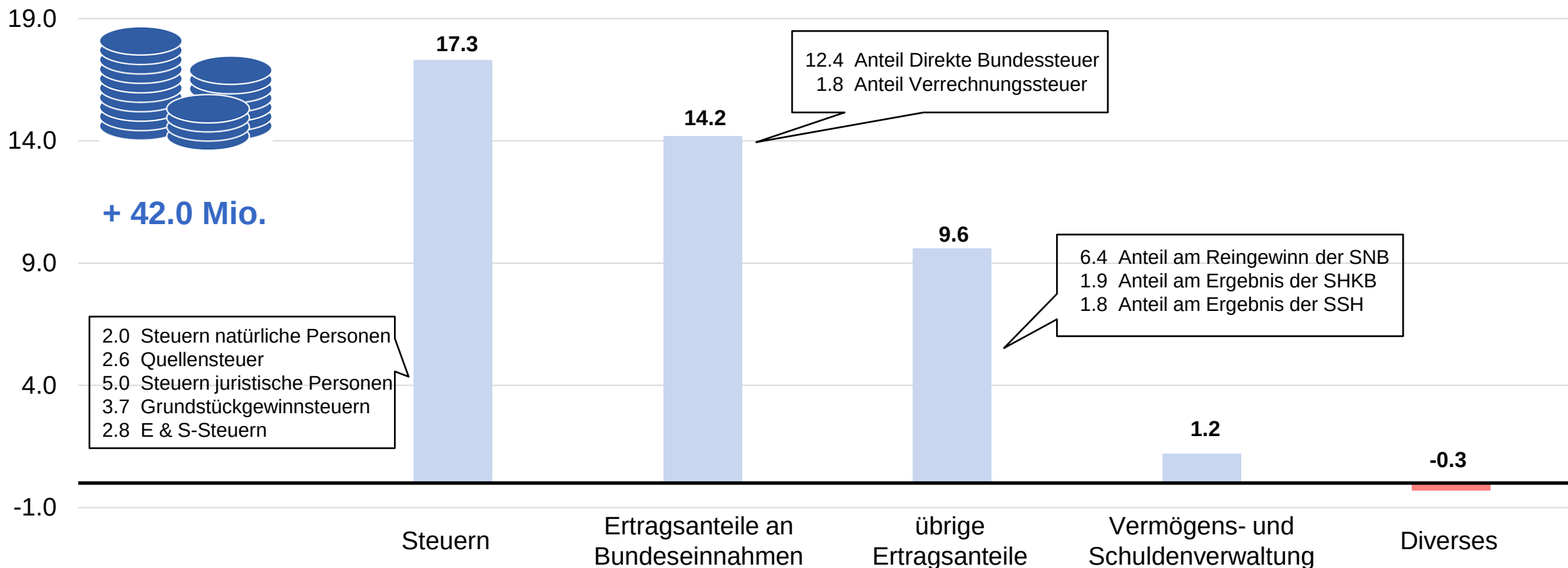
Mio. Franken



Rechnung 2018 – Mehrertrag gg. Budget

Finanzen und Steuern

Mio. Franken



Rechnung 2018 - Nettoergebnisse nach Aufgabengebiet



in Mio. Franken	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Allgemeine Verwaltung	31.4	32.7	-1.2	-3.7
Öffentl. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	36.8	32.8	4.0	12.2
Bildung	126.8	133.7	-6.8	-5.1
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	17.4	4.9	12.5	252.5
Gesundheit	110.9	115.1	-4.2	-3.6
Soziale Sicherheit	79.1	81.1	-2.0	-2.5
Verkehr	19.9	23.5	-3.6	-15.3
Umweltschutz und Raumordnung	0.8	1.3	-0.5	-36.1
Volkswirtschaft	10.2	11.2	-1.0	-9.2
Finanzen und Steuern	-477.2	-435.2	-42.0	-9.7
Gesamtergebnis Ertrags- (-) Aufwandüberschuss (+)	-43.8	1.1	-44.8	-4145.8

Gesamtergebnis

Budgetabweichungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Budgetabweichungen nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

