

# **Jahresrechnung 2022**

**Einwohnergemeinde Schaffhausen**



## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Bericht, Anträge und Beschluss</b>	<b>Seite</b>
	1.1 Bericht und Antrag des Stadtrates	2
	1.2 Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission	3
	1.3 Beschluss des Grossen Stadtrates	4
<b>2</b>	<b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	
	2.1 Bilanz	16-14
	2.2 Gestufter Erfolgsausweis	15
	2.3 Investitionsrechnungen Verwaltungsvermögen	16
	2.4 Geldflussrechnung	17
	2.5 Anhang	
	A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten	18-20
	A2. Eigenkapitalnachweis	21
	A3. Rückstellungsspiegel	22
	A4. Beteiligungsspiegel	23-25
	A5. Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	26
	A6. Anlagespiegel Verwaltungsvermögen	27-31
	A7. Anlagespiegel Finanzvermögen	32
	A8. Finanzkennzahlen	33-36
	A9. Rahmenkredit	37
	A10. Kreditrechtliche Angaben - Nachtrags- und Exekutivkredite Erfolgsrechnung	38-71
	A11. Kreditrechtliche Angaben - Zusatz- und Exekutivkredite Investitionsrechnung	73-75
	2.6 Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung	76
<b>3</b>	<b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b>	
	3.1 Erfolgsrechnung – auf Stufe Konto	79-187
	3.2 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – abgeschlossene Kredite	188-190
	3.3 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – fortgeführte Kredite	191-201
	3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen – auf Stufe Konto	202-218
	3.5 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – abgeschlossene Kredite	219-230
	3.6 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – fortgeführte Kredite	231-256
<b>4</b>	<b>Separatrechnungen</b>	
	4.1 SH POWER – Städtische Werke Schaffhausen	259-393
	4.2 KSD – Informatikunternehmen von Kanton und Stadt Schaffhausen	395-417

### Kontakt

Stadt Schaffhausen / Zentralverwaltung  
 Bereichsleiter Finanzen Ralph Kolb  
 Telefon: +41 52 632 52 42  
 E-Mail: ralph.kolb@stsh.ch

# 1. Bericht, Anträge und Beschlüsse

## 1.1 Bericht und Antrag des Stadtrates vom 28. März 2023

**STADTRAT**  
Stadthaus  
Postfach 1000  
8200 Schaffhausen  
T + 41 52 632 51 11  
F + 41 52 632 52 53  
www.stadt-schaffhausen.ch

An den  
Grossen Stadtrat  
8200 Schaffhausen

Vorlage des Stadtrats vom 28. März 2023

**Bericht zur Jahresrechnung 2022**

Sehr geehrter Herr Präsident  
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen gestützt auf Art. 27 der Stadtverfassung die Rechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen für das Jahr 2022 zur Prüfung und Genehmigung.



Gestützt auf den vorstehenden Ausführungen stellen wir Ihnen folgende

### Anträge

1. Der Grosse Stadtrat nimmt Kenntnis von der Vorlage des Stadtrates zur Jahresrechnung 2022 der Einwohnergemeinde Schaffhausen vom 28. März 2023.
2. Die Jahresrechnung 2022 der Einwohnergemeinde Schaffhausen und die Jahresrechnungen 2022 der Städtischen Werke Schaffhausen (SH POWER) und der KSD werden gemäss Art. 27 Abs.1 lit. h der Stadtverfassung genehmigt.
3. Die Veränderungen der Verpflichtungskredite im Jahr 2022 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
4. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Entnahme von 3'954'517.94 Franken aus der Corona-Reserve (finanzpolitische Reserve, Konto 2940.01).
5. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Bildung einer neuen finanzpolitischen Reserve «Schwankungsreserve OECD-Steuerreform» gemäss den im Bericht genannten Bedingungen. Gestützt darauf beschliesst der Grosse Stadtrat die Einlage von 28'000'000 Franken in die finanzpolitische Reserve «Schwankungsreserve OECD-Steuerreform» (Konto 2940.04).

Freundliche Grüsse

IM NAMEN DES STADTRATS

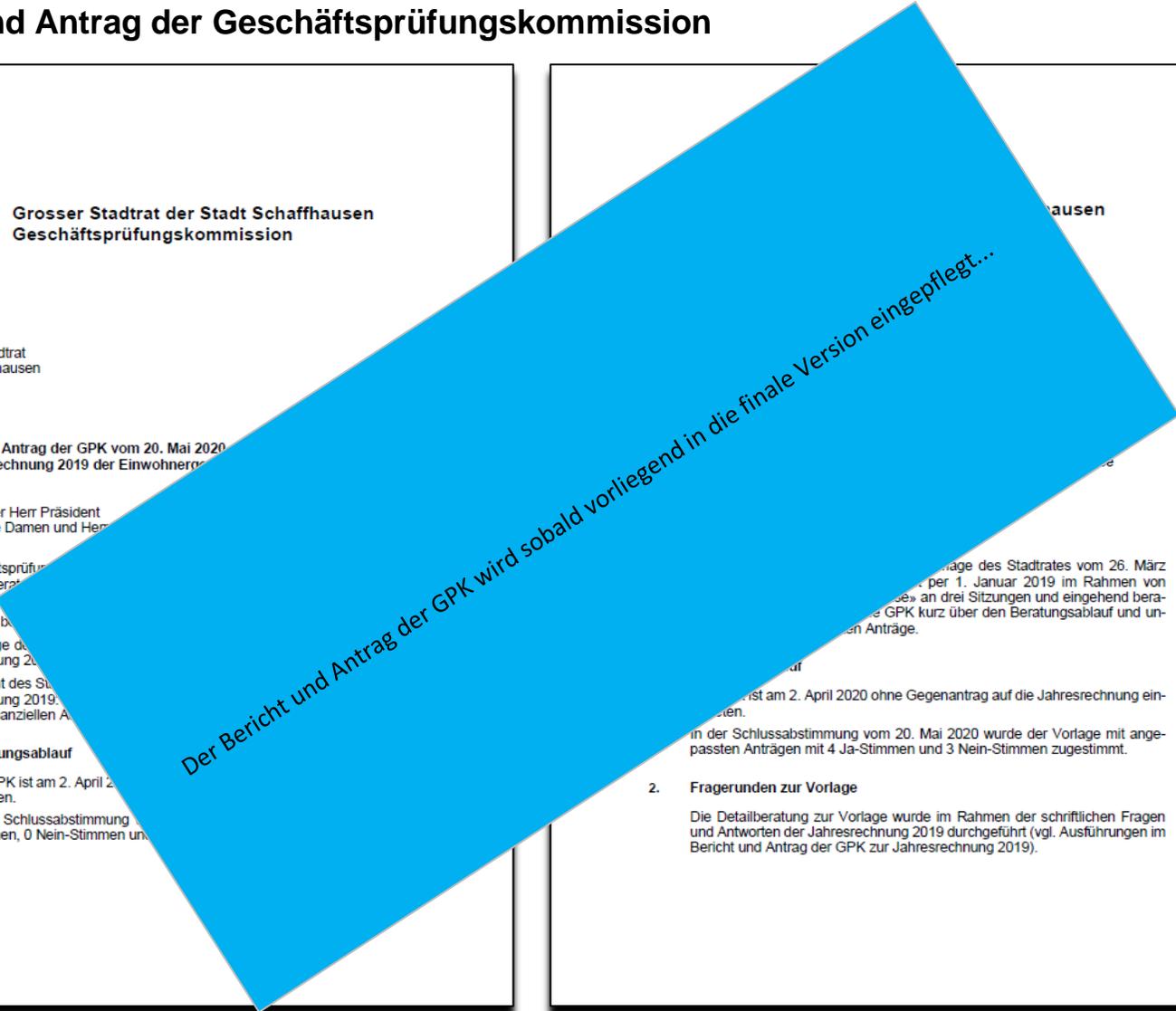
Peter Neukomm  
Stadtpräsident

Yvonne Waldvogel-Kolb  
Stadtschreiberin

Als Anhang zum Bericht zur Jahresrechnung:

- Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen 2022 inkl. Betriebe (SH POWER, KSD)

## 1.2 Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission



 **Grosser Stadtrat der Stadt Schaffhausen**  
**Geschäftsprüfungskommission**

An den  
Grossen Stadtrat  
8200 Schaffhausen

**Bericht und Antrag der GPK vom 20. Mai 2020  
zur Jahresrechnung 2019 der Einwohnergemeinde Schaffhausen**

Sehr geehrter Herr Präsident  
Sehr geehrte Damen und Herren

Die Geschäftsprüfungskommission hat am 20. Mai 2020 die Vorlage des Stadtrates vom 26. März 2020 eingehend beraten und den Bericht und den Antrag an drei Sitzungen und eingehend beraten. Die Geschäftsprüfungskommission hat am 20. Mai 2020 die Vorlage des Stadtrates vom 26. März 2020 eingehend beraten und den Bericht und den Antrag an drei Sitzungen und eingehend beraten. Die Geschäftsprüfungskommission hat am 20. Mai 2020 die Vorlage des Stadtrates vom 26. März 2020 eingehend beraten und den Bericht und den Antrag an drei Sitzungen und eingehend beraten.

Basis für die Beratung sind:

- Vorlage der Jahresrechnung 2019 der Einwohnergemeinde Schaffhausen
- Bericht des Stadtrates zur Jahresrechnung 2019 der Einwohnergemeinde Schaffhausen
- Bericht der Geschäftsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2019 der Einwohnergemeinde Schaffhausen

**1. Beratungsablauf**

Die GPK ist am 2. April 2020 in der Schlussabstimmung vom 20. Mai 2020 ohne Gegenantrag auf die Jahresrechnung eingetreten. In der Schlussabstimmung vom 20. Mai 2020 wurde der Vorlage mit angepassten Anträgen mit 4 Ja-Stimmen und 3 Nein-Stimmen zugestimmt.

**2. Fragerunden zur Vorlage**

Die Detailberatung zur Vorlage wurde im Rahmen der schriftlichen Fragen und Antworten der Jahresrechnung 2019 durchgeführt (vgl. Ausführungen im Bericht und Antrag der GPK zur Jahresrechnung 2019).

### 1.3 Beschluss des Grossen Stadtrates



**Grosser Stadtrat der Stadt Schaffhausen**

**BESCHLUSSPROTOKOLL**  
7. Sitzung vom 2. Juni 2020

**Traktandum 1 Inpflichtnahme des neuen Ratsmitglieds Lukas Ottiger (GLP)**

Ratspräsidentin Nicole Herren (FDP) verliest Art. 2a der Geschäftsordnung des Grossen Stadtrats (GO), Abs. 1 und 2, wie folgt:

<sup>1</sup> Jedes Mitglied des Grossen Stadtrates legt vor seinem Amtsantritt das Gelübde ab.  
<sup>2</sup> Das Gelübde lautet: "Ich gelobe, die Ehre, die Wohlfahrt und den Nutzen der Stadt Schaffhausen zu fördern und mein Amt der Verfassung und den Gesetzen gemäss nach bestem Wissen und Gewissen zu führen". Das Gelübde wird durch Nachsprechen der Worte "Ich gelobe es" geleistet.

Das neue Ratsmitglied Lukas Ottiger (GLP) erhebt sich und leistet das Amtsgelübde.

Die Ratspräsidentin stellt damit fest, dass Lukas Ottiger (GLP) ordnungsgemäss angenommen worden ist und sein Amt als Grossstadtrat angetreten hat.

**Traktandum 2 Ersatzwahl in die Fachkommission für Bau, Planung und Umwelt**

Als Ersatz für den aus der Fachkommission für Bau, Planung, Verkehr, Umwelt und Sicherheit zurückgetretenen Raphael Kräuchi (GLP) wird Lukas Ottiger (GLP) in stiller Wahl (gemäss Art. 66 Geschäftsordnung Grosser Stadtrat) für den Rest der Legislaturperiode 2017 - 2020 vom Grossen Stadtrat gewählt.

**Traktandum 3 Ersatzwahl einer Stimmzählerin für das Wahlbüro der Stadt Schaffhausen Manuela Bühler (AL)**

Als Ersatz für das Wahlbüro der Stadt Schaffhausen wird Manuela Bühler (AL) in stiller Wahl (gemäss Art. 66 Geschäftsordnung Grosser Stadtrat) für den Rest der Legislaturperiode 2017 - 2020 vom Grossen Stadtrat gewählt.

Beschlussprotokoll Nr. 7 vom 2. Juni 2020

**Traktandum 4 Vorlage des Stadtrats Bericht zur Jahresrechnung 2019**

Bericht des Grossen Stadtrats zur Jahresrechnung 2019  
Eintrag in die Schlussabstimmung  
f. 2019

Der Grosse Stadtrat heisst die Vorlage des Stadtrats vom 26. März 2020 betreffend den Jahresabschluss der Stadt Schaffhausen per 1. Januar 2019 im Rahmen von HRM2 und Revision der Schuldenbremse, den Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission vom 20. Mai 2020 sowie die angepassten Änderungen in der Schlussabstimmung mit 25 : 3 Stimmen, 5 Enthaltungen, wie folgt gut.

Beschlussprotokoll Nr. 7 vom 2. Juni 2020

1. Der Grosse Stadtrat nimmt Kenntnis von der Vorlage 2020 betreffend «Bilanzanpassungsbericht per 1. Januar 2019 und Revision der Schuldenbremse» sowie vom 20. Mai 2020.

Der Grosse Stadtrat genehmigt den Bilanzanpassungsbericht der Stadt Schaffhausen per 1. Januar 2019.

Der Grosse Stadtrat genehmigt die Revision der Verrechnung der Schuldenbremse der Stadt Schaffhausen (RSS 300.1) gemäss Beilage 1.

Dieses Beschlusses untersteht nach Art. 11 in V der Stadtverfassung dem fakultativen Referendum.

**Traktandum 5 Geschäfts- und Verwaltungsbericht 2019**

Der Grosse Stadtrat genehmigt den Geschäfts- und Verwaltungsbericht gemäss Art. 27 Abs. 1 lit. h der Stadtverfassung in der Fassung vom 20. Mai 2020 mit 30 : 0 Stimmen.

**Traktandum 6 Tätigkeitsbericht 2019 des Vertreters Naturpark**

Der Grosse Stadtrat nimmt den Tätigkeitsbericht 2019 von Ge... 2020 zur Kenntnis

IM NAMEN DES GROSSEN STADTRATS

Die Präsidentin:	Die Rats
Nicole Herren	Sandra i

Schaffhausen, 3. Juni 2020 saneh

Der Beschluss des Grossen Stadtrates wird sobald vorliegend in die finale Version eingepflegt...

## **2. Jahresrechnung – Finanzbericht**

**2.1 Bilanz**

	Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.21	Zu- / Abnahme
<b>1 Aktiven</b>	<b>609'292'826.41</b>	<b>627'396'350.06</b>	<b>-18'103'523.65</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>418'910'303.33</b>	<b>430'213'097.14</b>	<b>-11'302'793.81</b>
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	25'477'997.57	44'516'871.65	-19'038'874.08
101 Forderungen	59'811'911.56	55'912'816.64	3'899'094.92
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	27'856'459.27	20'626'355.31	7'230'103.96
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	24'719.42	21'572.02	3'147.40
107 Finanzanlagen	5'816'780.00	258'526.14	5'558'253.86
108 Sachanlagen	299'922'435.51	308'876'955.38	-8'954'519.87
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>190'382'523.08</b>	<b>197'183'252.92</b>	<b>-6'800'729.84</b>
140 Sachanlagen	113'742'798.54	107'800'488.33	5'942'310.21
142 Immaterielle Anlagen	615'141.74	750'832.61	-135'690.87
144 Darlehen	56'562'499.60	68'562'499.60	-12'000'000.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	16'109'891.14	16'500'445.00	-390'553.86
146 Investitionsbeiträge	3'352'192.06	3'568'987.38	-216'795.32
<b>2 Passiven</b>	<b>-609'292'826.41</b>	<b>-627'396'350.06</b>	<b>18'103'523.65</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>-182'330'879.54</b>	<b>-215'307'625.30</b>	<b>32'976'745.76</b>
200 Total Laufende Verbindlichkeiten	-48'689'534.89	-89'062'484.83	40'372'949.94
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-26'559'566.77	-54'138'253.78	27'578'687.01
204 Passive Rechnungsabgrenzung	-61'284'051.99	-8'130'175.46	-53'153'876.53
205 Kurzfristige Rückstellungen	-920'377.00	-1'253'897.90	333'520.90
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-37'125'000.00	-62'150'000.00	25'025'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	-7'488'147.00	-353'400.00	-7'134'747.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-264'201.89	-219'413.33	-44'788.56
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>-426'961'946.87</b>	<b>-412'088'724.76</b>	<b>-14'873'222.11</b>
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-10'692'271.36	-11'211'020.00	518'748.64
291 Fonds	-24'090'957.63	-19'741'656.82	-4'349'300.81
294 Reserven	-116'381'957.05	-92'336'474.99	-24'045'482.06
296* Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-187'484'402.07	-206'719'834.74	19'235'432.67
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-88'312'358.76	-82'079'738.21	-6'232'620.55

\* Auf Basis der mit Abschluss 2022 vorliegenden Neubewertungen wurden weitere Korrekturen vorgenommen (Details in Kap. 2.1.a).

### 2.1.a Neubewertungen Liegenschaften Finanzvermögen per 31.12.2022

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
22	Chrooneriet	FV	32'800.00	VV	1.00	-32'799.00
26	Chrooneriet	FV	9'500.00	VV	1.00	-9'499.00
29	Ooze	FV	462'400.00	VV	1.00	-462'399.00
30	Ziegelbärg	FV	22'300.00	VV	1.00	-22'299.00
31	Ziegelbärg	FV	84'300.00	VV	1.00	-84'299.00
33	Hofwies	FV	655'500.00	VV	1.00	-655'499.00
34	Stäilbrüchli	FV	24'400.00	VV	1.00	-24'399.00
35	Stäilbrüchli	FV	54'000.00	VV	1.00	-53'999.00
36	Räbbärg	FV	325'600.00	VV	1.00	-325'599.00
37	Räbbärg	FV	7'700.00	VV	1.00	-7'699.00
40	Vorstadt 66	FV	372'000.00	FV	372'000.00	-
44	Birchzälg	FV	163'800.00	VV	1.00	-163'799.00
58	Vorstadt 43+45	beides	1'483'001.00	beides	1'483'001.00	-
102	Webergasse 2/4	FV	194'000.00	FV	194'000.00	-
127	Schüürwies	beides	107'701.00	VV	1.00	-107'700.00
130	Nächtwald	beides	13'501.00	VV	1.00	-13'500.00
133	Hengschtacker	beides	25'501.00	VV	1.00	-25'500.00
140	Tobbleacker	beides	98'401.00	VV	1.00	-98'400.00
149	Tannenbüel	beides	34'301.00	VV	1.00	-34'300.00
164	Schwesterngasse	FV	910'000.00	VV	1.00	-909'999.00
171	Bachstrasse 39	VV	1.00	VV	1.00	-
175	Wolfsbül	beides	8'001.00	VV	1.00	-8'000.00
179	Kirchhofplatz	VV	1.00	beides	1'635'001.00	1'635'000.00
192	Safrangasse 8	VV	1.00	VV	1.00	-
211	Safrangasse 7	VV	1.00	FV	2'976'700.00	2'976'699.00
250	Fronwagenplatz 24	beides	1'852'001.00	beides	1'852'001.00	-
262	Obertorbrücke	VV	1.00	VV	1.00	-
275	Altstadt	FV	40'000.00	FV	40'000.00	-
334	Altstadt	FV	4'800.00	FV	4'800.00	-
335	Altstadt	FV	2'800.00	FV	2'800.00	-
340	Oberstadt 23	VV	1.00	beides	265'001.00	265'000.00
374	Tanne 7	FV	3'795'060.00	FV	3'800'000.00	4'940.00
378	Tanne 3	FV	5'544'456.90	FV	5'544'456.90	-
394	Fronwagplatz 4	beides	1'625'001.00	FV	1'625'000.00	-1.00
396	Herrenacker 22/23	FV	1'400'001.00	FV	1'400'001.00	-
416	Sporrengasse 7	FV	370'000.00	FV	370'000.00	-
419	Langwies	beides	201.00	VV	1.00	-200.00
430	Sporengasse 9	beides	1'840'001.00	FV	1'840'000.00	-1.00
453	Münstergasse 30	beides	2'658'001.00	beides	2'658'001.00	-
491	Altstadt	beides	7'774'280.00	beides	7'774'280.00	-

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
507	Münsterplatz 31	FV	2'140'000.00	FV	2'050'000.00	-90'000.00
519	Kammgarnhof	FV	1'101'700.00	VV	1.00	-1'101'699.00
529	Rossengasse 16	FV	1'706'000.00	FV	1'706'000.00	-
540	Rheinstrasse 17	FV	938'000.00	FV	938'000.00	-
546	Herrenacker	VV	1.00	beides	3'496'001.00	3'496'000.00
569	Herrenacker, Haus zur Wirtschaft	FV	1'341'000.00	FV	1'341'000.00	-
576	Neustadt 51	FV	623'000.00	FV	623'000.00	-
638	Rheinstrasse 23, 25	FV	3'961'579.05	FV	3'961'579.05	-
682	Mühlenstrasse	FV	24'200.00	FV	69'000.00	44'800.00
684	Urwerf	VV	1.00	VV	1.00	-
702	Mühlenstrasse	FV	2'100.00	FV	99'000.00	96'900.00
714	Mühlentalstrasse 7	FV	3'360'000.00	FV	3'360'000.00	-
787		FV	500.00	FV	500.00	-
796	Hirschweg	FV	700.00	FV	21'000.00	20'300.00
821	Understadt	FV	332'000.00	FV	332'000.00	-
856	Hemmenthal	FV	26'600.00	FV	26'600.00	-
861	Stricki	FV	4'963'000.00	FV	4'963'000.00	-
874		FV	13'900.00		-	-13'900.00
899		FV	500.00	FV	500.00	-
912	Understadt	FV	943'000.00	FV	943'000.00	-
927	Munot	FV	6'400.00	FV	8'800.00	2'400.00
928	Munot an der Stadtmauer	FV	138'000.00	FV	138'000.00	-
929	Munot	VV	2.00	beides	265'001.00	264'999.00
948	Fischerhüesere	FV	6'571'000.00	FV	6'571'000.00	-
949	Mülitor	FV	460'000.00	FV	460'000.00	-
963	Fischerhäuserstrasse	FV	700.00	FV	4'800.00	4'100.00
1003	Fischerhäuserstrasse (Salzstadel)	beides	1'685'001.00	beides	1'636'001.00	-49'000.00
1110	Promenadenstieg	FV	656'000.00	FV	15'000.00	-641'000.00
1133	Fäsestaubpromenaade	beides	2'903'001.00	beides	2'903'001.00	-
1158	Parkcasino und Teil vom Fäsenstaubpark	FV	4'109'388.14	beides	4'109'389.00	0.86
1168	Mülitor	FV	1'128'000.00	FV	1'128'000.00	-
1168	Grabenstrasse 5a	FV	404'000.00	FV	404'000.00	-
1180	Steig	FV	309'000.00	FV	309'000.00	-
1182	Steig	FV	491'000.00	FV	491'000.00	-
1183	Spitalstrasse	FV	6'217'000.00	beides	6'217'001.00	1.00
1225	Stokarbergstrasse	VV	1.00	beides	429'001.00	429'000.00
1226	Urwerf	FV	960'800.00	FV	6'890'000.00	5'929'200.00
1228	Storche	FV	1'141'000.00	FV	1'141'000.00	-
1286	Generaalleguet	FV	1'658'000.00	FV	1'658'000.00	-
1287	Schützehuus	beides	2'883'848.20	beides	2'883'848.20	-
1290	Züüghuuswise	beides	898'700.00	VV	1.00	-898'699.00
1292	Vorderi Bräiti	FV	452'000.00	FV	452'000.00	-
1315	Chäsergass	FV	43'000.00	VV	1.00	-42'999.00
1345	Forstacker	FV	8'000.00	VV	1.00	-7'999.00

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
1351	Chääsergass	FV	320'000.00	VV	1.00	-319'999.00
1355	Lahnbuck	FV	26'000.00	VV	1.00	-25'999.00
1423	Blumenaustrasse	FV	22'200.00	FV	192'200.00	170'000.00
1508	Belair	FV	6'000'000.00	beides	2'160'001.00	-3'839'999.00
1668	Vorders Müliatal	FV	187'000.00	FV	187'000.00	-
1676	Eschmertal	FV	7'600.00	VV	1.00	-7'599.00
1684	Eschmertal	FV	5'500.00	VV	1.00	-5'499.00
1708	Gartenstrasse	FV	503'000.00	FV	503'000.00	-
1806	Neuwiese	FV	55'500.00	VV	1.00	-55'499.00
1809	Neuwiese	FV	34'300.00	VV	1.00	-34'299.00
1899	Radacker	FV	405'000.00	FV	405'000.00	-
2032	Mühlentalstrasse 135	VV	811'000.00	FV	925'000.00	114'000.00
2032	Ängiacker	FV	2'900.00	VV	1.00	-2'899.00
2084	Chrootehalde	FV	1'300'000.00	FV	1'172'000.00	-128'000.00
2240	Ungaarbüel	FV	1'668'000.00	FV	1'668'000.00	-
2241	Ungaarbüel	FV	5'457'000.00	FV	5'457'000.00	-
2339	Gruebe	FV	-	FV	-	-
2339	Schlössliweg	FV	1'185'000.00	FV	1'185'000.00	-
2416	Rheinhardstrasse	VV	2.00	VV	1.00	-1.00
2433	Gruebe	FV	666'000.00	FV	666'000.00	-
2494	Goldschmiedstrasse 1	VV	1.00	VV	1.00	-
2704	Undere Emmersbärg	FV	174'000.00	FV	174'000.00	-
2744	Grubenstrasse, Emmersberg	VV	1.00	FV	2'299'951.00	2'299'950.00
2753	Obere Emmersbärg	FV	844'000.00	FV	844'000.00	-
2799	unterer Emmersberg, Sportanlage und Parkanlage	VV	2.00	beides	15'001.00	14'999.00
2862	Fischerhüuserbärg	FV	160'000.00	FV	160'000.00	-
2871	Fischerhüuserbärg	FV	3'773'000.00	FV	3'773'000.00	-
2914	Buchthalerstrasse	VV	1.00	VV	1.00	-
2917	Gaswerk	FV	14'002'000.00	VV	1.00	-14'001'999.00
2919	Mettlerhof	FV	1'200.00	VV	1.00	-1'199.00
2934	Windeggstieg	VV	1.00	VV	1.00	-
2937	Heerebärg	FV	607'000.00	FV	607'000.00	-
2949	Riihaalde	FV	4'254'000.00	FV	4'254'000.00	-
2963	Rheinhalde 76	VV	1.00	VV	1.00	-
2973	Riihaalde	FV	5'642'000.00	FV	5'642'000.00	-
2974	Stemmerli	FV	210'600.00	FV	64'000.00	-146'600.00
3021	Sännewis	FV	1'046'000.00	FV	1'046'000.00	-
3051	Ebnatstrasse	VV	1.00	FV	70'000.00	69'999.00
3122	Ebnatstrasse	beides	1'188'001.00	beides	1'188'001.00	-
3134	-	FV	5'500.00	FV	5'500.00	-
3171	Ottereguet	FV	85'000.00	FV	85'000.00	-
3183	Chrooneguet	FV	2'065'853.40	FV	2'065'853.40	-
3183	Chrooneguet	FV	-	FV	-	-
3185	Hemmental	FV	2'200.00	FV	2'200.00	-

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
3186	Buckäcker	FV	800.00	VV	1.00	-799.00
3187	Lachenäcker	FV	2'100.00	VV	1.00	-2'099.00
3214	Haligtaal	Finanzvermögen	1'300.00	VV	1.00	-1'299.00
3222	-	FV	700.00	FV	700.00	-
3375	Buchthalerstrasse Trotte	FV	185'000.00	FV	185'000.00	-
3376	Am Chegelgässli	FV	700.00	FV	700.00	-
3402	Winkeläcker	FV	6'300.00	VV	1.00	-6'299.00
3445	-	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3453	Bachstrasse 34	VV	2.00	FV	150'000.00	149'998.00
3504	Schniideracker	FV	149'900.00	VV	1.00	-149'899.00
3516	Chrummywis	FV	22'700.00	VV	1.00	-22'699.00
3520	Chrummywis	FV	292'800.00	VV	1.00	-292'799.00
3529	Summerhaalde	FV	13'700.00	VV	1.00	-13'699.00
3534	Chrummywis	FV	38'600.00	VV	1.00	-38'599.00
3551	Hemmentalertal	FV	3'300.00	VV	1.00	-3'299.00
3552	Hemmentalertal	FV	3'500.00	VV	1.00	-3'499.00
3554	Hemmentalertal	FV	4'200.00	VV	1.00	-4'199.00
3559	Hemmentalertal	FV	2'800.00	VV	1.00	-2'799.00
3560	Hemmentalertal	FV	2'800.00	VV	1.00	-2'799.00
3561	Hemmentalertal	FV	4'200.00	VV	1.00	-4'199.00
3571	Hemmentalertal	VV	-	VV	1.00	1.00
3573	Hemmentalertal	FV	1'700.00	VV	1.00	-1'699.00
3582	Hemmentalertal	FV	3'500.00	VV	1.00	-3'499.00
3587	Hemmentalertal	FV	1'000.00	VV	1.00	-999.00
3593	Hemmentalertal	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3594	Hemmentalertal	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3596	Hemmentalertal	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3600	Hemmentalertal	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3601	Hemmentalertal	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3602	Hemmentalertal	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3606	Hämetaalertaal	FV	100.00	VV	1.00	-99.00
3612	Chrummywis	FV	1'000.00	VV	1.00	-999.00
3635	Gäärschtermerstiiigwise	FV	45'700.00	VV	1.00	-45'699.00
3636	Gärschtermerstiegiwise	FV	1'000.00	VV	1.00	-999.00
3639	Gäärschtermerstiiigwise	FV	36'400.00	VV	1.00	-36'399.00
3640	Gäärschtermerstiiigwise	FV	64'200.00	VV	1.00	-64'199.00
3643	Summerwies, Haulentalstrasse	VV	1.00	VV	1.00	-
3850	Hochstrasse	FV	21'500.00	FV	164'000.00	142'500.00
3908	Oberbirch	FV	178'700.00	VV	1.00	-178'699.00
3940	Mogerenacker	FV	228'000.00	VV	1.00	-227'999.00
3941	Spitzwise	FV	698'700.00	VV	1.00	-698'699.00
3944	Pfaffewise	FV	377'200.00	VV	1.00	-377'199.00
3983	Hochstrasse	FV	5'500.00	FV	104'000.00	98'500.00
3983	Otterequet	FV	5'500.00	FV	5'500.00	-

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
3985	Ebnetring	FV	5'922'000.00	FV	5'922'000.00	-
4331	Gruebe	FV	135'700.00	FV	135'700.00	-
4468	Niklause	FV	1'688'000.00	FV	1'688'000.00	-
4470	Niklause	FV	1'949'000.00	FV	1'949'000.00	-
4472	Niklause	FV	335'000.00	FV	335'000.00	-
4473	Niklause	FV	1'749'000.00	FV	1'749'000.00	-
4474	Niklause	FV	2'806'000.00	FV	2'806'000.00	-
4600	Sännewis	FV	94'200.00	FV	94'200.00	-
4724	Sännewis	FV	1'797'000.00	FV	1'797'000.00	-
4774	Ebnating	FV	2'255'000.00	FV	2'255'000.00	-
4810	Sännewis	FV	1'177'000.00	FV	1'177'000.00	-
4929	Hochstrasse	FV	3'500.00	FV	75'000.00	71'500.00
5019	Ebnatring	FV	223'000.00	FV	223'000.00	-
5057	Ebnetring	beides	9'715'982.85	beides	9'715'982.85	-
5096	Bocksriet	FV	4'200.00	FV	158'000.00	153'800.00
5096	Bocksriet	FV	4'200.00	FV	4'200.00	-
5201	Ebnat	FV	384'000.00	FV	556'000.00	172'000.00
5206	Sandlöchli	FV	2'100.00	FV	94'000.00	91'900.00
5215	Hauptstrasse 2	FV	140'000.00	FV	140'000.00	-
5301	Finsterwaldstrasse	FV	167'600.00	FV	1'396'000.00	1'228'400.00
5305	Hohlebaum	FV	2'800.00	FV	34'000.00	31'200.00
5311	Hochstrooss	FV	2'923'000.00	FV	2'923'000.00	-
5317	Hochstrooss	FV	2'652'000.00	FV	2'652'000.00	-
5348	Munotstrasse	beides	1'452'001.00	beides	1'452'001.00	-
5398	Ober Soobuck	FV	60'400.00	FV	235'000.00	174'600.00
5399	Im Soo	FV	40'100.00	FV	156'000.00	115'900.00
5406	Bruggwise	FV	79'100.00	FV	288'000.00	208'900.00
5533	Rheinhalde	FV	27'200.00	VV	1.00	-27'199.00
5536	Obere Emmersbärg	FV	2'599'000.00	FV	2'599'000.00	-
5569	Heerebärg	FV	6'900.00	VV	1.00	-6'899.00
5701	Merishausenthal	VV		VV	1.00	1.00
5724	Mühlentalstrasse	VV	1.00	beides	1'420'001.00	1'420'000.00
5736	Loschierhuus	FV	5'224'000.00	FV	5'224'000.00	-
5750	Schwiizersbild	FV	1'331'000.00	FV	1'331'000.00	-
5754	Schwiizersbild	FV	3'359'000.00	FV	3'359'000.00	-
5764	Schnäggenacker	FV	1'200'000.00	FV	1'200'000.00	-
5864	Im Lahn	FV	401'000.00	FV	401'000.00	-
5870	Heerebärg	FV	563'000.00	FV	563'000.00	-
5877	Stämmerli	FV	888'000.00	FV	888'000.00	-
6015	Hinderi Roggenäcker	FV	4'593'000.00	FV	4'593'000.00	-
6023	Hinterer Roggenäcker	FV	70'600.00	VV	1.00	-70'599.00
6025	Hinterer Roggenäcker	FV	12'500.00	VV	1.00	-12'499.00
6026	Hinterer Roggenäcker	FV	12'500.00	VV	1.00	-12'499.00
6028	Hinterer Roggenäcker	FV	29'800.00	VV	1.00	-29'799.00

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
6114	Gruebe	FV	843'000.00	FV	843'000.00	-
6122	Chessel	FV	3'206'000.00	FV	3'206'000.00	-
6125	Chessel	FV	1'748'000.00	FV	1'748'000.00	-
6216	Büel	FV	41'000.00	VV	1.00	-40'999.00
6359	Zündelgut	FV	852'000.00	VV	1.00	-851'999.00
6424	Buechtale	FV	69'000.00	FV	69'000.00	-
6425	Buechtale	FV	115'000.00	FV	115'000.00	-
6453	Oberi Braatle	FV	61'000.00	VV	1.00	-60'999.00
6455	Oberi Braatle	FV	20'100.00	VV	1.00	-20'099.00
6514	Furkastrasse	FV	182'800.00	FV	182'800.00	-
6515	Furkastrasse	FV	79'600.00	FV	79'600.00	-
6569	Buchthalen	FV	10'400.00	VV	1.00	-10'399.00
6571	Rebweg 2a	FV	160'000.00	FV	160'000.00	-
6618	Underi Braatle	FV	34'700.00	FV	34'700.00	-
6620	Underi Braatle	FV	14'100.00	VV	1.00	-14'099.00
6633	Eschpi	FV	38'700.00	VV	1.00	-38'699.00
6650	Windegg	FV	150'000.00	FV	1'588'000.00	1'438'000.00
6654	Windegg	FV	36'700.00	VV	1.00	-36'699.00
6751	Alpenstrasse	FV	27'000.00	FV	315'000.00	288'000.00
6774	Kesselstrasse	FV	6'900.00	VV	1.00	-6'899.00
6815	Latäärenacker	FV	11'300.00	FV	11'300.00	-
6993	Latäärenacker	FV	6'000.00	FV	84'700.00	78'700.00
7768	Chloschterwies	FV	1'300.00	VV	1.00	-1'299.00
7769	Chlooschterwis	FV	445'100.00	VV	1.00	-445'099.00
7770	Merishuusertaal	FV	30'800.00	VV	1.00	-30'799.00
7980	Storche	FV	1'606'000.00	VV	1.00	-1'605'999.00
8161	Bräitargete, Mühlentalstrasse	FV	6'385'000.00	FV	6'385'000.00	-
8361	Bräitargete	FV	1'155'000.00	FV	1'155'000.00	-
8362	Bräitargete	FV	798'300.00	FV	798'300.00	-
8363	Bräitargete	FV	680'000.00	FV	680'000.00	-
8365	Merishausertal, Kleinbuchbergweg	FV	136'600.00	FV	1'247'000.00	1'110'400.00
8550	Merishuusertaal	FV	5'865'000.00	FV	5'865'000.00	-
8556	Merishuusertaal	FV	1'579'000.00	FV	1'579'000.00	-
8558	Merishuusertaal	FV	907'000.00	FV	907'000.00	-
8560	Merishuusertaal	FV	965'900.00	FV	965'900.00	-
8564	Merishuusertaal	FV	3'092'000.00	FV	3'092'000.00	-
8566	Merishuusertaal	FV	1'478'000.00	FV	1'478'000.00	-
9160	Merishuusertaal	FV	2'216'000.00	FV	2'216'000.00	-
9260	Stämmerli	FV	697'000.00	FV	697'000.00	-
9261	Stämmerli	FV	1'280'000.00	FV	1'280'000.00	-
9262	Stämmerli	FV	14'600.00	FV	209'000.00	194'400.00
9368	Schlämpegaarte	FV	9'500.00	VV	1.00	-9'499.00
10212	Gruebe, Stimmerstrasse	FV	2'203'000.00	FV	2'203'000.00	-
10310	Vordere Mühlenthal	FV	2'500.00	FV	18'300.00	15'800.00

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
10323	Riet	FV	2'510'000.00	FV	2'510'000.00	-
11830	Steig	FV	313'000.00	FV	313'000.00	-
11832	Steig	FV	14'500.00	FV	306'000.00	291'500.00
11857	Heerebärg	FV	52'000.00	FV	52'000.00	-
12368	Gäärschtemerstiigwise	FV	8'400.00	VV	1.00	-8'399.00
12370	Baumgartenstrasse, Kammgarn Nord	beides	3'600'001.00	beides	3'600'001.00	-
12389	Merishausertal	FV	120'900.00	FV	1'367'000.00	1'246'100.00
12427	Baumgartenstrasse 23	beides	19'220'001.00	beides	12'020'000.00	-7'200'001.00
12428	Vorderenge 6	FV	20'700.00	FV	19'300.00	-1'400.00
12517	Buchthalen	FV	500.00	FV	8'400.00	7'900.00
12542	Chrooneguet	FV	1'400'000.00	FV	1'400'000.00	-
20004	Schlossgass	FV	175'000.00	FV	175'000.00	-
20005	Schlossgasse	FV	700.00	FV	24'400.00	23'700.00
20033	Leebere	FV	126'000.00	FV	126'000.00	-
20043	Schlossstrasse	VV	2.00	VV	1.00	-1.00
20062	Höfli	FV	10'400.00	FV	10'400.00	-
20073	Chlooschter	FV	150'000.00	FV	150'000.00	-
20084	Trüllebuck	FV	141'000.00	FV	141'000.00	-
20100	Trüllebuck	FV	169'000.00	FV	169'000.00	-
20110	Schlossstrasse 19	FV	403'000.00	FV	403'000.00	-
20114	Unterdorf 11	VV	1.00	beides	267'001.00	267'000.00
20119	Underdorf	FV	657'000.00	FV	657'000.00	-
20120	Underdorf	FV	810'000.00	FV	810'000.00	-
20246	Surbeck	FV	783'000.00	FV	783'000.00	-
20801	Oberwis	FV	423'400.00	FV	423'400.00	-
21088	Tääli, Schweizersbildstrasse 19	FV	573'000.00	FV	573'000.00	-
21130	Rootwise, Solenbergstrasse	FV	4'422'788.00	FV	4'422'788.00	-
21151	Rootwise, Solenbergstrasse	FV	3'781'000.00	FV	3'781'000.00	-
21155	Bräitwis, Industriestrasse	FV	7'088'000.00	FV	7'088'000.00	-
21161	Wäier	FV	24'200.00	FV	41'900.00	17'700.00
21189	-	FV	3'600.00	VV	1.00	-3'599.00
21227	Neutrottenäcker	FV	4'550'000.00	FV	4'550'000.00	-
21229	Bode, Stettermerstrasse	FV	1'058'000.00	FV	1'058'000.00	-
21234	Stettermerstrasse 97	FV	1'634'000.00	FV	1'634'000.00	-
21266	Chrummacker	FV	1'687'000.00	FV	1'687'000.00	-
21289	Neuthalstrasse	FV	341'400.00	FV	1'618'000.00	1'276'600.00
21360	Hinterberg	FV	2'400.00	VV	1.00	-2'399.00
21534	Neutaal	FV	3'754'000.00	FV	3'754'000.00	-
21545	Tääli, Schweizersbildstrasse 23	FV	798'000.00	FV	798'000.00	-
21554	Stettermerstrasse	FV	64'300.00	FV	64'300.00	-
21581	Rootwise	FV	3'500'000.00	FV	3'500'000.00	-
21904	Neutrottenäcker	FV	1'034'000.00	FV	1'034'000.00	-
21909	Underdorf	FV	736'500.00	FV	736'500.00	-
30085	Nägelsee	FV	340'000.00	FV	340'000.00	-

GB-Nr.	Adresse	Ist-Situation		Soll-Situation		Korrektur (in Fr.)
		FV / VV / beides	Buchwert	FV / VV / beides	Buchwert	
30100	Nägelsee	FV	52'900.00	VV	1.00	-52'899.00
30112	Buck	FV	45'000.00	VV	1.00	-44'999.00
30115	Buck	FV	10'000.00	VV	1.00	-9'999.00
30296	Peterschlatt	FV	2'100.00	VV	1.00	-2'099.00
30317	Felsacker	FV	24'900.00	VV	1.00	-24'899.00
30847	Büel	FV	10'000.00	VV	1.00	-9'999.00
30850	Büel	FV	9'000.00	VV	1.00	-8'999.00
30859	Under Büel	FV	40'300.00	VV	1.00	-40'299.00
30906	Im Hölzi obe	FV	2'100.00	VV	1.00	-2'099.00
31027	Stabäni	FV	31'300.00	VV	1.00	-31'299.00
31292	Hagewis	FV	47'200.00	VV	1.00	-47'199.00
32013	Im Hölzli obe	FV	50'700.00	VV	1.00	-50'699.00
32014	Esiloo	FV	10'300.00	VV	1.00	-10'299.00

## 2.2 Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2022 Betrag	Budget 2022* Betrag	Rechnung 2021 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>253'845'868.71</b>	<b>273'066'800.00</b>	<b>241'660'308.30</b>
30 Personalaufwand	91'674'067.25	96'955'200.00	113'035'968.65
31 Sach- und übriger Aufwand	53'047'280.41	62'642'500.00	47'845'615.87
33 Abschreibungen	10'512'761.48	11'290'100.00	10'291'844.88
35 Einlagen	71'402.75	71'400.00	9'145.35
36 Transferaufwand	98'356'237.27	101'922'600.00	70'370'416.20
37 Durchlaufende Beiträge	184'119.55	185'000.00	107'317.35
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>280'925'278.48</b>	<b>250'313'900.00</b>	<b>262'653'560.23</b>
40 Fiskalertrag	172'537'571.56	140'150'000.00	161'664'813.92
41 Regalien und Kozessionen	696'257.85	734'600.00	330'165.20
42 Entgelte	60'118'355.85	59'412'700.00	57'641'405.55
43 Verschiedene Erträge	933'716.81	3'281'200.00	1'263'171.68
45 Entnahmen Fonds	2'259.17	91'300.00	5'750.00
46 Transferertrag	46'452'997.69	46'459'100.00	41'640'936.53
47 Durchlaufende Beiträge	184'119.55	185'000.00	107'317.35
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>27'079'409.77</b>	<b>-22'752'900.00</b>	<b>20'993'251.93</b>
34 Finanzaufwand	8'070'894.26	2'630'000.00	3'643'596.00
44 Finanzertrag	8'054'928.60	7'333'300.00	8'823'290.27
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-15'965.66</b>	<b>4'703'300.00</b>	<b>5'179'694.27</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>27'063'444.11</b>	<b>-18'049'600.00</b>	<b>26'172'946.20</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	28'000'000.00		24'000'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	10'999'640.61	6'432'300.00	2175831.44
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-17'000'359.39</b>	<b>6'432'300.00</b>	<b>-21'824'168.56</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>10'063'084.72</b>	<b>-11'617'300.00</b>	<b>4'348'777.64</b>
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds	-3'931'867.17	410'600.00	-2'533'235.58
90 Abschluss Legate und Stiftungen	101'315.00	294'500.00	214'306.90
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung nach Fonds</b>	<b>6'232'532.55</b>	<b>-10'912'200.00</b>	<b>2'029'848.96</b>

### Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Exekutivkredit, Nachtragskredit, Referatsverfügung, Referatsverfügung, Sammelbeschluss, Verpflichtungskredit, Verpflichtungskredit Nachtrag, Zusatzkredit

### 2.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5 Investitionsausgaben</b>	<b>30'663'682.66</b>		<b>71'647'300.00</b>		<b>70'801'440.19</b>	
50 Sachanlagen	20'035'541.22		35'965'700.00		19'910'498.45	
52 Immaterielle Anlagen	745'741.45		1'001'600.00		843'741.74	
54 Darlehen	7'534'775.00		34'105'000.00		49'544'700.00	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	2'276'961.14		525'000.00		502'500.00	
56 Eigene Investitionsbeiträge	70'663.85		50'000.00			
<b>6 Investitionseinnahmen</b>		<b>26'751'015.85</b>		<b>26'194'500.00</b>		<b>32'880'346.22</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		946'000.00				
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		4'193'400.85		2'134'500.00		4'333'446.22
64 Rückzahlung von Darlehen		19'534'775.00		23'535'000.00		28'542'700.00
65 Übertragungen von Beteiligungen						4'200.00
66 Private Unternehmungen		2'076'840.00		525'000.00		
	<b>30'663'682.66</b>	<b>26'751'015.85</b>	<b>71'647'300.00</b>	<b>26'194'500.00</b>	<b>70'801'440.19</b>	<b>32'880'346.22</b>
<b>Nettoinvestition</b>		<b>3'912'666.81</b>		<b>45'452'800.00</b>		<b>37'921'093.97</b>
	<b>30'663'682.66</b>	<b>30'663'682.66</b>	<b>71'647'300.00</b>	<b>71'647'300.00</b>	<b>70'801'440.19</b>	<b>70'801'440.19</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

**2.4 Geldflussrechnung**

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
<b>Betriebliche Tätigkeit</b>		
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	<b>6'232'532.55</b>	<b>7'166'568.53</b>
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	10'743'188.60	11'022'153.82
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV	647'587.05	594'875.00
- Zu/ + Abnahme Forderungen	-3'899'094.92	11'067'956.99
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	-7'230'103.96	-5'132'556.56
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten	-3'147.40	7'066.26
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen	-40'372'949.94	18'914'740.21
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen	6'801'226.10	-1'519'621.90
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	53'153'876.53	1'519'185.92
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen	3'899'695.75	2'322'324.03
+ Zu/- Abnahme Neubewertungsreserve	-19'235'432.67	
+ Zuweisung an finanzpolitische Reserve	24'045'482.06	17'824'168.56
<b>Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>34'782'859.75</b>	<b>63'786'860.86</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>		
Ausgaben	-30'663'682.66	-70'801'440.19
Davon:		
- Sachanlagen und Immaterielle Anlagen	-20'781'282.67	-20'754'240.19
- Darlehen und Beteiligungen	-9'811'736.14	-50'047'200.00
- Eigene Investitionsbeiträge	-70'663.85	0.00
Einnahmen	26'751'015.85	32'880'346.22
Davon:		
- Übertragung von Sachanlagen in das FV	946'000.00	
- Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen	19'534'775.00	28'546'900.00
- Eigene Investitionsbeiträge	6'270'240.85	4'333'446.22
<b>Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen</b>	<b>-3'912'666.81</b>	<b>-37'921'093.97</b>
+ Zunahme / - Abnahme Finanzanlagen FV	5'558'253.86	102'500.00
+ Zunahme / - Abnahme Sachanlagen FV	464'364.10	374'343.51
<b>Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit Finanzvermögen</b>	<b>6'022'617.96</b>	<b>476'843.51</b>
<b>Finanzierungssaldo (+ Überschuss / - Fehlbetrag)</b>	<b>36'892'810.90</b>	<b>26'342'610.40</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>		
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'025'000.00	-10'025'000.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	-11'500'000.00
<b>Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-21'525'000.00</b>	<b>-21'525'000.00</b>
Korrektur diverse Positionen Umlaufvermögen	-1'827'764.11	164'849.74
<b>Veränderung des Fonds "Geld"</b>	<b>13'540'046.79</b>	<b>4'982'460.14</b>
<i>Check Fonds "Geld"</i>	<b>13'540'046.79</b>	<b>4'982'460.14</b>

## A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

### Angewandtes Regelwerk

#### Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) und dem Handbuch Rechnungswesen Gemeinden Kanton Schaffhausen.

#### Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

### Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

#### Rechnungslegungsgrundsätze (Art. 28 FHG)

Die Rechnungslegung folgt den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der

#### Bilanzierungsgrundsätze (Art. 29 FHG)

<sup>1</sup>Vermögenswerte im Finanzvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

<sup>2</sup>Vermögenswerte im Verwaltungsvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie zukünftige Vermögenszuflüsse bewirken oder einen mehrjährigen öffentlichen Nutzen aufweisen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

<sup>3</sup>Verpflichtungen werden bilanziert, wenn ihre Erfüllung voraussichtlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

<sup>4</sup>Rückstellungen werden gebildet für bestehende Verpflichtungen, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet ist.

Mit Beschluss vom 27. November 2018 hat der Grosse Stadtrat Schaffhausen die Aktivierungsgrenze für Investitionen sowie die Wesentlichkeitsgrenze für Rückstellungen mit 100'000 Franken festgelegt. Rechnungsabgrenzungen sind vorzunehmen, wenn der einzelne Geschäftsvorfall mehr als 10'000 Franken beträgt.

Landwirtschaftliche Grundstücke und Wald werden grundsätzlich im Verwaltungsvermögen geführt; abweichend zum sogenannten Schwergewichtsprinzip, welches eine Aufteilung in Finanz- und Verwaltungsvermögen nach der Massegeblichkeit vorsieht.

#### Bewertungsgrundsätze (Art. 30 FHG)

<sup>1</sup>Das Fremdkapital und das Finanzvermögen werden unter Vorbehalt von Absatz 2 zum Nominalwert bewertet.

<sup>2</sup>Anlagen im Finanzvermögen werden bei erstmaliger Bilanzierung zu Anschaffungskosten bewertet. Erfolgt der Zugang ohne Kosten, wird zum Verkehrswert im Zeitpunkt des Zugangs bewertet. Folgebewertungen erfolgen zum Verkehrswert am Bilanzierungstichtag, wobei eine systematische Neubewertung der Finanzanlagen jährlich, der übrigen Anlagen mindestens alle zehn Jahre stattfindet.

<sup>3</sup>Ist bei einer Position des Finanzvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

## A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

### Bewertung und Abschreibung des Vewaltungsvermögens (Art. 31 FHG)

<sup>1</sup>Anlagen im Verwaltungsvermögen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten bilanziert. Entstehen keine Kosten bzw. wurde kein Preis bezahlt, wird der Verkehrswert als Anschaffungskosten bilanziert.

<sup>2</sup>Anlagen des Verwaltungsvermögens, die einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer abgeschrieben.

<sup>3</sup>Anlagen des Verwaltungsvermögens, die einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer abgeschrieben. Der Regierungsrat legt die Abschreibungssätze nach Anlagekategorien fest.

Die kantonalen Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 legt in §11, Abs. 1 für Anlagen des Verwaltungsvermögens folgende Nutzungsdauern fest (lineare Abschreibung):

<u>Anlageklasse</u>	<u>Abschreibungsdauer</u>
a) Gebäude, Hochbauten	25 Jahre
b) Tiefbauten	40 Jahre
c) Abwasseranlagen	15 Jahre
d) Abfallanlagen	30 Jahre
e) Mobilien, Ausstattungen, Maschinen und allgemeine Motorfahrzeuge	5 Jahre
f) Spezialfahrzeuge	15 Jahre
g) Immaterielle Anlagen	5 Jahre
h) Informatik- und Kommunikationssysteme	5 Jahre
i) Investitionsbeiträge Wirtschaftsförderung	5 Jahre

<sup>2</sup>Nicht abgeschrieben werden Grund und Boden, Wald, Anlagen im Bau, Darlehen, Beteiligungen und Grundkapitalien.

In Abweichung zu Absatz 2 werden der Investitionsbeitrag an die KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen (KSS) für die Eissportanlage gemäss Volksabstimmung vom 27. November 2009 über die Dauer von 14 Jahren abgeschrieben. Die wiederkehrenden Investitionsbeiträge an die KSS erfolgen durch Zeichnung von zusätzlichen Anteilscheinen und werden jährlich wertberichtigt (lineare Abschreibung); durch das Amt für Justiz und Gemeinden mit Schreiben vom 12. Juli 2022 so gutgeheissen.

<sup>3</sup>Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

Mit Übernahme von Sachanlagewerten kommen folgende Abschreibungsdauern für Restbuchwerte nach HRM1 zur Anwendung:

<u>Anlageklasse</u>	<u>Abschreibungsdauer</u>
1401 Strassen	10 Jahre
1402 Wasserbau	10 Jahre
1403 Übrige Tiefbauten	10 Jahre
1404 Hochbauten	10 Jahre
1406 Mobilien	2 Jahre
1420 Software	2 Jahre
1429 Übrige immaterielle Anlagen	2 Jahre
1461 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	10 Jahre
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Zweckverbände	13 Jahre
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	10 Jahre

Für Investitionprojekte mit einer durch den Souverän bestimmten Abschreibungsdauer kommen die effektiven Restnutzungsdauern zur Anwendung.

## A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

### Branchenspezifische Regelungen

Bei folgenden Organisationseinheiten kommen spezifische Regelungen zur Anwendung, welche von den vorgenannten Vorgaben des Finanzhaushaltsgesetzes bzw. der Finanzhaushaltsverordnung abweichen können (vgl. auch Verfügung vom 28. September 2018 des Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen).

SH POWER	Rechnungslegungsgrundsatz nach SWISS GAAP FER, Aktivierungsgrenze 3'000 Franken
Verkehrsbetriebe	Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen (RKV), nach OR, Aktivierungsgrenze 50'000 Franken

### Interne Zinsen (Art. 25 FHG, Abs. 4)

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz sind Verpflichtungen und Vorschüsse der Spezialfinanzierungen sind zu verzinsen. Verzinst werden sämtliche städtischen Spezialfinanzierungen und Fonds. Die Verzinsung erfolgt auf den Anfangsbestand des jeweiligen Jahres zum Zinssatz für das Sparkonto der Schaffhauser Kantonalbank, welcher am 1. Januar eines jeden Jahres gilt (vgl. jeweiliges Fonds-Reglement bzw. die Verordnungen zu den entsprechenden Spezialfinanzierungen).

Im Bereich der kommunalen Heime, deren Investitionen über die Investitionsrechnungen der Gemeinden finanziert werden, können die Zinsen auf den Restbuchwert der Investitionen berechnet und an die Gemeindebeiträge angerechnet werden (vgl. Art. 12, Abs. 5, lit. b AbPG). Der anzuwendende Zinssatz (aktuell 1.5%) darf den vom Bundesamt für das Wohnungswesen festgelegten hypothekarischen Referenzzinssatz nicht übersteigen (vgl. §32, Abs. 4 AbPV).

### Fiskalertrag - Quellensteuer

Die Steuererträge werden bei Rechnungsstellung verbucht (sog. Steuer-Soll-Prinzip). Die direkten Steuern (Einkommens- und Vermögenssteuern, bzw. Gewinn- und Kapitalsteuern) eines Jahres setzen sich in der Regel aus den Vorausrechnungen für das laufende Jahr und den Differenzrechnungen der Vorjahre aufgrund von definitiven Veranlagungen zusammen.

Im Fall der Quellensteuer kann diesem Grundsatz jedoch nicht nachgekommen werden, da die Quellensteuerabzüge von den Arbeitgebern teilweise erst zu einem Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag deklariert werden. Daher wird für die Quellensteuer das Kassaprinzip angewendet, d.h. die Verbuchung der Erträge erfolgt bei Zahlungseingang.

### Subventionsbeiträge auf Investitionen

Subventionsbeiträge werden solange als zugesicherte Beiträge beim Subventionsgeber ausgewiesen bis die Beiträge durch den Subventionsempfänger mit der Schlussabrechnung geltend gemacht werden. Aufgrund durch antizipativ schwierig zu erfassenden Betragshöhe werden sowohl beim Subventionsgeber als auch beim Subventionsempfänger auf transitorische Abgrenzungen verzichtet.

## Organisationseinheiten

### In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die

### Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen eines Gemeinwesens umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige und unselbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverbände mit Verfügung vom 28. September 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, gemäss Art. 1 Abs. 4 FHG folgende besondere Bestimmungen erlassen:

1. Der Stadt Schaffhausen wird bewilligt, die Jahresrechnungen der Städtischen Werke Schaffhausen (StWS bzw. SH POWER) sowie der Verkehrsbetriebe der Stadt Schaffhausen (VBSH) weiterhin als Separatrechnungen zu führen.
2. Die oben genannten Jahresrechnungen müssen nicht in die Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen konsolidiert werden, sind aber im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen aufzuführen.
3. Der Stadt Schaffhausen wird bewilligt, die Städtischen Werke Schaffhausen (StWS bzw. SH POWER) mit Globalbudgets und Leistungsaufträgen zu führen.
4. Der Kläranlagenverband Schaffhausen, Neuhausen am Rheinfall, Feuerthalen und Flurlingen (KAV) führt eine eigene Jahresrechnung, welche nicht in die Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen einzubeziehen ist. Die Organisation muss im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen aufgeführt werden.

## A2. Eigenkapitalnachweis

	Bestand 01.01.2022	Einlagen	Entnahmen	Jahresergebnis	Bestand per 31.12.2022
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-11'211'020.00	278'204.29	796'952.93		-10'692'271.36
291 Fonds	-19'741'656.82	4'519'449.39	170'148.58		-24'090'957.63
294 Finanzpolitische Reserve	-92'336'474.99	28'000'000.00	3'954'517.94		-116'381'957.05
295 Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen		98.00	98.00		0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-206'719'834.74	25'197'690.00	44'433'122.67		-187'484'402.07
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-82'079'738.21			-6'232'620.55	-88'312'358.76
<b>Total</b>	<b>-412'088'724.76</b>	<b>57'995'441.68</b>	<b>49'354'840.12</b>	<b>-6'232'620.55</b>	<b>-426'961'946.87</b>

gerundet auf 100'000 Franken

Details zu Finanzpolitischen Reserven:	Laufzeit	Äufnung	Einlagen	Entnahmen	Bestand per 31.12.2022
<u>Schwankungsreserve Unternehmenssteuer</u> Ausgleich der Auswirkung von Schwankungen der Unternehmenssteuererträge	2016 - 2025	20'700'000.00	42'000'000.00	3'800'000.00	58'900'000.00
<u>Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona Krise</u> Ausgleich der Auswirkungen auf das Ergebnis der Erfolgsrechnung	2019 - 2023	12'900'000.00		7'500'000.00	5'400'000.00
<u>Teilvorfinanzierung KSS Hallenbadneubau</u> Teilweise Vorfinanzierung des geplanten Grossprojektes KSS	2021 - 2066	12'000'000.00			12'000'000.00
<u>Ersteinlage Klimafonds</u> Einlage in noch zu schaffenden städtischen Klimafonds	2021 - 2025	12'000'000.00			12'000'000.00
<u>Schwankungsreserve OECD-Steuerreform</u> Ausgleich der Auswirkungen von Schwankungen anlässlich der Reform	2022 - 2029	28'000'000.00			<u>28'000'000.00</u>
					<b>116'300'000.00</b>

**A3. Rückstellungsspiegel**

	Stand 01.01.2022	Bildungen (inkl. Erhöhungen)	Verwendungen / Auflösungen	Stand 31.12.2022
Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse <sup>1</sup>	-353'800.00	-353'800.00	353'800.00	-353'800.00
Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit <sup>2</sup>	-436'297.90	-130'000.00	436'297.90	-130'000.00
Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand <sup>3</sup>	-463'800.00	-436'577.00	463'800.00	-436'577.00
Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen <sup>4</sup>	-353'400.00	-238'147.00	353'400.00	-238'147.00
Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung <sup>5</sup>		-7'250'000.00		-7'250'000.00
<b>Total*</b>	<b>-1'607'297.90</b>	<b>-8'408'524.00</b>	<b>1'607'297.90</b>	<b>-8'408'524.00</b>

**\*Buchungssystematik:**

Rückstellungen werden per Stichtag Bilanz 31.12. zulasten der Aufwandskonten gebildet und per 01.01. des Folgejahres zugunsten der entsprechenden Aufwandskonten wieder aufgelöst.

**Kommentare zu den Positionen:**

<sup>1</sup>Alterszentren und private Alterszentren: Rückforderung Versicherungen für Miquel Aufwendungen der städtischen Bewohner

<sup>2</sup>Grün Schaffhausen: Bestandes- und Massnahmenkarten und Sonderanfertigung Ersatz Personenwagen

<sup>3,4</sup>Personaldienst: Übergangsrenten

<sup>5</sup>Hochbau: Edelrohausbau Kammqarn Flügel West 2.+3.OG

**A4. Beteiligungsspiegel**

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation per akt. Abschluss	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2022
<b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>							
<u>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen und Zweckverbänden<sup>1)</sup></u>							
Kraftwerk Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Energie	25'452'114	5'000'000	5'000'000
Verkehrsbetriebe Schaffhausen <sup>2)</sup>	Schaffhausen	Selbst. öff. rechtl. Anstalt	OR	Transport	66'288'420	3'000'000	3'000'000
Kläranlageverband Schaffhausen <sup>3)</sup>	Beringen	Zweckverband	HRM2	Abfallmanagement	20'190'991	pro memoria	1
Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS	Schaffhausen	Stiftung	OR	Berufl. Integration	3'250'110	pro memoria	1
Verband Schweiz. Gaswerke ZH	Zürich	Zweckverband	Öff.rechtl.	Energie	n/a	15'000	1
Schweizer Bibliotheksdienst	Bern	Genossenschaft	OR	Bildung	n/a	3'000	1
<b>Total</b>							<b>8'000'004</b>

<sup>1)</sup> Öffentliche Unternehmungen sind Unternehmen und Anstalten mit mehr als 50% Eigentum der öffentlichen Hand, unabhängig davon, ob die Unternehmung öffentliche Aufgaben erfüllt oder nicht (vgl. Definition Handbuch HRM2). Ebenfalls dieser Kategorie zugeordnet werden Organisationen, welche faktisch durch die öffentliche Hand beherrscht oder massgeblich durch diese beeinflusst werden.

<sup>2)</sup> Mit Verfügung vom 24. Oktober 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, folgende besondere Bestimmungen erlassen:

Das kantonale Finanzhaushaltsgesetz findet keine Anwendung (Art. 27, der Organisationsverordnung VBSH, RSS 7400.0).

Die VBSH führen eine eigene Rechnung nach den Bestimmungen des Schweizerischen Obligationenrechtes (Art. 957 ff.) und den Vorgaben der Verordnung über das Rechnungswesen der konzessionierten Transportunternehmen (RKV) (Art. 28, Abs. 1, der Organisationsverordnung VBSH, RSS 7400.0).

<sup>3)</sup> Mit Verfügung vom 28. September 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, gemäss Art. 1 Abs. 4 FHG folgende besondere Bestimmungen erlassen:

KAV ist ein Zweckverband gemäss Art. 104 Gemeindegesetz (GG) mit eigener Rechtspersönlichkeit. Körperschaften oder Anstalten mit eigener Rechtspersönlichkeit werden nicht in die Gemeinderechnung einbezogen. Sie gehören nicht zum Haushalt der Gemeinde, unterstehen aber den Vorschriften über den Gemeindehaushalt und das Rechnungswesen (vgl. Art. 107 Abs. 2 GG).

**A4. Beteiligungsspiegel**

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2022
<b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>						per akt. Abschluss	
<u>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</u>							
Schauspielhaus Zürich AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Kunst	n/a	60'000	3'000
Schaffhauser Fernsehen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Medien	n/a	6'000	1
Pferdesporttage Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	1'000	1
Gen. zum Eichenen Fass SH	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Kultur	n/a	10'000	1
Radio-u. Fernsehgenoss. ZH/SH	Zürich	Genossenschaft	OR	Medien	n/a	300	1
Arbeitsheim für Behinderte Amriswil	Amriswil	Genossenschaft	OR	Soziale Integration	n/a	1'000	1
Band-Genossenschaft	Bern	Genossenschaft	OR	Soziale Integration	n/a	1'000	1
Tanz- Bewegungs- u. Begegnungszentrum	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	5'000	1
Schw. Schifffahrtgesellschaft Untersee + Rhein SH	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Transport	9'207'123	435'600	1
Radio Munot Betriebs AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Medien	n/a	2'000	1
Forum f. Weiterbildung Schaffhausen	Schaffhausen	Stiftung	OR	Bildung	n/a	7'500	1
IG Kammgarn	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Kultur	n/a	315'000	1
Genossenschaft Aranea Kletterzentrum	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	100'000	1
Stadion Schaffhausen AG (in Liquidation)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	1'000	2
Neue Wohnbaugenossenschaft Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Gemeinnütziges Wohnen	15'721'472	2'000'000	2'000'000
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	11'689'296	8'109'887	8'109'887
Total							10'112'901
<b>Total bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>							<b>18'112'905.00</b>

**A4. Beteiligungsspiegel**

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Kapital- anteil (in %)	Eigentums- anteil (in Fr.)
per akt. Abschluss							
<b>Nicht bilanzierte Beteiligungen und Finanzanlagen</b>							
Die nachstehenden Anlagen werden indirekt durch die städtische Verwaltungsabteilung SH POWER gehalten. Diese in sind in der Separatenrechnung der städtischen Werke ausgewiesen, welche nicht in die Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen konsolidiert wird. <sup>4)</sup>							
<u>Beteiligungen</u>							
Etawatt Schaffhausen AG (vollkonsolidiert)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Energie	n/a	63.0%	4'741'000
Sasag AG (Equity)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Kabelkommunikation	n/a	49.0%	147'000
<u>Übrige Finanzanlagen</u>							
Swisspower Renewables AG	Zürich	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Energie	n/a	4.4%	11'690'997
Swisspower AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Energie	n/a	4.4%	20'000
Hegauwind GmbH & Co. KG – Verenaforen	Tengen	GmbH	HGB	Energie	14'896'416	9.1%	497'500
Hegauwind Verwaltungs GmbH	Raldolfzell	GmbH	HGB	Energie	n/a	9.1%	2'300
Erdgas Ostschweiz AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Energie	257'022'066	4.9%	1'464'000
Etawatt Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Energie	n/a	11.5%	864'000
Open Energy Platform AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Energie	267'768'241	4.9%	2'440'000
F+S Feuerungssysteme GmbH	Schaffhausen	GmbH	OR	Energie	n/a	100.0%	280'000

\* in EUR

Weitere Details zu den durch die Städtischen Werke gehaltenen Beteiligungen finden sich in der Separatrechnungen von SH POWER.

<sup>4)</sup> Mit Verfügung vom 28. September 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, gemäss Art. 1 Abs. 4 FHG folgende besondere Bestimmungen erlassen:

Die Städtische Werke SH (SH POWER) führen die Buchhaltung nach den gesetzlichen Vorschriften und nach den Rechnungslegungsgrundsätzen SWISS GAAP FER unter Berücksichtigung von allfälligen branchenspezifischen und regulatorischen Bestimmungen. Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit, Transparenz und Überprüfbarkeit macht das Führen von Separatrechnungen Sinn und ist infolge regulatorischer Anforderungen auch notwendig. Die damit verbundene Qualität der Informationen ist im Sinne von HRM2.

**A5. Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen**

Name Sitz	Höhe in Fr.	Wahrscheinlichkeit des Eintretens
<b>Eventualverbindlichkeiten</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)		
<u>Verkehrsbetriebe Schaffhausen</u> Organisationsverordnung der Verkehrsbetriebe Schaffhausen (VBSH) vom 20. Februar 2018 - RSS 7400.0, Art. 5 Staatsgarantie Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten, die aus dem Umstand erwachsen, dass auf dem Gebiet des Kantons bzw. der Stadt Linien des öffentlichen Verkehrs betrieben werden.	unbegrenzt	gering
<u>SH POWER, Schaffhausen</u> Organisationsverordnung für die Werke Schaffhausen (SH POWER) vom 21. Februar 2006 - RSS 7000.1 Die Städtischen Werke Schaffhausen (StWS), bestehend aus dem Elektrizitätswerk der Stadt Schaffhausen (EWS), dem Gaswerk der Stadt Schaffhausen (GWS) und dem Wasserwerk der Stadt Schaffhausen (WWS), bilden eine Verwaltungsabteilung der Stadt Schaffhausen mit eigener Rechnung (Art. 1, Abs. 1). Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten der Werke Schaffhausen (SH POWER).	unbegrenzt	gering
<u>Kläranlageverband Schaffhausen</u> Vereinbarung zwischen den Einwohnergemeinden Schaffhausen und Neuhausen am Rheinfall und den politischen Gemeinden Feuerthalen und Flurlingen über die Bildung eines Gemeindeverbandes für die gemeinsame Abwasser- und Kehrichtbeseitigung - RSS 730.1 Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten des Kläranlageverbandes Schaffhausen.	unbegrenzt	gering
<u>Stiftung für Neue Kunst</u> Latente Schadenersatzforderung für Prozesskosten- und Parteienentschädigung in Zusammenhang mit Insolvenz der Stiftung für Neue Kunst.	250'000	gering
<u>Hängige Rechtsfälle</u> Latente Werklohnforderung und Ersatzleistung für Nachbesserungen im Zusammenhang mit einem Sanierungsprojekt.	320'000	gering
<b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)		
Keine		

### A6. Anlagespiegel Verwaltungsvermögen

Sachanlagen	Total	Grundstücke VV	Strassen / Verkehrswege	Wasserbau	Übrige Tiefbauten	Hochbauten	Wald	Mobilien	Anlagen im Bau
<b>Anschaffungskosten</b>									
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>136'894'873.44</b>	<b>188'098.00</b>	<b>16'971'246.37</b>	<b>2'027'095.15</b>	<b>7'422'767.11</b>	<b>98'658'550.34</b>	<b>5'130.00</b>	<b>5'187'527.38</b>	<b>6'434'459.09</b>
Zugänge	16'465'120.02	111'435.17	164'295.42	244'985.22	109'647.95	3'722'104.41	2.00	134'511.75	11'978'138.10
Abgänge/Verkäufe	-2.00		-1.00			-1.00			
Zuschreibungen	-5.00	-3.00				-2.00			
Umbuchungen	-926'110.00					-395'916.02		158'938.63	-689'132.61
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>152'085'261.99</b>	<b>299'530.17</b>	<b>17'135'540.79</b>	<b>2'272'080.37</b>	<b>7'532'415.06</b>	<b>101'636'121.26</b>	<b>5'132.00</b>	<b>5'480'977.76</b>	<b>17'723'464.58</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>									
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>-28'745'770.64</b>	<b>-131'899.00</b>	<b>-2'240'699.51</b>	<b>-382'618.95</b>	<b>-1'234'292.25</b>	<b>-22'214'970.15</b>		<b>-2'541'290.78</b>	
Planmässige Abschreibungen	-9'711'802.81		-853'367.01	-165'487.49	-444'880.85	-7'712'933.44		-535'134.02	
Ausserplanmässige Abschr.									
Abschreibungen auf Abgängen									
Umbuchungen	115'110.00					115'110.00			
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>-38'342'463.45</b>	<b>-131'899.00</b>	<b>-3'094'066.52</b>	<b>-548'106.44</b>	<b>-1'679'173.10</b>	<b>-29'812'793.59</b>		<b>-3'076'424.80</b>	
<b>Buchwert per 31.12.</b>	<b>113'742'798.54</b>	<b>167'631.17</b>	<b>14'041'474.27</b>	<b>1'723'973.93</b>	<b>5'853'241.96</b>	<b>71'823'327.67</b>	<b>5'132.00</b>	<b>2'404'552.96</b>	<b>17'723'464.58</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>									
<b>Stand per 01.01.</b>									
Zusätzliche Abschreibungen									
Wertberichtigung Abschreibung									
Wertaufholung									
<b>Stand per 31.12.</b>									
<b>Nettowert per 31.12.2021</b>	<b>113'742'798.54</b>	<b>167'631.17</b>	<b>14'041'474.27</b>	<b>1'723'973.93</b>	<b>5'853'241.96</b>	<b>71'823'327.67</b>	<b>5'132.00</b>	<b>2'404'552.96</b>	<b>17'723'464.58</b>

<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>Total</b>	<b>Software</b>	<b>Ubrige immaterielle Anlagen</b>
<b>Anschaffungskosten</b>			
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>5'438'891.33</b>	<b>2'922'161.27</b>	<b>2'516'730.06</b>
Zugänge	665'267.80		665'267.80
Abgänge/Verkäufe			
Zuschreibungen			
Umbuchungen			
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>6'104'159.13</b>	<b>2'922'161.27</b>	<b>3'181'997.86</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>			
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>-4'688'058.72</b>	<b>-2'356'002.81</b>	<b>-2'332'055.91</b>
Planmässige Abschreibungen	-800'958.67	-141'535.87	-659'422.80
Ausserplanmässige Abschr.			
Abschreibungen auf Abgängen			
Umbuchungen			
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>-5'489'017.39</b>	<b>-2'497'538.68</b>	<b>-2'991'478.71</b>
<b>Buchwert per 31.12.</b>	<b>615'141.74</b>	<b>424'622.59</b>	<b>190'519.15</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>			
<b>Stand per 01.01.</b>			
Zusätzliche Abschreibungen			
Wertberichtigung Abschreibung			
Wertaufholung			
<b>Stand per 31.12.</b>			
<b>Nettowert per 31.12.2021</b>	<b>615'141.74</b>	<b>424'622.59</b>	<b>190'519.15</b>

<b>Darlehen</b>	<b>Total</b>	<b>Kanton</b>	<b>Gemeinden und Gemeindezweck- verbände</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>
<b>Anschaffungskosten</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>68'562'499.60</b>	<b>2'587'499.60</b>	<b>14'500'000.00</b>	<b>51'475'000.00</b>
Zugänge	-12'000'000.00		-14'500'000.00	2'500'000.00
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>56'562'499.60</b>	<b>2'587'499.60</b>	<b>-</b>	<b>53'975'000.00</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.</b>				
<b>Buchwert per 31.12.</b>	<b>56'562'499.60</b>	<b>2'587'499.60</b>	<b>-</b>	<b>53'975'000.00</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Zusätzliche Abschreibungen				
Wertberichtigung Abschreibung				
Wertaufholung				
<b>Stand per 31.12.</b>				
<b>Nettowert per 31.12.2021</b>	<b>56'562'499.60</b>	<b>2'587'499.60</b>	<b>-</b>	<b>53'975'000.00</b>

Beteiligungen	Total	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Öffentliche Unternehmungen	Private Unternehmungen
<b>Anschaffungskosten</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>20'034'229.75</b>	<b>1.00</b>	<b>8'000'003.00</b>	<b>12'034'225.75</b>
Zugänge	200'121.14			200'121.14
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen	-			
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>20'234'350.89</b>	<b>1.00</b>	<b>8'000'003.00</b>	<b>12'234'346.89</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>-3'533'784.75</b>			<b>-3'533'784.75</b>
Planmässige Abschreibungen	-590'675.00			-590'675.00
Ausserplanmässige Abschr.	-			
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>-4'124'459.75</b>			<b>-4'124'459.75</b>
<b>Buchwert per 31.12.</b>	<b>16'109'891.14</b>	<b>1.00</b>	<b>8'000'003.00</b>	<b>8'109'887.14</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Zusätzliche Abschreibungen				
Wertberichtigung Abschreibung				
Wertaufholung				
<b>Stand per 31.12.</b>				
<b>Nettowert per 31.12.2021</b>	<b>16'109'891.14</b>	<b>1.00</b>	<b>8'000'003.00</b>	<b>8'109'887.14</b>

<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>Total</b>	<b>Kanton</b>	<b>Gemeinden und Gemeindezweck- verbände</b>	<b>Private Unternehmungen</b>	<b>Private Unternehmungen (ohne Erwerbszweck)</b>
<b>Anschaffungskosten</b>					
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>4'252'417.20</b>	<b>367'400.00</b>	<b>713'445.35</b>	<b>3'171'571.85</b>	
Zugänge	70'663.85				70'663.85
Abgänge/Verkäufe					
Zuschreibungen					
Umbuchungen					
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>4'323'081.05</b>	<b>367'400.00</b>	<b>713'445.35</b>	<b>3'171'571.85</b>	<b>70'663.85</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>					
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>-683'429.82</b>	<b>-110'220.00</b>	<b>-305'371.83</b>	<b>-267'837.99</b>	
Planmässige Abschreibungen	-287'459.17	-36'740.00	-101'790.61	-146'311.38	-2'617.18
Ausserplanmässige Abschr.					
Abschreibungen auf Abgängen					
Umbuchungen					
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>-970'888.99</b>	<b>-146'960.00</b>	<b>-407'162.44</b>	<b>-414'149.37</b>	<b>-2'617.18</b>
<b>Buchwert per 31.12.</b>	<b>3'352'192.06</b>	<b>220'440.00</b>	<b>306'282.91</b>	<b>2'757'422.48</b>	<b>68'046.67</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>					
<b>Stand per 01.01.</b>					
Zusätzliche Abschreibungen					
Wertberichtigung Abschreibung					
Wertaufholung					
<b>Stand per 31.12.</b>					
<b>Nettowert per 31.12.2021</b>	<b>3'352'192.06</b>	<b>220'440.00</b>	<b>306'282.91</b>	<b>2'757'422.48</b>	<b>68'046.67</b>

**A7. Anlagespiegel Finanzvermögen**

	Total	Aktien und Anteilscheine	Grundstücke FV	Gebäude FV
<b>Anschaffungskosten</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>311'452'201.09</b>	<b>258'526.14</b>	<b>186'959'688.00</b>	<b>124'233'986.95</b>
Zugänge	31'935'621.16	-41'746.14	30'408'873.00	1'568'494.30
Abgänge/Verkäufe	-1'591'546.60		-466'400.00	-1'125'146.60
Zuschreibungen	-40'190'607.00		-7'566'523.00	-32'624'084.00
Umbuchungen	811'000.00			811'000.00
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>302'416'668.65</b>	<b>216'780.00</b>	<b>209'335'638.00</b>	<b>92'864'250.65</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen / Wertberichtigungen	-2'277'453.14		-2'277'453.14	
<b>Stand per 31.12.</b>				
<b>Buchwert per 31.12.</b>	<b>300'139'215.51</b>	<b>216'780.00</b>	<b>207'058'184.86</b>	<b>92'864'250.65</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.</b>				
<b>Nettowert per 31.12.</b>	<b>300'139'215.51</b>	<b>216'780.00</b>	<b>207'058'184.86</b>	<b>92'864'250.65</b>

## A8.1 Finanzkennzahlen erster Priorität

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Beurteilung nach HRM2		
											Mehrjahres-Ø		
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>							-127%	-126%	-129%	134%	< 100 %	-62%	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrestanzen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.											100 - 150 %		genügend
											> 150 %		schlecht
<u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag													
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	79%	136%	298%	444%	323%	283%	99%	127%	102%	985%	> 100 %	288%	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.											80 - 100 %		gut bis vertretbar
											50 - 80 %		problematisch
											< 50 %		ungenügend
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen VV													
<b>Zinsbelastungsanteil</b>							0.6%	0.4%	0.4%	0.2%	0 - 4 %	0.4%	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.											4 - 9 %		genügend
											> 9 %		schlecht
<u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag													

## A8.2 Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	2019	2020	2021	2022	Beurteilung nach HRM2		
					Mehrwert		Mehrwert
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b> Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.  <u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung	-5'292	-5'417	-5'764	-6'208	< 0 Fr.	-5'670	<b>Nettovermögen</b>
					1 - 1'000 Fr.		geringe Verschuldung
					1'001 - 2'500 Fr.		mittlere Verschuldung
					2'501 - 5'000 Fr.		hohe Verschuldung
					> 5'000 Fr.		sehr hohe Verschuldung
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b> Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.  <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag	13%	14%	14%	13%	> 20 %		gut
					10 - 20 %	14%	<b>mittel</b>
					< 10 %		schlecht
<b>Kapitaldienstanteil</b> Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.  <u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag	5.7%	5.4%	4.6%	4.1%	bis 5 %	5%	<b>geringe Belastung</b>
					5 - 15 %		tragbare Belastung
					> 15 %		hohe Belastung

### A8.3 Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	2019	2020	2021	2022	Beurteilung nach HRM2		
					Mehrjahres-Ø		
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>85%</b>	<b>76%</b>	<b>75%</b>	<b>39%</b>	< 50 %		sehr gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen Erträgen steht.					<b>50 - 100 %</b>	69%	<b>gut</b>
					100 - 150 %		mittel
					150 - 200 %		schlecht
					> 200 %		kritisch
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag							
<b>Investitionsanteil</b>	<b>16%</b>	<b>18%</b>	<b>23%</b>	<b>11%</b>	< 10 %		schwach
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.					<b>10 - 20 %</b>	17%	<b>mittel</b>
					20 - 30 %		hoch
					> 30 %		sehr hoch
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben							

### Weitere Kennzahlen

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Steuern</b>										
Anzahl Einwohner	35'696	35'977	36'087	36'145	36'343	36'617	36'641	36'971	37'286	38'107
Steuerfuss	98%	98%	98%	98%	97%	96%	93%	93%	93%	93%
Steuerrabatt				1%	2%	3%	0%	0%	0%	0%
Steuerertrag, in Mio. Fr.	118.5	125.1	131.1	156.8	151.7	133.2	152.9	154.7	161.7	172.5
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung), in Fr.							4'174	4'184	4'337	4'528
<b>Bauliche Quoten</b>										
Bauliche Umsetzungsquote (effektive bauliche Investitionen / Investitionen gemäss Finanzplan)				53.4%	52.9%	63.8%	78.9%	71.3%	76.3%	65.7%
Sanierungsquote I (Unterhaltsaufwand, werterhaltende und wertvermehrnde Investitionen in Hochbauten Finanz- und Verwaltungsvermögen)							2.4%	2.4%	2.4%	3.1%
Sanierungsquote II - Hochbau (Unterhaltsaufwand und werterhaltende Investitionen in Hochbauten Verwaltungsvermögen)								2.4%	3.1%	2.2%
<b>Nettoschulden (+ Nettoschulden / - Nettovermögen), in Mio. Fr.</b>										
Nettoschulden I (inkl. Darlehen und Beteiligungen)	113.5	91.7	69.6	26.4	2.3	-4.9	-193.9	-200.3	-214.9	-236.6
darin enthaltene Darlehen und Beteiligungen	-46.0	-46.0	-45.0	-44.0	-43.5	-27.5	-57.5	-64.7	-85.1	-72.7
Nettoschulden II	67.5	45.7	24.6	-17.6	-41.2	-32.4	-251.4	-264.9	-300.0	-309.3
<b>Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung, in Mio. Fr.</b>										
Selbstfinanzierung (- Überschuss)	-15.8	-28.4	-30.4	-54.2	-46.3	-11.7	-33.9	-36.3	-38.5	-38.5
Nettoinvestitionen inkl. FV	20.1	20.8	10.2	12.2	14.3	4.1	19.2	29.6	40.0	6.2
Finanzierungssaldo (+ Fehlbetrag / - Überschuss)	4.3	-7.6	-20.2	-42.0	-32.0	-7.6	-14.7	-6.7	1.5	-32.3
<b>Gesamtergebnis (+Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)</b>	<b>-2.3</b>	<b>-5.2</b>	<b>-6.5</b>	<b>-15.0</b>	<b>-13.5</b>	<b>-0.9</b>	<b>-4.8</b>	<b>-3.0</b>	<b>-2.0</b>	<b>-6.2</b>

**Weitere Kennzahlen**

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Personalentwicklung</b>										
Personalaufwand Mio. Fr.*	103.9	104.1	104.2	105.0	106.2	106.7	107.4	111.4	113.0	91.7
<i>Anzahl FTE nach Referaten</i>										
Sozial- und Sicherheitsreferat				462.3	470.6	488.9	489.7	499.8	501.5	529.0
Baureferat				180.5	183.8	159.7	157.7	160.5	159.7	159.5
Bildungsreferat				109.2	110.1	115.4	115.4	126.6	130.3	131.4
Finanzreferat				54.4	55.2	50.5	49.1	51.3	46.3	47.4
Präsidialreferat				25.7	25.1	25.8	25.5	26.3	28.0	30.0
Stadtrat				3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
Stadtschulrat				1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7
Sekretariat Grosser Stadtrat				0.5	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
Total Vollzeitstellen FTE per 31.12.**	867.9	879.4	843.7	837.8	850.5	846.2	843.4	870.5	871.8	903.3

**A9. Rahmenkredit für Land- und Liegenschaftenkäufe (RSS 1050.7), gem. Volksabstimmungen vom 20.10.1991, 15.03.1998 und 23.09.2018**

Jahr	Beschluss- datum	Valuta	Beschreibung Jahr	Veränderung	Saldo
			Bewegungen 2013	3'017'291.40	13'411'019.45
			Bewegungen 2014	-9'342'037.85	4'068'981.60
			Bewegungen 2015	2'415'755.00	6'484'736.60
			Bewegungen 2016	1'008'144.34	7'492'880.94
			Bewegungen 2017	761'000.00	8'253'880.94
			Bewegungen 2018	625'217.32	8'879'098.26
			Bewegungen 2019	10'566'618.40	19'445'716.66
			Bewegungen 2020	1'778'430.00	21'224'146.66
			Bewegungen 2021	2'697'400.00	23'921'546.66
2022	24.11.2020	08.09.2022	Verkauf GB 1290 Belair an Infracore SA	412'706.20	24'334'252.86
2022	08.03.2022	15.07.2022	Verkauf GB 5206 Wärmeverbund AG	276'000.00	24'610'252.86
2022	20.09.2022	20.09.2022	Kauf GB 13872 Kanton SH, Pflegezentrum Geissberg	-9'190'000.00	15'420'252.86
2022	20.09.2022	20.09.2022	Verkauf GB 12563+12564, Kanton SH, Kammgarn, Anzahlung	4'000'000.00	19'420'252.86
<b>Verfügbar</b>					<b>19'420'252.86</b>
<b>Prognose</b>			<b>Voraussichtliche Entwicklung Saldo Rahmenkredit infolge mit Absichtserklärungen vereinbarten Geschäften</b>		
2025	20.09.2022		Kammgarn (PH) - Restzahlung	5'600'000.00	19'420'252.86
2025			Zeughaus	-6'911'000.00	25'020'252.86
<b>Verfügbar nach Prognosestand</b>					<b>18'109'252.86</b>

**A10. Kreditrechtliche Angaben – Nachtrags- und Exekutivkredite Erfolgsrechnung**

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>3'303'100.00</b>	<b>378'500.00</b>	<b>221'200.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>3'524'300.00</b>	<b>393'800.00</b>
<b>10</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>3'303'100.00</b>	<b>378'500.00</b>	<b>221'200.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>3'524'300.00</b>	<b>393'800.00</b>
<b>1100</b>	<b>Grosser Stadtrat</b>	<b>399'000.00</b>		<b>44'600.00</b>		<b>443'600.00</b>	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	150'000.00		16'000.00		166'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Sitzungsgeld, Zunahme Spezialkommissionen</i>			16'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'900.00		18'400.00		96'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-247, 03.05.22, befristete Pensumerhöhung</i>			18'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		7'200.00		12'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-247, 03.05.22, befristete Pensumerhöhung</i>			1'200.00			
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung durch Lohnsummenanpassungen</i>			6'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'400.00		2'300.00		13'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-247, 03.05.22, befristete Pensumerhöhung</i>			2'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		200.00		1'100.00	
	<i>SRB Nr. 2022-247, 03.05.22, befristete Pensumerhöhung</i>			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'100.00		300.00		1'400.00	
	<i>SRB Nr. 2022-247, 03.05.22, befristete Pensumerhöhung</i>			300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		200.00		900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-247, 03.05.22, befristete Pensumerhöhung</i>			200.00			
<b>1200</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>1'324'800.00</b>		<b>14'300.00</b>		<b>1'339'100.00</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	35'000.00		14'300.00		49'300.00	
	<i>SRB Nr. 2023-015, 10.01.23, Erhöhung Sitzungsgelder Stadtrat</i>			14'300.00			
<b>1201</b>	<b>Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>	<b>687'000.00</b>	<b>51'800.00</b>	<b>10'000.00</b>		<b>697'000.00</b>	<b>51'800.00</b>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00		10'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-128, 01.03.22, Beitrag an Eingangstüren der neuen Moschee</i>			5'000.00			
	<i>REF Nr. 2022-031, 19.09.22, Sponsoring Quartierverein Buchthalen Feier "Bouchtella 75"</i>			5'000.00			
<b>1202</b>	<b>Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>	<b>377'500.00</b>		<b>137'000.00</b>		<b>514'500.00</b>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	291'300.00		37'000.00		328'300.00	
	<i>SRB Nr. 2021-807, 14.12.21, Verein «NEXPO–die neue Expo» Einbindung im Projekt und Teilnahme an der Fundierungsphase</i>			37'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'100.00		100'000.00		124'100.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			100'000.00			
SRB Nr. 2022-204, 05.04.22, Förderbeitrag Projekt "Linie 13", automatisierte Buslinie						
1998.001 Fonds Nebeneinkünfte Stadtrat	201'300.00	201'300.00	15'300.00	15'300.00	216'600.00	216'600.00
3000.10 Sitzungsgelder	183'000.00		15'300.00		198'300.00	
SRB Nr. 2023-015, 10.01.23, Erhöhung Sitzungsgelder Stadtrat			15'300.00			
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		201'300.00		15'300.00		216'600.00
Nachtrag infolge Soll/Haben Gleichheit				15'300.00		
<b>2 Präsidialreferat</b>	<b>7'332'800.00</b>	<b>14'391'400.00</b>	<b>825'000.00</b>		<b>8'157'800.00</b>	<b>14'391'400.00</b>
<b>20 Stabstellen</b>	<b>597'100.00</b>	<b>13'034'000.00</b>	<b>16'400.00</b>		<b>613'500.00</b>	<b>13'034'000.00</b>
<b>2000 Stab Präsidialreferat</b>	<b>597'100.00</b>	<b>13'034'000.00</b>	<b>16'400.00</b>		<b>613'500.00</b>	<b>13'034'000.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	449'900.00		8'500.00		458'400.00	
SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen			8'500.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'200.00		600.00		30'800.00	
SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen			600.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	63'100.00		1'100.00		64'200.00	
SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen			1'100.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'800.00		100.00		4'900.00	
SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen			100.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'300.00		100.00		6'400.00	
SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen			100.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			6'000.00		6'000.00	
REF Nr. 2022-034, 22.11.22, Smart City Webportal			6'000.00			
<b>21 Führungsunterstützung</b>	<b>1'377'800.00</b>	<b>114'400.00</b>	<b>42'500.00</b>		<b>1'420'300.00</b>	<b>114'400.00</b>
<b>2100 Stadtkanzlei</b>	<b>1'377'800.00</b>	<b>114'400.00</b>	<b>42'500.00</b>		<b>1'420'300.00</b>	<b>114'400.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'039'900.00		28'900.00		1'068'800.00	
SRB Nr. 2023-016, 10.01.23, Erhöhung Lohnkosten			28'900.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'400.00		2'500.00		71'900.00	
SRB Nr. 2023-016, 10.01.23, Erhöhung Lohnkosten			2'500.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	136'400.00		4'700.00		141'100.00	
SRB Nr. 2023-016, 10.01.23, Erhöhung Lohnkosten			4'700.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'200.00		400.00		11'600.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'600.00	500.00		15'100.00	
	<i>SRB Nr. 2023-016, 10.01.23, Erhöhung Lohnkosten</i>		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'300.00	300.00		8'600.00	
	<i>SRB Nr. 2023-016, 10.01.23, Erhöhung Lohnkosten</i>		300.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'200.00	5'200.00		40'400.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung der Betriebskosten KSD</i>		5'200.00			
<b>22</b>	<b>Personal</b>	<b>5'357'900.00</b>	<b>1'243'000.00</b>	<b>766'100.00</b>	<b>6'124'000.00</b>	<b>1'243'000.00</b>
<b>2200</b>	<b>Personaldienst</b>	<b>2'032'000.00</b>	<b>1'026'000.00</b>	<b>112'300.00</b>	<b>2'144'300.00</b>	<b>1'026'000.00</b>
3118.00	Immaterielle Anlagen	4'500.00	108'500.00		113'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-246, 03.05.22, Einführung eines Workflowtools, Lizenz- und Softwarekosten</i>		64'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-278, 10.05.22, Weiterentwicklung des HR Portals</i>		44'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	49'100.00	3'800.00		52'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-246, 03.05.22, Einführung eines Workflowtools, jährliche Wartung (pro rata)</i>		3'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	585'500.00	-38'000.00		547'500.00	
	<i>REF Nr. 2022-041, 23.12.22, Budgetverschiebung zu 2201.3118.00 sowie 2201.3130.00, Einführung LMS-Tool</i>		-38'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	153'000.00	-8'000.00		145'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 2201.3910.00 Mitarbeiterfest</i>		-8'000.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen	5'000.00	22'600.00		27'600.00	
	<i>REF Nr. 2022-041, 23.12.22, Budgetverschiebung von 2201.3090.00, Einführung LMS-Tool</i>		22'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'500.00	15'400.00		36'900.00	
	<i>REF Nr. 2022-041, 23.12.22, Budgetverschiebung von 2201.3090.00, Einführung LMS-Tool</i>		15'400.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	2'000.00	8'000.00		10'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 2201.3099.00 Mitarbeiterfest</i>		8'000.00			
<b>2202</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>724'600.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>1'214'600.00</b>	
3064.00	Übergangsrenten	110'000.00	490'000.00		600'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-390, 28.06.22, Übergangsrenten, bisherige Renten</i>		490'000.00			
<b>2203</b>	<b>Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>	<b>1'473'800.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>163'800.00</b>	<b>1'637'600.00</b>	<b>197'000.00</b>
3099.00	Übriger Personalaufwand	350'000.00	27'300.00		377'300.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung der Aufwände für Zivilschutzdienste</i>		27'300.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00 Hardware	3'000.00		8'000.00		11'000.00	
<i>Sammelbeschluss: Anschaffung Terminals PEP</i>			8'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	148'200.00		115'000.00		263'200.00	
<i>SRB Nr. 2022-573, 25.10.22, Weihnachtsgeschenke für Mitarbeitende, Gutscheine Stadthausgeviert</i>			85'000.00			
<i>VER00014, Arbeitgebenauftritt für die Personalgewinnung, SRB Nr. 2021-760, 30.11.21, Externe Unterstützung</i>			30'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	44'800.00		6'000.00		50'800.00	
<i>REF Nr. 2022-034, 23.11.2022, Polypoint PEP Lizenzen für Grün SH</i>			6'000.00			
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			7'500.00		7'500.00	
<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen (Delkreder)</i>			7'500.00			
<b>3 Finanzreferat</b>	<b>31'052'100.00</b>	<b>162'775'300.00</b>	<b>8'716'700.00</b>	<b>2'936'300.00</b>	<b>39'768'800.00</b>	<b>165'711'600.00</b>
<b>30 Sekretariat</b>	<b>3'115'500.00</b>	<b>2'096'800.00</b>	<b>323'500.00</b>		<b>3'439'000.00</b>	<b>2'096'800.00</b>
<b>3000 Finanzsekretariat</b>	<b>1'673'400.00</b>	<b>2'027'800.00</b>	<b>323'500.00</b>		<b>1'996'900.00</b>	<b>2'027'800.00</b>
3622.70 Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	1'010'800.00		323'500.00		1'334'300.00	
<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Finanzausgleich infolge höheren Steuererträgen 2021 juristische Personen</i>			323'500.00			
<b>31 Einwohnerdienste</b>	<b>9'616'500.00</b>	<b>149'707'800.00</b>	<b>4'559'300.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>14'175'800.00</b>	<b>149'765'000.00</b>
<b>3100 Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen</b>	<b>677'800.00</b>	<b>677'800.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>735'000.00</b>	<b>735'000.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'000.00		46'200.00		414'200.00	
<i>Sammelbeschluss: Stellenneubesetzungen vakanter Stellen</i>			46'200.00			
3100.00 Büromaterial	6'000.00		5'300.00		11'300.00	
<i>Sammelbeschluss: Papierzuschnitte für Archivierung, Couverts, Kugelschreiber</i>			5'300.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'800.00		5'700.00		21'500.00	
<i>Sammelbeschluss: Kantonale Aktenprüfung</i>			5'700.00			
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		224'200.00		-224'200.00		
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 3100.4361.00 infolge neuer Kontierung</i>				-224'200.00		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				281'400.00		281'400.00
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3100.4612.00</i>				224'200.00		
<i>Sammelbeschluss: Ausgleich Finanzstelle</i>				57'200.00		
<b>3110 Steuerverwaltung</b>	<b>2'510'300.00</b>	<b>1'480'000.00</b>	<b>579'900.00</b>		<b>3'090'200.00</b>	<b>1'480'000.00</b>
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	88'900.00		6'900.00		95'800.00	
<i>Sammelbeschluss: Anpassung Beiträge gemäss effektiver Berechnung</i>			6'900.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00 Büromaterial	45'000.00		6'000.00		51'000.00	
<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Kosten für Steuerformulare und Porto</i>			6'000.00			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	430'000.00		567'000.00		997'000.00	
<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Einzugsprovision juristische Personen durch höhere Steuereinnahmen</i>			567'000.00			
<b>3111 Gemeindesteuern</b>	<b>3'432'800.00</b>	<b>145'100'000.00</b>	<b>3'795'500.00</b>		<b>7'228'300.00</b>	<b>145'100'000.00</b>
3409.00 Vergütungszinsen			70'000.00		70'000.00	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3111.3499.00</i>			70'000.00			
3499.00 Vergütungszinsen	70'000.00		-70'000.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 3111.3409.00 infolge neuer Kontierung</i>			-70'000.00			
3980.10 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	2'600'000.00		3'795'500.00		6'395'500.00	
<i>Sammelbeschluss: Erhöhung infolge höherer Grundstückgewinnsteuer</i>			3'795'500.00			
<b>3120 Einwohnerkontrolle</b>	<b>1'264'000.00</b>	<b>1'100'800.00</b>	<b>61'600.00</b>		<b>1'325'600.00</b>	<b>1'100'800.00</b>
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	72'000.00		37'100.00		109'100.00	
<i>SRB Nr. 2023-062, 24.01.23, höhere Gebühr für die Lizenz iCity infolge höherer Einwohnerzahl</i>			37'100.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			5'000.00		5'000.00	
<i>Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen</i>			5'000.00			
3601.00 Anteil Kanton an Identitätskarten und Ausländergeschäfte	340'000.00		19'500.00		359'500.00	
<i>Sammelbeschluss: Zunahme der Ausstellung von Identitätskarten und Ausländerausweisen</i>			19'500.00			
<b>3130 Nachlassregelung</b>	<b>837'900.00</b>	<b>339'200.00</b>	<b>6'900.00</b>		<b>844'800.00</b>	<b>339'200.00</b>
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	53'000.00		6'900.00		59'900.00	
<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Staatsbeitrag an Kanton Schaffhausen</i>			6'900.00			
<b>3140 Bestattungsamtsamt</b>	<b>893'700.00</b>	<b>1'010'000.00</b>	<b>58'200.00</b>		<b>951'900.00</b>	<b>1'010'000.00</b>
3120.00 Ver- und Entsorgung	45'000.00		5'200.00		50'200.00	
<i>Sammelauftrag: Erhöhung des Strombedarfs</i>			5'200.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		47'200.00		67'200.00	
<i>SRB Nr. 2022-637, 15.11.22, Ersatz Ofenabgasmessgerät, Wasserkreislaufventil und Kondensatpumpe im Krematorium</i>			37'500.00			
<i>Sammelbeschluss: Reparaturen an Kremationsofen</i>			9'700.00			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000.00		5'800.00		17'800.00	
<i>Sammelbeschluss: Service- und Reparaturarbeiten an Überführungsfahrzeug</i>			5'800.00			
<b>32 Finanzen</b>	<b>6'905'900.00</b>	<b>8'473'000.00</b>	<b>1'064'900.00</b>	<b>115'100.00</b>	<b>7'970'800.00</b>	<b>8'588'100.00</b>

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3200</b>	<b>Zentralverwaltung</b>	<b>1'503'200.00</b>	<b>193'700.00</b>	<b>29'900.00</b>		<b>1'533'100.00</b>	<b>193'700.00</b>
3118.00	Immaterielle Anlagen			7'600.00		7'600.00	
	<i>REF Nr. 2022-030, 09.09.22, Erweiterung Collecta-Verlustscheinbewirtschaftung</i>			7'600.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			22'300.00		22'300.00	
	<i>Sammelbeschluss: Bereinigung von Abgrenzungen aus Vorjahren</i>			22'300.00			
3201	Interne Dienste	1'639'600.00	837'700.00	90'600.00		1'730'200.00	837'700.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	982'200.00		48'900.00		1'031'100.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung der Prämien Haftpflicht-, Kasko-Unfall-, Maschinenversicherungen</i>			48'900.00			
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			41'700.00		41'700.00	
	<b>Wertberichtigung an Marktwert Namensaktien GF</b>			<b>41'700.00</b>			
<b>3202</b>	<b>Zinsen</b>	<b>959'800.00</b>	<b>745'100.00</b>	<b>167'900.00</b>		<b>1'127'700.00</b>	<b>745'100.00</b>
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'600.00		167'900.00		173'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Verzinsung zu 1.5%</i>			167'900.00			
3210	Verwaltung Immobilien	699'600.00	100'000.00	125'800.00	15'100.00	825'400.00	115'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'600.00		23'600.00		440'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-33, 18.01.22, Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen</i>			23'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'900.00		1'900.00		29'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-33, 18.01.22, Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen</i>			1'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'900.00		3'400.00		58'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-33, 18.01.22, Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen</i>			3'400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	135'000.00		73'300.00		208'300.00	
	<i>Volksabstimmung 30.08.20, Grundbuchkosten für Kauf und Abtausch Stadt / Kanton Kammgarn und Pflegezentrum</i>			73'300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		8'500.00		13'500.00	
	<i>REF Nr. 2022-013, 24.02.22, Einführung QR-Rechnungen Immobiliensoftware</i>			8'500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			15'100.00		15'100.00	
	<i>SRB Nr. 2022-323, 24.05.22, Ertragsverzicht der Entschädigung für Dienstbarkeit Anbau- und Näherbaurecht</i>			15'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100'000.00		15'100.00		115'100.00
	<i>SRB Nr. 2022-323, 24.05.22, Ertragsverzicht der Entschädigung für Dienstbarkeit Anbau- und Näherbaurecht</i>				15'100.00		

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen	2'103'700.00	6'596'500.00	650'700.00	100'000.00	2'754'400.00	6'696'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'700.00		348'000.00		417'700.00	
	<i>SRB Nr. 2023-29, 10.01.23, Rückzahlung zu viel geleisteter Pachtzinsen an die VBSH</i>			348'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000.00		80'000.00		105'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-210, 05.04.22, Honorar Anwaltskanzlei in Sachen Baurechtsvergabe SIT-Campus auf dem Geissberg</i>			30'000.00			
	<i>SRB Nr 2022-522, 13.09.22, Altlasten Voruntersuchung Grundstück GB 3520</i>			50'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	100'000.00		70'000.00		170'000.00	
	<i>SRB Nr. 2021-790, 07.12.21, Umstellung auf Umsatzpacht bei Restaurants 01-06/2022 sowie Erlass Nettomiete 01+02/2022</i>			70'000.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	567'000.00		106'000.00		673'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-477, 23.08.22, Heizungsersatz Restaurant Schützenhaus mit Anschluss an Wärmeverbund "Nordstrasse"</i>			56'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-636, 15.11.22, Sanierung Hauptwasser-Zuleitung, Steigstrasse 26</i>			50'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	288'000.00		40'500.00		328'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-211, 05.04.22, Nachbelastung Mehrwertsteuer für Entsorgung Altlasten aus Aushub des vbsh-Busdepots</i>			40'500.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	17'000.00		6'200.00		23'200.00	
	<i>Sammelbeschluss: Zunahme Einsätze Feuerwehr für Fehlalarme, Zunahme der Gartenpflege durch Grün</i>			6'200.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		100'000.00		70'000.00		170'000.00
	<i>SRB Nr. 2021-790, 07.12.21, Umstellung auf Umsatzpacht bei Restaurants 01-06.2022 sowie Erlass Nettomiete 01+02.2022</i>				70'000.00		
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		313'800.00		30'000.00		343'800.00
	<i>REF Nr. 2022-020, 21.04.22, Budgetverschiebung von 5300.3120.00 zur städtischen Immobilienverwaltung</i>				30'000.00		
<b>33</b>	<b>Nah- und Regionalverkehr</b>	<b>11'414'100.00</b>	<b>2'497'600.00</b>	<b>2'769'000.00</b>	<b>2'764'000.00</b>	<b>14'183'100.00</b>	<b>5'261'600.00</b>
<b>3300</b>	<b>Nah- und Regionalverkehr</b>	<b>11'414'100.00</b>	<b>2'497'600.00</b>	<b>2'769'000.00</b>	<b>2'764'000.00</b>	<b>14'183'100.00</b>	<b>5'261'600.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		5'000.00	
	<i>REF Nr. 2022-022, 16.06.22, Unterstützungsbeitrag Projekt "Randenbus ab Hemmental"</i>			5'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	680'000.00		2'764'000.00		3'444'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-659, 29.11.22, Abgeltungsreserve Ortsverkehr vbsh nach Ertragsausfällen infolge der Covid-19 Pandemie</i>			2'764'000.00			

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		680'000.00		2'764'000.00		3'444'000.00
	<i>SRB Nr. 2022-659, 29.11.22, Abgeltungsreserve Ortsverkehr vbsh nach Ertragsausfällen infolge der Covid-19 Pandemie</i>				2'764'000.00		
3637.06	Stipendien an private Haushalte			18'000.00		18'000.00	
	<i>REF Nr. 2022-009, 27.01.22, Stipendiumsgewährung</i>			6'000.00			
	<i>REF Nr. 2022-028, 25.08.22, Stipendiumsgewährung</i>			12'000.00			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-18'000.00		-18'000.00	
	<i>Anpassung Ergebnis 2022, REF Nr. 2022-009, 27.01.22, Stipendiumsgewährung</i>			-6'000.00			
	<i>Anpassung Ergebnis 2022, REF Nr. 2022-028, 25.08.22, Stipendiumsgewährung</i>			-12'000.00			
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>124'718'100.00</b>	<b>74'965'600.00</b>	<b>3'218'700.00</b>	<b>395'900.00</b>	<b>127'936'800.00</b>	<b>75'361'500.00</b>
<b>40</b>	<b>Stabstelle</b>	<b>292'200.00</b>		<b>28'200.00</b>		<b>320'400.00</b>	
<b>4000</b>	<b>Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>292'200.00</b>		<b>28'200.00</b>		<b>320'400.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'500.00		25'200.00		239'700.00	
	<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>			13'200.00			
	<i>Sammelbeschluss: Veränderung Lohnsumme durch Personalwechsel</i>			12'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'400.00		900.00		15'300.00	
	<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>			900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'600.00		1'700.00		31'300.00	
	<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>			1'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00		100.00		2'500.00	
	<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'000.00		200.00		3'200.00	
	<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		100.00		1'900.00	
	<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>			100.00			
<b>41</b>	<b>Soziales</b>	<b>46'761'300.00</b>	<b>15'023'300.00</b>	<b>1'610'300.00</b>	<b>174'100.00</b>	<b>48'371'600.00</b>	<b>15'197'400.00</b>
<b>4100</b>	<b>Zentrale der Sozialdienste</b>	<b>14'946'200.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>713'100.00</b>		<b>15'659'300.00</b>	<b>132'000.00</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000.00		8'900.00		20'900.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>REF Nr. 2022-036, 13.12.22, Forderungsverluste nach erfolglosen Betreibungen</i>			8'900.00			
3611.02 Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie	165'000.00		50'900.00		215'900.00	
<i>SRB Nr. 2023-048, 17.01.23, Entschädigungen zur Führung von Beistandschaften ohne Vermögen</i>			50'900.00			
3611.04 Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	3'341'700.00		653'300.00		3'995'000.00	
<i>SRB Nr. 2023-110, 14.02.23, zusätzliche Kosten Lastenausgleich Sozialhilfeausgaben</i>			653'300.00			
<b>4110 Existenzsicherung</b>	<b>25'386'800.00</b>	<b>11'592'700.00</b>	<b>390'400.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>25'777'200.00</b>	<b>11'692'700.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'113'100.00		223'300.00		2'336'400.00	
<i>REF Nr. 2022-006, 04.01.22, Budgetverschiebung von 4160.3010.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung</i>			7'700.00			
<i>VER00048, GSB Nr. 2022-707, 20.12.22, Pilotprojekt Reintegrationschancen steigern</i>			215'600.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141'300.00		12'900.00		154'200.00	
<i>REF Nr. 2022-006, 04.01.22, Budgetverschiebung von 4160.3050.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung</i>			600.00			
<i>VER00048, GSB Nr. 2022-707, 20.12.22, Pilotprojekt Reintegrationschancen steigern</i>			12'300.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	256'300.00		35'200.00		291'500.00	
<i>REF Nr. 2022-006, 04.01.22, Budgetverschiebung von 4160.3052.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung</i>			1'100.00			
<i>VER00048, GSB Nr. 2022-707, 20.12.22, Pilotprojekt Reintegrationschancen steigern</i>			34'100.00			
3637.03 Beiträge an private Haushalte für Krankheit	35'000.00		19'000.00		54'000.00	
<i>SRB Nr. 2022-700, 13.12.22, Mehraufwand Gesundheitskosten Zugezogene und Neugeborene</i>			19'000.00			
3707.00 Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	30'000.00		100'000.00		130'000.00	
<i>SRB Nr. 2022-701, 13.12.22, Inkasso Unterhaltsbeiträge Alimentenhilfe</i>			100'000.00			
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		30'000.00		100'000.00		130'000.00
<i>SRB Nr. 2022-701, 13.12.22, Inkasso Unterhaltsbeiträge Alimentenhilfe</i>				100'000.00		
<b>4120 Jugend (bis 2020 Jugendarbeit)</b>	<b>1'439'600.00</b>	<b>234'200.00</b>	<b>61'000.00</b>		<b>1'500'600.00</b>	<b>234'200.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	993'500.00		9'600.00		1'003'100.00	
<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung zu 4120.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			-800.00			
<i>SRB Nr. 2023-047, 17.01.2023, Lohnkosten</i>			10'400.00			
3049.00 Übrige Zulagen			800.00		800.00	
<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung von 4120.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			800.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'500.00	900.00		67'400.00	
	<i>SRB Nr. 2023-047, 17.01.2023, Lohnkosten</i>		900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'900.00	1'700.00		119'600.00	
	<i>SRB Nr. 2023-047, 17.01.2023, Lohnkosten</i>		1'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'700.00	100.00		10'800.00	
	<i>SRB Nr. 2023-047, 17.01.2023, Lohnkosten</i>		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'000.00	200.00		14'200.00	
	<i>SRB Nr. 2023-047, 17.01.2023, Lohnkosten</i>		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'000.00	100.00		8'100.00	
	<i>SRB Nr. 2023-047, 17.01.2023, Lohnkosten</i>		100.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		2'800.00		2'800.00	
	<i>REF Nr. 2022-024, 28.07.22, Umbau Kinder- und Jugendtreff Herblingen, Küchengeräte</i>		2'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'700.00	44'800.00		84'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-416, 05.07.22, Umbau Birtreff</i>		37'900.00			
	<i>REF Nr. 2022-024, 28.07.22, Umbau Kinder- und Jugendtreff Herblingen, Bodenbelag und Elektroarbeiten</i>		6'900.00			
<b>4130</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>1'390'900.00</b>	<b>1'390'900.00</b>	<b>74'100.00</b>	<b>74'100.00</b>	<b>1'465'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'048'700.00	61'100.00		1'109'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-017, 11.01.22, Leistungsvereinbarung Gemeinde Neunkirch Führung Schulsozialarbeit</i>		9'900.00			
	<i>SRB Nr. 2023-033, 10.01.23, zusätzliche Lohnkosten</i>		51'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'300.00	5'000.00		75'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-017, 11.01.22, Leistungsvereinbarung Gemeinde Neunkirch Führung Schulsozialarbeit</i>		800.00			
	<i>SRB Nr. 2023-033, 10.01.23, zusätzliche Lohnkosten</i>		4'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'300.00	8'000.00		151'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-017, 11.01.22, Leistungsvereinbarung Gemeinde Neunkirch Führung Schulsozialarbeit</i>		1'200.00			
	<i>SRB Nr. 2023-033, 10.01.23, zusätzliche Lohnkosten</i>		6'800.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		292'700.00	11'900.00	304'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-017, 11.01.22, Leistungsvereinbarung Gemeinde Neunkirch Führung Schulsozialarbeit</i>			11'900.00		
4980.00	Übertragungen		1'083'700.00	62'200.00	1'145'900.00	
	<i>Ausgleich gemäss SRB Nr. 2023-033</i>			62'200.00		
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen</b>	<b>1'207'800.00</b>	<b>932'600.00</b>	<b>79'700.00</b>	<b>1'287'500.00</b>	<b>932'600.00</b>

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'006'100.00		-8'300.00		997'800.00	
<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung zu 4150.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			-8'300.00			
3049.00 Übrige Zulagen	45'000.00		8'300.00		53'300.00	
<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung von 4150.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			8'300.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'100.00		9'300.00		10'400.00	
<i>REF Nr. 2023-002, 04.01.2023, Budgetverschiebung von 4150.3160.00, Nebenkosten Soziales Wohnen</i>			9'300.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	129'300.00		30'500.00		159'800.00	
<i>SRB Nr. 2022-043, 18.01.22, Finanzierung der Zwischenlösung Soziales Wohnen</i>			39'800.00			
<i>REF Nr. 2023-002, 04.01.2023, Budgetverschiebung zu 4150.3120.00, Nebenkosten Soziales Wohnen</i>			-9'300.00			
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			39'900.00		39'900.00	
<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung aufgrund der 2. und 3. Mahnstufe der Forderungen (Delkredere)</i>			39'900.00			
<b>4160 Berufsbeistandschaft</b>	<b>1'603'400.00</b>	<b>673'800.00</b>	<b>261'700.00</b>		<b>1'865'100.00</b>	<b>673'800.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'230'800.00		163'500.00		1'394'300.00	
<i>REF Nr. 2022-006, 04.01.22, Budgetverschiebung zu 4110.3010.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung</i>			-7'700.00			
<i>SRB Nr. 2022-305, 17.05.22, temporäre Anstellung sowie befristete Pensenerhöhung 80%</i>			80'200.00			
<i>SRB Nr. 2022-504, 06.09.22, Verlängerung befristete Anstellung</i>			33'100.00			
<i>SRB Nr. 2023-034, 10.01.23, Erhöhung Lohnkosten</i>			57'900.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'300.00		6'300.00		88'600.00	
<i>REF Nr. 2022-006, 04.01.22, Budgetverschiebung zu 4110.3010.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung</i>			-600.00			
<i>SRB Nr. 2022-305, 17.05.22, temporäre Anstellung sowie befristete Pensenerhöhung 80%</i>			5'700.00			
<i>SRB Nr. 2022-504, 06.09.22, Verlängerung befristete Anstellung</i>			1'200.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	150'500.00		13'600.00		164'100.00	
<i>REF Nr. 2022-006, 04.01.22, Budgetverschiebung zu 4110.3052.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung</i>			-1'100.00			
<i>SRB Nr. 2022-305, 17.05.22, temporäre Anstellung sowie befristete Pensenerhöhung 80%</i>			4'000.00			
<i>SRB Nr. 2023-034, 10.01.23, Erhöhung Lohnkosten</i>			10'700.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'300.00		700.00		14'000.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			300.00			
<i>SRB Nr. 2022-305, 17.05.22, temporäre Anstellung sowie befristete Pensenerhöhung 80%</i>						
			400.00			
<i>SRB Nr. 2022-504, 06.09.22, Verlängerung befristete Anstellung</i>						
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'300.00		900.00		18'200.00	
			400.00			
<i>SRB Nr. 2022-305, 17.05.22, temporäre Anstellung sowie befristete Pensenerhöhung 80%</i>						
			500.00			
<i>SRB Nr. 2022-504, 06.09.22, Verlängerung befristete Anstellung</i>						
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'900.00		600.00		10'500.00	
			300.00			
<i>SRB Nr. 2022-305, 17.05.22, temporäre Anstellung sowie befristete Pensenerhöhung 80%</i>						
			300.00			
<i>SRB Nr. 2022-504, 06.09.22, Verlängerung befristete Anstellung</i>						
3110.00 Büromöbel und -geräte	3'800.00		5'500.00		9'300.00	
			5'500.00			
<i>REF Nr. 2022-010, 24.01.22, Einrichtung neuer Arbeitsplatz Mobiliar</i>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			64'600.00		64'600.00	
			45'700.00			
<i>SRB Nr. 2022-305, 17.05.22, Beizug Consulting Unternehmen für Entlastung</i>						
			18'900.00			
<i>SRB Nr. 2022-504, 06.09.22, Verlängerung Beizug Consulting Unternehmen</i>						
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	42'100.00		6'000.00		48'100.00	
			6'000.00			
<i>REF Nr. 2022-037, 13.12.22, Erhöhung IT-Nutzungsgebühren 2022 infolge Personalmutationen</i>						
<b>4170 Quartierentwicklung</b>	<b>786'600.00</b>	<b>67'100.00</b>	<b>30'300.00</b>		<b>816'900.00</b>	<b>67'100.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'100.00		10'800.00		426'900.00	
			10'800.00			
<i>Sammelbeschluss: neue Funktionsbewertung Leitung Quartierentwicklung</i>						
3110.00 Büromöbel und -geräte	23'000.00		11'600.00		34'600.00	
			6'400.00			
<i>REF Nr. 2022-032, 03.11.22, Ersatz defekte Geschirrspülmaschine Quartiertreff Breite</i>						
			5'200.00			
<i>REF Nr. 2022-038, 13.12.22, Mehrkosten Materialcontainer Quartiertreff Breite infolge Stahlpreiserhöhung</i>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'000.00		7'900.00		59'900.00	
			7'900.00			
<i>REF Nr. 2022-023, 04.07.22, Pinselsanierung Sitzungszimmer Quartierentwicklung</i>						
<b>42 Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>	<b>11'691'600.00</b>	<b>8'212'300.00</b>	<b>394'300.00</b>	<b>116'100.00</b>	<b>12'085'900.00</b>	<b>8'328'400.00</b>
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'200.00		5'100.00		103'300.00	
			5'100.00			
<i>Sammelbeschluss: Erhöhung aufgrund effektiver Lohnsumme</i>						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		17'600.00		38'600.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			17'600.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	160'000.00	9'200.00		169'200.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Treibstoffkosten, Mehrverbrauch sowie Pflichtlager (Treibstoff)</i>					
	<i>Ersatz Wärmebildkamera</i>		9'200.00			
3137.10	Pauschalsteuer	9'700.00	7'200.00		16'900.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung der Pauschalsteuer durch höhere mehrwertsteuerpflichtige Erträge</i>		7'200.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	257'500.00	24'900.00		282'400.00	
	<i>Sammelbeschluss: Umbau Seilwinde, Reparatur Teleskoparm, Reparatur Elektronik Sondersignalanlage</i>		24'900.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		5'300.00		5'300.00	
	<i>Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen</i>		5'300.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			-38'000.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 4200.4471.00 da Dienstwohnung</i>			-38'000.00		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV			38'000.00		38'000.00
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 4200.4470.00</i>			38'000.00		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss	-508'500.00	-69'300.00		-577'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Ausgleich Finanzstelle</i>		-69'300.00			
<b>4210</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>5'777'400.00</b>	<b>2'298'100.00</b>	<b>278'200.00</b>	<b>6'055'600.00</b>	<b>2'298'100.00</b>
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	57'000.00	97'700.00		154'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-661, 29.11.22, Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug Mercedes Sprinter Signalisation</i>		89'200.00			
	<i>SRB Nr. 2022-687, 06.12.22, vier mobile Wellenbrecher gemäss Sicherheitsvorgaben Munot</i>		8'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'800.00	83'900.00		175'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-168, 15.03.22, Einsatz Verkehrskadetten beim Fussgängerübergang Freier Platz von 06-09/2022</i>		20'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-234, 12.04.22, Einsatz Sicherheitsfirma Patrouille Salzstadel</i>		38'400.00			
	<i>REF Nr. 2022-029, 06.09.22, Prävention- und Informationskampagne Lärm und Littering am Lindli</i>		7'500.00			
	<i>SRB Nr. 2022-604, 01.11.22, Rauchfreie Spielplätze, Sensibilisierungskampagne</i>		8'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-687, 06.12.22, Kostenbeteiligung Sicherheitsmassnahmen Munot</i>		10'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00	46'200.00		48'700.00	

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>REF Nr. 2022-015, 26.01.22, Untersuchungen der Sicherheitsmassnahmen bei Veranstaltungen auf dem Munot</i>			40'000.00			
	<i>Sammelbeschluss: Gutachter für Notfalltreffpunkte und Gemeindeführungsstab</i>			6'200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	48'900.00		5'600.00		54'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Einrichtung X-Phone, Telefonzentrale</i>			5'600.00			
3137.10	Pauschalsteuer	13'700.00		12'100.00		25'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung der Pauschalsteuer durch höhere mehrwertsteuerpflichtige Erträge</i>			12'100.00			
3141.00	Unterhalt Strassen	134'000.00		24'100.00		158'100.00	
	<i>Sammelbeschluss: Preiserhöhungen, nicht planbare Arbeiten</i>			24'100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'600.00		8'600.00		12'200.00	
	<i>Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen</i>			8'600.00			
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>	<b>3'127'200.00</b>	<b>3'127'200.00</b>	<b>116'100.00</b>	<b>116'100.00</b>	<b>3'243'300.00</b>	<b>3'243'300.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'600.00		55'000.00		81'600.00	
	<i>SRB Nr. 2021-833, 14.12.21, Kommissionsgebühren Digitalparking AG</i>			35'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-044, 18.01.22, Parkuhrenfundament für TOM-Parkuhren</i>			20'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	363'500.00		61'100.00		424'600.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung der Ablieferung für Brühlmann-Parkplatz durch Mehrerträge</i>			61'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'405'000.00		250'000.00		2'655'000.00
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 4220.4240.11 Parkgebühren Breite Lindli</i>				250'000.00		
4240.11	Gebühren Parkplätze		614'500.00		-250'000.00		364'500.00
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 4220.4240.00 Parkgebühren Breite Lindli</i>				-250'000.00		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss		-249'900.00		116'100.00		-133'800.00
	<i>SRB Nr. 2021-833, 14.12.21, Kommissionsgebühren Digitalparking AG</i>				35'000.00		
	<i>SRB Nr. 2022-044, 18.01.22, Parkuhrenfundament für TOM-Parkuhren</i>				20'000.00		
	<i>Sammelbeschluss: Ausgleich Finanzstelle</i>				61'100.00		
<b>43</b>	<b>Alter</b>	<b>65'972'600.00</b>	<b>51'729'600.00</b>	<b>1'185'900.00</b>	<b>105'700.00</b>	<b>67'158'500.00</b>	<b>51'835'300.00</b>
<b>4300</b>	<b>Ambulante Betreuung</b>	<b>6'192'800.00</b>	<b>3'046'400.00</b>	<b>130'100.00</b>		<b>6'322'900.00</b>	<b>3'046'400.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'700.00		-8'500.00		60'200.00	
	<i>REF Nr. 2023-007, 08.02.23, Budgetverschiebung zu 4300.3158.00, Lizenzkosten für Quartier-App</i>			-8'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			8'500.00		8'500.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			8'500.00			
REF Nr. 2023-007, 08.02.23, Budgetverschiebung von 4300.3130.00, Lizenzkosten für Quartier-App						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	147'900.00		57'400.00		205'300.00	
			57'400.00			
SRB Nr. 2022-730, 20.12.22, Rückzahlung an Partnergemeinden Spitex Region Schaffhausen						
3980.00 Übertragungen	4'232'400.00		72'700.00		4'305'100.00	
Ausgleich der Finanzstelle 4350			44'100.00			
Sammelbeschluss: Ausgleich der Finanzstelle 4350			28'600.00			
<b>4310 Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>13'741'100.00</b>	<b>9'905'800.00</b>	<b>199700</b>	<b>6'500.00</b>	<b>13'940'800.00</b>	<b>9'912'300.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'516'100.00		-129'700.00		8'386'400.00	
			-129'700.00			
REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung zu 4310.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement						
3049.00 Übrige Zulagen	361'400.00		129'700.00		491'100.00	
			129'700.00			
REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung von 4310.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'300.00		25'000.00		116'300.00	
			25'000.00			
SRB Nr. 2023-104, 14.02.23, Verbrauchsmaterial für Reparaturen						
3105.00 Lebensmittel	490'000.00		15'700.00		505'700.00	
			15'700.00			
SRB Nr. 2023-108, 14.02.23, Teuerung Lebensmittel						
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	105'200.00		10'200.00		115'400.00	
			10'200.00			
Sammelbeschluss: Hardware ThinkClients ersetzt						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	307'000.00		80'200.00		387'200.00	
			80'200.00			
Sammelbeschluss: Unterhaltsarbeiten für Hausdienst, Velounterstand, diverse Wasserschäden						
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		7'600.00		22'600.00	
			7'600.00			
REF Nr. 2023-005, 08.02.23, verschiedene Reparaturen von defekten Geräten und Maschinen						
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'800.00		5'600.00		7'400.00	
			5'600.00			
Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen (Delkredere)						
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		25'100.00		50'100.00	
			25'100.00			
Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen						
3199.01 Taxermässigungen	40'000.00		12'200.00		52'200.00	
			12'200.00			
Sammelbeschluss: Zunahme für Tax-Reduktionsgesuche						
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	20'000.00		6'500.00		26'500.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>REF Nr. 2023-003, 04.01.23, Budgetverschiebung von 4310.3810.00, Covid-19-Pandemielager</i>			6'500.00			
3810.00 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	6'500.00		-6'500.00			
<i>REF Nr. 2023-003, 04.01.23, Budgetverschiebung zu 4310.3199.02, Covid-19-Pandemielager</i>			-6'500.00			
3940.00 IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	74'000.00		18'100.00		92'100.00	
<i>Sammelbeschluss: 1.5% auf Restbuchwert gemäss Anlagevermögen</i>			18'100.00			
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		20'000.00		6'500.00		26'500.00
<i>REF Nr. 2023-003, 04.01.23, Covid-19-Pandemielager</i>				6'500.00		
<b>4320 Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>12'226'100.00</b>	<b>9'623'000.00</b>	<b>307'900.00</b>		<b>12'534'000.00</b>	<b>9'623'000.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'105'900.00		-92'900.00		7'013'000.00	
<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung zu 4320.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			-92'900.00			
3049.00 Übrige Zulagen	269'900.00		127'900.00		397'800.00	
<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung von 4320.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			92'900.00			
<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Auszahlung Zulagen</i>			35'000.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'500.00		9'300.00		100'800.00	
<i>Sammelbeschluss: Anschaffung Kleinmaterial betreffend Energiemangelsituation</i>			9'300.00			
3105.00 Lebensmittel	500'000.00		34'600.00		534'600.00	
<i>SRB Nr. 2023-106, 14.02.23, Teuerung Lebensmittel</i>			34'600.00			
3110.00 Büromöbel und -geräte	89'600.00		11'300.00		100'900.00	
<i>Sammelbeschluss: Anschaffung Bürostühle</i>			11'300.00			
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'500.00		47'400.00		73'900.00	
<i>SRB Nr. 2022-524, 13.09.22, Ersatzlieferwagen Elektrofahrzeug Opel Combo-e Cargo</i>			39'500.00			
<i>Sammelbeschluss: Diverse Anschaffungen betreffend Energiemangelsituation</i>			7'900.00			
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	63'000.00		8'700.00		71'700.00	
<i>REF Nr. 2022-014, 14.03.22, Anschaffung von Tischwäsche</i>			8'700.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung	253'500.00		11'400.00		264'900.00	
<i>Sammelbeschluss: erstmalige Abgrenzung der Stromkosten Dezember</i>			11'400.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	70'800.00		19'000.00		89'800.00	
<i>Sammelbeschluss: Ersatz Think Clients</i>			19'000.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	227'100.00		122'600.00		349'700.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
SRB Nr. 2022-113, 22.02.22, Sanierung Dachwasserschaden Flachdach Bürgerstrasse 36			20'000.00			
REF Nr. 2022-018, 14.04.22, Ersatz Brandschutzklappenantriebe			6'800.00			
SRB Nr. 2022-233, 12.04.22, Aufrüstung Getränkeaufbewahrungsmöbel			12'000.00			
SRB Nr. 2022-235, 12.04.22, Sanierung Lichthof nach Wasserschaden, Ersatz des Bodens und Türe			50'000.00			
SRB Nr. 2022-394, 28.06.22, Teilsanierung Solarkollektoren Huus Emmersberg			25'000.00			
Sammelbeschluss: Kleinere Reparaturen			8'800.00			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'400.00		8'600.00		20'000.00	
Sammelbeschluss: Reparaturen diverser Geräte			8'600.00			
<b>4330 Alterszentrum Breite</b>	<b>13'463'600.00</b>	<b>11'480'200.00</b>	<b>477'200.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>13'940'800.00</b>	<b>11'499'200.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'163'000.00		-191'600.00		7'971'400.00	
REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung zu 4330.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement			-107'000.00			
REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal			-84'600.00			
3049.00 Übrige Zulagen	340'000.00		107'000.00		447'000.00	
REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung von 4330.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement			107'000.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	546'000.00		2'100.00		548'100.00	
REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal			-7'300.00			
Sammelbeschluss: Erhöhung der Beiträge gemäss effektiver Lohnsumme			9'400.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	911'300.00		10'900.00		922'200.00	
REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal			-13'600.00			
Sammelbeschluss: Anpassung Beiträge gemäss effektiver Berechnung			24'500.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	88'000.00		-1'200.00		86'800.00	
REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal			-1'200.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	115'100.00		-1'500.00		113'600.00	
REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal			-1'500.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	65'800.00		-900.00		64'900.00	
REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal			-900.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	106'800.00		6'700.00		113'500.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			6'700.00			
REF Nr. 2023-006, 08.02.23, Teuerung von Betriebs- und Verbrauchsmaterialien						
3105.00 Lebensmittel	710'000.00		41'200.00		751'200.00	
SRB Nr. 2023-107, Teuerung Lebensmittel			41'200.00			
3106.00 Medizinisches Material	136'000.00		64'100.00		200'100.00	
SRB Nr. 2023-109, 14.02.23, Teuerung Medizinisches Material			64'100.00			
3110.00 Büromöbel und -geräte	190'200.00		46'200.00		236'400.00	
SRB Nr. 2022-864, 21.12.21, Ersatzbeschaffung Badewanne			13'000.00			
SRB Nr. 2022-462, 09.08.22, Mobiliar für die Umgestaltung Eingangsbereich / Empfang Haus "Wiesli"			22'100.00			
REF Nr. 2022-035, 13.12.2022, Ersatz Gemüseschneidemaschine Haus Wiesli			5'800.00			
Sammelbeschluss: Anschaffung Gehwagen			5'300.00			
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'200.00		32'600.00		40'800.00	
REF Nr. 2022-011, 16.02.22, Ersatzbeschaffung Schockkühler			8'600.00			
SRB Nr. 2022-620, 08.11.22, Ersatz Nassmüllentsorgungsanlage			18'600.00			
Sammelbeschluss: Ersatz Federbogenwagen			5'400.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung	309'000.00		33'900.00		342'900.00	
SRB Nr. 2022-605, 01.11.22, Befüllung des Reserveheizöltanks Haus Steig			25'300.00			
Sammelbeschluss: Erhöhung Energiekosten			8'600.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	109'800.00		142'400.00		252'200.00	
REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung von 4330.3010.00 und 4330.305x.00 Temporärpersonal			109'100.00			
SRB 2023-105, 14.02.23, Teuerung bei Berufskleidung und Textilpflege			28'200.00			
Sammelbeschluss: Einsätze Zivildienstleistende			5'100.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			50'000.00		50'000.00	
IER00160 Alterszentrum Haus Steig Erneuerung Wärmeverbund, Machbarkeitsstudie, SRB Nr.2022-697, 13.12.22, Planungskredit			50'000.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	114'000.00		12'200.00		126'200.00	
Sammelbeschluss: Anschaffung Think Clients, Erneuerung Arbeitsplätze			12'200.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	470'200.00		67'900.00		538'100.00	
SRB Nr. 2022-462, 09.08.22, Umgestaltung Eingangsbereich / Empfang Haus Wiesli			67'900.00			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		5'100.00		8'100.00	
Sammelbeschluss: Reparaturen an diversen Küchengeräten			5'100.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'100.00		23'800.00		42'900.00
	<i>SRB Nr. 2022-618, 08.11.22, Reparaturen von Maschinen und Geräten</i>			23'800.00		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	20'000.00		19'000.00		39'000.00
	<i>SRB Nr. 2022-619, 08.11.22, Bevorratung Schutzmaterialien für Pandemie-Fall</i>			19'000.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	33'500.00		7'300.00		40'800.00
	<i>Sammelbeschluss: Entsorgungsaufwand aufgrund häufiger Bewohnerwechsel</i>			7'300.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'800.00		17'100.00	19'900.00
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 4330.4920.00 Mietzinserträge Kindertagesstätte Panda</i>			17'100.00		
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		20'000.00		19'000.00	39'000.00
	<i>SRB Nr. 2022-619, 08.11.22, Bevorratung Schutzmaterialien für Pandemie-Fall</i>			19'000.00		
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		76'900.00		-17'100.00	59'800.00
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 4330.4470.00 Mietzinserträge Kindertagesstätte Panda</i>			-17'100.00		
<b>4350</b>	<b>Spitexleistungen Region Schaffhausen</b>	<b>8'615'700.00</b>	<b>8'615'700.00</b>	<b>72'700.00</b>	<b>72'700.00</b>	<b>8'688'400.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'417'900.00		-50'800.00		5'367'100.00
	<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung zu 4350.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			-36'900.00		
	<i>REF Nr. 2022-042, 13.12.22, Budgetverschiebung zu 4350.3130.00 Temporärpersonal</i>			-13'900.00		
3049.00	Übrige Zulagen	128'000.00		36'900.00		164'900.00
	<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung von 4350.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			36'900.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	362'300.00		-1'100.00		361'200.00
	<i>REF Nr. 2022-042, 13.12.22, Budgetverschiebung zu 4350.3130.00 Temporärpersonal</i>			-1'100.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	690'800.00		-2'000.00		688'800.00
	<i>REF Nr. 2022-042, 13.12.22, Budgetverschiebung zu 4350.3130.00 Temporärpersonal</i>			-2'000.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		5'500.00		18'500.00
	<i>REF Nr. 2023-004, 08.02.23, höhere Benzin- und Strompreise</i>			5'500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	136'900.00		26'000.00		162'900.00
	<i>REF Nr. 2022-039, 15.12.22, Beteiligung Kosten Notstromspeisung für den Spitex-Stützpunkt Herblingen</i>			9'000.00		

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			17'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	58'800.00	-7'900.00		50'900.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 4350.3920.00 Parkplätze Kirchhofplatz</i>		-7'900.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-7'000.00	28'600.00		21'600.00	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen (Delkredere)</i>		28'600.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand		29'600.00		29'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-729, 20.12.22, Bereinigung Forderungskonto mit Spitex Buchhaltungssystem durch Rechnungskorrekturen</i>		29'600.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	141'000.00	7'900.00		148'900.00	
	<i>Budgetverschiebung von 4350.3160.00 Parkplätze Kirchhofplatz</i>		7'900.00			
4980.00	Übertragungen			72'700.00		4'305'100.00
	<i>REF Nr. 2023-004, 08.02.23, höhere Benzin- und Strompreise</i>			5'500.00		
	<i>REF Nr. 2022-039, 15.12.22, Beteiligung Kosten Notstromeinspeisung für den Spitex-Stützpunkt Herblingen</i>			9'000.00		
	<i>SRB Nr. 2022-729, 20.12.22, Bereinigung Forderungskonto mit Spitex Buchhaltungssystem durch Rechnungskorrekturen</i>			29'600.00		
	<i>Sammelbeschluss: Ausgleich 4300.3980.00</i>			28'600.00		
<b>4351</b>	<b>Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen</b>	<b>399'100.00</b>	<b>399'100.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>406'600.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'200.00		7'500.00		279'700.00
	<i>Sammelbeschluss: Krankvertretungen Beratungen</i>			7'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		393'900.00		7'500.00	401'400.00
	<i>Sammelbeschluss: Korrektur Krankvertretungen Beratungen</i>			7'500.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			20'600.00		20'600.00
	<i>Sammelbeschluss: Beitrag ProSenectute für Kontenführung Bewohner/-innen AZ</i>			20'600.00		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-50'500.00		-20'600.00		-71'100.00
	<i>Sammelbeschluss: Ausgleich</i>			-20'600.00		
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>75'818'100.00</b>	<b>8'867'300.00</b>	<b>2'254'200.00</b>		<b>78'072'300.00</b>
<b>50</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>325'800.00</b>		<b>26'700.00</b>		<b>352'500.00</b>
<b>5000</b>	<b>Sekretariat des Bildungsreferats</b>	<b>325'800.00</b>		<b>26'700.00</b>		<b>352'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	242'400.00		21'800.00		264'200.00
	<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>			21'800.00		

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten <i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>	16'300.00		1'500.00		17'800.00	
				1'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen <i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>	37'100.00		2'700.00		39'800.00	
				2'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen <i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>	2'700.00		200.00		2'900.00	
				200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen <i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>	3'400.00		300.00		3'700.00	
				300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen <i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>	2'000.00		200.00		2'200.00	
				200.00			
<b>51</b>	<b>Bildung</b>	<b>53'234'100.00</b>	<b>2'625'200.00</b>	<b>1'383'300.00</b>		<b>54'617'400.00</b>	<b>2'625'200.00</b>
<b>5100</b>	<b>Schulamt und Stadtschulrat</b>	<b>1'349'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>11'000.00</b>		<b>1'360'800.00</b>	<b>100.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals <i>Sammelbeschluss: krankheitsbedingte Stellvertretung</i>	763'900.00		11'000.00		774'900.00	
				11'000.00			
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>	<b>35'422'500.00</b>	<b>1'751'500.00</b>	<b>215'100.00</b>		<b>35'637'600.00</b>	<b>1'751'500.00</b>
3020.01	Löhne Kindergärten <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsel beim Kanton</i>	3'595'300.00		-3'587'900.00		7'400.00	
				-3'587'900.00			
3020.02	Löhne Primarschulen <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsel beim Kanton</i>	11'368'500.00		-11'368'500.00			
				-11'368'500.00			
3020.03	Löhne Orientierungsschulen <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsel beim Kanton</i>	6'811'500.00		-6'811'500.00			
				-6'811'500.00			
3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kindergärten <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>	240'300.00		-239'800.00		500.00	
				-239'800.00			
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Primarschulen <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>	758'600.00		-758'600.00			
				-758'600.00			
3050.06	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Orientierungsschulen <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>	455'000.00		-455'000.00			
				-455'000.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01 AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten	447'600.00		-447'600.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-447'600.00			
3052.02 AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen	1'419'200.00		-1'419'200.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-1'419'200.00			
3052.03 AG-Beiträge an Pensionskassen Orientierungsschulen	851'500.00		-851'500.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-851'500.00			
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten	38'700.00		-38'600.00		100.00	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-38'600.00			
3053.02 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen	121'700.00		-121'700.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-121'700.00			
3053.03 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Orientierungsschulen	73'000.00		-73'000.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-73'000.00			
3054.01 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten	49'800.00		-49'700.00		100.00	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-49'700.00			
3054.02 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen	158'200.00		-158'200.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-158'200.00			
3054.03 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Orientierungsschulen	95'400.00		-95'400.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			-95'400.00			
3099 Übriger Personalaufwand	22'700.00		5'600.00		28'300.00	
<i>Sammelbeschluss: Jahresschlussversammlung</i>			5'600.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'000.00		19'700.00		25'700.00	
<i>REF Nr. 2022-016, 06.04.22, Publikationen von Stellenanzeigen für Lehrpersonen</i>			6'900.00			
<i>Sammelbeschluss: Inserate Jobwebseiten, Zeugnismappen Kindergärten</i>			12'800.00			
3104.02 Lehrmittel Primarschulen	800'000.00		5'700.00		805'700.00	
<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand Lehrmittel und Materialien</i>			5'700.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	71'500.00		38'000.00		109'500.00	
<i>SRB Nr. 2022-519, 13.09.22, externe Begleitung Umsetzung Schulraumplanung</i>			38'000.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager und sonstige Aktionen	405'500.00		78'000.00	483'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Nachholbedarf ausserschulische Veranstaltungen</i>			78'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			26'476'200.00	26'476'200.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3020.01 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			3'587'900.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3020.02 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			11'368'500.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3020.03 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			6'811'500.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3050.02 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			239'800.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3050.04 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			758'600.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3050.06 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			455'000.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3052.01 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			447'600.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3052.02 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			1'419'200.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3052.03 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			851'500.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3053.01 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			38'600.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3053.02 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			121'700.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3053.03 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			73'000.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3054.01 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			49'700.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3054.02 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			158'200.00		
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3054.03 infolge Systemwechsels beim Kanton</i>			95'400.00		
3980.00	Übertragungen	1'083'700.00		68'100.00	1'151'800.00	
	Anpassung gemäss Finanzstelle 4130			62'200.00		
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung gemäss Finanzstelle 4130</i>			5'900.00		
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>11'797'000.00</b>	<b>535'900.00</b>	<b>929'400.00</b>	<b>12'726'400.00</b>	<b>535'900.00</b>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	153'800.00		11'000.00	164'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Beiträge gemäss effektiver Lohnsumme</i>			11'000.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'400.00		15'500.00	75'900.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Sammelbeschluss: Abfallmarken, Hygienespender und Verbrauchsmaterial</i>			15'500.00			
3110.00 Büromöbel und -geräte	305'000.00		130'000.00		435'000.00	
<i>SRB Nr. 2022-236, 12.04.22, Schulhaus Steingut, Mobiliar für Schulprovisorium</i>			130'000.00			
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30'000.00		10'400.00		40'400.00	
<i>Sammelbeschluss: Ersatzbeschaffung Turngeräte, Ersatzbeschaffung Reinigungsgeräte</i>			10'400.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung	698'500.00		162'500.00		861'000.00	
<i>Sammelbeschluss: höherer Energieverbrauch durch häufiges Lüften (Corona-Massnahmen)</i>			162'500.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	200'000.00		495'000.00		695'000.00	
<i>IER00157, Vorlage: Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit, GSB Nr. 2022-668, 06.12.2022, Projektwettbewerb, Vorprojekt</i>			495'000.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'528'600.00		105'000.00		1'633'600.00	
<i>SRB Nr. 2022-236, 12.04.22, Schulhaus Steingut Schulprovisorium, Anpassungen Fundamente, Kanalisation, Elektro</i>			105'000.00			
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		61'200.00		-61'200.00		
<i>REF Nr. 2022-025, 13.07.22, Budgetverschiebung zu 5120.4471.00 da Dienstwohnungen</i>				-61'200.00		
4471.00 Vergütung Dienstwohnungen VV				61'200.00		61'200.00
<i>REF Nr. 2022-025, 13.07.22, Budgetverschiebung von 5120.4470.00 da Dienstwohnungen</i>				61'200.00		
<b>5130 Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>	<b>1'921'300.00</b>	<b>216'700.00</b>	<b>23'100.00</b>		<b>1'944'400.00</b>	<b>216'700.00</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	141'000.00		9'800.00		150'800.00	
<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand Ferienstadt infolge Anstieg Teilnehmer/innen</i>			9'800.00			
3636.03 Beiträge an Freizeitaktivitäten	92'900.00		13'300.00		106'200.00	
<i>Sammelbeschluss: Lagerbeiträge 2021</i>			13'300.00			
<b>5140 Sport</b>	<b>2'296'700.00</b>		<b>194'100.00</b>		<b>2'490'800.00</b>	
3118.00 Immaterielle Anlagen	10'700.00		-10'700.00			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5140.3158.00</i>			-10'700.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00		8'900.00		78'900.00	
<i>Sammelbeschluss: Kostenanteil Werkhof (Kunstradfahrer), Erhöhung Kosten KSS Optimierung Licht und Ton</i>			8'900.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			10'700.00		10'700.00	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5140.3118.00</i>			10'700.00			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'780'000.00		185'200.00		1'965'200.00	

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Betriebsbeitrag KSS durch Energiepreise</i>			25'200.00			
	<i>GSB Nr. 2023-028, 10.01.23, Erhöhung Betriebsbeitrag KSS gemäss Leistungsvereinbarung</i>			160'000.00			
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>	<b>446'800.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>10'600.00</b>		<b>457'400.00</b>	<b>121'000.00</b>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183'000.00		10'600.00		193'600.00	
	<i>Sammelbeschluss: Reparatur Sicherheitsanlage</i>			10'600.00			
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>7'963'100.00</b>	<b>2'200'300.00</b>	<b>153'600.00</b>		<b>8'116'700.00</b>	<b>2'200'300.00</b>
<b>5200</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>2'402'200.00</b>	<b>80'200.00</b>	<b>105'200.00</b>		<b>2'507'400.00</b>	<b>80'200.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192'300.00		8'800.00		201'100.00	
	<i>Sammelbeschluss: einmonatige Doppelbelegung durch Personalwechsel</i>			8'800.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		96'400.00		101'400.00	
	<i>SRB Nr. 2021-798, 07.12.21, Projektauftrag Analyse der aktuellen Positionierung und Führungsstruktur der Abteilung</i>			25'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-263, 03.05.22, Umsetzung Reorganisation der Abteilung Kinder- und Jugendbetreuung</i>			50'400.00			
	<i>VER00011, Einführung Betreuungsgutscheine, Externe Begleitung, SRB, Nr. 2021-799, 07.12.2021</i>			21'000.00			
<b>5220</b>	<b>Kinderkrippe Forsthaus (bis 2022)</b>	<b>774'800.00</b>	<b>222'500.00</b>	<b>25'500.00</b>		<b>800'300.00</b>	<b>222'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	558'300.00		19'500.00		577'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Lohnanpassungen durch Personalwechsel</i>			19'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'700.00		6'000.00		57'700.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Beiträge gemäss effektiver Berechnung</i>			6'000.00			
<b>5250</b>	<b>Kinder- u. Jugendheim (bis 2022)</b>	<b>806'000.00</b>	<b>633'800.00</b>	<b>5'300.00</b>		<b>811'300.00</b>	<b>633'800.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	527'200.00		-8'100.00		519'100.00	
	<i>REF Nr. 2022-027, 12.08.22, Budgetverschiebung zu 5250.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement</i>			-8'100.00			
3049.00	Übrige Zulagen	42'100.00		6'700.00		48'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Zulagen für 80% Stelle</i>			6'700.00			
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut			6'700.00		6'700.00	
	<i>Sammelbeschluss: Aufwand für Personen in Obhut</i>			6'700.00			
<b>5270</b>	<b>Schülerhort Breite (bis 2022)</b>	<b>531'100.00</b>	<b>244'800.00</b>	<b>10'000.00</b>		<b>541'100.00</b>	<b>244'800.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	367'200.00		7'800.00		375'000.00	
	<i>REF Nr. 2022-033, 08.11.22, Mehrkosten aufgrund Stellensituation</i>			7'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'600.00		700.00		25'300.00	
	<i>REF Nr. 2022-033, 08.11.22, Mehrkosten aufgrund Stellensituation</i>			700.00			

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen <i>REF Nr. 2022-033, 08.11.22, Mehrkosten aufgrund Stellensituation</i>	29'900.00		1'200.00		31'100.00	
				1'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen <i>REF Nr. 2022-033, 08.11.22, Mehrkosten aufgrund Stellensituation</i>	4'000.00		100.00		4'100.00	
				100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen <i>REF Nr. 2022-033, 08.11.22, Mehrkosten aufgrund Stellensituation</i>	5'200.00		100.00		5'300.00	
				100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen <i>REF Nr. 2022-033, 08.11.22, Mehrkosten aufgrund Stellensituation</i>	3'000.00		100.00		3'100.00	
				100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals <i>REF Nr. 2022-005, 14.01.22, Budgetverschiebung von 5280.3132.00 Praktikumsstelle</i>	186'200.00		7'900.00		194'100.00	
				7'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten <i>REF Nr. 2022-005, 14.01.22, Budgetverschiebung von 5280.3132.00 Praktikumsstelle</i>	12'000.00		700.00		12'700.00	
				700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen <i>REF Nr. 2022-005, 14.01.22, Budgetverschiebung von 5280.3132.00 Praktikumsstelle</i>	22'600.00		1'200.00		23'800.00	
				1'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. <i>REF Nr. 2022-005, 14.01.22, Budgetverschiebung zu 5280.3010.00 und 5280.305x.00 Praktikumsstelle</i>	55'000.00		-9'800.00		45'200.00	
				-9'800.00			
<b>5290</b>	<b>Mittagstische (bis 2022)</b>	<b>504'800.00</b>	<b>182'200.00</b>	<b>7'600.00</b>		<b>512'400.00</b>	<b>182'200.00</b>
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge <i>Sammelbeschluss: Ersatzanschaffung Geschirrspülmaschine</i>	3'500.00		7'600.00		11'100.00	
				7'600.00			
<b>53</b>	<b>Museen</b>	<b>5'760'300.00</b>	<b>1'059'700.00</b>	<b>85'000.00</b>		<b>5'845'300.00</b>	<b>1'059'700.00</b>
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>	<b>5'277'900.00</b>	<b>707'000.00</b>	<b>80'000.00</b>		<b>5'357'900.00</b>	<b>707'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5300.3010.03 nebenberufliches Personal</i>	1'825'100.00		-16'400.00		1'808'700.00	
				-16'400.00			
3010.03	Löhne Besucherservice/Raumpflege <i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5300.3010.00 nebenberufliches Personal</i> <i>Sammelbeschluss: Mehrkosten durch Krankheitsausfälle</i>	572'000.00		43'300.00		615'300.00	
				16'400.00			
				26'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten <i>Sammelbeschluss: Erhöhung Beiträge gemäss effektiver Lohnsumme</i>	158'800.00		12'200.00		171'000.00	
				12'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung <i>REF Nr. 2022-020, 21.04.22, Budgetverschiebung zu 5300.3920.00 durch Wechsel zur städtischen Immobilienverwaltung</i>	215'000.00		-30'000.00		185'000.00	
				-30'000.00			

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	215'000.00		34'900.00		249'900.00	
	<i>Sammelbeschluss: Akustikmassnahmen, Notstromversorgung</i>			34'900.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			6'000.00		6'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Coronabedingter Aufwand</i>			6'000.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	24'000.00		30'000.00		54'000.00	
	<i>REF Nr. 2022-020, 21.04.22, Budgetverschiebung von 5300.3120.00 durch Wechsel zur städtischen Immobilienverwaltung</i>			30'000.00			
<b>5301</b>	<b>Sonderausstellungen</b>	<b>482'400.00</b>	<b>352'700.00</b>	<b>5'000.00</b>		<b>487'400.00</b>	<b>352'700.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	89'500.00		-10'000.00		79'500.00	
	<i>REF Nr. 2022-035, 17.11.2022, Budgetverschiebung zu 5301.3130.00</i>			-10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	288'000.00		10'000.00		298'000.00	
	<i>REF Nr. 2022-035, 17.11.2022, Budgetverschiebung von 5301.3101.00</i>			10'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			5'000.00		5'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Coronabedingter Aufwand</i>			5'000.00			
<b>54</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>1'924'100.00</b>	<b>285'000.00</b>	<b>72'100.00</b>		<b>1'996'200.00</b>	<b>285'000.00</b>
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>1'859'300.00</b>	<b>229'000.00</b>	<b>72'100.00</b>		<b>1'931'400.00</b>	<b>229'000.00</b>
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	205'000.00		11'100.00		216'100.00	
	<i>Sammelbeschluss: Teuerung bei Print- und E-Medien</i>			11'100.00			
3113.00	Hardware	2'000.00		7'500.00		9'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-579, 25.10.22, Ersatz defekte Internet-Geräte</i>			7'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'500.00		38'300.00		62'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-579, 25.10.22, Ersatz defekte Internet-Geräte</i>			21'000.00			
	<i>Sammelbeschluss: Mehrausgaben für Digitalisierung, Umrüstung Internetzugang</i>			17'300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'000.00		15'200.00		39'200.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anwendung Netbiblio</i>			15'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'000.00		-22'000.00			
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5401.3130.00</i>			-22'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'500.00		22'000.00		64'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5401.3102.00</i>			22'000.00			
<b>55</b>	<b>Kultur</b>	<b>5'557'800.00</b>	<b>2'295'500.00</b>	<b>491'900.00</b>		<b>6'049'700.00</b>	<b>2'295'500.00</b>
<b>5500</b>	<b>Kultur</b>	<b>562'500.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>127'600.00</b>		<b>690'100.00</b>	<b>102'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	256'500.00		51'100.00		307'600.00	
	<i>VER00015 Pilot Schaffhauser Kulturtag 2023, SRB Nr. 2022-281, 10.05.22</i>			10'400.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			40'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200.00	1'100.00		18'300.00	
	<i>VER00015 Pilot Schaffhauser Kulturtage 2023, SRB Nr. 2022-281, 10.05.22</i>		1'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'800.00	6'600.00		31'400.00	
	<i>VER00015 Pilot Schaffhauser Kulturtage 2023, SRB Nr. 2022-281, 10.05.22</i>		1'500.00			
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Beiträge gemäss effektiver Berechnung</i>		5'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000.00	63'600.00		173'600.00	
	<i>VER00015 Pilot Schaffhauser Kulturtage 2023, SRB Nr. 2022-281, 10.05.22, Projektleitung, Programmgruppe</i>		37'000.00			
	<i>REF Nr. 2023-001, 03.01.23, Kosten Konzeption Screen-Animationen der APG E-Panels</i>		9'500.00			
	<i>Sammelbeschluss: Mehrkosten Konzeption und Vorlagenerstellung APG ePanels</i>		17'100.00			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	500.00	5'200.00		5'700.00	
	<i>Sammelbeschluss: Montage und Installation von zwei neuen Kunstkästen Rheinufer</i>		5'200.00			
<b>5501</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>1'520'400.00</b>	<b>100'000.00</b>		<b>1'620'400.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'385'400.00	100'000.00		1'485'400.00	
	<i>VER00052 Beiträge an priv. Organisationen o. Erwerbszweck, SRB 2022-722, 20.12.22, Pilotprojekt Lichtfestival Rheinlicht</i>		100'000.00			
<b>5502</b>	<b>Internationale Bachfeste</b>	<b>661'900.00</b>	<b>634'500.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>721'900.00</b>	<b>634'500.00</b>
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19		60'000.00		60'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Mindereinnahmen Ticketverkäufe wegen Corona-Situation</i>		60'000.00			
<b>5503</b>	<b>Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann</b>	<b>59'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>76'100.00</b>	<b>40'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'500.00	17'100.00		58'600.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Personalaufwand infolge Zunahme Veranstaltungen</i>		17'100.00			
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>	<b>2'754'000.00</b>	<b>1'519'000.00</b>	<b>187'200.00</b>	<b>2'941'200.00</b>	<b>1'519'000.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	235'000.00	14'300.00		249'300.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Papierpreise, Inserate</i>		14'300.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen		5'100.00		5'100.00	
	<i>Sammelbeschluss: Lizenz Vectorworks</i>		5'100.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19		167'800.00		167'800.00	

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Sammelbeschluss: Mindererträge Ticketeinnahmen durch Corona-Situation</i>				167'800.00			
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>652'100.00</b>	<b>800.00</b>	<b>41'600.00</b>		<b>693'700.00</b>	<b>800.00</b>
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>652'100.00</b>	<b>800.00</b>	<b>41'600.00</b>		<b>693'700.00</b>	<b>800.00</b>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			41'600.00		41'600.00	
<i>Sammelbeschluss: Renovation Lesesaal im Stadtarchiv</i>				41'600.00			
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>45'727'000.00</b>	<b>23'025'100.00</b>	<b>3'517'800.00</b>	<b>1'993'900.00</b>	<b>49'244'800.00</b>	<b>25'019'000.00</b>
<b>60</b>	<b>Stabstellen</b>	<b>342'100.00</b>		<b>27'700.00</b>		<b>369'800.00</b>	
<b>6000</b>	<b>Stab Baureferat</b>	<b>342'100.00</b>		<b>27'700.00</b>		<b>369'800.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	227'500.00		21'500.00		249'000.00	
<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>				21'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300.00		1'800.00		17'100.00	
<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>				1'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'900.00		3'500.00		37'400.00	
<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>				3'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00		300.00		2'500.00	
<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>				300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'200.00		400.00		3'600.00	
<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>				400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		200.00		2'100.00	
<i>SRB Nr. 2021-782, 07.12.21, Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen</i>				200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'200.00		-23'200.00			
<i>REF Nr. 2022-040, 22.12.22, Budgetverschiebung zu 6000.3636.00 Verbandsmitgliedschaft</i>				-23'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			23'200.00		23'200.00	
<i>REF Nr. 2022-040, 22.12.22, Budgetverschiebung von 6000.3130.00 Verbandsmitgliedschaft</i>				23'200.00			
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>2'843'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>3'022'000.00</b>	<b>280'000.00</b>
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>2'843'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>3'022'000.00</b>	<b>280'000.00</b>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	330'000.00		179'000.00		509'000.00	
<i>SRB Nr. 2022-015, 11.01.22, externe Begleitung der Revision der Parkplatzverordnung</i>				20'000.00			

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
VER00017, Front Runner Projekt, SRB Nr. 2022-232, 12.04.22, smarte Mobilität			50'000.00			
VER00016, Front Runner Projekt, SRB Nr. 2022-230, 12.04.22, Gebäude smart bewirtschaften			25'000.00			
VER00047 Ebnat West- Finalisierung privater Quartierplan, SRB Nr. 2022-412, 05.07.2022, Berater, Gutachter, Fachexperten			24'000.00			
GSB Nr. 2020-562, 15.09.20, Durchführung des Architekturwettbewerbes			60'000.00			
4610.00 Entschädigungen vom Bund		20'000.00		80'000.00		100'000.00
VER00016, Front Runner Projekt, SRB Nr. 2022-230, 12.04.22, Gebäude smart bewirtschaften, Beitrag "EnergieSchweiz"				30'000.00		
VER00017, Front Runner Projekt, SRB Nr. 2022-232, 12.04.22, smarte Mobilität, Beitrag "EnergieSchweiz"				50'000.00		
4980.10 Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds				60'000.00		60'000.00
GSB Nr. 2020-562, 15.09.20, Durchführung des Architekturwettbewerbes				60'000.00		
<b>62 Hochbau</b>	<b>9'162'400.00</b>	<b>2'705'600.00</b>	<b>429'000.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>9'591'400.00</b>	<b>2'776'900.00</b>
<b>6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'661'600.00</b>	<b>1'235'000.00</b>	<b>265'800.00</b>		<b>3'927'400.00</b>	<b>1'235'000.00</b>
3110.00 Büromöbel und -geräte	8'000.00		65'000.00		73'000.00	
SRB Nr. 2022-133, 01.03.22, Stadthaus Stadtratssaal, Ersatz Mobiliar			65'000.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	530'000.00		200'800.00		730'800.00	
IER00031, Turnhalle Steig, SRB Nr. 2022-108, 22.02.22, Krediterhöhung für die Planerleistungen Vorprojekt			95'000.00			
IER00031, Turnhalle Steig, Wettbewerb und Vorprojekt, 13.12.22, Krediterhöhung Vorprojekt für Planerleistungen			105'800.00			
<b>6210 Facility Management</b>	<b>4'009'000.00</b>	<b>340'600.00</b>	<b>91'900.00</b>		<b>4'100'900.00</b>	<b>340'600.00</b>
3110.00 Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'200.00		12'200.00	
Sammelbeschluss: Ersatz und Neuanschaffung von iPhones sowie Zubehör			6'200.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	901'100.00		70'000.00		971'100.00	
SRB Nr. 2022-107, 22.02.22, Unterhaltsarbeiten St. Anna Kapelle			70'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.00		6'800.00		11'300.00	
REF Nr. 2022-026, 05.08.22, CAD Lizenz "ArchiCAD Dongel"			6'800.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	9'500.00		8'900.00		18'400.00	
Sammelbeschluss: Abfallmarken			8'900.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	41'700.00		19'000.00		60'700.00	
Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6220.3158.00			19'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	19'000.00		-19'000.00			
Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6220.3133.00			-19'000.00			

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6221</b>	<b>Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle</b>	<b>272'000.00</b>	<b>272'000.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>343'300.00</b>	<b>343'300.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	213'000.00		-23'000.00		190'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6221.3910.00</i>			-23'000.00			
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	100.00		71'300.00		71'400.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung gemäss Ergebnis</i>			71'300.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			23'000.00		23'000.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6221.3130.00</i>			23'000.00			
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		20'000.00		71'300.00		91'300.00
	<i>Sammelbeschluss: Nachtrag infolge Anpassungen Entnahme</i>				71'300.00		
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>15'078'500.00</b>	<b>10'059'500.00</b>	<b>379'100.00</b>		<b>15'457'600.00</b>	<b>10'059'500.00</b>
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>10'779'300.00</b>	<b>6'132'700.00</b>	<b>126'800.00</b>		<b>10'906'100.00</b>	<b>6'132'700.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'301'000.00		45'000.00		5'346'000.00	
	<i>GSB Nr. 2022-327, 07.06.22, Tempo-30-Zone auf dem "Geissberg"</i>			45'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'133'000.00		53'000.00		1'186'000.00	
	<i>IER00004, Adlerunterführung Aufwertung und Verkehrsoptimierung, SRB Nr. 2022-368, 14.06.22, Mehrleistung Planungskosten</i>			53'000.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	30'000.00		28'800.00		58'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Aufwand Grün und Stadtpolizei für Investitionsprojekte</i>			28'800.00			
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>4'299'200.00</b>	<b>3'926'800.00</b>	<b>252'300.00</b>		<b>4'551'500.00</b>	<b>3'926'800.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	105'000.00		59'500.00		164'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-660, 29.11.22, Erstbeschaffung Gebührensäcke durch Systemwechsel von Gebührenmarken auf Gebührensäcke</i>			40'000.00			
	<i>Sammelbeschluss: Mehrkosten durch Erhöhung der Dieselpreise</i>			19'500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	35'000.00		8'000.00		43'000.00	
	<i>REF Nr. 2022-021, 04.05.22, Budgetverschiebung von 6310.3130.00</i>			8'000.00			
	<i>Beschaffung Kleingeräte</i>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'000.00		155'900.00		509'900.00	
	<i>REF Nr. 2022-021, 04.05.22, Budgetverschiebung zu 6310.3111.00</i>			-8'000.00			
	<i>Beschaffung Kleingeräte</i>						
	<i>SRB Nr. 2022-451, 02.08.22, Erstellung einer Sammelstelle mit Unterflur-Containeranlage "Wagenareal"</i>			95'000.00			
	<i>Sammelbeschluss: höhere Vergütungen für Altpapier, Glasumschlag KBA Hard</i>			68'900.00			
3137.10	Pauschalsteuer	97'200.00		5'200.00		102'400.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung der Pauschalsteuer durch höhere mehrwertsteuerpflichtige Erträge</i>			5'200.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	170'000.00		23'700.00		193'700.00	

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Sammelbeschluss: Selbstbehalte infolge Sachschäden, Unterhalt an Fahrzeugen</i>			23'700.00			
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>	<b>13'288'500.00</b>	<b>5'107'500.00</b>	<b>720'400.00</b>		<b>14'008'900.00</b>	<b>5'107'500.00</b>
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>	<b>4'457'600.00</b>	<b>1'128'500.00</b>	<b>239'500.00</b>		<b>4'697'100.00</b>	<b>1'128'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'280'200.00		-43'800.00		2'236'400.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6430.3010.00</i>			-19'600.00			
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6470.3010.00</i>			-24'200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	110'000.00		13'500.00		123'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Treibstoffpreise, Materialpreise</i>			13'500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	152'000.00		25'000.00		177'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-604, 01.11.22, Rauchfreie Spielplätze, Abfallbehälter "Abfallhai"</i>			25'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		11'000.00		86'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-604, 01.11.22, Rauchfreie Spielplätze, Spielplatzinformationstafeln</i>			11'000.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			233'800.00		233'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Interne Verrechnung der Baupolizei für Rückbau Clubhaus Sporting Club</i>			233'800.00			
<b>6410</b>	<b>Gärtnerei</b>	<b>1'812'600.00</b>	<b>1'332'200.00</b>	<b>38'400.00</b>		<b>1'851'000.00</b>	<b>1'332'200.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	455'000.00		19'600.00		474'600.00	
	<i>Sammelbeschluss: Teuerung Materialeinkauf</i>			19'600.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			18'800.00		18'800.00	
	<i>Sammelbeschluss: Verzinsung Grabunterhalte</i>			18'800.00			
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>1'488'300.00</b>	<b>548'500.00</b>	<b>50'800.00</b>		<b>1'539'100.00</b>	<b>548'500.00</b>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'800.00		10'100.00		78'900.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Beiträge gemäss effektiver Berechnung</i>			10'100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000.00		24'500.00		84'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-266, 03.05.22, Erneuerung der Wasser- und Abwasserleitung Friedhofwärterhaus</i>			15'000.00			
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhter Aufwand für Reparatur Schmutzwasserleitung</i>			9'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		9'500.00		15'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: diverse unerwartete Reparaturen an Fahrzeugen und Geräten</i>			9'500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			6'700.00		6'700.00	
	<i>Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen</i>			6'700.00			

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6430</b>	<b>Planung und Verwaltung</b>	<b>996'600.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>109'500.00</b>		<b>1'106'100.00</b>	<b>12'800.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	455'900.00		19'600.00		475'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00</i>			19'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'800.00		27'900.00		72'700.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Beiträge gemäss effektiver Berechnung</i>			27'900.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'500.00		62'000.00		69'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-603, 01.11.22, Ersatz Personenwagen für Bereiche Wald, Naturschutz und Landwirtschaft</i>			62'000.00			
<b>6440</b>	<b>Naturschutz, Biosicherheit</b>	<b>452'000.00</b>	<b>142'900.00</b>	<b>97'200.00</b>		<b>549'200.00</b>	<b>142'900.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	256'400.00		57'600.00		314'000.00	
	<i>SRB Nr. 2021-785, 07.12.21, Neuorganisation Projektleitung Naturschutz</i>			57'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100.00		3'800.00		20'900.00	
	<i>SRB Nr. 2021-785, 07.12.21, Neuorganisation Projektleitung Naturschutz</i>			3'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		33'900.00		35'700.00	
	<i>SRB Nr. 2021-785, 07.12.21, Neuorganisation Projektleitung Naturschutz</i>			7'200.00			
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Beiträge gemäss effektiver Lohnsumme</i>			26'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'700.00		600.00		6'300.00	
	<i>SRB Nr. 2021-785, 07.12.21, Neuorganisation Projektleitung Naturschutz</i>			600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'700.00		800.00		4'500.00	
	<i>SRB Nr. 2021-785, 07.12.21, Neuorganisation Projektleitung Naturschutz</i>			800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		500.00		2'600.00	
	<i>SRB Nr. 2021-785, 07.12.21, Neuorganisation Projektleitung Naturschutz</i>			500.00			
<b>6460</b>	<b>Wald</b>	<b>3'133'700.00</b>	<b>1'339'200.00</b>	<b>106'800.00</b>		<b>3'240'500.00</b>	<b>1'339'200.00</b>
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	111'000.00		71'100.00		182'100.00	
	<i>SRB Nr. 2022-282, 10.05.22, Ersatz Stapler Forstmagazin und Preissteigerung bei der Beschaffung</i>			59'500.00			
	<i>Sammelbeschluss: Reparatur Motorsägen, Anschaffung Fällkeil</i>			11'600.00			
3145.00	Unterhalt Wald	258'000.00		25'000.00		283'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-165, 15.03.22, Maschinenkosten an Gemeinde Neuhausen</i>			25'000.00			
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	118'600.00		10'700.00		129'300.00	

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Sammelbeschluss: Anteil Forstreservfonds an Abbaugebühren Kieswerk Solenberg</i>			10'700.00			
<b>6470</b>	<b>Verpachtungen</b>	<b>230'900.00</b>	<b>248'300.00</b>	<b>31'800.00</b>		<b>262'700.00</b>	<b>248'300.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'300.00		24'200.00		76'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6410.3010.00</i>			24'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		7'600.00		8'300.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Beiträge gemäss effektiver Berechnung</i>			7'600.00			
<b>6480</b>	<b>Holzschnitzelbetrieb</b>	<b>258'300.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>46'400.00</b>		<b>304'700.00</b>	<b>260'000.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145'000.00		18'500.00		163'500.00	
	<i>Sammelbeschluss: Ankauf von Holz</i>			18'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		27'900.00		117'900.00	
	<i>Sammelbeschluss: Aufwand für erhöhten Schnitzelbezug</i>			27'900.00			
<b>69</b>	<b>Fonds Bau</b>	<b>5'012'500.00</b>	<b>5'012'500.00</b>	<b>1'782'600.00</b>	<b>1'782'600.00</b>	<b>6'795'100.00</b>	<b>6'795'100.00</b>
6998.001	Strassenbaufonds	2'307'000.00	2'307'000.00	1'782'600.00	1'782'600.00	4'089'600.00	4'089'600.00
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	2'307'000.00		1'782'600.00		4'089'600.00	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung gemäss 6300 Tiefbau</i>			1'782'600.00			
4631.10	Anteil an Benzinzoll- und Motorfahrzeugsteuer		2'307'000.00		1'782'600.00		4'089'600.00
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung gemäss 6300 Tiefbau</i>				1'782'600.00		
	<b>Total</b>	<b>287'951'200.00</b>	<b>287'951'200.00</b>	<b>18'550'200.00</b>	<b>5'341'400.00</b>	<b>306'501'400.00</b>	<b>293'292'600.00</b>

## Anmerkung:

Der Ausweis der Nachtragskredite erfolgt – abweichend zum Gestuften Erfolgsausweis – aus Gründen der Vollständigkeit inklusive Interner Verrechnungen.

Genehmigte Kredite 2022 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR)<sup>1)</sup>:

Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)
IER00004	Adlerunterführung / Schwabentor Aufwertung und Verkehrsoptimierung	SR	53'000.00
IER00031	Turnhalle Steig, Wettbewerb und Vorprojekt	SR	200'800.00
IER00157	Vorlage: Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit	GSR	495'000.00
IER00160	Alterszentrum Haus Steig Erneuerung Wärmeverbund, Machbarkeitsstudie	SR	50'000.00
VER00011	Einführung Betreuungsgutscheine, Externe Begleitung	SR	21'000.00
VER00014	Arbeitgeberauftritt für die Personalgewinnung	SR	30'000.00
VER00015	Pilot Schaffhauser Kulturtage 2023	SR	50'000.00
VER00016	Front Runner Projekt, Gebäude smart bewirtschaften	SR	-5'000.00
VER00017	Front Runner Projekt, smarte Mobilität	SR	-
VER00047	Ebnat West - Finalisierung privater Quartierplan	SR	24'000.00

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
VER00048 Pilotprojekt - Reintegrationschancen steigern		GSR		262'000.00		
VER00052 Pilotprojekt Lichtfestival Rheinlicht		SR		100'000.00		

<sup>1)</sup>Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2022 mit der entsprechenden Tranche berücksichtigt und sind in der Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung - fortgeführte Kredite unter der entsprechenden Investitionsnummer ersichtlich.

**A11. Kreditrechtliche Angaben – Zusatz- und Exekutivkredite Investitionsrechnung**

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>	<b>25'828'100.00</b>	<b>23'535'000.00</b>	<b>10'245'000.00</b>		<b>36'073'100.00</b>	<b>23'535'000.00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>	<b>25'728'100.00</b>	<b>23'535'000.00</b>	<b>10'245'000.00</b>		<b>35'973'100.00</b>	<b>23'535'000.00</b>
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>24'105'000.00</b>	<b>23'535'000.00</b>	<b>10'000'000.00</b>		<b>34'105'000.00</b>	<b>23'535'000.00</b>
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	18'135'000.00		10'000'000.00		28'135'000.00	
	<i>INV00486, Neue Einstellhalle Ebnatring für die Verkehrsbetriebe Schaffhausen, GSB Nr. 2022-64, 15.02.22</i>			10'000'000.00			
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>1'623'100.00</b>		<b>245'000.00</b>		<b>1'868'100.00</b>	
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	1'623'100.00		245'000.00		1'868'100.00	
	<i>INV00354, Musikschule, Sanierung, SRB Nr. 2022-265, 03.05.22, Fassadensanierung</i>			135'000.00			
	<i>INV00583, Sanierung Brauchwasser-Aufbereitung Theaterrestaurant, SRB Nr. 2022-407, 05.07.22</i>			110'000.00			
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>8'306'600.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>1'364'500.00</b>		<b>9'671'100.00</b>	<b>603'000.00</b>
<b>51</b>	<b>Bildung</b>	<b>7'856'000.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>1'364'500.00</b>		<b>9'220'500.00</b>	<b>603'000.00</b>
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>7'331'000.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>1'155'500.00</b>		<b>8'486'500.00</b>	<b>78'000.00</b>
5040.00	Hochbauten	7'211'000.00		1'155'500.00		8'366'500.00	
	<i>INV00108, Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung, SRB Nr. 2022-461, 09.08.22, Vorvertrags-Teuerung</i>			1'155'500.00			
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>			<b>209'000.00</b>		<b>209'000.00</b>	
5040.00	Hochbauten			209'000.00		209'000.00	
	<i>INV00589 Rhybadi Abdeckung Kinderbädli, SRB Nr. 2022-405, 05.07.22, Abdeckboden</i>			209'000.00			
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>18'671'300.00</b>	<b>2'056'500.00</b>	<b>4'239'900.00</b>		<b>22'911'200.00</b>	<b>2'056'500.00</b>
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>	<b>7'625'000.00</b>		<b>3'150'000.00</b>		<b>10'775'000.00</b>	
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>7'625'000.00</b>		<b>3'150'000.00</b>		<b>10'775'000.00</b>	
5040.00	Hochbauten	7'625'000.00		3'150'000.00		10'775'000.00	
	<i>INV00105, Stadthausgeviert, SRB Nr. 2022-698, 13.12.2022, Vorvertragsteuerung inf. gestiegenem Baupreisindex</i>			1'120'000.00			
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>8'082'300.00</b>	<b>2'006'500.00</b>			<b>9'034'400.00</b>	<b>2'006'500.00</b>
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>7'532'300.00</b>	<b>2'006'500.00</b>			<b>8'107'300.00</b>	<b>2'006'500.00</b>
5000.00	Grundstücke					95'000.00	

	genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			95'000.00			
5010.00	Strassen	5'207'000.00	380'000.00		5'587'000.00	
	<i>INV00508, Landerwerb Wegverbindung Thayngerstrasse-Berghaldenweg, SRB Nr. 2022-284, 10.05.22</i>					
	<i>INV00451, Lochstrasse, Bushaltestelle Plattenweg bis Nordstrasse, SRB Nr. 2022-585, 25.10.22, Umbau Bushaltestellen</i>		150'000.00			
	<i>INV00398, Herrenacker, Sanierung, SRB Nr. 2022-40, 18.01.22, Teuerung Materialkosten, Verlängerung Bauausführung</i>		230'000.00			
5020.00	Wasserbau	1'280'300.00	100'000.00		1'380'300.00	
	<i>INV00031, Hemmentalerbach, Hochwasserschutz, SRB Nr. 2022-090, 15.02.22, Teuerung Materialkosten, Mehrkosten Bauleitung</i>		100'000.00			
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>550'000.00</b>	<b>377'100.00</b>		<b>927'100.00</b>	
5060.00	Mobilien	550'000.00	377'100.00		927'100.00	
	<i>INV00477, Ersatzanschaffung Elektro-Kehrichtfahrzeug mit Kran, SRB Nr. 2022-503, 06.09.22, Teuerung Materialkosten</i>		246'100.00			
	<i>INV00353, Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrichtaufbau, SRB Nr. 2022-091, 15.02.22, Teuerung Materialkosten</i>		131'000.00			
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>	<b>2'164'000.00</b>	<b>137'800.00</b>		<b>2'301'800.00</b>	
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>		<b>128'000.00</b>		<b>128'000.00</b>	
5040.00	Hochbauten		128'000.00		128'000.00	
	<i>INV00568, Rebhaus Rheinstrasse, SRB Nr. 2022-321, 24.05.22, 1. Sanierungsetappe des Gewölbekellers "Weintrotte"</i>		128'000.00			
<b>6460</b>	<b>Wald</b>	<b>114'000.00</b>	<b>9'800.00</b>		<b>123'800.00</b>	
5060.00	Mobilien	114'000.00	9'800.00		123'800.00	
	<i>INV00476, Anschaffung Raupengewinde, REF Nr. 2022-017, 13.04.22, Preiserhöhung Rohstoffe</i>		9'800.00			
	<b>Total</b>	<b>54'126'000.00</b>	<b>26'194'500.00</b>	<b>13'819'400.00</b>	<b>67'945'400.00</b>	<b>26'194'500.00</b>

		genehmigtes Budget 2022		Nachtragskredite 2022		Budget 2022 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Genehmigte Kredite 2022 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR), Volksabstimmung (VA) <sup>1)</sup>:</b>							
Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)				
INV00031	Hementalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	SR	100'000				
INV00105	Stadthausgeviert	SR	1'120'000				
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung	SR	1'155'500				
INV00353	Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrrichtaufbau	SR	131'000				
INV00354	Musikschule, Rosengasse 26, Sanierungsarbeiten	SR	135'000				
INV00398	Herrenacker, Sanierung	SR	230'000				
INV00451	Lochstrasse, Bushaltestelle Plattenweg bis Nordstrasse	SR	150'000				
INV00476	Anschaffung Raupenwinde Forst	SR	9'800				
INV00477	Ersatzanschaffung Elektro-Kehrrichtfahrzeug mit Kran	SR	246'100				
INV00485	Oberaus Käfig, Sanierung	GSR	2'030'000				
INV00486	Verkehrsbetriebe, Erneuerung der Depot- und Einstellhalleninfrastruktur im Regialverkehr (Darlehen)	GSR	10'000'000				
INV00508	Landerwerb Wegverbindung Thayngerstrasse - Berghaldenweg (GB-Nr. 20061)	SR	95'000				
INV00568	Rebhaus Rheinstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2963)	SR	128'000				
INV00583	Sanierung der Brauchwasser-Aufbereitung inkl. Einbindung der gewerblichen Kälte und Warmwassererzeugung für das T	SR	110'000				
INV00586	Vorlage: Freudenfels, Sanierung und Lift	GSR	3'540'000				
INV00589	Rhybadi Abdeckung Kinderbädli	SR	209'000				

<sup>1)</sup>Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2022 mit der entsprechenden Tranche berücksichtigt und sind in der Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung - fortgeführte Kredite unter der entsprechenden Investitionsnummer ersichtlich.