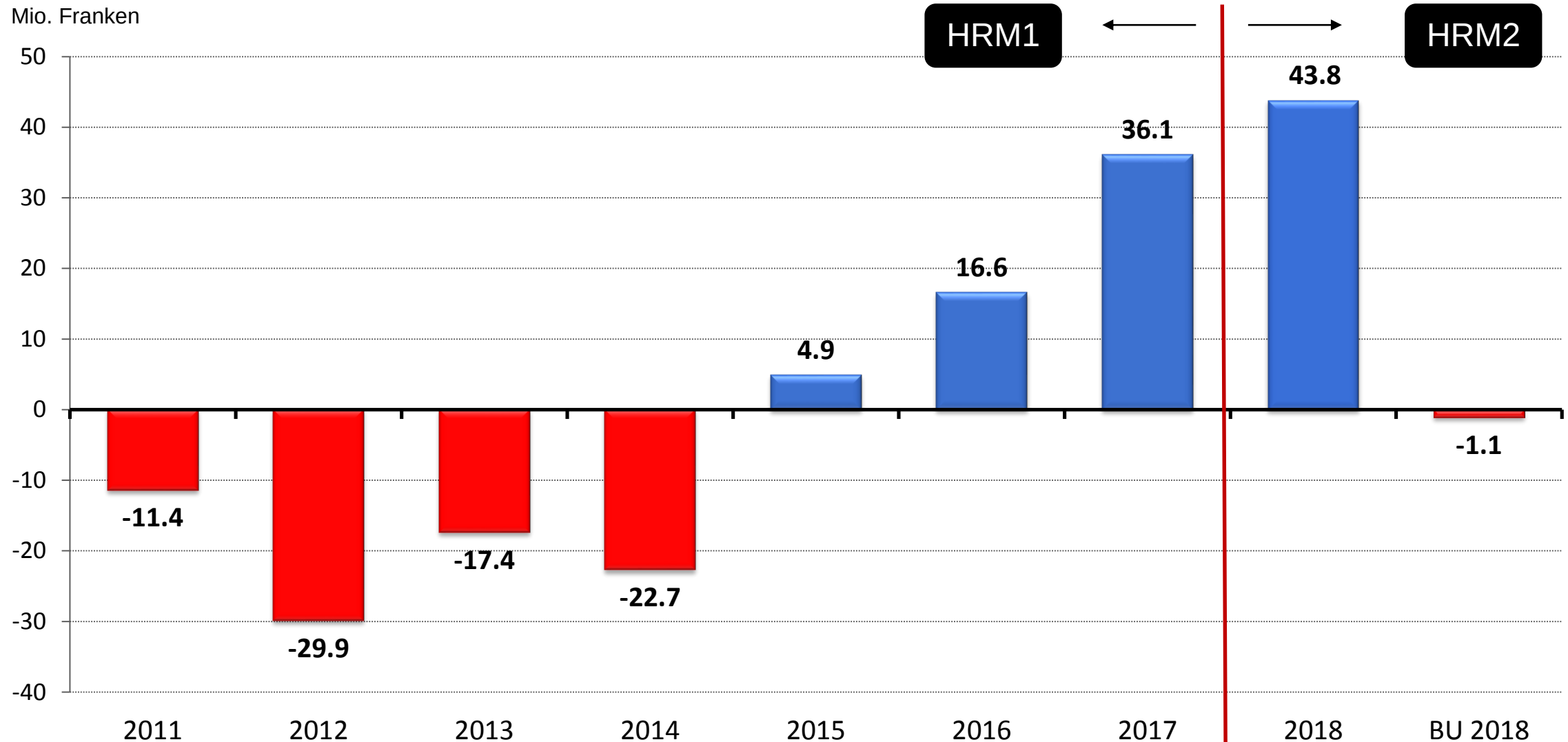
Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Finanzpolitische Reserve

Saldo laufende Rechnung (HRM1 bis 2017)

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (HRM2 ab 2018)

Mio. Franken



Betrieblicher Aufwand nach Artengliederung



in Mio. Franken

Details betrieblicher Aufwand	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Personalaufwand	182.5	179.4	3.1	1.7
Sachaufwand	66.5	65.6	0.9	1.4
Abschreibungen	7.7	8.7	-0.9	-10.5
Einlagen in Fonds + SF (FK)	0.5	-	0.5	100.0
Transferaufwand	337.3	353.6	-16.3	-4.6
Durchlaufende Beiträge	86.0	89.0	-3.0	-3.4
Total betrieblicher Aufwand	680.6	696.2	-15.7	-2.2