## 2.6 Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung



**STADT SCHAFFHAUSEN**

Finanzkontrolle  
von Kanton und Stadt  
Schaffhausen  
Bahnhofstrasse 28  
CH-8200 Schaffhausen  
www.sh.ch



**sh.ch**

Telefon 052 632 75 01  
sandra.guertler@sh.ch

An die Geschäftsprüfungskommission der  
Einwohnergemeinde Schaffhausen

Schaffhausen, den 12.12.2022

**Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung 2019**

Als Finanzkontrolle haben wir auftragsgemäss die Jahresrechnung 2019 der Einwohnergemeinde Schaffhausen (nachstehend "Stadt Schaffhausen") bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Verwaltungsvermögen, Geldflussrechnung, Anhang und Rechnungsanhang für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

**Verantwortlichkeit des Stadtrates**  
Der Stadtrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen gemäss den kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Dies schliesst die Implementierung und Aufrechterhaltung einer internen Kontrollen ein, die die Aufstellung der Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben ist, sicherstellen. Darüber hinaus ist der Stadtrat für die Auswahl der Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Prüfungen verantwortlich.

**Verantwortung der Finanzkontrolle**  
Unsere Verantwortung ist es, auf Basis der Prüfung der Jahresrechnung eine unabhängige und objektive Beurteilung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung nach den Standards der Schweizer Prüfungsinstitute für Wirtschaftsprüfung vorgenommen. Unsere Prüfung führt zu dem Ergebnis, dass wir hinreichende Beweismittel zur Verfügung haben, um zu den folgenden Angaben zu kommen.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Angaben. Die Prüfungshandlungen liegen im pflichtgemässen Ermessen der Finanzkontrolle. Bei der Beurteilung dieser Risiken besteht ein gewisses Restrisiko, dass die Aufstellung der Jahresrechnung von den Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um die Prüfungshandlungen abzugeben. Die Prüfung umfasst die Anwendung der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Planung der Prüfung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Die Prüfungsergebnisse und die erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für ein eingeschränktes Prüfungsurteil bilden.

**Grundlage des eingeschränkten Prüfurteils**  
Die KSS wird als Beteiligung im Verwaltungsvermögen aus dem Bilanzposten "Beteiligungen" beschrieben. Per 31.12.2019 beträgt der Beteiligungswert TCHF 7'678. Gemäss Art. 2 Abs. 2 dürfen Beteiligungen nicht systematisch abgeschrieben werden. Zudem sind die Investitionsbeiträge in die KSS als Investitionsbeiträge zu aktivieren und nicht dem Beteiligungswert zuzuschlagen. Diese Investitionsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der finanzierten Investition abgeschrieben.

Des Weiteren beinhalten die Abgrenzungen Guthaben des Personals aus Ferien und Überzeit. Die Sozialversicherungsbeiträge in der Höhe von TCHF 160 sowie die Stundenlohngehäben von TCHF 651 wurden bei der Berechnung nicht berücksichtigt.

Zudem bestehen Rückstellungen für angefangene Arbeiten in der Höhe von TCHF 1'133. Eine Rückstellung darf für noch nicht ausgeführte Leistungen nicht angesetzt werden. Es handelt sich hierbei um eine finanzielle Zusage ohne rückstellungsfähigen Charakter.

Seite 1 von 2

...lasslich der Bilanzanpassung diverse Anpassungen in den Sachanlagen des Finanzvermögens vorgenommen.

...nd Grundstücke, welche durch das Amt für Grundstückschätzung (AGS) neu beurteilt wurden, mit einem Gesamtbetrag von TCHF 23'667 vollständig im Finanzvermögen ausgewiesen. Jedoch einen Anteil Verwaltungsvermögen in der Höhe von TCHF 10'200. Zudem Sachanlagen mit einem Gesamtwert von TCHF 19'235 vollständig im Verwaltungsvermögen ausgewiesen. Sie einen Anteil Finanzvermögen in der Höhe von TCHF 4'735 aufweisen.

... wird mit TCHF 2'000 im Finanzvermögen geführt, obwohl die Liegenschaft einen Wert von TCHF 1'450 aufweist. Dadurch ist das Finanzvermögen um TCHF 550 zu hoch dargestellt.

... für die Stadt einen Miteigentumsanteil hat wird im Finanzvermögen zu TCHF 10'711 auf, der Miteigentumsanteil wird zu TCHF 6'217 bewertet. Dadurch ist das Finanzvermögen sowie die Neubewertungsreserve um TCHF 4'494 zu hoch dargestellt.

... Sachanlagen wie das Salzstadel oder das Parkcasino werden im Verwaltungsvermögen ausgewiesen, obwohl sie dem Finanzvermögen zuzuordnen wären. Da Liegenschaften und Sachanlagen nicht für eine öffentliche oder hoheitliche Aufgabe benötigt werden, sind sie dem Finanzvermögen zuzuweisen. Aus der Umgliederung und Neubewertung ergibt sich ein Korrekturbetrag von TCHF 6'818, welcher in die Neubewertungsreserve eingebucht werden müsste.

Für Liegenschaften im Finanzvermögen wurde die vorliegende AGS-Schätzung nicht verwendet. Gesamthalt ist das Finanzvermögen und die Neubewertungsreserve somit um TCHF 15'483 zu tief dargestellt.

6. Sachanlagen im Finanzvermögen wurden zu Buchwerten übernommen. Die Buchwerte machen gesamthalt einen Wert von TCHF 9'938 aus. Eine Neubewertung dieser Positionen ist gem. Art. 44 FHG per 01.01.2019 vorgeschrieben. Das Ergebnis der Neubewertung kann hier nicht abschliessend beurteilt werden.

7. Für Sachanlagen im Wert von TCHF 20'180 wurden Neubewertungen vorgenommen. Es konnten jedoch weder AGS-Schätzungen noch plausible Erklärungen betr. der Schätzparameter vorgelegt werden. Der Buchwert dieser Sachanlagen betrug gem. HRM1 noch TCHF 5'340.

Die per 01.01.2019 aufgelösten Vorfinanzierungen wurden in der Höhe von TCHF 11'965 über die Neubewertungsreserve anstatt der Aufwertungsreserve aufgelöst. Die Abwertungsreserve ist um diesen Betrag zu tief, die Neubewertungsreserve zu hoch dargestellt. Die Aufwertungsreserve wurde per 31.12.2019 in das allgemeine Eigenkapital umgebucht. Die Umbuchung ist ebenfalls um diesen Betrag zu tief.

**Eingeschränktes Prüfungsurteil**  
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr mit Ausnahme der Auswirkungen der im Absatz "Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil" dargelegten Sachverhalte den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

**Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften**  
Wir bestätigen, dass wir die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen. Sodann weisen wir darauf hin, dass für 100 Positionen der Erfolgsrechnung kein oder kein ausreichend hoher Exekutivkredit vorhanden ist. Gem. Art. 17 i.V.m. Art. 24 FHG sind auch für Budgetüberschreitungen bei gebundenen Ausgaben Exekutivkredite einzuholen.

**FINANZKONTROLLE**



Sandra Gürtler  
dipl. Wirtschaftsprüferin  
Revisionsleiterin



Patrik Eichkorn  
Leiter Finanzkontrolle

Seite 2 von 2

Das Revisionsstat wird sobald vorliegend in die finale Version eingepflegt...

## **3. Jahresrechnung – Details zum Finanzbericht**

**Hinweis zur Kommentierung der Erfolgsrechnung:**

Die Angabe eines Kommentars zu einem Konto wird zwingend vorgenommen bei einer **positiven oder einer negativen Abweichung von 10'000 Franken**. Bei kleineren Abweichungen kann ein Kommentar angebracht werden, sofern dies aus Sicht des Finanzstellenverantwortlichen aus anderen Gründen angezeigt ist.

Aus folgenden Gründen können die Kommentare auf Kontoebene entfallen:

- Der Sachverhalt ist auf Finanzstellenebene kommentiert.
- Abschreibungen werden nicht kommentiert, diese ergeben sich aus den Investitionen sowie der Anlagebuchhaltung.

Die Arbeitgeberbeiträge (Konten 3050.00-3055.00) wurden mit einem Standardkommentar durch die Zentralverwaltung versehen. Inhaltliche Veränderungen der Besoldung sind auf Konto 3010 kommentiert.

Bei Konten, welche Aufwandspositionen mit einmaligen Charakter (z.B. Fahrzeugbeschaffungen und Unterhalt) über 50'000 Franken ausweisen, wurden diese im Kommentar in Form einer Aufzählung aufgeführt. Dies betrifft die Kontenklasse 311x nicht aktivierbare Ausgaben.

Bei der Kontenklasse 3131 Planungen und Projektierungen Dritter wird auf die Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung verwiesen.

Das Budget wird inklusive gesprochener Exekutivkredite (SRB), Nachtragskredite (GSB), und Referatsverfügungen (REF) ausgewiesen.

Die Details zu den nachträglich gesprochenen Krediten finden sich unter Kapitel A10 und A11.

### 3.1 Erfolgsrechnung - auf Stufe Konto

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>2'773'070.58</b>	<b>3'130'500.00</b>	<b>2'255'477.08</b>	<b>-357'429.42</b>	<b>-11.42</b>	
<b>10</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>2'773'070.58</b>	<b>3'130'500.00</b>	<b>2'255'477.08</b>	<b>-357'429.42</b>	<b>-11.42</b>	
<b>1000</b>	<b>Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>82'923.15</b>	<b>188'100.00</b>	<b>111'655.43</b>	<b>-105'176.85</b>	<b>-55.92</b>	<b>Es haben lediglich drei Abstimmungswochenenden stattgefunden. Es wurden fünf budgetiert. Aus diesem Grunde gibt es bei den Ausgaben und Erträgen Differenzen gegenüber Budget.</b>
3000.10	Sitzungsgelder	25'378.55	50'000.00	47'131.10	-24'621.45	-49.24	siehe Finanzstellenkommentar
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	467.50	3'300.00	1'062.50	-2'832.50	-85.83	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	83.70	500.00	186.35	-416.30	-83.26	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	98.00	700.00	221.85	-602.00	-86.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		400.00		-400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	28.80	45'500.00	11'285.28	-45'471.20	-99.94	siehe Finanzstellenkommentar
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'996.25	74'500.00	49'543.65	-42'503.75	-57.05	siehe Finanzstellenkommentar
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'598.10	10'000.00	10'021.65	-6'401.90	-64.02	
3130.20	Porti		20'000.00		-20'000.00	-100.00	Die Portokosten werden zentral von der Finanzstelle 3201 Interne Dienste verbucht.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	99'598.45	98'700.00	75'776.35	898.45	0.91	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	676.35	700.00		-23.65	-3.38	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'692.10	2'500.00	-564.00	-4'192.10	-167.68	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'575.55	1'500.00	5'323.00	1'075.55	71.70	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			-24.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	10.00		198.00	10.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	360.00	4'800.00	800.00	-4'440.00	-92.50	
4270.00	Bussen	-79'244.00	-125'000.00	-89'312.30	45'756.00	-36.6	Die Annahme zum Budgetzeitpunkt war zu hoch.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'000.00		6.00	-1'000.00		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-12.00			-12.00		
<b>1100</b>	<b>Grosser Stadtrat</b>	<b>412'685.46</b>	<b>443'600.00</b>	<b>395'955.14</b>	<b>-30'914.54</b>	<b>-6.97</b>	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	166'000.00	166'000.00	145'520.00			Sammelbeschluss: Rückwirkende Erhöhung des einfachen Sitzungsgeld von 130 Franken auf 150 Franken, Zunahme Spezialkommissionen
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'349.75	96'300.00	78'740.55	-3'950.25	-4.10	SRB Nr. 2022-247 befristete Pensumerhöhung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-282.38		-1'869.28	-282.38		
3049.00	Übrige Zulagen	58'950.00	60'000.00	59'670.00	-1'050.00	-1.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'504.96	12'500.00	10'871.24	4.96	0.04	SRB Nr. 2022-247 AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten 6.679% Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.679 abgerechnet.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'674.10	13'700.00	10'318.20	-25.90	-0.19	SRB Nr. 2022-247 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500%
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'486.94	1'100.00	1'214.43	386.94	35.18	SRB Nr. 2022-247 AG-Beiträge an Unfallversicherung 1.072%
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'668.19	1'400.00	2'290.24	1'268.19	90.59	SRB Nr. 2022-247 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse 1.400%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	689.71	900.00	614.88	-210.29	-23.37	SRB Nr. 2022-247 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung 0.800%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		200.00		-200.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	75.00	200.00	150.00	-125.00	-62.50	
3100.00 Büromaterial	616.17	1'000.00	630.93	-383.83	-38.38	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	23'649.25	29'000.00	25'841.80	-5'350.75	-18.45	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	92.50	100.00	277.50	-7.50	-7.50	
3113.00 Hardware	127.02		13'536.55	127.02		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'008.40	15'000.00	10'113.60	2'008.40	13.39	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	8'187.10	8'300.00	7'571.00	-112.90	-1.36	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	11'756.35	36'000.00	25'951.60	-24'243.65	-67.34	Die Ratssitzungen fanden nicht mehr im Pavillon im Park (Corona) statt, sondern wieder im Kantonsratssaal.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'132.90	1'600.00	2'653.40	-467.10	-29.19	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			13'415.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	99.50		98.50	99.50		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'900.00		1'760.00	1'900.00		
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-13'415.00			
<b>1200 Stadtrat</b>	<b>1'290'050.74</b>	<b>1'339'100.00</b>	<b>1'257'397.41</b>	<b>-49'049.26</b>	<b>-3.66</b>	
3000.00 Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	854'971.00	856'000.00	854'971.00	-1'029.00	-0.12	
3000.10 Sitzungsgelder	49'270.00	49'300.00	28'340.00	-30.00	-0.06	SRB Nr. 2023-015 Erhöhung Sitzungsgelder Stadtrat
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'279.10	57'200.00	56'419.60	-1'920.90	-3.36	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-2'744.00			-2'744.00		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	144'826.80	143'200.00	142'941.60	1'626.80	1.14	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'859.00	9'200.00	7'077.00	-2'341.00	-25.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'969.80	12'000.00	12'088.60	-30.20	-0.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'841.05	6'900.00	6'841.05	-58.95	-0.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	580.00	1'300.00	857.00	-720.00	-55.38	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	48'118.22	62'000.00	52'828.31	-13'881.78	-22.39	Reduktion der Ausgaben für den Jahresbericht und geringere Ausgaben für Fotos
3130.00 Dienstleistungen Dritter	78'825.82	104'000.00	58'861.60	-25'174.18	-24.21	Es wurden weniger Dienstleistungen in Anspruch genommen wie budgetiert.
3130.10 Telefonkosten	2'107.50	5'000.00	3'252.95	-2'892.50	-57.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	31'881.70	33'000.00	29'708.10	-1'118.30	-3.39	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	618.15		1'066.00	618.15		
3910.00	IV Dienstleistungen	87.00		104.00	87.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'813.85		2'160.00	1'813.85		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'254.25		-119.40	-1'254.25		
<b>1201</b>	<b>Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>	<b>520'608.02</b>	<b>645'200.00</b>	<b>199'363.50</b>	<b>-124'591.98</b>	<b>-19.31</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		800.00		-800.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'931.50	55'500.00	-46'886.70	-37'568.50	-67.69	Es wurden weniger Dienstleistungen in Anspruch genommen wie budgetiert.
3130.01	Veranstaltungen im Rahmen der Städtezusammenarbeit	8'769.50	15'000.00	3'129.20	-6'230.50	-41.54	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'775.40	41'400.00	35'485.20	-3'624.60	-8.76	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'174.80			4'174.80		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19		10'000.00		-10'000.00	-100.00	Reserve für Nachholanlässe zufolge Verschiebung von Corona wurde nicht beansprucht.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	111'858.00	108'500.00	110'904.00	3'358.00	3.09	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	332'623.92	455'800.00	96'731.80	-123'176.08	-27.02	Es wurden weniger Gesuche für Veranstaltungen eingereicht, wie budgetiert.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00	10'000.00				SRB Nr. 2022-128 Beitrag an die Eingangstüren der neuen Moschee REF Nr. 2022-031 Sponsoring Quartierverein Buchthalen Feier "Bouchtella 75"
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-33'800.00		33'800.00	-100.00	Die Kostenerlasse Anteil SH Power wurden via Stadtrechnung verbucht. Eine Weiterverrechnung fand nicht statt.
4309.02	Einnahmen aus Veranstaltungen der Städtezusammenarbeit	-2'525.10	-8'000.00		5'474.90	-68.44	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		-10'000.00		10'000.00	-100.00	siehe Kommentar Konto 3199.02
<b>1202</b>	<b>Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>	<b>466'803.21</b>	<b>514'500.00</b>	<b>291'105.60</b>	<b>-47'696.79</b>	<b>-9.27</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'244.70	50'000.00	16'775.10	-23'755.30	-47.51	Rückbuchung Abgrenzung ausstehende Rechnung Sasag für Wifi-Standorte Altstadt sowie Minderaufwand im Bereich Stadtentwicklung
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	313'436.51	328'300.00		-14'863.49	-4.53	SRB Nr. 2021-807 engere Einbindung der Stadt Schaffhausen im Projekt und Teilnahme an der Fundierungsphase
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00	12'000.00		-9'000.00	-75.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	127'622.00	124'100.00	274'330.50	3'522.00	2.84	SRB Nr. 2022-204, Swiss Transit Lab13, Bewilligung zur Benutzung der Gemeinstrasse und Förderbetrag
3638.00	Beiträge an das Ausland		100.00		-100.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3'500.00			-3'500.00		
<b>1998.001</b>	<b>Fonds Nebeneinkünfte Stadtrat</b>						
3000.10	Sitzungsgelder	199'803.30	198'300.00	162'960.90	1'503.30	0.76	SRB Nr. 2023-015 Erhöhung Sitzungsgelder Stadtrat
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'211.70	12'200.00	7'021.90	-3'988.30	-32.69	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	356.70	2'000.00	332.85	-1'643.30	-82.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	906.00	2'600.00	813.50	-1'694.00	-65.15	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	819.05	1'500.00	750.80	-680.95	-45.40	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-210'096.75	-216'600.00	-171'879.95	6'503.25	-3.00	SRB Nr. 2023-015, Erhöhung Sitzungsgelder Stadtrat
<b>1998.002 Stadtentwicklungsfonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-15'015.75	-900.00	-300.30	-14'115.75	1'568.42	Im aktuellen Jahr konnte der Bestand mit 0.5% verzinst werden. Zum Budgetzeitpunkt wurde noch mit einem Negativzins ausgegangen.
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	14'965.75	800.00	250.30	14'165.75	1'770.72	siehe Kommentar Konto 4940.00
<b>1998.003 Fonds zur Unterstützung der Hemmentaler Dorfaktivitäten</b>						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'936.00	8'000.00	5'650.00	-2'064.00	-25.8	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-832.05	-100.00	-17.20	-732.05	732.05	
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-5'153.95	-8'000.00	-5'682.80	2'846.05	-35.58	
<b>1998.004 Heinrich-Schlatter Fonds für Hilfsaktionen im In- und Ausland</b>						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00	10'000.00	5'000.00	-2'500.00	-25.00	
3638.00 Beiträge an das Ausland	26'988.16	58'000.00	53'000.00	-31'011.84	-53.47	Minderaufwand da Auslandhilfeprojekt 2022 abgebrochen wurde.
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'453.85	-200.00	-54.90	-2'253.85	1'126.93	
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-32'084.31	-67'900.00	-57'995.10	35'815.69	-52.75	siehe Kommentar Konto 3638.00
<b>2 Präsidiialreferat</b>	<b>-7'243'315.44</b>	<b>-6'233'600.00</b>	<b>-5'447'512.03</b>	<b>-1'009'715.44</b>	<b>16.2</b>	
<b>20 Stabstellen</b>	<b>-12'450'029.56</b>	<b>-12'420'500.00</b>	<b>-10'238'100.23</b>	<b>-29'529.56</b>	<b>0.24</b>	
<b>2000 Stab Präsidiialreferat</b>	<b>-12'450'029.56</b>	<b>-12'420'500.00</b>	<b>-10'238'100.23</b>	<b>-29'529.56</b>	<b>0.24</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	444'505.20	458'400.00	357'171.45	-13'894.80	-3.03	SRB Nr. 2021-782 Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen; Minderaufwand nach Neubesetzung einer Stelle
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'748.37		-10.96	-3'748.37		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'438.20	30'800.00	23'788.33	-1'361.80	-4.42	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten 6.679%
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-250.00		-1'535.00	-250.00		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	54'802.10	64'200.00	48'639.10	-9'397.90	-14.64	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500%
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'725.92	4'900.00	3'819.25	-174.08	-3.55	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Unfallversicherung 1.072%
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'247.32	6'400.00	4'982.84	-152.68	-2.39	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse 1.400%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'425.62	3'600.00	2'890.11	-174.38	-4.84	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'972.00	3'500.00	2'000.00	-1'528.00	-43.66	
3099.00 Übriger Personalaufwand	384.00	900.00	450.00	-516.00	-57.33	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	425.90	1'500.00	826.95	-1'074.10	-71.61	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	225.50	200.00	48.00	25.50	12.75	
3110.00 Büromöbel und -geräte	35.80		3'142.05	35.80		
3113.00 Hardware	2'475.60		1'492.45	2'475.60		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'859.55	12'800.00	2'004.70	-4'940.45	-38.60	
3130.10 Telefonkosten	160.90	500.00	324.70	-339.10	-67.82	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'498.35	16'500.00	16'422.40	3'998.35	24.23	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	5'846.75	6'000.00		-153.25	-2.55	REF Nr. 2022-034 Smart City Webportal
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'739.10	2'100.00	3'632.70	1'639.10	78.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	865.50	1'200.00	426.70	-334.50	-27.88	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	35.50		64.00	35.50		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	300.00		320.00	300.00		
4602.01 Ablieferung SH Power	-13'034'000.00	-13'034'000.00	-10'709'000.00			
<b>21 Führungsunterstützung</b>	<b>1'283'475.91</b>	<b>1'305'900.00</b>	<b>996'810.99</b>	<b>-22'424.09</b>	<b>-1.72</b>	
<b>2100 Stadtkanzlei</b>	<b>1'283'475.91</b>	<b>1'305'900.00</b>	<b>996'810.99</b>	<b>-22'424.09</b>	<b>-1.72</b>	
3000.10 Sitzungsgelder	12'690.00	10'000.00	11'180.00	2'690.00	26.90	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'068'418.25	1'068'800.00	950'126.70	-381.75	-0.04	SRB Nr. 2023-016, Temporäre Mitarbeitende infolge krankheitsbedingter Ausfälle, Auszahlung Ferienguthaben (Austritt)
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	29'595.70		-64'965.33	29'595.70		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'171.15	71'900.00	58'012.15	-728.85	-1.01	SRB Nr. 2023-016, 6.679% AG Beiträge
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-69'788.60	-48'000.00	-46'807.10	-21'788.60	45.39	Krankentaggelder
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	131'663.25	141'100.00	120'679.10	-9'436.75	-6.69	SRB Nr. 2023-016, 12.5% AG Beiträge
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'380.64	11'600.00	9'325.69	-219.36	-1.89	SRB Nr. 2023-016, 1.072% AG Beiträge
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'324.75	15'100.00	12'380.23	224.75	1.49	SRB Nr. 2023-016, 1.4% AG Beiträge
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'653.67	8'600.00	7'107.83	53.67	0.62	SRB Nr. 2023-016, 0.8% AG Beiträge
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'030.00	8'800.00	3'190.95	-7'770.00	-88.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	767.00	2'400.00	895.00	-1'633.00	-68.04	
3100.00 Büromaterial	3'949.87	10'000.00	4'970.55	-6'050.13	-60.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	14'242.90	15'000.00	1'548.35	-757.10	-5.05	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'443.15	8'800.00	7'623.20	-1'356.85	-15.42	
3110.00 Büromöbel und -geräte	58.60		1'562.18	58.60		
3113.00 Hardware	3'232.83			3'232.83		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'867.20	26'300.00	12'132.80	-8'432.80	-32.06	
3130.10 Telefonkosten			34.90			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	19'505.55	20'000.00	-39'446.40	-494.45	-2.47	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	40'378.30	40'400.00	36'959.31	-21.70	-0.05	Sammelbeschluss: Erhöhung der Betriebskosten

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2022	2022	2021	2022 / Budget* 2022	%	
					Betrag		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			177.60			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'629.30	4'500.00	6'536.80	2'129.30	47.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'020.05	5'000.00	4'661.60	20.05	0.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'701.95			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	36.00			36.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	200.00		80.00	200.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-94'155.00	-90'000.00	-105'753.67	-4'155.00	4.62	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	1'061.35	-1'500.00	-1'103.40	2'561.35	-170.76	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-22'900.00	-22'900.00				
<b>22</b>	<b>Personal</b>	<b>3'923'238.21</b>	<b>4'881'000.00</b>	<b>3'793'777.21</b>	<b>-957'761.79</b>	<b>-19.62</b>	
<b>2200</b>	<b>Personaldienst</b>	<b>858'369.09</b>	<b>1'118'300.00</b>	<b>736'928.75</b>	<b>-259'930.91</b>	<b>-23.24</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'173'632.45	1'342'700.00	1'149'505.10	-169'067.55	-12.59	Die zwei neuen Stellen konnten erst im Frühling besetzt werden. Zudem war eine Wiederbesetzung aufgrund des Fachkräftemangels länger unbesetzt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-29'563.96		-7'347.46	-29'563.96		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'329.92	89'100.00	76'130.88	-12'770.08	-14.33	Die Sozialleistung wurde mit 6.7% der Lohnsumme abgerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-5'114.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'292.25	146'600.00	122'587.85	-17'307.75	-11.81	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'005.40	14'100.00	12'108.18	-2'094.60	-14.86	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'308.44	18'700.00	16'006.13	-2'391.56	-12.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'776.74	10'700.00	9'142.47	-1'923.26	-17.97	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'924.05	9'600.00	9'391.90	-1'675.95	-17.46	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'484.28	2'500.00	2'901.15	-15.72	-0.63	
3100.00	Büromaterial	7'806.51	13'300.00	5'959.57	-5'493.49	-41.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'345.10	4'000.00	1'632.75	-2'654.90	-66.37	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	499.35	800.00	762.63	-300.65	-37.58	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'101.90	3'500.00	3'565.40	601.90	17.20	
3113.00	Hardware	181.95	1'500.00	473.60	-1'318.05	-87.87	
3118.00	Immaterielle Anlagen	112'863.07	113'000.00		-136.93	-0.12	SRB Nr. 2022-246 Einführung eines Workflowtools, Lizenz- und Softwarekosten SRB Nr. 2022-278 Weiterentwicklung des HR Portals
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'586.17	117'500.00	127'280.75	86.17	0.07	
3130.10	Telefonkosten	301.40	400.00	287.85	-98.60	-24.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	139'136.17	147'600.00	128'996.00	-8'463.83	-5.73	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	239.50	200.00		39.50	19.75	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'000.00	321.95	-1'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'741.05	52'900.00	13'187.80	-29'158.95	-55.12	SRB Nr. 2022-246 Einführung eines Workflowtools, jährliche Wartung Die Kosten der zusätzlichen Lizenzen für die Schreibrechte der Vorgesetzten für das elektronische Personaldossier waren geringer als in der Budgetphase angenommen.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'166.90	9'400.00	7'135.15	-2'233.10	-23.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	681.40	1'700.00	402.60	-1'018.60	-59.92	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	4'367.65			4'367.65		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		42'800.00	25'422.55	-42'800.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	246.00	300.00		-54.00	-18	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	700.00	400.00		300.00	75.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-127.20			-127.20		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'857.40	-7'000.00	-7'212.05	142.60	-2.04	
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen		-62'400.00		62'400.00	-100	Im aktuellen Jahr wurden keine Eigenleistung anl. Projekt "Elekt. Personaldossier" aktiviert entgegen der Annahme zum Budgetzeitpunkt.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-827'800.00	-831'600.00	-831'600.00	3'800.00	-0.46	
<b>2201</b>	<b>Personalentwicklung</b>	<b>806'383.82</b>	<b>1'107'500.00</b>	<b>592'818.18</b>	<b>-301'116.18</b>	<b>-27.19</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	249'772.00	306'800.00	245'201.55	-57'028.00	-18.59	Der budgetierte Leistungslohn wurde kaum gebraucht und allgemein wurde sehr optimistisch budgetiert. Es wurde kein Mediamatiker-Lernende/r eingestellt. Zusätzlich gab es leider eine Lehrvertragsauflösung.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'976.12		3'090.05	1'976.12		
3049.00	Übrige Zulagen	17.75			17.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'020.33	20'500.00	11'918.57	-9'479.67	-46.24	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'376.85		-1'490.90	-5'376.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			-53.24			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'641.19	3'300.00	2'612.54	-658.81	-19.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'347.82	4'300.00	2'497.98	-1'952.18	-45.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'931.06	2'500.00	1'950.93	-568.94	-22.76	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	477'222.54	547'500.00	380'004.80	-70'277.46	-12.84	REF Nr. 2022-041 Budgetverschiebung zu 2201.3118.00 sowie 2201.3130.00, Einführung LMS-Tool Für den Ausbau von E-Learning / Blended Learning wurde weniger gebraucht als angenommen. Es wird schrittweise über mehrere Jahre ausgebaut.
3099.00	Übriger Personalaufwand	97'889.51	145'000.00	-6'357.50	-47'110.49	-32.49	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 2201.3910.00 Mitarbeiterfest

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
						Sämtliche Kadertagungen im Jahr 2022 wurden in eigenen Räumlichkeiten und mit internen Ressourcen durchgeführt.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'773.85	14'600.00	14'446.25	1'173.85	8.04
3118.00	Immaterielle Anlagen	22'617.00	27'600.00		-4'983.00	-18.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'356.55	36'900.00	1'050.00	456.55	1.24
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		2'000.00		-2'000.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	122.80	1'000.00	250.00	-877.20	-87.72
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'303.50	3'000.00	1'196.45	-696.50	-23.22
3910.00	IV Dienstleistungen	9'786.85	10'000.00	794.00	-213.15	-2.13
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	3'300.00	2'500.00	1'926.15	800.00	32.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-124'318.20	-20'000.00	-66'219.45	-104'318.20	521.59
						Mehrertrag, da infolge Kündigungen Rückzahlungen der vorgenommen Ausbildung erfolgten.
<b>2202</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>1'064'093.45</b>	<b>1'214'600.00</b>	<b>1'353'842.25</b>	<b>-150'506.55</b>	<b>-12.39</b>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		6'100.00	6'022.80	-6'100.00	-100.00
3060.00	Ruhegehälter	544'596.00	608'500.00	592'458.00	-63'904.00	-10.5
						Ein Ruhegehalt ist weggefallen.
3064.00	Übergangsrenten	519'497.45	600'000.00	755'361.45	-80'502.55	-13.42
						SRB Nr. 2022-390 Erhöhung der wiederkehrenden Auszahlungen
						Budgetiert wurde anhand der Vorjahre, da die Kosten schwer planbar sind. Hier kam es zu weniger Kosten als geplant.
<b>2203</b>	<b>Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>	<b>1'194'391.85</b>	<b>1'440'600.00</b>	<b>1'110'188.03</b>	<b>-246'208.15</b>	<b>-17.09</b>
3000.10	Sitzungsgelder	2'240.00	4'000.00	3'360.00	-1'760.00	-44.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	327'638.95	473'400.00	334'257.65	-145'761.05	-30.79
						Es wurden weniger Praktikumsplätze für Lehrlinge gebraucht als in der Budgetphase angenommen. Einige Lehrlinge haben gleich eine Anschlusslösung gefunden.
3010.01	Prämienzahlungen	134'424.95	134'500.00	137'096.75	-75.05	-0.06
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	6'025.88		-2'445.66	6'025.88	
3049.00	Übrige Zulagen	13'381.80	20'000.00	14'290.80	-6'618.20	-33.09
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'071.74	31'700.00	25'986.00	-5'628.26	-17.75
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-3'077.30		-2'003.20	-3'077.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'196.40	24'200.00	7'462.98	-19'003.60	-78.53
						Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'767.09	5'100.00	4'318.85	-332.91	-6.53
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'470.84	6'700.00	5'473.00	-1'229.16	-18.35
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'478.68	3'900.00	2'544.22	-1'421.32	-36.44
3091.00	Personalwerbung	136'672.68	143'500.00	118'955.79	-6'827.32	-4.76
3099.00	Übriger Personalaufwand	377'334.55	377'300.00	279'838.00	34.55	0.01
						Sammelbeschluss: Erhöhung der Aufwände für Zivilschutzdienste

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	551.90	3'000.00	10'739.15	-2'448.10	-81.60	
3113.00 Hardware	11'038.20	11'000.00	60.00	38.20	0.35	Sammelbeschluss: Lieferung der Terminals PEP bereits im 2022 anstatt wie geplant im 2023
3118.00 Immaterielle Anlagen		4'000.00	4'738.80	-4'000.00	-100	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	244'690.34	263'200.00	145'680.75	-18'509.66	-7.03	SRB Nr. 2021-760 Externe Unterstützung Arbeitgeberauftritt
						SRB Nr. 2022-573 Weihnachtsgeschenke für Mitarbeitende, Gutscheine Stadthausgeviert
						Der neue Arbeitgeberauftritt ist noch nicht ganz abgeschlossen. Das Budget der Gesundheitsförderung wurde in diesem Jahr aus Ressourcengründen nicht ganz aufgebraucht.
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	635.60		25'934.00	635.60		siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	53'986.20	67'800.00	88'199.50	-13'813.80	-20.37	Der Betrieb der Zeit AG (alter Schichtplaner) ist weggefallen.
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'383.00	1'500.00	1'383.00	-117.00	-7.80	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	18'891.65	50'800.00	36'237.90	-31'908.35	-62.81	REF Nr. 2022-034 Polypoint PEP Lizenzen für Grün SH
						Die Wartung der Zeit AG (alter Schichtplaner) ist weggefallen. Die Wartung des Polypoint PEP wurde nicht in Rechnung gestellt bzw. die KSD hat es noch nicht weiterverrechnet.
3170.00 Reisekosten und Spesen	72.10			72.10		
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	7'461.40	7'500.00		-38.60	-0.51	Sammelbeschluss: gebildete Wertberichtigung anhand zweiter und dritter Mahnstufe der offenen Forderungen
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			98'605.40			
3499.00 Übriger Finanzaufwand	1'048.55	1'000.00	4'603.95	48.55	4.86	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			368.10			
3910.00 IV Dienstleistungen	1'421.00	3'000.00	64.00	-1'579.00	-52.63	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten			640.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'564.15	-7'000.00	-3'169.60	435.85	-6.23	
4390.00 Übriger Ertrag	-23'279.35	-20'000.00	-22'322.80	-3'279.35	16.40	
4470.01 Parkplätze Personal	-80'963.50	-90'000.00	-86'946.30	9'036.50	-10.04	
4699.01 Rückverteilung Erträge aus der CO2-Abgabe	-74'607.35	-80'000.00	-25'157.60	5'392.65	-6.74	
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-98'605.40			
<b>3 Finanzreferat</b>	<b>-135'059'297.00</b>	<b>-125'942'800.00</b>	<b>-154'265'884.93</b>	<b>-9'116'497.00</b>	<b>7.24</b>	
<b>30 Sekretariat</b>	<b>1'127'012.51</b>	<b>1'342'200.00</b>	<b>597'151.15</b>	<b>-215'187.49</b>	<b>-16.03</b>	
<b>3000 Finanzsekretariat</b>	<b>143'780.65</b>	<b>-30'900.00</b>	<b>-300'359.82</b>	<b>174'680.65</b>	<b>-565.31</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'034.60	165'800.00	164'011.40	2'234.60	1.35	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'423.53		5'355.42	-2'423.53		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'586.67	11'200.00	10'846.05	-613.33	-5.48	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	21'646.80	22'300.00	21'129.60	-653.20	-2.93	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'714.33	1'800.00	1'757.92	-85.67	-4.76	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'256.55	2'300.00	2'273.17	-43.45	-1.89	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'230.84	1'400.00	1'299.22	-169.16	-12.08	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	109.00	8'000.00		-7'891.00	-98.64	
3099.00 Übriger Personalaufwand	375.00	600.00	375.00	-225.00	-37.50	
3100.00 Büromaterial	239.94	1'500.00	451.54	-1'260.06	-84.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'915.90	1'600.00	1'416.57	315.90	19.74	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	421.50	300.00	257.50	121.50	40.50	
3110.00 Büromöbel und -geräte		1'000.00	1'489.00	-1'000.00	-100	
3113.00 Hardware	512.00			512.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	628.85	5'000.00	6'937.90	-4'371.15	-87.42	
3130.10 Telefonkosten	105.75	200.00	169.55	-94.25	-47.13	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	10'152.15	10'000.00	9'319.70	152.15	1.52	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'428.30	1'600.00	1'297.64	-171.70	-10.73	
3170.00 Reisekosten und Spesen	114.40	1'500.00	195.00	-1'385.60	-92.37	
3622.70 Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	1'334'315.00	1'334'300.00	935'977.00	15.00		Sammelbeschluss: Infolge höheren Steuererträgen 2021 bei den juristischen Personen (massgebend für Finanzausgleich 2022) ist die zu berücksichtigende Steuerkraft höher als zum Budgetierungszeitpunkt angenommen.  Die Berechnung des Finanzausgleichs erfolgt vom Kanton gemäss Medienmitteilung vom 15. November 2022.
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	412'073.60	426'000.00	350'055.00	-13'926.40	-3.27	Auf diesem Konto ist der Aufwand der Finanzkontrolle (Fiko) für die Stadt Schaffhausen verbucht. Der Rechnungsbetrag der Fiko liegt rund 14'000 Franken unter Budget. Obwohl rund 300 Stunden weniger verrechnet wurden als budgetiert, liegt der Rechnungsbetrag nur wenig unter dem budgetierten Betrag. Der Honoraransatz pro Stunde ist gegenüber dem Budget um 12 Franken gestiegen. Der Grund hierfür sind umfangreiche Krankheitsabwesenheiten und die daraus resultierende Umlage der Vollkosten auf weniger zu verrechnende Produktivstunden.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag			-200.00			
4621.60 Anteil Lastenausgleich vom Kanton	-910'828.50	-1'013'900.00	-907'387.00	103'071.50	-10.17	siehe Konto 3622.70
4622.80 Anteil Lastenausgleich von Gemeinden	-910'828.50	-1'013'900.00	-907'387.00	103'071.50	-10.17	siehe Konto 3622.70
<b>3001 Informatik</b>	<b>983'231.86</b>	<b>1'373'100.00</b>	<b>897'510.97</b>	<b>-389'868.14</b>	<b>-28.39</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'507.50	203'300.00	20'090.10	-186'792.50	-91.88	Minderaufwand zu Budget auf folgenden Gründen:  - WLAN Ausbau hat nicht stattgefunden infolge Umzug Stadthausgeviert (-40'000 Franken)

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
							- Projekt "Standardisierung Arbeitsplatz" wird mit IT Projekt Stadthausgeviert in 2023 umgesetzt (- 40'000 Franken)
							- weniger Supportkosten im Bereich Record Management (-26'000 Franken)
							- Wegfall Releasewechsel und Schulung CMI Axioma (-66'000 Franken)
							- Wegfall Kosten für Weiterentwicklung der Weiterbildungsplattform (-10'000 Franken)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	804'560.58	968'800.00	739'810.87	-164'239.42	-16.95	Minderaufwand gegenüber Budget aus folgenden Gründen:
							- Kosten für die Lizenzen HIN-Verschlüsselung konnten dank gemeinsamer Beschaffung mit Kanton reduziert werden (- 40'000 Franken).
							- erwarteten Mehrkosten für das pandemiebedingte Home Office sind nicht eingetroffen (-20'000 Franken)
							- weniger CMI Lizenzen (-8'000 Franken)
							- keine Mehrkosten für Microsoft Lizenzen (-29'000 Franken)
							- Verzicht auf App Erweiterungen (-4'000 Franken)
							- weniger Betriebskosten WLAN Hotspots (-13'000 Franken)
							- weniger Stunden seitens KSD für Konzerprodukte (-37'000 Franken)
							- weniger Mehrkosten für die Telefonie (-10'000 Franken)
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		900.00		-900.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	63'043.28	116'800.00	42'750.00	-53'756.72	-46.02	Die Ubit Lizenzkosten fürs OSSH sind 10'000 Franken tiefer ausgefallen als angekommen. Es wurden weniger Lizenzen benötigt.
							Die Wiederkehrenden Lizenzkosten für den Betrieb der Webseite fallen erst an, wenn die Webseite online ist. Daher wurden die 45'000 im 2022 nicht benötigt.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'480.00	14'400.00	14'960.00	4'080.00	28.33	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			58'599.35			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		58'000.00		-58'000.00	-100	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	79'900.00	79'900.00	79'900.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	740.50			740.50		
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-58'599.35			
4910.00	IV Dienstleistungen		-69'000.00		69'000.00	-100.00	Auf eine Weiterverrechnung der budgetierten Lizenz- und Projektkosten für die Verschlüsselung in den Alterszentren konnte verzichtet werden, da diese direkt bei den Finanzstellen 4310 bis 4320 belastet wurden.
<b>31</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>-141'686'224.14</b>	<b>-135'589'200.00</b>	<b>-160'247'979.97</b>	<b>-6'097'024.14</b>	<b>4.50</b>	
<b>3100</b>	<b>Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	414'243.70	414'200.00	336'552.20	43.70	0.01	Sammelbeschluss: Die vakanten Stellen konnten in diesem Jahr besetzt werden, diese wurden nicht budgetiert.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	-1'310.82		-7'576.36	-1'310.82	
3049.00	Übrige Zulagen	30.00		180.00	30.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'011.01	25'200.00	20'192.09	-188.99	-0.75
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-10'677.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'577.10	41'400.00	34'421.60	3'177.10	7.67
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'999.19	4'400.00	3'250.23	-400.81	-9.11
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'372.88	5'700.00	4'373.87	-327.12	-5.74
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'166.14	3'300.00	2'642.91	-133.86	-4.06
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'165.00	17'500.00	5'201.50	2'665.00	15.23
3099.00	Übriger Personalaufwand	525.00	700.00	375.00	-175.00	-25.00
3100.00	Büromaterial	11'292.67	11'300.00	4'701.62	-7.33	-0.06
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'568.10	2'000.00	726.20	-431.90	-21.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	564.93	500.00	614.92	64.93	12.99
3110.00	Büromöbel und -geräte			147.80		
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'129.00			1'129.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'511.72	21'500.00	9'939.81	11.72	0.05
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'832.30	29'800.00	23'036.40	-1'967.70	-6.60
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	358.10			358.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	137.32	3'300.00	1'312.10	-3'162.68	-95.84
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'913.40	3'000.00	2'188.90	-86.60	-2.89
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'702.20	2'000.00	359.90	3'702.20	185.11
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-422.30		-653.05	-422.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	295.90	500.00	1'787.10	-204.10	-40.82
3601.01	Anteil des Kantons an Beglaubigungen und Bewilligungen	1'750.00	6'000.00	1'750.00	-4'250.00	-70.83
3637.00	Beiträge an private Haushalte	362.50		497.50	362.50	
3910.00	IV Dienstleistungen	2'376.00	2'500.00	2'376.00	-124.00	-4.96
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	117'100.00	116'100.00	117'100.00	1'000.00	0.86
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	24'100.00	24'100.00	24'100.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-426'815.80	-440'000.00	-419'200.05	13'184.20	-3.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-292'515.24	-281'400.00	-149'778.99	-11'115.24	3.95
						Es waren deutlich weniger Geburten und Vaterschaftsanerkennungen Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3100.4612.00 infolge neuer Kontierung Ausgleich der Finanzstelle durch den Kanton
4910.00	IV Dienstleistungen	-15'020.00	-13'600.00	-9'942.00	-1'420.00	10.44
<b>3110</b>	<b>Steuerverwaltung</b>	<b>1'482'835.85</b>	<b>1'610'200.00</b>	<b>1'509'383.00</b>	<b>-127'364.15</b>	<b>-7.91</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	896'155.20	940'800.00	829'649.85	-44'644.80	-4.75
						Die vakante Stelle im Steuerbezug wird im Jahr 2023 wiederbesetzt.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-301.91		-27'259.93	-301.91	
3049.00	Übrige Zulagen	196.00			196.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'102.52	62'800.00	53'081.52	-3'697.48	-5.89
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-9'289.90		-6'004.00	-9'289.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'823.25	95'800.00	81'353.18	23.25	0.02
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'131.76	10'200.00	8'197.39	-1'068.24	-10.47
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'652.35	13'300.00	11'247.71	-647.65	-4.87
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'149.49	7'700.00	6'428.10	-550.51	-7.15
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	535.00	3'000.00	2'472.30	-2'465.00	-82.17
3099.00	Übriger Personalaufwand	675.00	1'300.00	880.35	-625.00	-48.08
3100.00	Büromaterial	50'986.85	51'000.00	45'625.16	-13.15	-0.03
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'796.35	1'000.00	875.18	796.35	79.64
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	243.50	1'000.00	257.50	-756.50	-75.65
3110.00	Büromöbel und -geräte			7'443.19		
3113.00	Hardware	357.90		839.13	357.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	257'984.74	281'000.00	218'432.02	-23'015.26	-8.19
3130.10	Telefonkosten	331.70	1'000.00	412.60	-668.30	-66.83
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	607'235.55	613'200.00	595'933.90	-5'964.45	-0.97
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	668.30			668.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'903.10	9'300.00	4'927.70	-4'396.90	-47.28
3170.00	Reisekosten und Spesen		800.00		-800.00	-100.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	997'014.30	997'000.00	1'084'232.70	14.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-147'055.30	-150'000.00	-98'111.85	2'944.70	-1.96
4270.00	Bussen	-154'818.65	-130'000.00	-154'034.05	-24'818.65	19.09
4601.00	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten	-1'115'771.20	-1'100'000.00	-1'063'104.50	-15'771.20	1.43
4602.00	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindef Zweckverbände	-72'870.05	-80'000.00	-74'392.15	7'129.95	-8.91
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00		
<b>3111</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>-143'633'427.75</b>	<b>-137'871'700.00</b>	<b>-162'186'402.81</b>	<b>-5'761'727.75</b>	<b>4.18</b>

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-746'650.30	112'800.00	147'924.10	-859'450.30	-761.92	Die Berechnung der Wertberichtigung wurde neu mit der Finanzkontrolle festgelegt; zudem hat die Wiedereinbuchung der letztjährigen grossen Abschreibung einen grossen Einfluss.
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	-441'085.44	650'000.00	674'384.30	-1'091'085.44	-167.86	Die letztjährige grosse Abschreibung, die fälschlicherweise vorgenommen wurde, ist in diesem Steuerjahr wieder eingebucht worden.
3409.00 Vergütungszinsen	59'625.90	70'000.00	54'806.31	-10'374.10	-14.82	Es wurden weniger Vergütungszinsen gutgesprochen.
						Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3111.3499.00 infolge neuer Kontierung
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve	28'000'000.00			28'000'000.00		Einlage in Schwankungsreserve Unternehmenssteuern OECD-Mindeststeuerreform
3980.10 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	6'395'491.40	6'395'500.00	4'239'694.75	-8.60		Sammelbeschluss: Infolge höherer Grundstückgewinnsteuern konnte mehr in den Erschliessungsreservefonds übertragen werden.
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen	-75'556'589.62	-77'725'000.00	-77'036'118.45	2'168'410.38	-2.79	Die Einkommenssteuern weichen um -2.2 Mio. Franken vom Budget ab: - Auf Anweisung des Kantons wurden Steuererträge in der Höhe von 2'114'700 Franken abgrenzt. Dies aufgrund des zwischenzeitlich beschlossenen höheren Versicherungsabzuges. - Aufgrund einer Anpassung der Quellenbesteuerung sind bei den natürlichen Einkommenssteuern 3'025'400 Fr. hinzugerechnet worden. Hierbei handelt es sich um so genannte nachträglich ordentlich veranlagte Steuerzahlerinnen und Steuerzahler (NOV), welche bisher der Quellensteuer unterlagen. Die Position der Quellensteuer wurde um den gleichen Betrag reduziert.
4000.10 Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre	-7'812'938.35	-1'500'000.00	-2'843'587.10	-6'312'938.35	420.86	Die Aufrechnungen sind viel höher ausgefallen als angenommen; es wurden sehr viele Kapitalabfindungen in Rechnung gestellt. Ein deutlicher Rückgang konnte bei den Liegenschaftenunterhaltskosten festgestellt werden. Es musste zusätzlich noch eine positive Abgrenzung gemäss Vorgaben des Kantons vorgenommen werden (Quellensteuer nachträglich ordentliche Veranlagungen aus den Jahren 2020 und 2021 von 2'455'500 Franken).
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen	-10'593'456.75	-10'075'000.00	-11'222'151.20	-518'456.75	5.15	Die Vermögenssteuern sind leicht höher als budgetiert (abhängig von der Börse).
4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre	-1'561'080.80	-1'400'000.00	-1'316'757.55	-161'080.80	11.51	siehe Konto 4001.00
4002.00 Quellensteuer natürliche Personen	-3'247'416.24	-6'000'000.00	-7'339'824.37	2'752'583.76	-45.88	siehe Kommentar zu Konto 4000.00
4008.00 Personensteuer	-4'810'229.65	-4'200'000.00	-4'499'008.85	-610'229.65	14.53	Die Grenzgängersteuer ist höher ausgefallen als angenommen.
4008.10 Personensteuer Vorjahre	-7'500.00			-7'500.00		
4009.10 Übrige direkte Steuern natürliche Personen	-180'618.30	-450'000.00	-252'905.00	269'381.70	-59.86	Es wurden weniger Selbstanzeigen von den Kunden durchgeführt. Aus diesem Grund sind diese Steuern tiefer als angenommen.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen	-47'549'182.50	-27'000'000.00	-31'952'330.50	-20'549'182.50	76.11	Ursächlich für den hervorragenden Steuerabschluss sind die gute Konjunktur, gute Geschäftsgänge und Einmaleffekte (Umstrukturierungen).
4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen, Vorjahre	-9'737'110.55	-4'000'000.00	-17'632'021.60	-5'737'110.55	143.43	Ursächlich für den hervorragenden Steuerabschluss sind die gute Konjunktur, gute Geschäftsgänge und Einmaleffekte (Umstrukturierungen).
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen	-3'951'858.30	-3'000'000.00	-3'532'218.95	-951'858.30	31.73	Ursächlich für den hervorragenden Steuerabschluss sind die gute Konjunktur, gute Geschäftsgänge und Einmaleffekte (Umstrukturierungen).
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen, Vorjahre	-929'924.10	-2'000'000.00	407'676.25	1'070'075.90	-53.50	Die Aufrechnungen sind nicht so hoch ausgefallen wie angenommen.
4019.00 Übrige Steuern juristische Personen			-2'056.85			
4021.00 Grundsteuern	-6'395'491.40	-2'600'000.00	-4'239'694.75	-3'795'491.40	145.98	Es wurden mehr Liegenschaften mit grossen Gewinnen abgerechnet.
4401.01 Verzugszinsen	-221'205.35	-280'000.00	-226'619.55	58'794.65	-21.00	Die Verzugszinsen sind etwa gleich hoch wie in den Vorjahren. Diese sind abhängig von der Zahlungsmoral der Kunden.
4401.02 negative Ausgleichszinsen	-55'693.40	-70'000.00	-46'112.80	14'306.60	-20.44	Die negativen Ausgleichszinsen sind etwa gleich hoch wie in den Vorjahren.
4631.20 Beiträge von Kantonen und Konkordate Steuer STAF	-4'290'514.00	-3'300'000.00	-5'569'481.00	-990'514.00	30.02	Aufgrund des höheren Volumens an Unternehmenssteuern steigt auch die Einzugsprovision des Kantons, wovon ein Teil an die Gemeinden weitergegeben wird.
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		-1'500'000.00		1'500'000.00	-100	Es ist kein Rückgang der Steuererträge aufgrund der Corona-Pandemie festzustellen. Entsprechend wird auf die Entnahme aus der des Coronareservofonds wird anlässlich des guten Abschlusses verzichtet.
<b>3120 Einwohnerkontrolle</b>	<b>220'897.08</b>	<b>224'800.00</b>	<b>153'584.01</b>	<b>-3'902.92</b>	<b>-1.74</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	417'214.80	451'300.00	415'612.45	-34'085.20	-7.55	Die offenen Stellen konnten nicht sofort wiederbesetzt werden.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	13'828.01		-10'891.34	13'828.01		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'351.98	30'200.00	25'835.05	-1'848.02	-6.12	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-3'965.60		-18'779.00	-3'965.60		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	37'681.90	35'400.00	31'731.20	2'281.90	6.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'568.49	4'900.00	4'147.31	-331.51	-6.77	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'146.98	6'400.00	5'437.97	-253.02	-3.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'288.28	3'600.00	3'106.77	-311.72	-8.66	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'190.00	1'500.00	1'910.00	690.00	46.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	525.00	600.00	690.00	-75.00	-12.5	
3100.00 Büromaterial	5'431.46	6'500.00	4'600.49	-1'068.54	-16.44	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'801.35	3'100.00	4'615.90	4'701.35	151.66	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	293.50	300.00	237.50	-6.50	-2.17	
3110.00 Büromöbel und -geräte	127.75		3'524.55	127.75		

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3113.00	Hardware			280.91			
3118.00	Immaterielle Anlagen		15'000.00	37'243.75	-15'000.00	-100.00	Es hat kein Release stattgefunden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'642.04	145'000.00	146'778.73	1'642.04	1.13	
3130.10	Telefonkosten	393.00	200.00	120.50	193.00	96.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'370.55	94'000.00	85'330.10	-5'629.45	-5.99	
3137.10	Pauschalsteuer	2'222.54	2'600.00	2'118.80	-377.46	-14.52	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	298.00	2'100.00	9'613.50	-1'802.00	-85.81	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	124.00			124.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	108'910.95	109'100.00	72'319.65	-189.05	-0.17	SRB Nr. 2023-062, höhere Gebühr für die Lizenz iCity infolge höherer Einwohnerzahl
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'090.40	3'900.00	4'218.40	190.40	4.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	145.40	400.00	173.40	-254.60	-63.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	238.05		1'470.95	238.05		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'044.60	5'000.00	4'491.00	44.60	0.89	Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen
3601.00	Anteil Kanton an Identitätskarten und Ausländergeschäfte	359'518.35	359'500.00	286'116.95	18.35	0.01	Sammelbeschluss: Es wurden mehr Identitätskarten und Ausländerausweise beantragt als budgetiert.
3701.00	Kantone und Konkordate	45'405.00	45'000.00	45'285.00	405.00	0.90	
4033.00	Hundesteuer	-204'175.00	-200'000.00	-203'815.00	-4'175.00	2.09	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-615'189.65	-645'000.00	-582'075.08	29'810.35	-4.62	Abhängig vom Kundenaufkommen; ist nicht beeinflussbar.
4240.01	Benützungsg Gebühr für Info-Center	-1'717.15	-6'300.00	-7'543.90	4'582.85	-72.74	
4250.01	Verkäufe Tageskarten	-156'580.00	-160'000.00	-142'440.00	3'420.00	-2.14	
4250.02	Verkäufe Fotos	-21'260.00	-23'000.00	-16'060.00	1'740.00	-7.57	
4290.00	Übrige Entgelte	-1'500.00			-1'500.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-785.40			-785.40		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-17'377.50	-21'500.00	-16'537.50	4'122.50	-19.17	
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-45'405.00	-45'000.00	-45'285.00	-405.00	0.90	
<b>3130</b>	<b>Nachlassregelung</b>	<b>258'245.40</b>	<b>505'600.00</b>	<b>343'645.87</b>	<b>-247'354.60</b>	<b>-48.92</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'189.00	550'700.00	487'388.15	-61'511.00	-11.17	Eine offene Stelle wurde nicht wiederbesetzt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'063.69		-59.65	-1'063.69		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'344.21	36'800.00	31'460.37	-4'455.79	-12.11	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-4'020.00		-5'693.35	-4'020.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'774.20	68'500.00	62'285.10	-4'725.80	-6.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'190.05	6'000.00	5'168.42	-809.95	-13.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'928.31	7'800.00	6'671.12	-871.69	-11.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'811.14	4'500.00	3'889.72	-688.86	-15.31	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	2'500.00		-2'000.00	-80.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	525.00	600.00	322.45	-75.00	-12.50	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3100.00	Büromaterial	2'056.74	4'000.00	3'015.17	-1'943.26	-48.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'247.36	3'600.00	10'677.92	647.36	17.98	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	566.30	900.00	434.50	-333.70	-37.08	
3113.00	Hardware	186.00			186.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'840.38	30'800.00	33'736.60	-1'959.62	-6.36	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'917.60	33'700.00	23'642.50	-9'782.40	-29.03	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'265.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'449.35	1'900.00	1'354.70	-450.65	-23.72	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'261.70	2'300.00	2'261.70	-38.30	-1.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	88.00	400.00	127.00	-312.00	-78.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'161.00	5'300.00	-5'727.70	-4'139.00	-78.09	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'774.60	11'000.00	11'468.85	3'774.60	34.31	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	59'922.60	59'900.00		22.60	0.04	Sammelbeschluss: Infolge höheren Erträgen aus Amtshandlungen (Konto 4240.00) ist auch ein höherer Staatsbeitrag an den Kanton Schaffhausen fällig.
3910.00	IV Dienstleistungen	15'020.00	13'600.00	9'942.00	1'420.00	10.44	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-492'226.00	-338'000.00	-339'993.10	-154'226.00	45.63	Es gab 2022 14% mehr Todesfälle als in den Vorperioden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'198.45	-1'200.00	-991.60	1.55	-0.13	
<b>3140</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>-14'774.72</b>	<b>-58'100.00</b>	<b>-68'190.04</b>	<b>43'325.28</b>	<b>-74.57</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	408'518.75	405'400.00	401'828.15	3'118.75	0.77	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-452.37		-2'287.32	-452.37		
3049.00	Übrige Zulagen	30'902.05	31'000.00	29'534.70	-97.95	-0.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'989.75	27'100.00	28'668.15	889.75	3.28	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-19'875.25		-86.55	-19'875.25		Krankentaggelder aufgrund eines langen andauernden Krankheitsausfall.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'454.00	52'300.00	51'786.30	1'154.00	2.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'174.90	9'700.00	10'079.95	-1'525.10	-15.72	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'943.07	5'800.00	6'005.97	143.07	2.47	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'283.21	3'300.00	3'432.08	-16.79	-0.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00	2'000.00		-1'750.00	-87.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	225.00	1'500.00	225.00	-1'275.00	-85.00	
3100.00	Büromaterial	1'503.96	1'600.00	1'039.58	-96.04	-6.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	201'567.35	209'000.00	185'046.48	-7'432.65	-3.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	967.95	1'600.00	1'042.75	-632.05	-39.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	243.50	300.00	237.50	-56.50	-18.83	
3110.00	Büromöbel und -geräte	443.60		429.95	443.60		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			624.85			
3113.00	Hardware	25.90			25.90		

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3120.00 Ver- und Entsorgung	50'203.60	50'200.00	48'357.65	3.60	0.01	Sammelbeschluss: Die Stromkosten sind höher ausgefallen als budgetiert.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'838.05	11'000.00	9'548.66	-3'161.95	-28.75	
3130.10 Telefonkosten	514.45	300.00	245.30	214.45	71.48	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	8'490.00	10'000.00	8'437.00	-1'510.00	-15.10	
3137.10 Pauschalsteuer	32'021.00	35'000.00	32'549.05	-2'979.00	-8.51	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'228.06	67'200.00	38'345.36	28.06	0.04	SRB Nr. 2022-637 Ersatz Ofenabgasmessgerät, Wasserkreislaufventil und Kondensatpumpe im Krematorium Sammelbeschluss: Der unvorhergesehene Ausstieg der Lüftung, Messtechnik und Kühlung am Kremationsofen hat zu Mehrausgaben geführt.
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'793.15	17'800.00	9'940.30	-6.85	-0.04	Sammelbeschluss: Am Überführungsfahrzeug sind grössere Service- und Reparaturarbeiten angefallen.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'267.80	2'000.00	1'339.80	-732.20	-36.61	
3170.00 Reisekosten und Spesen	116.20	600.00	63.00	-483.80	-80.63	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-109.80		-80.80	-109.80		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	2'086.90	7'200.00	2'350.95	-5'113.10	-71.02	
3910.00 IV Dienstleistungen	588.20			588.20		
4240.02 Kremationsgebühren	-248'078.00	-300'000.00	-240'534.90	51'922.00	-17.31	Es wurden weniger Kremationen als budgetiert durchgeführt.
4240.03 Rückvergütung von Gemeinden und Privaten	-668'866.45	-700'000.00	-690'809.70	31'133.55	-4.45	Es gab weniger Sterbefälle als budgetiert; deshalb sind die Rückvergütungen der Gemeinden tiefer ausgefallen.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-9'033.25	-10'000.00	-5'549.25	966.75	-9.67	
<b>32 Finanzen</b>	<b>-3'367'791.82</b>	<b>-617'300.00</b>	<b>-2'501'863.35</b>	<b>-2'750'491.82</b>	<b>445.57</b>	
<b>3200 Zentralverwaltung</b>	<b>1'278'290.73</b>	<b>1'339'400.00</b>	<b>1'207'688.95</b>	<b>-61'109.27</b>	<b>-4.56</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	943'310.90	988'300.00	971'539.75	-44'989.10	-4.55	Eine 100% Stelle konnte nicht ganzjährig besetzt werden.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	9'372.20		-44'677.47	9'372.20		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'287.47	66'100.00	57'503.46	-2'812.53	-4.25	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-1'895.10		-66'729.80	-1'895.10		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	123'593.90	125'400.00	122'415.40	-1'806.10	-1.44	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'862.25	10'600.00	8'935.84	-737.75	-6.96	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'061.46	13'900.00	12'060.79	161.46	1.16	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'854.12	8'000.00	7'300.28	-1'145.88	-14.32	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'185.65	2'400.00	400.00	1'785.65	74.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'267.74	1'200.00	871.15	67.74	5.65	
3100.00 Büromaterial	3'093.97	5'900.00	3'360.69	-2'806.03	-47.56	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'709.00	2'100.00	1'141.86	-391.00	-18.62	
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'678.15	3'900.00	4'971.75	778.15	19.95	
3113.00 Hardware	3'036.95	300.00	660.00	2'736.95	912.32	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3118.00 Immaterielle Anlagen	7'600.00	7'600.00	18'214.75			REF Nr. 2022-030 Erweiterung Collecta-Verlustscheinbewirtschaftung
3130.00 Dienstleistungen Dritter	38'705.79	34'600.00	54'660.47	4'105.79	11.87	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			5'031.20			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	214'507.75	219'300.00	212'318.20	-4'792.25	-2.19	Im Berichtsjahr wurden weniger Beratungsdienstleistungen seitens der KSD in Anspruch genommen, als zum Budgetierungszeitpunkt gedacht.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	276.00		20.90	276.00		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	7'282.15	16'100.00	2'048.20	-8'817.85	-54.77	Die Kosten für die Einführung einer Software-Lösung im Inkassobereich über rund 6'000 Franken sind unter im Informatik-Nutzungsaufwand (Konto Nr. 3133.00) enthalten. Die wiederkehrenden Lizenzkosten werden mit Nutzung ab 2023 über Konto 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen gebucht.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'855.35	4'700.00	6'695.48	155.35	3.31	
3170.00 Reisekosten und Spesen	236.00	200.00	45.50	36.00	18.00	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			171'377.75			
3419.00 Kursverluste Fremdwährungen		200.00	92.45	-200.00	-100	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	22'304.77	22'300.00	98.33	4.77	0.02	Sammelbeschluss: Bereinigung von gebildeten Abgrenzungen aus den Vorjahren sowie Bereinigung der Verbuchungssystematik
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'600.00	-9'600.00	-9'500.00			
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-47'145.74	-35'900.00	-42'517.98	-11'245.74	31.33	Mehrerträge aus dem Inkassowesen
4410.00 Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV			-143'500.00			
4930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-147'150.00	-148'200.00	-147'150.00	1'050.00	-0.71	
<b>3201 Interne Dienste</b>	<b>652'830.29</b>	<b>892'500.00</b>	<b>202'495.46</b>	<b>-239'669.71</b>	<b>-26.85</b>	
3100.00 Büromaterial	56'591.30	52'600.00	45'083.20	3'991.30	7.59	
3118.00 Immaterielle Anlagen	381.10		3'519.95	381.10		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	451'249.24	482'300.00	486'822.33	-31'050.76	-6.44	Tiefere Aufwändungen für Swisscom Directories (-14'000 Franken) und Postfrankaturen (-32'000 Franken)
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'031'066.20	1'031'100.00	834'285.35	-33.80		Sammelbeschluss: Die Abweichung ist durch einen Prämienanstieg bei der Haftpflicht (+4'000 Franken), bei Kasko- und Unfall (+25'000 Franken) und der Maschinenversicherung (+20'000 Franken) begründet.
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'942.32	27'500.00	13'957.90	-16'557.68	-60.21	Die Kosten für den Betrieb des Kreditorenworkflows (rund 12'000 Franken) werden neu über Konto 3200.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand verbucht.
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	24'745.70	26'000.00	33'627.23	-1'254.30	-4.82	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	43'530.20		114'624.20	43'530.20		
3440.00 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	41'745.00	41'700.00		45.00	0.11	Sammelbeschluss: Buchverlust auf gehaltenen Wertschriften (N-Aktien Georg Fischer AG)
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	68'928.00	69'000.00	68'928.00	-72.00	-0.10	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022 Betrag	%	Kommentare
3650.00 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-120.00		4'200.00	-120.00		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			8'356.55			
3910.00 IV Dienstleistungen			12'424.60			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-303'147.21	-239'800.00	-264'079.30	-63'347.21	26.42	Die Mehrerträge sind durch die durch die Verbuchung von Courtagen aus der Vorjahresperiode zu begründen.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-699'646.65	-529'500.00	-395'095.40	-170'146.65	32.13	Die Mehrerträge durch die Weiterverrechnung von Versicherungsprämien sind auf die höheren absoluten als auch relativen Anteile der Werke und Betriebe im Bereich der Sachversicherung zurückzuführen.
4390.00 Übriger Ertrag	-5'000.00		41'541.85	-5'000.00		
4440.00 Marktwertanpassungen Wertschriften			-40'425.00			
4830.00 Ausserordentliche verschiedene Erträge			-702'000.00			
4900.00 IV Material- und Warenbezüge			-60'900.00			
4910.00 IV Dienstleistungen	-68'434.91	-68'400.00	-2'376.00	-34.91	0.05	
<b>3202 Zinsen</b>	<b>342'322.70</b>	<b>382'600.00</b>	<b>531'477.92</b>	<b>-40'277.30</b>	<b>-10.53</b>	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	789'422.20	930'900.00	1'217'888.92	-141'477.80	-15.20	Im aktuellen Berichtsjahr konnte trotz geplant negativem Finanzierungssaldo auf die Refinanzierung von auslaufenden Darlehen verzichtet werden, was sich positiv auf die Zinsbelastung ausgewirkt hat.
3419.00 Kursverluste Fremdwährungen	-383.20	3'300.00		-3'683.20	-111.61	
3420.00 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	2'692.50	5'000.00	3'036.94	-2'307.50	-46.15	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	1'385.63	15'000.00	4'099.43	-13'614.37	-90.76	Aufgrund der - unerwartend schnell - vollzogenen Zinswende mussten weniger Negativzinsen gezahlt werden.
3940.00 IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	173'521.49	173'500.00	2'863.35	21.49	0.01	Sammelbeschluss: Aufgrund der Zinswende gilt es die Saldi der Spezialfinanzierungen wieder aktiv zu verzinsen.
4400.00 Zinsen flüssige Mittel			-21'700.00			
4401.01 Verzugszinsen	-2'655.60	-6'900.00	-5'091.35	4'244.40	-61.51	
4402.00 Zinsen Finanzanlagen	-4.81	-100.00	-6.70	95.19	-95.19	
4419.00 Übrige realisierte und nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	1'233.83		-9'803.92	1'233.83		
4420.00 Dividenden	-3'300.40	-13'400.00	-2'475.00	10'099.60	-75.37	Durch den Verkauf der Aktien der Lasag AG fand entsprechend keine Dividendzahlung mehr statt (ab 2023 Budgetbetrag reduziert).
4450.00 Erträge aus Darlehen VV	-188'139.44	-238'900.00	-247'328.90	50'760.56	-21.25	Die tieferen Zinserträge resultieren aus einem zum Budgetzeitpunkt geplanten aber nicht abgerufenen Darlehen durch die vbsh sowie der sistierten Vorausfinanzierung für Investitionen bei der KSD, da diese über genügend Kapital verfügte.
4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00			

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-281'449.50	-335'800.00	-260'004.85	54'350.50	-16.19	Minderertrag, da gemäss aktuellen Hypothekarzins eine Weiterverrechnung an die Finanzstellen 4310-4330 (Alterszentren) für die Verzinsung des Restbuchwerts der Anlagen von 1.25% stattfand (zum Budget ist man von 1.5% ausgegangen).
<b>3210 Verwaltung Immobilien</b>	<b>614'995.18</b>	<b>710'300.00</b>	<b>625'498.80</b>	<b>-95'304.82</b>	<b>-13.42</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'067.75	440'200.00	435'436.00	-52'132.25	-11.84	SRB Nr. 2022-33 Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen Kündigung per 31.07.2022 erfolgt, Neubesetzung per 01.12.2022, daher vier Monate keine Lohnzahlung.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'100.95		-4'546.34	3'100.95		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'053.61	29'800.00	27'613.39	-3'746.39	-12.57	SRB Nr. 2022-33 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten 6.679%
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge			-16'638.95			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	53'689.75	58'300.00	59'419.55	-4'610.25	-7.91	SRB Nr. 2022-33 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500%
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'125.49	4'100.00	3'986.42	-974.51	-23.77	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'621.54	6'000.00	5'796.95	-378.46	-6.31	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'948.08	3'300.00	3'458.13	-351.92	-10.66	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	86.15	1'000.00	180.00	-913.85	-91.39	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	300.00			
3100.00 Büromaterial	792.06	2'000.00	832.65	-1'207.94	-60.40	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	538.65	2'200.00	660.95	-1'661.35	-75.52	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	98.00	400.00	187.00	-302.00	-75.50	
3110.00 Büromöbel und -geräte		500.00	1'800.00	-500.00	-100	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'420.00	1'000.00	1'400.50	420.00	42.00	
3130.10 Telefonkosten	241.60	500.00	360.00	-258.40	-51.68	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	192'575.00	208'300.00	81'747.95	-15'725.00	-7.55	Volksabstimmung 30.08.20, Grundbuchkosten für Kauf Abtausch Stadt/Kanton Kammgarn und Pflegezentrum Es wurden weniger Landwertschätzungen / Landwertanpassungen in Auftrag gegeben, weshalb die Grundbuchgebühren geringer ausgefallen sind.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	24'272.95	33'000.00	21'369.60	-8'727.05	-26.45	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'678.45	13'500.00	7'619.75	-2'821.55	-20.90	REF Nr. 2022-013 Einführung QR-Rechnung Immobiliensoftware
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'551.90	4'900.00	5'077.75	-348.10	-7.1	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'768.55	1'000.00	761.50	768.55	76.86	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	15'100.00	15'100.00				SRB Nr. 2022-323 Ertragsverzicht Anbau- und Näherbaurecht für den Neubau Überdachung Messanlage
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-120'035.30	-115'100.00	-11'324.00	-4'935.30	4.29	SRB Nr. 2022-323 Ertragsverzicht Anbau- und Näherbaurecht für den Neubau Überdachung Messanlage
<b>3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>-6'256'230.72</b>	<b>-3'942'100.00</b>	<b>-5'069'024.48</b>	<b>-2'314'130.72</b>	<b>58.70</b>	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'279.60	11'000.00	8'438.85	-2'720.40	-24.73	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	371'456.69	417'700.00	79'948.80	-46'243.31	-11.07	SRB Nr. 2023-29, 10.01.23, Rückzahlung zu viel geleisteter Pachtzinsen an die VBSH
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	98'242.99	105'000.00	41'772.25	-6'757.01	-6.44	SRB Nr. 2022-210 Unterstützung in Sachen Baurechtsvergabe SIT-Campus auf dem Geissberg SRB Nr 2022-522 Altlasten Voruntersuchung (Parzelle Summerwies)
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	180'623.85	180'600.00	180'386.00	23.85	0.01	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			-2'377.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			6'138.20			
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	161'655.84	170'000.00	88'478.85	-8'344.16	-4.91	SRB Nr. 2021-790 Umstellung auf Umsatzpacht bei Restaurants
3411.00 Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	5'680'146.60			5'680'146.60		Entsprechend der Vorlage "Entwicklung Kammgarnareal" und der mit dem Kanton abgeschlossenen Absichtserklärung wurden im Herbst 2022 die Kaufverträge für zwei Stockwerke des Westflügels mit sofortiger Eigentumsübertragung unterzeichnet. Das Eigentum der zwei Stockwerke ist an den Kanton übergegangen, obwohl die städtische Investition zur Erreichung des Edelrohbaus noch aussteht. Entsprechend sind die zwei Stockwerke ins Finanzvermögen umgegliedert worden und die voraussichtlichen Investitionskosten zur Erreichung des Edelrohbaus zurückgestellt worden. Bei den auf diesem Konto abgebildeten Aufwand handelt es sich um den Buchverlust nach der Rückstellung für die zwei an den Kanton für die Pädagogische Hochschule veräusserten Stockwerke (2. und 3. Obergeschoss) des Kammgarn Westflügels (siehe auch Konto 4896.00).
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	639'289.61	673'000.00	1'040'055.10	-33'710.39	-5.01	SRB Nr. 2022-477 Heizungsersatz Restaurant Schützenhaus SRB Nr. 2022-636 Sanierung Hauptwasser-Zuleitung, Steigstrasse 26 Infolge Lieferverzögerungen konnten diverse Arbeiten nicht mehr im 2022 ausgeführt werden. Unterhaltsarbeiten sind teilweise unvorhersehbar.
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	315'066.79	328'500.00	804'296.55	-13'433.21	-4.09	SRB Nr. 2022-211 Nachbelastung Mehrwertsteuer für Entsorgung Altlasten aus Aushub des vbsh-Busdepots Weniger Schneeräumungen als angenommen.
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	469'959.70	490'000.00	513'291.25	-20'040.30	-4.09	Durch vermehrte Homeofficearbeiten sowie mildem Winter wurden in den Gewerbeliegenschaften weniger Strom, Wasser, Gas verbraucht.
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	575.00	500.00		75.00	15.00	
3910.00 IV Dienstleistungen	23'232.90	23'200.00	21'241.35	32.90	0.14	Sammelbeschluss: Zunahme der Gartenpflege-Arbeiten durch den Bereich Grün. Mehreinsatz der Feuerwehr durch Fehlalarme.
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten		241'500.00	251'395.80	-241'500.00	-100	Bereinigung der internen Konten. Das Konto wird nicht bebucht, da die Aufwände neu direkt bei den betroffenen Finanzstellen gebucht werden.
3980.10 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	113'710.80	113'400.00	8'142.85	310.80	0.27	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-489'332.50	-550'000.00	-551'495.45	60'667.50	-11.03	Im aktuellen Rechnungsjahr wurden weniger, verbraucherabhängige Kosten weiterverrechnet.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-575.00		-400.00	-575.00		
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	-222'306.20		-1'055'741.05	-222'306.20		Folgende Buchgewinne aus Liegenschaftsgeschäften im Finanzvermögen konnten erzielt werden: - GB-Nr. 1290 Belair 83'400 Franken - GB-Nr. 5206 Sandlöchli 138'900 Franken
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-5'448'199.63	-5'489'800.00	-5'737'840.48	41'600.37	-0.76	
4430.01	Baurechtzinse zu Gunsten Wohnraumentwicklungsfonds	-113'710.80	-113'400.00	-8'142.85	-310.80	0.27	
4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV	-2'230.00	-4'000.00	-1'478.10	1'770.00	-44.25	
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-21'294.00	-30'000.00	-28'779.45	8'706.00	-29.02	
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften	-677'410.00		-1'607.00	-677'410.00		Folgende Aufwertungen haben stattgefunden: - GB Nr. 2032 Mühlentalstrasse 135 Übertragung - GB Nr. 5207 Sandlöchli, Übertragung Teilgrundstück infolge Verkauf
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'500.00	-251'395.80	-4'500.00	-100.00	Bereinigung Konto. 4470.00 ist eine Konto, welches dem vom Verwaltungsvermögen zugeordnet ist.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-161'655.84	-170'000.00	-88'478.85	8'344.16	-4.91	
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-7'045'122.67			-7'045'122.67		In der Folge des Verkaufes von zwei Stockwerken des Kammgarn Westflügels an den Kanton muss die den zwei Stockwerken zugeordnete Neubewertungsreserve ausserordentlich aufgelöst werden. Siehe auch Konto 3411.00.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-136'634.45	-343'800.00	-384'874.30	207'165.55	-60.26	REF Nr. 2022-020, 21.04.22, Budgetverschiebung von 5300.3120.00 zur städtischen Immobilienverwaltung Minderertrag infolge Falschüberlegung zum Budgetzeitpunkt. Primär sind die Mieterträge von Privaten unter Konto 4430.00 verbucht.
<b>33</b>	<b>Nah- und Regionalverkehr</b>	<b>8'867'706.45</b>	<b>8'921'500.00</b>	<b>7'886'807.24</b>	<b>-53'793.55</b>	<b>-0.6</b>	
<b>3300</b>	<b>Nah- und Regionalverkehr</b>	<b>8'867'706.45</b>	<b>8'921'500.00</b>	<b>7'886'807.24</b>	<b>-53'793.55</b>	<b>-0.60</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'000.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	3'443'999.00	3'444'000.00	285'000.00	-1.00		SRB Nr. 2022-659 ausserordentliche Abgeltung zur Wiederherstellung der Abgeltungsreserve der vbsh im Ortsverkehr nach Ertragsausfällen infolge der Covid-19 Pandemie
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	927'676.00	1'044'800.00	890'632.00	-117'124.00	-11.21	Der Beitrag an den Kanton für den Regionalverkehr ist tiefer ausgefallen als für die Budgetierung vom Kanton gemeldet worden war.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'651'314.00	9'651'300.00	8'661'595.00	14.00		Auf diesem Konto wird die ordentliche Abgeltung für die Ortsverkehr der vbsh verbucht.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	33'892.05	38'000.00	28'506.00	-4'107.95	-10.81	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen			21.16			

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-3'443'999.00	-3'444'000.00	-285'000.00	1.00		siehe Kommentar zu Konto 3199.02
4980.00	Übertragungen	-1'745'175.60	-1'817'600.00	-1'698'946.92	72'424.40	-3.98	3/4 der Parkplatzgebühren werden der Finanzstelle Nah- und Regionalverkehr zugewiesen (vgl. Konto 4220.3980.00).
<b>3998.001</b>	<b>Fonds für Stipendien</b>						
3637.06	Stipendien an private Haushalte	18'000.00	18'000.00				REF Nr. 2022-009 Unterstützung Bachelor Physiotherapie Studium REF Nr. 2022-028 Unterstützung Bachelor Physiotherapie Studium
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'568.90	-100.00	-31.40	-1'468.90	1'468.90	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-16'481.10	-18'000.00	-18.60	1'518.90	-8.44	
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>47'167'854.98</b>	<b>52'584'500.00</b>	<b>45'499'541.31</b>	<b>-5'416'645.02</b>	<b>-10.30</b>	
<b>40</b>	<b>Stabstelle</b>	<b>319'764.41</b>	<b>320'400.00</b>	<b>286'059.00</b>	<b>-635.59</b>	<b>-0.20</b>	
<b>4000</b>	<b>Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>319'764.41</b>	<b>320'400.00</b>	<b>286'059.00</b>	<b>-635.59</b>	<b>-0.20</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'714.45	239'700.00	214'513.00	14.45	0.01	SRB Nr. 2021-782 Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen  Sammelbeschluss: Im Referatssekretariat haben sich die Stelleninhaberinnen im Monat Juni 2022 überschritten (rund 6'400 Franken). Die ehemalige Stelleninhaberin hat eine Lohnbänderhöhung erhalten (6000 Franken) und am Ende der Anstellung (900 Franken) Überzeit ausbezahlt bekommen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	2'530.67		4'354.94	2'530.67		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'123.47	15'300.00	14'618.07	823.47	5.38	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten 6.679%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'144.15	31'300.00	30'465.60	2'844.15	9.09	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'513.88	2'500.00	2'348.38	13.88	0.56	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Unfallversicherung 1.072%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'446.46	3'200.00	3'064.02	246.46	7.7	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse 1.400%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'882.96	1'900.00	1'764.49	-17.04	-0.9	SRB Nr. 2021-782 AB-Beiträge an Krankentaggeldversicherung 0.800%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'655.00	500.00		2'155.00	431.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00	400.00	180.00	-50.00	-12.5	
3100.00	Büromaterial	490.27	600.00	906.00	-109.73	-18.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	384.60		340.40	384.60		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		-200.00	-100.00	
3113.00	Hardware			2'256.10			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'496.35	2'100.00	1'001.00	396.35	18.87	
3130.10	Telefonkosten	386.60	1'000.00		-613.40	-61.34	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'770.45	9'400.00	7'907.60	-629.55	-6.70	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			33.50			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'251.70	1'800.00	2'227.50	451.70	25.09	
3170.00 Reisekosten und Spesen	522.60	500.00	-1.60	22.60	4.52	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00	10'000.00		-9'000.00	-90	weniger Gesuche als erwartet eingegangen
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	4.00			4.00		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00		80.00	100.00		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-3.20			-3.20		
<b>41 Soziales</b>	<b>30'062'458.97</b>	<b>33'174'200.00</b>	<b>29'328'216.25</b>	<b>-3'111'741.03</b>	<b>-9.38</b>	
<b>4100 Zentrale der Sozialdienste</b>	<b>14'789'612.75</b>	<b>15'527'300.00</b>	<b>14'291'084.25</b>	<b>-737'687.25</b>	<b>-4.75</b>	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-14'875.00		14'875.00	-14'875.00		Wertberichtigung aufgrund der 2. und 3. Mahnstufe der Forderungen (Delkredere)
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	19'155.75	20'900.00	13'888.25	-1'744.25	-8.35	REF Nr. 2022-036 Forderungsverluste nach erfolglosen Betreibungen
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate			8'230'786.00			
3611.02 Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie	219'164.10	215'900.00	325'997.50	3'264.10	1.51	SRB Nr. 2023-048 Entschädigungen zur Führung von Beistandschaften ohne Vermögen Die Bevorschussungen von Mandatsentschädigung an private Mandatsträger durch die KESB fiel höher aus als erwartet. Die Kosten werden durch die KESB bevorschusst und den Gemeinden Ende Jahr weiterverrechnet. Es betrifft verbeiständete Personen, die kein Vermögen haben und die Entschädigung nicht selbst bezahlen können.
3611.03 Entschädigung an Kantone für Unterstützung Arbeitslose	438'296.30	439'200.00	475'883.10	-903.70	-0.21	
3611.04 Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	3'994'990.00	3'995'000.00	3'010'960.00	-10.00		SRB Nr. 2023-110 zusätzliche Kosten Lastenausgleich Sozialhilfeausgaben
3611.05 Entschädigung an Kantone und Konkordate für Zahlungsausstände gem. Art. 64a KVG	551'278.70	868'800.00	840'999.40	-317'521.30	-36.55	Die Übernahme von Zahlungsausständen ist massiv gesunken, dadurch vermindert sich der Beitrag an den Kanton gemäss Ausstellung vom 25. Januar 2023 des kantonalen Gesundheitsamtes.
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	104'653.45	110'000.00	85'445.90	-5'346.55	-4.86	
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	8'379'277.10	8'724'500.00		-345'222.90	-3.96	Die effektiven Ausgaben für die Prämienverbilligung fielen tiefer aus als sie gemäss den Angaben vom Kanton budgetiert wurden.
3636.01 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Fürsorge	100'650.00	101'700.00	104'625.00	-1'050.00	-1.03	
3636.04 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Unterstützung Familie	124'303.50	120'000.00	121'173.30	4'303.50	3.59	
3636.05 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Alter und Hinterlassene	36'300.00	36'300.00	36'250.00			
3636.06 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Gesundheitsprävention	338'240.00	335'000.00	405'000.00	3'240.00	0.97	
3637.01 Beiträge an private Haushalte für Invalidität	120'800.00	120'000.00	111'800.00	800.00	0.67	
3637.02 Beiträge an private Haushalte für Alter und Hinterlassene	103'500.00	103'000.00	101'500.00	500.00	0.49	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	36'740.00	36'700.00	36'740.00	40.00	0.11	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	6'940.00	6'900.00	6'940.00	40.00	0.58	
3910.00	IV Dienstleistungen	420'790.05	425'400.00	471'388.00	-4'609.95	-1.08	
4290.00	Übrige Entgelte	-144'691.20	-54'000.00	-50'346.00	-90'691.20	167.95	Es wurde eine höhere Anzahl an Fällen, in denen eine Rückforderung von bevorschussten Beistandsentschädigungen möglich war, verzeichnet.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-12'800.00	-45'000.00	-19'186.20	32'200.00	-71.56	Aufgrund der tiefen Anzahl an Nutzerinnen und Nutzern des TASCH (Tages- und Konsumationsraum VJPS), fielen die Solidaritätsbeiträge der Gemeinden tiefer aus. Der Tasch wird beinahe ausschliesslich von Personen aus der Stadt Schaffhausen genutzt.
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	-33'100.00	-33'000.00	-33'635.00	-100.00	0.3	
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>	<b>11'777'137.29</b>	<b>14'084'500.00</b>	<b>12'204'786.81</b>	<b>-2'307'362.71</b>	<b>-16.38</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	3'678.00	4'600.00	3'581.00	-922.00	-20.04	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'062'884.70	2'336'400.00	1'863'077.45	-273'515.30	-11.71	REF Nr. 2022-006 Budgetverschiebung von 4160.3010.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung VER00048, GSB Nr. 2022-707 Pilotprojekt Reintegrationschancen steigern Wie oben benannt enthält das Budget 2022 Kosten für das Pilotprojekt Reintegrationschancen steigern von 215'600 Franken. Das Projekt wird 2023-2024 umgesetzt - die Kosten fielen nicht im 2022 an. Die restliche Differenz von 57'915 Franken resultiert aus unbesetzten Stellenprozenten in der Sachbearbeitung mit Fallführung, der Administration Lohn-/Rentenverwaltung und der Fallführung Lohn-/Rentenverwaltung.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-17'335.59		-16'863.73	-17'335.59		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	135'953.28	154'200.00	123'403.08	-18'246.72	-11.83	REF Nr. 2022-006 Budgetverschiebung von 4160.3050.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung VER00048, GSB Nr. 2022-707 Pilotprojekt Reintegrationschancen steigern siehe Kommentar unter 3010.00; Veränderungen gemäss Beitragssatz 6.679%
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-8'971.45		-500.00	-8'971.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	250'064.15	291'500.00	224'155.61	-41'435.85	-14.21	REF Nr. 2022-006 Budgetverschiebung von 4160.3052.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung VER00048, GSB Nr. 2022-707 Pilotprojekt Reintegrationschancen steigern siehe Kommentar unter 3010.00; Veränderungen gemäss Beitragssatz 12.5%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'798.84	22'700.00	19'792.05	-901.16	-3.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	29'007.43	29'700.00	25'844.31	-692.57	-2.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'866.64	17'000.00	14'714.09	-1'133.36	-6.67	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'614.51	13'600.00	9'840.50	-6'985.49	-51.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'681.50	2'900.00	1'440.00	-218.50	-7.53	
3100.00	Büromaterial	5'060.46	9'500.00	3'483.08	-4'439.54	-46.73	Durch die Digitalisierung aller Abläufe konnte in den letzten zwei Jahren Kosten für Büromaterial eingespart werden.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20.55	600.00		-579.45	-96.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'432.00	2'400.00	1'387.55	32.00	1.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	466.40	1'000.00	543.20	-533.60	-53.36	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'332.84	8'700.00	6'901.00	632.84	7.27	
3113.00	Hardware	235.00			235.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'095.85	21'200.00	7'993.95	-1'104.15	-5.21	
3130.10	Telefonkosten	1'204.40	2'000.00	1'472.65	-795.60	-39.78	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'700.00			2'700.00		Es fielen Kosten für das Pilotprojekt 'Entwicklung und Umsetzung des CaseloadConverters' (Rechner für nachhaltige Falllast) in Zusammenarbeit mit der ZHAW Zürich an.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	92'598.35	106'200.00	89'761.40	-13'601.65	-12.81	Der tiefere Aufwand ergibt sich aus den effektiven Verrechnungen der IT-Dienstleistungen der KSD. Diese wurde weniger benötigt als budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	284.60	500.00	273.75	-215.40	-43.08	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	275.70			275.70		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	682.00	400.00	130.00	282.00	70.5	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'793.75	26'000.00	27'255.45	-206.25	-0.79	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	349.00			349.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'419.60	11'800.00	11'468.80	-380.40	-3.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'637.10	6'700.00	2'233.05	-4'062.90	-60.64	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'502.55		-12'199.25	-3'502.55		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'680.50			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19		400'000.00		-400'000.00	-100	2022 konnten keine coronabedingte Auslagen und Effekte in der Sozialhilfe ausgemacht werden. Der budgetierte Betrag wurde nicht benötigt.
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		38'400.00	38'370.00	-38'400.00	-100	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	70'948.14	74'300.00	118'647.14	-3'351.86	-4.51	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	979'179.75	1'438'000.00	1'151'564.05	-458'820.25	-31.91	Nach der Erstellung des Budget 2022 ging die Anzahl an freiwilligen Platzierungen im 2. Halbjahr 2022 zurück. Das Budget wurde mit einer anderen Annahme erstellt. Im Jahr 2022 konnte ein anhaltender Rückgang verzeichnet werden. Die Kosten sanken deshalb um 15% gegenüber dem Vorjahr.
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'170'747.88	1'195'000.00	1'181'075.59	-24'252.12	-2.03	Trotz einer steigenden Anzahl an Gesuchen in der Alimentenhilfe musste weniger bevorschusst werden. Die Bevorschussung ist abhängig von der Einkommens- und Vermögensgrenze der GesuchstellerInnen.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3637.03 Beiträge an private Haushalte für Krankheit	58'761.25	54'000.00	79'027.40	4'761.25	8.82	SRB Nr. 2022-700 Mehraufwand Gesundheitskosten Zugezogene und Neugeborene
3637.05 Beiträge an private Haushalte für Existenzsicherung	18'208'685.53	18'650'000.00	18'363'573.22	-441'314.47	-2.37	Der Aufwand für situationsbedingte Leistungen, wie bspw. extern erbrachte Familienbegleitungen fiel tiefer aus, als angenommen. Der Lebensunterhalt und die Mietkosten zeigten sich im Rahmen des Vorjahres.
3707.00 Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	130'289.55	130'000.00	55'352.35	289.55	0.22	SRB Nr. 2022-701 Inkasso Unterhaltsbeiträge Alimentenhilfe
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	68.50			68.50		
3910.00 IV Dienstleistungen	463'973.75	727'900.00	641'769.05	-263'926.25	-36.26	Die intern der Sozialhilfe verrechneten Kosten für die Notunterkunft Soziales Wohnen, wie auch für das Beschäftigungsprogramm des Sozialen Wohnens fielen aufgrund der Zwischenlösung tiefer aus. Das Angebot wurde für die Zwischenlösung reduziert.  Mit einer Anzahl von 11 Bewohnenden sank die Anzahl Personen gegenüber dem Vorjahr (16), auch das Beschäftigungsprogramm verzeichnete weniger Teilnehmer.
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'300.00		400.00	1'300.00		
4221.00 Vergütung für besondere Leistungen	-144'405.00	-120'000.00	-104'220.00	-24'405.00	20.34	Die intern verrechneten Kosten für Familienbegleitungen stiegen an. Es werden mehr Fälle durch eigenes Personal geführt, ebenfalls stieg die Betreuungsintensität in den u.a. auch durch die KESB zugewiesenen Fällen.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'888'067.95	-5'840'000.00	-5'947'838.53	-48'067.95	0.82	Es konnten Mehrerträge aus Erwerbstätigkeiten von Personen mit ergänzendem Anspruch auf Sozialhilfe verzeichnet werden.
4260.01 Krankenversicherungsprämien an Einzelpersonen, Rückerstattung durch Sozialversicherungsamt	-102'955.25	-50'000.00	-108'055.55	-52'955.25	105.91	Bei der Erfassung des Budget 2022 war nicht bekannt, dass die Krankenkassen Reserven ausschütten. Dies erhöhte die Erträge auf dieser Finanzstelle.
4260.02 Alimenteneingänge	-795'963.93	-450'000.00	-631'637.80	-345'963.93	76.88	Aus Betreibungen und Verlustscheinen konnten aufgrund von Erbschaften und Rentenauszahlungen an die Schuldner rückwirkend bevorschusste Alimenten eingeholt werden. Die Zahlungsmoral hat sich trotz schwieriger Wirtschaftslage nicht verschlechtert.
4290.00 Übrige Entgelte	-14'731.75	-5'000.00	-4'233.40	-9'731.75	194.64	Es konnten höhere Erträge aus der Bewirtschaftung der Verlustscheine von Schuldnern bevorschusster Alimenten geltend gemacht werden als angenommen.
4610.00 Entschädigungen vom Bund	-139'575.10	-80'000.00	-170'813.45	-59'575.10	74.47	Die Anzahl an verrechenbaren Asyl dossiers welche im 2. Halbjahr 2022 übernommen wurden fiel höher aus, als erwartet. Der Aufwand dieser Dossiers kann bis zu 7 Jahren an den Bund weiterverrechnet werden.
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'670'130.99	-832'000.00	-1'545'470.95	-838'130.99	100.74	Im 4. Quartal 2021 wurden Status-Korrekturen von Asylpersonen in der Sozialhilfe vorgenommen. Dies führte dazu, dass die Stadt zusätzliche Verrechnungen von Sozialhilfenausgaben in den Lastenausgleich vornehmen konnte.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'972'731.60	-3'562'000.00	-3'104'408.10	589'268.40	-16.54	Zudem wurden 39 Dossiers, von welchen der Aufwand in den LAV weiterverrechnet werden konnte, vom Kanton übernommen. Dies führte zu Mehreinnahmen welche zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt waren.
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten Alimente	-122'293.00	-223'700.00	-164'831.35	101'407.00	-45.33	Durch die erhöhten Erträge, welche teilweise rückwirkend angefallen sind (4260.00; 4610.00; 4611.00), ein Rückgang der freiwilligen Platzierungen (3635.00) und die Abnahme von internen Dienstleistungen (3910.00) sank der Nettoaufwand. Der hier verbuchte Kantonsbeitrag wird mit 25% des Nettoaufwands verbucht. Der Ertrag fällt damit vermindert aus.
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-130'289.55	-130'000.00	-55'352.35	-289.55	0.22	Aufgrund ausserordentliche Erträgen hat sich die Nettobevorschussung verringert. Damit sinkt auch der Kantonsbeitrag von 30% für die nicht eingebrachten bevorschussten Alimenten.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		-400'000.00		400'000.00	-100.00	SRB Nr. 2022-701 Inkasso Unterhaltsbeiträge Alimentenhilfe
<b>4120</b>	<b>Jugend (bis 2020 Jugendarbeit)</b>	<b>1'239'718.41</b>	<b>1'266'400.00</b>	<b>1'064'930.70</b>	<b>-26'681.59</b>	<b>-2.11</b>	2022 konnten keine coronabedingte Auslagen in der Sozialhilfe ausgemacht werden.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'004'380.65	1'003'100.00	906'892.35	1'280.65	0.13	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 4120.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement
							SRB Nr. 2023-047 Abfindungszahlung infolge Kündigung
							Die Lohnkosten wurden aufgrund einer Abfindungszahlung infolge einer Kündigung überschritten.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'929.07		-5'296.42	-5'929.07		
3049.00	Übrige Zulagen	4'474.10	800.00	5'430.85	3'674.10	459.26	REF Nr. 2022-027, Budgetverschiebung von 4120.3010.00
							Die Schichtzulagen der Jugendarbeit wurden bei der Budgetierung 2022 nicht korrekt berechnet und erfasst.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'920.20	67'400.00	58'498.16	-1'479.80	-2.20	SRB Nr. 2023-047 AHV,IV, EO, ALV, Verwaltungskosten 6.679%
							siehe Kommentar unter 3010.00; Veränderungen gemäss Beitragssatz 6.679%
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-15'182.80		-31'449.60	-15'182.80		Rückerstattungsleistungen aufgrund von Vaterschaftsentschädigung und Unfall.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'580.45	119'600.00	107'309.74	-19.55	-0.02	SRB Nr. 2023-047 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'164.06	10'800.00	9'278.98	-635.94	-5.89	SRB Nr. 2023-047 Abfindungszahlung infolge Kündigung
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'983.94	14'200.00	12'258.84	-216.06	-1.52	SRB Nr. 2023-047 Abfindungszahlung infolge Kündigung
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'896.52	8'100.00	7'167.24	-1'203.48	-14.86	SRB Nr. 2023-047 Abfindungszahlung infolge Kündigung
							siehe Kommentar unter 3010.00; Veränderungen gemäss Beitragssatz 0.8%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'445.54	10'800.00	10'056.33	2'645.54	24.50	Die Überschreitung fand infolge einer Umorganisation der Jugendarbeit und einer dazu eingesetzten Supervision/Organisationsentwicklung statt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	868.75	2'800.00	920.25	-1'931.25	-68.97	
3100.00	Büromaterial	1'139.08	1'000.00	471.58	139.08	13.91	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'314.24	17'700.00	5'430.60	-3'385.76	-19.13	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'620.80	5'400.00	4'280.92	-1'779.20	-32.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	666.29	2'200.00	857.44	-1'533.71	-69.71	
3105.00 Lebensmittel	8'281.45	18'100.00	2'566.35	-9'818.55	-54.25	Die effektiven Kosten für die Treffs und Anlässe fielen 2022 tiefer aus. Für die zukünftige Budgetierung wird ein durchschnittlicher Wert der letzten drei Jahre verwendet.
3110.00 Büromöbel und -geräte	8'315.45	8'100.00	15'597.49	215.45	2.66	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'748.65	2'800.00		-51.35	-1.83	
3113.00 Hardware	9.95		302.00	9.95		
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'583.45	5'600.00	4'548.40	-2'016.55	-36.01	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	72'581.63	84'500.00	25'462.05	-11'918.37	-14.1	SRB Nr. 2022-416 Umbau Birchtreff
						Die Ausgaben (Geschenk Ticket Stars in Town) für die Jungbürgerfeier fielen weit tiefer aus als budgetiert. Es wurde mit einer grösseren Teilnahme, gemessen an der Anzahl volljährigen Personen im Jahrgang gerechnet.
3130.10 Telefonkosten	3'710.60	4'900.00	4'222.25	-1'189.40	-24.27	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		2'000.00		-2'000.00	-100	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	30'147.65	35'400.00	29'000.50	-5'252.35	-14.84	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'472.75	2'200.00	1'491.50	272.75	12.40	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	359.00	700.00	294.00	-341.00	-48.71	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		300.00		-300.00	-100	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	26.95	1'100.00	443.02	-1'073.05	-97.55	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	62'199.73	64'000.00	59'861.78	-1'800.27	-2.81	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'611.80	4'800.00	5'107.80	811.80	16.91	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'942.40	2'200.00	404.85	-257.60	-11.71	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00			100.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			70.50			
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			106.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			213.00			
3910.00 IV Dienstleistungen			140.20			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten			160.00			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6'440.00	-400.00	-4'707.20	-6'040.00	1'510.00	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-2'977.40	-3'800.00	-14.15	822.60	-21.65	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4'320.00	-4'300.00	-4'320.00	-20.00	0.47	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-96'000.00	-97'500.00	-96'000.00	1'500.00	-1.54	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00			
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen		-3'000.00	-1'000.00	3'000.00	-100.00	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-106.00			
4910.00 IV Dienstleistungen	-35'978.40	-70'200.00	-16'020.90	34'221.60	-48.75	Die effektiv verrechenbaren Kosten für intern geführte Fälle (mit Bezug Sozialhilfe) der Sozialen Begleitung junger Erwachsener (Sobje) fielen tiefer aus als erwartet. Aktuell werden 19 Personen betreut.
<b>4130 Schulsozialarbeit</b>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'109'732.20	1'109'800.00	943'426.15	-67.80	-0.01	SRB Nr. 2022-017 Leistungsvereinbarung mit der Gemeinde Neunkirch SRB Nr. 2023-033 Stellvertretungen infolge Krankheit sowie Mutterschaft Die zusätzlichen Lohnkosten fielen aufgrund eines längeren Krankheitsausfalls, eines Unfalls und einer befristeten Anstellung infolge Mutterschaft an. Siehe ebenfalls die Rückerstattungen 3050.01
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	30'442.05		-784.65	30'442.05		
3049.00 Übrige Zulagen			16.55			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'824.27	75'300.00	62'204.07	-2'475.73	-3.29	SRB Nr. 2022-017 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten 6.679% SRB Nr. 2023-033 Stellvertretungen infolge Krankheit sowie Mutterschaft
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-41'226.80		-8'467.20	-41'226.80		Die Rückerstattung resultiert aus einem längeren Krankheitsausfall, eines Unfalls und aus einer Mutterschaftsentschädigung.
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	144'461.75	151'300.00	124'883.70	-6'838.25	-4.52	SRB Nr. 2022-017 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500% SRB Nr. 2023-033 Stellvertretungen infolge Krankheit sowie Mutterschaft
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'701.67	11'300.00	9'923.64	401.67	3.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'891.47	14'900.00	13'180.44	991.47	6.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'273.51	9'700.00	7'515.94	-426.49	-4.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'746.45	18'500.00	13'462.11	-11'753.55	-63.53	Die Differenz ergibt sich daraus, da das Programm Konfliktkultur neu konzipiert wurde. Die Auslagen wären durch Kanton und Gemeinnützige Gesellschaft übernommen worden (siehe 4631.00 und 4636.00).
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'718.05	1'100.00		618.05	56.19	Die Differenz ergibt sich daraus, dass für drei Personen der Aufwand des Teamanlasses (à 75 Franken) über die Kostenstelle 4120 hätte gebucht werden müssen. Zusätzlich arbeiten drei Personen mehr als zum Zeitpunkt der Budgetierung für die der Betrag von 75 Franken pro Person anfiel, wie auch wurde ein Betrag von 200 Franken für ein Pensionierungsgeschenk einer langjährigen Mitarbeitenden (mehr als 10 Dienstjahre) abgebucht.
3100.00 Büromaterial	1'841.59	1'200.00	253.70	641.59	53.47	Durch die vermehrte Organisation und Durchführung der Schulsozialarbeit von Präventionskursen ist der Verbrauch des Büromaterials 2022 gestiegen.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	710.85			710.85		Es wurden 2022 Beratungssets für den Einsatz in Beratungsgesprächen mit Kindern- und Jugendlichen angeschafft (bspw. Schleich Figuren).
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'030.00	1'500.00	420.95	-470.00	-31.33	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	453.00	700.00	125.80	-247.00	-35.29	
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'990.73	3'600.00	2'777.50	-1'609.27	-44.7	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			94.85			
3113.00 Hardware	115.00			115.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'005.00	700.00	3'221.05	305.00	43.57	
3130.10 Telefonkosten	3'125.90	4'800.00	3'839.75	-1'674.10	-34.88	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'400.00		-1'400.00	-100	Es wurden 2022 keine externen Referenten für Kurse benötigt. Die Schulsozialarbeit führte die Beiträge eigenständig durch.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	38'424.25	36'200.00	28'158.50	2'224.25	6.14	Der Informatik Nutzungsaufwand fiel höher aus, aufgrund einer höheren Anzahl an Mitarbeitenden, deren Anstellung mit Budget 2021 bewilligt, jedoch in der Budgetphase 2022 nicht berücksichtigt wurden.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		200.00		-200.00	-100	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			319.95			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'356.00	5'000.00	3'765.00	356.00	7.12	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'734.35	1'000.00	221.80	734.35	73.44	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	135.50			135.50		
3910.00 IV Dienstleistungen	219.00			219.00		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	760.00		560.00	760.00		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	16'800.00	16'800.00	16'800.00			
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-1.55			-1.55		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-10'900.00	-8'850.00	10'900.00	-100	Der Kantonsbeitrag für die Durchführung "Konflikt-Kultur" wurde nicht eingefordert, da das Projekt neu konzipiert wird.
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-283'443.00	-304'600.00	-225'559.70	21'157.00	-6.95	SRB Nr. 2022-017 Leistungsvereinbarung mit der Gemeinde Neunkirch Die Beiträge der Gemeinden mit einer Leistungsvereinbarung fielen aufgrund der tieferen Lohnkosten in Folge Anstellung von jüngeren Personen, vermindert aus als budgetiert. Den Gemeinden werden die effektiven Kosten verrechnet.
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-3'600.00	-2'777.65	3'600.00	-100	Ein externer Beitrag zur Durchführung "Konflikt-Kultur" wurde 2022 nicht benötigt. Der Betrag wird 2023 eingefordert, er ist von der Gemeinnützigen Gesellschaft Schaffhausen bewilligt.
4980.00 Übertragungen	-1'151'821.24	-1'145'900.00	-988'732.25	-5'921.24	0.52	Hier werden die effektiven Nettokosten der Schulsozialarbeit dem Bereich Bildung übertragen.
<b>4150 Soziales Wohnen</b>	<b>437'159.61</b>	<b>354'900.00</b>	<b>381'122.85</b>	<b>82'259.61</b>	<b>23.18</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	809'188.20	997'800.00	889'642.35	-188'611.80	-18.90	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 4150.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022 Betrag	%	Kommentare
						Aufgrund Reduktion der Belegung in der Zwischenlösung des Sozialen Wohnens, wurden Abgänge beim Personalbestand nicht ersetzt. Dies betrifft Personal im Beschäftigungsprogramm wie auch in der Betreuung.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-8'175.43	29'661.54	-8'175.43		
3049.00	Übrige Zulagen	42'280.40	53'328.95	-11'019.60	-20.67	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung von 4150.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement
						Aufgrund des reduzierten Personalbestands fielen die Kosten für Nacht- und Wochenenddienst tiefer aus.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'921.99	63'008.02	-17'378.01	-25.82	Die Sozialleistung wurde mit 6.7% der Lohnsumme abgerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-235'222.30	-243'370.60	107'977.70	-31.46	Aufgrund der Reduktion des Angebots und des Personals wurden die Pensen für Hauswirts- und Quartierhilfen im Rahmen des Integrationsprogramm der Sozialhilfe eingeschränkt besetzt. Kostenrückerstattungen aus der Sozialhilfe verminderten sich
						in der Folge.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'931.05	112'563.95	-29'668.95	-21.72	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'969.80	10'119.19	-2'930.20	-26.88	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'725.70	13'222.41	-3'374.30	-23.93	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'404.56	7'709.47	-1'795.44	-21.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'688.35	4'726.50	-3'111.65	-64.83	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'144.75	922.25	-2'055.25	-64.23	
3100.00	Büromaterial	497.90	359.11	-102.10	-17.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'701.10	14'289.27	-298.90	-2.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'240.00	2.70	840.00	210.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	243.50	636.50	-456.50	-65.21	
3105.00	Lebensmittel	467.55	1'158.50	-532.45	-53.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	-684.31	8'511.85	-684.31		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'004.83	6'924.58	-1'995.17	-39.90	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	260.95		260.95		
3113.00	Hardware	418.70		418.70		
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'052.42	678.40	1'652.42	15.89	REF Nr. 2023-002 Budgetverschiebung von 4150.3160.00, Nebenkosten Soziales Wohnen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'979.70	31'698.25	-20.30	-0.08	
3130.10	Telefonkosten	1'098.50	2'377.40	-1'001.50	-47.69	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'308.80	9'501.00	-2'191.20	-19.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'778.87	40'252.89	778.87	5.19	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'293.05	8'500.00	12'793.77	-1'206.95	-14.2	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'644.05	3'100.00	3'244.30	-455.95	-14.71	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	159'123.00	159'800.00	174'583.75	-677.00	-0.42	SRB Nr. 2022-043 Finanzierung der Zwischenlösung Soziales Wohnen REF Nr. 2023-002 Budgetverschiebung zu 4150.3120.00, Nebenkosten Soziales Wohnen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	908.20	1'100.00	804.20	-191.80	-17.44	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'969.40	1'500.00	443.40	469.40	31.29	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	39'954.00	39'900.00		54.00	0.14	Sammelbeschluss: Wertberichtigung aufgrund der 2. und 3. Mahnstufe der Forderungen (Delkredere)
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'529.80			
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	2'617.18			2'617.18		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	64.50			64.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'124.43	2'800.00	1'070.00	-675.57	-24.13	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'260.00	1'000.00	1'680.00	260.00	26.00	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	31'100.00	31'100.00	31'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-234'951.80	-259'000.00	-260'039.70	24'048.20	-9.29	Aufgrund der Reduktion des Angebots in der Zwischenlösung fielen die Erträge von externen Personen für Übernachtungen und Teilnahme am Beschäftigungsprogramm tiefer aus, als angenommen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-88.63			-88.63		
4290.00	Übrige Entgelte	-22'500.00	-11'900.00	-15'900.00	-10'600.00	89.08	Es konnten höhere Erträge aus Aufträgen des Beschäftigungsprogramms erzielt werden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-150.00			-150.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-824.00	-4'000.00	-1'952.00	3'176.00	-79.4	
4910.00	IV Dienstleistungen	-427'609.35	-657'700.00	-625'709.15	230'090.65	-34.98	Aufgrund der Reduktion des Angebots in der Zwischenlösung fielen die Erträge von BewohnerInnen mit Sozialhilfebezug. Die Teilnahme am Beschäftigungsprogramm reduzierte sich ebenfalls im Verhältnis. Im Gegenzug wurde der Personalbestand reduziert, siehe 3010.00.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten			-1'450.00			
<b>4160</b>	<b>Berufsbeistandschaft</b>	<b>1'060'667.43</b>	<b>1'191'300.00</b>	<b>718'662.29</b>	<b>-130'632.57</b>	<b>-10.97</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'368'898.80	1'394'300.00	1'129'733.15	-25'401.20	-1.82	REF Nr. 2022-006 Budgetverschiebung zu 4110.3010.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung SRB Nr. 2022-305 temporäre Anstellung SRB Nr. 2022-504 Verlängerung befristete Stelle SRB Nr. 2023-034 Stellvertretungen infolge Krankheit

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
						Die zusätzlichen Lohnkosten fielen aufgrund eines langen Krankheitsausfalls und einer befristeten Anstellung infolge Mutterschaft an. Ebenfalls wurde mit SRB Nr. 2022-305 eine temporäre Anstellung von 80% zum Ausgleich der steigenden Fallzahlen	
						im Erwachsenenschutz beschlossen.	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	15'339.31	-10'039.00	15'339.31		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleizeitguthaben.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'568.20	88'600.00	73'900.49	-1'031.80	-1.16	REF Nr. 2022-006 Budgetverschiebung zu 4110.3050.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung SRB Nr. 2022-305 temporäre Anstellung sowie befristete Pensenerhöhung 80%
						SRB Nr. 2022-504 Verlängerung der befristeten Stelle	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-45'113.30	-15'224.55	-45'113.30			Die Rückerstattung resultiert aus einem andauernden Krankheitsausfall und aus einer Mutterschaftsentschädigung.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	164'031.75	164'100.00	139'649.60	-68.25	-0.04	REF Nr. 2022-006 Budgetverschiebung zu 4110.3052.00 Lohnkosten Administration Lohn-/Rentenverwaltung SRB Nr. 2022-305 temporäre Anstellung
						SRB Nr. 2023-034 Erhöhung Beiträge aufgrund effektiver Berechnung (Alter)	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'330.99	14'000.00	11'858.31	330.99	2.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'076.06	18'200.00	15'652.69	876.06	4.81	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'782.01	10'500.00	9'013.68	282.01	2.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'361.00	8'300.00	2'942.00	-2'939.00	-35.41	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'499.50	1'500.00	1'497.70	-0.50	-0.03	
3100.00	Büromaterial	3'870.73	4'000.00	3'742.23	-129.27	-3.23	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'002.40	2'300.00	986.45	-1'297.60	-56.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	923.70	600.00	522.50	323.70	53.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'271.10	9'300.00	4'888.70	-28.90	-0.31	REF Nr. 2022-010 Einrichtung eines neuen Arbeitsplatzes mit neuem Mobiliar
3113.00	Hardware	475.15			475.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'894.70	10'000.00	6'521.70	-5'105.30	-51.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	56'829.80	64'600.00		-7'770.20	-12.03	SRB Nr. 2022-305 Beizug Consulting Unternehmen für Entlastung der Abteilung (Bewältigung von neuen Fällen, Pendenzen (bspw. ausstehende Rechenschaftsberichte)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	48'160.20	48'100.00	43'250.00	60.20	0.13	REF Nr. 2022-037 Erhöhung IT-Nutzungsgebühren 2022 infolge Personalmutationen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	660.00			660.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'931.40	16'400.00	17'135.90	-468.60	-2.86	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'671.25	5'800.00	5'205.40	-1'128.75	-19.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'866.95	4'500.00	4'430.05	366.95	8.15	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	575.00		-1'898.50	575.00		

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'480.00		-536.55	-1'480.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-199'073.50	-156'000.00	-183'333.50	-43'073.50	27.61	Mehrertrag, da mehr Rechnungsstellungen an Klientinnen und Klienten erfolgten, welche über Vermögen verfügen. In diesen Fällen gabe es keine Bevorschussung durch Stadt oder Gemeinde.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-124.55			-124.55		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-111'771.17	-92'400.00	-69'925.16	-19'371.17	20.96	SRB Nr. 2022-305 Anteil aus dem Pro Kopf der Gemeinden mit Leistungsvereinbarung Die Gemeinden mit Leistungsvereinbarung Barga, Büttenhardt, Lohn, Merishausen und Stetten entschädigen die Abteilung mit einem pro-Kopf-Beitrag je EinwohnerIn. Aufgrund des erhöhten Aufwands in den Personalkosten sind hier die Einnahmen gestiegen.
4910.00	IV Dienstleistungen	-420'790.05	-425'400.00	-471'311.00	4'609.95	-1.08	
<b>4170</b>	<b>Quartierentwicklung</b>	<b>758'163.48</b>	<b>749'800.00</b>	<b>667'629.35</b>	<b>8'363.48</b>	<b>1.12</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	426'928.60	426'900.00	365'085.85	28.60	0.01	Sammelbeschluss: Die Funktion "Leitung Quartierentwicklung" wurde per 1. Juli 2022 neu und höher eingestuft.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'517.60		-4'211.39	-2'517.60		
3049.00	Übrige Zulagen	2'391.35	1'800.00	543.55	591.35	32.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'038.73	27'800.00	23'850.63	238.73	0.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'066.05	54'700.00	47'172.95	-633.95	-1.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'373.41	4'500.00	3'787.15	-126.59	-2.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'984.79	5'800.00	4'993.82	184.79	3.19	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'243.64	3'400.00	2'844.17	-156.36	-4.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'114.00	1'000.00	618.75	114.00	11.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'166.55	1'400.00	1'766.75	-233.45	-16.68	
3100.00	Büromaterial	1'764.46	2'000.00	1'942.47	-235.54	-11.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'990.49	24'000.00	16'154.65	-2'009.51	-8.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'874.56	7'500.00	7'775.80	2'374.56	31.66	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'807.37	2'100.00	1'752.15	-292.63	-13.93	
3105.00	Lebensmittel	15'422.37	19'000.00	9'982.50	-3'577.63	-18.83	
3110.00	Büromöbel und -geräte	37'202.56	34'600.00	21'629.29	2'602.56	7.52	REF Nr. 2022-032 Ersatz defekte Geschirrpülmaschine Quartiertreff Breite REF Nr. 2022-038 Mehrkosten Materialcontainer Quartiertreff Breite infolge Stahlpreiserhöhung
3113.00	Hardware	55.00	400.00	31.00	-345.00	-86.25	
3118.00	Immaterielle Anlagen	304.10	2'000.00	534.40	-1'695.90	-84.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'097.70	4'500.00	2'218.45	-2'402.30	-53.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'829.10	31'900.00	43'262.92	-1'070.90	-3.36	
3130.10	Telefonkosten	1'059.40	1'900.00	1'823.45	-840.60	-44.24	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			4'927.50			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	17'488.70	17'100.00	15'418.25	388.70	2.27	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'095.45	59'900.00	124'583.59	-804.55	-1.34	REF Nr. 2022-023 Pinselsanierung Sitzungszimmer Quartierentwicklung
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'334.45	3'800.00	4'086.30	-465.55	-12.25	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)		600.00		-600.00	-100.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'700.00	531.65	-700.00	-41.18	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	64'830.15	66'100.00	68'152.40	-1'269.85	-1.92	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'868.65	2'000.00	4'251.75	868.65	43.43	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'114.30	2'200.00	449.60	-1'085.70	-49.35	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			-195.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00	1'000.00	2'940.00	2'000.00	200	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	67.15		339.50	67.15		
3910.00 IV Dienstleistungen	1'125.00	300.00	607.80	825.00	275.00	
4250.00 Verkäufe	-25'310.35	-24'000.00	-11'093.00	-1'310.35	5.46	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'362.65			-6'362.65		
4290.00 Übrige Entgelte	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00			
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-2'000.00	-2'500.00	-2'001.30	500.00	-20	
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-4'900.00	-6'200.00	-4'545.00	1'300.00	-20.97	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-10'000.00		10'000.00	-100.00	Aufgrund von personellem Wechsel und krankheitsbedingter Absenz eines Mitarbeitenden sind einzelne Massnahmen des Projektes "Schaffhuuse spielt dusse" etwas in Verzug. Vor diesem Hintergrund wurden die geplanten Förderanträge nicht gestellt.
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-15'000.00	-90'000.00	15'000.00	-100.00	siehe Konto 4631.00
4920.00 IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'384.00	-6'400.00	-6'384.00	16.00	-0.25	
<b>42 Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>	<b>3'677'652.23</b>	<b>3'757'500.00</b>	<b>3'645'797.62</b>	<b>-79'847.77</b>	<b>-2.13</b>	
<b>4200 Feuerwehr</b>						
3000.10 Sitzungsgelder	1'300.00	2'400.00	2'080.00	-1'100.00	-45.83	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'414'543.60	1'469'500.00	1'416'038.00	-54'956.40	-3.74	tiefere Lohnsumme aufgrund Personalmutationen (Vakanzen, Neubesetzung, Mutationsgewinne)
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'300.93		-3'670.92	5'300.93		
3042.00 Verpflegungszulagen	52'424.20	60'000.00	53'720.00	-7'575.80	-12.63	
3049.00 Übrige Zulagen	110'609.25	145'000.00	125'369.50	-34'390.75	-23.72	Es wurden rund 800 Einsatzstunden (à 37 Franken) weniger geleistet.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'272.43	103'300.00	102'132.15	-27.57	-0.03	Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.679 abgerechnet.
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-4'617.35		-2'688.00	-4'617.35		

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	163'398.65	168'200.00	158'468.50	-4'801.35	-2.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'963.79	15'800.00	15'973.40	163.79	1.04	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	21'855.20	20'700.00	21'439.64	1'155.20	5.58	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'791.35	11'800.00	11'918.91	-8.65	-0.07	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	14'552.45	12'100.00	9'101.60	2'452.45	20.27	
3099.00 Übriger Personalaufwand	297'189.25	296'200.00	227'116.76	989.25	0.33	
3100.00 Büromaterial	1'606.09	3'500.00	2'680.30	-1'893.91	-54.11	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'641.44	38'600.00	33'877.82	41.44	0.11	Sammelbeschluss: Als Vorsorgemassnahme im Zusammenhang mit einer möglichen Strommangellage wurden die Feuerwehren des Kanton Schaffhausen angewiesen ihr Pflichtlager (Treibstoff) für Fahrzeuge und Notstromgeneratoren zu erhöhen.
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'299.20	2'000.00	4'017.60	299.20	14.96	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'030.40	3'000.00	2'881.00	30.40	1.01	
3105.00 Lebensmittel	7'023.65	6'000.00	7'774.48	1'023.65	17.06	
3110.00 Büromöbel und -geräte	458.22	1'000.00	4'656.50	-541.78	-54.18	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	169'151.55	169'200.00	135'388.34	-48.45	-0.03	Sammelbeschluss: Ersatz Wärmebildkamera
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	45'334.66	50'000.00	64'630.70	-4'665.34	-9.33	
3120.00 Ver- und Entsorgung	91'088.65	92'000.00	87'425.05	-911.35	-0.99	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'610.34	11'000.00	10'824.02	610.34	5.55	
3130.10 Telefonkosten	4'364.25	4'500.00	4'814.05	-135.75	-3.02	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	74'601.35	85'800.00	70'423.03	-11'198.65	-13.05	Die Pager- und Telefonentschädigung von einigen AdF (Angehörigen der Feuerwehr) mussten nicht vollumfänglich ausbezahlt werden (-4'500 Franken). Interne EDV-Projekte wie z.B. die Anpassung des Alarmsystems konnten günstiger abgeschlossen werden.
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'959.85	5'000.00	4'959.85	-40.15	-0.80	
3137.10 Pauschalsteuer	16'852.56	16'900.00	15'990.69	-47.44	-0.28	Sammelbeschluss: Zum Budgetzeitpunkt wurde die Pauschalsteuer nicht gemäss Erträgen angepasst. Desweiteren wurden mehr Erträge im aktuellen Jahr generiert als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	82'181.21	97'000.00	50'974.18	-14'818.79	-15.28	Die budgetierte Absturzsicherung für das Gebäude konnte zu einem niedrigeren Preis realisiert werden.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			75.44			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	282'397.28	282'400.00	193'117.08	-2.72		Sammelbeschluss: Umbau Seilwinde 16'000 Franken, Reparatur Teleskoparm Hubrettungsfahrzeug 4'700 Franken, Reparatur Elektronik Sondersignalanlage 3'900 Franken
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'521.46	2'000.00	3'639.66	2'521.46	126.07	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'121.00	2'400.00	2'481.60	2'721.00	113.38	
3170.00 Reisekosten und Spesen	398.70	500.00	90.00	-101.30	-20.26	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'097.00		-3'194.60	2'097.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	5'313.00	5'300.00	3'945.00	13.00	0.25	Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	91'841.57	97'600.00	91'841.57	-5'758.43	-5.9	
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	33'111.68	43'600.00	28'898.91	-10'488.32	-24.06	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-80.50		94'800.00	-80.50		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	820.70	1'500.00	481.25	-679.30	-45.29	
3910.00 IV Dienstleistungen	13'895.47	20'000.00		-6'104.53	-30.52	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	18'950.00	19'000.00	18'950.00	-50.00	-0.26	
4200.00 Ersatzabgaben	-1'771'270.75	-2'120'000.00	-2'299'738.45	348'729.25	-16.45	Bei der Budgetierung werden als Berechnungsbasis der Durchschnitt der letzten drei Jahre angenommen.
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-81'785.70	-70'000.00	-83'089.20	-11'785.70	16.84	Aufgrund steigender Einsätze die verrechnet werden konnten, stiegen die Erträge.
4240.05 Revision Feuerlöscher	-7'447.35	-10'000.00	-2'254.00	2'552.65	-25.53	
4240.06 Dienstleistungen an Dritte	-257'688.75	-250'000.00	-245'007.80	-7'688.75	3.08	
4240.07 Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-17'712.35	-16'500.00	-15'214.45	-1'212.35	7.35	
4250.03 Materialverkäufe	-2'073.15	-10'000.00	-16'340.00	7'926.85	-79.27	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30'471.50	-30'000.00	-23'131.75	-471.50	1.57	
4390.00 Übriger Ertrag			-373'829.81			
4471.00 Vergütung Dienstwohnungen VV	-36'984.00	-38'000.00	-32'249.00	1'016.00	-2.67	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 4200.4470.00
4472.01 Benützungsgebühren Liegenschaft Dritte	-32'098.20	-30'000.00	-24'786.30	-2'098.20	6.99	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-107'618.40	-175'000.00	-166'462.85	67'381.60	-38.5	Die Subvention (40'000 Franken) des Ersatzfahrzeuges FI 22 wurde nicht ausbezahlt da es sich um ein nichtsubventionsberechtigtes Fahrzeug handelt. Subventionen für neu beschafftes Material werden erst ab einem Einzelpreis von 3'000 Franken ausgesprochen. Wenig Artikel die diesen Einzelpreis überschreiten wurden angeschafft.
4900.00 IV Material- und Warenbezüge	-5'689.00	-5'000.00	-5'009.75	-689.00	13.78	
4910.00 IV Dienstleistungen	-33'328.20	-23'000.00	-30'376.70	-10'328.20	44.91	Die verrechenbaren Brand- und Störungsalarme haben zugenommen.
4920.00 IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-13'033.85	-8'200.00	-9'846.15	-4'833.85	58.95	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-25'020.40	-1'300.00		-23'720.40	1824.65	Infolge Verbesserung der Negativzinssituation konnte im aktuellen Rechnungsjahr der Bestand der Spezialfinanzierung wieder verzinst werden. Zum Budgetzeitpunkt war dies noch nicht bekannt.
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			253'893.15			
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss	-796'952.93	-577'800.00		-219'152.93	37.93	Die Spezialfinanzierung schliesst mit einen höheren Defizit ab als zum Budgetzeitpunkt angenommen. Gründe hierfür sind höhere Ausgaben und Mindererträge, welche auf den einzelnen Konten kommentiert sind.

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
<b>4210</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>3'677'652.23</b>	<b>3'757'500.00</b>	<b>3'645'797.62</b>	<b>-79'847.77</b>	<b>-2.13</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'001'793.70	1'020'000.00	988'521.00	-18'206.30	-1.78	tieferer Lohnsumme aufgrund Personalmutationen (Vakanzen, Neubesetzung, Mutationsgewinne)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'840.02		-3'248.94	1'840.02		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'146.20	68'200.00	65'736.59	-2'053.80	-3.01	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-12'229.55		-753.90	-12'229.55		Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	133'383.95	130'500.00	127'622.70	2'883.95	2.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'525.13	11'000.00	10'473.78	-474.87	-4.32	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'138.99	14'300.00	13'786.26	-161.01	-1.13	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'694.54	8'200.00	7'887.75	-505.46	-6.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'077.60	24'500.00	8'820.35	-7'422.40	-30.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'246.54	900.00	525.00	346.54	38.50	
3100.00	Büromaterial	7'387.54	10'500.00	14'111.02	-3'112.46	-29.64	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'930.55	21'000.00	24'122.81	-1'069.45	-5.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'850.80	13'000.00	4'230.45	-4'149.20	-31.92	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'217.30	1'000.00	945.90	217.30	21.73	
3106.00	Medizinisches Material	5'320.15	8'000.00	781.50	-2'679.85	-33.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'716.75	12'500.00	7'283.30	-3'783.25	-30.27	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	150'398.16	154'700.00	32'251.80	-4'301.84	-2.78	SRB Nr. 2022-661 Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug Mercedes Sprinter Signalisation SRB Nr. 2022-687 vier mobile Wellenbrecher gemäss Sicherheitsvorgaben Munot
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'460.75	22'500.00	20'101.26	-39.25	-0.17	
3113.00	Hardware	2'073.50	2'000.00		73.50	3.68	
3118.00	Immaterielle Anlagen	4'383.00	11'000.00	2'957.40	-6'617.00	-60.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'873.45	8'200.00	5'037.45	1'673.45	20.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	147'563.70	175'700.00	52'511.99	-28'136.30	-16.01	SRB Nr. 2022-168 Einsatz Verkehrskadetten beim Fussgängerübergang Freier Platz SRB Nr. 2022-234 Einsatz Sicherheitsfirma Patrouille Salzstadel REF Nr. 2022-029 Prävention- und Informationskampagne Lindli SRB Nr. 2022-604 Rauchfreie Spielplätze, Sensibilisierungskampagne SRB Nr. 2022-687 Kostenbeteiligung Sicherheitsmassnahmen Munot Es wurden weniger Markierungsarbeiten als erwartet/geplant durchgeführt.
3130.10	Telefonkosten	2'571.15	5'500.00	5'292.00	-2'928.85	-53.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	48'684.80	48'700.00	72'770.45	-15.20	-0.03	SRB, Zirkulations-Beschluss, 26.01.2022, Untersuchungen der Sicherheitsmassnahmen bei Veranstaltungen auf dem Munot

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
						Sammelbeschluss: Kosten von Gutachtern für Notfalltreffpunkte und Gemeindeführungsstab	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	54'496.65	54'500.00	43'832.90	-3.35	-0.01	Sammelbeschluss: Einrichtung X-Phone und Telefonzentrale
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.30	5'100.00	1'110.30	-4'989.70	-97.84	
3137.10	Pauschalsteuer	25'821.61	25'800.00	21'022.23	21.61	0.08	Sammelbeschluss: Erhöhung der Pauschalsteuer durch höhere Mehrwertsteuerpflichtige Erträge
3141.00	Unterhalt Strassen	158'103.12	158'100.00	190'700.95	3.12		Sammelbeschluss: Aufgrund von Preiserhöhungen sowie durch anfallende, nicht planbare Arbeiten stiegen die Kosten an.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	19'234.44	23'000.00	8'832.10	-3'765.56	-16.37	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'883.15	2'000.00	-50.00	-116.85	-5.84	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'006.59	21'500.00	10'312.05	-493.41	-2.29	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	509.20	4'600.00		-4'090.80	-88.93	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'127.65	4'000.00	5'403.70	1'127.65	28.19	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'709.80	101'000.00	96'709.80	-4'290.20	-4.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	17'104.45	16'600.00	18'334.40	504.45	3.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'064.60	1'000.00	687.00	64.60	6.46	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'591.55	25'000.00	-522.30	-28'591.55	-114.37	Minderung des Delkredere aufgrund der 2. und 3. Mahnung der ausstehenden Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'181.60	12'200.00	15'184.65	-18.40	-0.15	Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19	9'500.00	25'000.00	44'400.00	-15'500.00	-62	Im aktuellen Geschäftsjahr wurden weniger Gebühren erlassen als angenommen
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			3'726'084.00			
3611.01	Weiterleitung Nutzungsgebühr an Kanton	65'274.00	65'800.00	65'274.00	-526.00	-0.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'726'084.00	3'727'000.00		-916.00	-0.02	
3701.00	Kantone und Konkordate	8'425.00	10'000.00	6'680.00	-1'575.00	-15.75	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'245.90	1'500.00	1'673.40	-254.10	-16.94	
3910.00	IV Dienstleistungen			358.80			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	200.00		80.00	200.00		
4120.00	Konzessionen	-28'682.00	-38'000.00	-26'538.40	9'318.00	-24.52	
4120.01	Gebühr für Plakantanschlag	-243'842.20	-310'600.00	-193'290.60	66'757.80	-21.49	Weniger Plakatierungsaufträge, dadurch sanken die Abgaben (Erträge)
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-110'491.00	-170'000.00	-80'109.00	59'509.00	-35.01	Es wurden erheblich weniger Polizeistundenverlängerungen beantragt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-544'536.15	-364'200.00	-411'722.50	-180'336.15	49.52	Infolge vermehrter Veranstaltungen auf öffentlichem Grund stiegen die Erträge.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4240.08 Sach- und Dienstleistungen Strassensignalisation	-92'040.70	-70'000.00	-55'268.36	-22'040.70	31.49	Die Leistungen und Auftragseingänge im Signalisationsbereich stiegen an
4240.09 Gebühren Bootsliegendeplätze	-209'000.25	-210'000.00	-211'914.55	999.75	-0.48	
4240.10 Sonstige Gebühren	-8'460.00	-30'400.00	-8'640.00	21'940.00	-72.17	Minderertrag für die Rückvergütung Dritter für Kleinplakatierung durch Stiftung Impuls
4250.04 Verwertung Fundsachen	-1'419.40	-2'000.00	-10'694.55	580.60	-29.03	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'606.00	-5'000.00	-8'444.00	-7'606.00	152.12	
4270.00 Bussen	-347'716.90	-450'000.00	-413'204.53	102'283.10	-22.73	Minderertrag gegenüber Budget auf folgenden Gründen:
						- weniger Bussenverfügungen infolge guter Zahlsbereitschaft aufgrund digitaler Zahlungsmöglichkeiten
						- Reduktion Kontrollen im ruhenden Verkehr infolge neuer Aufgaben
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-5'333.28		-450.75	-5'333.28		
4410.01 Kursgewinne Fremdwährungen	27.05	-100.00	-12.00	127.05	-127.05	
4601.03 Anteil an Spielautomaten- und Spielcasinogebühren	-590'712.17	-594'500.00	-584'299.04	3'787.83	-0.64	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-10'849.00	-12'000.00	-13'820.00	1'151.00	-9.59	
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-8'425.00	-10'000.00	-6'680.00	1'575.00	-15.75	
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-9'500.00	-25'000.00	-44'400.00	15'500.00	-62.00	siehe Kommentar 3199.02
4910.00 IV Dienstleistungen	-300.00	-6'300.00	-2'590.00	6'000.00	-95.24	
<b>4220 Parkgebühren</b>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400'416.00	401'300.00	395'682.00	-884.00	-0.22	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'733.29		620.34	3'733.29		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'994.69	26'800.00	26'484.45	194.69	0.73	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	50'202.00	50'300.00	49'612.70	-98.00	-0.19	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'332.73	4'300.00	4'251.87	32.73	0.76	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'793.91	5'700.00	5'548.38	93.91	1.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'093.82	3'200.00	3'179.07	-106.18	-3.32	
3099.00 Übriger Personalaufwand		300.00	75.00	-300.00	-100.00	
3100.00 Büromaterial	12'068.35	17'500.00	1'475.03	-5'431.65	-31.04	
3110.00 Büromöbel und -geräte	673.77	1'000.00	600.00	-326.23	-32.62	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'335.79	40'000.00	51'313.67	3'335.79	8.34	
3118.00 Immaterielle Anlagen	14'143.70	18'000.00	7'828.99	-3'856.30	-21.42	
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'064.00	8'000.00	9'267.65	-2'936.00	-36.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	65'026.68	81'600.00	38'312.80	-16'573.32	-20.31	SRB Nr. 2021-833 Kommissionsgebühren Digitalparking AG
						SRB Nr. 2022-044 Parkuhrenfundament für TOM-Parkuhren

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	31'335.55	34'000.00	31'108.00	-2'664.45	-7.84	
3137.10 Pauschalsteuer	30'865.04	48'000.00	31'900.96	-17'134.96	-35.7	Minderaufwand infolge Minderertrag auf Gebühren Parkplätze
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	2'584.80	8'000.00	2'584.80	-5'415.20	-67.69	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'088.40	7'000.00	1'984.25	-4'911.60	-70.17	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'701.62	21'000.00	9'091.93	-9'298.38	-44.28	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	62.00			62.00		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	12'527.65	10'200.00	9'188.95	2'327.65	22.82	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	424'583.15	424'600.00	399'482.60	-16.85		Sammelbeschluss: Die Mieterträge und somit die prozentualen Zahlanteile an die Vertragspartner sind gestiegen.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	415.00	600.00	570.00	-185.00	-30.83	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	522.30	22'700.00	-11'716.90	-22'177.70	-97.7	Delkrede auf ausstehenden Forderungen anhand der 2. und 3. Mahnung
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'464.30	6'000.00	5'196.00	-2'535.70	-42.26	
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	32'623.99	52'500.00	30'116.44	-19'876.01	-37.86	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	146.25			146.25		
3910.00 IV Dienstleistungen	112'815.04	109'700.00	107'600.00	3'115.04	2.84	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	22'350.00	22'400.00	22'350.00	-50.00	-0.22	
3980.00 Übertragungen	1'745'175.60	1'817'600.00	1'698'946.92	-72'424.40	-3.98	3/4 der Parkplatzgebühren werden der Finanzstelle Nah - und Regionalverkehr zugewiesen (Konto 3300.4980.00)
3980.10 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds			150'000.00			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'712'655.86	-2'655'000.00	-2'581'849.21	-57'655.86	2.17	Höhere Parkplatzbelegung. Durch die Digitalisierung der Bezahlmöglichkeit per App (Vereinfachung) konnten höhere Erträge generiert werden. Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 4220.4240.11 Parkgebühren Breite Lindli
4240.10 Sonstige Gebühren	-201'618.37	-130'000.00	-157'681.05	-71'618.37	55.09	Die Erträge der Vertragsparkplätze sind gestiegen
4240.11 Gebühren Parkplätze	-124'942.18	-364'500.00	-197'516.45	239'557.82	-65.72	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 4220.4240.00 Parkgebühren Breite Lindli Die Erträge aus Digitalparkingpay der Brühlmann, KSS, Mühlental Parkplätze laufen neu über die Sammelbuchung auf 4220.4240.00.
4240.12 Gebühren Einstellhallen	-126'569.35	-108'000.00	-119'171.40	-18'569.35	17.19	Es wurde aufgrund der Neueinführung des Digitalparking übersehen, diese Erträge in der Budgeteingabe 2022 als auch 2023 auf das Konto 4220.4240.00 zu verschieben. Die Erträge der Dauermieter sind gestiegen, da mehr Parkplätze angemietet wurden.
4240.23 Sonstige Parkplätze	-136'428.10	-95'000.00	-145'241.75	-41'428.10	43.61	Die Erträge der Dauermieter sind gestiegen, da mehr Parkplätze angemietet wurden.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-2'000.00	-860.55	2'000.00	-100.00	
4410.01 Kursgewinne Fremdwährungen	-12'567.15	-21'000.00	-10'208.92	8'432.85	-40.16	
4910.00 IV Dienstleistungen	-528.00		-850.00	-528.00		

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-31'034.70	-1'600.00	-1'082.50	-29'434.70	1'839.67	Infolge Verbesserung der Negativzinssituation konnte im aktuellen Rechnungsjahr der Bestand der Spezialfinanzierung wieder verzinst werden.
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	278'204.29	133'800.00	131'805.93	144'404.29	107.93	Infolge Mehrerträgen, als zum Budgetzeitpunkt angenommen, konnte die Spezialfinanzierung besser abschliessen.
<b>43</b>	<b>Alter</b>	<b>13'107'979.37</b>	<b>15'332'400.00</b>	<b>12'239'468.44</b>	<b>-2'224'420.63</b>	<b>-14.51</b>	
<b>4300</b>	<b>Ambulante Betreuung</b>	<b>3'366'187.60</b>	<b>3'276'500.00</b>	<b>2'777'591.49</b>	<b>89'687.60</b>	<b>2.74</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'199.25	179'000.00	177'764.65	-8'800.75	-4.92	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'255.30		-8'490.26	5'255.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'784.95	12'000.00	11'261.35	-215.05	-1.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'201.80	32'000.00	31'436.40	-8'798.20	-27.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'784.04	1'900.00	1'504.15	-115.96	-6.1	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'563.84	2'500.00	2'401.64	63.84	2.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'323.72	1'500.00	1'353.08	-176.28	-11.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	720.00	2'000.00		-1'280.00	-64	
3099.00	Übriger Personalaufwand	280.85	600.00	1'043.65	-319.15	-53.19	
3100.00	Büromaterial	852.90	1'000.00	816.57	-147.10	-14.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'867.90	16'000.00	14'287.75	4'867.90	30.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	92.50	600.00	344.50	-507.50	-84.58	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'744.00	1'100.00	177.50	1'644.00	149.45	
3113.00	Hardware	60.00			60.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'965.70	60'200.00	46'490.13	-39'234.30	-65.17	REF Nr. 2023-007, 08.02.23, Budgetverschiebung zu 4300.3158.00, Lizenzkosten für Quartier-App
							Umsetzung Demenzstrategie noch nicht erfolgt. Die Umsetzung Strategie pflegende Angehörige auf 2023 verschoben.
3130.10	Telefonkosten	705.40	2'000.00	1'382.20	-1'294.60	-64.73	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	46'492.00	83'900.00	47'818.95	-37'408.00	-44.59	Minderaufwand aus folgenden Gründen:
							- weniger Hebammenbesuche (evtl. tiefere Geburtenzahl im 2022)
							- weniger Nachfrage der Nachbarschaftshilfe
							- Angebotsentwicklung auf 2023 verschoben
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'871.45	11'400.00	10'486.30	-1'528.55	-13.41	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'400.60	8'500.00		-99.40	-1.17	REF Nr. 2023-007, 08.02.23, Budgetverschiebung von 4300.3130.00, Lizenzkosten für Quartier-App
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'571.80	2'900.00	2'069.10	-328.20	-11.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'347.65	1'000.00	127.80	347.65	34.77	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	682'301.45	728'400.00	583'184.20	-46'098.55	-6.33	Minderaufwand da die privaten Spitex-Organisationen weniger zu pflegende Klienten betreuten.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	191'842.91	205'300.00	186'939.60	-13'457.09	-6.55	SRB Nr. 2022-730 Rückzahlung an Partnergemeinden Spitex Region Schaffhausen
						Die Endabrechnung für den Mahlzeitendienst 2022 erschien früher als sonst und wurde periodengerecht verbucht.
3637.00 Beiträge an private Haushalte	96'500.00	140'000.00	90'000.00	-43'500.00	-31.07	Finanzhilfe für pflegende Angehörige: viele Todesfälle von langjährigen Gepflegten.
3660.01 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	36'410.00	36'400.00	36'410.00	10.00	0.03	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	20.00		48.00	20.00		
3910.00 IV Dienstleistungen	488'067.62	487'200.00	489'835.74	867.62	0.18	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00		80.00	100.00		
3980.00 Übertragungen	3'930'770.57	4'305'100.00	3'572'139.54	-374'329.43	-8.70	höheres Defizit der Finanzstelle 4350 Spitex infolge überdurchschnittlichen krankheitsbedingten Ausfällen von Mitarbeitenden
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'890'696.50	-2'544'800.00	-2'021'434.85	654'103.50	-25.70	Kantonsbeitrag anhand des höheren Defizites der Rechnung 2021 für die ambulante Betreuung
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-501'614.10	-501'600.00	-502'286.20	-14.10		
<b>4301 Stationäre Betreuung</b>	<b>1'465'188.35</b>	<b>2'421'000.00</b>	<b>3'304'657.05</b>	<b>-955'811.65</b>	<b>-39.48</b>	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	338'628.40	450'000.00	399'954.30	-111'371.60	-24.75	Die Verweildauer der Patienten in der Langzeitpflege in den Spitälern hat sich weiter verkürzt, dies führt zu einer Reduktion der Gemeindebeiträge.
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	4'908'828.35	5'340'000.00	5'193'367.25	-431'171.65	-8.07	Höhere Zahlen an Todesfällen in kantonalen sowie ausserkantonalen Heimen sowie die tieferen BESA Stufen führten zu tieferen Kosten
3910.00 IV Dienstleistungen	4'174'288.60	4'601'300.00	4'374'054.50	-427'011.40	-9.28	Aufgrund reduzierten Belegungstagen fielen die Kosten tiefer aus.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-7'956'557.00	-7'970'300.00	-6'662'719.00	13'743.00	-0.17	Kantonsbeitrag anhand des höheren Defizites der Rechnung 2021 der stationären Betreuung
<b>4302 Zentrale Dienste Bereich Alter</b>	<b>132'547.03</b>	<b>253'800.00</b>	<b>211'480.05</b>	<b>-121'252.97</b>	<b>-47.78</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	663'337.30	755'000.00	724'227.25	-91'662.70	-12.14	Die Stelle der Ausbildungsverantwortlichen der Spitex Region wird neu in der Finanzstelle "4350.3010.00" abgebildet. Zudem war eine Stelle in der Spitex Administration längere Zeit nicht besetzt.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	3'823.08		17'429.43	3'823.08		
3049.00 Übrige Zulagen	10.65			10.65		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'398.18	50'500.00	49'466.51	-7'101.82	-14.06	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-5'096.00		-1'518.20	-5'096.00		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	87'730.30	102'900.00	95'365.60	-15'169.70	-14.74	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'982.20	8'200.00	7'914.58	-1'217.80	-14.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'404.33	10'600.00	10'383.45	-1'195.67	-11.28	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'148.24	6'100.00	5'908.68	-951.76	-15.6	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'265.00	6'800.00	3'585.55	-3'535.00	-51.99	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	825.00	800.00	883.10	25.00 3.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	753.75	2'000.00	251.10	-1'246.25 -62.31	
4910.00	IV Dienstleistungen	-687'035.00	-689'100.00	-702'417.00	2'065.00 -0.30	
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>3'032'318.42</b>	<b>4'028'500.00</b>	<b>3'193'717.55</b>	<b>-996'181.58 -24.73</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'639'639.08	8'386'400.00	7'679'308.70	-746'760.92 -8.90	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 4310.3049.00 Erhöhung Zulagen
						Stellen konnten nicht oder nicht nahtlos besetzt werden. Weiter konnte die Besetzung nicht immer mit den gleichen Berufen erfolgen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	81'115.28		-83'837.03	81'115.28	Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	486'459.10	491'100.00	403'637.70	-4'640.90 -0.95	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung von 4310.3010.00 Erhöhung Zulagen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	531'027.00	551'900.00	514'084.19	-20'873.00 -3.78	Die Sozialleistung wurde mit 6.7% der Lohnsumme abgerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-147'499.90	-100'000.00	-174'507.15	-47'499.90 47.50	höhere Rückerstattungen als budgetiert
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	883'788.65	925'500.00	890'657.59	-41'711.35 -4.51	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'369.92	89'200.00	82'838.34	-3'830.08 -4.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	112'928.10	116'400.00	108'702.82	-3'471.90 -2.98	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	63'843.01	66'500.00	62'154.20	-2'656.99 -4.00	
3059.00	Übrige AG-Beiträge	236.70		815.30	236.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'507.88	77'400.00	33'923.15	-48'892.12 -63.17	Einzelne Kurse mussten aus betrieblichen Gründen verschoben werden. Budgetierte Weiterbildungen fanden im 2022 nicht statt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'140.65	13'800.00	10'933.95	-1'659.35 -12.02	
3100.00	Büromaterial	13'344.42	15'000.00	12'499.47	-1'655.58 -11.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	116'282.67	116'300.00	101'304.37	-17.33 -0.01	SRB Nr. 2023-104 Verbrauchsmaterial für Reparaturen
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.45	3'900.00	3'855.05	-1'199.55 -30.76	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'299.87	3'000.00	1'906.62	-1'700.13 -56.67	
3105.00	Lebensmittel	505'718.76	505'700.00	456'719.01	18.76	SRB Nr. 2023-108 Teuerung Lebensmittel
3106.00	Medizinisches Material	105'539.21	142'000.00	122'416.45	-36'460.79 -25.68	Weniger Inkontinenz- und Pflegematerial verbraucht als die Erfahrungswerte der Vorjahre ergaben.
3110.00	Büromöbel und -geräte	107'151.08	108'300.00	84'418.26	-1'148.92 -1.06	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'923.30	7'900.00	9'870.49	-1'976.70 -25.02	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'056.95	37'000.00	5'776.65	-3'943.05 -10.66	
3113.00	Hardware	17'112.26	18'000.00	431.90	-887.74 -4.93	
3116.00	Medizinische Geräte	4'783.06	13'200.00	5'445.17	-8'416.94 -63.76	
3118.00	Immaterielle Anlagen	13'946.75	16'800.00	294.05	-2'853.25 -16.98	
3120.00	Ver- und Entsorgung	299'427.00	325'200.00	250'239.60	-25'773.00 -7.93	Budget-Annahme zu hoch angesetzt.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	91'517.09	124'900.00	85'894.24	-33'382.91	-26.73	Einzelne Dienstleistungen (Berufswäsche, Anlässe) konnten unter Budget abgeschlossen werden.
3130.10 Telefonkosten	7'910.25	7'000.00	5'533.30	910.25	13	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	115'387.60	115'400.00	104'352.00	-12.40	-0.01	Sammelbeschluss: Hardware (ThinkClients) wurden durch KSD ersetzt.
3134.00 Sachversicherungsprämien	29'038.20	30'500.00	28'818.15	-1'461.80	-4.79	
3137.10 Pauschalsteuer	11'318.93	15'300.00	8'324.20	-3'981.07	-26.02	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	387'202.73	387'200.00	158'767.81	2.73		Sammelbeschluss: "Hausdienst und Velounterstand" wurde realisiert und diverse Wasserschäden führten zu höheren unvorhersehbaren Unterhaltskosten.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'230.43	10'000.00	12'574.30	-3'769.57	-37.70	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'591.75	22'600.00	26'336.45	-8.25	-0.04	REF Nr. 2023-005, 08.02.23, verschiedene Reparaturen von defekten Geräten und Maschinen
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	837.00		651.60	837.00		
3156.00 Unterhalt medizinische Geräte	18'129.30	15'000.00	16'250.95	3'129.30	20.86	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	18'616.91	17'500.00	12'627.53	1'116.91	6.38	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'592.55	7'000.00	7'110.55	-1'407.45	-20.11	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'750.00	2'000.00	1'182.70	-250.00	-12.50	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	7'427.85	7'400.00	-21'358.85	27.85	0.38	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen (Delkrede)
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	50'145.95	50'100.00	41'141.90	45.95	0.09	Sammelbeschluss: Forderungsverluste von Bewohnenden, häufig die letzte Rechnung nach Todesfall
3190.00 Schadenersatzleistungen	443.80	2'200.00	74'559.00	-1'756.20	-79.83	
3199.01 Taxermässigungen	52'200.00	52'200.00	32'414.00			Sammelbeschluss: Vermehrte Tax-Reduktionsgesuche
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	23'607.85	26'500.00	152'381.70	-2'892.15	-10.91	REF Nr. 2023-003 Budgetverschiebung von 4310.3810.00, Covid-19-Pandemielager
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	662'480.22	673'400.00	638'403.39	-10'919.78	-1.62	
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	35'270.01	46'100.00	21'876.44	-10'829.99	-23.49	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	43'761.32	18'200.00	43'761.32	25'561.32	140.45	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	20.00			20.00		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	13'802.75	22'000.00	13'011.29	-8'197.25	-37.26	
3910.00 IV Dienstleistungen	3'707.20	24'000.00	3'577.05	-20'292.80	-84.55	weniger interne Verrechnung als zum Budgetzeitpunkt angenommen
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	241'700.00	241'700.00	238'500.00			
3940.00 IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	92'127.65	92'100.00	55'538.50	27.65	0.03	Sammelbeschluss: 1.5% auf Restbuchwert gemäss Anlagevermögen
4220.00 Steuern und Kostgelder	-8'253'900.60	-8'350'900.00	-7'593'858.10	96'999.40	-1.16	Taxerträge leicht unter Budget durch unterschiedliche Belegung in der Eintrittsstation und Vorhalteplätze.
4221.00 Vergütung für besondere Leistungen	-73'451.95	-8'000.00	-41'690.87	-65'451.95	818.15	Rückerstattungen der Krankenversicherer der MiGel-Produkte.
4240.13 besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-4'295.00	-3'000.00	-3'276.80	-1'295.00	43.17	
4240.14 Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten		-2'000.00	-200.00	2'000.00	-100	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4240.15 Vermietung Krankenmobile an Dritte	-1'819.50	-2'000.00	-75.00	180.50	-9.03	
4240.26 Wäschereinigung und Flicker Dritte	-169.50	-1'000.00		830.50	-83.05	
4250.03 Materialverkäufe			-68.40			
4250.05 Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-214'036.30	-200'000.00	-156'504.40	-14'036.30	7.02	Verkäufe der Cafeteria über Budget. Es konnte wieder Normalbetrieb gewährleistet werden.
4250.06 Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)			-238.00			
4250.11 Verkäufe Handarbeiten	-1'651.20		-1'869.00	-1'651.20		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-29'913.35	-15'000.00	-24'861.00	-14'913.35	99.42	Die monatlichen Beiträge der Bewohnenden für die Benutzung der Telefone fiel höher aus als erwartet
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-144.85		-6'000.00	-144.85		
4309.01 Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-495.60		-1'123.15	-495.60		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11'472.00	-4'000.00	-3'140.00	-7'472.00	186.80	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-6'606.60		-1'979.50	-6'606.60		
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-9'000.00			-9'000.00		
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-23'607.85	-26'500.00	-152'381.70	2'892.15	-10.91	REF Nr. 2023-003 Covid-19-Pandemielager
4900.00 IV Material- und Warenbezüge	-902.15	-400.00	-429.50	-502.15	125.54	
4910.00 IV Dienstleistungen	-1'179'976.30	-1'170'200.00	-1'051'379.00	-9'776.30	0.84	
4920.00 IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-102'694.40	-129'300.00	-113'326.40	26'605.60	-20.58	Mietertragsausfälle der Arztpraxis und Podologie, da vakant.
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-203.02			-203.02		
<b>4320 Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>2'717'395.26</b>	<b>2'911'000.00</b>	<b>1'769'031.04</b>	<b>-193'604.74</b>	<b>-6.65</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'518'662.63	7'013'000.00	6'428'097.95	-494'337.37	-7.05	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 4320.3049 Erhöhung Zulagen
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	59'093.08		-67'109.76	59'093.08		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00 Übrige Zulagen	397'850.25	397'800.00	320'914.80	50.25	0.01	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 4320.3010.00 Erhöhung Zulagen Sammelbeschluss: Es wurden mehr Zulagen ausgezahlt als budgetiert.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	454'263.04	461'900.00	429'461.07	-7'636.96	-1.65	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-78'651.40	-110'000.00	-203'161.10	31'348.60	-28.50	Krankentaggelder
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	703'502.30	731'700.00	692'949.61	-28'197.70	-3.85	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	73'391.06	74'400.00	69'272.07	-1'008.94	-1.36	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	96'476.32	96'700.00	90'996.03	-223.68	-0.23	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	54'364.19	55'700.00	52'307.56	-1'335.81	-2.4	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	63'393.10	128'100.00	43'879.00	-64'706.90	-50.51	Aufgrund Covid 19 wurden weniger Schulungen durchgeführt als geplant.
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'900.10	12'300.00	20'025.00	-5'399.90	-43.90	
3100.00 Büromaterial	4'549.37	4'500.00	4'255.76	49.37	1.10	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'809.76	100'800.00	97'680.72	9.76	0.01	Sammelbeschluss: Anschaffung zusätzliches Kleinmaterial für Energiemangelsituation (Elektromaterial z.B. Steckleisten, Leuchtmittel)
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'572.00	9'800.00	4'625.60	-4'228.00	-43.14	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'732.04	4'500.00	4'271.23	-1'767.96	-39.29	
3105.00 Lebensmittel	535'064.79	534'600.00	504'880.25	464.79	0.09	SRB Nr. 2023-106 Teuerung Lebensmittel
3106.00 Medizinisches Material	77'992.14	95'000.00	79'435.57	-17'007.86	-17.90	Es wurde weniger medizinisches Material benötigt.  Desinfektionsmittel und Handschuhe wurden über das Covid 19 Konto verbucht. Direkte Verrechnung MiGel Kosten an Krankenkassen
3110.00 Büromöbel und -geräte	100'925.99	100'900.00	117'607.62	25.99	0.03	Sammelbeschluss: Anschaffung von Bürostühlen: Bestellung in 2021, Lieferung erfolgte erst in 2022
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	73'891.82	73'900.00	33'554.19	-8.18	-0.01	SRB Nr. 2022-524 Ersatzlieferwagen Opel Combo-e Cargo 2.4t XL Enjoy  Sammelbeschluss: Diverse zusätzliche Anschaffungen infolge der Energiemangelsituation.
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	36'830.08	71'700.00	26'797.40	-34'869.92	-48.63	REF Nr.2022-014 Anschaffung von Tischwäsche
3113.00 Hardware	7'779.37	8'800.00	8'690.05	-1'020.63	-11.6	
3116.00 Medizinische Geräte	9'971.48	18'500.00	37'956.02	-8'528.52	-46.10	
3118.00 Immaterielle Anlagen	12'885.87	22'700.00	10'614.02	-9'814.13	-43.23	
3120.00 Ver- und Entsorgung	264'875.37	264'900.00	235'380.04	-24.63	-0.01	Sammelbeschluss: Infolge erstmaliger Abgrenzung sind die Energiekosten Dezember 2022 sowie 2021 enthalten.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	61'371.67	58'600.00	53'398.92	2'771.67	4.73	
3130.10 Telefonkosten	8'187.10	7'800.00	6'808.80	387.10	4.96	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	89'784.10	89'800.00	73'402.80	-15.90	-0.02	Sammelbeschluss: Neue Think Clients wurden angeschafft.
3134.00 Sachversicherungsprämien	24'135.80	23'400.00	24'135.80	735.80	3.14	
3137.10 Pauschalsteuer	12'413.86	16'300.00	10'822.90	-3'886.14	-23.84	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	10'841.47	12'200.00	5'699.41	-1'358.53	-11.14	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	349'731.32	349'700.00	291'164.60	31.32	0.01	SRB Nr. 2022-113 Sanierung Dachwasserschaden  REF Nr. 2022-018 Ersatz Brandschutzklappenantriebe  SRB Nr. 2022-233 Aufrüstung Getränkeaufbewahrungsmöbel  SRB Nr. 2022-235 Sanierung Lichthof nach Wasserschaden, Ersatz des Bodens und Türe  Sammelbeschluss: Es sind kleinere Reparaturen angefallen.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'452.75	6'300.00	4'007.40	-1'847.25	-29.32	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'969.22	20'000.00	16'289.87	-30.78	-0.15	Sammelbeschluss: Mehraufwand infolge Reparaturen diverser Geräte wie Geschirrspüler, Combidämpfer
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			31.00			
3156.00 Unterhalt medizinische Geräte	21'809.85	20'000.00	17'685.60	1'809.85	9.05	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	27'464.27	49'400.00	11'529.90	-21'935.73	-44.4	EPD Jahresgebühr ist tiefer als erwartet. HIN Anschlüsse nicht ausgebaut / umgesetzt

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'680.00	40'000.00	39'720.00	680.00	1.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'197.10	17'900.00	14'107.95	-4'702.90	-26.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	689.00	500.00	3'747.40	189.00	37.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'979.30		-806.40	-1'979.30		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'224.05		-223.20	3'224.05		
3190.00	Schadenersatzleistungen			60'600.00			
3199.01	Taxermässigungen	2'555.00	4'000.00	2'555.00	-1'445.00	-36.13	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	16'580.07	20'000.00	45'776.10	-3'419.93	-17.10	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	5'090.00	5'100.00	5'090.00	-10.00	-0.20	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'141'798.33	1'137'300.00	1'133'407.75	4'498.33	0.40	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		13'900.00		-13'900.00	-100	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	12'585.10	22'500.00	7'323.08	-9'914.90	-44.07	
3910.00	IV Dienstleistungen	7'387.75	26'800.00	4'402.15	-19'412.25	-72.43	siehe Kommentar 3001.4910.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	4'020.00	4'000.00	4'020.00	20.00	0.50	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	207'000.00	207'000.00	203'800.00			
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	148'929.56	209'300.00	160'369.45	-60'370.44	-28.84	1.25% Zins auf Restbuchwert Anlagevermögen
4220.00	Steuern und Kostgelder	-7'335'947.40	-7'591'900.00	-7'486'892.80	255'952.60	-3.37	Weniger hohe Pflege-Einstufungen als angenommen.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-57'951.04	-18'500.00	-27'480.40	-39'451.04	213.25	MiGeL Weiterverrechnung an Bewohnende war noch nicht bekannt bei der Budgetierung
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-135.00			-135.00		
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-3'533.80	-2'000.00	-3'041.20	-1'533.80	76.69	
4240.26	Wäschereinigung und Flicker Dritte	-270.00	-1'000.00	-642.00	730.00	-73.00	
4240.27	Fitnesscenter Benützung Dritte	-395.00	-500.00	-385.00	105.00	-21.00	
4250.03	Materialverkäufe	-256.00	-100.00	-139.00	-156.00	156.00	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-215'667.10	-280'000.00	-187'043.05	64'332.90	-22.98	Weniger externe Kundschaft aufgrund von Covid 19
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-286.20	-300.00	-533.90	13.80	-4.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'741.70	-700.00	-1'483.60	-8'041.70	1'148.81	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'072.08	-200.00	-9'990.08	-7'872.08	3'936.04	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-19'184.72	-14'300.00	-17'301.61	-4'884.72	34.16	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9'810.00	-9'000.00	-9'060.00	-810.00	9.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-57'392.70	-60'000.00	-101'943.60	2'607.30	-4.35	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-16'580.07	-20'000.00	-45'776.10	3'419.93	-17.1	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-400.00	-400.00	-2'740.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'319'624.95	-1'579'300.00	-1'534'013.80	259'675.05	-16.44	Minderertrag der Stadtbeiträge für Pflegefälle infolge weniger Pflege-Einstufungen
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-43'399.80	-44'800.00	-44'749.80	1'400.20	-3.13	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
<b>4330 Alterszentrum Breite</b>	<b>2'394'342.71</b>	<b>2'441'600.00</b>	<b>982'991.26</b>	<b>-47'257.29</b>	<b>-1.94</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'926'339.49	7'971'400.00	7'475'861.35	-45'060.51	-0.57	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 4330.3049 Erhöhung Zulagen REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal Nicht alle offenen Stellen in der Pflege konnten besetzt werden.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	57'521.84		25'825.13	57'521.84		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00 Übrige Zulagen	447'626.30	447'000.00	385'795.10	626.30	0.14	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung von 4330.3010.00 Erhöhung Zulagen
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	548'082.17	548'100.00	509'598.31	-17.83		REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.679% abgerechnet.
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-159'472.45	-150'000.00	-171'055.95	-9'472.45	6.31	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	922'218.65	922'200.00	861'744.76	18.65		REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal Sammelbeschluss: Die Beiträge wurden mit 12.5% der Lohnsumme budgetiert. Die effektiven Beiträge sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	88'196.36	86'800.00	81'787.72	1'396.36	1.61	REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	116'689.38	113'600.00	107'513.73	3'089.38	2.72	REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	65'854.95	64'900.00	60'115.60	954.95	1.47	REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung zu 4330.3130.00 Temporärpersonal
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	62'255.82	81'800.00	62'233.88	-19'544.18	-23.89	Auf Grund von Corona konnten viele Aus- und Weiterbildungen erst im 2. Halbjahr gestartet werden.
3099.00 Übriger Personalaufwand	22'811.30	18'100.00	19'864.00	4'711.30	26.03	
3100.00 Büromaterial	10'048.59	10'500.00	9'810.96	-451.41	-4.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	113'651.15	113'500.00	104'865.19	151.15	0.13	REF Nr. 2023-006, 08.02.23, Teuerung von Betriebs- und Verbrauchsmaterialien
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'937.15	3'000.00	1'630.65	-1'062.85	-35.43	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'398.80	4'000.00	2'618.42	-1'601.20	-40.03	
3105.00 Lebensmittel	751'239.43	751'200.00	755'994.18	39.43	0.01	SRB 2023-107; Preiserhöhungen von Lieferanten auf Grund der allgem. Teuerung, Anstieg der Lebensmittelpreise um durchschnittlich 10%
3106.00 Medizinisches Material	200'070.81	200'100.00	147'210.90	-29.19	-0.01	SRB 2023-109 v. 14.02.2023; Teuerung allgemein, zunehmende Anzahl von Ein- und Austritte ins AZB, Aufstockung medizinisches Material im Rahmen der Energiekrise und drohender Versorgungsengpässen
3110.00 Büromöbel und -geräte	236'370.03	236'400.00	83'207.05	-29.97	-0.01	SRB Nr. 2022-864 Ersatzbeschaffung Badewanne SRB Nr. 2022-462 Umgestaltung des Bistro- und Aufenthaltsbereichs (Mobiliar)

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
						REF Nr. 2022-035 Ersatz Gemüseschneidemaschine Haus Wiesli
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'831.35	40'800.00	39'571.25	31.35	0.08	Sammelbeschluss: Es mussten sich unterjährig kleinere Geräte angeschafft werden infolge Ausfall. REF Nr. 2022-011 Ersatzbeschaffung Schockkühler SRB Nr. 2022-620 Ersatz Nassmüllentsorgungsanlage
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'142.37	27'600.00	27'825.12	-13'457.63	-48.76	Sammelbeschluss: Es mussten vermehrt kleinere Geräte infolge Alter ersetzt werden. Es wurde weniger allgemeine Wäsche ersetzt als in Coronajahren, da geringere Abnutzung der Kleidung
3113.00 Hardware	1'020.00	1'500.00	2'936.55	-480.00	-32.00	
3116.00 Medizinische Geräte	4'373.05	13'000.00	6'975.49	-8'626.95	-66.36	
3120.00 Ver- und Entsorgung	342'899.35	342'900.00	301'134.10	-0.65		SRB Nr. 2022-605 Befüllung des Reserveheizöltanks Haus Steig
3130.00 Dienstleistungen Dritter	252'239.48	252'200.00	111'765.58	39.48	0.02	Sammelbeschluss: Infolge Teuerung sind die Ausgaben im aktuellen Jahr höher ausgefallen als zum Budgetzeitpunkt angenommen. REF 2022-043, 15.12.22, Budgetverschiebung von 4330.3010.00 und 4330.305x.00 Temporärpersonal Personalengpässe im Pflegebereich durch viele Absenzen, Kündigungen aufgrund Überbelastung und fehlende Wiederbesetzung der offenen Stellen aufgrund des akuten Pflegekräftemangels SRB 2023-105; Preiserhöhungen und Zuschläge für Energiekosten der Lieferanten von Berufskleidern und Textilpflege, Zunehmende Anzahl von Personalein- und Austritten, somit höherer Bedarf an Arbeitsbekleidung
3130.10 Telefonkosten	4'089.08	8'000.00	2'335.55	-3'910.92	-48.89	Sammelbeschluss: Es sind mehrere kleinere Ausgaben via Kasse angefallen.
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		50'000.00		-50'000.00	-100.00	IER00160 SRB Nr.2022-697 Alterszentrum Haus Steig Erneuerung Wärmeverbund, Machbarkeitsstudie, Planungskredit siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	126'202.15	126'200.00	118'718.05	2.15		Sammelbeschluss: Defekte Arbeitsplätze wurden erneuert, neue Think Clients wurden angeschafft.
3134.00 Sachversicherungsprämien	22'780.05	23'000.00	22'716.40	-219.95	-0.96	
3137.10 Pauschalsteuer	10'461.65	14'000.00	7'070.31	-3'538.35	-25.27	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	545.70	3'000.00	2'511.85	-2'454.30	-81.81	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	468'039.82	538'100.00	391'010.74	-70'060.18	-13.02	SRB Nr. 2022-462 Umgestaltung des Bistro- und Aufenthaltsbereichs (Brandschutztüre, Elektroanpassungen) Minderaufwand infolge verspäteter Auftragsvergabe

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'092.30	8'100.00	67.85	-7.70	-0.10	Sammelbeschluss: Unvorhergesehene Reparaturen an diversen Küchengeräten.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37'834.39	42'900.00	29'925.84	-5'065.61	-11.81	SRB Nr. 2022-618 Reparaturen von Maschinen und Geräten
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	16'641.62	15'000.00	16'348.50	1'641.62	10.94	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'280.37	30'600.00	14'649.99	1'680.37	5.49	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'361.70	6'200.00	6'085.35	161.70	2.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'622.35	4'000.00	1'825.10	-2'377.65	-59.44	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-9'914.00	60'000.00	24'375.20	-69'914.00	-116.52	Minderung Delkrederer der ausstehenden Forderung anhand der 2. und 3. Mahnung
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	42'320.90	38'400.00	6'086.05	3'920.90	10.21	
3190.00	Schadenersatzleistungen			88'500.00			
3199.01	Taxermässigungen	31'920.00	70'000.00	53'346.00	-38'080.00	-54.4	Die Zahl der EL-Bezüger ist im Jahr 2022 gesunken. Seit 2019 ist dieser Rückgang zu verzeichnen.
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	37'579.58	39'000.00	32'005.80	-1'420.42	-3.64	SRB Nr. 2022-619 Bevorratung Schutzmaterialien für Pandemie-Fall
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	392'884.23	399'600.00	380'544.76	-6'715.77	-1.68	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		13'900.00		-13'900.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	40'758.00	40'800.00	32'108.83	-42.00	-0.10	Sammelbeschluss: Entsorgungsaufwand gestiegen auf Grund von häufigen Bewohnerwechseln (Zimmerräumungen etc.)
3910.00	IV Dienstleistungen	6'174.28	30'600.00	5'195.35	-24'425.72	-79.82	Aufträge Baumpflege wurden nicht ausgelöst. Planung wurde verschoben.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	226'300.00	226'300.00	223'100.00			
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	40'595.31	52'500.00	44'096.90	-11'904.69	-22.68	1.25% Zins auf Restbuchwert Anlagevermögen
4220.00	Steuern und Kostgelder	-8'715'767.30	-8'882'000.00	-9'007'881.00	166'232.70	-1.87	tieferer Auslastung im Jahr 2022
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-118'461.09		-37'176.02	-118'461.09		Versehentlich wurde das Konto nicht budgetiert.
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-2'149.60	-5'000.00	-2'012.00	2'850.40	-57.01	
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-480.00			-480.00		
4240.26	Wäschereinigung und Flicker Dritte	-327.15	-1'000.00	-718.55	672.85	-67.29	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-195'889.80	-240'000.00	-132'566.50	44'110.20	-18.38	Während Corona-Schliessung haben sich frühere Gäste umorientiert und andere Verpflegungsformen gefunden.
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-285'424.35	-300'000.00	-355'065.95	14'575.65	-4.86	Durch die Öffnung der Restaurants nach Corona, hat der Mahlzeitendienst rückläufige Bestellungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'769.72	-15'000.00	-16'175.01	-5'769.72	38.46	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-682.15		-773.00	-682.15		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-426.30	-3'000.00	-1'457.45	2'573.70	-85.79	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-18'545.80	-19'900.00	-2'840.00	1'354.20	-6.81	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 4330.4920.00 Mietzinsenerträge Kindertagesstätte Panda
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-38'290.38	-39'000.00	-32'005.80	709.62	-1.82	SRB Nr. 2022-619 Bevorratung Schutzmaterialien für Pandemie-Fall
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-16'796.40	-27'600.00	-22'395.15	10'803.60	-39.14	Es konnten weniger Heizkosten an externe Stellen verrechnet werden.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4910.00 IV Dienstleistungen	-1'741'292.70	-1'906'900.00	-1'846'490.20	165'607.30	-8.68	Tiefere Restfinanzierungsbeiträge auf Grund von tieferen BESA-Stufen sowie tieferer Auslastung im Jahr 2022
4920.00 IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-63'269.40	-59'800.00	-76'905.60	-3'469.40	5.80	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 4330.4470.00 Mietzinserträge Kindertagesstätte Panda
<b>4350 Spitexleistungen Region Schaffhausen</b>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'139'845.00	5'367'100.00	4'975'249.40	-227'255.00	-4.23	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 4350.3049.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement REF Nr. 2022-042 Budgetverschiebung zu 4350.3130.00 Temporärpersonal Viele offene Stellen in der Pflege konnten nicht auf den Stichtag besetzt werden. Zudem gab es überdurchschnittlich viele kranke Mitarbeitende in den Teams.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	11'107.82		48'350.24	11'107.82		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00 Übrige Zulagen	158'972.95	164'900.00	136'496.65	-5'927.05	-3.59	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung von 4350.3010.00 Erhöhung Zulagen gemäss neuem Reglement
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	338'133.91	361'200.00	328'532.02	-23'066.09	-6.39	REF Nr. 2022-042 Budgetverschiebung zu 4350.3130.00 Temporärpersonal
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-193'152.60	-106'000.00	-183'919.20	-87'152.60	82.22	Krankentaggelder
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	625'478.35	688'800.00	551'617.86	-63'321.65	-9.19	REF Nr. 2022-042 Budgetverschiebung zu 4350.3130.00 Temporärpersonal
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	54'451.89	58'600.00	52'835.33	-4'148.11	-7.08	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	71'714.05	76'400.00	69'205.49	-4'685.95	-6.13	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	41'552.67	43'700.00	40'349.26	-2'147.33	-4.91	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	39'699.02	72'100.00	33'787.88	-32'400.98	-44.94	Viele Fort- und Weiterbildungen konnten im 1. Halbjahr aufgrund von Covid-19 noch nicht oder nur online durchgeführt werden.
3099.00 Übriger Personalaufwand	9'290.05	11'300.00	9'707.74	-2'009.95	-17.79	
3100.00 Büromaterial	6'953.81	12'000.00	10'321.48	-5'046.19	-42.05	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'440.90	18'500.00	12'120.65	-59.10	-0.32	REF Nr. 2023-004, 08.02.23, höhere Benzin- und Strompreise
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'819.68	8'000.00	5'287.90	-1'180.32	-14.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'416.09	3'000.00	1'506.65	-1'583.91	-52.80	
3106.00 Medizinisches Material	34'802.97	50'000.00	28'624.04	-15'197.03	-30.39	Das Schutzmaterial infolge Corona-Pandemie wurde auf dem Konto 3199.02 "übriger Betriebsaufwand infolge Covid-19" verbucht.
3106.01 Medizinisches Material gemäss Mittel- und Gegenständeliste (MiGeL)	11'519.55	40'000.00	30'058.00	-28'480.45	-71.20	Medizinisches Material gemäss MiGeL kann wieder über die Krankenkassen der Klientinnen und Klienten abgerechnet werden.
3110.00 Büromöbel und -geräte	14'233.64	17'000.00	7'999.74	-2'766.36	-16.27	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'759.20	42'000.00	73'050.00	-240.80	-0.57	
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	49'373.85	46'000.00	42'830.35	3'373.85	7.33	
3113.00 Hardware	10'663.25	15'800.00	15'724.65	-5'136.75	-32.51	
3118.00 Immaterielle Anlagen	13'572.05	15'000.00	2'711.00	-1'427.95	-9.52	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	165'113.95	162'900.00	175'956.50	2'213.95	1.36	REF Nr. 2022-039 Beteiligung Kosten Notstromspeisung für den Spitex-Stützpunkt Herblingen
3130.10 Telefonkosten	24'161.95	42'000.00	41'778.65	-17'838.05	-42.47	REF Nr. 2022-042, 13.12.22, Budgetverschiebung von 4350.3010.00 und 4350.305x.00 Temporärpersonal Die Abonnementskosten für die Telefonie fielen tiefer aus als budgetiert.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	150'703.65	166'600.00	139'707.50	-15'896.35	-9.54	Die IT-Betriebskosten fielen tiefer aus als budgetiert.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	768.00	1'000.00	768.00	-232.00	-23.20	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	307.00	1'000.00	155.90	-693.00	-69.30	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'025.30	30'000.00	26'319.75	-5'974.70	-19.92	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	49'084.65	65'300.00	41'827.00	-16'215.35	-24.83	Die Kosten für die Spitex Software (Perigon) fielen tiefer aus als budgetiert.
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	51'123.50	50'900.00	59'327.50	223.50	0.44	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 4350.3920.00 Parkplätze Kirchhofplatz
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'033.00	24'400.00	24'803.35	-367.00	-1.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	32'997.35	48'000.00	40'032.80	-15'002.65	-31.26	Die Pflegenden benutzten sehr häufig die E-Bikes für ihre Pflgetouren. Dadurch reduziert sich der Betrag der Kilometerentschädigungen.
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	21'591.20	21'600.00	3'220.60	-8.80	-0.04	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen (Delkredere)
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	7'091.45	12'000.00	11'969.37	-4'908.55	-40.9	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	7'540.30	25'500.00	25'637.85	-17'959.70	-70.43	Es wurde weniger Schutzmaterial gebraucht als budgetiert.
3499.00 Übriger Finanzaufwand	29'622.67	29'600.00		22.67	0.08	SRB Nr. 2022-729 Bereinigung Forderungskonto mit Spitex Buchhaltungssystem Perigon durch Rechnungskorrekturen
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	2'328.50	1'400.00	2'325.93	928.50	66.32	
3910.00 IV Dienstleistungen	729'003.07	728'300.00	749'002.30	703.07	0.1	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	152'703.60	148'900.00	138'894.00	3'803.60	2.55	Budgetverschiebung von 4350.3160.00 Parkplätze Kirchhofplatz
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	123'600.00	123'600.00	119'800.00			
4220.00 Taxen und Kostgelder	-2'412'091.10	-2'504'000.00	-2'482'268.05	91'908.90	-3.67	Es wurden weniger Pflegestunden / -einsätze geleistet, als budgetiert.
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-527'275.00	-560'000.00	-553'649.35	32'725.00	-5.84	Es wurden weniger Hauswirtschaftsstunden / -einsätze geleistet, als budgetiert.
4250.00 Verkäufe	-11'092.55	-3'500.00	-3'912.55	-7'592.55	216.93	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-698'895.00	-750'000.00	-747'662.00	51'105.00	-6.81	Es wurden weniger Pflegestunden / -einsätze geleistet als budgetiert und vermehrt Pflegeleistungen in den Ambulatorien durchgeführt. Aus diesem Grund reduziert sich der Betrag der Patientenbeteiligungen.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-15'568.60	-13'000.00	-8'818.55	-2'568.60	19.76	
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-7'540.30	-25'500.00	-25'637.85	17'959.70	-70.43	siehe Kommentar Konto 3199.02
4910.00 IV Dienstleistungen	-499'214.12	-499'200.00	-499'886.24	-14.12		
4920.00 IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		-28'100.00		28'100.00	-100.00	Zum Budgetzeitpunkt ist man von einer falschen Ausgangslage für Interne Verrechnungen ausgegangen.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4980.00 Übertragungen	-3'930'770.57	-4'305'100.00	-3'572'139.54	374'329.43	-8.70	siehe Kommentar Konto 4350.3010.00, weniger Lohnaufwand
<b>4351 Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen</b>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	279'694.90	279'700.00	274'752.90	-5.10		Sammelbeschluss: Krankvertretungen in den Beratungen durch Mitarbeitende im Stundenlohn.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	-5'086.86		5'025.43	-5'086.86		
3049.00 Übrige Zulagen	179.35		54.55	179.35		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'353.26	18'300.00	18'585.05	53.26	0.29	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge		-1'600.00	-1'120.00	1'600.00	-100.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'276.70	38'900.00	32'489.42	-6'623.30	-17.03	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'648.63	2'900.00	2'684.89	-251.37	-8.67	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'846.93	3'900.00	3'911.12	-53.07	-1.36	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'188.98	2'200.00	2'238.49	-11.02	-0.5	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'700.00	11'800.00	13'200.00	-5'100.00	-43.22	
3099.00 Übriger Personalaufwand	776.00	900.00	862.60	-124.00	-13.78	
3100.00 Büromaterial	867.40	1'600.00	719.00	-732.60	-45.79	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	307.00	500.00		-193.00	-38.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'206.25	1'000.00	711.90	206.25	20.63	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	450.60	500.00	224.35	-49.40	-9.88	
3110.00 Büromöbel und -geräte	876.10	1'000.00		-123.90	-12.39	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	461.55	500.00	300.00	-38.45	-7.69	
3130.10 Telefonkosten	663.00	1'300.00	1'226.65	-637.00	-49.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'400.00		-1'400.00	-100.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	952.55	2'500.00	1'553.20	-1'547.45	-61.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'155.30	7'000.00	4'891.85	155.30	2.22	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	348.30	5'200.00	435.00	-4'851.70	-93.3	
3910.00 IV Dienstleistungen	12'000.00	12'000.00	12'000.00			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	9'024.00	9'700.00	9'024.00	-676.00	-6.97	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.00	5'400.00	5'400.00	-3'800.00	-70.37	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-377'141.64	-401'400.00	-388'735.40	24'258.36	-6.04	Diverse Sachaufwände fielen tiefer aus als budgetiert.
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-348.30	-5'200.00	-435.00	4'851.70	-93.3	
<b>4998.001 Fonds für Bewohner in Alterszentren und Alterswohnungen der Stadt Schaffhausen</b>						
3116.00 Medizinische Geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'557.48	20'000.00	17'093.20	-3'442.52	-17.21	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'570.00	20'600.00	19'805.00	-30.00	-0.15	Sammelbeschluss: Beitrag an die Pro Senectute für die Kontenführung von Bewohner/-innen in den städtischen Alterszentren.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
						Zum Zeitpunkt der Budgetierung war noch nicht klar, dass hier Aufwände gebucht werden.
3637.00	Beiträge an private Haushalte			-30'000.00	-100	Es wurden keine Unterstützungsgesuche von Bewohnerinnen und Bewohnern in den Alterszentren gestellt.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-465.25	-13.00	-365.25	365.25	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-36'712.23	-36'935.20	34'387.77	-48.37	siehe Kommentar Konto 3637.00
<b>4998.002</b>	<b>Fonds für das Alterszentrum Kirchhofplatz</b>					
3116.00	Medizinische Geräte			-7'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		8'973.35	-5'000.00	-100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			-2'000.00	-100.00	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'335.50	-27.60	-1'235.50	1'235.50	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	1'285.50		1'285.50		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-8'995.75	14'000.00	-100	Da keine Gelder aus den Konten entnommen wurden, entstand ein Ertragsüberschuss.
<b>4998.003</b>	<b>Fonds für Spitex Region Schaffhausen</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			-28'000.00	-100.00	Es konnten keine Projekte umgesetzt werden.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten			-1'404.04		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-865.30	-16.95	-865.30		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	2'219.34	3'496.95	2'219.34		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-28'100.00	28'100.00	-100.00	siehe Konto 3130.00
<b>4998.004</b>	<b>Fonds für Soziales</b>					
3110.00	Büromöbel und -geräte		3'635.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		25'275.95	-25'000.00	-100	Es kam zu Projektverzögerung aufgrund neuer Mitarbeitenden und einer Mitarbeiterin die krankgeschrieben war. Das Budget konnte deshalb nicht eingesetzt werden.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'107.00	2'038.00	-893.00	-11.16	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'750.00	11'135.00	-2'750.00	-17.74	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	616.35	3'825.95	-6'383.65	-91.20	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'473.00	-54.05	-2'273.00	1'136.50	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-18'050.35	-45'906.80	37'349.65	-67.42	siehe Kommentar Konto 3130.00
<b>4998.005</b>	<b>Fonds zur Förderung der Projekte Quartier- und Jugendarbeit</b>					