Betrieblicher Ertrag nach Artengliederung



in Mio. Franken

Details betrieblicher Ertrag	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Fiskalertrag	345.4	328.6	16.8	5.1
Regalien und Konzessionen	21.9	15.4	6.5	42.1
Entgelte	57.3	56.0	1.3	2.3
Verschiedene Erträge	1.1	0.6	0.5	81.7
Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	0.8	1.1	-0.3	-25.9
Transferertrag	187.0	166.1	20.8	12.5
Durchlaufende Beiträge	86.0	89.0	-3.0	-3.4
Total betrieblicher Ertrag	699.6	656.9	-42.7	6.5

Gesamtergebnis

Budgetabweichungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Budgetabweichungen nach Sachgruppen (Artengliederung)

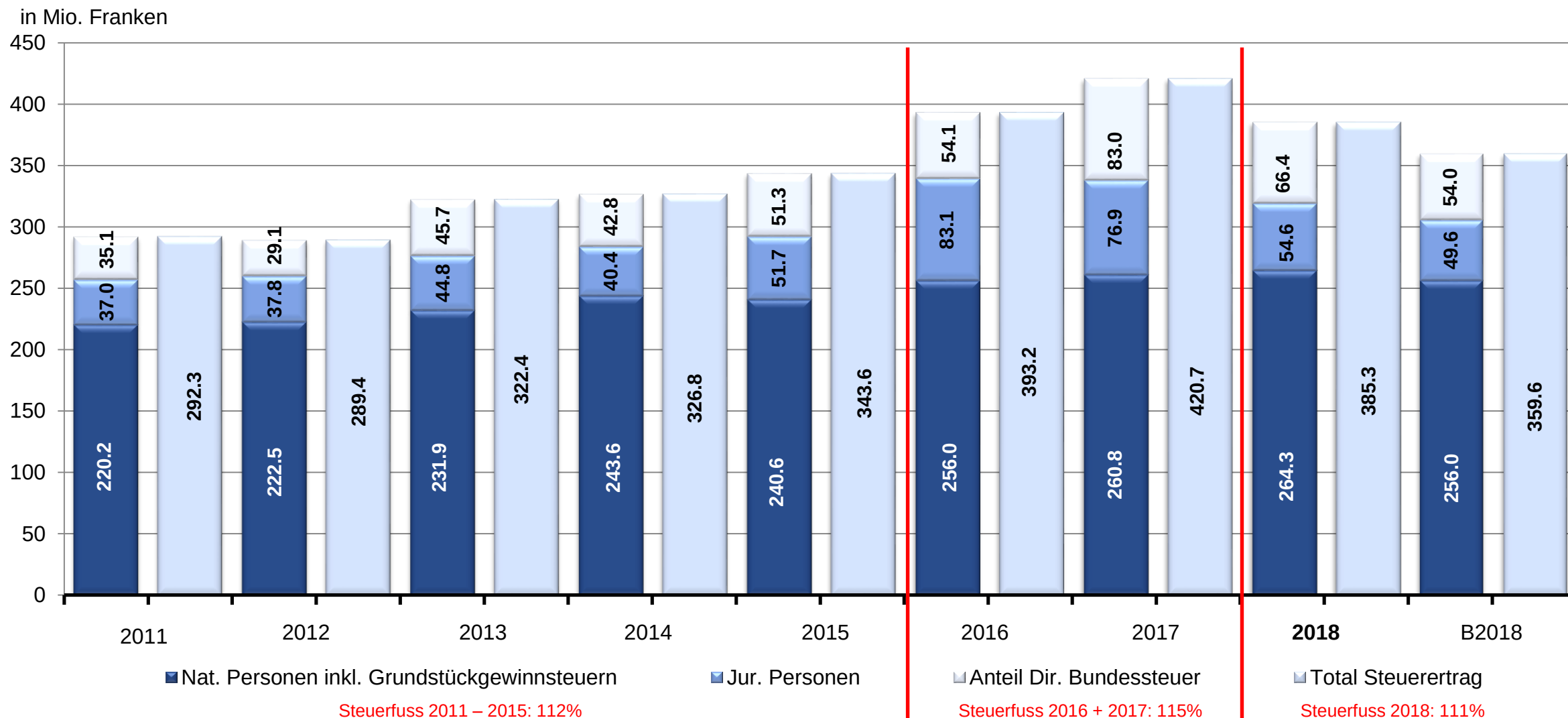
Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Finanzpolitische Reserve