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3130.00	Dienstleistungen Dritter		6'500.00	20'506.10	-6'500.00	-100	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-56.30		-3.20	-56.30		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	6.30			6.30		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-6'600.00	-20'552.90	6'600.00	-100.00	
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>64'600'092.27</b>	<b>69'209'500.00</b>	<b>74'798'326.24</b>	<b>-4'609'407.73</b>	<b>-6.66</b>	
<b>50</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>329'831.70</b>	<b>352'500.00</b>	<b>207'808.59</b>	<b>-22'668.30</b>	<b>-6.43</b>	
<b>5000</b>	<b>Sekretariat des Bildungsreferats</b>	<b>329'831.70</b>	<b>352'500.00</b>	<b>207'808.59</b>	<b>-22'668.30</b>	<b>-6.43</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'706.50	264'200.00	155'734.00	-17'493.50	-6.62	SRB Nr. 2021-782 Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	405.24		-73.78	405.24		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'349.76	17'800.00	10'402.32	-1'450.24	-8.15	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten 6.679%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'462.05	39'800.00	24'170.10	-4'337.95	-10.9	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'419.29	2'900.00	1'669.96	-480.71	-16.58	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Unfallversicherung 1.072%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'500.80	3'700.00	2'179.32	-199.20	-5.38	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse 1.400%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'941.71	2'200.00	1'249.11	-258.29	-11.74	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung 0.800%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	195.00	500.00		-305.00	-61	
3099.00	Übriger Personalaufwand	524.30	600.00	150.00	-75.70	-12.62	
3100.00	Büromaterial	1'669.90	2'000.00	921.06	-330.10	-16.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	656.10	600.00	486.95	56.10	9.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'161.50	1'800.00	1'720.50	-638.50	-35.47	
3110.00	Büromöbel und -geräte	813.75			813.75		REF Nr. 2022-019 Ersatzanschaffung Beamer - TV Wagen und Bildschirm
3113.00	Hardware	2'053.00			2'053.00		REF Nr. 2022-019 Logitech Kamera und Boxen und Mikrofone
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'343.40	2'000.00	840.00	1'343.40	67.17	
3130.10	Telefonkosten	277.40		135.85	277.40		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'469.80	11'400.00	8'002.50	-1'930.20	-16.93	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			220.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'260.70	2'600.00	1'449.20	-339.30	-13.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	487.50	400.00	276.00	87.50	21.88	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	48.00		50.00	48.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00		160.00	100.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-14.00		-1'934.50	-14.00		
<b>51</b>	<b>Bildung</b>	<b>48'994'998.98</b>	<b>51'996'700.00</b>	<b>59'554'282.00</b>	<b>-3'001'701.02</b>	<b>-5.77</b>	
<b>5100</b>	<b>Schulamt und Stadtschulrat</b>	<b>1'322'757.51</b>	<b>1'360'700.00</b>	<b>1'291'191.89</b>	<b>-37'942.49</b>	<b>-2.79</b>	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3000.00 Löhne Behörden	255'707.00	269'600.00	245'480.00	-13'893.00	-5.15	Sitzungsgeld erhöhte sich von 130 Franken auf 150 Franken (Mehraufwand 6'770 Franken). 23 Sitzungsgelder weniger als budgetiert (Minderaufwand 2'760 Franken). 6 durchgeführte Mitarbeiterbeurteilungen durch den Stadtschulrat, statt 50 wie budgetiert  (Minderaufwand 17'600 Franken).
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	774'885.85	774'900.00	761'801.80	-14.15		Sammelbeschluss: Durch eine krankheitsbedingte Absenz musste für die Aufrechterhaltung des Betriebs eine Stellvertretung eingestellt werden.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'980.70		3'195.34	4'980.70		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'643.44	62'000.00	63'215.58	2'643.44	4.26	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-4'949.70		-3'350.85	-4'949.70		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	115'339.05	122'000.00	112'532.40	-6'660.95	-5.46	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'718.60	10'000.00	10'494.67	718.60	7.19	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'822.60	13'000.00	13'284.89	822.60	6.33	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'771.67	7'500.00	7'872.14	271.67	3.62	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'286.00	12'000.00	9'084.12	-3'714.00	-30.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'220.50	3'000.00	757.15	220.50	7.35	
3100.00 Büromaterial	3'124.91	3'800.00	3'423.95	-675.09	-17.77	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	141.05	500.00	167.90	-358.95	-71.79	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	314.50	300.00	308.50	14.50	4.83	
3110.00 Büromöbel und -geräte	11'367.50	13'300.00	10'593.90	-1'932.50	-14.53	
3113.00 Hardware	583.80	500.00	647.91	83.80	16.76	
3118.00 Immaterielle Anlagen	380.00			380.00		
3119.00 Übrige nicht aktivierbare Anlagen	65.00	200.00	23.90	-135.00	-67.5	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	581.64	200.00	389.59	381.64	190.82	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	47'679.10	63'300.00	48'582.45	-15'620.90	-24.68	Für den Einsatz der Software zur elektronischen Aktenführung der Lehrpersonen haben erst Vorabklärungen stattgefunden. Es mussten weniger individueller Berichte für das Schulverwaltungsprogramm erstellt werden.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		200.00		-200.00	-100	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	239.00	200.00	24.90	39.00	19.5	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'077.00	1'200.00	1'077.00	-123.00	-10.25	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'218.80	2'100.00	1'358.00	118.80	5.66	
3170.00 Reisekosten und Spesen	559.50	1'000.00	226.65	-440.50	-44.05	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-100.00		100.00	-100	
<b>5110 Schulen</b>	<b>32'740'708.95</b>	<b>33'886'100.00</b>	<b>31'996'213.17</b>	<b>-1'145'391.05</b>	<b>-3.38</b>	
3020.01 Löhne Kindergärten	7'410.00	7'400.00	3'371'759.85	10.00	0.14	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
						Die 7'410 Franken betreffen Praktikantenlöhne, welche die Stadt zu 100% trägt.
3020.02 Löhne Primarschulen			10'792'769.10			Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5110.3611.00 infolge Systemwechsels beim Kanton.
3020.03 Löhne Orientierungsschulen			6'860'620.00			siehe Kommentar Konto 3020.02
3050.02 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kindergärten	494.75	500.00	222'228.55	-5.25	-1.05	siehe Kommentar Konto 3020.02
3050.03 Rückerstattung AG Beiträge Kindergärten			-21'693.90			
3050.04 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Primarschulen			711'277.25			siehe Kommentar Konto 3020.02
3050.05 Rückerstattung AG Beiträge Primarschulen			-68'801.70			
3050.06 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Orientierungsschulen			454'293.10			siehe Kommentar Konto 3020.02
3050.07 Rückerstattung AG Beiträge Orientierungsschulen			-28'323.55			
3052.01 AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten			432'837.85			siehe Kommentar Konto 3020.02
3052.02 AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen			1'353'220.25			siehe Kommentar Konto 3020.02
3052.03 AG-Beiträge an Pensionskassen Orientierungsschulen			909'326.05			siehe Kommentar Konto 3020.02
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten	79.50	100.00	21'687.85	-20.50	-20.5	siehe Kommentar Konto 3020.02
3053.02 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen			69'542.75			siehe Kommentar Konto 3020.02
3053.03 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Orientierungsschulen			44'614.00			siehe Kommentar Konto 3020.02
3054.01 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten	103.75	100.00	46'838.95	3.75	3.75	siehe Kommentar Konto 3020.02
3054.02 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen			149'938.60			siehe Kommentar Konto 3020.02
3054.03 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Orientierungsschulen			95'729.00			siehe Kommentar Konto 3020.02
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	59.30	100.00		-40.70	-40.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	20'984.20	36'200.00	20'194.20	-15'215.80	-42.03	Die schulinternen Weiterbildungsprojekte (Schilw) wurden nur teilweise realisiert.
3099.00 Übriger Personalaufwand	28'321.20	28'300.00	18'680.20	21.20	0.07	Sammelbeschluss: Mehrkosten für Schuljahresschlussveranstaltung im Pavillons im Park
3100.00 Büromaterial	2'866.63	2'700.00	4'557.80	166.63	6.17	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	25'688.90	25'700.00	5'848.10	-11.10	-0.04	REF Nr. 2022-016 Stellenanzeigen für Lehrperson (6'900 Franken).
						Sammelbeschluss: Druck von Zeugnismappen für die neuen Kindergartenkinder Schuljahr 2020/21 und 2021/22
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	25'124.13	25'200.00	24'699.58	-75.87	-0.30	
3104.01 Lehrmittel Kindergärten	118'381.49	128'000.00	106'813.91	-9'618.51	-7.51	
3104.02 Lehrmittel Primarschulen	805'734.45	805'700.00	778'254.86	34.45		Sammelbeschluss: Mehraufwand an Lehrmitteln und Materialien an den Primarschulen. Klassen und Schülerzahlen sind variabel.
3104.03 Lehrmittel Orientierungsschulen	708'371.10	740'000.00	787'889.13	-31'628.90	-4.27	An den Orientierungsschulen wurden weniger Lehrmittel und Material eingekauft als budgetiert.
3110.00 Büromöbel und -geräte	79'540.21	175'700.00	94'324.67	-96'159.79	-54.73	Für den Ersatz von Inventar in Schulzimmern und Fachräumen (inkl. Turnhallen, Chemie-, Physik- und Werkräumen, sowie Küchen) waren Pauschalbeträge budgetiert.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'595.30	15'000.00	12'299.55	-4'404.70	-29.36	
3113.00 Hardware	869'735.89	913'200.00	724'867.85	-43'464.11	-4.76	Es waren weniger neue Beamer, Visualizer und Drucker nötig. Drucker konnten günstiger bezogen werden.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300'448.00	364'600.00	349'930.08	-64'152.00	-17.6	Die Transportkosten für Schülerfahrten fielen deutlich geringer aus als budgetiert. Hingegen wurden mehr Übersetzungsdienste benötigt (direkte Integration von Kindern aus der Ukraine).
3130.10 Telefonkosten	26'322.55	30'000.00	25'549.55	-3'677.45	-12.26	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'550.30	109'500.00	-6'780.00	-72'949.70	-66.62	SRB Nr. 2022-519 Umsetzung Schulraumplanung
						Bei den grossen Projekten (Umsetzung Schulraumplanung und Einführung geleiteter Schulen mit Reorganisation Stadtschulrat) wurde viel Eigenleistung erbracht und nicht so viel externe Unterstützung benötigt.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	84'603.40	116'000.00	390'153.90	-31'396.60	-27.07	Die Ablösung der alten Infrastruktur konnte günstiger abgeschlossen werden.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	21'380.50	21'500.00	24'256.25	-119.50	-0.56	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'290.20	10'000.00	5'301.63	-5'709.80	-57.10	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	693'093.47	712'700.00	635'498.85	-19'606.53	-2.75	Das Netzwerk musste geringer erweitert und ausgebaut werden.
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	139'074.14	195'000.00	104'404.38	-55'925.86	-28.68	Vergünstigte Lizenzkosten, die Budgetierung erfolgte zum Listenpreis. Geplante Applikationen wurden noch nicht integriert und sind im Budget 2023 wieder abgebildet.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	31'554.80	33'700.00	32'215.60	-2'145.20	-6.37	
3170.00 Reisekosten und Spesen	103.50	100.00	22.60	3.50	3.50	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager und sonstige Aktionen	483'478.54	483'500.00	285'783.06	-21.46		Sammelbeschluss: Nach den Corona-Jahren bestand ein Nachholbedarf bei den ausserschulischen Veranstaltungen.
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'803.85	3'800.00	952.80	-1'996.15	-52.53	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	972.40	3'500.00	514.80	-2'527.60	-72.22	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	1'279.45		37'804.69	1'279.45		
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	122'238.36	122'200.00	122'238.37	38.36	0.03	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	26'087'244.95	26'476'200.00		-388'955.05	-1.47	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5110.3020.01, 5110.3020.02, 5110.3020.03 sowie 5110.3050.02 bis 5110.3054.03 infolge Systemwechsels beim Kanton
						Minderaufwand infolge variablen Faktoren wie zum Beispiel Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub und Lohneinstufungen
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	88'595.00	94'900.00	175'075.00	-6'305.00	-6.64	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	2'705'688.35	2'727'000.00	2'458'323.10	-21'311.65	-0.78	Minderausgaben gegenüber Budget infolge: - weniger Hochbegabte - Verringerung Sonderschulansatz 2. Semester von 19'400 Franken auf 17'200 Franken
3637.00 Beiträge an private Haushalte	8'730.00	7'200.00	10'890.00	1'530.00	21.25	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3910.00	IV Dienstleistungen	6'900.00	6'200.00	10'500.00	700.00	11.29	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00		160.00	100.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	64'300.00	64'300.00	54'800.00			
3980.00	Übertragungen	1'151'821.24	1'151'800.00	988'732.25	21.24		Sammelbeschluss: Weiterverrechnung der Kosten für die Pflege durch Grün Schaffhausen auf der Finanzstelle 4130. Das Nettoergebnis wird in diese Finanzstelle übertragen.
4231.00	Kursgelder	-76'130.00	-75'000.00	-75'940.00	-1'130.00	1.51	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-280.00	-300.00	-342.00	20.00	-6.67	
4270.00	Bussen	-4'376.40	-4'200.00	-669.20	-176.40	4.20	
4390.00	Übriger Ertrag	-87'005.40	-95'000.00	-40'766.05	7'994.60	-8.42	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'847'818.10	-1'562'000.00	-1'543'198.85	-285'818.10	18.3	Seit August 2022 besuchen auch die Schulkinder der 1. und 2. Oberstufe aus Merishausen die Schule in der Stadt Schaffhausen (Mehrertrag für 19 Kinder 226'100 Franken). Zudem steigende Schülerzahlen aus den andern Kreisschulgemeinden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'465.50	-15'000.00	-7'686.80	8'534.50	-56.90	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-1'279.45		-37'804.69	-1'279.45		
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>10'781'262.39</b>	<b>12'190'500.00</b>	<b>10'474'016.53</b>	<b>-1'409'237.61</b>	<b>-11.56</b>	
3000.10	Sitzungsgelder			-65.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'245'832.18	2'301'500.00	2'287'208.80	-55'667.82	-2.42	Minderaufwand infolge Stellenwechsel
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	9'785.79		-21'911.55	9'785.79		
3049.00	Übrige Zulagen	149'974.65	150'200.00	144'324.10	-225.35	-0.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	164'776.34	164'800.00	164'553.58	-23.66	-0.01	Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.679 abgerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-12'947.90	-26'300.00	-26'914.40	13'352.10	-50.77	Im aktuellen Jahr hatten wir deutlich weniger KTG- und UVG-Fälle. Zum Budgetzeitpunkt wurden die durchschnittliche Ist-Rückerstattungen der letzten drei Jahre (2018-2021) berücksichtigt.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	210'747.00	317'400.00	196'321.41	-106'653.00	-33.60	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'990.77	24'700.00	23'031.11	-1'709.23	-6.92	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	34'948.29	32'300.00	34'503.07	2'648.29	8.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'315.20	18'500.00	18'572.62	-184.80	-1.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		6'900.00	1'353.00	-6'900.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'882.25	7'800.00	5'891.00	-1'917.75	-24.59	
3100.00	Büromaterial	1'078.80	2'800.00	1'215.45	-1'721.20	-61.47	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'862.50	75'900.00	69'105.05	-37.50	-0.05	Sammelbeschluss: Coronabedingt mussten mehr Hygienespender inkl. Verbrauchsmaterial für Damen in Schulhäusern zur Verfügung gestellt werden.
3110.00	Büromöbel und -geräte	383'446.17	435'000.00	201'682.10	-51'553.83	-11.85	SRB Nr. 2022-236 Schulhaus Steingut Mobiliar

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'426.85	40'400.00	33'474.68	26.85	0.07	Sammelbeschluss: Dringende Ersatzbeschaffungen von Turngeräten sowie Ersatzbeschaffung von Reinigungsgeräten.
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'925.65	5'000.00	3'915.35	-74.35	-1.49	
3113.00 Hardware	1'155.80	4'000.00	2'452.00	-2'844.20	-71.11	
3120.00 Ver- und Entsorgung	861'020.50	861'000.00	711'276.85	20.50		Sammelbeschluss: Als Folge von Corona wurde das Lüftungsverhalten bewusst verändert (häufiges öffnen der Fenster). Dies führte zu einem höheren Energieverbrauch.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100.50	2'100.00	812.00	-1'999.50	-95.21	
3130.10 Telefonkosten	4'443.70	6'700.00	4'330.65	-2'256.30	-33.68	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	35'632.25	695'000.00		-659'367.75	-94.87	IER00157, Vorlage: Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit, GSB Nr. 2022-668 Projektwettbewerb, Vorprojekt siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung IER00157, Kinderzentrum Geissberg, Budgetbewilligung im Dezember 22 / Planungsstart erfolgt 2023 IER00092, Schulhaus Emmersberg, Planerwahl Inhouse erfolgt, Start Vorprojekt 2023 siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'759.00	5'900.00	3'382.00	-2'141.00	-36.29	
3134.00 Sachversicherungsprämien	85'078.10	81'100.00	82'101.20	3'978.10	4.91	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	177'511.79	265'000.00	217'081.86	-87'488.21	-33.01	Minderaufwand durch günstigere Vergaben. Verhinderung der Umsetzung von Arbeiten im Aussenraum aufgrund Verzögerungen in den Gebäudesanierungen.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'329'552.33	1'633'600.00	1'536'256.94	-304'047.67	-18.61	SRB Nr. 2022-236 Schulhaus Steingut Schulprovisorium
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	878.78			878.78		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	44'954.30	88'000.00	92'150.98	-43'045.70	-48.92	Bedarf konnte in 2022 nicht vollständig umgesetzt werden.
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	702'523.08	783'300.00	555'433.94	-80'776.92	-10.31	Minderaufwand für KIGA Vordersteig, da Mietzins erst ab Juli 2022 angefallen ist.
3170.00 Reisekosten und Spesen	874.80	5'000.00	830.75	-4'125.20	-82.50	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			-1'410.00			
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	8'369.85	20'000.00	23'435.55	-11'630.15	-58.15	Minderaufwand für Hygienemittel in der Corona Zeit
3300.03 Planmässige Abschreibungen Anlagen	72'734.77	69'100.00	71'589.00	3'634.77	5.26	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'141'588.84	3'418'300.00	3'103'513.31	-276'711.16	-8.09	
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	37'779.21	37'800.00	37'779.22	-20.79	-0.06	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	182'969.65	187'100.00	260'678.48	-4'130.35	-2.21	
3910.00 IV Dienstleistungen	963'752.55	1'006'500.00	962'618.85	-42'747.45	-4.25	Wartung der Feuerlöscher und Feuerungskontrollen variieren, Budgetwert ist Durchschnittswert
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-19'056.75	-18'900.00	-27'984.50	-156.75	0.83	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-663.85	-5'000.00	-1'228.67	4'336.15	-86.72	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-100.00		-59'663.40	-100.00		REF Nr. 2022-025 Budgetverschiebung zu 5120.4471.00
4471.00 Vergütung Dienstwohnungen VV	-51'551.20	-61'200.00		9'648.80	-15.77	REF Nr. 2022-025 Budgetverschiebung von 5120.4470.00

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4472.00 Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-129'114.00	-58'700.00	-77'112.50	-70'414.00	119.96	Mehrertrag da Veranstaltungen nach Corona wieder möglich sind.
4630.00 Beiträge vom Bund			-28'885.00			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-20'606.30	-75'000.00	-108'247.80	54'393.70	-72.52	Jahresmiete für die Mitbenützung der Dreifachturnhalle Breite ist noch nicht eingetroffen
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-8'369.85	-317'100.00	-23'435.55	308'730.15	-97.36	siehe Kommentar Konto 3199.02
<b>5130 Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>	<b>1'500'548.13</b>	<b>1'732'200.00</b>	<b>1'454'067.99</b>	<b>-231'651.87</b>	<b>-13.37</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'225.90	116'000.00	93'861.55	-25'774.10	-22.22	Minderaufwand infolge Kündigung einer Nähkursleiterinnen
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'101.43	7'800.00	6'890.07	-1'698.57	-21.78	
3050.04 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Primarschulen	93.50			93.50		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'869.20	17'500.00	13'897.65	-5'630.80	-32.18	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	715.15	1'300.00	805.79	-584.85	-44.99	
3053.02 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen	3.10			3.10		
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'285.02	1'700.00	1'444.34	-414.98	-24.41	
3054.02 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen	19.60			19.60		
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	703.04	1'000.00	744.04	-296.96	-29.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand		300.00		-300.00	-100.00	
3100.00 Büromaterial		200.00		-200.00	-100.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	17'858.18	17'500.00	5'413.57	358.18	2.05	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	152.90	200.00	193.20	-47.10	-23.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	155'260.33	155'300.00	167'330.15	-39.67	-0.03	Sammelbeschluss: Durch die hohe Teilnehmeranzahl von Kindern haben sich die Kosten erhöht. Die Erträge waren dementsprechend auch höher.
3130.10 Telefonkosten	163.85	300.00	315.60	-136.15	-45.38	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'162.55	6'600.00	3'058.50	-5'437.45	-82.39	
3134.00 Sachversicherungsprämien	285.50		317.20	285.50		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			69'474.85			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	703.35	3'000.00		-2'296.65	-76.56	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'170.40	6'000.00	4'612.80	-2'829.60	-47.16	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-507.25	500.00	752.25	-1'007.25	-201.45	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	536.40	300.00	145.00	236.40	78.80	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			128.00			
3300.03 Planmässige Abschreibungen Anlagen	26'020.00	26'000.00	26'020.00	20.00	0.08	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'220.00	18'200.00	18'220.00	20.00	0.11	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'500.00	54'500.00	53'500.00			
3636.02 Beiträge an Musikschulen	518'026.80	620'600.00	484'112.75	-102'573.20	-16.53	Minderaufwand infolge Wegfall Beitrag an die Aufwendungen für die Hauswartung

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3636.03 Beiträge an Freizeitaktivitäten	106'200.00	106'200.00	48'902.85			Sammelbeschluss: Lagerbeiträge 2021, welche im 2022 ausgezahlt wurden
3650.00 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	647'707.05	734'700.00	590'675.00	-86'992.95	-11.84	Die Abschreibungen liegen unter Budget, weil der Abschreibungsmodus für die KSS-Anteilsscheine gemäss der vom Grossen Stadtrat beschlossenen Vorlage an die Abschreibungsmethode der KSS Genossenschaft angeglichen wurde.
3660.01 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	40'229.33	53'200.00	40'229.33	-12'970.67	-24.38	
4231.00 Kursgelder Erwachsenenweiterbildung	-35'300.00	-68'200.00	-9'347.50	32'900.00	-48.24	Da eine der drei Kursleiterinnen per Ende 2021 gekündigt hat und nicht ersetzt wurde, waren die Kurserträge zu hoch budgetiert.
4231.01 Kursgelder für Freizeitaktivitäten	-82'847.20	-71'000.00	-85'066.00	-11'847.20	16.69	Der Ferienpass und die Ferienstadt waren im Sommer 2022 besser besucht als budgetiert.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-22'000.00		22'000.00	-100.00	Die Kantonsbeiträge wurden fälschlicherweise auf dem Konto 5130.4635.00 verbucht.
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-23'160.00	-17'500.00	-24'485.00	-5'660.00	32.34	
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen	-58'850.00	-38'000.00	-57'950.00	-20'850.00	54.87	siehe Kommentar Konto 4631.00
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-128.00			
<b>5140 Sport</b>	<b>2'406'280.48</b>	<b>2'490'800.00</b>	<b>14'069'285.97</b>	<b>-84'519.52</b>	<b>-3.39</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'078.00	104'500.00	102'061.00	-422.00	-0.40	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'175.62		-5'334.04	1'175.62		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'030.72	7'000.00	6'465.27	30.72	0.44	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	12'240.40	11'800.00	12'154.20	440.40	3.73	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	817.90	1'000.00	910.58	-182.10	-18.21	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'474.06	1'500.00	1'354.03	-25.94	-1.73	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	841.70	900.00	773.93	-58.30	-6.48	
3099.00 Übriger Personalaufwand	75.00	200.00	66.70	-125.00	-62.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	762.50	1'000.00	318.75	-237.50	-23.75	
3118.00 Immaterielle Anlagen			10'627.00			Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5140.3158.00
3120.00 Ver- und Entsorgung	571.45			571.45		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'321.35	23'800.00	18'255.30	521.35	2.19	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	75'811.13	150'000.00		-74'188.87	-49.46	Die Planung Aussenbecken ist noch nicht vollständig umgesetzt. siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	4'904.20	4'600.00	5'055.00	304.20	6.61	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'943.90	78'900.00	31'895.75	43.90	0.06	Sammelbeschluss: Die neue Licht- und Tonanlage der KSS kam 2'400 Franken teuer als geplant. Der Kostenanteil (5'600 Franken) der Dietschi AG für den alten Werkhof (Kunstradfahrer) war nicht budgetiert.
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'627.00	10'700.00	134.00	-73.00	-0.68	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5140.3118.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	128.00	200.00	96.00	-72.00	-36	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'965'175.00	1'965'200.00	1'743'863.00	-25.00		GSB Nr. 2023-028 Erhöhung Betriebsbeitrag KSS gemäss Leistungsvereinbarung <b>Sammelbeschluss: Die Höhe des Betriebsbeitrages an die KSS ist an die Energiekosten gekoppelt. Da die Energiekosten gestiegen sind, wurde auch der Beitrag höher.</b>
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	117'302.55	129'500.00	140'509.50	-12'197.45	-9.42	Es fanden noch nicht so viele Sportanlässe statt, wie Vor-Corona-Zeiten, weshalb auch weniger Unterstützungsanfragen gestellt wurden.
3661.01 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen			502'499.00			
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve			12'000'000.00			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten			80.00			
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-502'499.00			
<b>5150 Betrieb Rhybadi</b>	<b>243'441.52</b>	<b>336'400.00</b>	<b>269'506.45</b>	<b>-92'958.48</b>	<b>-27.63</b>	
3100.00 Büromaterial	722.10	3'000.00	494.90	-2'277.90	-75.93	
3120.00 Ver- und Entsorgung	10'405.50	13'000.00	15'286.80	-2'594.50	-19.96	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'197.61	20'700.00	13'021.35	-502.39	-2.43	
3130.10 Telefonkosten	327.70	700.00	347.85	-372.30	-53.19	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	13'903.65	50'000.00	49'997.85	-36'096.35	-72.19	Machbarkeitsstudie in Bearbeitung siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3137.10 Pauschalsteuer	4'718.55	3'800.00	3'524.01	918.55	24.17	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	193'568.75	193'600.00	183'908.25	-31.25	-0.02	Sammelbeschluss: Im Frühling wurde eine neue Sicherheitsanlage angeschafft. Im Herbst wurde in die Rhybadi eingebrochen. Dabei wurde die neue Sicherheitsanlage stark beschädigt und es mussten Teile davon ersetzt werden.
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	28'130.71	28'400.00	27'144.44	-269.29	-0.95	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	104'200.00	104'200.00	104'200.00			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	40'000.00	40'000.00	36'132.30			
3910.00 IV Dienstleistungen	513.70			513.70		
4240.24 Eintritte Badeanstalten	-134'815.00	-105'000.00	-100'685.00	-29'815.00	28.4	Die Rhybadi hatte einen sehr erfolgreichen Sommer 2022. Darum waren die Eintrittserträge höher als budgetiert.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'822.60		-24'147.45	-7'822.60		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-30'609.15	-16'000.00	-39'718.85	-14'609.15	91.31	Mehrertrag da nur die Sockelpacht budgetiert wurde. Im 2022 wurde die Umsatzabrechnung 2021 berücksichtigt.
<b>52 Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>5'467'498.96</b>	<b>5'916'400.00</b>	<b>5'009'939.61</b>	<b>-448'901.04</b>	<b>-7.59</b>	
<b>5200 Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>2'260'204.67</b>	<b>2'427'200.00</b>	<b>2'036'657.29</b>	<b>-166'995.33</b>	<b>-6.88</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'098.60	201'100.00	180'587.85	-1.40		Sammelbeschluss: Aufgrund der Einarbeitungszeit war die Abteilungsleitungsstelle für einen Monat doppelt besetzt. Die neue Abteilungsleitung verfügt über 10% mehr Pensum (vorher 80% neu 90%).

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	6'412.78	-7'411.20	6'412.78		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'069.16	11'904.60	1'269.16	9.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'969.05	24'204.10	-3'830.95	-13.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'258.88	1'873.63	158.88	7.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'011.99	2'492.97	311.99	11.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'641.37	1'420.75	141.37	9.42	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23.20		-1'476.80	-98.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	571.00	762.50	271.00	90.33	
3100.00	Büromaterial	999.13	924.88	-0.87	-0.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		62.20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	808.95	1'246.24	208.95	34.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00	30.00	-170.00	-85.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	138.90	1'081.55	-861.10	-86.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'286.41	284.10	986.41	328.80	
3130.10	Telefonkosten	486.35		486.35		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	39'536.10	3'037.04	-61'863.90	-61.01	SRB Nr. 2021-798 Projektauftrag Analyse der aktuellen Positionierung und Führungsstruktur der Abteilung
						<b>SRB Nr. 2021-799 Projekt Einführung von Betreuungsgutscheinen</b>
						SRB Nr. 2022-263 Umsetzung Reorganisation der Abteilung Kinder- und Jugendbetreuung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'979.85	14'761.60	2'979.85	33.11	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	692.05		692.05		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'186.10	1'066.98	-113.90	-8.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00	-300.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'027'753.70	1'881'299.35	-113'746.30	-5.31	Es wurden weniger Plätze durch externe Kitas in den Subventionsabrechnung geltend gemacht.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-537.95			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-78'748.90	-82'433.90	1'451.10	-1.81	
<b>5210</b>	<b>Kinderkrippe Lebensraum (bis 2022)</b>	<b>657'063.92</b>	<b>737'636.49</b>	<b>-126'436.08</b>	<b>-16.14</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	876'582.40	845'115.35	-1'917.60	-0.22	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-12'754.98	-1'865.28	-12'754.98		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'072.90	55'769.39	-2'627.10	-4.48	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'775.50	-3'313.45	-1'775.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'276.85	66'814.05	1'976.85	2.98	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'159.12	8'978.21	-240.88	-2.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'802.57	11'710.54	-597.43	-4.82	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'640.52	6'707.82	-459.48	-6.47	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'887.87	29'400.00	21'366.25	-16'512.13	-56.16	Durch fehlende Fachkräfte wurden weniger Weiterbildungen besucht.
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'601.40	2'300.00	1'670.60	-698.60	-30.37	
3100.00 Büromaterial	1'389.75	3'300.00	1'729.13	-1'910.25	-57.89	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'827.40	9'000.00	6'709.58	-172.60	-1.92	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'250.90	600.00	1'393.55	650.90	108.48	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	541.50	900.00	677.05	-358.50	-39.83	
3104.00 Lehrmittel	1'976.76	3'700.00	3'045.49	-1'723.24	-46.57	
3105.00 Lebensmittel	36'920.65	37'000.00	36'621.29	-79.35	-0.21	
3110.00 Büromöbel und -geräte	7'510.91	6'400.00	3'752.45	1'110.91	17.36	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'455.20			1'455.20		
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'698.10	1'600.00	726.80	1'098.10	68.63	
3120.00 Ver- und Entsorgung	15'098.55	11'800.00	11'907.25	3'298.55	27.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'713.20	7'200.00	10'958.00	3'513.20	48.79	
3130.10 Telefonkosten	1'914.20	2'000.00	3'718.90	-85.80	-4.29	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	15'821.35	20'500.00	15'573.00	-4'678.65	-22.82	
3134.00 Sachversicherungsprämien	722.40	1'800.00	722.40	-1'077.60	-59.87	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'721.57	15'000.00	15'618.10	-6'278.43	-41.86	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'760.80			1'760.80		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100.00		1'571.85	100.00		
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'517.40	1'800.00	1'960.75	-282.60	-15.7	
3170.00 Reisekosten und Spesen	628.90	1'200.00	633.25	-571.10	-47.59	
3171.00 Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'480.55	3'300.00	3'204.17	-1'819.45	-55.13	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'936.97		-1'436.90	-2'936.97		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	820.50			820.50		
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			587.00			
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	17'790.00	17'800.00	17'790.00	-10.00	-0.06	
3910.00 IV Dienstleistungen	940.00		1'100.00	940.00		
4232.00 Eltern- und Firmenbeiträge	-389'515.35	-314'000.00	-336'749.60	-75'515.35	24.05	Abweichung infolge höheren Elterntarifen, höheres massgebliches Bruttoeinkommen der Eltern
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-119'577.50	-111'500.00	-76'543.50	-8'077.50	7.24	höhere Beiträge des Kantons durch sehr gute Auslastung der Krippe
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-587.00			
<b>5220 Kinderkrippe Forsthaus (bis 2022)</b>	<b>505'618.22</b>	<b>577'800.00</b>	<b>523'494.74</b>	<b>-72'181.78</b>	<b>-12.49</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	577'763.30	577'800.00	567'318.55	-36.70	-0.01	Sammelbeschluss: Wiederbesetzung diverser Stellen mit älteren Mitarbeitenden mit höherem Lohn laut Lohnband.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'499.07		-6'112.43	5'499.07		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'653.48	37'100.00	36'490.35	553.48	1.49	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-7'902.80		-4'268.50	-7'902.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'739.60	57'700.00	51'517.80	39.60	0.07
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'167.75	6'000.00	5'984.36	167.75	2.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'003.74	7'800.00	7'701.52	203.74	2.61
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'670.54	4'400.00	4'458.95	270.54	6.15
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'229.61	11'100.00	9'213.95	129.61	1.17
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'528.75	1'600.00	1'276.90	-71.25	-4.45
3100.00	Büromaterial	2'246.72	1'400.00	1'413.23	846.72	60.48
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'106.12	6'300.00	5'663.04	-193.88	-3.08
3102.00	Drucksachen, Publikationen	206.55	1'200.00	772.95	-993.45	-82.79
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	842.18	1'100.00	740.24	-257.82	-23.44
3104.00	Lehrmittel	5'678.63	5'100.00	3'720.26	578.63	11.35
3105.00	Lebensmittel	27'250.73	25'200.00	23'061.66	2'050.73	8.14
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'843.00	5'000.00	4'315.00	-157.00	-3.14
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	977.70	700.00	783.60	277.70	39.67
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'084.60	6'800.00	6'935.05	1'284.60	18.89
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'933.70	12'800.00	8'534.00	-5'866.30	-45.83
3130.10	Telefonkosten	1'259.95	800.00	917.08	459.95	57.49
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'414.80	13'500.00	10'639.90	1'914.80	14.18
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'738.15	3'800.00	7'253.17	4'938.15	129.95
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		600.00	199.25	-600.00	-100.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31.00			31.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'226.15	2'900.00	866.35	-1'673.85	-57.72
3170.00	Reisekosten und Spesen	102.20	600.00	170.10	-497.80	-82.97
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'391.30	2'200.00	1'989.26	-808.70	-36.76
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	274.00		710.00	274.00	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	6'790.00	6'800.00	6'790.00	-10.00	-0.15
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-236'942.80	-177'700.00	-202'205.55	-59'242.80	33.34
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-0.80		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-58'189.50	-44'800.00	-33'354.50	-13'389.50	29.89
5230	<b>Schülerhort Rosengasse (bis 2022)</b>	<b>312'386.48</b>	<b>328'900.00</b>	<b>322'661.37</b>	<b>-16'513.52</b>	<b>-5.02</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310'674.80	335'100.00	353'868.95	-24'425.20	-7.29
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'241.54		-3'933.51	5'241.54	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'137.03	22'400.00	21'517.34	-1'262.97	-5.64	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge			-25'530.15			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	35'771.80	36'600.00	40'183.45	-828.20	-2.26	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'392.39	3'600.00	3'480.47	-207.61	-5.77	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'498.47	4'700.00	4'609.57	-201.53	-4.29	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'457.49	2'700.00	2'797.90	-242.51	-8.98	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'457.20	9'400.00	2'478.80	-2'942.80	-31.31	
3099.00 Übriger Personalaufwand	840.50	700.00	834.90	140.50	20.07	
3100.00 Büromaterial	1'430.30	1'600.00	1'414.01	-169.70	-10.61	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'969.85	3'000.00	2'360.08	-30.15	-1.01	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	77.90	100.00	78.50	-22.10	-22.1	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	321.20	400.00	293.50	-78.80	-19.70	
3104.00 Lehrmittel	1'703.50	1'600.00	1'690.94	103.50	6.47	
3105.00 Lebensmittel	29'558.41	30'600.00	30'110.50	-1'041.59	-3.40	
3110.00 Büromöbel und -geräte	7'836.30	7'800.00	4'526.96	36.30	0.47	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	38.80	200.00	54.75	-161.20	-80.60	
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	353.80	300.00	200.11	53.80	17.93	
3120.00 Ver- und Entsorgung	7'020.15	3'800.00	11'415.85	3'220.15	84.74	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'023.85	1'100.00	622.30	-76.15	-6.92	
3130.10 Telefonkosten	445.50	500.00	432.60	-54.50	-10.90	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'822.55	7'200.00	6'449.00	-1'377.45	-19.13	
3134.00 Sachversicherungsprämien		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'932.60	6'800.00	6'347.60	-2'867.40	-42.17	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'059.95	300.00		759.95	253.32	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	699.25	1'000.00	214.80	-300.75	-30.08	
3170.00 Reisekosten und Spesen	67.90	200.00	140.00	-132.10	-66.05	
3171.00 Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	2'929.80	2'900.00	1'904.10	29.80	1.03	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'242.00		298.50	1'242.00		
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	26'830.00	26'800.00	26'830.00	30.00	0.11	
4232.00 Elternbeiträge	-153'887.55	-150'000.00	-161'171.15	-3'887.55	2.59	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'560.80	-33'500.00	-11'859.30	13'939.20	-41.61	Schlechtere Auslastung des Hortes und daher weniger Beiträge des Kantons
<b>5240 Städtische Tagesschule (bis 2022)</b>	<b>215'992.33</b>	<b>232'400.00</b>	<b>175'721.12</b>	<b>-16'407.67</b>	<b>-7.06</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'287.00	230'000.00	196'472.15	-5'713.00	-2.48	Wegfall einer Lehrstelle, spätere Wiederbesetzung durch Praktikanten
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	2'221.60		556.47	2'221.60		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'729.18	15'300.00	13'159.09	-570.82	-3.73	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'961.45			-5'961.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'209.20	28'600.00	24'303.30	609.20	2.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'364.97	2'400.00	2'114.27	-35.03	-1.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'104.85	3'200.00	2'758.29	-95.15	-2.97	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'797.28	1'900.00	1'577.50	-102.72	-5.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'601.50	4'300.00	1'204.15	-2'698.50	-62.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	614.40	700.00	689.90	-85.60	-12.23	
3100.00	Büromaterial	585.70	800.00	494.30	-214.30	-26.79	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'195.50	1'700.00	1'041.60	-504.50	-29.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25.60	100.00	32.25	-74.40	-74.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	243.50	500.00	456.50	-256.50	-51.30	
3104.00	Lehrmittel	1'190.65	1'500.00	1'399.15	-309.35	-20.62	
3105.00	Lebensmittel	15'126.55	22'800.00	14'995.30	-7'673.45	-33.66	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'613.60	2'100.00	1'834.20	-486.40	-23.16	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'480.50			1'480.50		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge		400.00	111.25	-400.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	339.50	600.00	324.85	-260.50	-43.42	
3130.10	Telefonkosten	355.75	400.00	363.25	-44.25	-11.06	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'400.45	3'800.00	3'551.50	-399.55	-10.51	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			583.60			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31.00			31.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	351.90	500.00	431.90	-148.10	-29.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	326.80	300.00	156.80	26.80	8.93	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	631.30	1'200.00	823.90	-568.70	-47.39	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	272.00		-1'548.75	272.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		300.00	486.00	-300.00	-100	
4232.00	Elternbeiträge	-76'869.00	-85'000.00	-85'536.60	8'131.00	-9.57	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'277.50	-6'000.00	-7'115.00	-2'277.50	37.96	
<b>5250</b>	<b>Kinder- u. Jugendheim (bis 2022)</b>	<b>375'200.99</b>	<b>177'500.00</b>	<b>150'384.94</b>	<b>197'700.99</b>	<b>111.38</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	463'003.45	519'100.00	451'868.60	-56'096.55	-10.81	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung zu 5250.3049.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	31'330.03		-22'455.26	31'330.03		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleizeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	48'843.30	48'800.00	43'081.45	43.30	0.09	REF Nr. 2022-027 Budgetverschiebung von 5250.3010.00
							Sammelbeschluss: Die Zulagen für die geschaffene 80% Stelle wurde nicht budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'219.03	35'200.00	31'194.52	1'019.03	2.89	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-345.10		-5'270.40	-345.10		

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	59'667.00	60'200.00	53'114.47	-533.00	-0.89	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'804.64	5'800.00	4'991.92	4.64	0.08	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'695.31	7'400.00	6'608.65	295.31	3.99	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'233.07	4'400.00	3'753.09	-166.93	-3.79	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'253.60	5'900.00	249.00	-646.40	-10.96	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'041.30	900.00	968.30	141.30	15.70	
3100.00 Büromaterial	632.40	1'000.00	1'293.80	-367.60	-36.76	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'856.00	2'600.00	3'874.05	256.00	9.85	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	333.50	700.00	533.10	-366.50	-52.36	
3104.00 Lehrmittel	1'279.70	900.00	656.65	379.70	42.19	
3105.00 Lebensmittel	21'111.71	29'200.00	19'822.05	-8'088.29	-27.70	Weniger Kinder im Heim anwesend, daher wurden weniger Lebensmittel verbraucht.
3110.00 Büromöbel und -geräte	354.40	1'500.00	765.95	-1'145.60	-76.37	
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'002.50	500.00	766.20	1'502.50	300.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'633.05	4'800.00	1'166.90	-2'166.95	-45.14	
3130.10 Telefonkosten	190.30	200.00	174.00	-9.70	-4.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	570.00	5'000.00		-4'430.00	-88.60	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'163.95	5'400.00	5'268.00	-236.05	-4.37	
3135.00 Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	6'737.25	6'700.00	10'440.15	37.25	0.56	Sammelbeschluss: Diese Vorschüsse Nebenkosten betreute Kinder werden ausgeglichen durch den Ertrag gemäss Konto 4260.00.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	563.10	1'100.00	527.10	-536.90	-48.81	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	328.40			328.40		
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'089.50	500.00	671.00	589.50	117.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen		400.00		-400.00	-100.00	
3171.00 Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	13'068.55	12'400.00	15'002.15	668.55	5.39	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-406.60	900.00	-358.40	-1'306.60	-145.18	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			106.00			
3910.00 IV Dienstleistungen	5'422.00	5'800.00	7'674.00	-378.00	-6.52	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	44'040.00	44'000.00	43'940.00	40.00	0.09	
4232.00 Elternbeiträge	-388'829.80	-625'000.00	-520'168.00	236'170.20	-37.79	Geringere Auslastung des Heims auf Grund weniger Festplatzierungen
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'684.55	-8'800.00	-9'768.10	2'115.45	-24.04	
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-106.00			
<b>5260 Schülerhort Emmersberg (bis 2022)</b>	<b>272'884.53</b>	<b>312'200.00</b>	<b>300'346.32</b>	<b>-39'315.47</b>	<b>-12.59</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	266'959.90	267'100.00	281'444.00	-140.10	-0.05	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'525.79		1'720.52	1'525.79		

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'145.33	17'900.00	18'751.81	-754.67	-4.22	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-12'308.80		-2'463.00	-12'308.80		Rückerstattung aus Schwangerschaft/ Mutterschaftsurlaub
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'625.25	26'400.00	24'687.55	-3'774.75	-14.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'746.72	2'900.00	2'977.81	-153.28	-5.29	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'802.28	3'800.00	3'929.84	2.28	0.06	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'091.08	2'100.00	2'265.12	-8.92	-0.42	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'866.87	6'900.00	3'031.12	-4'033.13	-58.45	
3099.00 Übriger Personalaufwand	525.00	700.00	179.15	-175.00	-25.00	
3100.00 Büromaterial	1'037.85	1'300.00	1'123.65	-262.15	-20.17	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'134.50	2'000.00	1'579.20	134.50	6.73	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	153.50		201.70	153.50		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	345.50	400.00	299.00	-54.50	-13.63	
3104.00 Lehrmittel	4'564.05	4'800.00	1'905.70	-235.95	-4.92	
3105.00 Lebensmittel	8'436.10	12'000.00	9'170.20	-3'563.90	-29.70	
3110.00 Büromöbel und -geräte	2'629.51	3'100.00	5'114.90	-470.49	-15.18	
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	125.75	400.00	387.55	-274.25	-68.56	
3120.00 Ver- und Entsorgung	6'135.60	4'400.00	4'849.55	1'735.60	39.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	262.10	1'500.00	245.30	-1'237.90	-82.53	
3130.10 Telefonkosten	495.30	600.00	558.95	-104.70	-17.45	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'858.10	6'900.00	5'367.45	-41.90	-0.61	
3134.00 Sachversicherungsprämien	268.50	600.00	268.50	-331.50	-55.25	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'973.85	9'500.00	3'704.15	473.85	4.99	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	364.00	300.00	95.00	64.00	21.33	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	733.90	1'700.00	569.95	-966.10	-56.83	
3170.00 Reisekosten und Spesen	69.60	200.00		-130.40	-65.2	
3171.00 Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'687.50	1'700.00	1'263.70	-12.50	-0.74	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	144.00	3'400.00	-557.00	-3'256.00	-95.76	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste		900.00		-900.00	-100.00	
3499.00 Übriger Finanzaufwand			486.25			
3910.00 IV Dienstleistungen	21'698.00	20'500.00	20'506.00	1'198.00	5.84	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
4232.00 Elternbeiträge	-102'156.50	-90'000.00	-96'554.30	-12'156.50	13.51	Höhere Tagetarife auf Grund von höherem massgeblichen Einkommen der Eltern.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag			-1'176.00			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'055.60	-19'800.00	-13'587.00	744.40	-3.76	
<b>5270 Schülerhort Breite (bis 2022)</b>	<b>239'546.96</b>	<b>296'300.00</b>	<b>225'596.24</b>	<b>-56'753.04</b>	<b>-19.15</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	375'624.90	375'000.00	334'231.10	624.90	0.17	REF Nr. 2022-033 Mehrkosten aufgrund Stellensituation

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'805.54		-2'115.60	-4'805.54	
3049.00	Übrige Zulagen		23.75			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'877.95	25'300.00	20'474.65	-1'422.05	-5.62
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'704.00		-17'383.80	-2'704.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'968.80	31'100.00	25'291.70	868.80	2.79
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'921.56	4'100.00	3'364.19	-178.44	-4.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'007.30	5'300.00	4'315.03	-292.70	-5.52
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'971.91	3'100.00	2'527.93	-128.09	-4.13
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'266.45	7'600.00	1'597.60	-4'333.55	-57.02
3099.00	Übriger Personalaufwand	754.50	1'000.00	614.80	-245.50	-24.55
3100.00	Büromaterial	1'176.25	1'500.00	164.90	-323.75	-21.58
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'420.42	2'000.00	2'140.78	420.42	21.02
3102.00	Drucksachen, Publikationen	514.70	900.00	756.20	-385.30	-42.81
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	75.00	1'000.00	306.10	-925.00	-92.50
3104.00	Lehrmittel	1'816.98	1'500.00	1'381.20	316.98	21.13
3105.00	Lebensmittel	24'481.68	35'300.00	21'214.67	-10'818.32	-30.65
3110.00	Büromöbel und -geräte	629.70	500.00	362.95	129.70	25.94
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	399.00			399.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	34.35	200.00	120.15	-165.65	-82.83
3130.00	Dienstleistungen Dritter	335.80	1'500.00	328.70	-1'164.20	-77.61
3130.10	Telefonkosten	260.20	1'200.00	439.55	-939.80	-78.32
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'296.55	8'800.00	5'491.00	-503.45	-5.72
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'249.60		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			60.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	721.65		484.45	721.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	908.70	1'200.00	696.70	-291.30	-24.28
3170.00	Reisekosten und Spesen	492.00	500.00	363.70	-8.00	-1.6
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'799.35	2'900.00	1'848.25	-1'100.65	-37.95
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	190.00	400.00	338.30	-210.00	-52.5
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		900.00		-900.00	-100.00
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			108.90		
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	20'015.15	28'300.00	20'015.14	-8'284.85	-29.28
4232.00	Elternbeiträge	-210'940.05	-169'000.00	-146'498.75	-41'940.05	24.82
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-23.20			-23.20	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
4390.00	Übriger Ertrag		-2'249.60				
4630.00	Beiträge vom Bund	-26'694.00	-42'425.20	-26'694.00		letztes Subventionsjahr der Anschubfinanzierung des Bundes	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-27'247.10	-14'933.90	48'552.90	-64.05	Geringere Auslastung auf Grund von fehlendem Personal, daher geringere Beiträge des Kantons	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		-108.90				
<b>5280</b>	<b>Frühe Förderung (bis 2022)</b>	<b>396'986.92</b>	<b>450'400.00</b>	<b>364'528.02</b>	<b>-53'413.08</b>	<b>-11.86</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'590.75	194'100.00	168'533.95	-20'509.25	-10.57	REF Nr. 2022-005 Budgetverschiebung von 5280.3132.00 Praktikumsstelle
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'778.00		-671.65	1'778.00		
3049.00	Übrige Zulagen	119.30			119.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'633.78	12'700.00	11'167.61	-1'066.22	-8.4	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'352.80		-782.10	-1'352.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'670.50	23'800.00	20'338.25	-3'129.50	-13.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'866.23	2'400.00	1'792.64	-533.77	-22.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'500.95	3'000.00	2'350.01	-499.05	-16.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'360.29	2'100.00	1'338.86	-739.71	-35.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'445.00	6'900.00		-5'455.00	-79.06	
3099.00	Übriger Personalaufwand	375.00	500.00		-125.00	-25.00	
3100.00	Büromaterial	146.38	1'000.00	488.85	-853.62	-85.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'676.95		45.70	2'676.95		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00	500.00	259.90	-470.00	-94.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	62.00			62.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'296.99	33'500.00	19'782.85	-22'203.01	-66.28	Es wurden weniger Analysen durchgeführt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	39'017.75	45'200.00	24'450.15	-6'182.25	-13.68	REF Nr. 2022-005 Budgetverschiebung zu 5280.3010.00 und 5280.305x.00 Praktikumsstelle
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'602.30	10'400.00	9'161.45	-1'797.70	-17.29	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			30.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	806.00	700.00	1'371.00	106.00	15.14	
3170.00	Reisekosten und Spesen	224.00	600.00	88.90	-376.00	-62.67	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	123'582.95	140'000.00	132'001.65	-16'417.05	-11.73	Es wurden weniger Weiterbildungen im Spielgruppenbereich finanziert, da Nachfrage geringer war.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			80.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'445.40		-300.00	-3'445.40		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-27'000.00	-27'000.00	27'000.00	-100.00	Der Beitrag für das Projekt frühe Sprachförderung ist gemäss Vereinbarung noch ausstehend.
<b>5290</b>	<b>Mittagstische (bis 2022)</b>	<b>231'613.94</b>	<b>330'200.00</b>	<b>172'913.08</b>	<b>-98'586.06</b>	<b>-29.86</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'128.70	330'500.00	224'288.70	-66'371.30	-20.08	Auf Grund des Fachkräftemangels konnten nicht alle Stellen besetzt werden und waren über längere Zeit vakant
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	0.65			0.65		

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'283.08	22'000.00	13'864.78	-5'716.92	-25.99	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-139.45			-139.45		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'216.55	45'500.00	14'188.62	-31'283.45	-68.75	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'384.57	3'500.00	2'098.71	-1'115.43	-31.87	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'413.25	4'700.00	2'906.16	-1'286.75	-27.38	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'102.85	2'700.00	1'781.49	-597.15	-22.12	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	136.30	2'200.00	315.00	-2'063.70	-93.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'042.60	1'100.00	899.50	-57.40	-5.22	
3100.00 Büromaterial	658.80	1'200.00	991.10	-541.20	-45.10	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'714.40	5'500.00	4'848.60	3'214.40	58.44	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6.05	100.00	7.40	-93.95	-93.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		-200.00	-100.00	
3104.00 Lehrmittel	592.10	1'000.00	673.25	-407.90	-40.79	
3105.00 Lebensmittel	40'695.95	42'900.00	37'220.10	-2'204.05	-5.14	
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'219.90	10'000.00	329.55	-5'780.10	-57.80	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'095.80	11'100.00	1'973.45	-4.20	-0.04	Sammelbeschluss: nötige Ersatzanschaffung im Mittagstisch Breite (Geschirrspülmaschine)
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge		200.00	78.65	-200.00	-100.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	112.95	100.00	76.00	12.95	12.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'250.00	1'400.00	2'034.00	-150.00	-10.71	
3130.10 Telefonkosten	133.10		19.95	133.10		
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'160.58	2'800.00	7'045.10	360.58	12.88	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'138.59	2'600.00	2'891.85	2'538.59	97.64	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	142.15	2'500.00		-2'357.85	-94.31	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	551.90	400.00	299.00	151.90	37.98	
3170.00 Reisekosten und Spesen		100.00		-100.00	-100.00	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'402.60		-672.60	2'402.60		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	297.00			297.00		
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'873.00	11'100.00	11'590.29	773.00	6.96	
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	5'766.82	7'000.00	1'272.93	-1'233.18	-17.62	
4232.00 Eltern- und Firmenbeiträge	-141'941.85	-167'200.00	-143'982.50	25'258.15	-15.11	Niedrigere Tagestarife auf Grund von geringerem massgeblichem Bruttoeinkommen der Eltern
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag			-61.00			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-26'825.00	-15'000.00	-14'065.00	-11'825.00	78.83	Durch die gute Auslastung der Mittagstische konnten mehr Subventionen beim Kanton geltend gemacht werden.
<b>53 Museen</b>	<b>4'310'928.28</b>	<b>4'785'600.00</b>	<b>4'351'746.88</b>	<b>-474'671.72</b>	<b>-9.92</b>	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
<b>5300 Museum zu Allerheiligen</b>	<b>4'211'474.95</b>	<b>4'650'900.00</b>	<b>4'212'643.25</b>	<b>-439'425.05</b>	<b>-9.45</b>	
3000.10 Sitzungsgelder	1'560.00	3'000.00	780.00	-1'440.00	-48.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'807'324.65	1'808'700.00	1'799'463.70	-1'375.35	-0.08	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5300.3010.03 nebenberufliches Personal
3010.03 Löhne Besucherservice/Raumpflege	615'305.50	615'300.00	592'751.40	5.50		Sammelbeschluss: Höhere Lohnkosten bedingt durch erhebliche coronabedingte Krankheitsausfälle. Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5300.3010.00
3010.05 temporäre Löhne	129'380.00	141'500.00	128'710.95	-12'120.00	-8.57	befristete Neueinstellung höher budgetiert, geringere Fondsentnahme Sturzenegger-Stiftung (Konto 5300.4980.10)
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'883.16		-34'937.74	3'883.16		
3042.00 Verpflegungszulagen		1'000.00	60.00	-1'000.00	-100.00	
3049.00 Übrige Zulagen	14'013.75	15'700.00	14'056.05	-1'686.25	-10.74	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171'041.32	171'000.00	166'277.54	41.32	0.02	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-5'777.90	-5'000.00	-7'263.40	-777.90	15.56	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	313'416.85	322'500.00	299'152.19	-9'083.15	-2.82	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'310.17	25'600.00	25'517.32	710.17	2.77	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	36'218.03	33'300.00	34'898.37	2'918.03	8.76	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'155.42	19'100.00	19'965.06	1'055.42	5.53	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'395.38	14'000.00	7'021.66	-3'604.62	-25.75	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'294.60	4'500.00	4'457.05	-1'205.40	-26.79	
3100.00 Büromaterial	10'636.68	11'500.00	10'232.40	-863.32	-7.51	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'756.24	43'000.00	42'287.58	-1'243.76	-2.89	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	53'254.04	52'500.00	52'595.64	754.04	1.44	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'805.28	6'500.00	5'692.62	-2'694.72	-41.46	
3105.00 Lebensmittel	33'679.84	30'000.00	30'000.00	3'679.84	12.27	
3110.00 Büromöbel und -geräte	10'013.55	10'000.00	97'376.57	13.55	0.14	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'396.55	25'000.00	10'340.85	-3'603.45	-14.41	
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge			207.10			
3113.00 Hardware	3'055.70	3'000.00	6'139.75	55.70	1.86	
3118.00 Immaterielle Anlagen	1'093.58	3'500.00	874.05	-2'406.42	-68.75	
3119.00 Übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'618.50	8'000.00	8'736.35	618.50	7.73	
3120.00 Ver- und Entsorgung	166'949.96	185'000.00	185'388.35	-18'050.04	-9.76	REF Nr. 2022-020 Budgetverschiebung zu 5300.3920.00 durch Wechsel zur städtischen Immobilienverwaltung
3130.00 Dienstleistungen Dritter	91'655.29	99'500.00	99'307.37	-7'844.71	-7.88	
3130.10 Telefonkosten	6'937.10	10'000.00	7'298.87	-3'062.90	-30.63	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	50'061.40	350'000.00	19'354.25	-299'938.60	-85.7	Planungen verzögern sich infolge diverser Klärungsbedarf mit museumsnahen Vereinen siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'671.00	98'700.00	83'654.20	-8'029.00	-8.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'154.90	15'500.00	16'135.20	-345.10	-2.23	
3137.10	Pauschalsteuer	10'662.44	5'800.00	6'284.07	4'862.44	83.84	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	249'868.97	249'900.00	259'149.27	-31.03	-0.01	Sammelbeschluss: Zusätzlicher Aufwand für Akustikmassnahmen, die in 2021 budgetiert waren und erst in 2022 durchgeführt worden sind. Zusätzliche Ausgaben für Notstromversorgung.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	779.45	1'500.00	1'607.15	-720.55	-48.04	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'360.54	7'500.00	8'877.29	-1'139.46	-15.19	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'092.15	2'500.00	2'054.40	592.15	23.69	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'828.83	29'000.00	13'418.23	-5'171.17	-17.83	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	129'874.56	125'000.00	136'480.08	4'874.56	3.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'700.00	10'000.00	13'772.95	-300.00	-3.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'018.25	5'000.00	2'899.25	1'018.25	20.37	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-254.65	-100.00	212.65	-154.65	154.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	254.65	100.00		154.65	154.65	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	6'007.00	6'000.00	16'280.46	7.00	0.12	Sammelbeschluss: coronabedingter Aufwand, siehe auch Konto 5300.4894.01
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	719'561.36	737'200.00	716'917.41	-17'638.64	-2.39	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	189.45	200.00	0.50	-10.55	-5.28	
3910.00	IV Dienstleistungen	2'965.50	2'400.00	2'767.50	565.50	23.56	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	6'634.45	54'000.00	43'636.30	-47'365.55	-87.71	REF Nr. 2022-020 Budgetverschiebung von 5300.3120.00 durch Wechsel zur städtischen Immobilienverwaltung
4233.00	Eintritte	-53'000.25	-28'000.00	-52'896.60	-25'000.25	89.29	Nach Corona wurden mehr Eintritte eingenommen als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-21'417.00	-20'000.00	-20'000.00	-1'417.00	7.09	
4240.13	besondere Dienstleistung	-22'850.00	-12'000.00	-21'810.80	-10'850.00	90.42	Die museumspädagogischen Veranstaltungen wurden besser gebucht als erwartet.
4240.16	Einnahmen Besucherservice	-5'879.00	-5'000.00	-5'000.00	-879.00	17.58	
4250.02	Lebensmittelverkäufe	-67'599.85	-45'000.00	-60'000.00	-22'599.85	50.22	siehe Kommentar Konto 4233.00
4250.03	Materialverkäufe	-31'330.95	-30'000.00	-30'000.00	-1'330.95	4.44	
4250.10	Verkäufe ins Ausland	-1'354.45	-1'000.00	-254.65	-354.45	35.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'173.48	-3'400.00	-4'431.55	-773.48	22.75	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'506.05	-200.00	-159.85	-1'306.05	653.03	
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		-100.00		100.00	-100.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-12'804.00	-12'800.00	-12'804.00	-4.00	0.03	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'175.00	-1'500.00	-1'100.00	325.00	-21.67	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-244'557.20	-245'000.00	-243'413.70	442.80	-0.18	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-13'000.00	-5'000.00	-6'500.00	-8'000.00	160.00	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-874.80	-1'500.00	-1'032.65	625.20	-41.68	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-6'007.00	-40'000.00	-16'280.46	33'993.00	-84.98	Im Budget war eine Rückstellung in Folge der Corona-Situation vorgesehen, die durch den erfreulichen Zuspruch der Besucher nur geringfügig in Anspruch genommen werden musste.
4910.00	IV Dienstleistungen	-5'850.00	-4'500.00	-6'000.00	-1'350.00	30.00	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-225'949.51	-252'000.00	-256'561.30	26'050.49	-10.34	geringere Fondsentnahmen als budgetiert, siehe Konto 5300.3010.05, 5300.3111.00, 5300.3090.00
<b>5301</b>	<b>Sonderausstellungen</b>	<b>99'453.33</b>	<b>134'700.00</b>	<b>139'103.63</b>	<b>-35'246.67</b>	<b>-26.17</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'280.25	5'700.00	3'154.60	580.25	10.18	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	401.65	2'300.00	211.24	-1'898.35	-82.54	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150.20	2'700.00		-2'549.80	-94.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	66.90	400.00	34.58	-333.10	-83.28	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	84.25	500.00	44.28	-415.75	-83.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	137.65	300.00	25.31	-162.35	-54.12	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'148.58	79'500.00	100'211.19	-18'351.42	-23.08	REF Nr. 2022-035, Budgetverschiebung zu 5301.3130.00. Ein Katalog wurde nicht umgesetzt, daher geringere Fondsentnahme, 5301.4980.10.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	82'151.05	81'000.00	81'807.54	1'151.05	1.42	
3113.00	Hardware			337.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	266'045.40	298'000.00	203'056.94	-31'954.60	-10.72	REF Nr. 2022-035 Budgetverschiebung von 5301.3101.00. Eine Ausstellung wurde verschoben, siehe 5301.4980.10. Bewusste Einsparung wegen geringeren Sponsoringerträge, 5301.4636.00.
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'758.60	5'000.00	696.70	-2'241.40	-44.83	
3137.00	Steuern und Abgaben		1'000.00		-1'000.00	-100	
3170.00	Reisekosten und Spesen	146.30	3'000.00	1'447.25	-2'853.70	-95.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		3'000.00	230.90	-3'000.00	-100.00	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	5'000.00	5'000.00				Sammelbeschluss: coronabedingter Aufwand, siehe auch Konto 5301.4894.01
4233.00	Eintritte	-53'714.30	-50'000.00	-61'068.90	-3'714.30	7.43	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500.00	-5'600.00	-10'985.00	4'100.00	-73.21	
4250.00	Verkäufe	-4'253.20	-5'400.00		1'146.80	-21.24	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'400.00		-5'600.00	-1'400.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-8'500.00	-7'500.00	-25'000.00	-1'000.00	13.33	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-70'500.00	-78'500.00	-68'500.00	8'000.00	-10.19	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-5'000.00	-10'000.00		5'000.00	-50.00	
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'050.00	-1'700.00	-4'500.00	650.00	-38.24	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-179'000.00	-194'000.00	-76'500.00	15'000.00	-7.73	geringere Entnahme Museumsfonds, 5301.3130.00 und Fonds Sturzenegger-Stiftung, 5301.3101.00

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
<b>54</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>1'629'139.83</b>	<b>1'711'200.00</b>	<b>1'641'467.53</b>	<b>-82'060.17</b>	<b>-4.8</b>	
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>1'626'770.43</b>	<b>1'702'400.00</b>	<b>1'627'164.91</b>	<b>-75'629.57</b>	<b>-4.44</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'044'732.40	1'074'900.00	1'053'411.25	-30'167.60	-2.81	Minderaufwand da Stelle nicht nahtlos wiederbesetzt werden konnte.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-7'148.96		-7'889.89	-7'148.96		
3049.00	Übrige Zulagen	2'238.00		2'098.60	2'238.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'480.32	72'300.00	69'745.12	-3'819.68	-5.28	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-11'590.80		-1'176.00	-11'590.80		Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'171.05	135'500.00	126'656.80	-13'328.95	-9.84	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'409.66	11'600.00	10'609.19	-1'190.34	-10.26	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'517.30	15'100.00	14'660.21	-582.70	-3.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'163.52	8'700.00	8'383.89	-536.48	-6.17	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'443.11	10'200.00	10'736.66	-3'756.89	-36.83	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'870.75	2'700.00	3'578.15	170.75	6.32	
3100.00	Büromaterial	2'737.33	5'900.00	2'480.85	-3'162.67	-53.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'870.99	15'200.00	14'869.36	-2'329.01	-15.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'269.00	13'500.00	12'672.75	769.00	5.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	216'086.81	216'100.00	194'721.67	-13.19	-0.01	Sammelbeschluss: Teuerung bei Print- und E-Medien
3105.00	Lebensmittel	1'126.40	4'500.00	1'448.55	-3'373.60	-74.97	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	285.25	500.00	133.85	-214.75	-42.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	977.73	1'000.00	1'231.25	-22.27	-2.23	
3113.00	Hardware	8'227.68	9'500.00	313.10	-1'272.32	-13.39	SRB Nr. 2022-579, Ersatz defekte Internet-Geräte
3118.00	Immaterielle Anlagen	5'481.25	600.00		4'881.25	813.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'811.63	62'800.00	33'156.08	11.63	0.02	SRB Nr. 2022-579, Ersatz defekte Internet-Geräte
							Sammelbeschluss: Höhere Digitalisierungskosten, höhere Kosten für die Umrüstung des öffentlichen Internetzugangs
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	120'454.35	121'400.00	139'322.55	-945.65	-0.78	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'816.10	4'600.00	3'816.10	-783.90	-17.04	
3137.00	Steuern und Abgaben			73.76			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	262.90	1'500.00	2'195.80	-1'237.10	-82.47	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00	550.60	-500.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	143.19	1'300.00	518.30	-1'156.81	-88.99	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	39'191.36	39'200.00	22'076.01	-8.64	-0.02	Sammelbeschluss: Die Anwendung Netbiblio wurde nicht budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'229.40	6'000.00	6'584.15	-770.60	-12.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	60.65			60.65		

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		-92.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	67.00	1'799.15	67.00		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19		9'579.55			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	69'150.00	69'200.00	69'150.00	-50.00	-0.07
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	26'826.41	27'100.00	26'826.40	-273.59	-1.01
3910.00	IV Dienstleistungen	200.00		200.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'959.75	-800.00	-828.00	-1'159.75	144.97
4250.00	Verkäufe	-7'209.03	-6'600.00	-7'337.70	-609.03	9.23
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'487.57	-14'200.00	-11'831.65	5'712.43	-40.23
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-203'790.00	-203'400.00	-174'800.00	-390.00	0.19
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-3'345.00	-4'000.00	-2'700.00	655.00	-16.38
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		-9'579.55			
<b>5401</b>	<b>Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen</b>	<b>2'369.40</b>	<b>8'800.00</b>	<b>14'302.62</b>	<b>-6'430.60</b>	<b>-73.08</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen		20'379.30			Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5401.3130.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'755.45	64'500.00	53'615.52	-4'744.55	-7.36
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	913.95		913.95		
3910.00	IV Dienstleistungen	200.00	300.00	4'807.80	-100.00	-33.33
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-21'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-3'000.00	16.67
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-29'000.00	-28'000.00	-31'500.00	-1'000.00	3.57
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-8'500.00	-10'000.00	-15'000.00	1'500.00	-15
<b>55</b>	<b>Kultur</b>	<b>3'228'947.49</b>	<b>3'754'200.00</b>	<b>3'441'651.99</b>	<b>-525'252.51</b>	<b>-13.99</b>
<b>5500</b>	<b>Kultur</b>	<b>575'260.37</b>	<b>588'100.00</b>	<b>460'877.82</b>	<b>-12'839.63</b>	<b>-2.18</b>
3000.10	Sitzungsgelder	2'990.00	3'000.00		-10.00	-0.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	307'576.90	307'600.00	270'695.30	-23.10	-0.01
						SRB Nr. 2022-281 Organisation für Pilot Schaffhauser Kulturtag 2023
						<b>Sammelbeschluss: Mehraufwand nicht korrekter Finanzstellensplitting (Kultur und Stadttheater) zum Budgetzeitpunkt und Mehraufwand durch Mutterschaftsvertretung ab Oktober 2022</b>
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	9'921.19		25'154.58	9'921.19	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'238.12	18'300.00	19'553.53	2'938.12	16.06
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'362.40	31'400.00	17'214.90	-37.60	-0.12
						Sammelbeschluss: Die Beiträge wurden mit 12.5% der Lohnsumme budgetiert. Die effektiven Beiträge sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'239.36	2'800.00	2'929.56	439.36	15.69
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'576.45	3'600.00	4'106.36	976.45	27.12

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'795.45	2'100.00	1'731.04	-304.55	-14.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'300.00	490.00	-1'300.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00	800.00	100.00	100.00	12.50	
3100.00	Büromaterial	464.75	6'000.00	1'022.15	-5'535.25	-92.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'703.72	17'500.00	15'813.70	4'203.72	24.02	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00		80.00	40.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00	983.15	-1'000.00	-100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'608.40	1'500.00	943.00	108.40	7.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	173'585.94	173'600.00	96'481.04	-14.06	-0.01	siehe Konto 3010.00
							REF Nr. 2023-001 Kosten Konzeption Screen-Animationen der APG E-Panels
							Sammelbeschluss: Mehrkosten Konzeption und Vorlagenerstellung APG ePanels
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'553.42	18'300.00	14'887.90	2'253.42	12.31	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	239.10			239.10		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'673.90	5'700.00		-26.10	-0.46	Sammelbeschluss: Montage und Installation von zwei neuen Kunstkästen am Rheinufer.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	105.20			105.20		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'974.66	7'100.00	2'063.38	-5'125.34	-72.19	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'260.00	2'200.00	5'876.50	-940.00	-42.73	
3170.00	Reisekosten und Spesen	865.85	700.00	204.90	165.85	23.69	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	74'346.66	79'900.00	71'415.33	-5'553.34	-6.95	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	5'700.00	5'700.00	5'700.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'000.00		1'000.00	-100	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'735.50	-6'000.00	-7'594.20	-735.50	12.26	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-35'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-20'000.00	133.33	Mehrertrag Kantonsbeitrag an der Vorbereitung Schaffhauser Kulturtage
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-74'725.60	-80'000.00	-73'974.30	5'274.40	-6.59	
<b>5501</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>1'492'994.50</b>	<b>1'620'400.00</b>	<b>1'399'011.05</b>	<b>-127'405.50</b>	<b>-7.86</b>	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			10'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'392'450.00	1'485'400.00	1'315'114.00	-92'950.00	-6.26	VER00052 zugesicherter Beitrag an Lichtfestival Rheinlicht (2024)
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'544.50	135'000.00	83'897.05	-34'455.50	-25.52	Die Sonderbeiträge an den Musikunterricht sind noch nicht im vollen Rahmen wie vor Corona angefallen.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-10'500.00			
<b>5502</b>	<b>Internationale Bachfeste</b>	<b>-40'273.35</b>	<b>87'400.00</b>	<b>91'439.43</b>	<b>-127'673.35</b>	<b>-146.08</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		400.00		-400.00	-100.00	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	2'332.90			2'332.90		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	159'508.87	162'000.00	104'027.53	-2'491.13	-1.54	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	64.90			64.90		
3118.00	Immaterielle Anlagen			161.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	419'925.93	496'000.00	229'836.92	-76'074.07	-15.34	Minderaufwand infolge diverser Einmaleffekte: - VR Container Bachland Thüringen - Reise- und Übernachtungskosten der Orchester da Anschlussstermine wahrgenommen wurden.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'951.45	1'500.00	459.05	451.45	30.10	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	57'218.00	60'000.00		-2'782.00	-4.64	Sammelbeschluss: Der Ausgleich geringerer Ticketerträge beim Bachfest im Mai 2022 wurde als Einnahme budgetiert, allerdings nicht als Ausgabe / Entnahme (siehe Konto 5502.4894.01).
3910.00	IV Dienstleistungen			580.00			
4233.00	Eintritte	-220'000.00	-170'000.00	-41'392.42	-50'000.00	29.41	Die Entnahme aus der Coronareserve für die Mindererträge wurde im Budget nicht nach dem Bruttoprinzip berücksichtigt.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'107.40	-2'500.00	-12'779.20	-3'607.40	144.30	
4390.00	Übriger Ertrag			-1'024.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-38'950.00	-50'000.00	-49'930.00	11'050.00	-22.10	Die Sponsoringerträge für Firmenanlässe sind aufgrund mangelnder langfristigen Planungssicherheit geringfügiger angefallen.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-289'000.00	-282'000.00	-68'500.00	-7'000.00	2.48	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-57'218.00	-60'000.00		2'782.00	-4.64	
<b>5503</b>	<b>Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann</b>	<b>31'768.02</b>	<b>36'100.00</b>	<b>47'456.71</b>	<b>-4'331.98</b>	<b>-12.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'615.55	58'600.00	48'535.50	15.55	0.03	Sammelbeschluss: Höherer Personalaufwand infolge über Erwarten hoher Anzahl an Veranstaltungen (viele Veranstaltungen wurden nach der Pandemie nachgeholt)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'497.11		11'800.00	-5'497.11		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'450.86	2'800.00	3'987.77	650.86	23.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'311.35	5'200.00	5'206.15	1'111.35	21.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	486.66	500.00	603.74	-13.34	-2.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	696.13	600.00	838.63	96.13	16.02	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	446.34	400.00	474.34	46.34	11.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'234.88	5'000.00	2'268.55	234.88	4.70	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'413.36	2'000.00	364.53	3'413.36	170.67	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'100.00	1'000.00		100.00	10	
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-44'490.00	-40'000.00	-26'622.50	-4'490.00	11.23	
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>	<b>1'169'197.95</b>	<b>1'422'200.00</b>	<b>1'442'866.98</b>	<b>-253'002.05</b>	<b>-17.79</b>	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	653'969.55	649'600.00	653'216.40	4'369.55	0.67	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	7'419.74		-9'029.19	7'419.74		
3049.00	Übrige Zulagen	14'239.55	12'000.00	4'994.55	2'239.55	18.66	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'491.87	43'500.00	41'660.46	991.87	2.28	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-16'179.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'559.25	80'300.00	80'798.32	-6'740.75	-8.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'534.88	7'100.00	6'156.86	-565.12	-7.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'737.81	9'100.00	8'874.68	637.81	7.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'640.72	5'200.00	5'739.34	440.72	8.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	233.60	2'100.00		-1'866.40	-88.88	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'484.65	4'300.00	4'522.65	184.65	4.29	
3100.00	Büromaterial	5'554.12	5'500.00	3'147.15	54.12	0.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'581.05	3'000.00	2'175.34	2'581.05	86.04	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	249'292.15	249'300.00	194'835.98	-7.85		Sammelbeschluss: Neben gestiegenen Papierpreisen (zum Beispiel Druckkosten des Spielplans 22/23) auch leicht verstärkte Marketingaktivitäten zur Rückgewinnung der Besucher nach der Coronakrise
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	448.43	700.00	655.40	-251.57	-35.94	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'559.55	500.00	14.95	2'059.55	411.91	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'584.15	1'000.00		1'584.15	158.42	
3113.00	Hardware	802.95			802.95		
3118.00	Immaterielle Anlagen	5'082.90	5'100.00	25.16	-17.10	-0.34	Sammelbeschluss: Die Lizenz für die Software Vectorworks (nötig infolge Installation neuer LED-Beleuchtungstechnik) wurde nicht budgetiert.
3120.00	Ver- und Entsorgung	81'958.20	95'000.00	76'745.60	-13'041.80	-13.73	geringere Stromkosten (Spareffekt u.a. dank LED-Beleuchtung)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'079'973.16	1'148'500.00	621'114.91	-68'526.84	-5.97	geringerer Honoraraufwand aufgrund der corona-bedingten Absagen
3130.10	Telefonkosten	1'419.55	3'000.00	3'062.05	-1'580.45	-52.68	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'719.40	60'000.00		-55'280.60	-92.13	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'958.33	20'800.00	20'570.66	158.33	0.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'810.40	12'900.00	12'835.40	-89.60	-0.69	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'105.51	132'300.00	55'961.75	-45'194.49	-34.16	Minderaufwand infolge Lieferengpässen für die Audio- und Videonetzwerk inkl. Elektrotechnik
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	805.95	4'500.00		-3'694.05	-82.09	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'186.90			1'186.90		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'762.49	9'200.00	5'902.35	-3'437.51	-37.36	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'095.75	3'000.00	3'216.60	1'095.75	36.53	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'039.55	3'500.00	1'695.10	-460.45	-13.16	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-72.50	400.00	-290.00	-472.50	-118.13	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	97.50		195.00	97.50		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	167'800.30	167'800.00	14'055.70	0.30		Sammelbeschluss: Der Ausgleich geringerer Ticketerträge im Stadttheater durch die Corona-Situation wurde als Einnahme budgetiert, allerdings nicht als Ausgabe / Entnahme (siehe Konto 5510.4894.01).
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	180'647.47	183'000.00	172'318.50	-2'352.53	-1.29	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	8'356.55	8'000.00		356.55	4.46	
3910.00	IV Dienstleistungen	11'640.00	10'000.00	6'458.00	1'640.00	16.40	
4233.00	Eintritte	-952'257.50	-750'000.00	-148'755.21	-202'257.50	26.97	Die Entnahme aus der Coronareserve für die Mindererträge wurde im Budget nicht nach dem Bruttoprinzip berücksichtigt.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-71'590.53	-42'000.00	-22'265.40	-29'590.53	70.45	Der Beitrag für die Nutzung des Theaters Stars in Town durch zweiwöchige Austragung fällt neu höher aus.
4390.00	Übriger Ertrag	-1'207.95		-22'556.78	-1'207.95		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-90'967.20	-80'000.00	-36'892.30	-10'967.20	13.71	Vermietungserträge über den Erwartungen nach der Corona-Krise
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-240'000.00	-240'000.00	-215'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-41'000.00	-42'000.00	-39'500.00	1'000.00	-2.38	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-30'500.00	-35'000.00	-30'500.00	4'500.00	-12.86	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-167'800.30	-330'000.00	-14'055.70	162'199.70	-49.15	siehe Konto 3199.02
4910.00	IV Dienstleistungen			-4'557.80			
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>638'747.03</b>	<b>692'900.00</b>	<b>591'429.64</b>	<b>-54'152.97</b>	<b>-7.82</b>	
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>638'747.03</b>	<b>692'900.00</b>	<b>591'429.64</b>	<b>-54'152.97</b>	<b>-7.82</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	2'600.00			2'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383'940.00	415'100.00	404'981.40	-31'160.00	-7.51	Aufgrund der angespannten personellen Lage und dem Umbau im Sommer konnte sehr viel weniger temporäres Personal für die Durchführung von Erschliessungsprojekten eingestellt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	14'733.20		3'064.44	14'733.20		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'474.70	28'500.00	26'065.16	-2'025.30	-7.11	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'273.75		-15'993.60	-2'273.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'437.40	56'300.00	49'191.95	-4'862.60	-8.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'234.64	4'600.00	3'926.57	-365.36	-7.94	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'769.59	5'900.00	5'712.66	-130.41	-2.21	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'950.60	3'400.00	3'056.49	-449.40	-13.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'612.52	4'100.00	1'490.10	-487.48	-11.89	
3099.00	Übriger Personalaufwand	975.00	2'100.00	1'100.00	-1'125.00	-53.57	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	3'904.65	7'500.00	5'703.65	-3'595.35	-47.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'230.75	7'000.00	8'607.56	-3'769.25	-53.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	466.40	800.00	172.46	-333.60	-41.70	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	11.90	1'000.00	1'000.00	-988.10	-98.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'911.20	4'000.00	6'013.80	-88.80	-2.22	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	48'939.50	55'200.00	44'029.90	-6'260.50	-11.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'628.35	41'600.00	7'317.95	28.35	0.07	Sammelbeschluss: Renovation Lesesaal im Stadtarchiv
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'087.00	5'000.00		87.00	1.74	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'542.00	29'900.00	19'543.50	-10'358.00	-34.64	Der Unterhalt liegt im Rahmen von der Rechnung 2021. Es wurde zu hoch budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'695.18	2'500.00	6'305.25	195.18	7.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	551.20	800.00		-248.80	-31.1	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'500.00	4'500.00	4'500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	10'855.00	13'900.00	6'680.00	-3'045.00	-21.91	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'030.00	-800.00	-1'033.30	-230.00	28.75	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-6.30			
<b>59</b>	<b>Fonds Bildung</b>						
<b>5998.002</b>	<b>Museumsfonds</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50	
3980.10	Übertragungen Erfolgsrechnung 5300 und 5301	56'173.21	78'000.00	51'971.35	-21'826.79	-27.98	Tiefere Entnahme zur Entlastung der Erfolgsrechnung durch Verschiebung einer Ausstellung und Inanspruchnahme BAK Geld.
4630.00	Beiträge vom Bund	-67'030.00	-15'000.00	-70'000.00	-52'030.00	346.87	zusätzlicher Beitrag SwissCollnet (2022 - 2024)
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'047.30	-100.00	-17.40	-947.30	947.3	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	29'354.09		35'496.05	29'354.09		Durch den zusätzlichen Beitrag SwissCollnet konnte der Fonds mit einem Ertragsüberschuss abschliessen.
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-45'500.00		45'500.00	-100.00	siehe Kommentar Konto 9010.00
<b>5998.003</b>	<b>Fonds für Walther-Bringolf-Preis zugunsten Musikstudenten</b>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'986.05	1'500.00		1'486.05	99.07	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'844.64	5'000.00	130.00	1'844.64	36.89	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00		50.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-279.90		-5.60	-279.90		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-9'600.79	-6'500.00	-174.40	-3'100.79	47.7	
<b>5998.004</b>	<b>Fonds für das Museum</b>						

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds			41'500.00			
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'057.35	-100.00	-45.30	-1'957.35	1'957.35	
9020.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	2'007.35			2'007.35		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-41'504.70			
<b>5998.005 Fonds Sammlung Bernhard Neher</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-414.05		-8.30	-414.05		
9020.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	364.05			364.05		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-100.00	-41.70	100.00	-100	
<b>5998.006 Fonds Sturzenegger Stiftung</b>						
3980.10 Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	348'776.30	368'000.00	239'589.95	-19'223.70	-5.22	siehe Kommentar Konto 4636.00
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-348'776.30	-368'000.00	-239'589.95	19'223.70	-5.22	Minderertrag infolge tieferen Weiterbildungskosten, temporäre Löhne und Unterstützung einer Ausstellung
<b>5998.007 Fonds für Kinder</b>						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		15'000.00		-15'000.00	-100.00	Auf die Auszahlung des Beitrages konnte infolge Jahresgewinn der Gemeinnützigen Gesellschaft verzichtet werden.
3637.00 Beiträge an private Haushalte		10'000.00		-10'000.00	-100	Die Skilager 2022 konnten aufgrund der unsicheren Corona-Lage nicht durchgeführt werden. Folglich waren Kostenübernahmen nach Gesuchen um Kostenerlass der Elternbeiträge hinfällig.
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-840.95	-100.00	-16.80	-740.95	740.95	
9020.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	790.95			790.95		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-25'000.00	-33.20	25'000.00	-100.00	Infolge fehlender ausgezahlten Beiträge konnte der Fonds mit einem Ertragsüberschuss abschliessen (Konto 9020.00).
<b>5998.008 Fonds für Kindergartenquartier Hemmental</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-464.25		-9.30	-464.25		
9020.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	414.25			414.25		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-100.00	-40.70	100.00	-100	
<b>6 Baureferat</b>	<b>21'529'062.06</b>	<b>24'008'700.00</b>	<b>35'130'203.37</b>	<b>-2'479'637.94</b>	<b>-10.33</b>	
<b>60 Stabstellen</b>	<b>354'921.58</b>	<b>369'800.00</b>	<b>330'671.94</b>	<b>-14'878.42</b>	<b>-4.02</b>	
<b>6000 Stab Baureferat</b>	<b>354'921.58</b>	<b>369'800.00</b>	<b>330'671.94</b>	<b>-14'878.42</b>	<b>-4.02</b>	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'208.00	249'000.00	238'650.65	1'208.00	0.49	SRB Nr. 2021-782 Einheitliche Einstufung der vier Stabsleitungen
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	3'516.10		-3'917.06	3'516.10		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'823.89	17'100.00	15'620.18	-276.11	-1.61	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten 6.679%
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-8'910.00		-8'910.00	-8'910.00		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	37'872.60	37'400.00	36'066.00	472.60	1.26	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Pensionskassen 12.500%
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'840.70	2'500.00	2'141.63	-659.30	-26.37	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Unfallversicherung 0.773%
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'568.36	3'600.00	3'286.06	-31.64	-0.88	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse 1.400%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'019.75	2'100.00	1'884.11	-80.25	-3.82	SRB Nr. 2021-782 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung 0.800%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'051.30	5'000.00		-3'948.70	-78.97	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5.90	600.00	213.35	-594.10	-99.02	
3100.00 Büromaterial	383.98	2'600.00	396.17	-2'216.02	-85.23	
3102.00 Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	243.50	1'100.00	237.50	-856.50	-77.86	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	364.20		229.30	364.20		REF Nr. 2022-040 Budgetverschiebung zu 6000.3636.00 Verbandsmitgliedschaft
3130.10 Telefonkosten	151.05	400.00	318.00	-248.95	-62.24	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	18'383.85	20'800.00	17'770.85	-2'416.15	-11.62	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'016.00	2'100.00	2'076.00	-84.00	-4.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	242.00	500.00		-258.00	-51.60	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'735.90	23'200.00	24'529.20	1'535.90	6.62	REF Nr. 2022-040 Budgetverschiebung von 6000.3130.00 Verbandsmitgliedschaft
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	4.50			4.50		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	400.00	300.00	80.00	100.00	33.33	
<b>61 Stadtplanung</b>	<b>2'666'551.89</b>	<b>2'742'000.00</b>	<b>14'277'616.19</b>	<b>-75'448.11</b>	<b>-2.75</b>	
<b>6100 Stadtplanung</b>	<b>2'666'551.89</b>	<b>2'742'000.00</b>	<b>14'277'616.19</b>	<b>-75'448.11</b>	<b>-2.75</b>	
3000.10 Sitzungsgelder	30'470.50	47'000.00	17'100.00	-16'529.50	-35.17	Minderaufwand infolge Ausfall einer Sitzung aufgrund fehlender Geschäfte
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	964'310.20	1'060'200.00	921'833.40	-95'889.80	-9.04	Minderaufwand da die zusätzliche Stelle für Nutzungs- und Sondernutzungsplanungen, kooperative Gebietsentwicklungen erst im Dezember besetzt werden konnte.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	-14'842.13		3'617.32	-14'842.13		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleizeitguthaben.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'096.01	70'900.00	62'210.67	-5'803.99	-8.19	Die Sozialleistung wurde mit 6.7% der Lohnsumme abgerechnet.
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-838.00		-16'091.60	-838.00		