Entwicklung Steuerfuss und Steuerertrag inkl. Anteil Bundessteuer 2011 bis 2018



in Mio. Franken	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Einkommenssteuern natürliche Personen	192.9	193.3	-0.4	1.9
Steuerausscheidungen, pauschale Steueranrechnungen	-	-0.2	0.2	-100.0
Vermögenssteuern natürliche Personen	32.9	30.8	2.1	6.8
Personensteuern	1.4	1.4	-	
Quellensteuern natürliche Personen	28.4	25.8	2.6	10.2
Total natürliche Personen	255.6	251.0	4.6	1.8
Gewinnsteuern juristische Personen	46.9	42.1	4.8	13.8
Kapitalsteuern juristische Personen	7.6	7.4	0.2	2.6
Total juristische Personen	54.6	49.6	5.0	10.1

Fiskalertrag (Fortsetzung)

in Mio. Franken	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Grundstückgewinnsteuer	8.7	5.0	3.7	73.7
Erbschafts- und Schenkungssteuern	8.8	6.0	2.8	47.0
Spielbanken- und Spielautomatenabgabe	1.8	1.7	0.1	5.7
Total direkte Steuern	329.5	313.3	16.2	5.2
Verkehrsabgaben	15.3	15.1	0.2	1.5
Schiffssteuer	0.2	0.2	-	9.5
Kurtaxe	0.4	-	0.4	100.0
Total Besitz- und Aufwandsteuern	15.9	15.3	0.6	4.1
Gesamttotal Fiskalertrag	345.4	328.6	16.8	5.1

Gesamtergebnis

Budgetabweichungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Budgetabweichungen nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Finanzpolitische Reserve

Nettoinvestitionen 2018

in Mio. Franken	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Allgemeine Informatikprojekte	0.2	0.8	-0.7	-79.3
Beiträge an Schulhausbauten	0.4	1.0	-0.6	-56.5
Energieförderprogramme	0.1	1.3	-1.2	-90.0
Kantonsstrassen und Radwegenetz	4.1	8.2	-4.1	-49.7
<i>Radweg Rüdlingen Etappe Kantonsgrenze zu Rafz bis Sandgruben – Projektüberarbeitung (Einsprachen)</i>			-1.3	
<i>Radweg Wangental – Projektüberarbeitung (Einsprachen)</i>			-0.9	
<i>Instandsetzungsinvestitionen: Kostenvoranschläge Belagslose tiefer und Zurückstellung von zwei städtischen Belagslosen</i>			-1.3	
Kunstabauten	0.3	0.5	-0.1	-29.4
Agglomerationsprogramme	0.3	2.6	-2.2	-87.0
<i>Beiträge (Verzögerungen/Verschiebungen Projekte)</i>			-1.4	
<i>Eigene (Verzögerungen/Verschiebungen Projekte)</i>			-0.8	

Nettoinvestitionen 2018 (Fortsetzung)

in Mio. Franken	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Tiefbau Schaffhausen – Um-/Neubauten Werkhof	0.5	2.8	-2.3	-83.4
Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4.1	11.8	-7.8	-65.6
<i>Fernwärme Waldhaus und Hochhaus Geissberg</i>			-1.0	
<i>Umnutzung Pflegezentrum</i>			-1.0	
<i>Bauliche Anpassung Psychiatriezentrum</i>			-1.5	
<i>Erweiterung Mensa Kantonsschule</i>			-0.7	
<i>Neubau Kantonaes Sicherheitszentrum</i>			-1.4	
<i>Auslagerung Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt</i>			-1.0	
Öffentlicher Verkehr	-1.3	1.0	-2.3	-229.1
<i>Bundesbeiträge an Lifte am Rheinfall und</i>				
<i>Fussgängerzugang Bahnhof Thayngen (ohne Budget)</i>			-1.6	
<i>Schlussabrechnung DB i.Z. Elektrifizierung noch ausstehend</i>			-1.0	

Nettoinvestitionen 2018 (Fortsetzung)

in Mio. Franken	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung gg. BU	
			Fr.	%
Wirtschaftsförderung	0.7	1.0	-0.3	-34.5
Software Amt für Grundstückschätzungen	0.1	0.5	-0.3	-73.3
Beiträge an Meliorationen/Bodenverbesserungen	0.4	1.9	-1.5	-77.0
Generationenfonds: Investitionsdarlehen	0.3	-	0.3	-49.7
SH-Polizei	0.3	0.1	0.2	207.4
<i>Verkehrssicherheitsanlage «Gina» (budgetiert Erfolgsrechnung)</i>			0.2	
<i>Polycom 2030</i>			-	
Brandschutzfonds – Investitionsbeiträge	-0.2	-	-0.2	
Software Betreibungs- und Konkursamt	0.2	0.3	-0.2	-50.0