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	139'100.20	154'500.00	135'211.90	-15'399.80	-9.97	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'318.70	10'000.00	8'666.62	-2'681.30	-26.81	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'849.36	14'900.00	13'241.14	-1'050.64	-7.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'366.36	8'600.00	7'403.34	-1'233.64	-14.34	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'208.97	7'000.00	1'709.48	-4'791.03	-68.44	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'354.80	2'000.00	853.60	-645.20	-32.26	
3100.00 Büromaterial	2'321.40	3'000.00	984.16	-678.60	-22.62	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'854.45	8'000.00	5'948.80	-3'145.55	-39.32	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'698.55	3'000.00	1'318.60	-1'301.45	-43.38	
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'320.25	5'000.00	1'154.14	-679.75	-13.60	
3113.00 Hardware	235.00			235.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	43'058.85	46'000.00	40'388.93	-2'941.15	-6.39	
3130.10 Telefonkosten	596.10	1'000.00	839.54	-403.90	-40.39	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	305'903.42	509'000.00	320'779.60	-203'096.58	-39.90	SRB Nr. 2022-015 externe Begleitung der Revision der Parkplatzverordnung SRB Nr. 2022-412 Finalisierung privater Quartierplan «Ebnat West» siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	40'146.00	37'900.00	32'911.90	2'246.00	5.93	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'920.20	3'600.00	9'831.25	1'320.20	36.67	
3170.00 Reisekosten und Spesen	11'049.80	14'000.00	4'158.45	-2'950.20	-21.07	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	605'037.60	402'400.00	144'003.35	202'637.60	50.36	von Finanzreferat zu kommentieren.
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	405'000.00	405'000.00	215'000.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'077.00	4'000.00	700.00	-923.00	-23.08	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	147'460.00	204'000.00	454'893.00	-56'540.00	-27.72	Der Rechnungsbetrag hängt von den beantragten und bewilligten Subventionsprojekten (Denkmalpflege, Lärmschutz) ab und unterliegt jährlichen Schwankungen.
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve			12'000'000.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	736.50		105.50	736.50		
3910.00 IV Dienstleistungen	431.50			431.50		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	600.00		240.00	600.00		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-2.90			-2.90		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten			-5'275.90			
4610.00 Entschädigungen vom Bund		-100'000.00	-18'110.00	100'000.00	-100	Die Entschädigungen wurden dem Konto 4630.00 gutgeschrieben.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-21'724.80	-70'000.00	-39'411.00	48'275.20	-68.96	Die vorgesehenen Arbeiten im Bereich Lärmschutz und Lärmberatung konnten nicht im vorgesehenen Umfang ausgeführt werden.
4630.00 Beiträge vom Bund	-76'000.00			-76'000.00		siehe Kommenar Konto 4610.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-32'562.00	-50'000.00	-48'600.00	17'438.00	-34.88	Mit der Verschiebung der Zuständigkeiten für die Aufgaben im Bereich "Natur" werden von der Stadtplanung weniger Leistungen für SH POWER erbracht und verrechnet.
4980.10 Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		-60'000.00		60'000.00	-100	Die vorgesehenen Arbeiten für den Wettbewerb Alpenblick haben sich zeitlich verschoben.
<b>62 Hochbau</b>	<b>6'405'664.84</b>	<b>6'814'500.00</b>	<b>6'687'146.00</b>	<b>-408'835.16</b>	<b>-6.00</b>	
<b>6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'036'705.56</b>	<b>2'692'400.00</b>	<b>2'928'003.00</b>	<b>344'305.56</b>	<b>12.79</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'134'549.80	1'174'500.00	1'064'198.70	-39'950.20	-3.40	Eine Stelle konnte seit August nicht besetzt werden.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'209.52		55'572.81	-1'209.52		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'419.07	78'500.00	74'404.42	-6'080.93	-7.75	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-26'190.45		-5'129.60	-26'190.45		Rückerstattung krankheitsbedingter Ausfall für drei Monate
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	155'057.00	169'400.00	152'860.10	-14'343.00	-8.47	Die Sozialleistung wurde mit einem Durschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'660.39	11'500.00	10'780.67	-2'839.61	-24.69	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'512.18	16'500.00	15'606.67	-987.82	-5.99	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'802.32	9'500.00	8'936.68	-697.68	-7.34	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'146.00	4'000.00	342.00	-854.00	-21.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	900.00	3'500.00	2'472.20	-2'600.00	-74.29	
3100.00 Büromaterial	7'372.24	10'000.00	7'965.84	-2'627.76	-26.28	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'425.50	9'000.00	6'847.10	-2'574.50	-28.61	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'311.43	2'500.00	3'664.81	-188.57	-7.54	
3110.00 Büromöbel und -geräte	64'704.15	73'000.00	7'780.45	-8'295.85	-11.36	SRB Nr. 2022-133 Stadthaus, Stadtratssaal, Ersatz Mobiliar
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'048.20	15'000.00	4'857.99	-951.80	-6.35	
3113.00 Hardware	1'020.00	2'000.00	4'246.00	-980.00	-49.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	46'394.75	210'000.00	28'074.50	-163'605.25	-77.91	Die budgetierte Altersbedarfsplanung 150'000 Franken, konnte noch nicht gestartet werde. Ausführung für 2023 geplant.
3130.10 Telefonkosten	1'781.25	2'000.00	3'613.35	-218.75	-10.94	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	386'275.10	730'800.00	708'506.76	-344'524.90	-47.14	IER00031, Turnhalle Steig, SRB Nr. 2022-108 Krediterhöhung für die Planerleistungen Vorprojekt siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung IER00031, Turnhalle Steig, Wettbewerb und Vorprojekt Krediterhöhung Vorprojekt für Planerleistungen siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	62'254.60	65'000.00	44'234.45	-2'745.40	-4.22	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	58'858.55	80'000.00	58'904.65	-21'141.45	-26.43	Der geplante, zusätzlicher Arbeitsplatz muss erst im Jahr 2023 angeschafft werden.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'789.60	150'000.00	-218'064.78	-100'210.40	-66.81	Minderaufwand gegenüber Budget infolge: - Verzögerung des Fernwärmeanschlusses beim Wärmeverbund Nord (35'000 Franken) - betriebliche Notfallorganisation kann in Abhängigkeit der betrieblichen Sicherheitsorganisation erst 2023 erstellt werden (70'000 Franken)
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'153.50			1'153.50		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'526.21	26'400.00	18'668.12	-5'873.79	-22.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			25'583.05			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	181'058.80	186'700.00	186'668.00	-5'641.20	-3.02	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'499.20	9'900.00	9'758.20	-2'400.80	-24.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	445.30	1'200.00	370.90	-754.70	-62.89	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	817'324.74	886'500.00	759'906.61	-69'175.26	-7.80	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	70.00		545.35	70.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	528.00		13'774.00	528.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00			100.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-600.00			-600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44'095.00	-50'000.00	-5'678.55	5'905.00	-11.81	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-5.05			
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-528.00			-528.00		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-4'651.35	-1'115'000.00	-19'531.40	1'110'348.65	-99.58	Es konnten infolge der Umsetzung Investitionen weniger Planungskosten aktiviert werden.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-7'200.00	-65'500.00	-57'600.00	58'300.00	-89.01	Minderertrag für Mietkosten Mühllentalstrasse 135, da diese vom Kanton übernommen wurden.
4630.00	Beiträge vom Bund			-20'316.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-7'808.00		-20'316.00	-7'808.00		
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		-4'500.00	-4'500.00	4'500.00	-100	
<b>6210</b>	<b>Facility Management</b>	<b>3'433'435.39</b>	<b>3'760'300.00</b>	<b>3'495'485.49</b>	<b>-326'864.61</b>	<b>-8.69</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	730'791.35	818'100.00	757'839.35	-87'308.65	-10.67	Minderausgaben aufgrund von Vakanz
3010.04	Löhne Werkhof	689'878.40	710'500.00	686'193.00	-20'621.60	-2.90	Umwandlung 13. Monatslohn in Ferien
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	14'379.46		-19'351.44	14'379.46		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	8'177.50	9'100.00	6'798.45	-922.50	-10.14	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96'858.85	102'200.00	95'851.30	-5'341.15	-5.23	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'312.10	-13'500.00	-6'044.50	11'187.90	-82.87	Budget referenziert auf durchschnittliche Ist-Rückerstattungen der letzten 3 Jahre (2018-2021); 2022 hatten wir deutlich weniger KTG- und UVG-Fälle.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	145'857.55	187'000.00	155'805.78	-41'142.45	-22.00	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnitt von 12.5% der Lohnsumme abgerechnet. Sie sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-1'350.29	24'700.00	22'736.92	-26'050.29	-105.47	Versehentlich wurde die Rückbuchung Abgrenzung Ferien- und Gleitzeitguthaben per 31.12.2021 über dieses Konto vergenommen anstatt Konto 3010.80.
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'072.65	21'500.00	20'078.55	-2'427.35	-11.29	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'834.88	12'300.00	11'395.01	-1'465.12	-11.91	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'230.10	8'800.00	4'377.05	-3'569.90	-40.57	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'700.00	3'900.00	4'354.45	-1'200.00	-30.77	
3100.00 Büromaterial	2'317.59	2'500.00	1'923.07	-182.41	-7.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	97'770.68	101'000.00	108'496.84	-3'229.32	-3.20	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	626.10	1'000.00	826.95	-373.90	-37.39	
3110.00 Büromöbel und -geräte	12'183.50	12'200.00	4'529.85	-16.50	-0.14	Sammelbeschluss: Ersatz und Neuanschaffung von iPhones sowie Zubehör. Der Ersatz der Mobiltelefone wurde unter dem Konto 6210.3113.00 budgetiert.
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	59'605.37	62'900.00	57'224.20	-3'294.63	-5.24	
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'110.50	5'000.00	4'513.85	110.50	2.21	
3113.00 Hardware	1'844.16	6'000.00	4'937.37	-4'155.84	-69.26	
3120.00 Ver- und Entsorgung	549'142.95	621'300.00	540'496.15	-72'157.05	-11.61	Minderausgaben gegenüber Budget durch folgende Massnahmen: - Mühlentalstrasse 135 ist an Kanton vermietet - Kleinbuchergweg 10/12 Teilung der Energiekosten zwischen Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen -Optimierungen Heizungen auf Fernwärme/ Wärmepumpen - Umrüstungen LED
3130.00 Dienstleistungen Dritter	189'532.12	194'000.00	168'957.90	-4'467.88	-2.30	
3130.10 Telefonkosten	4'484.20	7'100.00	5'665.60	-2'615.80	-36.84	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	21'325.50	22'500.00	19'136.00	-1'174.50	-5.22	
3134.00 Sachversicherungsprämien	64'425.75	101'400.00	78'278.30	-36'974.25	-36.46	Minderausgaben infolge Wegfall Mühlentalstrasse 135 und Bereinigung der Prämien Gebäudeversicherung
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	885'732.82	971'100.00	917'470.39	-85'367.18	-8.79	Minderausgaben infolge Verschiebungen von planbaren Instandhaltungen ins 2023
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	847.50			847.50		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'475.71	19'000.00	23'724.42	1'475.71	7.77	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	9'471.65	11'300.00	588.05	-1'828.35	-16.18	REF Nr. 2022-026 CAD Lizenz Archicad
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'417.20	5'100.00	3'361.20	-1'682.80	-33.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	168.00	3'000.00	1'356.00	-2'832.00	-94.40	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	72.00			72.00		
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	7'321.60	10'000.00	13'857.35	-2'678.40	-26.78	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'406.80	38'000.00	43'564.45	3'406.80	8.97	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	18'449.37	18'400.00	7'789.44	49.37	0.27	Sammelbeschluss: Coronabedingt mussten mehr Abfallmarken beschafft werden als ursprünglich budgetiert. So wurden beispielsweise Stoffhandtücher allorts durch Papier ersetzt, was die Abfallmengen stark ansteigen liess.
3910.00 IV Dienstleistungen	5'571.20	3'500.00	13'385.20	2'071.20	59.18	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-21'478.00	-7'700.00	-4'941.40	-13'778.00	178.94	Mehrertrag durch starten Nachholbedarf an Veranstaltungen nach Corona
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-43'387.44	-27'400.00	-43'666.02	-15'987.44	58.35	Wertstoffertrag für gewisse Abfälle
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-3'128.85			-3'128.85		
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-2'835.00	-60'800.00	-3'415.00	57'965.00	-95.34	Budget zu hoch da versehentlich die Miete an Verein Schauwert budgetiert wurde.
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-74'743.90	-98'200.00	-71'220.85	23'456.10	-23.89	Im Rahmen der Rechnung 2021 zum Budgetzeitpunkt zu optimistisch budgetiert.
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-7'321.60	-10'000.00	-13'857.35	2'678.40	-26.78	
4900.00 IV Material- und Warenbezüge	-27'285.44	-28'500.00	-19'725.39	1'214.56	-4.26	
4910.00 IV Dienstleistungen	-107'805.00	-108'000.00	-107'805.00	195.00	-0.18	
<b>6220 Bau- u. Feuerpolizei</b>	<b>-64'476.11</b>	<b>361'800.00</b>	<b>263'657.51</b>	<b>-426'276.11</b>	<b>-117.82</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	802'278.00	806'500.00	793'196.00	-4'222.00	-0.52	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-147.05		-2'332.51	-147.05		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'574.68	53'900.00	52'845.33	-325.32	-0.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	127'401.00	126'200.00	124'291.80	1'201.00	0.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'473.83	9'300.00	8'981.93	-1'826.17	-19.64	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'378.26	11'300.00	11'072.05	78.26	0.69	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'268.45	6'500.00	6'327.89	-231.55	-3.56	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00	8'000.00	4'830.90	-7'400.00	-92.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	600.00	1'500.00	1'200.00	-900.00	-60	
3100.00 Büromaterial	732.37	7'000.00	7'817.92	-6'267.63	-89.54	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'381.05	20'000.00	4'074.60	-14'618.95	-73.09	Dieses Konto war zu hoch budgetiert.
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'712.40	15'000.00	10'759.20	-2'287.60	-15.25	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	188.00	1'000.00	71.00	-812.00	-81.20	
3110.00 Büromöbel und -geräte			613.20			
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			2'669.80			
3118.00 Immaterielle Anlagen	215.40			215.40		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'468.75	1'800.00	5'500.50	2'668.75	148.26	
3130.10 Telefonkosten	849.35	1'800.00	1'602.95	-950.65	-52.81	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'085.05	51'000.00	21'192.00	-41'914.95	-82.19	Für die Digitalisierung Baupolizeiarchiv wurde weniger benötigt.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	60'283.15	60'700.00	38'556.50	-416.85	-0.69	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6220.3158.00, Kosten für Lizenzen wurden fälschlicherweise auf dieses Konto verrechnet.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'581.30	8'000.00	5'276.25	-3'418.70	-42.73	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			18'788.30			Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6220.3133.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'450.00	2'300.00	3'492.60	1'150.00	50.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	842.00	3'000.00	1'361.85	-2'158.00	-71.93	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-194.00	7'100.00	1'418.30	-7'294.00	-102.73	Bildung des Delkredere auf ausstehende Forderungen aufgrund der 2. und 3. Mahnung
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'919.65	3'400.00	350.00	-1'480.35	-43.54	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	14'000.00	14'000.00	21'000.00			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-1'129'014.75	-681'000.00	-686'951.05	-448'014.75	65.79	Aufgrund des wechslers des Verrechnungszeitpunktes mit der neuen Gebührenordnung sind in der Übergangsphase höhere Erträge angefallen. Zusätzlich sind die Gebühren für die Benutzung des öffentlichen Grundes hier integriert.
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-15'000.00		15'000.00	-100	Benutzung öffentlicher Grund ist in den Gebühren für Amtshandlungen integriert. Neu wird dies getrennt dargestellt.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag			-3.80			
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-5'517.00	-40'000.00	-88'513.00	34'483.00	-86.21	Erträge aus der Vignettenzentrale (Finanzstelle 6221) sind neu auf 4910.00 IV Dienstleistungen verbucht.
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-110'000.00	-91'058.00	110'000.00	-100.00	Verrechnung der Leistungen 2022 erfolgt im März 2023.
4910.00 IV Dienstleistungen	-44'226.00	-2'000.00	-413.00	-42'226.00	2'111.30	Neu sind die Erträge aus der Vigenettenzentrale auf diesen Konto verbucht.
4930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-13'660.00	-10'000.00	-14'362.00	-3'660.00	36.60	
<b>6221 Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle</b>						
3100.00 Büromaterial		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	70'880.70	190'000.00	163'940.95	-119'119.30	-62.69	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6221.3910.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'530.00	30'000.00	23'800.00	-7'470.00	-24.90	
3137.10 Pauschalsteuer	11'112.87	14'900.00	10'991.10	-3'787.13	-25.42	
3500.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	71'402.75	71'400.00	9'145.35	2.75		Sammelbeschluss: Infolge des höheren Gewinns konnte mehr in die Spezialfinanzierung eingelegt werden.
3910.00 IV Dienstleistungen	23'026.00	23'000.00		26.00	0.11	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6221.3130.00
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	13'660.00	10'000.00	14'362.00	3'660.00	36.6	
4250.07 Vignettenverkauf	-196'353.15	-238'000.00	-195'489.40	41'646.85	-17.50	Es wurden weniger Vignetten verkauft als budgetiert.
4500.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-2'259.17	-91'300.00	-5'750.00	89'040.83	-97.53	Die Entnahme ist im Rahmen Rechnung 2021. Das Budget war viel zu hoch.
4900.00 IV Material- und Warenbezüge	-14'000.00	-14'000.00	-21'000.00			
<b>63 Tiefbau</b>	<b>4'779'273.98</b>	<b>5'398'100.00</b>	<b>6'511'663.08</b>	<b>-618'826.02</b>	<b>-11.46</b>	
<b>6300 Stabstelle Tiefbau</b>	<b>4'152'900.80</b>	<b>4'773'400.00</b>	<b>5'978'044.87</b>	<b>-620'499.20</b>	<b>-13.00</b>	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'671.00	151'700.00	149'020.85	-29.00	-0.02	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'074.89		-5'184.91	3'074.89		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'310.07	10'100.00	9'607.05	210.07	2.08	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'788.00	22'800.00	22'392.00	-12.00	-0.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'179.31	1'500.00	1'341.61	-320.69	-21.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'233.70	2'100.00	2'013.71	133.70	6.37	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'171.00	1'200.00	1'158.52	-29.00	-2.42	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000.00		-2'000.00	-100	
3099.00	Übriger Personalaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100	
3100.00	Büromaterial		800.00	223.45	-800.00	-100	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	173.50	800.00	237.50	-626.50	-78.31	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'709'574.00	1'710'000.00	1'407'620.25	-426.00	-0.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'345'260.57	5'346'000.00	5'071'090.86	-739.43	-0.01	GSB Nr. 2022-327 Erweiterungen der Tempo-30-Zone auf dem «Geissberg»
3130.10	Telefonkosten	855.75	1'000.00	2'002.95	-144.25	-14.43	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	793'990.95	1'186'000.00	685'594.92	-392'009.05	-33.05	REF Nr. 2022-001 Budgetverschiebung von 6300.3141.00 siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung REF Nr. 2022-002 Budgetverschiebung von 6300.3141.00 siehe Detail zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'911.50		3'665.00	3'911.50		
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'654.55	3'000.00	3'156.60	4'654.55	155.15	
3141.00	Unterhalt Strassen	949'659.32	955'000.00	1'595'099.79	-5'340.68	-0.56	REF Nr. 2022-001 Budgetverschiebung zu 6300.3131.00 REF Nr. 2202-002 Budgetverschiebung zu 6300.3131.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	79'457.33	80'000.00	60'326.90	-542.67	-0.68	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	967.50		360.00	967.50		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'260.95		2'260.95	-2'260.95		
3300.02	Planmässige Abschreibungen Strassen	853'367.01	1'073'900.00	992'314.93	-220'532.99	-20.54	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	95'097.81	108'800.00	92'455.79	-13'702.19	-12.59	
3300.08	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	165'487.49	177'600.00	153'458.47	-12'112.51	-6.82	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		12'000.00		-12'000.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	10.00		201.00	10.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	58'763.60	58'800.00	35'917.50	-36.40	-0.06	Sammelbeschluss: Intere Verrechnung seitens Grün und Stadtpolizei für Investitionsprojekte. Diese werden gemäss Konto 6300.4310.00 auf das entsprechende Projekt in der Investitionsrechnung aktiviert.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	300.00			300.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-32'298.40		-18'392.45	-32'298.40		Rückerstattungen von Versicherungen bei Unfällen
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-66'072.02	-200'000.00	-239'691.07	133'927.98	-66.96	weniger diverse Erträge von Dritten für Aufbruchgesuche als budgetiert

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-50'327.60		-19'479.85	-50'327.60		Eigene interne Leistungen für Investitionen konnten aktiviert werden. Dies war zum Budgetzeitpunkt nicht bekannt.
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		-1'238'000.00		1'238'000.00	-100	Durch den Stand der geplanten Investitionen konnten keine Planungskosten aktiviert werden.
4390.00 Übriger Ertrag	-10'296.00			-10'296.00		Ertrag aus unentgeltlicher Übernahme GB-Nr. 1790
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00		-6'000.00	-6'000.00		
4630.00 Beiträge vom Bund	-19'530.65		-41'617.20	-19'530.65		Bundesbeiträge für flankierende Massnahmen, Engpassbeseitigung Fäsenstaubtrunnel II
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-241'458.00		-55'917.45	-241'458.00		Tiefbau Schaffhausen, Beitrag Unterhalt Kantonsstrassen im Eigentum der Stadt 2022
						Bundeserträge Stützmauer Hinterstieg
4910.00 IV Dienstleistungen	-106'799.00	-105'000.00	-130'500.00	-1'799.00	1.71	
4980.10 Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-5'569'015.43	-4'589'700.00	-3'796'692.80	-979'315.43	21.34	Infolge höhere Benzin- und Motorfahrzeugzoll konnte vom Strassenbaufonds mehr in die Erfolgsrechnung gutgeschrieben werden.
<b>6310 Entsorgung</b>	<b>626'373.18</b>	<b>624'700.00</b>	<b>533'618.21</b>	<b>1'673.18</b>	<b>0.27</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'225'574.85	1'223'600.00	1'266'093.40	1'974.85	0.16	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	1'282.98		-27'846.31	1'282.98		
3049.00 Übrige Zulagen	3'096.25		3'816.50	3'096.25		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'164.04	81'800.00	81'903.61	-635.96	-0.78	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-13'746.50		-16'681.65	-13'746.50		Krankentaggelder
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	143'709.00	147'100.00	148'911.82	-3'391.00	-2.31	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'946.07	26'500.00	27'102.17	-4'553.93	-17.18	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'265.39	17'200.00	17'168.38	65.39	0.38	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'428.97	9'900.00	9'714.47	-471.03	-4.76	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'210.25	3'000.00	1'783.85	-789.75	-26.33	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'449.85	2'000.00	3'032.15	-550.15	-27.51	
3100.00 Büromaterial	3'084.32	3'500.00	2'713.72	-415.68	-11.88	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	164'475.62	164'500.00	123'192.71	-24.38	-0.01	SRB Nr. 2022-660 Erstbeschaffung Gebührensäcke durch Systemwechsel von Gebührenmarken auf Gebührensäcke
						Sammelbeschluss: Höhere Aufwände durch den Anstieg der Dieselpreise
3102.00 Drucksachen, Publikationen	31'084.75	39'000.00	48'317.75	-7'915.25	-20.30	
3110.00 Büromöbel und -geräte	150.82	1'000.00	3'115.70	-849.18	-84.92	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	42'521.95	43'000.00	1'731.80	-478.05	-1.11	REF Nr. 2022-021 Budgetverschiebung von 6310.3130.00
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'815.25	20'000.00	21'699.90	-2'184.75	-10.92	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	505'889.44	509'900.00	306'347.47	-4'010.56	-0.79	REF Nr. 2022-021 Budgetverschiebung zu 6310.3111.00
						SRB Nr. 2022-451 Erstellung einer Sammelstelle mit Unterflur-Containeranlage und Dienstbarkeit auf Baurechtsliegenschaft "Wagenareal"

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
						Sammelbeschluss: höhere Vergütungen für die Altpapier-Sammlungen an Vereine, 37'000 Franken (70'000 Franken mehr Ertrag auf Konto 6310.4309.03). Rechnung Glasumschlag KBA Hard 2021 im 2022 gebucht (26'100 Franken).
3130.10	Telefonkosten	528.50	1'000.00	601.50	-471.50 -47.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	89'464.45	86'000.00	81'633.05	3'464.45 4.03	
3137.10	Pauschalsteuer	102'374.26	102'400.00	105'573.08	-25.74 -0.03	Sammelbeschluss: Erhöhung der Pauschalsteuer durch höhere mehrwertsteuerpflichtige Erträge
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00			1'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	193'675.85	193'700.00	277'357.41	-24.15 -0.01	Sammelbeschluss: Mehraufwand für Selbstbehalte infolge von Sachbeschädigungen. Diese können nicht budgetiert werden. Unterhalt Fahrzeuge ist 15'000 Franken höher wie budgetiert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'308.00	3'500.00		808.00 23.09	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'311.60	72'600.00	73'033.25	4'711.60 6.49	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'800.80	4'000.00	4'506.75	-1'199.20 -29.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	126.00	1'000.00	88.00	-874.00 -87.40	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'599.65	20'000.00	3'584.10	-24'599.65 -123.00	Per Stichtag gebildete Delkredere auf ausstehende Forderung infolge 2. und 3. Mahnung
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'444.65	10'000.00	13'961.05	2'444.65 24.45	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	74'123.99	123'500.00	74'123.99	-49'376.01 -39.98	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			1'655'085.85		
3632.01	Beiträge an Gemeinden für Entsorgungsgebühren, schwarz, grün	1'482'385.80	1'500'000.00		-17'614.20 -1.17	Weniger Grünabfall aufgrund Witterung im Sommer.
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	101'790.61	101'800.00	101'790.61	-9.39 -0.01	
3910.00	IV Dienstleistungen	19'583.37	16'500.00	1'420.00	3'083.37 18.69	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		4'500.00	4'500.00	-4'500.00 -100	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000.00	19'000.00	19'000.00		
4240.17	Gebühren für Behandlung Kehricht und Sperrgut	-3'334'140.65	-3'561'200.00	-3'471'054.13	227'059.35 -6.38	Weniger Erträge, da Gebührenerhöhung erst per 01.2023. Budgetiert war Erhöhung bereits ab Mitte 2022.
4240.25	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-90'378.25	-90'000.00	-94'300.20	-378.25 0.42	
4250.09	Verkäufe	-8'500.00		-38'772.00	-8'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'952.10	-3'600.00	-5'543.65	-3'352.10 93.11	
4270.01	Kontrollgebühren	-2'477.10	-2'000.00	-2'046.30	-477.10 23.86	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1.15			-1.15	
4309.03	übriger betrieblicher Ertrag aus Abfallentsorgung	-229'303.32	-130'000.00	-180'500.93	-99'303.32 76.39	Höhere Erträge aufgrund hoher Rohstoffpreise bei Karton und Papier.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-128'283.78	-130'000.00	-106'300.66	1'716.22 -1.32	
4910.00	IV Dienstleistungen	-8'312.00	-10'000.00	-6'240.00	1'688.00 -16.88	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
<b>64 Grün Schaffhausen</b>	<b>7'322'649.77</b>	<b>8'684'300.00</b>	<b>7'323'106.16</b>	<b>-1'361'650.23</b>	<b>-15.68</b>	
<b>6400 Grün- und Sportanlagen</b>	<b>3'013'737.30</b>	<b>3'351'500.00</b>	<b>3'013'100.12</b>	<b>-337'762.70</b>	<b>-10.08</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'209'501.40	2'236'400.00	2'251'002.75	-26'898.60	-1.20	Unfallbedingter Ausfall eines Mitarbeiters, wenig Ferienaushilfen.
						Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6430.3010.00, da unterschiedlicher Ist-Einsatz der Personen pro Finanzstelle als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
						Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6470.3010.00, da unterschiedlicher Ist-Einsatz der Personen pro Finanzstelle als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	55'972.22		-33'128.04	55'972.22		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00 Übrige Zulagen	3'633.35	2'000.00	2'456.65	1'633.35	81.67	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'447.18	152'300.00	147'641.26	-4'852.82	-3.19	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-39'547.05		-12'491.70	-39'547.05		Krankentaggelder
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	268'596.55	265'400.00	307'888.80	3'196.55	1.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'172.13	50'500.00	49'033.94	-10'327.87	-20.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	31'723.08	32'000.00	30'938.81	-276.92	-0.87	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'694.12	18'200.00	19'706.68	1'494.12	8.21	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	123'459.54	123'500.00	99'427.61	-40.46	-0.03	Sammelbeschluss: Höhere Kosten für Treibstoffe (> Fr. 10'000 gegenüber 2021) und höhere Preise für viele Materialien.
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	98'526.91	177'000.00	141'382.75	-78'473.09	-44.34	SRB Nr. 2022-604 Rauchfreie Spielplätze, Abfallbehälter "Abfallhai"; Fahrzeug (Fr. 80'000) konnte nicht beschafft werden, da keine geeigneten E-Modelle (Lieferwagen) am Markt; Fahrzeug wurde geleast.
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	214.30		1'195.70	214.30		
3120.00 Ver- und Entsorgung	55'928.56	107'000.00	75'065.68	-51'071.44	-47.73	Beinhaltet v.a. Wasserrechnungen; 2. Semester 2021 war eher nass, es brauchte wenig Giesswasser für Sportplätze u.ä., ebenso im 1. Semester 2022.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	85'657.88	86'000.00	55'850.06	-342.12	-0.40	SRB Nr. 2022-604 Rauchfreie Spielplätze, Spielplatzinformationstafeln
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		30'000.00		-30'000.00	-100.00	IER Schauweckergut. Planung konnte aufgrund Studienverfahren Rheinufer Ost noch nicht gestartet werden. siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'707.90	47'000.00	43'681.25	-24'292.10	-51.69	Planungen teilweise günstiger, teilweise aus Termingründen nicht ausgelöst.
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'911.30	3'700.00	1'926.30	-1'788.70	-48.34	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	585'251.80	645'000.00	520'833.07	-59'748.20	-9.26	Spielplatz Blautraubenstrasse konnte aus Kapazitätsgründen nicht umgesetzt werden (Fr. 40'000); weniger Spezialfällungen.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'426.55	10'000.00	6'437.85	-4'573.45	-45.73	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	88'349.13	90'000.00	77'507.70	-1'650.87	-1.83	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'421.20	25'200.00	23'118.60	-778.80	-3.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	277.60		33.00	277.60		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	236'728.27	247'500.00	231'989.28	-10'771.73	-4.35	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	36'420.13	17'300.00	13'200.00	19'120.13	110.52	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	45'840.00	95'800.00	45'840.00	-49'960.00	-52.15	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	284.90	1'500.00	300.25	-1'215.10	-81.01	
3910.00	IV Dienstleistungen	19'650.00	16'700.00		2'950.00	17.66	Sammelbeschluss: Interne Verrechnung der Baupolizei für Rückbau Clubhaus Sporting Club Schweizersbild. Diese muss auf die INV aktiviert werden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-104'031.05	-105'000.00	-66'951.05	968.95	-0.92	
4250.00	Verkäufe	-7'174.00	-5'500.00	-7'815.04	-1'674.00	30.44	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'158.60	-10'000.00	-1'739.04	7'841.40	-78.41	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-58.25		-1.35	-58.25		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-19'650.00			-19'650.00		Rückbau Clubhaus Sporting Club Schweizersbild.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-79'336.70	-80'500.00	-79'336.70	1'163.30	-1.45	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-13'261.60			-13'261.60		Ersatzabgaben für Spiel-, oder Parkplätze.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-478.50			-478.50		
4910.00	IV Dienstleistungen	-928'362.95	-927'500.00	-931'894.95	-862.95	0.09	
<b>6410</b>	<b>Gärtnerei</b>	<b>410'989.95</b>	<b>518'800.00</b>	<b>461'512.55</b>	<b>-107'810.05</b>	<b>-20.78</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	868'864.05	945'200.00	900'867.55	-76'335.95	-8.08	Div. Personalwechsel mit Absenzen bis Neubesetzung; ein Mitarbeiter wurde aus einem Arbeitsversuch übernommen, der durch eine Versicherung bezahlt wurde, dadurch mehrmonatige Lohneinsparung.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	12'136.86		-2'185.10	12'136.86		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleizeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	1'831.45	1'500.00	1'203.65	331.45	22.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'872.74	63'200.00	59'808.45	-5'327.26	-8.43	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-880.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'931.55	101'700.00	93'827.95	-3'768.45	-3.71	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'739.15	22'000.00	20'938.79	-5'260.85	-23.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'450.79	13'300.00	12'543.19	-849.21	-6.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'869.54	7'600.00	6'438.22	-1'730.46	-22.77	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	474'561.35	474'600.00	458'042.88	-38.65	-0.01	Sammelbeschluss: Höhere Kosten für Materialeinkauf (Treibstoffe, Erden, Dünger, Pflanzen, Kerzen etc.)
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'314.28	9'000.00	74'329.60	-2'685.72	-29.84	
3120.00	Ver- und Entsorgung	52'913.00	55'000.00	34'363.13	-2'087.00	-3.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'845.78	11'500.00	10'793.70	-1'654.22	-14.38	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'297.75	3'800.00	3'345.90	-502.25	-13.22	
3137.10	Pauschalsteuer	14'239.84	14'300.00	14'035.69	-60.16	-0.42	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'270.65	8'000.00	2'669.85	-6'729.35	-84.12	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'930.54	38'000.00	39'525.34	-69.46	-0.18	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'209.69	12'500.00	8'258.35	-2'290.31	-18.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen			250.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'834.75	2'000.00	617.20	834.75	41.74	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	65.00	900.00	-468.90	-835.00	-92.78	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'100.00	45'100.00	45'100.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	18'758.09	18'800.00		-41.91	-0.22	Sammelbeschluss: Verzinsung der Bestände Grabunterhalte ab 2022. Zum Budgetzeitpunkt war dies (Negativzinssituation) nicht bekannt. Hebt sich auf durch Gutschrift im Konto 6410.4940.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'127.70	3'000.00	1'019.75	-1'872.30	-62.41	
4231.00	Kursgelder	-1'589.00	-2'000.00		411.00	-20.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500.00		500.00	-100.00	
4240.18	Grabbepflanzung inkl. Arbeiten für Dritte	-158'883.10	-165'000.00	-155'127.20	6'116.90	-3.71	
4240.19	Grabpflanzen	-154'302.95	-170'500.00	-160'964.78	16'197.05	-9.50	Die Anzahl der bepflanzbaren Gräber ist rückläufig, daher geringere erträge.
4250.08	Blumenladen	-976'106.95	-975'100.00	-993'230.95	-1'006.95	0.10	
4250.09	Verkäufe ins Ausland	-6'166.86	-7'000.00	-6'053.37	833.14	-11.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-16'145.30	-3'500.00	-27.14	-12'645.30	361.29	Ausstände bei Heizkosten durch Mieter beglichen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2.30		-1.95	-2.30		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-9'120.05	-8'500.00	-7'427.25	-620.05	7.29	
4910.00	IV Dienstleistungen	-100.00	-100.00	-100.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-18'758.09			-18'758.09		Hebt sich auf durch Belastung im Konto 6410.3400.00.
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>888'676.30</b>	<b>990'600.00</b>	<b>804'644.78</b>	<b>-101'923.70</b>	<b>-10.29</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	678'047.30	712'900.00	672'309.00	-34'852.70	-4.89	Keine Anstellung von Ferienaushilfen mangels Bewerbenden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	97.74		-4'694.31	97.74		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'540.59	47'600.00	44'259.78	-4'059.41	-8.53	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-20'157.20		-9'083.75	-20'157.20		Rückerstattungen von Kranken- und Unfalltaggeldern werden nicht budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'933.55	78'900.00	66'241.05	33.55	0.04	Sammelbeschluss: Die Beiträge wurden mit 12.5% der Lohnsumme budgetiert. Die effektiven Beiträge sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'627.05	16'000.00	14'100.68	-3'372.95	-21.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'240.20	10'000.00	9'274.59	-759.80	-7.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'559.97	5'700.00	4'594.85	-1'140.03	-20.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			140.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'036.34	18'000.00	17'533.40	36.34	0.2	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	22'766.25	20'000.00	60'000.00	2'766.25	13.83	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3120.00 Ver- und Entsorgung	11'961.41	18'000.00	9'852.92	-6'038.59	-33.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	85'186.92	100'000.00	82'057.02	-14'813.08	-14.81	Weniger Kosten für Inschriften durch externe Bildhauer.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		6'000.00		-6'000.00	-100.00	Auftrag nicht ausgelöst, Erkenntnisse konnten anlässlich Fachaustausch mit anderen Städten gewonnen werden.
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'659.95	5'000.00	4'644.95	-340.05	-6.80	
3137.10 Pauschalsteuer	2'069.67	10'600.00	5'787.46	-8'530.33	-80.47	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	94'895.09	119'000.00	85'230.13	-24'104.91	-20.26	Umbauarbeiten Eingangsbereich deutlich günstiger als Voranschlag.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'540.70	84'500.00	13'804.50	40.70	0.05	SRB Nr. 2022-266 Erneuerung der Wasser- und Abwasserleitung
						Sammelbeschluss: Erhöhter Aufwand für Reparatur Schmutzwasserleitung
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'740.80	15'500.00	5'001.95	-759.20	-4.90	Sammelbeschluss: diverse unerwartete Reparaturen an Fahrzeugen und Geräten
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'682.80	10'000.00	7'355.45	-3'317.20	-33.17	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'141.10	18'000.00	2'548.10	-22'141.10	-123.01	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	6'681.50	6'700.00	4'352.80	-18.50	-0.28	Sammelbeschluss: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			48.19			
3300.03 Planmässige Abschreibungen Anlagen	9'210.00	9'200.00	9'210.00	10.00	0.11	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	190'685.35	190'700.00	190'685.35	-14.65	-0.01	
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	36'846.45	36'800.00	36'846.45	46.45	0.13	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	112.20		88.50	112.20		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-373'551.35	-425'000.00	-390'131.20	51'448.65	-12.11	Geringere Nachfrage nach Flächengräbern mit hohen Mietgebühren.
4240.21 Arbeiten für Dritte	-22'769.85	-15'000.00	-22'148.95	-7'769.85	51.80	
4240.22 Rückvergütungen Bestattungsarbeiten und Inschriften	-93'482.90	-95'000.00	-103'172.50	1'517.10	-1.60	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'868.13	-1'500.00	-568.44	-368.13	24.54	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-12'000.00	-11'475.00	12'000.00	-100.00	Kontoänderung. Betrag wurde auf Konto 6420.4471.00 gutgeschrieben.
4471.00 Vergütung Dienstwohnungen VV	-11'475.00			-11'475.00		Kontoänderung. Betrag wurde auf Konto 6420.4470.00 budgetiert.
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-48.19			
<b>6430 Planung und Verwaltung</b>	<b>1'017'642.43</b>	<b>1'093'300.00</b>	<b>890'841.74</b>	<b>-75'657.57</b>	<b>-6.92</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	475'466.40	475'500.00	407'010.97	-33.60	-0.01	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00, unterschiedlicher Ist-Einsatz von Personen pro Finanzstelle als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	16'721.40		2'635.08	16'721.40		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3042.00 Verpflegungszulagen	420.00	6'600.00	1'920.00	-6'180.00	-93.64	
3049.00 Übrige Zulagen	900.00	6'500.00	3'360.00	-5'600.00	-86.15	

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'853.97	30'500.00	27'182.59	2'353.97	7.72	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge			-2'387.60			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	72'665.50	72'700.00	69'868.86	-34.50	-0.05	Sammelbeschluss: Die Beiträge wurden mit 12.5% der Lohnsumme budgetiert. Die effektiven Beiträge sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'643.73	5'800.00	5'244.82	-156.27	-2.69	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'284.31	6'500.00	5'729.00	784.31	12.07	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'182.87	3'600.00	3'866.49	582.87	16.19	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	45'053.55	58'800.00	45'879.85	-13'746.45	-23.38	Aufgrund COVID-19 geringere Teilnahme aufgrund eines geringeren Angebotes an Weiterbildungsveranstaltungen.
3099.00 Übriger Personalaufwand	13'670.80	19'800.00	12'356.61	-6'129.20	-30.96	
3100.00 Büromaterial	5'286.92	10'000.00	5'362.92	-4'713.08	-47.13	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'446.35	2'500.00	2'052.49	-53.65	-2.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'839.62	15'000.00	19'439.75	-2'160.38	-14.40	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'658.79	3'500.00	3'911.46	-841.21	-24.03	
3110.00 Büromöbel und -geräte	2'720.65		406.00	2'720.65		
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	66'519.75	69'500.00	39'651.85	-2'980.25	-4.29	SRB Nr. 2022-603 Ersatz Personenwagen für Bereiche Wald, Naturschutz und Landwirtschaft.
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	53'566.85	71'500.00	73'048.65	-17'933.15	-25.08	Jährlich leicht schwankender Bedarf an Kleidung. In diesem Jahr weniger Bedarf an Kleidung.
3113.00 Hardware	1'797.00	4'000.00	1'828.15	-2'203.00	-55.08	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'498.00	8'500.00	5'009.25	-4'002.00	-47.08	
3130.10 Telefonkosten	7'777.15	12'000.00	9'495.75	-4'222.85	-35.19	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'158.00	38'000.00	31'719.00	-1'842.00	-4.85	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	82'555.90	96'800.00	85'216.10	-14'244.10	-14.71	Weniger Support beansprucht als von KSD budgetiert.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'982.05	52'000.00	4'314.90	-4'017.95	-7.73	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'464.00	4'500.00	2'624.45	-3'036.00	-67.47	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'059.04	2'000.00	1'292.35	-940.96	-47.05	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'808.78	4'900.00	14'344.25	-91.22	-1.86	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'919.20	4'100.00	6'443.05	1'819.20	44.37	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'807.05	10'000.00	8'138.65	-3'192.95	-31.93	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'590.00	9'600.00	9'590.00	-10.00	-0.10	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge		200.00		-200.00	-100.00	
3910.00 IV Dienstleistungen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten		200.00		-200.00	-100.00	
4250.00 Verkäufe			-43.60			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-975.20		-2'970.35	-975.20		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		-100.00		100.00	-100	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-12'700.00	-12'700.00	-12'700.00			
<b>6440</b>	<b>Naturschutz, Biosicherheit</b>	<b>362'843.41</b>	<b>406'300.00</b>	<b>260'045.60</b>	<b>-43'456.59</b>	<b>-10.70</b>	
3000.10	Sitzungsgelder		700.00	390.00	-700.00	-100	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'634.90	314'000.00	176'622.50	-40'365.10	-12.86	Unterschiedlicher IST-Einsatz Personal pro Finanzstelle als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'301.00	20'900.00	6'627.25	-2'599.00	-12.44	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'710.60	35'700.00	5'158.00	10.60	0.03	Sammelbeschluss: Die Beiträge wurden mit 12.5% der Lohnsumme budgetiert. Die effektiven Beiträge sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'113.60	6'300.00	11'648.25	-186.40	-2.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'839.35	4'500.00	5'198.95	-660.65	-14.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650.00	2'600.00	618.00	-1'950.00	-75.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'903.30	10'500.00	13'210.20	3'403.30	32.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'521.45	14'500.00	18'091.80	21.45	0.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'639.70	32'000.00	11'982.70	-1'360.30	-4.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	93'573.66	101'500.00	90'592.25	-7'926.34	-7.81	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	6'000.00	4'000.00			
4250.00	Verkäufe	-660.00	-800.00	-550.00	140.00	-17.50	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-32'339.65	-11'000.00	-10'000.00	-21'339.65	194.00	Höhere Beiträge von Bund erhalten als budgetiert für Naturschutz (jährlich schwankend, schwierig prognostizierbar).
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-62'866.65	-44'500.00	-49'492.40	-18'366.65	41.27	Höhere Beiträge von Kanton erhalten als budgetiert für Naturschutz (jährlich schwankend, schwierig prognostizierbar).
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-634.55	-1'600.00	-682.40	965.45	-60.34	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-7'543.30	-15'000.00	-9'369.50	7'456.70	-49.71	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-30'000.00	-70'000.00	-14'000.00	40'000.00	-57.14	Aufgrund Mehreinnahmen vom Bund in Konto 6440.4610.00 und vom Kanton in Konto 6440.4611.00 wurde die budgetierte Entnahme aus dem Naturschutzfonds reduziert.
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>	<b>280'445.95</b>	<b>363'400.00</b>	<b>284'317.17</b>	<b>-82'954.05</b>	<b>-22.83</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196'166.75	208'500.00	216'681.30	-12'333.25	-5.92	Wümmet konnte effizienter organisiert und durchgeführt werden, zudem konnte durch Wetterlage schnell das Traubengut eingeholt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleizeitguthaben zu Vorjahr	-4'625.59		-11'873.47	-4'625.59		
3049.00	Übrige Zulagen	500.00			500.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'821.22	13'900.00	12'551.44	-2'078.78	-14.96	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'663.00	14'300.00	18'292.50	1'363.00	9.53	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'136.28	7'600.00	7'370.43	-463.72	-6.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'483.05	2'900.00	2'627.57	-416.95	-14.38	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'507.80	1'700.00	1'660.90	-192.20	-11.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'869.42	83'000.00	64'091.20	-52'130.58	-62.81	Geringere Kosten für Kelterung aufgrund geringem Ertrag 2021 und wegen verzögerter Abfüllung durch Kelterer (dies führt voraussichtlich zu einer zusätzlichen Belastung des Kontos im 2023).
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	88'537.30	89'000.00	2'408.90	-462.70	-0.52	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	60.00	1'500.00	47.20	-1'440.00	-96.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'827.81	2'200.00	2'197.32	627.81	28.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'178.65	10'300.00	7'079.05	-1'121.35	-10.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	204.55	600.00	204.55	-395.45	-65.91	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'629.45	10'000.00	36'401.60	-370.55	-3.71	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'507.73	10'000.00	10'648.55	-492.27	-4.92	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'399.30	3'000.00	1'927.35	1'399.30	46.64	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-8.30			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			16.60			
3910.00	IV Dienstleistungen	315.00			315.00		
4250.00	Verkäufe	-104'228.15	-92'500.00	-86'995.25	-11'728.15	12.68	Guter Erfolg der Weihnachtsaktion.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-546.42	-1'100.00	-280.02	553.58	-50.33	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-120.00			-120.00		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-841.20	-1'500.00	-732.25	658.80	-43.92	
<b>6460</b>	<b>Wald</b>	<b>1'348'657.97</b>	<b>1'901'300.00</b>	<b>1'650'984.96</b>	<b>-552'642.03</b>	<b>-29.07</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'470'633.15	1'527'600.00	1'497'308.50	-56'966.85	-3.73	Reduktion Stellenprozente eines Mitarbeiters (befristet), Bezüge 13. Monatslohn als Ferien im Umfang von drei Monaten.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	14'504.60		-7'131.86	14'504.60		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	4'630.00		2'100.00	4'630.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'315.21	102'800.00	104'102.05	-7'484.79	-7.28	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-46'290.30		-9'606.40	-46'290.30		Rückerstattungen von Kranken- und Unfalltaggeldern werden nicht budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	169'122.85	169'800.00	179'520.75	-677.15	-0.4	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	58'134.32	67'300.00	58'227.93	-9'165.68	-13.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'651.04	21'500.00	18'090.19	-848.96	-3.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'550.68	12'300.00	11'890.66	-749.32	-6.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	159'671.91	180'000.00	158'691.96	-20'328.09	-11.29	Konto mit allgemeinem Verbrauchsmaterial sowie Treib- und Schmierstoffen ist schwankend und wurde 2022 weniger beansprucht als 2021.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	182'061.30	182'100.00	86'835.75	-38.70	-0.02	SRB Nr. 2022-282 Ersatz Stapler Forstmagazin und Preissteigerung bei der Beschaffung

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare	
				Betrag	%		
						Sammelbeschluss: Erhöhter Verschleiss Motorsägen, ganzjährige Belastung wegen Zwangsnutzungen und mehr Pflegeflächen 2022. Anschaffung eines fernbedienbaren Fällkeils (Arbeitssicherheit).	
3120.00	Ver- und Entsorgung	18'070.15	18'000.00	19'514.08	70.15	0.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'566.75	34'500.00	30'953.02	66.75	0.19	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	79'504.26	110'000.00	18'624.75	-30'495.74	-27.72	Überarbeitung Bestandes- und Massnahmenkarte wurde 20'000.- günstiger als budgetiert offeriert, keine unvorhergesehenen Honorare.
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'385.25	8'500.00	2'385.25	-6'114.75	-71.94	
3137.10	Pauschalsteuer	6'830.00	8'100.00	9'124.69	-1'270.00	-15.68	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'301.35	95'000.00	38'324.65	-69'698.65	-73.37	Anstelle der budgetierten WC-Anlagen auf den Waldspielplätzen Niklausen und Engeweiher wurden mobile WC's über die Sommermonate gestellt (Minderausgaben gegenüber Budget um rund 55'000.-).
3145.00	Unterhalt Wald	282'461.51	283'000.00	299'746.35	-538.49	-0.19	SRB Nr. 2022 - 165 Mehrkosten für die Nutzung des Traktors
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	75'689.34	90'000.00	91'529.86	-14'310.66	-15.90	Reparaturen an Forstmaschinen sind stark schwankend und fielen in diesem Jahr tiefer aus.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'169.50	3'200.00	3'169.50	-30.50	-0.95	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-41.00	700.00	-350.00	-741.00	-105.86	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	190.00	1'000.00	720.00	-810.00	-81.00	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	91'518.36	155'300.00	66'757.27	-63'781.64	-41.07	
3499.00	Übriger Finanzaufwand		500.00	864.02	-500.00	-100.00	
3601.02	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg an Kant. Forstamt	40'338.65	40'000.00	39'695.00	338.65	0.85	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	4'966.65		5'300.15	4'966.65		
3910.00	IV Dienstleistungen	712.80		712.80			
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	129'268.95	129'300.00	61'268.95	-31.05	-0.02	Sammelbeschluss: Überträge an den Naturschutz- und Forstreservfonds sind abhängig von der Kiesabbaumenge im Kieswerk Solenberg (mindestens 25% gemäss Planungsbericht).
						Da mehr Kies abgebaut als budgetiert wurde, sind auch die Überträge in die Fonds höher.	
4100.00	Regalien	-423'733.65	-386'000.00	-110'336.20	-37'733.65	9.78	Rund 40'000.- Mehreinnahmen als budgetiert aus Kieswerk Solenberg infolge eines neuen Pachtvertrages und höheren Abbaumengen.
4240.20	Dienstleistungen für Dritte und andere Gemeinden	-158'538.35	-180'000.00	-214'774.85	21'461.65	-11.92	Weniger Einnahmen bei Arbeiten für Dritte, da Personalressourcen verstärkt durch neues Kursangebot SFB beansprucht wurden, was zu Mehreinnahmen im Konto 6460.4260.00 führte.
4250.00	Verkäufe	-772'646.35	-535'000.00	-607'686.40	-237'646.35	44.42	Aufgrund Energiemangellage starker Anstieg bei der Nachfrage nach Energiestückholz und gleichzeitig Anstieg der Preise bei den qualitativ schlechteren Laubholzsortimenten. Zudem wurden ab Oktober 2022 die Brennholzpreise erhöht.
4250.06	Weiterverkäufe zum Einstandspreis	-7'234.95	-5'000.00	-4'181.10	-2'234.95	44.70	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-52'345.11	-13'500.00	-51'887.66	-38'845.11	287.74	Neues Kursangebot SFB durch Personal der Abteilung Wald und Rückerstattungen von Maschinen und Fahrzeugen.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-49'290.00	-16'700.00	-32'126.60	-32'590.00	195.15	Höhere Pachteinahmen durch neuen Vertrag mit dem Kieswerk Solenberg (Holcim), nicht budgetierte Mieteinnahmen Forsthaus Neutal.
4601.01	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg zu Gunsten Kant. Forstamt	-40'338.65	-40'000.00	-39'695.00	-338.65	0.85	
4630.00	Beiträge vom Bund	-55'113.15	-68'000.00	-32'082.70	12'886.85	-18.95	Bundesbeiträge werden aufgeteilt auf Finanzstelle 6460. und 6440. 2022 wurden mehr beitragsberechtigte Massnahmen im Naturschutz umgesetzt daher fielen die Beiträge im Wald tiefer aus und im Naturschutz höher als budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-27'019.10	-60'000.00	-39'273.25	32'980.90	-54.97	Kantonsbeiträge werden aufgeteilt auf 6460. und 6440. Im Jahr 2022 wurden mehr beitragsberechtigte Massnahmen im Naturschutz umgesetzt. Daher fielen die Beiträge im Wald tiefer aus und im Naturschutz höher als budgetiert.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge			-545.35			
4910.00	IV Dienstleistungen			-4'083.00			
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		-35'000.00		35'000.00	-100.00	Keine Entnahme aus dem Forstreservfonds, da die Einnahmen aus den Verkäufen und bei den Kieseinnahmen höher ausfielen als budgetiert.
<b>6470</b>	<b>Verpachtungen</b>	<b>-5'506.77</b>	<b>14'400.00</b>	<b>-40'026.84</b>	<b>-19'906.77</b>	<b>-138.24</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'526.05	76'500.00	53'207.10	26.05	0.03	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00, unterschiedlicher Ist-Einsatz von Personal pro Finanzstelle als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'125.45	3'600.00	3'551.50	1'525.45	42.37	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'288.00	8'300.00		-12.00	-0.14	Sammelbeschluss: Die Beiträge wurden mit 12.5% der Lohnsumme budgetiert. Die effektiven Beiträge sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	604.75	600.00	517.75	4.75	0.79	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'075.00	800.00	744.95	275.00	34.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		400.00		-400.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	196.65	1'000.00	476.25	-803.35	-80.34	
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'688.00	17'000.00	18'895.10	3'688.00	21.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'361.48	14'000.00	14'745.50	-3'638.52	-25.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00	1'500.00	500.00	-1'000.00	-66.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien		200.00		-200.00	-100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	71'902.15	71'000.00	82'062.90	902.15	1.27	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'135.07	15'000.00	13'587.83	3'135.07	20.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	976.50	1'000.00	976.50	-23.50	-2.35	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	115.45		-392.50	115.45		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	25'380.83	50'800.00	25'380.83	-25'419.17	-50.04	

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-800.00	-2'300.00	-800.00	1'500.00	-65.22	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-14'325.20	-19'000.00	-14'381.60	4'674.80	-24.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-220'595.95	-209'000.00	-221'315.95	-11'595.95	5.55	Zusätzliche Mietzinserträge seitens Immo auf Konto gebucht, welche nicht budgetiert wurden.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-7'445.00			
4630.00	Beiträge vom Bund	-9'661.00	-10'000.00	-10'338.00	339.00	-3.39	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-8'000.00		8'000.00	-100.00	
<b>6480</b>	<b>Holzsnitzbetrieb</b>	<b>5'163.23</b>	<b>44'700.00</b>	<b>-2'313.92</b>	<b>-39'536.77</b>	<b>-88.45</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00	10'100.00	10'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	674.60	700.00	674.60	-25.40	-3.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'262.50	1'000.00	1'262.50	262.50	26.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	453.50	100.00	497.95	353.50	353.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	141.40	100.00	141.40	41.40	41.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.80	100.00	80.80	-19.20	-19.2	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	163'500.00	163'500.00	193'176.00			Sammelbeschluss: Höherer Verbrauch als budgetiert, dadurch aber auch mehr Einnahmen bei 6480.4250.09 und 6480.4900.00.
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'869.35	117'900.00	94'131.05	-30.65	-0.03	Sammelbeschluss: Höherer Verbrauch als budgetiert, dadurch mehr Einnahmen bei 6480.4250.09 und 6480.4900.00. Im Schopf war Ende 2022 ein Bestand von ca. 2'000 m3 vorhanden. Von dieser Reserve kann im laufenden Jahr gezehrt werden.  Dies führt zu tieferen Kosten im Jahr 2023.
3134.00	Sachversicherungsprämien	461.60	400.00	461.60	61.60	15.40	
3137.10	Pauschalsteuer	5'418.18	7'300.00	5'488.63	-1'881.82	-25.78	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'516.65	1'500.00	5'940.05	16.65	1.11	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
4250.09	Verkäufe	-193'505.35	-166'400.00	-196'023.50	-27'105.35	16.29	Höherer Verbrauch als budgetiert, dadurch auch mehr Kosten (3101.00 und 3130.00)
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-103'310.00	-93'600.00	-118'745.00	-9'710.00	10.37	
<b>6998.001</b>	<b>Strassenbaufonds</b>						
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	3'668'281.64	4'089'600.00	1'782'594.85	-421'318.36	-10.30	Sammelbeschluss: Aufgrund höherer Einlagen konnte mehr aus dem Fonds übertragen werden.
4631.10	Anteil an Benzinzoll- und Motorfahrzeugsteuer	-3'668'281.64	-4'089'600.00	-1'782'594.85	421'318.36	-10.30	
<b>6998.002</b>	<b>Erschliessungsreservefonds</b>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360'000.00	360'000.00	360'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50	
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	1'900'733.79	2'282'700.00	1'864'097.95	-381'966.21	-16.73	Fondsentnahme tiefer aufgrund höherer Entnahmen aus dem Strassenbaufonds.

	Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
				Betrag	%	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-56'977.15	-200.00	-937.90	-56'777.15	28388.58	Durch die entspannte Negativzinssituation wurden die Fonds wieder verzinst.
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-6'395'491.40	-2'600'000.00	-4'239'694.75	-3'795'491.40	145.98	Infolge höherer Grundstückgewinnsteuern konnte mehr in den Erschliessungsreservefonds übertragen werden (vgl. Finanzstelle 3111).
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	4'191'684.76		2'016'484.70	4'191'684.76		Durch weniger Entnahme konnte der Fonds mit einen Ertragsüberschuss abschliessen.
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-42'600.00		42'600.00	-100.00	Siehe Kommentar 9010.00
<b>6998.003 Forstreservefonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50	
3980.10 Übertragungen an Erfolgsrechnung		35'000.00		-35'000.00	-100	Keine Entnahme aus dem Forstreservefonds, da die Einnahmen aus den Verkäufen und bei den Kieseinnahmen höher ausfielen als budgetiert.
4390.00 Übriger Ertrag			-40'000.00			
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'618.55		-25.35	-1'618.55		
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-49'000.00	-43'800.00	-30'000.00	-5'200.00	11.87	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	50'568.55	8'700.00	69'975.35	41'868.55	481.25	
<b>6998.004 Naturschutzfonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10 Übertragungen an Erfolgsrechnung	30'000.00	70'000.00	14'000.00	-40'000.00	-57.14	Aufgrund Mehrerträgen vom Bund in Konto 6440.4610.00 und vom Kanton in Konto 6440.4611.00 wurde die budgetierte Entnahme aus dem Naturschutzfonds reduziert.
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-736.75		-13.00	-736.75		
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-80'268.95	-74'800.00	-31'268.95	-5'468.95	7.31	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	50'955.70	4'700.00	17'231.95	46'255.70	984.16	
<b>6998.005 Wohnraumentwicklungsfonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-9'026.95	-500.00	-179.70	-8'526.95	1705.39	
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-113'710.80	-113'400.00	-8'142.85	-310.80	0.27	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	122'687.75	113'800.00	8'272.55	8'887.75	7.81	
<b>6998.006 Fonds für eine Munot Glocke</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-14.15		-0.30	-14.15		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-35.85	-100.00	-49.70	64.15	-64.15	
<b>6998.007 Fonds für Kirche Hemmental</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-165.05		-3.30	-165.05		

		Rechnung 2022	Budget* 2022	Rechnung 2021	Abweichung Rechnung 2022 / Budget* 2022		Kommentare
					Betrag	%	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	115.05			115.05		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-100.00	-46.70	100.00	-100.00	
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'232'532.55</b>	<b>-3'548'000.00</b>	<b>2'029'848.96</b>	<b>9'780'532.55</b>	<b>-275.66</b>	
<b>90</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'232'532.55</b>	<b>-3'548'000.00</b>	<b>2'029'848.96</b>	<b>9'780'532.55</b>	<b>-275.66</b>	
<b>9000</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'232'532.55</b>	<b>-3'548'000.00</b>	<b>2'029'848.96</b>	<b>9'780'532.55</b>	<b>-275.66</b>	
9000.00	Ertragsüberschuss	6'232'532.55		2'029'848.96	6'232'532.55		
9001.00	Aufwandüberschuss		-3'548'000.00		3'548'000.00	-100	
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>13'208'800.00</b>		<b>-13'208'800.00</b>	<b>-100.00</b>	

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Exekutivkredit, Nachtragskredit, Referatsverfügung, Referatsverfügung, Sammelbeschluss, Verpflichtungskredit, Verpflichtungskredit Nachtrag, Zusatzkredit

**3.2 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – abgeschlossene Kredite**

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>				
<b>22</b>	<b>Personal</b>				
<b>2201</b>	<b>Personalentwicklung</b>				
VER00008	Mitarbeiterfest 2021				
3099.00	Übriger Personalaufwand	SR IB000123 04.08.20	100'000	94'735	5'265
<b>2201</b>	<b>Total Personalentwicklung</b>		<b>100'000</b>	<b>94'735</b>	<b>5'265</b>
<b>2203</b>	<b>Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>				
VER00014	Arbeitgeberauftritt für die Personalgewinnung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	SR IB000130 30.11.21	35'000	38'844	-3'844
<b>2203</b>	<b>Total Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>		<b>35'000</b>	<b>38'844</b>	<b>-3'844</b>
<b>22</b>	<b>Total Personal</b>		<b>135'000</b>	<b>133'579</b>	<b>1'421</b>
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
IER00085	Park Casino, Vorzug Planung Sanierung infolge Corona-Krise				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000123 15.09.20	60'000		60'000
IER00125	Ertüchtigung Park Casino, Heizung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000130 24.08.21	48'000		48'000
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>108'000</b>		<b>108'000</b>
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>108'000</b>		<b>108'000</b>
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>				
<b>51</b>	<b>Bildung</b>				
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen				
3020.01	Löhne Kindergärten	GSR IB000126 24.11.20	648'000	566'700	81'300
3020.02	Löhne Primarschulen	GSR IB000126 24.11.20	481'000	391'260	89'740

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kindergärten	GSR IB000126 24.11.20	42'000	37'850	4'150
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Primarschulen	GSR IB000126 24.11.20	31'000	26'132	4'868
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten	GSR IB000126 24.11.20	77'500	70'838	6'663
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen	GSR IB000126 24.11.20	56'400	48'908	7'493
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten	GSR IB000126 24.11.20	6'800	6'075	725
3053.02	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen	GSR IB000126 24.11.20	5'000	4'194	806
3054.01	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten	GSR IB000126 24.11.20	7'700	7'934	-234
3054.02	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen	GSR IB000126 24.11.20	6'000	5'478	522
<b>5110</b>	<b>Total Schulen</b>		<b>1'361'400</b>	<b>1'165'368</b>	<b>196'032</b>
<b>5140</b>	<b>Sport</b>				
VER00001	Beitrag an Damen Curling WM 2021				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	GSR IB000097 27.11.18	140'000	27'863	112'137
<b>5140</b>	<b>Total Sport</b>		<b>140'000</b>	<b>27'863</b>	<b>112'137</b>
<b>51</b>	<b>Total Bildung</b>		<b>1'501'400</b>	<b>1'193'231</b>	<b>308'169</b>
<b>55</b>	<b>Kultur</b>				
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>				
IER00097	Stadttheater, Sanierung Heizung + Sanitär, Vorprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	60'000	4'719	55'281
<b>5510</b>	<b>Total Stadttheater</b>		<b>60'000</b>	<b>4'719</b>	<b>55'281</b>
<b>55</b>	<b>Total Kultur</b>		<b>60'000</b>	<b>4'719</b>	<b>55'281</b>
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
IER00051	Verwaltungsliegenschaften, Planungskosten für Entwicklung 2020				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	40'000	31'890	8'110
<i>IER00070</i>	<i>Steigkirche Entwicklung und Sanierung</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	120'000		120'000
<i>IER00071</i>	<i>Kindergarten Munothalde II, Erweiterung Kindergarten, Machbarkeitsstudie gemäss Schulraumplanung</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	10'000	5'385	4'615
<i>IER00075</i>	<i>Schulhaus Emmersberg, Ausbau Dachgeschoss, Machbarkeitsstudie gemäss Schulraumplanung</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	73'000	65'143	7'857
<i>IER00079</i>	<i>Kindergarten Geissberg, Erweiterung um zwei Kindergärten inkl. Hort, Machbarkeitsstudie gemäss Schulraumplanung</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	30'000	27'248	2'752
<i>IER00100</i>	<i>Haus Freudenfels, Vorprojekt</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	40'000	4'168	35'832
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-4'168	
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>313'000</b>	<b>129'666</b>	<b>179'166</b>
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>313'000</b>	<b>129'666</b>	<b>179'166</b>
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				
<i>IER00043</i>	<i>Diverse Planungen 2020</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	165'000	169'097	-4'097
		SR IB000123 05.05.20			
		SR IB000123 13.10.20			
<i>IER00052</i>	<i>Diverse Planungen 2019</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	100'000	55'496	44'504
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>265'000</b>	<b>224'593</b>	<b>40'407</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>265'000</b>	<b>224'593</b>	<b>40'407</b>
	<b>Gesamttotal</b>		<b>2'382'400</b>	<b>1'685'788</b>	<b>692'444</b>

**3.3 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – fortgeführte Kredite\***

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>10</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>1201</b>	<b>Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>				
VER00051	Schaffhauser Sommertheater				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	SR IB000134 25.10.22	13'700		13'700
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	SR IB000134 25.10.22	-2'500		-2'500
<b>1201</b>	<b>Total Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>		<b>11'200</b>		<b>11'200</b>
<b>1202</b>	<b>Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>				
VER00040	Koordinationsstelle Innenstadtentwicklung im Leistungsauftrag				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	240'000		240'000
<b>1202</b>	<b>Total Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>		<b>240'000</b>		<b>240'000</b>
<b>10</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>		<b>251'200</b>		<b>251'200</b>
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>		<b>251'200</b>		<b>251'200</b>
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>				
<b>20</b>	<b>Stabstellen</b>				
<b>2000</b>	<b>Stab Präsidialreferat</b>				
VER00046	Projektauftrag - Nachhaltiges Beschaffungswesen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	SR IB000136 15.11.22	140'000		140'000
<b>2000</b>	<b>Total Stab Präsidialreferat</b>		<b>140'000</b>		<b>140'000</b>
<b>20</b>	<b>Total Stabstellen</b>		<b>140'000</b>		<b>140'000</b>
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
IER00083	Entwicklung feigespielte Liegenschaften Stadthausgeviert				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	20'000		20'000
IER00084	Diverse Studien, Konzepte (Blankenstein, Seilfabrik)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	30'000		30'000
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>50'000</b>		<b>50'000</b>

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>50'000</b>		<b>50'000</b>
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>				
<b>41</b>	<b>Soziales</b>				
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>				
<i>VER00048</i>	<i>Pilotprojekt - Reintegrationschancen steigern</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	SR IB000134 02.08.22	215'600		215'600
		SR IB000134 02.08.22			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	SR IB000134 02.08.22	12'300		12'300
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	SR IB000134 02.08.22	34'100		34'100
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter				
<b>4110</b>	<b>Total Existenzsicherung</b>		<b>262'000</b>		<b>262'000</b>
<b>41</b>	<b>Total Soziales</b>		<b>262'000</b>		<b>262'000</b>
<b>43</b>	<b>Alter</b>				
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>				
<i>VER00029</i>	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Dachsicherungen (GB-Nr. 173)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	45'000		45'000
<b>4310</b>	<b>Total Alterszentrum Kirchhofplatz</b>		<b>45'000</b>		<b>45'000</b>
<b>4330</b>	<b>Alterszentrum Breite</b>				
<i>IER00160</i>	<i>Alterszentrum Haus Steig Erneuerung Wärmeverbund, Machbarkeitsstudie</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000134 13.12.22	50'000		50'000
<i>VER00030</i>	<i>Alterszentrum Breite, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 4954 + 1221)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	75'000		75'000
<b>4330</b>	<b>Total Alterszentrum Breite</b>		<b>125'000</b>		<b>125'000</b>
<b>43</b>	<b>Total Alter</b>		<b>170'000</b>		<b>170'000</b>
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>				
<b>51</b>	<b>Bildung</b>				
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>				
<i>IER00090</i>	<i>Turnhalle Zündelgut, Lüftungssanierung Planung</i>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	50'000	13568.3	36'432
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>IER00091</i>	<i>Schulhaus GEGA, Sanierung Lüftung Aula, Planung</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	30'000	6189.9	23'810
<i>IER00092</i>	<i>Schulhaus Emmersberg, Erweiterung, Planerwahl + Vorprojekt</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	150'000	15442.8	134'557
<i>IER00138</i>	<i>Schulhaus Zündelgut, Umnutzung Hauswartwohnung, Vorprojekt (GB-Nr.6371)</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	60'000	431.25	59'569
<i>IER00139</i>	<i>Schulhaus Hemmental, Gesamtsanierung Turnhalle, Vorprojekt (GB-Nr. 5048)</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
<i>IER00157</i>	<i>Vorlage: Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000134 29.11.22	495'000		495'000
<i>VER00031</i>	<i>Schulhaus GEGA, Akustikdecken in Korridoren (GB-Nr. 874)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	93'000		93'000
<i>VER00032</i>	<i>Schulhaus Breite, Überdachung Zugänge (GB-Nr. 3076J)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	55'000		55'000
<i>VER00033</i>	<i>Kindergarten Riet, Ersatz Bodenbeläge</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	45'000		45'000
<i>VER00034</i>	<i>Kindergarten Eschengut, Ersatz Heizung (GB-Nr. 2055L)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	60'000		60'000
<i>VER00035</i>	<i>Kindergarten Neubrunn, Ersatz Heizung (GB-Nr. 5721A)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	60'000		60'000
<i>VER00036</i>	<i>Kindergarten St. Peter, Ersatz Heizung (GB-Nr. 5030)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	60'000		60'000
<b>5120</b>	<b>Total Betrieb Schulanlagen</b>		<b>1'258'000</b>	<b>35'632</b>	<b>1'222'368</b>
<b>5130</b>	<b>Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>				
<i>IER00095</i>	<i>Spielvi Garderobe, Erneuerung, Machbarkeitsstudie</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	30'000		30'000
<i>IER00145</i>	<i>Stadion Breite, Ersatzneubau Garderobe, Machbarkeitsstudie (GB-Nr. 1609)</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	70'000		70'000
<b>5130</b>	<b>Total Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>		<b>100'000</b>		<b>100'000</b>
<b>5140</b>	<b>Sport</b>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
IER00093	KSS, Sanierung Aussenbecken (Nichtschwimmer), Planung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	150'000	75811.13	74'189
VER00013	Unterstützung der Herren Curling-Weltmeisterschaft 2024				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	GSR IB000132 16.11.21	140'000		140'000
VER00022	Projekt Schulsport plus				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
<b>5140</b>	<b>Total Sport</b>		<b>390'000</b>	<b>75'811</b>	<b>314'189</b>
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>				
IER00086	Rhybadi, Erneuerung und Optimierung, Machbarkeitsstudie und Vorprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000130 30.03.21	100'000	63'902	36'099
		GSR IB000132 16.11.21			
<b>5150</b>	<b>Total Betrieb Rhybadi</b>		<b>100'000</b>	<b>63'902</b>	<b>36'099</b>
<b>51</b>	<b>Total Bildung</b>		<b>1'848'000</b>	<b>175'345</b>	<b>1'672'655</b>
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
<b>5200</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
VER00011	Einführung Betreuungsgutscheine, Externe Begleitung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.				
<b>5200</b>	<b>Total Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
<b>52</b>	<b>Total Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
<b>53</b>	<b>Museen</b>				
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>				
IER00063	Machbarkeitsstudie und Planungskredit "Museum zu Allerheiligen 2025"				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000123 07.07.20	703'900	165'553	538'347
		SR IB000130 04.05.21			
		SR IB000130 29.06.21			
		GSR IB000132 16.11.21			
3980.10	Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301				
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	SR IB000130 04.05.21			
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	SR IB000130 04.05.21	-14'900		-14'900
IER00082	Neueinrichtung Natur (Gestalterwettbewerb und weitere Kosten)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	50'000		50'000

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
IER00126	Machbarkeitsstudie Ersatzbau und Umzug altes Aussendepot Ebnatring 39				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	20'000		20'000
VER00037	Museum Stemmler, Fernwärmeanschluss (GB-Nr. 430)				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	45'000		45'000
<b>5300</b>	<b>Total Museum zu Allerheiligen</b>		<b>804'000</b>	<b>165'553</b>	<b>638'447</b>
<b>53</b>	<b>Total Museen</b>		<b>804'000</b>	<b>165'553</b>	<b>638'447</b>
<b>55</b>	<b>Kultur</b>				
<b>5500</b>	<b>Kultur</b>				
VER00015	Pilot Schaffhauser Kulturtage 2023				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	SR IB000134 10.05.22	10'400	10'400	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	SR IB000134 10.05.22	1'100	1'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	SR IB000134 10.05.22	1'500	1'500	
3102.00	Drucksachen, Publikationen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	SR IB000134 10.05.22	37'000	45'115	-8'115
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				
<b>5500</b>	<b>Total Kultur</b>		<b>50'000</b>	<b>58'115</b>	<b>-8'115</b>
<b>5501</b>	<b>Kulturförderung</b>				
VER00052	Pilotprojekt Lichtfestival Rheinlicht				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	SR IB000134 20.12.22	100'000		100'000
<b>5501</b>	<b>Total Kulturförderung</b>		<b>100'000</b>		<b>100'000</b>
<b>55</b>	<b>Total Kultur</b>		<b>150'000</b>	<b>58'115</b>	<b>91'885</b>
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>				
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>				
VER00042	Stadtarchiv, Ersatz Beleuchtung (GB-Nr. 250)				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	61'000		61'000
<b>5600</b>	<b>Total Stadtarchiv</b>		<b>61'000</b>		<b>61'000</b>
<b>56</b>	<b>Total Stadtarchiv</b>		<b>61'000</b>		<b>61'000</b>
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>				
<i>IER00161</i>	<i>Nutzungs- und Gestaltungskonzept des Walter-Bringolf-Platzes (ehem. VER00038)</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	350'000		350'000
<i>VER00007</i>	<i>Durchführung Architekturwettbewerb Baurechtsabgabe Alpenblick</i>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	GSR IB000123 15.09.20	60'000		60'000
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	GSR IB000123 15.09.20	-60'000		-60'000
<i>VER00016</i>	<i>Front Runner Projekt, Gebäude smart bewirtschaften</i>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	SR IB000134 12.04.22	50'000		50'000
4610.00	Entschädigungen vom Bund	SR IB000134 12.04.22	-60'000		-60'000
<i>VER00017</i>	<i>Front Runner Projekt, smarte Mobilität</i>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	SR IB000134 12.04.22	100'000		100'000
4610.00	Entschädigungen vom Bund	SR IB000134 12.04.22	-100'000		-100'000
<i>VER00043</i>	<i>Vorlage: Diverse Massnahmen Klimaschutz</i>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	SR IB000136 05.07.22			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	GSR IB000136 13.07.22	90'000		90'000
4894.02	Entnahme aus Klimareserve	GSR IB000136 15.11.22	-90'000		-90'000
<i>VER00045</i>	<i>Förderprogramm Energie</i>				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate				
4894.02	Entnahme aus Klimareserve	SR IB000136 15.11.22	-1'000'000		-1'000'000
<i>VER00047</i>	<i>Ebnat West - Finalisierung privater Quartierplan</i>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	SR IB000134 05.07.22	24'000	8'413	15'587
<b>6100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>-636'000</b>	<b>8'413</b>	<b>-644'413</b>
<b>61</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>-636'000</b>	<b>8'413</b>	<b>-644'413</b>
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
<i>IER00014</i>	<i>Planung Kammgarn West</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19		167'500	-167'500
		IB000128 08.06.21			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	IB000128 08.06.21		-167'500	167'500
<i>IER00031</i>	<i>Turnhalle Steig, Wettbewerb und Vorprojekt</i>				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	685'800	662458.35	23'342
		SR IB000134 13.12.22			
		SR IB000134 22.02.22			
<i>IER00036</i>	<i>KSS Hallenbad, Vorbereitung Investitionskreditvorlage</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000123 16.06.20	545'000	338319.6	206'680
<i>IER00073</i>	<i>Alpenblick, Oberstufenschulhaus inkl. Ersatzneubauten Primar, 1. &amp; 2. Etappe, Machbarkeitsstudie gem. Schulraumplanung</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	103'000	8'893	94'108
<i>IER00099</i>	<i>Munot, Zweiter Fluchtweg, Machbarkeitsstudie</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	150'000		150'000
<i>IER00113</i>	<i>Munot, Abdichtung Zinnenboden, Machbarkeitsstudie</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	110'000	28120.1	81'880
<i>IER00121</i>	<i>Grosses Haus, Vorprojekt</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	60'000		60'000
<i>VER00023</i>	<i>Münster, Orgelzugang Brandschutz (GB-Nr. 654)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	85'000		85'000
<i>VER00024</i>	<i>Agnesenschütte, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 164)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	35'000		35'000
<i>VER00025</i>	<i>Sternwarte Steig, Betonsanierung (GB-Nr. 1225)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	60'000		60'000
<i>VER00026</i>	<i>Werkhof Kleinbuchbergweg, Sanierung Betonplatte Vorplatz (GB-Nr. 8362)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22			
<i>VER00027</i>	<i>Schiessanlage Hemmental, Ersatz Trefferanzeige (GB-Nr. 2166)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	70'000		70'000
<i>VER00028</i>	<i>Alterszentren, Bedarfsplanung</i>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	80'000		80'000
<i>VER00041</i>	<i>Bachturnhalle, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 171)</i>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	GSR IB000136 15.11.22	30'000		30'000
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>2'013'800</b>	<b>1'037'791</b>	<b>976'009</b>
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>2'013'800</b>	<b>1'037'791</b>	<b>976'009</b>
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<i>IER00004</i>	<i>Adlerunterführung / Schwabentor Aufwertung und Verkehrsoptimierung</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	415'000	337896.51	77'103
		GSR IB000092 26.11.19			
		GSR IB000124 24.11.20			
		GSR IB000132 16.11.21			
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>IER00006</i>	<i>Schweizersbild Etappe 1+2, 5+6, Planungskosten</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	60'000	31629.1	28'371
<i>IER00011</i>	<i>Grundlagen für Anmeldung Projekte beim Agglomerationsprogramm IV</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	200'000	157429.77	42'570
		GSR IB000092 26.11.19			
<i>IER00012</i>	<i>Veloabstellanlage (AP 1, Massnahme 38) Planungskosten</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	80'000	14601.3	65'399
		IB000124			
<i>IER00027</i>	<i>Aufwertung Bahnhofstrasse (AP1, Massnahme 20), Teilpaket 3</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19	755'000	726'333	28'667
		SR IB000130 06.07.21			
<i>IER00034</i>	<i>Fronwagplatz, Vorprojekt Werkleitungsserneuerungen</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	40'000		40'000
<i>IER00037</i>	<i>Stüdlacker-, Neutalstrasse, Auflage + Submission</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	45'000	42741.09	2'259
<i>IER00058</i>	<i>Veloweg Herblingertal (AP 1, Massnahme 36)</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	80'000		80'000
		GSR IB000132 16.11.21			
<i>IER00060</i>	<i>GBK FlaMa Fäsenstaub II</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	150'000	104'480	45'520
		GSR IB000136 15.11.22			
4630.00	Beiträge vom Bund			-19'531	
<i>IER00061</i>	<i>Grundlagen für Anmeldung Projekte beim Agglomerationsprogramm IV</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	75'000	12'322	62'678
<i>IER00062</i>	<i>Diverse kleinere Planungen 2021</i>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	100'000	64'014	35'986

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
IER00064	Durach, Sanierung 3. Paket, Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	200'000	84'064	115'936
IER00065	Mühlentalstrassenbrücke, Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	60'000	54'654	5'346
IER00066	Überdeckung DB-Haltepunkt Herblingen, Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	100'000	126	99'874
IER00067	Neutalbrücke über DB, Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	100'000	11'119	88'881
IER00068	Hemmental, Erschliessung "im unteren Sohn", Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	100'000		100'000
IER00069	Herblingerbach, Dorfbach (RRB bis Höfli), Revitalisierung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	168'000	174'427	-6'427
IER00072	Stützmauer, Buchtalerstrasse, Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	90'000	18'574	71'426
IER00080	Planung Velorouten, Aktualisierung des Strassenrichtplans				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	IB000124	50'000	47'855	2'145
		GSR IB000132 16.11.21			
IER00114	Aufwertung Altstadt Süd (AP 4, AUF04)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	170'000	587.46	169'413
IER00115	Bachstrasse, Aufwertung (AP 2, Massnahme 12)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	120'000		120'000
IER00116	Mühlenstrasse, Massnahmenplanung, (ASTRA)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	60'000	7673.41	52'327
IER00117	Äussere Fulachstrasse, BGK/Sanierung, FlaMa Fäsenstaubtunnel II				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	100'000	15149.18	84'851
IER00118	Durach, Sanierung Paket 2				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	120'000	408.83	119'591
IER00119	Grubenstrasse, Aufwertung, Emmersberg bis Stimmerstrasse, (AP 4 AUF01.13)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	140'000	251.59	139'748
IER00120	Rosenbergachse, Aufwertung, Abschnitt SH, (AP 4 AUF01.02)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	150'000	251.59	149'748

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
IER00123	Erschliessung Breite (Schwerpunkt Steigstrasse)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	170'000	7407.2	162'593
IER00124	Hochstrasse, Schadenssanierung Stützmauer mit Konsole				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000130 30.11.21	195'000	32'622	162'378
IER00129	Überarbeitung Strassenrichtplan, Strassen und Fusswege				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
IER00130	Revitalisierung Summerwis, Hemmentalerbach				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
IER00131	Verbesserung Fusswegenetz Entwicklungsschwerpunkt Herblingertal, (AP4 FVV01.01)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	220'000		220'000
IER00132	Aufwertung Klausweg, (AP4 AUF01.14)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
IER00133	Verbesserung Verkehrssicherheit Velo, (AP1 Massnahme 41)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	50'000		50'000
IER00134	Felsgutstieg, Sanierungsprojekt und Ausschreibung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
IER00159	Pflästerungen, Stadthausgeviert, Krummgasse, Stadthausgasse, Safrangasse				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	135'000		135'000
IER00162	Dachsenbühl, Gesangsbach, Revitalisierung - Planungsarbeiten				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
VER00021	Diverse Planungen 2023				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	GSR IB000136 15.11.22	100'000		100'000
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>5'098'000</b>	<b>1'927'087</b>	<b>3'151'383</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>5'098'000</b>	<b>1'927'087</b>	<b>3'151'383</b>
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>				
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>				
IER00087	Schauweckergut, Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000132 16.11.21	30'000		30'000
VER00044	Vorlage: Massnahmen zur Klimaanpassung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	SR IB000136 15.11.22	40'000		40'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	SR IB000136 15.11.22	13'000		13'000

<b>Nummer</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Datum und Art der Kreditbewilligung</b>	<b>Bisher bewilligter Kredit</b>	<b>Beansprucht bis 31.12.22</b>	<b>Restkredit</b>
4894.02	Entnahme aus Klimareserve	SR IB000136 15.11.22	-53'000		-53'000
		SR IB000136 15.11.22			
<b>6400</b>	<b>Total Grün- und Sportanlagen</b>		<b>30'000</b>		<b>30'000</b>
<b>64</b>	<b>Total Grün Schaffhausen</b>		<b>30'000</b>		<b>30'000</b>
	<b>Gesamttotal</b>		<b>10'242'000</b>	<b>3'372'303</b>	<b>6'850'167</b>

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt, sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>Präsidiialreferat</b>	<b>32'380.75</b>		<b>75'000.00</b>		<b>101'882.15</b>	
<b>22</b>	<b>Personal</b>	<b>32'380.75</b>		<b>75'000.00</b>		<b>101'882.15</b>	
<b>2200</b>	<b>Personaldienst</b>	<b>32'380.75</b>		<b>75'000.00</b>		<b>101'882.15</b>	
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>	<b>32'380.75</b>		<b>75'000.00</b>		<b>101'882.15</b>	
INV00022	Zeiterfassung - Absenzenmanagement					25'422.55	
INV00350	Elektronische Personaldossier	32'380.75		75'000.00		76'459.60	
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>	<b>7'809'534.29</b>	<b>19'576'521.14</b>	<b>34'205'000.00</b>	<b>23'535'000.00</b>	<b>49'634'850.20</b>	<b>28'546'900.00</b>
<b>30</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>31'107.95</b>		<b>100'000.00</b>		<b>51'697.60</b>	
<b>3001</b>	<b>Informatik</b>	<b>31'107.95</b>		<b>100'000.00</b>		<b>51'697.60</b>	
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>	<b>31'107.95</b>		<b>100'000.00</b>		<b>51'697.60</b>	
INV00394	Neue Website Stadt Schaffhausen	31'107.95		100'000.00		51'697.60	
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>	<b>7'778'426.34</b>	<b>19'576'521.14</b>	<b>34'105'000.00</b>	<b>23'535'000.00</b>	<b>49'583'152.60</b>	<b>28'546'900.00</b>
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>7'778'426.34</b>	<b>19'576'521.14</b>	<b>34'105'000.00</b>	<b>23'535'000.00</b>	<b>49'583'152.60</b>	<b>28'546'900.00</b>
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>43'530.20</b>				<b>38'452.60</b>	
INV00191	eGovernment	43'530.20				38'452.60	
<b>5420.00</b>	<b>Gemeinde und Gemeindezweckverbände</b>			<b>5'970'000.00</b>			
INV00132	Städtische Werke, Darlehen			5'970'000.00			
<b>5440.00</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>	<b>7'534'775.00</b>		<b>28'135'000.00</b>		<b>49'544'700.00</b>	
INV00110	Investition KSD, 45% Anteil	1'034'775.00		1'035'000.00		1'244'700.00	
INV00131	Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb Ortsverkehr, Darlehen			1'520'000.00			
INV00233	Verkehrsbetriebe, Gesamtdarlehen zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem			200'000.00			
INV00234	Vorlage: VBSH Darlehen zwecks Erweiterung Busdepots im Ebnat			2'600'000.00			
INV00359	Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb Regionalverkehr, Darlehen			580'000.00			
INV00404	KWS-Darlehen 28.01.2021-30.09.2021					10'200'000.00	
INV00416	Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.04.2021 - 31.03.2031					2'600'000.00	
INV00486	Verkehrsbetriebe, Erneuerung der Depot- und Einstellhalleninfrastruktur im Regionalverkehr (Darlehen)			10'000'000.00			

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00487	Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.07.2021 - 30.06.2037					10'000'000.00	
INV00494	Verkehrsbetriebe, Darlehen Ortsverkehr, 02.08.2021 - 02.08.2023					5'000'000.00	
INV00498	Verkehrsbetriebe, Erneuerung auslaufender Darlehen			2'700'000.00			
INV00501	KWS-Darlehen 28.09.2021- 23.09.2022					10'500'000.00	
INV00502	Verkehrsbetriebe, Darlehen Ortsverkehr 0.5%, 01.11.2021 - 31.10.2037 (Auszahlung 11.11.)					10'000'000.00	
INV00503	KWS, Darlehen (nur für Budgettranchen)			9'500'000.00			
INV00591	KWS-Darlehen (28.09.2022-25.09.2025)	4'500'000.00					
INV00592	KWS Darlehen (28.09.2022-25.09.2026)	2'000'000.00					
<b>5550.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>	<b>200'121.14</b>					
INV00418	Aranea+, Ausbau Boulderhalle 2022	200'000.00					
WER2000002	Schauspielhaus Zürich AG, Namensaktien	120.00					
WER2200002	Sun Technology Asset Switzerland AG, Aktien	1.14					
<b>6420.00</b>	<b>Gemeinde und Gemeindezweckverbände</b>		<b>6'000'000.00</b>		<b>8'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>
INV00132	Städtische Werke, Darlehen				6'000'000.00		
INV00352	Kläranlageverband, Darlehensrückzahlung				2'000'000.00		
INV00500	Kläranlageverband, RZ Darlehen 1.65%, 01.09.2013 - 01.09.2022 (vorzeitige RZ bis 31.08.2021)						2'000'000.00
INV00572	SH Power, Rückzahlung Darlehen, 20.04.2012 - 20.04.2022		6'000'000.00				
<b>6440.00</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>		<b>13'534'775.00</b>		<b>15'535'000.00</b>		<b>26'542'700.00</b>
INV00110	Investition KSD, 45% Anteil		1'034'775.00		1'035'000.00		542'700.00
INV00131	Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb Ortsverkehr, Darlehen						2'000'000.00
INV00317	KWS AG, Darlehen, 18.12.19 - 18.12.20 / 29.01.19 - 28.01.21						11'800'000.00
INV00388	Verkehrsbetriebe, Darlehen Laufender Betrieb Ortsverkehr, 09.07.2020 - 09.07.2022		4'000'000.00				
INV00404	KWS-Darlehen 28.01.2021-30.09.2021						10'200'000.00
INV00497	Verkehrsbetriebe, Darlehensrückzahlungen				4'000'000.00		
INV00501	KWS-Darlehen 28.09.2021- 23.09.2022		8'500'000.00		10'500'000.00		2'000'000.00
<b>6550.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>						<b>4'200.00</b>

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
WER2000002	Schauspielhaus Zürich AG, Namensaktien						4'200.00
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>1'337'583.30</b>	<b>1'783'586.30</b>	<b>1'245'000.00</b>		<b>3'569'202.45</b>	<b>335'122.10</b>
<b>41</b>	<b>Soziales</b>	<b>70'663.85</b>	<b>811'000.00</b>			<b>169'020.80</b>	
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>		<b>811'000.00</b>			<b>169'020.80</b>	
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>					<b>169'020.80</b>	
INV00318	Fallführungssoftware Bereich Soziales, Ausschreibung und Anschaffung					169'020.80	
<b>6040.00</b>	<b>Übertragung von Hochbauten</b>		<b>811'000.00</b>				
INV00594	GB Nr. 2032 Mühlentalstrasse 135, Übertragung ins Finanzvermögen		811'000.00				
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen</b>	<b>70'663.85</b>					
<b>5660.00</b>	<b>Private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>70'663.85</b>					
INV00109	Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag	70'663.85					
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>	<b>369'785.30</b>	<b>955'606.30</b>	<b>145'000.00</b>		<b>896'244.23</b>	<b>335'122.10</b>
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>359'755.10</b>	<b>955'606.30</b>	<b>145'000.00</b>		<b>881'130.03</b>	<b>335'122.10</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>145'000.00</b>			
INV00474	Feuerwehrzentrum, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund			145'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>359'755.10</b>				<b>881'130.03</b>	
INV00146	Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung					193'308.05	
INV00147	Feuerwehr, Pionierfahrzeug, Ersatzbeschaffung	200'052.40				393'195.19	
INV00322	Feuerwehr, Hakenfahrzeug mit Kranaufbau	159'702.70				294'626.79	
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>		<b>955'606.30</b>				<b>335'122.10</b>
INV00146	Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung						335'122.10
INV00147	Feuerwehr, Pionierfahrzeug, Ersatzbeschaffung		549'066.35				
INV00322	Feuerwehr, Hakenfahrzeug mit Kranaufbau		406'539.95				
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>	<b>10'030.20</b>				<b>15'114.20</b>	
<b>5090.00</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>10'030.20</b>				<b>15'114.20</b>	
INV00315	Parkplatzbewirtschaftung in den Quartieren	10'030.20				15'114.20	
<b>43</b>	<b>Alter</b>	<b>897'134.15</b>	<b>16'980.00</b>	<b>1'100'000.00</b>		<b>2'503'937.42</b>	
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>393'729.10</b>	<b>16'980.00</b>	<b>594'000.00</b>		<b>1'857'333.13</b>	

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>393'729.10</b>		<b>549'000.00</b>		<b>1'747'690.35</b>	
INV00001	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Nordfassade gemäss Brandschutzvorschriften					13'851.40	
INV00165	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Telefonzentrale	79'643.75		50'000.00		20'427.75	
INV00166	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen	10'455.70		30'000.00		6'118.20	
INV00275	Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche	112'248.40				1'671'520.70	
INV00276	Alterszentrum Kirchhofplatz, Flachdachsanieung Klösterli	92'866.20				35'772.30	
INV00329	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung			15'000.00			
INV00363	Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos			20'000.00			
INV00436	Alterszentrum Kirchhofplatz, Aufbau WLAN-Netz (GB-Nr. 173)	75'643.25		294'000.00			
INV00463	Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Fassadensanieung (GB-Nr. 173)	22'871.80		100'000.00			
INV00475	Alterszentrum Kirchhofplatz, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 173)			40'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>			<b>45'000.00</b>		<b>66'967.85</b>	
INV00083	Alterszentrum Kirchhofplatz, Einbau Medikamentenschränke			45'000.00		66'967.85	
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>					<b>42'674.93</b>	
INV00314	Heimsoftware, Nachfolge Sage					42'674.93	
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>		<b>16'980.00</b>				
INV00276	Alterszentrum Kirchhofplatz, Flachdachsanieung Klösterli		16'980.00				
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>209'263.30</b>		<b>126'000.00</b>		<b>194'626.13</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>209'263.30</b>		<b>126'000.00</b>		<b>151'951.20</b>	
INV00288	Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, LED umrüsten, Kleine Küchenanpassung und Bodenersatz Physioraum					66'329.70	
INV00365	Alterszentrum Emmersberg, Künzle Heim, Aufdopplung Zimmertüren	12'028.60				85'621.50	
INV00460	Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Telefonzentrale + Aufbau WLAN (GB-Nr. 3949)	197'234.70		126'000.00			

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>					<b>42'674.93</b>	
INV00314	Heimsoftware, Nachfolge Sage					42'674.93	
<b>4330</b>	<b>Alterszentrum Breite</b>	<b>294'141.75</b>		<b>380'000.00</b>		<b>451'978.16</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>294'141.75</b>		<b>380'000.00</b>		<b>409'303.20</b>	
INV00002	Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Sanierung Wärmeverteilung 3. und letzte Etappe	105'199.15				409'303.20	
INV00461	Alterszentrum Breite, Häuser Wiesli + Steig, Ersatz Telefonzentrale + Aufbau WLAN (GB-Nr. 4954)	188'942.60		380'000.00			
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>					<b>42'674.96</b>	
INV00314	Heimsoftware, Nachfolge Sage					42'674.96	
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>5'145'287.50</b>	<b>2'153'754.00</b>	<b>9'671'100.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>4'321'059.52</b>	<b>1'623'773.92</b>
<b>51</b>	<b>Bildung</b>	<b>4'424'028.66</b>	<b>2'153'754.00</b>	<b>9'220'500.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>3'382'332.06</b>	<b>1'623'773.92</b>
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>					<b>65'068.25</b>	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>65'068.25</b>	
INV00401	Hardware Anschaffungen Schulen					65'068.25	
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>2'144'481.33</b>	<b>76'914.00</b>	<b>8'486'500.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>2'813'986.31</b>	<b>1'623'773.92</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>	<b>8'020.40</b>				<b>20'231.98</b>	
INV00207	Schule Emmersberg, Aussenraum	8'020.40				20'231.98	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>2'010'882.93</b>		<b>8'366'500.00</b>		<b>2'793'754.33</b>	
INV00009	Schulhaus Bach, Gesamtsanierung	10'967.10					
INV00010	Schulhaus Gelbhausgarten, Sanierung Schulküchen					3'528.45	
INV00076	Schulhaus Emmersberg, Fassadensanierung					409'159.35	
INV00077	Schulhaus Gräfli, Gesamtsanierung Gebäudehülle	14'836.50				17'922.80	
INV00078	Schulhaus Breite, Erweiterungsbau					15'245.95	
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung	656'543.03		2'655'500.00		506'354.25	
INV00159	Schulhaus Buchthalen, Sanierungsarbeiten					134'763.40	
INV00272	Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung	158'181.39		28'000.00		10'217.25	
INV00274	Turnhalle Munot, Fenstersanierung und Geräteanpassung an Wänden	174'848.80				215'923.58	
INV00305	Turnhalle Bach, Sanierung	147'266.05				1'407'623.40	
INV00366	KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen	50'750.55		490'000.00		32'310.00	

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00367	KiGa Buchthalen, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen	27'633.35		490'000.00		36'349.45	
INV00377	Schulhaus Gräfler, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe	143'332.16		1'600'000.00		4'356.45	
INV00419	Kindergarten Hemmental, Sanierung Fassade, Küche, Tankraum (GB-Nr. 5085)	104'105.45		110'000.00			
INV00420	Kindergarten Lahn, Energetische Sanierung (GB-Nr. 1386)	158'827.85		310'000.00			
INV00421	Kindergarten Sonnenberg, Energetische Sanierung (GB-Nr. 20897)	125'485.20		230'000.00			
INV00422	Kindergarten Vordersteig, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2009)			150'000.00			
INV00423	Turnhalle Breite, Erneuerung Sanitärleitungen (GB-Nr. 1514)	30'889.80		50'000.00			
INV00424	Turnhalle Dreispitz, Ersatz Heizung mit Holzschnitzel (GB-Nr. 21179)	20'628.30		500'000.00			
INV00426	Schulhaus GEGA, Ersatz Sicherheits- und Korridorbeleuchtung (GB-Nr. 2224)	4'464.25		300'000.00			
INV00427	Schulhaus Steingut, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 4944)	1'545.45		350'000.00			
INV00428	14 Schulanlagen + Kindergärten, Absturzsicherungen Dächer	44'847.85		175'000.00			
INV00464	Schulhaus GEGA, Lernlandschaften 3. Etappe (GB-Nr. 2224)	135'729.85		133'000.00			
INV00467	Schulhäuser Gega + Bach, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 2224)			495'000.00			
INV00482	Turnhalle Hohberg, Flachdachsanieung (GB-Nr. 21239)			300'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>125'578.00</b>		<b>120'000.00</b>			
INV00464	Schulhaus GEGA, Lernlandschaften 3. Etappe (GB-Nr. 2224)	125'578.00		120'000.00			
<b>6300.00</b>	<b>Bund</b>		<b>38'457.00</b>				<b>97'148.00</b>
INV00077	Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle						97'148.00
INV00305	Turnhalle Bach, Sanierung		38'457.00				
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>		<b>38'457.00</b>		<b>78'000.00</b>		<b>1'526'625.92</b>
INV00077	Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle						97'148.00
INV00078	Schulhaus Breite, Erweiterungsbau						1'429'477.92

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00305	Turnhalle Bach, Sanierung		38'457.00				
INV00424	Turnhalle Dreispitz, Ersatz Heizung mit Holzschnitzel (GB-Nr. 21179)				33'000.00		
INV00467	Schulhäuser Gega + Bach, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 2224)				45'000.00		
<b>5130</b>	<b>Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>			<b>525'000.00</b>	<b>525'000.00</b>		
<b>5550.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>			<b>525'000.00</b>			
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine			525'000.00			
<b>6650.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>				<b>525'000.00</b>		
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine				525'000.00		
<b>5140</b>	<b>Sport</b>	<b>2'076'840.00</b>	<b>2'076'840.00</b>			<b>503'277.50</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>777.50</b>	
INV00286	KSS Komplettersatz Innen- und Ausseneisfeld					777.50	
<b>5550.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>	<b>2'076'840.00</b>				<b>502'500.00</b>	
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine	2'076'840.00					
INV00505	Sonderunterstützung Covid-19 für KSS Freizeitpark Schaffhausen					502'500.00	
<b>6650.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>		<b>2'076'840.00</b>				
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine		2'076'840.00				
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>	<b>202'707.33</b>		<b>209'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>202'707.33</b>		<b>209'000.00</b>			
INV00028	Rhybadi, Holzuntergrundsanierung	21'697.85					
INV00589	Rhybadi Abdeckung Kinderbädli	181'009.48		209'000.00			
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>10'157.55</b>		<b>50'000.00</b>		<b>308'372.28</b>	
<b>5220</b>	<b>Kinderkrippe Forsthaus (bis 2022)</b>	<b>2'696.35</b>		<b>50'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>2'696.35</b>		<b>50'000.00</b>			
INV00429	Kinderkrippe Forsthaus, Erweiterung Aufenthaltsraum	2'696.35		50'000.00			
<b>5270</b>	<b>Schülerhort Breite (bis 2022)</b>					<b>12'250.40</b>	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>12'250.40</b>	
INV00008	Schülerhort Breite, Grundinventar sowie Grundstock Spiel- / Bastelmaterial					12'250.40	
<b>5290</b>	<b>Mittagstische (bis 2022)</b>	<b>7'461.20</b>				<b>296'121.88</b>	

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>6'785.10</b>				<b>289'757.23</b>	
INV00395	Aufbau Mittagstisch Altstadt	6'785.10				289'757.23	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>676.10</b>				<b>6'364.65</b>	
INV00395	Aufbau Mittagstisch Altstadt	676.10				6'364.65	
<b>53</b>	<b>Museen</b>	<b>487'226.99</b>		<b>184'000.00</b>		<b>79'514.77</b>	
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>	<b>487'226.99</b>		<b>184'000.00</b>		<b>79'514.77</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>487'226.99</b>		<b>184'000.00</b>		<b>79'514.77</b>	
INV00073	Museum, Fassadensanierung	2'947.90				5'127.50	
INV00277	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Brandmeldeanlage					12'871.00	
INV00278	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten, 1. Etappe	51'125.20		44'000.00		61'516.27	
INV00283	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Loggia	31'919.15		50'000.00			
INV00364	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten	387'556.84		50'000.00			
INV00431	Museum Allerheiligen, Hochwasserschutz Umsetzung	13'677.90		40'000.00			
<b>54</b>	<b>Bibliotheken</b>					<b>100'683.82</b>	
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>					<b>100'683.82</b>	
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>					<b>95'992.41</b>	
INV00260	Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS					95'992.41	
<b>5210.00</b>	<b>Patente / Lizenzen</b>					<b>4'691.41</b>	
INV00260	Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS					4'691.41	
<b>55</b>	<b>Kultur</b>	<b>207'174.30</b>		<b>200'000.00</b>		<b>433'456.59</b>	
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>	<b>207'174.30</b>		<b>200'000.00</b>		<b>433'456.59</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>207'174.30</b>		<b>200'000.00</b>		<b>433'456.59</b>	
INV00014	Stadttheater, Optimierung der Bühnen- und Saalbeleuchtung					21'698.63	
INV00205	Ersatzinvestition Bühnentechnik					28'739.00	
INV00369	Stadttheater; Beleuchtungstechnik					232'659.55	
INV00379	Stadttheater, Sanierung	25'199.65				150'359.41	
INV00430	Stadttheater, Beleuchtungstechnik (GB-Nr. 396)	181'974.65		200'000.00			
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>16'700.00</b>		<b>16'600.00</b>		<b>16'700.00</b>	
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>16'700.00</b>		<b>16'600.00</b>		<b>16'700.00</b>	

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>16'700.00</b>		<b>16'600.00</b>		<b>16'700.00</b>	
INV00308	Rechtsquellenedition	16'700.00		16'600.00		16'700.00	
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>16'338'896.82</b>	<b>3'278'900.55</b>	<b>20'881'200.00</b>	<b>2'056'500.00</b>	<b>13'174'445.87</b>	<b>2'374'550.20</b>
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>622'022.55</b>	<b>50'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>237'279.95</b>	<b>30'000.00</b>
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>622'022.55</b>	<b>50'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>237'279.95</b>	<b>30'000.00</b>
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>622'022.55</b>		<b>750'000.00</b>		<b>237'279.95</b>	
INV00015	Stadtplanung, Gesamtverkehrskonzept					33'091.20	
INV00016	Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung			50'000.00			
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlenen			80'000.00		35'943.70	
INV00066	Arealentwicklung Kirchhof	60.10				12'677.35	
INV00067	Gaswerk / Rheinufer Ost	347'611.10		250'000.00		32'974.25	
INV00068	Arealentwicklung Vordere Breite	85'229.20		100'000.00			
INV00069	Revision Ortsplanung	172'137.20		170'000.00		98'351.75	
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal	16'984.95		100'000.00		24'241.70	
<b>5620.00</b>	<b>Gemeinden und Gemeindezweckverbände</b>			<b>50'000.00</b>			
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität			50'000.00			
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>						<b>30'000.00</b>
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität						30'000.00
<b>6350.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal		50'000.00		50'000.00		
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>	<b>4'817'445.61</b>	<b>43'733.00</b>	<b>8'745'000.00</b>		<b>4'574'373.94</b>	
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'817'445.61</b>	<b>43'733.00</b>	<b>8'745'000.00</b>		<b>4'574'373.94</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>4'817'445.61</b>		<b>8'745'000.00</b>		<b>4'574'373.94</b>	
INV00019	Munot, Innenbeleuchtung			100'000.00			
INV00027	Magazin Birch, Neubau	74'195.45		400'000.00		2'906.75	
INV00105	Stadthausgeviert	3'079'946.87		6'120'000.00		2'401'493.45	
INV00107	Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	646'980.75		1'260'000.00		393'463.15	
INV00173	Obertorturm, Sanierung	64'694.26				34'799.75	
INV00175	Kleinbuchbergweg 10/12, Sanierung und Erweiterung Wärmeerzeugung	19'674.80				90'587.85	
INV00179	Munot Undurft Ausbau Zwinger					49'233.66	

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00272	Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung	-156'442.47				156'442.47	
INV00289	Munot, Umsetzung Vermittlungskonzept, Areal 1-7	44'785.05		30'000.00		10'238.16	
INV00290	Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm	859.17		50'000.00		1'292.57	
INV00291	Kleinbuchbergweg 10, Lagerhalle, Sanierung	59'841.90				47'537.15	
INV00295	Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage	95'352.81				369'680.04	
INV00325	Schiessanlage Birch, Sanierung Schiessstand	16'838.30		20'000.00		134'903.95	
INV00328	Werkhof Kleinbuchbergweg, Platzsanierung					94'304.82	
INV00372	Munot, Sanierung Munotsteg			200'000.00			
INV00373	Münster, Ersatz Beschallungsanlage	133'099.26				58'913.67	
INV00374	Aazheimerhof, Ersatz Heizungen	15'000.00				225'971.15	
INV00375	Schiessanlage Buchthalen, Ersatz der elektronischen Treffernzeige	138'147.50		50'000.00			
INV00376	St. Johann, Dachreparatur am Seitenschiff					126'720.10	
INV00381	Steigkirche, Energetische Sanierung	216'906.43		130'000.00		490.05	
INV00382	Schiessanlage Birch, Ersatz der elektronischen Treffernzeige	311'990.73		150'000.00			
INV00387	Forsthaus Neutal, Ersatz Heizung					85'694.40	
INV00415	Gebäude Pfarrhofgasse 2 / Bachstrasse 29a, Sanierung Fassade und Dach (GB-Nr. 174)	48'480.25				289'700.80	
INV00466	Kirchhofschulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179)	2'926.60		200'000.00			
INV00470	Schulhaus Kirchhofplatz + Kirche St. Johann, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 179 + 435)			35'000.00			
INV00586	Vorlage: Freudenfels, Sanierung und Lift	4'167.95					
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>		<b>43'733.00</b>				
INV00375	Schiessanlage Buchthalen, Ersatz der elektronischen Treffernzeige		13'000.00				
INV00382	Schiessanlage Birch, Ersatz der elektronischen Treffernzeige		30'733.00				
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>10'050'871.11</b>	<b>3'185'167.55</b>	<b>9'034'400.00</b>	<b>2'006'500.00</b>	<b>8'073'517.34</b>	<b>2'344'550.20</b>
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>9'244'106.46</b>	<b>3'185'167.55</b>	<b>8'107'300.00</b>	<b>2'006'500.00</b>	<b>7'672'640.69</b>	<b>2'344'550.20</b>
<b>5000.00</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>111'344.17</b>		<b>95'000.00</b>			
INV00499	Landerwerb Thayngen	200.00					

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00506	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen (GB-Nr. 20269)	1'435.40					
INV00507	Landerwerb Geisshofstieg (GB-Nr. 1790 / 10469) zu GB-Nr. 1883	25'702.55					
INV00508	Landerwerb Wegverbindung Thayngerstrasse - Berghaldenweg (GB-Nr. 20061)	84'006.22		95'000.00			
<b>5010.00</b>	<b>Strassen</b>	<b>6'909'291.30</b>		<b>5'587'000.00</b>		<b>5'335'822.93</b>	
INV00034	Windeggstrasse, Büsingerstrasse bis Stuckengässchen, Belagserneuerung					36'273.39	
INV00036	Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagserneuerung	13'351.35					
INV00037	Mühlentalstrasse, Kreisel Logierhaus bis Birchweg, Belagserneuerung	64'946.65		30'000.00		419'411.65	
INV00038	Majorenacker, Gennersbrunner- bis Ebnatstrasse, Belagserneuerung					23'584.53	
INV00040	Hohbergstrasse, Hohberg bis Ende, Belagserneuerung	93'484.70				1'077.00	
INV00045	Lägerstrasse, Breitenaustrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					92'551.30	
INV00047	Behindertengerechte Fussgängerzone, Altstadt	91'646.69		60'000.00		19'020.40	
INV00058	Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit	29'218.30				98'198.00	
INV00086	Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung	11'146.70				57'423.15	
INV00087	Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West					10'072.61	
INV00088	Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung	3'396.48				169'415.97	
INV00091	Buchthalerstrasse, Spendrottengut bis Endhaltestelle					219'727.00	
INV00093	Buswendeplatz Gründliacker	4'830.36				25'743.50	
INV00201	Fischerhäuserstrasse, Freier Platz bis Buchthalerstrasse, Deckbelag	163'258.45		84'000.00		1'107.91	
INV00236	Kleinbuchbergweg, Mühlenstrasse bis Ende, Belagserneuerung					11'462.93	
INV00243	Sonnenstrasse, Rietstrasse bis Hohlenbaumstrasse	361'527.28		220'000.00		46'635.02	
INV00245	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen					35'106.37	

	Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00246	Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung	22'886.91			36'176.42	
INV00247	Stockerbergstrasse, Rehgüetliweg bis Schildgutstrasse, Belagserneuerung				16'988.46	
INV00248	Baumschulstrasse, Birkenstrasse bis TC Niklausen, Belagserneuerung				1'591.16	
INV00250	Lahnstrasse, Abzweiger Randenstrasse bis Etzelstrasse, Belagserneuerung				2'939.21	
INV00251	Sommerwiesstrasse, Hauentalstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	159'005.90		100'000.00		
INV00253	Stauffacherstrasse, Kesselstrasse bis Hohenkrähenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung			100'000.00		371'463.87
INV00254	Ungarbühlstrasse, Haus Nummer 52 bis Grubentrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				29'845.03	
INV00255	Neutrottenstrasse, 1. Etappe, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				97'342.44	
INV00257	Klausweg, Ungarbühlstrasse bis Buchenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				37'318.50	
INV00262	Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung				75'995.71	
INV00264	Bachstrasse, Anschluss	37'405.25			37'522.07	
INV00267	Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau	62'715.25			348'371.71	
INV00327	Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision	3'144.84			492.40	
INV00333	Randenstrasse, Lahnstrasse bis Ende	58'627.21		50'000.00	233'662.81	
INV00334	Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang	31'390.46		60'000.00	357'639.70	
INV00335	Durachweg, Mühlentalstrasse bis Meisenweg	42'717.40		20'000.00	142'293.87	
INV00336	Stemmerli, Vögelinsgässli bis Ende			46'000.00	63'053.86	
INV00337	Im Bergli, 2. Etappe, Überbauung Glockengut bis Herblingerstrasse	32'627.82			22'339.55	
INV00338	Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg	1'385.54		168'000.00	408'313.58	
INV00339	Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker	189'493.76		160'000.00	212'592.49	
INV00340	Bruderhalde, Kreisel Gennersbrunnerstrasse bis Fussbrücker DB	5'986.90		20'000.00	350'397.01	
INV00342	Buchenstrasse, Ahornstrasse bis Klausweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	403'191.40		20'000.00	1'280.51	

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00343	Sennwieshalde, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	146'389.60		60'000.00		444.30	
INV00344	Floraweg, Hauentalstrasse bis Schwarzadlerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	88'293.58		20'000.00		1'364.00	
INV00345	Steingutstrasse, Gemsgasse bis Sommerau, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	60'129.54		40'000.00		242'409.05	
INV00346	Neutrottenstrasse, 2. Etappe, Im Bergli bis Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	6'050.85		60'000.00		112'139.83	
INV00348	Sanierung defekter Strassensammler			60'000.00		20'382.65	
INV00356	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2021	86'329.43		150'000.00		418'061.13	
INV00390	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen	12'600.00					
INV00397	Schienenersatz mit VeloStrail an Bahnübergang Ernst Hombergerstrasse					229'854.60	
INV00398	Herrenacker, Sanierung	1'914'147.60		979'000.00		50'926.38	
INV00399	Lichtsignalanlage Steigstrasse, sicherheitsrelevante Ersatzmassnahme					145'809.90	
INV00443	Floraweg, Schwarzadlerstrasse bis Plattenweg/Lochstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	96'038.85		150'000.00			
INV00444	Lebernstrasse ab Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	15'757.55		55'000.00			
INV00445	Breitenaustrasse, Lägerstrasse bis Hurbigweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	9'083.40		70'000.00			
INV00446	Windeggstrasse, Stuckengässli bis Rebweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	2'443.10		60'000.00			
INV00447	Stuckengässli, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	387'064.81		210'000.00			
INV00448	Thayngerstrasse, Höfli bis Kreuzung Post, 2. Etappe	422'368.99		280'000.00			
INV00450	Plattenhalde, Floraweg bis Hauentalstrasse	35'733.09		275'000.00			
INV00451	Lochstrasse, Bushaltestelle Plattenweg bis Nordstrasse	23'577.49		350'000.00			
INV00452	Hauentalstrasse, Neubrunn bis Plattenhalde	331'857.86		240'000.00			
INV00453	Nordstrasse, Hinterstieg bis Einmündung Nordstrasse	28'261.74		200'000.00			
INV00455	Mühlenstrasse, Bushaltstelle Birchweg bis Lochstrasse, 2. Etappe	339'178.25		290'000.00			
INV00457	Bocksrietstrasse, Falkenstrasse bis Hausnummer 71	54'973.33		100'000.00			

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00468	Muracker, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	772.15		120'000.00			
INV00469	J.C. Fischerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	160'375.60		130'000.00			
INV00480	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2022	478'446.19		250'000.00			
INV00481	Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau 2022	279'030.00		150'000.00			
INV00483	Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit 2022	43'002.70		150'000.00			
<b>5010.01</b>	<b>Strassen Agglomerationsprogramme</b>	<b>389'353.99</b>		<b>560'000.00</b>		<b>656'468.61</b>	
INV00094	Station Herblingen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 39)			5'000.00			
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)					12'710.90	
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)	17'376.49				606'856.77	
INV00098	Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)	2'021.50		5'000.00		26'091.80	
INV00135	Aufwertung Bahnhofstrasse, AP1 Massnahme 20	134'372.60		200'000.00			
INV00136	Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen	208'763.49		350'000.00			
INV00153	Bewässerung Rheinufer	8'792.28				10'809.14	
INV00204	Bahnhofstrasse, Sanierung Busplatten	18'027.63					
<b>5020.00</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>1'379'565.43</b>		<b>1'380'300.00</b>		<b>1'026'140.27</b>	
INV00029	Durach, Hochwasserschutz	74'339.17				115'609.31	
INV00030	Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz	420'210.24		200'000.00		33'352.42	
INV00031	Hementalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	635'455.77		580'000.00		773'519.40	
INV00032	Hementalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung	72'630.58		35'300.00		25'122.45	
INV00349	Erstinspektion eingedolte Gewässer	45'146.95		50'000.00		55'417.10	
INV00383	Eindolung Durach, Paket 1	18'093.67		125'000.00		23'119.59	
INV00438	Guggentalbach, Tirolerwehr			100'000.00			
INV00440	Landestelle Anbindepfähle	532.60		120'000.00			
INV00442	Herblingerbach, Dorfbach, Revitalisierung			100'000.00			
INV00473	Gewässer, Eindolung und Sanierung	97'792.75		70'000.00			
INV00519	Gewässerverdolungen, Sanierung	15'363.70					

		Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>	<b>454'551.57</b>		<b>425'000.00</b>		<b>654'208.88</b>	
INV00020	Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer	11'515.20		50'000.00		87'177.08	
INV00055	Stützmauer "Geisshof" Mühlental, Sanierung					461.64	
INV00056	Stützmauer Bunkeranlage, Pegelkammer, Versetzen Stützmauer					14'421.04	
INV00089	Rheinuferstrasse, Kragplatte	23'722.52				346'359.62	
INV00090	Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen	2'390.07				5'200.40	
INV00151	Unterführung Mühlentor, Instandsetzung					34'797.45	
INV00266	Bachstrasse, Fussgängerüberführung					492.41	
INV00268	Altstadt Stelen, Wegweiser					958.53	
INV00306	Unterführung Löwengässchen					246.21	
INV00384	Stützmauer Haberhausstieg, Sanierung	258'242.27		175'000.00		8'597.55	
INV00472	Abwasserrinnen, Sanierung und Vermessungen	10'877.70					
INV00478	Mühlental, diverse Stiege, Sanierung	32'639.05		100'000.00			
INV00488	Zweiradparkierung	51'165.00		100'000.00			
INV00493	Steinhözli, Steinschlag	63'999.76				155'496.95	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			<b>60'000.00</b>			
INV00472	Abwasserrinnen, Sanierung und Vermessungen			60'000.00			
<b>6030.00</b>	<b>Übertragung von Tiefbauten</b>		<b>135'000.00</b>				
INV00593	GB 5207 auf GB 5206 Abparzellierung infolge Verkauf Wärmeverbund AG		135'000.00				
<b>6300.00</b>	<b>Bund</b>		<b>1'359'794.00</b>		<b>980'000.00</b>		<b>561'426.90</b>
INV00029	Durach, Hochwasserschutz						21'121.75
INV00030	Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz						13'194.60
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)						328'640.00
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)		850'000.00		700'000.00		139'090.55
INV00099	Infrastruktur VBSh-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)		509'794.00				
INV00136	Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen				280'000.00		
INV00334	Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang						22'940.00

	Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00338	Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg					23'050.00
INV00339	Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker					13'390.00
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>		<b>1'170'773.55</b>	<b>506'500.00</b>		<b>1'136'723.30</b>
INV00029	Durach, Hochwasserschutz		27'111.55			13'003.55
INV00030	Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz		207'330.70			
INV00032	Hementalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung		35'875.70	52'500.00		5'920.50
INV00086	Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung					43'100.25
INV00089	Rheinuferstrasse, Kragplatte					-207'500.00
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)					155'672.00
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)					760'000.00
INV00099	Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)		82'345.50			
INV00134	Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)		-183'263.00			366'527.00
INV00334	Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang		182'272.50	30'000.00		
INV00338	Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg		152'990.25	84'000.00		
INV00339	Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker		196'970.85	80'000.00		
INV00448	Thayngerstrasse, Höfli bis Kreuzung Post, 2. Etappe		221'326.60	140'000.00		
INV00452	Hauentalstrasse, Neubrunn bis Plattenhalde		247'812.90	120'000.00		
<b>6340.00</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>					<b>300'000.00</b>
INV00089	Rheinuferstrasse, Kragplatte					300'000.00
<b>6350.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>		<b>519'600.00</b>	<b>520'000.00</b>		<b>346'400.00</b>
INV00031	Hementalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz		519'600.00	520'000.00		346'400.00
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>806'764.65</b>		<b>927'100.00</b>		<b>400'876.65</b>
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>806'764.65</b>		<b>927'100.00</b>		<b>400'876.65</b>
INV00238	Lastkraftwagen mit Hakengerät und Kran für Entleerung Glas- und Unterflurcontainer, Ersatzbeschaffung					400'487.85
INV00353	Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrrietaufbau	348'322.37		431'000.00		388.80
INV00477	Ersatzanschaffung Elektro-Kehrrietaufbau mit Kran	458'442.28		496'100.00		
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>	<b>848'557.55</b>		<b>2'301'800.00</b>		<b>289'274.64</b>

	Rechnung 2022		Budget 2022*		Rechnung 2021			
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>		<b>717'370.45</b>		<b>2'050'000.00</b>		<b>289'274.64</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>		<b>227'631.60</b>		<b>900'000.00</b>		<b>246'797.49</b>	
INV00229	Sportanlage Schweizersbild		227'631.60		900'000.00		233'726.64	
INV00240	Schule Gräfler, Sanierung Laufbahn und Weitsprung						11'711.45	
INV00270	Lindli, Sanierung Treppen						1'359.40	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>		<b>440'848.75</b>		<b>900'000.00</b>		<b>42'477.15</b>	
INV00229	Sportanlage Schweizersbild		440'848.75		900'000.00		42'477.15	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>		<b>48'890.10</b>		<b>250'000.00</b>			
INV00489	Innenstadtaufwertung, Elemente		48'890.10		250'000.00			
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>		<b>7'381.65</b>		<b>128'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>		<b>7'381.65</b>		<b>128'000.00</b>			
INV00568	Rebhaus Rheinstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2963)		7'381.65		128'000.00			
<b>6460</b>	<b>Wald</b>		<b>123'805.45</b>		<b>123'800.00</b>			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>		<b>123'805.45</b>		<b>123'800.00</b>			
INV00476	Anschaffung Raupenwinde Forst		123'805.45		123'800.00			
		<b>Nettoinvestition</b>	<b>30'663'682.66</b>	<b>26'751'015.85</b>	<b>66'077'300.00</b>	<b>26'194'500.00</b>	<b>70'801'440.19</b>	<b>32'880'346.22</b>
				<b>3'912'666.81</b>		<b>39'882'800.00</b>		<b>37'921'093.97</b>
			<b>30'663'682.66</b>	<b>30'663'682.66</b>	<b>66'077'300.00</b>	<b>66'077'300.00</b>	<b>70'801'440.19</b>	<b>70'801'440.19</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Exekutivkredit, Nachtragskredit, Referatsverfügung, Sammelbeschluss, Verpflichtungskredit, Verpflichtungskredit Nachtrag, Zusatzkredit

**3.5 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – abgeschlossene Kredite**

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>				
<b>22</b>	<b>Personal</b>				
<b>2200</b>	<b>Personaldienst</b>				
INV00022	<i>Zeiterfassung - Absenzenmanagement</i>				
5200.00	Software	SR IB000087 19.03.19	144'539.60	153'184.10	-8'644.50
<b>2200</b>	<b>Total Personaldienst</b>		<b>144'539.60</b>	<b>153'184.10</b>	<b>-8'644.50</b>
<b>22</b>	<b>Total Personal</b>		<b>144'539.60</b>	<b>153'184.10</b>	<b>-8'644.50</b>
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>				
INV00388	<i>Verkehrsbetriebe, Darlehen Laufender Betrieb Ortsverkehr, 09.07.2020 - 09.07.2022</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	4'000'000.00	4'000'000.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-4'000'000.00	-4'000'000.00	
INV00418	<i>Aranea+, Ausbau Boulderhalle 2022</i>				
5550.00	Private Unternehmungen	GSR IB000130 31.08.21	200'000.00	200'000.00	
INV00501	<i>KWS-Darlehen 28.09.2021- 23.09.2022</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	SR IB000130 01.01.21	8'500'000.00	10'500'000.00	-2'000'000.00
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	SR IB000130 01.01.21	-8'500'000.00	-10'500'000.00	2'000'000.00
		IB000134 14.10.22			
INV00572	<i>SH Power, Rückzahlung Darlehen, 20.04.2012 - 20.04.2022</i>				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände			-6'000'000.00	
<b>3201</b>	<b>Total Interne Dienste</b>		<b>200'000.00</b>	<b>-5'800'000.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
INV00129	<i>Bachstrasse 34, Sanierung</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	1'155'338.45	1'109'075.01	46'263.44
		SR IB000123 14.01.20			
INV00279	<i>Stiftung Impuls, Ebnatring 41, Ersatz Lift</i>				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	115'800.00	100'981.85	14'818.15
INV00282	<i>Park Casino, Steigstrasse 24, neue Audioanlage</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	116'200.00	118'704.30	-2'504.30
INV00347	<i>Betreibungs- und Konkursamt, Münsterplatz 31, Ausbau Dachgeschoss</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	IB000125	120'000.00	115'602.65	4'397.35
INV00414	<i>Umwidmung Liegenschaften und Grundstücke</i>				
6000.00	Übertragung von Grundstücken			-1.00	
6040.00	Übertragung von Hochbauten			-1.00	
INV00491	<i>Park Casino, Steigstrasse 24, Ersatz Möbel</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000132 16.11.21	120'000.00	117'531.80	2'468.20
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>1'627'338.45</b>	<b>1'561'893.61</b>	<b>65'442.84</b>
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>1'827'338.45</b>	<b>-4'238'106.39</b>	<b>65'442.84</b>
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>				
<b>41</b>	<b>Soziales</b>				
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>				
INV00318	<i>Fallführungssoftware Bereich Soziales, Ausschreibung und Anschaffung</i>				
5200.00	Software	SR IB000127 25.06.19	354'790.00	354'740.70	49.30
		SR IB000130 16.11.21			
<b>4110</b>	<b>Total Existenzsicherung</b>		<b>354'790.00</b>	<b>354'740.70</b>	<b>49.30</b>
<b>41</b>	<b>Total Soziales</b>		<b>354'790.00</b>	<b>354'740.70</b>	<b>49.30</b>
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>				
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>				
INV00146	<i>Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung</i>				
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	900'000.00	727'822.05	172'177.95
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000090 26.11.19	-325'000.00	-335'122.10	10'122.10
INV00147	<i>Feuerwehr, Pionierfahrzeug, Ersatzbeschaffung</i>				
5060.00	Mobilien	GSR IB000122 24.11.20	700'000.00	593'247.59	106'752.41
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000122 24.11.20	-700'000.00	-549'066.35	-150'933.65
INV00322	<i>Feuerwehr, Hakenfahrzeug mit Kranaufbau</i>				
5060.00	Mobilien	GSR IB000122 24.11.20	420'000.00	454'329.49	-34'329.49

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000122 24.11.20	-420'000.00	-406'539.95	-13'460.05
<b>4200</b>	<b>Total Feuerwehr</b>		<b>575'000.00</b>	<b>484'670.73</b>	<b>90'329.27</b>
<b>42</b>	<b>Total Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>		<b>575'000.00</b>	<b>484'670.73</b>	<b>90'329.27</b>
<b>43</b>	<b>Alter</b>				
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>				
INV00001	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Nordfassade gemäss Brandschutzvorschriften</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000001 27.11.18	108'000.00	119'300.50	-11'300.50
<b>4310</b>	<b>Total Alterszentrum Kirchhofplatz</b>		<b>108'000.00</b>	<b>119'300.50</b>	<b>-11'300.50</b>
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>				
INV00288	<i>Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, LED umrüsten, Kleine Küchenanpassung und Bodenersatz Physioraum</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	130'000.00	132'554.60	-2'554.60
INV00314	<i>Heimsoftware, Nachfolge Sage</i>				
5200.00	Software	GSR IB000090 26.11.19	300'000.00	218'806.60	81'193.40
INV00365	<i>Alterszentrum Emmersberg, Künzle Heim, Aufdopplung Zimmertüren</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	185'000.00	97'650.10	87'349.90
<b>4320</b>	<b>Total Alterszentrum Emmersberg</b>		<b>615'000.00</b>	<b>449'011.30</b>	<b>165'988.70</b>
<b>43</b>	<b>Total Alter</b>		<b>723'000.00</b>	<b>568'311.80</b>	<b>154'688.20</b>
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>				
<b>51</b>	<b>Bildung</b>				
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>				
INV00401	<i>Hardware Anschaffungen Schulen</i>				
5060.00	Mobilien	SR IB000123 22.12.20	594'700.00	594'924.76	-224.76
<b>5110</b>	<b>Total Schulen</b>		<b>594'700.00</b>	<b>594'924.76</b>	<b>-224.76</b>
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>				
INV00010	<i>Schulhaus Gelbhausgarten, Sanierung Schulküchen</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000010 27.11.18	732'000.00	690'824.65	41'175.35
INV00076	<i>Schulhaus Emmersberg, Fassadensanierung</i>				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	1'400'923.30	1'399'131.10	1'792.20
		SR IB000129 17.12.19			
		SR IB000130 08.06.21			

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00078	Schulhaus Breite, Erweiterungsbau				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	3'850'033.10	3'122'302.55	727'730.55
6310.00	Kantone und Konkordate			-1'429'477.92	
INV00079	Schule Gelbhausgarten, Ersatz Blockheizkraftwerk				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	671'809.45		671'809.45
INV00159	Schulhaus Buchthalen, Sanierungsarbeiten				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	245'062.56	247'118.65	-2'056.09
		SR IB000130 16.03.21			
INV00207	Schule Emmersberg, Aussenraum				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000087 19.03.19	33'818.91	28'252.38	5'566.53
INV00209	Schule Bach, Gesamtsanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	143'164.93		143'164.93
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-190'630.00	190'630.00
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-190'630.00	190'630.00
INV00274	Turnhalle Munot, Fenstersanierung und Geräteanpassung an Wänden				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	437'000.00	426'982.83	10'017.17
INV00419	Kindergarten Hemmental, Sanierung Fassade, Küche, Tankraum (GB-Nr. 5085)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	110'000.00	104'105.45	5'894.55
INV00464	Schulhaus GEGA, Lernlandschaften 3. Etappe (GB-Nr. 2224)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	133'000.00	135'729.85	-2'729.85
5060.00	Mobilien	GSR IB000132 16.11.21	120'000.00	125'578.00	-5'578.00
<b>5120</b>	<b>Total Betrieb Schulanlagen</b>		<b>7'876'812.25</b>	<b>4'469'287.54</b>	<b>1'978'046.79</b>
<b>5140</b>	<b>Sport</b>				
INV00286	KSS Komplettersatz Innen- und Ausseneisfeld				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	4'680'000.00	3'661'374.40	1'018'625.60
		SR IB000117 06.08.19			
INV00368	KSS Freizeitpark, Abdeckung Mehrzweckbecken Freibad				
5650.00	Private Unternehmungen	GSR IB000122 24.11.20	325'000.00		325'000.00
INV00505	Sonderunterstützung Covid-19 für KSS Freizeitpark Schaffhausen				
5550.00	Private Unternehmungen	SR IB000130 21.12.21	502'500.00	502'500.00	

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>5140</b>	<b>Total Sport</b>		<b>5'507'500.00</b>	<b>4'163'874.40</b>	<b>1'343'625.60</b>
<b>51</b>	<b>Total Bildung</b>		<b>13'979'012.25</b>	<b>9'228'086.70</b>	<b>3'321'447.63</b>
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
<b>5270</b>	<b>Schülerhort Breite (bis 2022)</b>				
INV00008	Schülerhort Breite, Grundinventar sowie Grundstock Spiel- / Bastelmaterial				
5060.00	Mobilien	GSR IB000008 27.11.18	110'000.00	85'275.90	24'724.10
<b>5270</b>	<b>Total Schülerhort Breite (bis 2022)</b>		<b>110'000.00</b>	<b>85'275.90</b>	<b>24'724.10</b>
<b>5290</b>	<b>Mittagstische (bis 2022)</b>				
INV00395	Aufbau Mittagstisch Altstadt				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20 SR IB000130 06.07.21	343'000.00	296'542.33	46'457.67
5060.00	Mobilien	GSR IB000122 24.11.20	35'000.00	7'040.75	27'959.25
<b>5290</b>	<b>Total Mittagstische (bis 2022)</b>		<b>378'000.00</b>	<b>303'583.08</b>	<b>74'416.92</b>
<b>52</b>	<b>Total Kinder- und Jugendbetreuung</b>		<b>488'000.00</b>	<b>388'858.98</b>	<b>99'141.02</b>
<b>53</b>	<b>Museen</b>				
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>				
INV00073	Museum, Fassadensanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	61'719.69	8'075.40	53'644.29
INV00183	Museum zu Allerheiligen, Wärmedämm-Massnahmen				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	103'558.35	9'620.00	93'938.35
INV00277	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Brandmeldeanlage				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	130'000.00	130'014.65	-14.65
INV00278	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten, 1. Etappe				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	180'000.00	148'962.95	31'037.05
<b>5300</b>	<b>Total Museum zu Allerheiligen</b>		<b>475'278.04</b>	<b>296'673.00</b>	<b>178'605.04</b>
<b>53</b>	<b>Total Museen</b>		<b>475'278.04</b>	<b>296'673.00</b>	<b>178'605.04</b>
<b>54</b>	<b>Bibliotheken</b>				
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>				
INV00260	Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS				
5200.00	Software	GSR IB000090 26.11.19	110'000.00	104'139.61	5'860.39

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5210.00	Patente / Lizenzen	IB000128 08.06.21		29'992.41	-29'992.41
<b>5400</b>	<b>Total Bibliotheken</b>		<b>110'000.00</b>	<b>134'132.02</b>	<b>-24'132.02</b>
<b>54</b>	<b>Total Bibliotheken</b>		<b>110'000.00</b>	<b>134'132.02</b>	<b>-24'132.02</b>
<b>55</b>	<b>Kultur</b>				
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>				
INV00014	Stadttheater, Optimierung der Bühnen- und Saalbeleuchtung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000013 27.11.18	110'000.00	106'274.88	3'725.12
INV00205	Ersatzinvestition Bühnentechnik				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	64'858.40	57'751.25	7'107.15
INV00369	Stadttheater; Beleuchtungstechnik				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	235'000.00	232'659.55	2'340.45
INV00379	Stadttheater, Sanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	190'000.00	175'559.06	14'440.94
INV00430	Stadttheater, Beleuchtungstechnik (GB-Nr. 396)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	200'000.00	181'974.65	18'025.35
<b>5510</b>	<b>Total Stadttheater</b>		<b>799'858.40</b>	<b>754'219.39</b>	<b>45'639.01</b>
<b>55</b>	<b>Total Kultur</b>		<b>799'858.40</b>	<b>754'219.39</b>	<b>45'639.01</b>
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>				
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>				
INV00015	Stadtplanung, Gesamtverkehrskonzept				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000014 27.11.18	150'000.00	157'932.15	-7'932.15
<b>6100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>150'000.00</b>	<b>157'932.15</b>	<b>-7'932.15</b>
<b>61</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>150'000.00</b>	<b>157'932.15</b>	<b>-7'932.15</b>
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
INV00173	Obertorturm, Sanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	759'105.50	449'521.21	309'584.29
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000136 15.11.22	-150'000.00		-150'000.00
INV00175	Kleinbuchbergweg 10/12, Sanierung und Erweiterung Wärmeerzeugung				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	109'860.65	110'966.45	-1'105.80
INV00272	<i>Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung</i>				
5040.00	Hochbauten			168'398.64	
INV00291	<i>Kleinbuchbergweg 10, Lagerhalle, Sanierung</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	255'000.00	250'331.10	4'668.90
INV00295	<i>Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage</i>				
5040.00	Hochbauten			472'157.20	
5040.00	Hochbauten				
INV00328	<i>Werkhof Kleinbuchbergweg, Platzsanierung</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	100'000.00	94'304.82	5'695.18
INV00373	<i>Münster, Ersatz Beschallungsanlage</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	230'000.00	192'012.93	37'987.07
INV00374	<i>Aazheimerhof, Ersatz Heizungen</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	245'000.00	240'971.15	4'028.85
INV00375	<i>Schiessanlage Buchthalen, Ersatz der elektronischen Treffernzeige</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	135'000.00	138'147.50	-3'147.50
		SR IB000130 26.10.21			
6310.00	Kantone und Konkordate			-13'000.00	
INV00376	<i>St. Johann, Dachreparatur am Seitenschiff</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	140'000.00	126'720.10	13'279.90
INV00382	<i>Schiessanlage Birch, Ersatz der elektronischen Treffernzeige</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	310'000.00	311'990.73	-1'990.73
6310.00	Kantone und Konkordate			-30'733.00	
INV00387	<i>Forsthaus Neutal, Ersatz Heizung</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	110'000.00	85'694.40	24'305.60
INV00415	<i>Gebäude Pfarrhofgasse 2 / Bachstrasse 29a, Sanierung Fassade und Dach (GB-Nr. 174)</i>				
5040.00	Hochbauten	SR IB000130 16.03.21	350'000.00	338'181.05	11'818.95
		SR IB000130 10.08.21			
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>2'593'966.15</b>	<b>2'935'664.28</b>	<b>255'124.71</b>
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>2'593'966.15</b>	<b>2'935'664.28</b>	<b>255'124.71</b>

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				
<i>INV00031</i>	<i>Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000027 27.11.18	1'528'500.00	1'534'318.35	-5'818.35
		SR IB000130 04.05.21			
		SR IB000134 15.02.22			
6300.00	Bund	GSR IB000027 27.11.18	-698'500.00		-698'500.00
6350.00	Private Unternehmungen	GSR IB000027 27.11.18		-866'000.00	866'000.00
<i>INV00032</i>	<i>Hemmentalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000028 27.11.18	105'000.00	106'613.98	-1'613.98
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000028 27.11.18	-52'500.00	-41'796.20	-10'703.80
<i>INV00038</i>	<i>Majorenacker, Gennersbrunner- bis Ebnetstrasse, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000034 27.11.18	490'000.00	468'144.61	21'855.39
<i>INV00040</i>	<i>Hohbergstrasse, Hohberg bis Ende, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000036 27.11.18	140'000.00	121'037.33	18'962.67
<i>INV00045</i>	<i>Lägerstrasse, Breitenaustrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000041 27.11.18	145'000.00	142'835.95	2'164.05
<i>INV00055</i>	<i>Stützmauer "Geisshof" Mühlental, Sanierung</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000051 27.11.18	1'160'000.00	1'059'968.96	100'031.04
		SR IB000123 21.01.20			
<i>INV00056</i>	<i>Stützmauer Bunkeranlage, Pegelkammer, Versetzen Stützmauer</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000052 27.11.18	265'000.00	215'220.70	49'779.30
<i>INV00058</i>	<i>Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000054 27.11.18	240'000.00	238'397.75	1'602.25
		GSR IB000122 24.11.20			
<i>INV00086</i>	<i>Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung</i>				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	970'783.45	708'588.10	262'195.35
		GSR IB000094 26.11.19			
6310.00	Kantone und Konkordate			-43'100.25	

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00087	<i>Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West</i>				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	541'128.10	542'407.39	-1'279.29
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-550'000.00	550'000.00
INV00090	<i>Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000087 19.03.19	134'017.29	136'492.85	-2'475.56
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-237'764.00	237'764.00
6350.00	Private Unternehmungen	IB000128 08.06.21		-17'480.95	17'480.95
INV00091	<i>Buchthalerstrasse, Spendrottengut bis Endhaltestelle</i>				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	448'473.88	448'470.13	3.75
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00093	<i>Buswendeplatz Gründliacker</i>				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	350'000.00	296'007.91	53'992.09
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00095	<i>Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	1'930'915.73	1'824'237.12	106'678.61
		GSR IB000094 26.11.19			
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-715'640.00	715'640.00
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-585'271.60	585'271.60
INV00099	<i>Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	802'065.32	803'594.54	-1'529.22
6300.00	Bund			-509'794.00	
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-382'345.50	382'345.50
INV00151	<i>Unterführung Mühlentor, Instandsetzung</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000078 27.11.18	150'000.00	139'095.65	10'904.35
INV00153	<i>Bewässerung Rheinufer</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	GSR IB000081 27.11.18	165'000.00	65'791.98	99'208.02
INV00201	<i>Fischerhäuserstrasse, Freier Platz bis Buchthalerstrasse, Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	168'447.84	164'366.36	4'081.48
INV00236	<i>Kleinbuchbergweg, Mühlenstrasse bis Ende, Belagererneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	130'000.00	74'806.84	55'193.16

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00245	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	500'000.00	501'663.07	-1'663.07
INV00247	Stockarbergstrasse, Rehgüetliweg bis Schildgutstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	340'000.00	206'679.19	133'320.81
INV00248	Baumschulstrasse, Birkenstrasse bis TC Niklausen, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	110'000.00	98'118.36	11'881.64
INV00250	Lahnstrasse, Abzweiger Randenstrasse bis Etzelstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	280'000.00	262'087.06	17'912.94
INV00253	Stauffacherstrasse, Kesselstrasse bis Hohenkrähenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	400'000.00	392'370.42	7'629.58
INV00254	Ungarbühlstrasse, Haus Nummer 52 bis Grubentrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	460'000.00	386'717.53	73'282.47
INV00255	Neutrottenstrasse, 1. Etappe, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	120'000.00	101'046.19	18'953.81
INV00257	Klausweg, Ungarbühlstrasse bis Buchenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	260'000.00	259'271.60	728.40
INV00262	Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	155'000.00	426'371.73	-271'371.73
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	300'000.00		300'000.00
INV00264	Bachstrasse, Anschluss				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	395'000.00	217'449.06	177'550.94
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000090 26.11.19	-197'500.00	-91'931.00	-105'569.00
INV00266	Bachstrasse, Fussgängerüberführung				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	200'000.00	184'715.42	15'284.58
INV00267	Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	500'000.00	503'769.09	-3'769.09
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00268	Altstadt Stelen, Wegweiser				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	120'000.00	71'035.19	48'964.81

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00302	Gerberbach, Statische Verstärkung der Eindoldung				
5020.00	Wasserbau	SR IB000095 04.06.19	120'000.00	95'167.98	24'832.02
INV00306	Unterführung Löwengässchen				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000114 02.07.19 SR IB000123 18.08.20	180'000.00	163'271.96	16'728.04
INV00338	Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	420'000.00	409'699.12	10'300.88
6300.00	Bund			-23'050.00	
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000122 24.11.20	-210'000.00	-152'990.25	-57'009.75
INV00339	Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	400'000.00	402'086.25	-2'086.25
6300.00	Bund			-13'390.00	
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000122 24.11.20	-200'000.00	-196'970.85	-3'029.15
INV00340	Bruderhalde, Kreisel Gennersbrunnerstrasse bis Fussbrücker DB				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	400'000.00	356'383.91	43'616.09
INV00356	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2021				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	500'000.00	504'390.56	-4'390.56
INV00390	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen				
5010.00	Strassen	SR IB000123 15.09.20	16'000.00	12'600.00	3'400.00
INV00397	Schienenersatz mit VeloStrail an Bahnübergang Ernst Hombergerstrasse				
5010.00	Strassen	SR IB000123 24.11.20	240'000.00	239'854.60	145.40
INV00399	Lichtsignalanlage Steigstrasse, sicherheitsrelevante Ersatzmassnahme				
5010.00	Strassen	SR IB000130 12.01.21	170'000.00	145'809.90	24'190.10
INV00454	Schildgutstrasse, Stockarberg bis Brühlstrasse				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22			
INV00493	Steinhözli, Steinschlag				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000130 03.08.21	260'000.00	219'496.71	40'503.29
INV00506	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen (GB-Nr. 20269)				
5000.00	Grundstücke			1'435.40	
INV00507	Landerwerb Geisshofstieg (GB-Nr. 1790 / 10469) zu GB-Nr. 1883				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5000.00	Grundstücke			25'702.55	
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>15'351'831.61</b>	<b>10'850'064.75</b>	<b>3'939'570.56</b>
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>				
INV00206	<i>Ersatzanschaffung Kehrichtfahrzeug M1</i>				
5060.00	Mobilien	SR IB000087 19.03.19	487'438.85	450'120.15	37'318.70
INV00238	<i>Lastkraftwagen mit Hakengerät und Kran für Entleerung Glas- und Unterflurcontainer, Ersatzbeschaffung</i>				
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	400'000.00	400'487.85	-487.85
<b>6310</b>	<b>Total Entsorgung</b>		<b>887'438.85</b>	<b>850'608.00</b>	<b>36'830.85</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>16'239'270.46</b>	<b>11'700'672.75</b>	<b>3'976'401.41</b>
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>				
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>				
INV00240	<i>Schule Gräfler, Sanierung Laufbahn und Weitsprung</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	150'000.00	86'205.65	63'794.35
<b>6400</b>	<b>Total Grün- und Sportanlagen</b>		<b>150'000.00</b>	<b>86'205.65</b>	<b>63'794.35</b>
<b>6460</b>	<b>Wald</b>				
INV00476	<i>Anschaffung Raupenwinde Forst</i>				
5060.00	Mobilien	GSR IB000132 16.11.21	114'000.00	123'805.45	-9'805.45
<b>6460</b>	<b>Total Wald</b>		<b>114'000.00</b>	<b>123'805.45</b>	<b>-9'805.45</b>
<b>64</b>	<b>Total Grün Schaffhausen</b>		<b>264'000.00</b>	<b>210'011.10</b>	<b>53'988.90</b>
	<b>Gesamttotal</b>		<b>38'724'053.35</b>	<b>23'129'051.31</b>	<b>8'200'148.66</b>

### 3.6 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – fortgeführte Kredite\*

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>				
<b>22</b>	<b>Personal</b>				
<b>2200</b>	<b>Personaldienst</b>				
<i>INV00350</i>	<i>Elektronische Personaldossier</i>				
5200.00	Software	GSR IB000122 24.11.20	195'000.00	108'840.35	86'159.65
<b>2200</b>	<b>Total Personaldienst</b>		<b>195'000.00</b>	<b>108'840.35</b>	<b>86'159.65</b>
<b>22</b>	<b>Total Personal</b>		<b>195'000.00</b>	<b>108'840.35</b>	<b>86'159.65</b>
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>30</b>	<b>Sekretariat</b>				
<b>3001</b>	<b>Informatik</b>				
<i>INV00394</i>	<i>Neue Website Stadt Schaffhausen</i>				
5200.00	Software	GSR IB000122 24.11.20	290'000.00	82'805.55	207'194.45
		GSR IB000132 16.11.21			
<b>3001</b>	<b>Total Informatik</b>		<b>290'000.00</b>	<b>82'805.55</b>	<b>207'194.45</b>
<b>30</b>	<b>Total Sekretariat</b>		<b>290'000.00</b>	<b>82'805.55</b>	<b>207'194.45</b>
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>				
<i>INV00110</i>	<i>Investition KSD, 45% Anteil</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000064 27.11.18	3'943'125.00	4'152'600.00	-209'475.00
		GSR IB000090 26.11.19			
		SR IB000119 02.06.20			
		GSR IB000122 24.11.20			
		IB000128 08.06.21			
		GSR IB000132 16.11.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000064 27.11.18	-6'843'125.00	-3'450'600.00	-3'392'525.00
		GSR IB000090 26.11.19			
		SR IB000119 02.06.20			

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
		GSR IB000122 24.11.20			
		IB000128 08.06.21			
		GSR IB000132 16.11.21			
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00131	Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb Ortsverkehr, Darlehen				
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000069 27.11.18			
		IB000128 08.06.21			
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000090 26.11.19	2'000'000.00	2'000'000.00	
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000069 27.11.18	-5'000'000.00	-7'000'000.00	2'000'000.00
		GSR IB000090 26.11.19			
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
INV00132	Städtische Werke, Darlehen				
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000090 26.11.19			
		IB000128 08.06.21			
INV00155	Verkehrsbetriebe, Darlehen (Umrüstung IMC), 07.01.2019-31.01.2027				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000118 13.11.18	1'575'000.00	1'575'000.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000118 13.11.18	-1'575'000.00		-1'575'000.00
INV00191	eGovernment				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	215'140.00	164'090.60	51'049.40
INV00233	Verkehrsbetriebe, Gesamtdarlehen zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	VA IB000108 17.11.19	16'600'000.00		16'600'000.00
		IB000128 08.06.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-16'600'000.00		-16'600'000.00
INV00234	Vorlage: VBSH Darlehen zwecks Erweiterung Busdepots im Ebnet				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000109 02.07.19	7'900'000.00		7'900'000.00
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	VA IB000109 02.07.19	-7'900'000.00		-7'900'000.00

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00293	<i>Kläranlageverband, Darlehen (nur für Budgettranchen)</i>				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000090 26.11.19			
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
INV00307	<i>Verkehrsbetriebe, Regionalverkehr, Darlehen, 04.05.2020 - 03.05.2030</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000090 26.11.19	1'400'000.00	1'300'000.00	100'000.00
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000090 26.11.19	-1'400'000.00		-1'400'000.00
INV00359	<i>Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb Regionalverkehr, Darlehen</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000122 24.11.20	7'000'000.00		7'000'000.00
INV00408	<i>Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.12.2020 - 30.11.2036</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	3'000'000.00	3'000'000.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-3'000'000.00		-3'000'000.00
INV00409	<i>Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.09.2020 - 31.08.2023</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	4'000'000.00	4'000'000.00	
		IB000128 08.06.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-4'000'000.00		-4'000'000.00
INV00411	<i>Verkehrsbetriebe, Darlehenstranche zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem, 01.12.2020 - 30.11.2036</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	7'000'000.00	7'000'000.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-7'000'000.00		-7'000'000.00
INV00416	<i>Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.04.2021 - 31.03.2031</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen			2'600'000.00	
INV00486	<i>Verkehrsbetriebe, Erneuerung der Depot- und Einstellhalleninfrastruktur im Regionalverkehr (Darlehen)</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	SR IB000134 21.02.22	10'000'000.00		10'000'000.00
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00487	<i>Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.07.2021 - 30.06.2037</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000134 25.01.22	10'000'000.00	10'000'000.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000134 25.01.22	-10'000'000.00		-10'000'000.00
INV00494	<i>Verkehrsbetriebe, Darlehen Ortsverkehr, 02.08.2021 - 02.08.2023</i>				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen			5'000'000.00	

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
6440.00	Öffentliche Unternehmungen				
INV00497	Verkehrsbetriebe, Darlehensrückzahlungen				
6440.00	Öffentliche Unternehmungen				
INV00502	Verkehrsbetriebe, Darlehen Ortsverkehr 0.5%, 01.11.2021 - 31.10.2037 (Auszahlung 11.11.)				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen			10'000'000.00	
INV00503	KWS, Darlehen (nur für Budgettranchen)				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000132 16.11.21			
INV00587	Verkehrsbetriebe, Vollausbau (Ersatz Dieselbusse)				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000136 15.11.22	23'062'000.00		23'062'000.00
INV00591	KWS-Darlehen (28.09.2022-25.09.2025)				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000134 14.10.22	4'500'000.00	4'500'000.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000134 14.10.22	-4'500'000.00		-4'500'000.00
INV00592	KWS Darlehen (28.09.2022-25.09.2026)				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000134 14.10.22	2'000'000.00	2'000'000.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000134 14.10.22	-2'000'000.00		-2'000'000.00
<b>3201</b>	<b>Total Interne Dienste</b>		<b>34'377'140.00</b>	<b>46'841'090.60</b>	<b>5'136'049.40</b>
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
INV00341	Park Casino, Steigstrasse 24, Gesamtsanierung				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	IB000125	2'700'000.00	2'518'832.44	181'167.56
INV00354	Musikschule, Rosengasse 26, Sanierungsarbeiten				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	IB000125	645'000.00	595'953.15	49'046.85
		SR IB000134 03.05.22			
INV00358	Bürgerstrasse 49, Lüftungssanierung + Kleinküche im 1. OG				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	IB000125	280'000.00	243'698.80	36'301.20
INV00437	Fischerhäuserstrasse 48 (Salzstadel), Dachsanierung, Fassaden streichen, Taubenschutz				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000132 16.11.21	145'000.00		145'000.00
INV00441	Ebnatfeld 12, Rückbau Gebäude				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000132 16.11.21	120'000.00	100'000.00	20'000.00
INV00449	Randenstrasse 67 (Jugendunterkunft), Fensterrestaurierung				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000132 16.11.21	130'000.00	85'596.60	44'403.40
INV00459	<i>Rosengasse 26 (Musikschule), Ausbesserung Bodenbeläge, Allgm. Malerarbeiten, Küchenersatz, Leitungsisolierung</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000132 16.11.21	135'000.00	19'038.40	115'961.60
INV00492	<i>Ebnatring 33-41, Instandstellung Dach und Anpassung Heizsysteme</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000132 16.11.21	110'000.00		110'000.00
INV00512	<i>Ebnatring 47, Massnahmen Abwärme durch Rechenzentrum KSD (Isolierung)</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000136 15.11.22	120'000.00		120'000.00
INV00513	<i>Steigstrasse 26, Fassadensanierung inkl. Fenster und Fensterläden</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000136 15.11.22	250'000.00		250'000.00
INV00514	<i>Herrenacker 23, Theaterrestaurant, Sanierung Toilettenanlagen</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000136 15.11.22	260'000.00		260'000.00
INV00515	<i>Herrenacker 23, Theaterrestaurant, Ersatz Möblierung, Restaurant + Bistro</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000136 15.11.22	120'000.00		120'000.00
INV00527	<i>Herrenacker 23, Theaterrestaurant, Ersatz Buffetanlage</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000136 15.11.22	185'000.00		185'000.00
INV00583	<i>Sanierung der Brauchwasser-Aufbereitung inkl. Einbindung der gewerblichen Kälte und Warmwassererzeugung für das T</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	SR IB000134 05.07.22	110'000.00	46'697.45	63'302.55
INV00588	<i>Bürgerstrasse 49 (Rest. Zum Alten Emmersberg) / Ersatz Gasheizung durch Luftwärmepumpe (GB Nr. 5348)</i>				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000136 15.11.22	100'000.00		100'000.00
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>5'410'000.00</b>	<b>3'609'816.84</b>	<b>1'800'183.16</b>
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>39'787'140.00</b>	<b>50'450'907.44</b>	<b>6'936'232.56</b>
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>				
<b>41</b>	<b>Soziales</b>				
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>				
INV00594	<i>GB Nr. 2032 Mühentalstrasse 135, Übertragung ins Finanzvermögen</i>				
6040.00	Übertragung von Hochbauten	IB000134 31.12.22	-811'000.00	-811'000.00	
<b>4110</b>	<b>Total Existenzsicherung</b>		<b>-811'000.00</b>	<b>-811'000.00</b>	
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen</b>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00109	Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag				
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	GSR IB000123 30.06.20	600'000.00	70'663.85	529'336.15
<b>4150</b>	<b>Total Soziales Wohnen</b>		<b>600'000.00</b>	<b>70'663.85</b>	<b>529'336.15</b>
<b>41</b>	<b>Total Soziales</b>		<b>-211'000.00</b>	<b>-740'336.15</b>	<b>529'336.15</b>
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>				
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>				
INV00474	Feuerwehrzentrum, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	145'000.00		145'000.00
<b>4200</b>	<b>Total Feuerwehr</b>		<b>145'000.00</b>		<b>145'000.00</b>
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>				
INV00315	Parkplatzbewirtschaftung in den Quartieren				
5090.00	Übrige Sachanlagen	GSR IB000090 26.11.19	262'500.00	160'612.39	101'887.61
<b>4220</b>	<b>Total Parkgebühren</b>		<b>262'500.00</b>	<b>160'612.39</b>	<b>101'887.61</b>
<b>42</b>	<b>Total Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>		<b>407'500.00</b>	<b>160'612.39</b>	<b>246'887.61</b>
<b>43</b>	<b>Alter</b>				
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>				
INV00083	Alterszentrum Kirchhofplatz, Einbau Medikamentenschränke				
5060.00	Mobilien	GSR IB000062 27.11.18	110'000.00	66'967.85	43'032.15
INV00165	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Telefonzentrale				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	214'667.55	177'204.65	37'462.90
INV00166	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	98'943.45	56'686.05	42'257.40
INV00210	Alterszentrum Kirchhofplatz, Planung Altersangebot Altstadt u. Entwicklung Kirchhofareal				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	90'087.90	49'328.95	40'758.95
INV00275	Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	3'377'500.00	3'256'635.69	120'864.31
		SR IB000123 04.08.20			
		SR IB000123 13.10.20			
		SR IB000130 24.08.21			
INV00276	Alterszentrum Kirchhofplatz, Flachdachsanierung Klösterli				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	186'500.00	199'638.50	-13'138.50
		SR IB000130 08.06.21			
5060.00	Mobilien	SR IB000130 08.06.21	33'500.00		33'500.00
6310.00	Kantone und Konkordate			-16'980.00	
INV00329	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	135'000.00		135'000.00
INV00363	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	220'000.00		220'000.00
INV00436	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Aufbau WLAN-Netz (GB-Nr. 173)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	294'000.00	75'643.25	218'356.75
INV00463	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Fassadensanierung (GB-Nr. 173)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	850'000.00	22'871.80	827'128.20
INV00475	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 173)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	315'000.00		315'000.00
INV00549	<i>Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Innensanierung (GB-Nr. 173)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22			
<b>4310</b>	<b>Total Alterszentrum Kirchhofplatz</b>		<b>5'925'198.90</b>	<b>3'887'996.74</b>	<b>2'020'222.16</b>
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>				
INV00460	<i>Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Telefonzentrale + Aufbau WLAN (GB-Nr. 3949)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	265'000.00	197'234.70	67'765.30
INV00550	<i>Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Kellersanierung (GB-Nr. 5349)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	170'000.00		170'000.00
INV00571	<i>Alterszentrum Emmersberg, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 5349)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	120'000.00		120'000.00
<b>4320</b>	<b>Total Alterszentrum Emmersberg</b>		<b>555'000.00</b>	<b>197'234.70</b>	<b>357'765.30</b>
<b>4330</b>	<b>Alterszentrum Breite</b>				
INV00002	<i>Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Sanierung Wärmeverteilung 3. und letzte Etappe</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000002 27.11.18	1'499'931.55	1'496'157.15	3'774.40
		GSR IB000105 02.06.20			

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00461	Alterszentrum Breite, Häuser Wiesli + Steig, Ersatz Telefonzentrale + Aufbau WLAN (GB-Nr. 4954)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	380'000.00	188'942.60	191'057.40
INV00551	Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Dementengarten (GB-Nr. 4954)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	300'000.00		300'000.00
<b>4330</b>	<b>Total Alterszentrum Breite</b>		<b>2'179'931.55</b>	<b>1'685'099.75</b>	<b>494'831.80</b>
<b>43</b>	<b>Total Alter</b>		<b>8'660'130.45</b>	<b>5'770'331.19</b>	<b>2'872'819.26</b>
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>				
<b>51</b>	<b>Bildung</b>				
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>				
INV00009	Schulhaus Bach, Gesamtsanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000009 27.11.18	1'223'000.00	874'436.56	348'563.44
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00077	Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	714'799.20	630'926.35	83'872.85
6300.00	Bund			-97'148.00	
6310.00	Kantone und Konkordate			-97'148.00	
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000110 22.09.19	13'665'500.00	1'209'087.88	12'456'412.12
		SR IB000130 21.12.21			
		SR IB000134 09.08.22			
		GSR IB000136 15.11.22			
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00305	Turnhalle Bach, Sanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	1'997'000.00	1'932'649.20	64'350.80
		GSR IB000122 24.11.20			
		SR IB000123 13.10.20			
6300.00	Bund			-38'457.00	
6310.00	Kantone und Konkordate			-38'457.00	
INV00366	KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	2'510'000.00	83'060.55	2'426'939.45
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>INV00367</i>	<i>KiGa Buchthalen, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	1'480'000.00	63'982.80	1'416'017.20
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>INV00377</i>	<i>Schulhaus Gräfler, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	5'450'000.00	147'688.61	5'302'311.39
<i>INV00420</i>	<i>Kindergarten Lahn, Energetische Sanierung (GB-Nr. 1386)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	310'000.00	158'827.85	151'172.15
<i>INV00421</i>	<i>Kindergarten Sonnenberg, Energetische Sanierung (GB-Nr. 20897)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	230'000.00	125'485.20	104'514.80
<i>INV00422</i>	<i>Kindergarten Vodersteig, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2009)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	850'000.00		850'000.00
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>INV00423</i>	<i>Turnhalle Breite, Erneuerung Sanitärleitungen (GB-Nr. 1514)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	510'000.00	30'889.80	479'110.20
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>INV00424</i>	<i>Turnhalle Dreispitz, Ersatz Heizung mit Holzschnitzel (GB-Nr. 21179)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	550'000.00	20'628.30	529'371.70
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000132 16.11.21	-33'000.00		-33'000.00
<i>INV00425</i>	<i>Schulhaus GEGA, Unterhalt Fenster (GB-Nr. 2224)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	175'000.00		175'000.00
<i>INV00426</i>	<i>Schulhaus GEGA, Ersatz Sicherheits- und Korridorbeleuchtung (GB-Nr. 2224)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	400'000.00	4'464.25	395'535.75
<i>INV00427</i>	<i>Schulhaus Steingut, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 4944)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	680'000.00	1'545.45	678'454.55
<i>INV00428</i>	<i>14 Schulanlagen + Kindergärten, Absturzsicherungen Dächer</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	175'000.00	44'847.85	130'152.15
<i>INV00467</i>	<i>Schulhäuser Gega + Bach, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 2224)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	495'000.00		495'000.00

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000132 16.11.21	-45'000.00		-45'000.00
INV00482	Turnhalle Hohberg, Flachdachsanie rung (GB-Nr. 21239)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	300'000.00		300'000.00
INV00552	Schulhaus GEGA, Lernlandschaften, Ersatz Beleuchtung und Akustikdecken (GB-Nr. 874)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	405'000.00		405'000.00
INV00553	Schulhaus Zündelgut, Bau 1994, Dachsanierung (GB-Nr. 6371)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	380'000.00		380'000.00
INV00554	Schulhaus Zündelgut, Altbau, Ersatz Elektroverteilung (GB-Nr. 6371)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	100'000.00		100'000.00
INV00555	Schulhaus Steingut, Gebäude 2, Teilersatz Fenster und Aussentüren (GB-Nr. 3079A)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	325'000.00		325'000.00
INV00556	Kindergarten Windegg, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 6603)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22			
INV00557	Kindergarten Nelkenstrasse, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 1573)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	800'000.00		800'000.00
INV00573	Schulhaus Gräfler, Schulinseln (GB-Nr. 21092)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22			
5060.00	Mobilien	GSR IB000136 15.11.22			
<b>5120</b>	<b>Total Betrieb Schulanlagen</b>		<b>33'647'299.20</b>	<b>5'057'310.65</b>	<b>28'318'778.55</b>
<b>5130</b>	<b>Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>				
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine				
5550.00	Private Unternehmungen	GSR IB000121 31.12.19	4'532'158.75	1'259'158.75	3'273'000.00
		GSR IB000122 24.11.20			
		IB000128 08.06.21			
		GSR IB000132 16.11.21			
5550.00	Private Unternehmungen			2'076'840.00	
6650.00	Private Unternehmungen	GSR IB000121 31.12.19	-4'532'158.75	-1'259'158.75	-3'273'000.00
		GSR IB000122 24.11.20			
		IB000128 08.06.21			

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
		GSR IB000132 16.11.21			
6650.00	Private Unternehmungen			-2'076'840.00	
<b>5130</b>	<b>Total Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>				
<b>5140</b>	<b>Sport</b>				
INV00113	Vorlage: KSS, Neubau Hallenbad				
5040.00	Hochbauten				
5650.00	Private Unternehmungen				
<b>5140</b>	<b>Total Sport</b>				
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>				
INV00028	Rhybadi, Holzuntergrundsanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000024 27.11.18	125'000.00	117'282.80	7'717.20
INV00558	Rhybadi, Sanierung Bistro				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	545'000.00		545'000.00
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000136 15.11.22	-87'000.00		-87'000.00
INV00559	Rhybadi, Sanierung Naszellen				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	190'000.00		190'000.00
INV00561	Rhybadi, Betonsanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	550'000.00		550'000.00
INV00589	Rhybadi Abdeckung Kinderbädli				
5040.00	Hochbauten	SR IB000134 05.07.22	209'000.00	181'009.48	27'990.52
<b>5150</b>	<b>Total Betrieb Rhybadi</b>		<b>1'532'000.00</b>	<b>298'292.28</b>	<b>1'233'707.72</b>
<b>51</b>	<b>Total Bildung</b>		<b>35'179'299.20</b>	<b>5'355'602.93</b>	<b>29'552'486.27</b>
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
<b>5220</b>	<b>Kinderkrippe Forsthaus (bis 2022)</b>				
INV00429	Kinderkrippe Forsthaus, Erweiterung Aufenthaltsraum				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	760'000.00	2'696.35	757'303.65
		GSR IB000136 15.11.22			
<b>5220</b>	<b>Total Kinderkrippe Forsthaus (bis 2022)</b>		<b>760'000.00</b>	<b>2'696.35</b>	<b>757'303.65</b>
<b>52</b>	<b>Total Kinder- und Jugendbetreuung</b>		<b>760'000.00</b>	<b>2'696.35</b>	<b>757'303.65</b>
<b>53</b>	<b>Museen</b>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>				
INV00283	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Loggia				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	150'000.00	31'919.15	118'080.85
INV00364	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	1'150'000.00	387'556.84	762'443.16
		GSR IB000132 16.11.21			
INV00431	Museum Allerheiligen, Hochwasserschutz Umsetzung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	550'000.00	13'677.90	536'322.10
		GSR IB000136 15.11.22			
<b>5300</b>	<b>Total Museum zu Allerheiligen</b>		<b>1'850'000.00</b>	<b>433'153.89</b>	<b>1'416'846.11</b>
<b>53</b>	<b>Total Museen</b>		<b>1'850'000.00</b>	<b>433'153.89</b>	<b>1'416'846.11</b>
<b>55</b>	<b>Kultur</b>				
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>				
INV00562	Stadttheater, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 396)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	130'000.00		130'000.00
<b>5510</b>	<b>Total Stadttheater</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>
<b>55</b>	<b>Total Kultur</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>				
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>				
INV00308	Rechtsquellenedition				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000090 26.11.19	100'000.00	50'100.00	49'900.00
<b>5600</b>	<b>Total Stadtarchiv</b>		<b>100'000.00</b>	<b>50'100.00</b>	<b>49'900.00</b>
<b>56</b>	<b>Total Stadtarchiv</b>		<b>100'000.00</b>	<b>50'100.00</b>	<b>49'900.00</b>
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>				
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>				
INV00016	Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000015 27.11.18	100'000.00		100'000.00
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlental				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	250'000.00	53'465.10	196'534.90

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00066	Arealentwicklung Kirchhof				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	245'863.55	202'116.76	43'746.79
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00067	Gaswerk / Rheinufer Ost				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	416'930.00	380'585.35	36'344.65
		GSR IB000128 08.06.21			
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00068	Arealentwicklung Vordere Breite				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	306'408.55	116'965.15	189'443.40
		GSR IB000105 02.06.20			
		GSR IB000122 24.11.20			
		GSR IB000132 16.11.21			
INV00069	Revision Ortsplanung				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	865'627.79	538'823.60	326'804.19
		GSR IB000132 16.11.21			
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000122 24.11.20	350'000.00	41'226.65	308'773.35
6350.00	Private Unternehmungen	GSR IB000122 24.11.20	-200'000.00	-50'000.00	-150'000.00
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität				
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	GSR IB000130 03.08.21	300'000.00		300'000.00
6310.00	Kantone und Konkordate			-30'000.00	
<b>6100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>2'634'829.89</b>	<b>1'253'182.61</b>	<b>1'351'647.28</b>
<b>61</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>2'634'829.89</b>	<b>1'253'182.61</b>	<b>1'351'647.28</b>
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
INV00019	Munot, Innenbeleuchtung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000018 27.11.18	350'000.00		350'000.00
INV00027	Magazin Birch, Neubau				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000130 26.09.21	2'320'000.00		2'320'000.00
5040.00	Hochbauten	SR IB000130 26.09.21	11'600'000.00	77'102.20	11'522'897.80
<i>INV00105</i>	<i>Stadthausgeviert</i>				
5040.00	Hochbauten	VA IB000102 17.11.19	25'427'000.00	6'693'147.59	18'733'852.41
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
		SR IB000130 08.06.21			
		SR IB000134 13.12.22			
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>INV00107</i>	<i>Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage</i>				
5040.00	Hochbauten	VA IB000123 30.08.20	34'350'000.00	1'218'667.65	33'131'332.35
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
5060.00	Mobilien	VA IB000123 30.08.20	950'000.00		950'000.00
6350.00	Private Unternehmungen	VA IB000123 30.08.20	-3'760'000.00		-3'760'000.00
<i>INV00179</i>	<i>Munot Undurft Ausbau Zwinger</i>				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	399'347.75	345'119.76	54'227.99
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-42'000.00	42'000.00
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-42'000.00	42'000.00
<i>INV00289</i>	<i>Munot, Umsetzung Vermittlungskonzept, Areal 1-7</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	230'000.00	55'023.21	174'976.79
<i>INV00290</i>	<i>Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	230'000.00	2'151.74	227'848.26
		GSR IB000132 16.11.21			
<i>INV00325</i>	<i>Schiessanlage Birch, Sanierung Schiessstand</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	330'000.00	151'742.25	178'257.75
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>INV00372</i>	<i>Munot, Sanierung Munotsteg</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	450'000.00		450'000.00
<i>INV00381</i>	<i>Steigkirche, Energetische Sanierung</i>				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5040.00	Hochbauten	GSR IB000122 24.11.20	530'000.00	217'396.48	312'603.52
INV00433	<i>St. Johann Kirche, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 435)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	250'000.00		250'000.00
INV00465	<i>Munot, Turm, Sanierung Natursteinmauerwerk (GB-Nr. 931)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22			
INV00466	<i>Kirchhofschulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	1'130'000.00	2'926.60	1'127'073.40
INV00470	<i>Schulhaus Kirchhofplatz + Kirche St. Johann, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 179 + 435)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000132 16.11.21	335'000.00		335'000.00
INV00485	<i>Vorlage: Zum Käfig, Sanierung</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000139	2'030'000.00		2'030'000.00
INV00563	<i>Münster, Ersatz elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 654)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	295'000.00		295'000.00
INV00564	<i>Münster, Innenreinigung (GB-Nr. 654)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22			
INV00565	<i>St. Anna Kapelle, Ersatz Elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 653)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	100'000.00		100'000.00
INV00566	<i>St. Anna Kapelle, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 653)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	166'000.00		166'000.00
INV00578	<i>St. Johann, Ersatz Beleuchtung (GB-Nr 435)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22			
INV00586	<i>Vorlage: Freudenfels, Sanierung und Lift</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	3'450'000.00	4'167.95	3'445'832.05
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>81'162'347.75</b>	<b>8'683'445.43</b>	<b>72'478'902.32</b>
<b>6220</b>	<b>Bau- u. Feuerpolizei</b>				
INV00580	<i>Digitalisierung des Baupolizeiarchivs</i>				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000136 15.11.22	1'100'000.00		1'100'000.00
<b>6220</b>	<b>Total Bau- u. Feuerpolizei</b>		<b>1'100'000.00</b>		<b>1'100'000.00</b>
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>82'262'347.75</b>	<b>8'683'445.43</b>	<b>73'578'902.32</b>

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				
<i>INV00020</i>	<i>Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000122 24.11.20	1'100'000.00	98'692.28	1'001'307.72
<i>INV00029</i>	<i>Durach, Hochwasserschutz</i>				
5020.00	Wasserbau	SR IB000087 19.03.19	1'110'515.85	1'086'665.86	23'849.99
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-284'638.55	284'638.55
6310.00	Kantone und Konkordate			-40'115.10	
<i>INV00030</i>	<i>Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000026 27.11.18	600'000.00	453'562.66	146'437.34
		GSR IB000132 16.11.21			
6300.00	Bund			-13'194.60	
6310.00	Kantone und Konkordate			-207'330.70	
<i>INV00034</i>	<i>Windeggstrasse, Büsingerstrasse bis Stuckengässchen, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000030 27.11.18	460'000.00	420'341.47	39'658.53
<i>INV00036</i>	<i>Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000032 27.11.18	330'000.00	256'190.28	73'809.72
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000032 27.11.18	-165'000.00	-129'800.00	-35'200.00
<i>INV00037</i>	<i>Mühlentalstrasse, Kreisel Logierhaus bis Birchweg, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	490'000.00	484'358.30	5'641.70
<i>INV00044</i>	<i>Blumenaustrasse, Randenweg bis Rietstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000040 27.11.18	205'000.00	110'000.00	95'000.00
<i>INV00047</i>	<i>Behindertengerechte Fussgängerzone, Altstadt</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000043 27.11.18	440'000.00	311'900.22	128'099.78
		GSR IB000122 24.11.20			
		GSR IB000132 16.11.21			
<i>INV00088</i>	<i>Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	310'719.19	272'406.57	38'312.62
		GSR IB000094 26.11.19			
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-38'050.00	38'050.00

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<i>INV00089</i>	<i>Rheinuferstrasse, Kragplatte</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000087 19.03.19	3'403'836.94	2'904'849.12	498'987.82
		GSR IB000094 26.11.19			
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000094 26.11.19	-150'000.00	-362'500.00	212'500.00
6340.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000094 26.11.19	-95'750.00	-650'000.00	554'250.00
<i>INV00094</i>	<i>Station Herblingen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 39)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	204'500.00		204'500.00
6300.00	Bund	GSR IB000136 15.11.22	-70'000.00		-70'000.00
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000136 15.11.22	-60'000.00		-60'000.00
<i>INV00096</i>	<i>Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	6'812'655.25	6'659'982.57	152'672.68
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-2'989'090.55	2'989'090.55
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-1'650'000.00	1'650'000.00
<i>INV00098</i>	<i>Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	1'121'696.32	48'043.49	1'073'652.83
		GSR IB000094 26.11.19			
6300.00	Bund				
6310.00	Kantone und Konkordate				
<i>INV00102</i>	<i>Herblingermarkt-Station, Fussgängersteg (Agglo 1, Massnahme, 37)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme				
<i>INV00103</i>	<i>Bahnhof Schaffhausen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 38)</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau				
<i>INV00133</i>	<i>Gennersbrunnerstrasse, Buswendeplatz Bahnhof Herblingen</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	242'221.48		242'221.48
		GSR IB000131			
<i>INV00134</i>	<i>Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	473'541.70		473'541.70
6310.00	Kantone und Konkordate			-183'264.00	
<i>INV00135</i>	<i>Aufwertung Bahnhofstrasse, AP1 Massnahme 20</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	VA IB000134 13.02.22	6'470'000.00	134'372.60	6'335'627.40

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
6300.00	Bund	VA IB000134 13.02.22	-2'040'000.00		-2'040'000.00
6310.00	Kantone und Konkordate	VA IB000134 13.02.22	-2'169'000.00		-2'169'000.00
<i>INV00136</i>	<i>Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	GSR IB000072 27.11.18	500'000.00	208'763.49	291'236.51
6300.00	Bund	GSR IB000072 27.11.18	-350'000.00		-350'000.00
<i>INV00143</i>	<i>Radweg Herblingertal (Agglo 1, Massnahme 36)</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme				
6300.00	Bund				
6310.00	Kantone und Konkordate				
<i>INV00204</i>	<i>Bahnhofstrasse, Sanierung Busplatten</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	150'000.00	74'048.38	75'951.62
<i>INV00243</i>	<i>Sonnenstrasse, Rietstrasse bis Hohlenbaumstrasse</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	650'000.00	411'122.47	238'877.53
		GSR IB000132 16.11.21			
<i>INV00246</i>	<i>Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	1'080'000.00	61'484.82	1'018'515.18
		GSR IB000136 15.11.22			
<i>INV00249</i>	<i>Ebnatring, 1. Etappe, Ebnatstrasse bis Haus Nummer 35, Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen				
<i>INV00251</i>	<i>Sommerwiesstrasse, Hauentalstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	300'000.00	159'005.90	140'994.10
<i>INV00252</i>	<i>Hohlenbaumstrasse, Zufahrtsstrasse bis Kindergarten, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	110'000.00		110'000.00
<i>INV00256</i>	<i>Irchelstrasse, Hohlenbaumstrasse bis Irchelstrasse Nummer 8, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	120'000.00		120'000.00
<i>INV00327</i>	<i>Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision</i>				
5010.00	Strassen	SR IB000123 12.05.20	160'000.00	78'644.47	81'355.53
<i>INV00333</i>	<i>Randenstrasse, Lahnstrasse bis Ende</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	380'000.00	292'290.02	87'709.98

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00334	<i>Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	480'000.00	389'030.16	90'969.84
6300.00	Bund			-22'940.00	
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000122 24.11.20	-240'000.00	-182'272.50	-57'727.50
INV00335	<i>Durachweg, Mühlentalstrasse bis Meisenweg</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	220'000.00	185'011.27	34'988.73
INV00336	<i>Stemmerli, Vögelinsgässli bis Ende</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	115'000.00	63'053.86	51'946.14
INV00337	<i>Im Bergli, 2. Etappe, Überbauung Glockengut bis Herblingerstrasse</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	190'000.00	54'967.37	135'032.63
INV00342	<i>Buchenstrasse, Ahornstrasse bis Klausweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	420'000.00	404'471.91	15'528.09
INV00343	<i>Sennwieshalde, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	150'000.00	146'833.90	3'166.10
INV00344	<i>Floraweg, Hauentalstrasse bis Schwarzadlerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	145'000.00	89'657.58	55'342.42
INV00345	<i>Steingutstrasse, Gemsgasse bis Sommerau, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	380'000.00	302'538.59	77'461.41
INV00346	<i>Neutrottenstrasse, 2. Etappe, Im Bergli bis Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	150'000.00	118'190.68	31'809.32
INV00348	<i>Sanierung defekter Strassensammler</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000122 24.11.20	150'000.00	20'382.65	129'617.35
INV00349	<i>Erstinspektion eingedolte Gewässer</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000122 24.11.20	120'000.00	100'564.05	19'435.95
INV00383	<i>Eindolung Durach, Paket 1</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000122 24.11.20	250'000.00	41'213.26	208'786.74
INV00384	<i>Stützmauer Haberhausstieg, Sanierung</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000122 24.11.20	350'000.00	266'839.82	83'160.18