Gesamtergebnis

Budgetabweichungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Budgetabweichungen nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Finanzpolitische Reserve

Geldflussrechnung 2018

Beträge in Mio. Franken	Stand 31.12.2017	Rechnung 2018
Geldflussrechnung		
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	60.26	
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		59.05
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-10.61
Korrektur nicht liquiditätswirksamer Grundstückübertrag vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.47
Zunahme (-) / Abnahme (+) Finanzanlagen FV		-40.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-50.14
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-0.10
Veränderung der flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen		8.81
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen am 31.12.2018		69.07

Mio. Franken jeweils per 31. Dezember	31.12.2018	31.12.2017	Abweichung gg. VJ	
			Fr.	%
Total Finanzvermögen	559.6	495.3	64.3	13.0
Total Verwaltungsvermögen	285.4	288.0	-2.7	-0.9
TOTAL AKTIVEN	845.0	783.3	61.6	7.9
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	125.4	125.5	-0.1	-0.1
Übriges Fremdkapital	255.0	251.8	3.2	1.3
Total Fremdkapital	380.4	377.3	3.1	0.8
Spezialfinanzierungen im EK	11.5	6.8	4.8	71.0
Fonds im EK	25.2	25.8	-0.6	-2.3
Vorfinanzierungen	5.4	5.6	-0.2	-3.9
Finanzpolitische Reserven	95.1	83.1	12.0	14.4
Aufwertungsreserve	15.1	16.2	-1.2	-7.3
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	92.9	92.9	-	
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	219.4	175.6	43.8	24.9
Total Eigenkapital	464.6	406.1	58.5	14.4
TOTAL PASSIVEN	845.0	783.3	61.6	7.9

Gesamtergebnis

Budgetabweichungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Budgetabweichungen nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Finanzpolitische Reserve

Beschluss

- In der Staatsrechnung für das Jahr 2018 ist eine finanzpolitische Reserve «Grossprojekt Umsetzung Demografiestrategie» von 12 Mio. Franken zu bilden.

Parameter

- Zweck: Sie gleicht die jährlichen Kosten von Massnahmen der Demografiestrategie, wie namentlich Massnahmen zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf zur Förderung der familienergänzenden Kinderbetreuung, aus.
- Äufnung: Sie wird durch eine Einlage in der Höhe von 12 Mio. Franken geäufnet.
- Entnahme: Ausgleichsbeiträge dürfen jährlich zur Deckung der jeweils angefallenen Kosten für Massnahmen der Demografiestrategie entnommen werden, jedoch längsten bis zum vollständigen Abbau der finanzpolitischen Reserve. Der Kantonsrat entscheidet über die Entnahmen.
- Zeitraum und Auflösung: Sie wird spätestens mit dem Abschluss der Staatsrechnung 2028 zugunsten des ordentlichen Eigenkapitals aufgelöst. Die vorzeitige Auflösung ist zulässig. Der Kantonsrat entscheidet darüber.

- Ergebnis 2018 steht den beiden vorangehenden Jahren in nichts nach und es kann zum dritten aufeinanderfolgenden Mal ein **hervorragendes Ergebnis** präsentiert werden
- Verschiedene **Mehrerträge bei den Steuern** und eine **sehr gute Ausgabendisziplin** zeichnen dafür verantwortlich
- Wiederum ist eine Zuweisung an die **finanzpolitischen Reserven** in Höhe von **12 Mio. Franken** möglich
- Die **aussergewöhnlich guten Ergebnisse** der vergangenen drei Jahre sind grösstenteils auf ebenso **aussergewöhnlich einmalige Erträge** zurückzuführen
- Weitere Entwicklung im Zusammenhang mit der **STAF** sowie den Zahlungen in den **NFA** bringen **grosse finanzielle Unsicherheiten und Risiken** für den Kanton Schaffhausen
- Die geschaffenen Reserven ermöglichen eine **gut vorbereitete Bewältigung** dieser anstehenden **finanziellen Herausforderungen**
- Der Kanton Schaffhausen befindet sich aktuell in einer **soliden Finanzlage**
- Weiterhin **finanzielle Wachsamkeit** und eine **sorgfältige rollierende Planung** sind unabdingbare Voraussetzungen damit dies auch in Zukunft so bleibt