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00398	<i>Herrenacker, Sanierung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000130 25.05.21	2'477'000.00	1'965'073.98	511'926.02
		SR IB000134 18.01.22			
INV00438	<i>Guggentalbach, Tirolerwehr</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000132 16.11.21	150'000.00		150'000.00
INV00440	<i>Landestelle Anbindepfähle</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000132 16.11.21	120'000.00	532.60	119'467.40
INV00442	<i>Herblingerbach, Dorfbach, Revitalisierung</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000132 16.11.21	1'600'000.00		1'600'000.00
		GSR IB000136 15.11.22			
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000132 16.11.21	-770'000.00		-770'000.00
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00443	<i>Floraweg, Schwarzadlerstrasse bis Plattenweg/Lochstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	300'000.00	96'038.85	203'961.15
INV00444	<i>Lebernstrasse ab Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	110'000.00	15'757.55	94'242.45
INV00445	<i>Breitenaustrasse, Lägernstrasse bis Hurbigweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	140'000.00	9'083.40	130'916.60
INV00446	<i>Windeggstrasse, Stuckengässli bis Rebweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	120'000.00	2'443.10	117'556.90
INV00447	<i>Stuckengässli, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	425'000.00	387'064.81	37'935.19
		GSR IB000132 16.11.21			
INV00448	<i>Thayngerstrasse, Höfli bis Kreuzung Post, 2. Etappe</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	560'000.00	422'368.99	137'631.01
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000132 16.11.21	-280'000.00	-221'326.60	-58'673.40
INV00450	<i>Plattenhalde, Floraweg bis Hauentalstrasse</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	545'000.00	35'733.09	509'266.91
INV00451	<i>Lochstrasse, Bushaltestelle Plattenweg bis Nordstrasse</i>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	375'000.00	23'577.49	351'422.51
INV00452	<i>Hauentalstrasse, Neubrunn bis Plattenhalde</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	480'000.00	331'857.86	148'142.14
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000132 16.11.21	-240'000.00	-247'812.90	7'812.90
INV00453	<i>Nordstrasse, Hinterstieg bis Einmündung Nordstrasse</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	400'000.00	28'261.74	371'738.26
INV00455	<i>Mühlenstrasse, Bushaltstelle Birchweg bis Lochstrasse, 2. Etappe</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	580'000.00	339'178.25	240'821.75
INV00457	<i>Bocksrietstrasse, Falkenstrasse bis Hausnummer 71</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	160'000.00	54'973.33	105'026.67
INV00468	<i>Muracker, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	230'000.00	772.15	229'227.85
INV00469	<i>J.C. Fischerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	260'000.00	160'375.60	99'624.40
INV00472	<i>Abwasserrinnen, Sanierung und Vermessungen</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau			10'877.70	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000132 16.11.21	115'000.00		115'000.00
INV00473	<i>Gewässer, Eindolung und Sanierung</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000132 16.11.21	125'000.00	97'792.75	27'207.25
INV00478	<i>Mühlental, diverse Stiege, Sanierung</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000132 16.11.21	200'000.00	32'639.05	167'360.95
INV00480	<i>Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2022</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	500'000.00	478'446.19	21'553.81
INV00481	<i>Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau 2022</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	300'000.00	279'030.00	20'970.00
INV00483	<i>Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit 2022</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000132 16.11.21	200'000.00	43'002.70	156'997.30
INV00488	<i>Zweiradparkierung</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000132 16.11.21	200'000.00	51'165.00	148'835.00
INV00499	<i>Landerwerb Thayngen</i>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5000.00	Grundstücke	SR IB000130 17.08.21	2'400.00	200.00	2'200.00
INV00508	<i>Landerwerb Wegverbindung Thayngerstrasse - Berghaldenweg (GB-Nr. 20061)</i>				
5000.00	Grundstücke			84'006.22	
INV00517	<i>Veloverkehr, Schwachstellenbehebung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	250'000.00		250'000.00
INV00519	<i>Gewässerverdolungen, Sanierung</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000136 15.11.22	300'000.00	15'363.70	284'636.30
INV00520	<i>Herblinger Dorfbach, "im Höfl", betriebliche und bauliche Geschiebesammler und Eindolung</i>				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000136 15.11.22	175'000.00		175'000.00
INV00521	<i>Durach, Fussgängerbrücke, Hochwasserschutz</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000136 15.11.22	450'000.00		450'000.00
INV00522	<i>Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau ab 2023</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000136 15.11.22	300'000.00		300'000.00
INV00523	<i>Langsamverkehr, Optimierung Verkehrssicherheit</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	150'000.00		150'000.00
INV00524	<i>Stützmauer Buchthalerstrasse, Sanierung</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000136 15.11.22	560'000.00		560'000.00
		SR IB000138 14.03.23			
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000136 15.11.22	450'000.00		450'000.00
INV00526	<i>Aufwertung Strassenraum Schweizersbild, AP4 AUF01.01</i>				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	GSR IB000136 15.11.22			
6300.00	Bund	GSR IB000136 15.11.22			
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000136 15.11.22			
INV00528	<i>Windeggstrasse, Stuckengässli bis Rebweg, 2. Etappe, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	110'000.00		110'000.00
INV00529	<i>Trüllenbuck, Hanfpünt bis Krichbergstieg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	180'000.00		180'000.00
INV00530	<i>Trüllenbuck, Kirchberstieg bis Schlossstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	300'000.00		300'000.00
INV00531	<i>Chileweg, Lebernstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	250'000.00		250'000.00
INV00532	<i>Beckengässli, Vordersteig bis Hintersteig, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	180'000.00		180'000.00
INV00533	<i>Bergstrasse, Weinsteig bis J. C. Fischerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	175'000.00		175'000.00
INV00534	<i>Feldstrasse, Teilstrasse bis Tellsteig, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	285'000.00		285'000.00
INV00535	<i>Lindenweg, Klausweg bis Birkenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	150'000.00		150'000.00
INV00536	<i>Schlössliweg, Grubenstrasse bis Grubenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	370'000.00		370'000.00
INV00537	<i>Etzelstrasse, Langhansergässchen bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	170'000.00		170'000.00
INV00538	<i>Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2023</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	600'000.00		600'000.00
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00539	<i>Schildgutstrasse, Stokarberg bis Sonnenburggutstrasse, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	620'000.00		620'000.00
INV00540	<i>Friedbergstrasse, Kometstrasse bis Ende inklusive Rehgüetlistieg, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22			
INV00541	<i>Munotstrasse, Sportweg bis Ende, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	470'000.00		470'000.00
INV00542	<i>Hochstrasse, Güetliweg bis Finsterwaldstrasse, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22			

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000136 15.11.22			
INV00543	<i>Buchthalerstrasse, Bruderhöfli bis Rosentalgässli, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22			
INV00544	<i>Längenbergstrasse, Schweizersbildstrasse bis Ziegelhütte, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	185'000.00		185'000.00
INV00545	<i>Büsingerstrasse, Wildenstrasse bis Landesgrenze, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	420'000.00		420'000.00
INV00546	<i>Geissbergstrasse, Grafenbuckstrasse bis Grafenbuckstieg, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22	245'000.00		245'000.00
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22			
INV00548	<i>Spendtrottengut, Schulweg bis Ende, Erneuerung Deckbelag</i>				
5010.00	Strassen	GSR IB000136 15.11.22			
INV00574	<i>Stadthausgeviert, Pflästerungen</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000136 15.11.22	3'000'000.00		3'000'000.00
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000136 15.11.22	-1'800'000.00		-1'800'000.00
6350.00	Private Unternehmungen				
INV00593	<i>GB 5207 auf GB 5206 Abparzellierung infolge Verkauf Wärmeverbund AG</i>				
6030.00	Übertragung von Tiefbauten	SR IB000134 08.03.22	-135'000.00	-135'000.00	
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>42'799'336.73</b>	<b>14'317'760.67</b>	<b>28'109'615.58</b>
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>				
INV00353	<i>Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrrichtaufbau</i>				
5060.00	Mobilien	GSR IB000122 24.11.20	871'000.00	348'711.17	522'288.83
		SR IB000134 15.02.22			
INV00477	<i>Ersatzanschaffung Elektro-Kehrrichtfahrzeug mit Kran</i>				
5060.00	Mobilien	GSR IB000132 16.11.21	1'146'100.00	458'442.28	687'657.72
		GSR IB000132 16.11.21			
INV00495	<i>Unterflurcontainer, Ausbau</i>				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000134 23.08.22	720'000.00		720'000.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000134 23.08.22	480'000.00		480'000.00

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
INV00516	Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrrichtaufbau, Ersatzbeschaffung				
5060.00	Mobilien	GSR IB000136 15.11.22	1'150'000.00		1'150'000.00
		GSR IB000136 15.11.22			
INV00560	Behälter für Unterflurcontainer Grüngut, Ersatzbeschaffung				
5060.00	Mobilien	GSR IB000136 15.11.22	110'000.00		110'000.00
<b>6310</b>	<b>Total Entsorgung</b>		<b>4'477'100.00</b>	<b>807'153.45</b>	<b>3'669'946.55</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>47'276'436.73</b>	<b>15'124'914.12</b>	<b>31'779'562.13</b>
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>				
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>				
INV00024	Belairpark und Jugendherberge				
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00025	Schauweckergutpark				
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00229	Sportanlage Schweizersbild				
5030.00	Übriger Tiefbau	VA IB000107 09.02.20	2'670'000.00	562'243.44	2'107'756.56
5040.00	Hochbauten	VA IB000107 09.02.20	3'940'000.00	585'767.20	3'354'232.80
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
INV00270	Lindli, Sanierung Treppen				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	240'000.00	103'575.70	136'424.30
INV00489	Innenstadtaufwertung, Elemente				
5060.00	Mobilien	GSR IB000132 16.11.21	250'000.00	48'890.10	201'109.90
INV00509	Bühlsportplatz, Erneuerung Kunstrasen (GB Nr. 1288)				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000136 15.11.22	670'000.00		670'000.00
INV00511	Allwetterplatz Birch, Erstellung (GB Nr. 1897)				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000136 15.11.22	200'000.00		200'000.00
<b>6400</b>	<b>Total Grün- und Sportanlagen</b>		<b>7'970'000.00</b>	<b>1'300'476.44</b>	<b>6'669'523.56</b>
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>				
INV00567	Waldfriedhof, Erweiterung Aufbahrung (GB-Nr. 2054)				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	450'000.00		450'000.00

\*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit
<b>6420</b>	<b>Total Friedhöfe</b>		<b>450'000.00</b>		<b>450'000.00</b>
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>				
<i>INV00568</i>	<i>Rebhaus Rheinstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2963)</i>				
5040.00	Hochbauten	SR IB000134 24.05.22	928'000.00	7'381.65	920'618.35
		<b>GSR IB000136 15.11.22</b>			
<b>6450</b>	<b>Total Weingut</b>		<b>928'000.00</b>	<b>7'381.65</b>	<b>920'618.35</b>
<b>6460</b>	<b>Wald</b>				
<i>INV00569</i>	<i>Forstmagazin Engeweiher, Sanierung Arbeitsraum (GB-Nr. 3903)</i>				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000136 15.11.22	190'000.00		190'000.00
<b>6460</b>	<b>Total Wald</b>		<b>190'000.00</b>		<b>190'000.00</b>
<b>64</b>	<b>Total Grün Schaffhausen</b>		<b>9'538'000.00</b>	<b>1'307'858.09</b>	<b>8'230'141.91</b>
	<b>Gesamtttotal</b>		<b>228'859'684.02</b>	<b>88'044'114.19</b>	<b>157'725'419.35</b>

## 4. Separatrechnungen



# 4.1 Separatrechnung

## SH POWER – Städtische Werke Schaffhausen



# Kennzahlen im Überblick

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
<b>Finanzen (konsolidiert)</b>							
Umsatz	Mio. CHF	103.5	106.3	100.0	112.7	131.9	17.0 %
EBITDA	Mio. CHF	21.5	23.1	19.8	22.0	17.7	-19.5 %
EBIT	Mio. CHF	10.5	12.7	8.8	6.9	4.9	-29.0 %
Jahresergebnis	Mio. CHF	14.5	14.5	13.9	14.0	8.9	-36.4 %
<b>Netze</b>							
Netzabsatz Stromnetz	GWh	183.5	180.8	175.3	181.2	181.3	0.1 %
Netzabsatz Gasnetz	GWh	514.9	532.1	529.3	583.6	491.4	-15.8 %
Wasserabsatz	Mio. m <sup>3</sup>	3.6	3.4	3.5	3.8	3.4	-10.5 %
<b>Energie</b>							
Stromabsatz	GWh	306.2	336.6	284.9	293.5	274.2	-6.6 %
Stromproduktion <sup>1</sup>	GWh	116.7	130.7	130.7	126.3	111.9	-11.4 %
Gasabsatz	GWh	514.9	532.1	529.3	583.6	463.3	-20.6 %
<b>Mitarbeitende</b>							
Mitarbeitende <sup>2</sup>	FTE	142.3	146.3	152.4	154.2	162.6	5.4 %

<sup>1</sup> Bezugsrechte und Beteiligungen anteilmässig

<sup>2</sup> Lernende eingerechnet, Mitarbeitende vollkonsolidierte Etawatt AG nicht eingerechnet

# Inhalt

Brief an unsere Stakeholder .....	4
<b>Lagebericht .....</b>	<b>5</b>
Finanzen .....	6
Netze .....	6
Energie .....	8
Dienstleistungen .....	9
Unternehmensentwicklung .....	10
Mitarbeitende .....	10
Ausblick .....	11
<b>Nachhaltigkeitsbericht .....</b>	<b>12</b>
Klima .....	13
Kreislaufwirtschaft .....	13
Biodiversität .....	15
<b>Finanzbericht .....</b>	<b>17</b>
Konsolidierte Jahresrechnung .....	18
Information zur konsolidierten Jahresrechnung .....	21
Ergebnisse Geschäftsbereiche .....	21
Jahresrechnung .....	22
Information zur Jahresrechnung .....	25
<b>Rahmenkredite .....</b>	<b>26</b>
Rahmenkredit Erneuerbare Energien .....	27
Rahmenkredit Wärme- und Kälteversorgung .....	27
<b>Organisation .....</b>	<b>28</b>
Unternehmensstruktur .....	29
Verwaltungskommission .....	29
Geschäftsleitung .....	30
Beteiligungen .....	30

# Brief an unsere Stakeholder

Sehr geehrte Damen und Herren

Wir blicken auf ein ereignisreiches und anspruchsvolles Geschäftsjahr 2022 zurück. Die schweren Verwerfungen an den Energiemärkten beeinträchtigten den finanziellen Geschäftsverlauf. Bei der Realisierung strategisch bedeutender Projekte waren wir erfolgreich unterwegs: Die Projektierung unserer Wärmeverbunde machte grosse Fortschritte, unsere Unternehmensstrategie haben wir erneuert und die Zusammenführung unseres Unternehmens an einem Standort kann definitiv realisiert werden.

## **Teure Ersatzbeschaffungen belasten Jahresergebnis**

Gedrosselte Gaslieferungen aus Russland als Folge des Kriegs in der Ukraine, der Ausfall einer beträchtlichen Anzahl französischer Kernkraftwerke und sehr trockene Witterungsverhältnisse führten ab Februar 2022 zu einer Verknappung des Angebots an Energie und zu schweren Verwerfungen den Energiemärkten. Die Marktpreise für Strom und Gas vervielfachten sich gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt zeitweise um über 1000 %. Aufgrund der witterungsbedingt unterdurchschnittlichen Produktionsmengen des Kraftwerks Schaffhausen mussten wir den fehlenden Strom aus Eigenproduktion durch teure Beschaffungen am Markt ersetzen. Da in der regulierten Grundversorgung keine unterjährigen Preisanpassungen möglich sind, belasten dieser erhöhte Beschaffungsaufwand unser Jahresergebnis im Geschäftsjahr 2022: Das EBIT sinkt im Vorjahresvergleich um 29.0 % auf 4.9 Mio. CHF, das Jahresergebnis fällt mit 8.9 Mio. CHF um 36.4 % tiefer aus als im Vorjahr.

## **Sichere und nachhaltige Energieversorgung**

Mit Blick auf die Zukunft entwickeln wir unsere Energieversorgung laufend weiter. Im Bereich der Wärmeversorgung haben wir im Geschäftsjahr 2022 die Realisierung mehrere grosser Projekte weiter vorangetrieben. Bei den Wärmeverbunden Altstadt Nord und Stettenerstrasse steht im Jahr 2023 der Baustart an. Durch den Bau von Wärmeverbunden realisieren wir in der Stadt Schaffhausen langfristig eine zuverlässige und nachhaltige Versorgung mit Wärme aus lokalen und erneuerbaren Energiequellen. Im Bereich der Stromversorgung haben wir mehrere umfangreiche Projekte realisiert, um die langfristige Versorgungssicherheit zu gewährleisten und die Infrastruktur auf zukünftige Anforderungen durch die Dezentralisierung der Energieproduktion und die Elektrifizierung des Verkehrs- und des Wärmesektors auszurichten. Zudem haben wir unser Angebot in der Grundversorgung erneuert und ökologisiert: Seit Jahresbeginn 2022 beliefern wir unsere Kundinnen und Kunden standardmässig mit Strom aus inländischer Wasserkraft. Unser Liefermix in der Grundversorgung enthält damit 100 % Strom aus erneuerbaren Energiequellen in der Schweiz.

## **Strategische Weiterentwicklung des Unternehmens**

Um optimal für die Herausforderungen der Zukunft aufgestellt zu sein, entwickeln wir uns als Unternehmen kontinuierlich weiter. Im vergangenen Jahr haben wir unseren Strategieerneuerungsprozess abgeschlossen. Die erneuerte Unternehmensstrategie wurde von der Verwaltungskommission in Kraft gesetzt. Ein weiterer Meilenstein in der Entwicklung von SH POWER ist die Zusammenführung der verschiedenen Bereiche im neuen Werkhof Schweizersbild. Der Grosse Stadtrat stimmte im Dezember 2022 einer Erhöhung des bestehenden Investitionskredits um 1.78 Mio. CHF für den Bau zu. Damit konnte das Projekt noch vor dem Baustart an veränderte Anforderungen angepasst werden. Die Ausschreibung der Arbeiten ist erfolgt und lief zum Ende der Berichtsperiode noch.

## **Krisenvorbereitungen für Strom- und Gasmangellagen**

Durch die knappe Verfügbarkeit von Energie entstand in der Schweiz, wie in anderen europäischen Ländern, ein erhöhtes Risiko einer Strommangellage und/oder einer Gasmangellage während des Winterhalbjahrs. Als Verteilnetzbetreiberin müsste POWER im Fall einer Mangellage beim Vollzug behördlich verfügbarer Massnahmen, wie Kontingentierungen oder temporären Stromnetzabschaltungen, mitwirken. Durch die entsprechenden Krisenvorbereitungen ergaben sich für uns zusätzliche, ausserordentliche Aufgaben. Zur Bereichsübergreifenden Steuerung dieser Krisenvorbereitungen haben wir zwei Taskforces eingesetzt. Der Krisenfall in Form einer Mangellage trat im Berichtsjahr glücklicherweise nicht ein.

## **Ausblick Geschäftsjahr 2023**

Wir müssen davon ausgehen, dass die Energiemärkte auch im Geschäftsjahr 2023 von Volatilität geprägt sein werden und die Marktpreise für Strom und Gas auf einem hohen Niveau bleiben werden. Im Bereich der Energieversorgung wird unser Fokus weiterhin auf der Realisierung von Wärmeverbunden sowie auf der Erneuerung und dem Ausbau der Stromnetzinfrastruktur liegen. Wesentliche Entwicklungen auf der strategischen Ebenen werden die zyklische Überprüfung der Eignerstrategie, der Bau des neuen Werkhofs sowie die Anpassung von Prozessen und Strukturen sein. Wie sich die Energieversorgungslage der Schweiz im Hinblick auf den kommenden Winter entwickelt, hängt von verschiedenen Faktoren ab. Wir rechnen jedoch damit, dass wir erneut vorsorgliche Massnahmen für das Szenario einer Strommangellage und/oder einer Gasmangellage umsetzen müssen.

## **Herzlichen Dank**

Wir bedanken uns herzlich – bei unseren Mitarbeitenden für ihr wertvolles Engagement, bei unseren Kundinnen und Kunden für ihr Vertrauen und bei unseren Lieferanten und Partnern für die gute Zusammenarbeit.

Peter Neukomm  
Präsident der Verwaltungskommission

Hagen Pöhnert  
Vorsitzender der Geschäftsleitung

# Lagebericht

# Finanzen

Der Umsatz erhöht sich im Geschäftsjahr 2022 auf 131.9 Mio. CHF. Gegenüber dem Vorjahreswert nimmt er um 17.0 % zu. Treiber dieser Zunahme sind hauptsächlich die marktbedingten Anstiege der Preise für Strom und Gas. Mengenmässig verringern sich sowohl der Stromabsatz (-6.7 %) wie auch der Gasabsatz (-20.6 %).

Das EBITDA des Geschäftsjahres 2022 sinkt im Vorjahresvergleich um 19.5 % auf 17.7 Mio. CHF, da dem Umsatzanstieg ein überproportional erhöhter Beschaffungsaufwand entgegensteht. Aufgrund der witterungsbedingt ausserordentlich geringen Produktionsmengen des Kraftwerks Schaffhausen (Wasserkraft) musste am Markt ersatzweise Strom beschafft werden. Diese Ersatzbeschaffungen waren massiv teurer als die Eigenproduktion. Die Marktpreise waren durch Gaslieferausfälle infolge des Kriegs in der Ukraine, die mangelnde Verfügbarkeit französischer Kernkraftwerke und trockenheitsbedingt tiefen Produktionsleistungen der Wasserkraft beispiellos in die Höhe getrieben worden. Der erhöhte Beschaffungsaufwand kann nicht vollständig durch höhere Erträge kompensiert werden, da die Preise in der Grundversorgung regulatorisch für ein Jahr fixiert sind.

Das EBIT geht gegenüber dem Vorjahr um 29.0 % auf 4.9 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2022 zurück auf. Der Rückgang ist im Wesentlichen auf das gesunkene EBITDA zurückzuführen. Zudem wird das EBIT durch Sondereffekte aus einer Neueinschätzung der Nutzungsdauer der Kanalisationsleitungen im Vorjahr beeinträchtigt.

Für das Geschäftsjahr 2022 resultiert ein Jahresergebnis von 8.9 Mio. CHF. Es liegt um 36.4 % unter dem Vorjahreswert. Die Abnahme ist hauptsächlich durch das rückläufige EBIT begründet, zusätzlich fällt auch das Finanzergebnis geringer aus als im Vorjahr.

## Kennzahlen Finanzen (konsolidiert)

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Umsatz	Mio. CHF	103.5	106.3	100.0	112.7	131.9	17.0 %
EBITDA	Mio. CHF	21.5	23.1	19.8	22.0	17.7	-19.5 %
EBITDA-Marge	%	20.8	21.7	19.8	19.5	13.4	-6.1 %p
EBIT	Mio. CHF	10.5	12.7	8.8	6.9	4.9	-29.0 %
EBIT-Marge	%	10.1	11.9	8.8	6.1	3.7	-2.4 %p
Jahresergebnis	Mio. CHF	14.5	14.5	13.9	14.0	8.9	-36.4 %
Investitionen	Mio. CHF	15.0	14.0	16.3	17.7	20.6	16.9 %

# Netze

## Stromversorgung

Der Netzabsatz der Stromversorgung beläuft sich im Geschäftsjahr 2022 auf 181.3 GWh. Mit einer Zunahme von lediglich 0.1 % liegt er auf dem Vorjahresniveau, da der Stromverbrauch im Netzgebiet gegenüber dem Vorjahr praktisch unverändert bleibt.

Mit dem Neubau zweier Trafostationen sowie der Kompletterneuerung zweier bestehender Trafostationen wurden im Berichtsjahr wesentliche Erneuerungs- und Ausbauprojekte umgesetzt. Durch die kontinuierliche Erneuerung und den Ausbau der Infrastruktur bleibt diese langfristig versorgungssicher und wird für veränderte Anforderungen durch die zunehmend dezentrale Energieproduktion und die fortschreitende Elektrifizierung des Verkehrs und der Wärmeversorgung weiterentwickelt.

Ein elementarer Bestandteil der Weiterentwicklung der Infrastruktur ist das Smart Metering, also die digitale Strommessung mittels intelligenter Messgeräte anstelle von Stromzählern. Das Ausschreibungsverfahren für die Beschaffung wurde im Jahr 2022 abgeschlossen. Aufgrund der Dauer des Ausschreibungsverfahrens verschiebt sich der Rollout in das Jahr 2023.

Das gestiegene Risiko einer Strommangellage infolge gedrosselter Gaslieferungen aus Russland und dem Ausfall einer beträchtlichen Anzahl französischer Kernkraftwerke erforderte erhöhte personelle Ressourcen zur Krisenvorbereitung. Denn Verteilnetzbetreiber wie SH POWER müssen im Krisenfall behördlich verfügte Massnahmen zur Bewältigung umsetzen. Die Stromversorgung der Schweiz war im Berichtsjahr durchgehend gewährleistet, eine Mangellage trat nicht ein.

## Kennzahlen Stromversorgung

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Netzabsatz	GWh	183.5	180.8	175.3	181.2	181.3	0.1 %
Netzkunden (Messpunkte)	Anz.	12 899	18 409	18 248	18 535	18 550	0.1 %
Netzlänge <sup>1</sup>	km	295.8	294.4	299.6	303.0	304.2	0.4 %

<sup>1</sup> ohne Anschlussleitungen

## Wärmeversorgung

Mit der Realisierung von Wärmeverbunden baut SH POWER in der Stadt Schaffhausen sukzessive eine Versorgung mit Wärme aus lokalen und erneuerbaren Energiequellen auf. Die Projektierung verschiedener Wärmeverbunde schritt im Geschäftsjahr 2022 weiter voran.

Die Baubewilligung für den Wärmeverbund Altstadt Nord liegt bereits vor. Baustart ist voraussichtlich im 1. Quartal 2023. Mit dem Wärmeverbund Altstadt Nord wird eine Wärmeversorgung für grosse Teile der nördlichen Schaffhauser Altstadt realisiert. Auch der Baubeginn des Wärmeverbunds Stettenerstrasse, welcher Liegenschaften im Gebiet Stettenerstrasse und Gräfler mit Wärme beliefert, ist im Jahr 2023 geplant.

Für weitere Wärmeverbunde in den Quartieren Breite und Alpenblick wurden Machbarkeitsstudien erstellt und Probebohrungen für Grundwassernutzungen vorgenommen. Zudem wurde eine Machbarkeitsstudie für einen Wärmeverbund in der südlichen Altstadt begonnen. In Kombination mit dem Wärmeverbund Altstadt Nord soll damit langfristig eine Wärmeversorgung für die gesamte Altstadt realisiert werden.

## Gasversorgung

Der Netzabsatz der Gasversorgung sinkt im Geschäftsjahr 2022 auf 491.4 GWh. Der Rückgang um 15.8 % gegenüber dem Vorjahr ist hauptsächlich auf temperaturbedingt tiefe Gasverbräuche der Kunden im Gasnetz zurückzuführen. Angesichts des Risikos einer Gasmangellage stellten mehrere Grossverbraucher ihre Zweistoffanlagen auf Öl um, was ein weiterer Treiber für den Rückgang war.

Die bereits zuvor stark rückläufige Nachfrage nach neuen Gasnetzanschlüssen für Heizungen brach im Geschäftsjahr 2022 vollständig ein. Nachgefragt wurden Gasnetzanschlüsse für Wärmezentralen von Wärmeverbunden und für Unternehmen, welche Gas als Prozessgas benötigen. Ausbauprojekte wurden, wie bereits in den Vorjahren, keine realisiert.

Aufgrund reduzierter Gasflüsse von Russland nach Westeuropa als Folge des Kriegs in der Ukraine entstand in der Schweiz das Risiko einer Gasmangellage. Eine solche trat während des Berichtsjahrs nicht ein, entsprechende Krisenvorbereitungen erforderten jedoch erhöhte personelle Ressourcen. Ähnlich wie bei einer Strommangellage musste SH POWER als Verteilnetzbetreiberin auch bei einer Gasmangellage Massnahmen zur Bewältigung umsetzen, welche der Bund anordnet.

## Kennzahlen Gasversorgung

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Netzabsatz	GWh	514.9	532.1	529.3	583.6	491.4	-15.8 %
Netzkunden (Messpunkte)	Anz.	6 396	6 398	6 395	6 250	6 222	-0.4 %
Netzlänge <sup>1</sup>	km	220.5	221.1	221.1	223.5	222.7	-0.4 %

<sup>1</sup> ohne Anschlussleitungen

## Wasserversorgung

Der Wasserabsatz nimmt im Geschäftsjahr 2022 auf 3.4 Mio. m<sup>3</sup> ab. Er ist damit um 10.5 % tiefer als im Vorjahr, in dem er aufgrund von Wasserlieferungen an die Gemeinde Neuhausen am Rheinfall ausserordentlich hoch gewesen war.

Die Wasserqualität entsprach den gesetzlichen Anforderungen. Das Grundwasser in Schaffhausen weist, wie ein grosser Teil der Schweizer Grundwasservorkommen, weiterhin Rückstände eines Abbauproduktes des Pilzbekämpfungsmittels Chlorothalonil auf. Ob dafür ein Höchstwert gilt, ist unklar. Ein Höchstwert gilt für jene Stoffe, die vom Bund als relevant eingestuft werden. Bis zum Ende der Berichtsperiode ist diese Einstufung nicht rechtskräftig erfolgt.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden verschiedene Infrastrukturprojekte realisiert: Mit der Sanierung des Stufenpumpwerks «Hohrahn» wurde die Erneuerung der Anlagen im Ortsteil Hemmental abgeschlossen. Die kontinuierliche Erneuerung des Leitungsnetzes wurde weiter fortgesetzt. Zudem wurde die regionale Vernetzung mit dem Bau einer Verbundleitung zwischen der Wasserversorgung von SH POWER und jener der Gemeinde Feuerthalen weiter ausgebaut.

## Kennzahlen Wasserversorgung

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Wasserabsatz	Mio. m <sup>3</sup>	3.6	3.4	3.5	3.8	3.4	-10.5 %
Netzlänge <sup>1</sup>	km	195.9	195.8	198.3	198.2	197.5	-0.4 %

<sup>1</sup> ohne Anschlussleitungen

## Siedlungsentwässerung

Die Siedlungsentwässerung funktionierte im Geschäftsjahr 2022 ohne nennenswerte Störungen. Aussergewöhnliche Starkregenereignisse und damit verbundene Überlastungszustände des Siedlungsentwässerungsnetzes waren nicht zu verzeichnen.

Die Erarbeitung des Generellen Entwässerungsplans (GEP) 2.0 wurde im Geschäftsjahr 2022 weitergeführt. Ein GEP ist das zentrale Planungstool, um das Abwasser unter Beachtung der ökologischen, ökonomischen und hygienischen Aspekte optimal abzuleiten sowie den Schutz ober- und unterirdischer Gewässer dauerhaft zu gewährleisten. Der GEP 2.0 ist die Nachführung des GEP aus dem Jahr 2000.

## Energie

### Strom

Der Stromabsatz nimmt im Geschäftsjahr 2022 auf 274.2 GWh ab und liegt um 6.6 % unter dem Vorjahreswert. Die Abnahme wurde durch Kundenwechsel im freien Markt bewirkt.

Seit Jahresbeginn 2022 beliefert SH POWER ihre grundversorgten Kunden standardmässig mit Strom aus inländischer Wasserkraft. Dank der Ökologisierung des Standardprodukts enthält der Liefermix der Grundversorgung ausschliesslich Strom aus erneuerbaren Energiequellen in der Schweiz.

Die Stromproduktion im Geschäftsjahr 2022 ist mit 111.9 GWh um 11.4 % geringer als im Vorjahr. Der Rückgang ist hauptsächlich auf die gesunkenen Stromproduktion aus Wasserkraft als Folge der sehr trockenen Witterung zurückzuführen. Die Stromproduktion aus Windenergie steigt, bedingt durch die Windverhältnisse sowie durch eine Beteiligungserhöhung an der Swisspower Renewables AG, an. Die Stromproduktion aus Fotovoltaik sinkt witterungsbedingt.

#### Kennzahlen Strom

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Stromabsatz	GWh	306.2	336.6	284.9	293.5	274.2	-6.6 %
Stromproduktion <sup>1</sup>	GWh	116.7	130.7	130.7	126.3	111.9	-11.4 %
- davon Wasserkraft KWS	GWh	86.2	97.8	96.9	93.9	79.8	-15.0 %
- davon Wasserkraft übrige	GWh	5.9	6.5	8.1	7.7	4.6	-40.3 %
- davon Windenergie	GWh	16.1	17.6	16.7	15.0	18.2	21.3 %
- davon Fotovoltaik	GWh	8.5	8.8	9.0	9.7	9.3	-4.1 %

<sup>1</sup> Bezugsrechte und Beteiligungen anteilmässig

## Gas

Der Gasabsatz geht im Vorjahresvergleich um 20.6 % auf 463.5 GWh im Geschäftsjahr 2022 zurück. Haupttreiber für den Absatzrückgang ist eine witterungsbedingt stark rückläufige Nachfrage nach Gas. Die Umstellung von Zweistoffanlagen auf Öl durch mehrere Grosskunden als Reaktion auf eine drohende Gasmangellage sowie Kundenwechsel wirken sich zusätzlich absatzmindernd aus.

### Kennzahlen Gas

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Gasabsatz	GWh	514.9	532.1	529.3	583.6	463.3	-20.6 %

## Dienstleistungen

### Gebäudetechnik

Wie im Vorjahr verzeichnet die Gebäudetechnik auch im Geschäftsjahr 2022 eine sehr gute Auftragslage. Die Nachfrage nach Fotovoltaikanlagen, Wärmelösungen auf Basis erneuerbarer Energien und Ladelösungen für Elektrofahrzeuge blieb konstant hoch.

### Elektromobilität

Die Nachfrage nach intelligenten Ladesystemen und Abrechnungsdienstleistungen für die Ladeinfrastruktur in Unternehmen und Mehrfamilienhäusern nahm im Geschäftsjahr 2022 weiter zu. Auch der Stromabsatz an den öffentlichen Ladestationen von SH POWER stieg im Vorjahresvergleich deutlich an.

### Betriebsführungen

SH POWER führte im Geschäftsjahr 2022 im Auftragsverhältnis unverändert 4 Betriebe: das Kraftwerk Schaffhausen (Wasserkraft), die Gas- und Wasserversorgung der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall sowie die Wasserversorgungen der Gemeinden Flurlingen und Beringen. Wie im Vorjahr erfüllte SH POWER im Auftragsverhältnis zusätzlich bei 5 Wasserversorgungen Aufgaben im Bereich des Pikettendienstes.

# Unternehmensentwicklung

## Erneuerung Strategie

Die Dekarbonisierung, die Dezentralisierung und die Digitalisierung transformieren den Energiesektor in den nächsten Jahrzehnten tiefgreifend. Mit der Erneuerung ihrer Strategie richtet sich SH POWER konsequent auf die Herausforderungen der Zukunft aus. Der Erneuerungsprozess wurde im Geschäftsjahr 2022 abgeschlossen. Die erneuerte Strategie wurde von der Verwaltungskommission in Kraft gesetzt.

## Zusammenführung an einem Standort

Mit dem Neubau des Werkhofs im Schweizersbild werden die verschiedenen Unternehmensbereiche von SH POWER an einem Standort zusammengeführt. Da die Anzahl an Arbeitsplätzen seit der Planung angestiegen ist, wurde eine Erweiterung des Bürogebäudes notwendig. Der Grosse Stadtrat stimmte im Dezember 2022 einer Erhöhung des Investitionskredits um 1.78 Mio. CHF zu. Damit konnte das Projekt noch vor dem Baustart an die neuen Anforderungen angepasst werden. Die Ausschreibung ist erfolgt und lief zum Ende der Berichtsperiode noch.

## Erhöhung Beteiligung Swisspower Renewables AG

Im Geschäftsjahr 2022 erhöhte SH POWER ihre Finanzbeteiligung an der Swisspower Renewables AG von 3.8 % auf 4.3 %. Die Swisspower Renewables AG ist eine Beteiligungsgesellschaft im Besitz von Schweizer Stadtwerken, welche in Anlagen zur Produktion von erneuerbarer Energie investiert. Sie ist auf Wind- und Wasserkraft im europäischen Raum fokussiert.

# Mitarbeitende

Am Ende des Geschäftsjahres 2022 arbeiteten 172 Mitarbeitende, davon 10 Lernende, bei SH POWER. Umgerechnet auf Vollzeitstellen beträgt die Anzahl Mitarbeitende 162.6 FTE (Lernende eingerechnet), gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt nimmt sie um 5.4 % zu. 84.9 % sind Mitarbeitende mit Vollzeitpensum, 15.1 % sind mit Mitarbeitende mit Teilzeitpensum. Die durchschnittliche Betriebszugehörigkeit beträgt 11 Jahre.

Im Juli 2022 schlossen 4 Lernende mit den Berufen Elektroinstallateur, Kauffrau und Kaufmann sowie Netzelektriker ihre Lehre erfolgreich ab, dies entspricht einer Erfolgsquote von 100 %. 2 Lehrabgängerinnen und Lehrabgänger wurden weiterbeschäftigt. Im August 2022 starteten 5 neue Lernende ihre Lehre bei SH POWER. Erstmals ist darunter auch ein Lernender Betriebsinformatiker. SH POWER bildet damit neu Lernende in 4 Lehrberufen aus.

Die Mitarbeitenden von SH POWER absolvierten im Geschäftsjahr 2022 gesamthaft 1918 Weiterbildungsstunden. Die Kompetenz der Mitarbeitenden ist für SH POWER als systemrelevantes Energie- und Infrastrukturunternehmen ein Schlüsselfaktor, um ihre Versorgungsaufträge zu erfüllen. Die berufliche Weiterbildung wird durch SH POWER als Arbeitgeberin daher entsprechend stark gefördert.

Die nachhaltige Erhöhung der Arbeitssicherheit und die Stärkung der Sicherheitskultur wurden auch im Geschäftsjahr 2022 konsequent vorangetrieben. SH POWER lässt sich dafür von der SUVA, im Rahmen des Projekts «Integrierte Sicherheit», beraten. In der Berichtsperiode wurden wiederum diverse Massnahmen, wie Schulungen, Sicherheitsaudits, Notfallübungen, bauliche Anpassungen und Monitorings umgesetzt.

## Kennzahlen Mitarbeitende<sup>1</sup>

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Mitarbeitende	HC	150	155	162	164	172	4.9 %
- davon Lernende	HC	9	9	9	11	10	-9.1 %
Mitarbeitende	FTE	142.3	146.3	152.4	154.2	162.6	5.4 %
Anteil Mitarbeitende (HC) Vollzeit%		90.0	87.1	87.0	86.6	84.9	-1.7 %p
Anteil Mitarbeitende (HC) Teilzeit%		10.0	12.9	13.0	13.4	15.1	1.7 p%

<sup>1</sup> Lernende eingerechnet, Mitarbeitende vollkonsolidierte Etawatt AG nicht eingerechnet

# Ausblick

Aufgrund des andauernden Kriegs in der Ukraine und der angespannten geopolitischen Lage muss davon ausgegangen werden, dass die Energiemärkte auch im Geschäftsjahr 2023 von Instabilität und Unsicherheiten geprägt werden. Es ist damit zu rechnen, dass sich Marktpreise für Strom und Gas weiterhin auf einem hohen Niveau bewegen werden.

Die Marktverwerfungen im Geschäftsjahr 2022 werden sich im Geschäftsjahr 2023 auf die Preise für Strom und Gas für die Kundinnen und Kunden in der Grundversorgung auswirken. Aufgrund der stark gestiegenen Beschaffungskosten müssen sie per 1. Januar 2023 angehoben werden.

Im Bereich der Energieversorgung werden im Geschäftsjahr 2023 weiterhin grosse und zukunftsweisende Infrastrukturprojekte laufen. Die Planung und der Bau neuer Wärmeverbände wird weiter fortgeschritten, der Rollout von Smart Metern (intelligente Strommessgeräte) wird starten und der damit verbundene Aufbau einer Kommunikationsinfrastruktur wird fortgeführt.

Auf Ebene der Eignerstrategie steht im Geschäftsjahr 2023 die periodische Überprüfung des Strategiezyklus 2019–2023 an. Weitere wichtige Entwicklungen auf der strategischen und organisatorischen Ebene im laufenden Geschäftsjahr sind der Bau des neuen Werkhofs, welcher bis Jahresende 2024 fertiggestellt sein soll sowie die Anpassung von Prozessen und Strukturen mit Blick auf die Zusammenführung des Unternehmens im neuen Werkhof.

Es ist damit zu rechnen, dass mit Blick auf den Winter 2023/2024 wieder vorsorgliche Massnahmen für den Fall einer Strommangellage und/oder einer Gasmangellage in der Schweiz umgesetzt werden müssen. Wie sich die Versorgungslage entwickelt, hängt von verschiedenen Faktoren, wie der Witterung, den Importkapazitäten von nicht-russischem Gas oder der Verfügbarkeit von Kernkraftwerken ab.

# Nachhaltigkeitsbericht

# Klima

Die Treibhausgasemissionen erhöhen sich im Geschäftsjahr 2022 auf 3.1 Tsd. t CO<sub>2</sub>e. Dies entspricht einem Anstieg von 3.1 % gegenüber dem Vorjahreswert. Zwar verringern sich die direkten Treibhausgasemissionen des Unternehmens (Scope 1). Die Reduktion wird jedoch überkompensiert durch die Zunahme der indirekten Treibhausgasemissionen aus eingekaufter Energie (Scope 2) und der indirekten Treibhausgasemissionen entlang der Wertschöpfungskette (Scope 3).

Die Treibhausgasemissionen der Standorte von SH POWER belaufen sich im Geschäftsjahr 2022 auf 1.9 Tsd. t CO<sub>2</sub>e. Diese Menge wurde in Klimaschutzprojekten der Stiftung myclimate kompensiert. Die Klimaschutzprojekte erfüllen die höchsten Standards (CDM, Gold Standard, Plan Vivo). Durch die Kompensation der Treibhausgasemissionen trägt SH POWER das Label «Klimaneutraler Standort» der Stiftung myclimate.

Die Berechnung der Treibhausgasemissionen von SH POWER basiert auf dem international anerkannten Standard «GHG-Protocol Corporate Value Chain Accounting and Reporting Standard» und umfasst die klimarelevanten Treibhausgasemissionen, welche unter die operationelle Kontrolle des Unternehmens fallen. Die Datengrundlage für die Wirkungsabschätzung stammt aus ecoinvent 2.2 nach IPCC 2007.

## Kennzahlen Klima

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Treibhausgasemissionen	Tsd. t CO <sub>2</sub> e	4.7	4.6	3.4	3.0	3.1	3.3 %
- davon direkte Scope 1 <sup>1</sup>	Tsd. t CO <sub>2</sub> e	1.7	1.5	1.4	1.5	1.3	-13.3 %
- davon indirekte Scope 2 <sup>2</sup>	Tsd. t CO <sub>2</sub> e	2.0	2.1	1.0	0.7	0.9	28.6 %
- davon indirekte Scope 3 <sup>3</sup>	Tsd. t CO <sub>2</sub> e	1.0	1.0	1.0	0.8	0.9	12.5 %
Kompensationen	Tsd. t CO <sub>2</sub> e	2.5	2.3	2.1	2.0	1.9	-5.0 %

1 Scope 1: direkte Treibhausgasemissionen Unternehmen

2 Scope 2: indirekte Treibhausgasemissionen eingekaufte Energie

3 Scope 3: indirekte Treibhausgasemissionen Wertschöpfungskette (ohne Scope 2)

# Kreislaufwirtschaft

## Produktionskapazität Strom aus Erneuerbaren Energien

Die Produktionskapazität für Strom aus erneuerbaren Energien beläuft sich im Geschäftsjahr 2022 auf 24.6 MW. Im Vorjahresvergleich wird sie um 4.7 % gesteigert. Die Produktionskapazität von Wasserkraftwerken und Windenergieanlagen steigt infolge einer Beteiligungserhöhung an der Swisspower Renewables AG. Durch den Zubau von Anlagen steigt auch die Produktionskapazität der Fotovoltaik.

### Kennzahlen Produktionskapazität Strom aus Erneuerbaren Energien<sup>1</sup>

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Produktionskapazität <sup>2</sup>	MW	21.4	22.7	22.9	23.5	24.6	4.7 %
- davon Wasserkraft	MW	8.2	9.2	9.2	9.2	9.5	3.3 %
- davon Windenergie	MW	5.0	5.0	5.0	5.0	5.6	12.0 %
- davon Fotovoltaik	MW	8.2	8.5	8.7	9.3	9.5	2.2 %

<sup>1</sup> Da die Produktionsmengen witterungsbedingten Schwankungen unterliegen, wird im Nachhaltigkeitsbericht ab dem Geschäftsjahr 2022 die Produktionskapazität angegeben. Die Produktionsmengen werden im Lagebericht ausgewiesen.

<sup>2</sup> Bezugsrechte und Beteiligungen anteilmässig

## Absatz Erneuerbare Energien

Der Anteil an Strom aus erneuerbaren Energien am Stromabsatz erhöht sich im Geschäftsjahr 2022 auf 82.0 GWh. Er ist somit um 2.2 %p höher als im Vorjahr. Die Anstieg resultiert daraus, dass SH POWER ihre Kunden in der Grundversorgung seit Jahresbeginn 2022 zu 100 % mit Strom aus erneuerbaren Energien beliefert. Bei den Stromlieferungen an Kunden im freien Markt bleibt der Anteil an Strom aus erneuerbaren Energien in etwa konstant.

Der Anteil an erneuerbarem Gas (Biogas) am Gasabsatz steigt gegenüber dem Vorjahr um 7.0 %p auf 17.0 % im Geschäftsjahr 2022. Bewirkt wird die Steigerung dadurch, dass die Tarifkunden erstmals über ein volles Jahr standardmässig mit einem erhöhten Biogasanteil beliefert wurden und dadurch, dass die Lieferung von Gas ohne Biogasanteil (Prozessgas) an Vertragskunden rückläufig ist.

#### Kennzahlen Absatz Erneuerbare Energien

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Anteil am Stromabsatz	%	84.3	62.9	70.9	79.8	82.0	2.2 %p
Anteil am Gasabsatz	%	0.2	0.2	0.2	10.0	17.0	7.0 %p

#### Energie- und Wasserverbrauch

Der Stromverbrauch im Geschäftsjahr 2022 liegt mit 4.2 GWh um 7.7 % über dem Vorjahreswert. Der Anstieg ist primär darauf zurückzuführen, dass der Vorjahreswert aufgrund der revisionsbedingten Ausserbetriebnahme eines Grundwasserpumpwerks ausserordentlich tief war. Der Anteil an Strom aus erneuerbaren Energien beträgt, wie im Vorjahr, 100 %.

Der Wärmeverbrauch verringert sich im Geschäftsjahr 2022 auf 0.8 GWh, was einem Rückgang von 20.0 % gegenüber dem Vorjahr entspricht. Bewirkt wurde dieser Rückgang durch ausserordentlich milde Temperaturen. Der Anteil an Umweltwärme bleibt unverändert bei 39.4 %.

Der Wasserverbrauch im Geschäftsjahr 2022 beträgt 5.7 Tsd. m<sup>3</sup>. Im Vorjahresvergleich reduziert er sich um 36.7 %. Dies ist darauf zurückzuführen, dass der Wasserverbrauch Vorjahr aufgrund eines internen Leitungsbruchs ausserordentlich hoch war.

#### Kennzahlen Energie- und Wasserverbrauch

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Stromverbrauch	GWh	4.7	4.3	4.5	3.9	4.2	7.7 %
- Anteil erneuerbare Energien	%	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	-
Wärmeverbrauch	GWh	0.9	0.9	0.9	1.0	0.8	-20.0 %
- Anteil Umweltwärme	%	39.8	41.1	37.1	39.4	39.4	-
Wasserverbrauch	Tsd. m <sup>3</sup>	0.9	10.6	9.5	9.0	5.7	-36.7 %

#### Netzverluste Energieversorgung

Der gemessene Netzverlust des Stromnetzes beläuft sich im Geschäftsjahr 2022 unverändert auf 2.04 %. Dank laufender Investitionen in die kontinuierliche Erneuerung und Instandhaltung der Infrastruktur wird der Wert auf einem tiefen Niveau gehalten.

Der errechnete Netzverlust des Gasnetzes steigt im Geschäftsjahr 2022 auf 1.3 % und ist damit um 0.2 %p höher als im Vorjahr. Der Wert errechnet sich anhand des Materials, der Länge und des Querschnitts sowie des Alters der Leitungen.

#### Kennzahlen Netzverluste Energieversorgungsnetze

		2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Netzverlust Stromnetz	%	2.04	2.04	2.04	2.04	2.04	-
Netzverlust Gasnetz	%	0.14	0.13	0.13	0.11	0.13	0.2 %p

#### Energieeffizienz Öffentliche Beleuchtung

Der Stromverbrauch pro Leuchtpunkt der öffentlichen Beleuchtung der Stadt Schaffhausen reduziert sich im Geschäftsjahr 2022 auf 265.2 kWh. Die Reduktion von 4.8 % gegenüber dem Vorjahr ist primär auf die kontinuierliche Erneuerung der Infrastruktur zurückzuführen. Ebenfalls zur Reduktion beigetragen haben verkürzte Beleuchtungszeiten, welche als vorübergehende Energiesparmassnahmen eingeführt wurden.

#### Kennzahlen Energieeffizienz Öffentliche Beleuchtung

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.
Stromverbrauch pro Leuchtpunkt kWh	342.8	348.9	300.6	278.6	265.2	-4.8 %

## Treibhausgasemissionen Fahrzeugflotte

Die Emissionen pro Fahrkilometer der Fahrzeugflotte von SH POWER sinken im Geschäftsjahr 2022 auf 267.4 g CO<sub>2</sub>. Sie sind damit um 19.0 % geringer als im Vorjahr. Die Verringerung wurde dadurch bewirkt, dass sich der prozentuale Anteil an Fahrkilometern mit elektrisch angetriebenen Fahrzeugen erhöht hat.

### Kennzahlen Treibhausgasemissionen Fahrzeugflotte

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.	
Treibhausgasemissionen pro Fahrkilometer	g CO <sub>2</sub> e	356.8	329.2	317.9	330.0	267.4	-19.0 %

## Abfall und Recycling

Der Recyclinganteil an der Gesamtabfallmenge wird im Vorjahresvergleich um 3.8 %p gesteigert und beläuft sich im Geschäftsjahr 2022 somit auf 28.4 %.

Der Papierverbrauch im Geschäftsjahr 2022 liegt mit 2.2 t um 37.5 % über dem Vorjahreswert. Im Vorjahr hatte sich der Wert aufgrund vermehrter Arbeit im Homeoffice infolge der Covid-19-Pandemie signifikant vermindert, anschliessend erhöhte er sich aber wieder im selben Umfang. Der Anteil an Recyclingpapier beträgt unverändert 100 %.

### Kennzahlen Abfall und Recycling

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.	
Recyclinganteil an Gesamtabfallmenge%	10.3	18.3	18.8	24.6	28.4	3.8 %p	
Papierverbrauch	t	2.4	2.6	2.1	1.6	2.2	37.5 %
- Anteil Recyclingpapier	%	-	-	100.0	100.0	100.0	-

# Biodiversität

## Biodiversität Konzessionsgebiet KWS

SH POWER realisiert im Konzessionsgebiet des Kraftwerks Schaffhausen (Wasserkraft) kontinuierlich Projekte zur Förderung der Biodiversität. Der Schwerpunkt liegt auf den Renaturierungen der Ufer. Im Geschäftsjahr 2022 wurden weitere Renaturierungsprojekte realisiert und so neue natürliche Lebensräume geschaffen. Die Länge der renaturierten Ufer nimmt im Vorjahresvergleich um 4.7 % auf gesamthaft 8.5 km zu. Somit ist ein Anteil von 27.8 % der konzessionierten Ufer renaturiert. Der Zustand der weiteren Ufer im Konzessionsgebiet ist wie folgt: Ein Anteil von 31.1 % ist verbaut, eine Renaturierung ist technisch jedoch möglich. Ein Anteil von 38.4 % ist verbaut und kann nicht renaturiert werden, da aufgrund baulicher Gegebenheiten kein Platz dafür vorhanden ist. Ein Anteil von 2.7 % ist naturbelassen.

### Kennzahlen Biodiversität Konzessionsgebiet Kraftwerk Schaffhausen

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränd.	
Länge renaturierte Ufer	km	7.5	7.8	8.1	8.5	8.9	4.7 %
Anteil renaturierte Ufer	%	23.5	24.3	25.4	26.5	27.8	1.3 %p

## Biodiversität eigene Flächen

Um die Biodiversität auf Flächen im Besitz von SH POWER zu fördern, werden regelmässig entsprechende Projekte umgesetzt. Im Geschäftsjahr 2022 wurde beispielsweise ein Seitenarm des Klusbach auf dem Gelände einer Trafostation in der Urwerf ökologisch aufgewertet. Die Immobilien und Anlagen von SH POWER (ohne Konzessionsgebiet Kraftwerk Schaffhausen) verteilen sich auf 50 Standorte mit einer Gesamtfläche von knapp 105 000 m<sup>2</sup>. Der Zustand der Flächen ist wie folgt (Stand 2021): Ein Anteil von rund 46 % naturnah. Ein Anteil von etwa 21 % ist naturfern, weist jedoch ökologisches Aufwertungspotenzial auf. Der restliche Anteil von circa 33 % ist naturfern und hat aufgrund baulicher Gegebenheiten kein Potenzial für ökologische Aufwertungen.

## Biodiversität Region Schaffhausen

SH POWER ermöglicht regelmässig Projekte zur Biodiversitätsförderung in der Region Schaffhausen, in dem sie diese finanziert oder teilfinanziert. Aktuellstes Beispiel ist die Revitalisierung des temporären Gewässers «Seeli Herblingen», welche im Jahr 2022 dank der Finanzierung durch SH POWER realisiert werden konnte.

## Fonds zur Finanzierung der Projekte

### Ökofonds

Mit dem Ökofonds werden Renaturierungen und weitere Projekte zur Förderung der Biodiversität von SH POWER im Konzessionsgebiet des Kraftwerks Schaffhausen finanziert. Zudem werden Projekte zur Förderung der Biodiversität von Dritten finanziell unterstützt. Geöffnet wird der Ökofonds mit Erträgen aus dem Verkauf des Stromprodukts «Naturstrom Schaffhausen».

### Naturkonto

Mit dem Fonds Naturkonto ermöglicht SH POWER Projekte zur Förderung der Biodiversität in der Region Schaffhausen, in dem sie diese finanziert oder teilfinanziert. Realisiert werden diese Projekte sowohl auf öffentlichem Grund wie auch auf Flächen von SH POWER, beispielsweise im Bereich von Trafostationen oder Wasserreservoirs. Geöffnet wird das Naturkonto mit Erträgen aus dem Verkauf des Gasprodukts «Biogas 100».

# Finanzbericht

# Konsolidierte Jahresrechnung

## Konsolidierte Erfolgsrechnung

### Konsolidierte Erfolgsrechnung

Tsd. CHF

	2021	2022
Ertrag aus Energiegeschäft und Wasserverkauf	92 625	109 847
Übrige Erträge	15 897	18 175
Aktivierungen	4 219	3 852
<b>Betriebsertrag (Umsatz)</b>	<b>112 741</b>	<b>131 874</b>
Personalaufwand	18 602	18 962
Energie- Fremdleistungs- und Materialaufwand	68 389	90 829
Übriger Betriebsaufwand	3 799	4 363
Abschreibungen	15 092	12 805
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>105 882</b>	<b>126 959</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>6 859</b>	<b>4 915</b>
Finanzertrag	5 643	5 587
Finanzaufwand	-1 150	-1 697
Steueraufwand	-66	-281
<b>Finanzergebnis</b>	<b>4 427</b>	<b>3 609</b>
Entnahme (+) aus / Zuweisung (-) in Fonds	2 749	422
<b>Ordentliches Unternehmensergebnis</b>	<b>14 035</b>	<b>8 946</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>14 035</b>	<b>8 946</b>
Minderheitsanteile <sup>1</sup>	86	341

<sup>1</sup> Anteile Minderheitsaktionäre Etawatt AG

## Konsolidierte Bilanz Aktiven

### Konsolidierte Bilanz Aktiven

Tsd. CHF

	31.12.2021	31.12.2022
Flüssige Mittel	34 854	8 349
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34 403	33 933
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehenden	260	195
Übrige Forderungen	7 364	7 605
Kontokorrent Werke	3 516	4 293
Vorräte und angefangene Arbeiten	3 603	4 535
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4 279	12 562
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>88 279</b>	<b>71 472</b>
Beteiligungen	26 009	25 348
Übrige Finanzanlagen	16 690	18 249
<b>Total Beteiligungen und Finanzanlagen</b>	<b>42 699</b>	<b>43 597</b>
Anlagen (inkl. immaterielle Anlagen)	256 402	263 338
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>299 101</b>	<b>306 935</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>387 380</b>	<b>378 407</b>

## Konsolidierte Bilanz Passiven

### Konsolidierte Bilanz Passiven

Tsd. CHF

	31.12.2021	31.12.2022
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16 790	17 117
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahest.	234	247
Übrige Verbindlichkeiten	120	145
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	14 836	17 814
Kurzfristige Darlehen	6 000	4 575
<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>37 980</b>	<b>39 898</b>
Darlehen Dritte	12 886	6 953
Langfristige Rückstellungen	7 518	7 167
<b>Total langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>20 404</b>	<b>14 120</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>58 384</b>	<b>54 018</b>
Fonds zweckgebundene Einlagen für Abwasserentsorgung	10 182	9 761
Gewinnvortrag	100 310	95 687
Neubewertungsreserven	214 629	214 647
<b>Eigenkapital vor Minderheiten</b>	<b>314 939</b>	<b>310 335</b>
Minderheitsanteile <sup>1</sup>	3 875	4 293
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>318 814</b>	<b>314 628</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>387 380</b>	<b>378 407</b>

<sup>1</sup> Anteile Minderheitsaktionäre Etawatt AG

## Konsolidierte Geldflussrechnung

### Konsolidierte Geldflussrechnung

Tsd. CHF

	2021	2022
Jahreserfolg	14 035	8 946
Abschreibungen Anlagen	15 092	12 805
Erfolg aus Liquidation und Anlagevermögen	123	312
Veränderung fondsunwirksame Rückstellungen	-3 111	-773
<b>Geldfluss</b>	<b>26 139</b>	<b>21 290</b>
Veränderung Vorräte und Herkunftsnachweise	55	-349
Veränderung Forderungen aus Lieferungen, Leistungen und Kontokorrente	-15 974	2 237
Veränderung übrige Forderungen	218	-241
Veränderung angefangene Arbeiten	1 010	-583
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	620	-8 272
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen, Leistungen und Kontokorrente	15 378	-2 139
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-362	25
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	-968	653
Anteiliges Ergebnis an assoziierten Beteiligungen	-4 733	-4 043
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>21 383</b>	<b>8 578</b>

### Konsolidierte Geldflussrechnung – Fortsetzung

Tsd. CHF

	2021	2022
Auszahlungen für Kauf von Anlagen und Einrichtungen	-6 013	-6 891
Einzahlungen aus Einmalbeiträgen	2 240	866
Auszahlungen für Grundstücke und Bauten	-204	0
Auszahlungen für übrige Sachanlagen	-610	-1 111
Auszahlungen für Abwasser	-1 691	-1 881
Auszahlungen für Anlagen im Bau	-8 724	-10 397
Auszahlungen für immaterielle Anlagen	-426	-326
Veränderung Beteiligung Swissspower Renewables AG	0	-1 871
Dividendenausschüttung aus Beteiligungen	4 606	4 704
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10 822</b>	<b>-16 907</b>
Veränderung Darlehen	-925	-7 359
Dividendenzahlung an Minderheiten	-97	-98
Gewinnablieferung an Stadt Schaffhausen	-7 383	-10 709
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-8 405</b>	<b>-18 166</b>
Veränderung des Fonds Flüssige Mittel	2 156	-26 496
Bestand Flüssige Mittel am 1.1.	32 688	34 844
<b>Bestand Flüssige Mittel am 31.12.</b>	<b>34 844</b>	<b>8 349</b>

# Information zur konsolidierten Jahresrechnung

Der Konsolidierungskreis von SH POWER umfasst die Tochtergesellschaft Etawatt AG. Die in diesem Bericht gezeigte konsolidierte Jahresrechnung ist nicht testiert. Die testierten Jahresrechnungen, inklusive Anhang, sind Bestandteil der Jahresrechnung 2022 der Stadt Schaffhausen. Sie können auf der Website der Stadt Schaffhausen eingesehen werden.

# Ergebnisse Geschäftsbereiche

## Ergebnisse Geschäftsbereiche (konsolidiert)

Tsd. CHF

	2021	2022
<b>Unternehmen</b>		
Betriebsertrag (Umsatz)	112 741	131 874
Betriebsergebnis (EBIT)	6 859	4 915
Jahresergebnis	14 035	8 946
<b>Geschäftsbereich Strom</b>		
Betriebsertrag (Umsatz)	53 966	74 260
Betriebsergebnis (EBIT)	2 243	1 854
Jahresergebnis	6 839	5 118
<b>Geschäftsbereich Gas</b>		
Betriebsertrag (Umsatz)	41 935	40 253
Betriebsergebnis (EBIT)	5 836	3 412
Jahresergebnis	6 105	4 111
<b>Geschäftsbereich Wasser</b>		
Betriebsertrag (Umsatz)	16 840	17 361
Betriebsergebnis (EBIT)	-1 220	-351
Jahresergebnis	1 091	-283

# Jahresrechnung

## Erfolgsrechnung

### Erfolgsrechnung

Tsd. CHF

	2021	2022
Ertrag aus Energiegeschäft und Wasserverkauf	92 707	109 955
Übrige Erträge	11 951	14 032
Aktivierungen	4 219	3 852
<b>Betriebsertrag (Umsatz)</b>	<b>108 877</b>	<b>127 839</b>
Personalaufwand	17 656	18 071
Energie- Fremdleistungs- und Materialaufwand	66 985	90 517
Übriger Betriebsaufwand	3 467	4 042
Abschreibungen	13 895	11 581
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>102 003</b>	<b>124 211</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>6 874</b>	<b>3 628</b>
Finanzertrag	5 809	5 751
Finanzaufwand	-746	-1 123
<b>Finanzergebnis</b>	<b>5 063</b>	<b>4 628</b>
Entnahme (+) aus / Zuweisung (-) in Fonds	2 749	422
<b>Ordentliches Unternehmensergebnis</b>	<b>14 686</b>	<b>8 678</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>14 686</b>	<b>8 678</b>

## Bilanz Aktiven

### Bilanz Aktiven

Tsd. CHF

	31.12.2021	31.12.2022
Flüssige Mittel	33 025	7 785
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	32 995	32 628
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehenden	260	195
Übrige Forderungen	7 359	7 560
Kontokorrent Werke	3 516	4 293
Vorräte und angefangene Arbeiten	3 532	4 442
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4 118	12 401
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>84 805</b>	<b>69 304</b>
Beteiligungen	32 741	32 080
Übrige Finanzanlagen	15 086	16 958
<b>Total Beteiligungen und Finanzanlagen</b>	<b>47 827</b>	<b>49 038</b>
Anlagen (inkl. immaterielle Anlagen)	236 133	241 102
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>283 960</b>	<b>290 140</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>368 765</b>	<b>359 444</b>

## Bilanz Passiven

### Bilanz Passiven

Tsd. CHF

	31.12.2021	31.12.2022
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16 335	16 276
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahest.	34	63
Übrige Verbindlichkeiten	103	142
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	14 566	17 346
Kurzfristige Darlehen	6 000	0
<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>37 038</b>	<b>33 827</b>
Langfristige Rückstellungen	7 970	6 636
<b>Total langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>7 970</b>	<b>6 636</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>45 008</b>	<b>40 463</b>
Fonds zweckgebundene Einlagen für Abwasserentsorgung	10 182	9 761
Gewinnvortrag	98 865	94 509
Neubewertungsreserven	214 710	214 710
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>313 575</b>	<b>309 220</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>368 765</b>	<b>359 444</b>

## Geldflussrechnung

### Geldflussrechnung

Tsd. CHF

	2021	2022
Jahreserfolg	14 686	8 678
Abschreibungen Anlagen	13 895	11 581
Erfolg aus Liquidation und Anlagevermögen	-278	-340
Veränderung fondsunwirksame Rückstellungen	-3 855	-1 756
<b>Geldfluss</b>	<b>24 448</b>	<b>18 163</b>
Veränderung Vorräte und Herkunftsnachweise	55	-328
Veränderung Forderungen aus Lieferungen, Leistungen und Kontokorrente	-15 503	2 134
Veränderung übrige Forderungen	175	-201
Veränderung angefangene Arbeiten	1 010	-583
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	627	-8 272
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen, Leistungen und Kontokorrente	15 647	-2 509
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-379	39
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	1 052	455
Anteiliges Ergebnis an assoziierten Beteiligungen	-4 732	-4 043
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>20 296</b>	<b>4 855</b>

### Geldflussrechnung – Fortsetzung

Tsd. CHF

	2021	2022
Auszahlungen für Kauf von Anlagen und Einrichtungen	-5 355	-5 141
Einzahlungen aus Einmalbeiträgen	2 070	866
Auszahlungen für Grundstücke und Bauten	-204	0
Auszahlungen für übrige Sachanlagen	-607	-1 107
Auszahlungen für Abwasser	-1 691	-1 881
Auszahlungen für Anlagen im Bau	-8 274	-8 970
Auszahlungen für immaterielle Anlagen	-423	-316
Veränderung Beteiligung Swissspower Renewables AG	0	-1 872
Dividendenausschüttung aus Beteiligungen	4 606	4 704
Veränderung Finanzanlagen	278	340
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9 600</b>	<b>-13 377</b>
Veränderung Darlehen	0	-6 000
Gewinnablieferung an Stadt Schaffhausen	-7 383	-10 709
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-7 383</b>	<b>-16 709</b>
Veränderung des Fonds Flüssige Mittel	3 313	-25 232
Bestand Flüssige Mittel am 1.1.	29 702	33 016
<b>Bestand Flüssige Mittel am 31.12.</b>	<b>33 015</b>	<b>7 784</b>

# Information zur Jahresrechnung

Die in diesem Bericht gezeigte Jahresrechnung ist nicht testiert. Die testierten Jahresrechnungen, inklusive Anhang, sind Bestandteil der Jahresrechnung 2022 der Stadt Schaffhausen. Sie können auf der Website der Stadt Schaffhausen eingesehen werden.

# Rahmenkredite

# Rahmenkredit Erneuerbare Energien

Die Mittelverwendung des Rahmenkredits für Erneuerbare Energien, in der Höhe von 25 Mio. CHF, per Ende des Geschäftsjahres 2022 ist wie folgt: Die aufgelaufenen investierten Mittel belaufen sich auf 16.5 Mio. CHF, gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt steigen sie aufgrund einer Beteiligungserhöhung an der Swisspower Renewables AG. Die reservierten Mittel wurden für die Realisation neuer Fotovoltaikanlagen auf 4.8 Mio. CHF erhöht. Die freien Mittel reduzieren sich auf 3.7 Mio. CHF.

## Mittelverwendung

Mio. CHF

	31.12.2022
Investiert	16.5
Reserviert	4.8
Frei	3.7

## Investierte Mittel

Mio. CHF

	31.12.2022
<b>Beteiligungen</b>	
Swisspower Renewables AG	11.9
Etawatt AG	3.9
Hegauwind	0.6
<b>Eigene Anlagen</b>	
Fotovoltaikanlagen	0.1

# Rahmenkredit Wärme- und Kälteversorgung

Die Mittelverwendung des Rahmenkredits für die Wärme- und Kälteversorgung, in der Höhe von 30 Mio. CHF per Ende des Geschäftsjahres 2022 ist wie folgt: Mittel im Wert von 8.5 Mio. CHF wurden durch die Verwaltungskommission beziehungsweise den Stadtrat bewilligt und teilweise bereits investiert. Die für geplante Projekte reservierten Mittel belaufen sich auf 8.2 Mio. CHF. Die freien Mittel betragen 13.3 Mio. CHF.

## Mittelverwendung

Mio. CHF

	31.12.2022
Bewilligt/teilweise investiert	8.5
Reserviert	8.2
Frei	13.3

## Bewilligte/teilweise investierte Mittel

Mio. CHF

	31.12.2022
Wärmeverbund Altstadt Nord	8.1
Grundwasserbohrungen	0.4

# Organisation

# Unternehmensstruktur

## Rechtsform und Eigner

SH POWER ist eine Verwaltungsabteilung der Stadt Schaffhausen mit eigener Rechnung. Grundlage für die Organisation und die Geschäftsführung des Unternehmens bildet die Organisationsverordnung. Diese kann auf den Websites von SH POWER und der Stadt Schaffhausen eingesehen werden.

## Organisation

Die Verwaltungskommission bildet die strategische Führungsebene. Die Geschäftsleitung ist verantwortlich für die Strategieumsetzung und die operative Führung. Das Unternehmen gliedert sich in vier Geschäftsbereiche.

### Organigramm



# Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission besteht aus dem Präsidenten und 6 weiteren stimmberechtigten Mitgliedern. Der Vorsitzende der Geschäftsleitung ist Mitglied mit beratender Stimme.

### Mitglieder der Verwaltungskommission

Peter Neukomm	Präsident
Patrick Bartholome	Mitglied
Nadine Brauchli	Mitglied
Marco Letta	Mitglied
Dr. Anna Roschewitz	Mitglied
Hermann Schlatter	Mitglied
Hagen Pöhnert	Mitglied mit beratender Stimme

# Geschäftsleitung

Die Geschäftsleitung besteht aus dem Vorsitzenden der Geschäftsleitung sowie den Geschäftsbereichsleitern.

---

## Mitglieder der Geschäftsleitung

---

Hagen Pöhnert	Vorsitzender der Geschäftsleitung, Geschäftsbereichsleiter Markt und Kommunikation
Roger Brütsch	Geschäftsbereichsleiter Gas, Wasser und Sied- lungsentwässerung
Daniel Eberle	Geschäftsbereichsleiter Finanzen und Administra- tion
Stefan Mayer	Geschäftsbereichsleiter Elektrizität

---

# Beteiligungen

SH POWER hält eine Mehrheitsbeteiligung an der Etawatt AG sowie Minderheitsbeteiligungen an weiteren Unternehmen.

---

## Übersicht Beteiligungen

---

Etawatt AG	74.5 %
Sasag Kabelkommunikation AG	49.0 %
Hegauwind GmbH und Co. KG	9.1 %
Hegauwind Verwaltungs GmbH	9.1 %
Erdgas Ostschweiz AG	4.9 %
Open EP AG	4.9 %
Swisspower AG	4.4 %
Swisspower Renewables AG	4.3 %

---

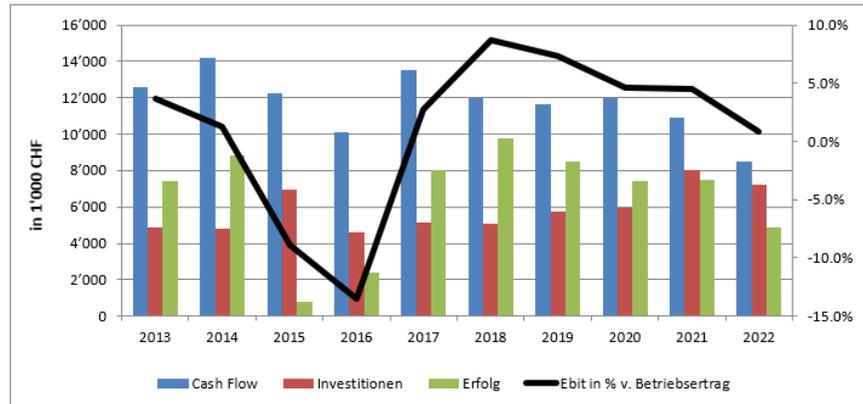
**SH POWER**

**Jahresrechnung 2022  
Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen  
(EWS)**

20.03.2023

# 1. Ergebnisentwicklung

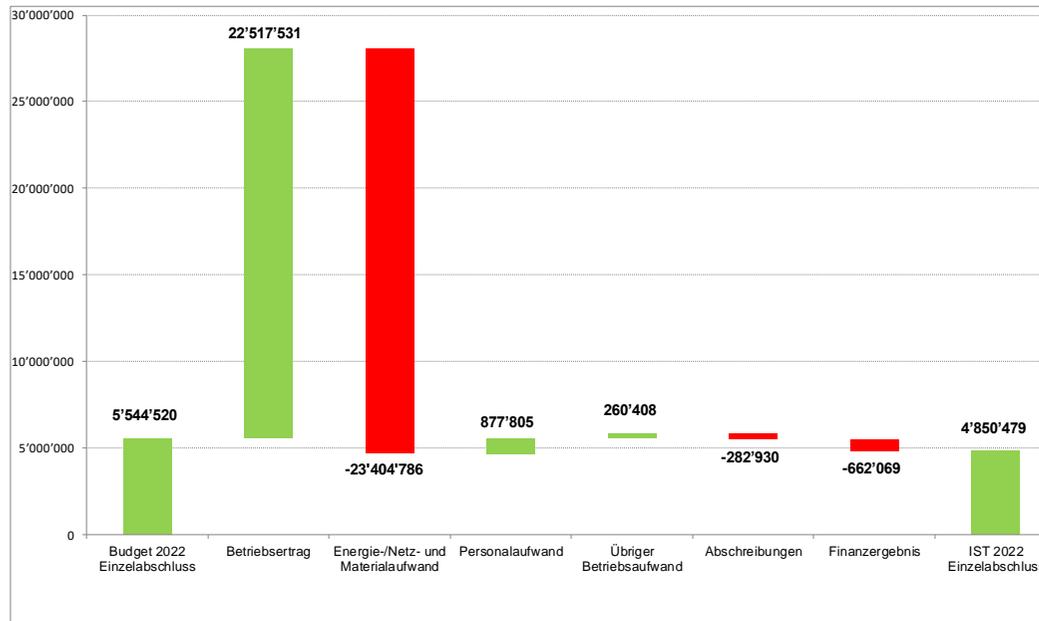
Entwicklung des EWS (Einzelabschluss<sup>1</sup>, nicht konsolidiert) über die letzten 10 Jahre:



Die obenstehende Grafik zeigt die Entwicklung des Elektrizitätswerks der Stadt Schaffhausen als Einzelabschluss (nicht konsolidiert) über die Zeitperiode von 10 Jahren. Die negativen EBIT-Margen in den Jahren 2015 und 2016 sind die Folge aus den Sonderabschreibungen auf das Pumpspeicherwerk.

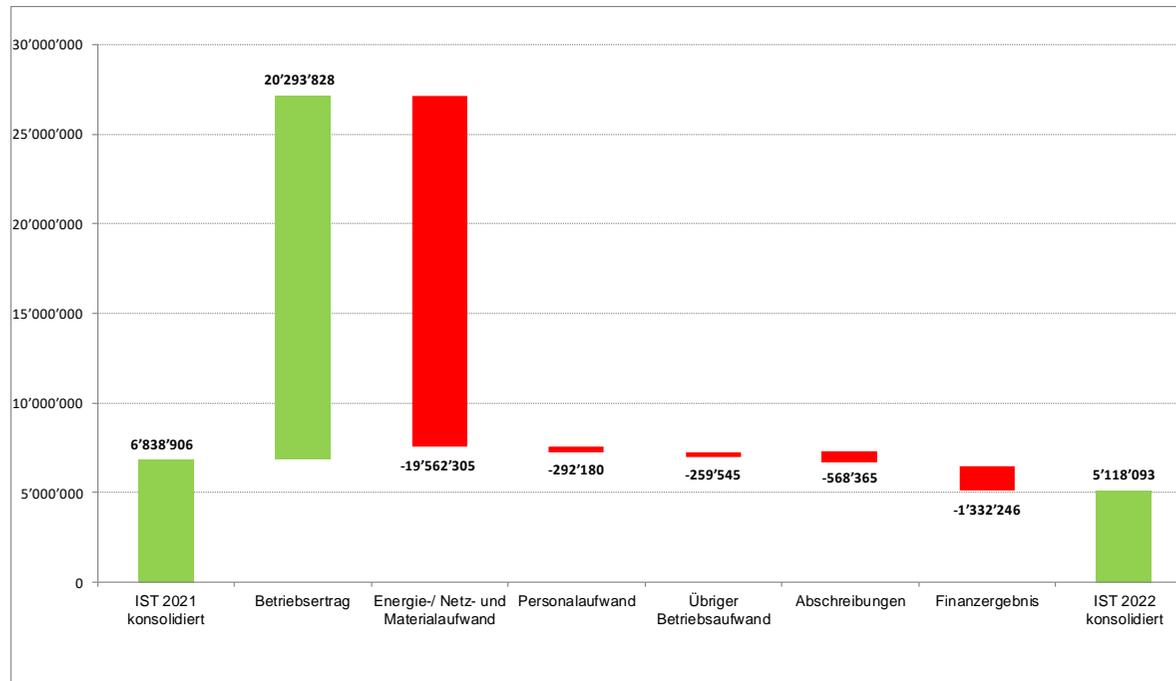
<sup>1</sup> Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

## Ergebnisbrücke Budget 2022 zur Jahresrechnung 2022 – Einzelabschluss EWS



- Im Berichtsjahr 2022 wurde mit 274 GWh (-2.1%) weniger abgesetzt als budgetiert (280 GWh).
- Der Betriebsertrag ist CHF 22.5 Mio. bzw. +47.2% über dem Budget. Die Marktpreise waren durch die Gaslieferausfälle infolge des Kriegs in der Ukraine, die mangelnde Verfügbarkeit französischer Kernkraftwerke und trockenheitsbedingt tiefen Produktionsleistungen der Wasserkraft in die Höhe getrieben worden.
- Der Energie-/ Netzaufwand ist um CHF 23.4 Mio. höher als budgetiert und die Fremdleistungen/Materialaufwendungen sind um CHF -0.01 Mio. höher als budgetiert ausgefallen. Aufgrund der witterungsbedingt ausserordentlich geringen Produktionsmengen des Kraftwerks Schaffhausen (Wasserkraft) musste am Markt ersatzweise Strom beschafft werden. Diese Ersatzbeschaffungen waren aufgrund der Marktpreisentwicklung massiv teurer als die Eigenproduktion im Kraftwerk Schaffhausen.
- Der Personalaufwand ist um CHF -0.9 Mio. bzw. -8.4% unter dem Budget.
- Der übrige Betriebsaufwand konnte um CHF -0.3 Mio. (-10.5%) reduziert werden.
- Die Abschreibungen sind um CHF 0.3 Mio. bzw. 5.8% höher als budgetiert ausgefallen.
- Das Finanzergebnis ist durch Kursverluste, sowie niedrigere Beteiligungs- und Wertschriftenenerträge von CHF 0.7 Mio. unter dem Budget.
- Das Jahresergebnis ist im Vergleich zum Budget um CHF -0.7 Mio. bzw. -12.5% niedriger ausgefallen.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 7.2 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2022 waren CHF 8.2 Mio.

## Ergebnisbrücke IST 2021 zur Jahresrechnung 2022 – konsolidiert<sup>2</sup>



- Der Betriebsertrag ist um CHF 20.3 Mio. (+37.6%) auf CHF 74.3 Mio. gestiegen. Treiber war das Energiegeschäft, welches aufgrund der Marktpreisentwicklung um CHF 19.2 Mio. (+47.5%) zum Vorjahr höher ausgefallen ist. Die Marktpreise waren durch die Gaslieferausfälle infolge des Kriegs in der Ukraine, die mangelnde Verfügbarkeit französischer Kernkraftwerke und trockenheitsbedingt tiefen Produktionsleistungen der Wasserkraft in die Höhe getrieben worden.
- Der Energie-/Netzaufwand ist um CHF 18.5 Mio. (+69.6%) gestiegen und die Fremdleistungen/Materialaufwand haben sich gegenüber Vorjahr um CHF 1.0 Mio. (+15.0%) erhöht. Aufgrund der witterungsbedingt ausserordentlich geringen Produktionsmengen des Kraftwerks Schaffhausen (Wasserkraft) musste am Markt ersatzweise Strom beschafft werden. Diese Ersatzbeschaffungen waren aufgrund der Marktpreisentwicklung massiv teurer als die Eigenproduktion im Kraftwerk Schaffhausen.
- Die Personalaufwendungen sind um +2.9% auf CHF 10.4 Mio. (Vorjahr CHF 10.1 Mio.) angestiegen.
- Der übrige Betriebsaufwand liegt um CHF 0.3 Mio. bzw. +11.4% über dem Vorjahreswert.
- Die Abschreibungen sind mit CHF 6.4 Mio. (Vorjahr CHF 5.8 Mio.), aufgrund von Zusatzabschreibung, um CHF 0.6 Mio. höher.
- Das gesunkene Finanzergebnis (CHF -1.3 Mio.) resultiert aus einem geringeren Beteiligungsergebnis von CHF -0.7 Mio., Währungseffekten von CHF -0.4 Mio. und einem höheren Steuerwand von CHF -0.2 Mio. gegenüber dem Vorjahr.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 10.4 Mio. investiert (2021: CHF 9.1 Mio.).

**Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2022 gegenüber dem Budget 2022 und dem Vorjahres-Einzelabschluss 2021 ist auf der Seite 4 dargestellt.**

<sup>2</sup> Konsolidierungskreis: EWS inkl. Etawatt AG vollkonsolidiert sowie sasag AG als Equity-Methode. Siehe auch Seite 10 (2.6 Anhang zur Jahresrechnung)

## Einzelabschluss\* Erfolgsrechnung 2022 und Budget 2022 – nicht testiert

		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
		CHF	CHF	CHF
<b>Ertrag</b>	<b>Nettoerlöse aus Energiegeschäft</b>	<b>59'692'659</b>	<b>38'038'700</b>	<b>40'527'814</b>
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	7'609'304	6'453'200	6'261'171
	Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	466'501	450'000	471'920
	Diverse Erträge	112'962	103'300	64'346
	Ertrag aus Analgenveräusserungen	0	0	0
	Debitorenverluste	-24'393	-90'000	-29'846
	Bestandsänderung Aufträge in Arbeit	379'934	0	113'840
	Aktivierete Eigenleistungen	1'988'064	2'752'300	2'692'763
	<b>Übriger Betriebsertrag</b>	<b>10'532'372</b>	<b>9'668'800</b>	<b>9'574'194</b>
	<b>Betriebsertrag</b>	<b>70'225'031</b>	<b>47'707'500</b>	<b>50'102'008</b>
<b>Aufwand</b>	<b>Energie und Netznutzungsaufwand</b>	<b>46'933'610</b>	<b>23'540'800</b>	<b>27'073'835</b>
	Materialverbrauch	5'405'260	4'070'550	4'237'487
	Fremdleistungen	492'231	1'801'800	851'500
	Aufwandsminderungen	-63'165	-50'000	-49'372
	<b>Material und Fremdleistungen</b>	<b>5'834'326</b>	<b>5'822'350</b>	<b>5'039'615</b>
	Besoldungen	7'446'338	8'026'900	7'178'440
	Zulagen	264'591	261'600	243'892
	Gesetzliche Sozialleistungen	577'697	639'300	547'250
	Vertragliche Sozialleistungen	967'114	956'500	953'909
	Übriger Personalaufwand	276'105	525'350	261'354
	<b>Personalaufwand</b>	<b>9'531'845</b>	<b>10'409'650</b>	<b>9'184'845</b>
	Mieten und Benützungsschädigungen	166'110	156'700	162'013
	Dienstleistungen	276'706	420'000	340'800
	Informatikaufwand	566'938	542'200	306'241
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	260'630	247'620	251'630
	Büroaufwand	256'985	299'100	271'456
	Vergütungen und Spesen	82'169	123'350	78'347
	Übrige Abgaben	79'996	89'210	85'778
	Beiträge	151'192	156'200	160'372
	Marketing	372'046	438'800	283'988

	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'212'772</b>	<b>2'473'180</b>	<b>1'940'625</b>
	Abschreibungen/Amortisationen	5'145'930	4'863'000	4'605'391
	<b>Betriebsaufwand</b>	<b>69'658'483</b>	<b>47'108'980</b>	<b>47'844'311</b>
	<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>566'548</b>	<b>598'520</b>	<b>2'257'697</b>
<b>Neutraler</b>	Finanzertrag	706'321	591'000	735'847
<b>Erfolg</b>	Finanzaufwand	-631'087	-105'000	-236'567
	Ergebnis Assoziiertes Unternehmen	4'208'697	4'460'000	4'732'691
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>4'850'479</b>	<b>5'544'520</b>	<b>7'489'668</b>

) Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

## Einzelabschluss\* Bilanz 2022 - nicht testiert

<b>AKTIVEN</b>		<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Umlaufvermögen</b>		<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
	Flüssige Mittel	1'510'529	1'408'286
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15'656'168	14'411'799
	Übrige Forderungen	54'473	82'306
	Kontokorrent Werke	10'136'772	25'387'211
	Materialvorräte	1'785'579	1'550'177
	Angefangene Arbeiten	751'174	371'240
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9'915'708	1'058'337
	<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>39'810'403</b>	<b>44'269'356</b>
<b>Anlagevermögen</b>			
<b>Finanzanlagen</b>	Kurzfristige verzinsliche Darlehen WSH	4'000'000	4'000'000
	Beteiligungen	32'079'874	32'741'112
	Übrige Finanzanlagen	11'910'049	10'038'333
	<b>Total Beteiligungen/Finanzanlagen</b>	<b>47'989'923</b>	<b>46'779'445</b>
<b>Sachanlagen</b>	Anlagen und Einrichtungen	72'781'323	70'610'365
	Grundstücke und Bauten	4'636'297	5'105'119
	Übrige Sachanlagen	1'604'341	1'259'511
	Anlagen im Bau	5'085'867	4'724'311
	Immaterielle Anlagen	1'267'941	1'664'809
	<b>Total Sachanlagen</b>	<b>85'375'769</b>	<b>83'364'115</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>133'365'692</b>	<b>130'143'560</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>173'176'095</b>	<b>174'412'916</b>

<b>PASSIVEN</b>			
<b>Fremdkapital</b>		<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Kf. Verb.</b>	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9'748'278	10'312'575
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehenden	56'069	34'259
	Übrige Verbindlichkeiten	-23'275	2'065
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	8'883'408	6'515'110
	<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>18'664'480</b>	<b>16'864'009</b>
<b>Lf. Verb.</b>	Langfristige Darlehen	0	0
	<b>Total Verbindlichkeiten</b>	<b>18'664'480</b>	<b>16'864'009</b>
<b>Rückstellungen</b>	Cleansolution / Naturemade Star / ÖFB	4'533'854	4'732'234
	Rückstellung zu PV Abnahmeverträge	0	960'000
	Übergangsrenten	32'340	54'731
	<b>Total Rückstellungen</b>	<b>4'566'194</b>	<b>5'746'965</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>23'230'674</b>	<b>22'610'974</b>
<b>Eigenkapital</b>	Gewinnvortrag	55'872'657	57'729'178
	Neubewertungsreserven	94'072'764	94'072'764
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>149'945'421</b>	<b>151'801'942</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>173'176'095</b>	<b>174'412'916</b>

) Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

## 2. Jahresrechnung

### 2.1 Konsolidierte Erfolgsrechnung

	Erläute- rungen	konsolidiert Rechnung 2022 CHF	konsolidiert Rechnung 2021 CHF
<b>Ertrag</b>			
<b>Nettoerlöse aus dem Energiege- schäft</b>	1	<b>59'584'656</b>	<b>40'445'566</b>
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	11'719'052	10'220'421
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	466'502	471'920
Diverse Erträge		133'319	64'442
Ertrag aus Anlagenveräusserungen		0	0
Debitorenverluste	4	-11'893	-43'146
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		379'934	113'840
Aktivierete Eigenleistungen	5	1'988'064	2'692'763
<b>Übriger Betriebsertrag</b>		<b>14'674'978</b>	<b>13'520'240</b>
<b>Betriebsertrag</b>		<b>74'259'634</b>	<b>53'965'806</b>
<b>Aufwand</b>			
Energie und Netznutzungsaufwand	6	45'124'920	26'602'027
Material und Fremdleistungen	7	7'954'560	6'915'148
Personalaufwand	8	10'423'158	10'130'978
Mieten und Benützungssentschädigun- gen	9	212'282	208'204
Dienstleistungen	10	255'383	335'868
Informatikaufwand	11	584'619	355'784
Sach- und Haftpflichtversicherungen	12	356'322	343'281
Büroaufwand	13	280'490	294'336
Vergütungen und Spesen	14	162'035	152'989
Übrige Abgaben	15	92'879	101'495
Beiträge	16	163'110	175'215
Marketing	17	425'834	306'237
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>		<b>2'532'954</b>	<b>2'273'409</b>
Abschreibungen/Amortisationen	5	6'370'141	5'801'776
<b>Betriebsaufwand</b>		<b>72'405'733</b>	<b>51'723'338</b>
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>1'853'901</b>	<b>2'242'468</b>

Finanzertrag	18	706'867	570'791
Finanzaufwand	19	-1'204'491	-640'868
Ergebnis Assoziiertes Unternehmen	27	4'042'762	4'732'691
Steueraufwand	20	-280'946	-66'176
<b>konsolidiertes Jahresergebnis</b>		<b>5'118'093</b>	<b>6'838'906</b>
Jahresergebnis Stromversorgung		4'602'479	6'709'343
Minderheitsaktionäre	34	515'614	129'563

## 2.2 Konsolidierte Bilanz

		Erläute- rungen	konsolidiert 31.12.2022 CHF	konsolidiert 31.12.2021 CHF
<b>AKTIVEN</b>				
<b>Umlaufvermögen</b>				
	Flüssige Mittel		2'074'872	3'236'927
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21	16'961'094	15'819'722
	Übrige Forderungen	22	99'485	86'818
	Kontokorrent Werke	23	10'136'772	25'387'211
	Materialvorräte	24	1'877'701	1'621'619
	Angefangene Arbeiten		751'174	371'240
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	25	10'076'366	1'219'225
	<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>41'977'464</b>	<b>47'742'762</b>
<b>Anlagevermögen</b>				
Finanzanlagen	Kurzfristiges verzinsliches Darlehen WSH	26	4'000'000	4'000'000
	Beteiligungen	27	25'347'865	26'009'103
	Übrige Finanzanlagen	28	13'201'320	11'641'979
	<b>Total Beteiligungen/Finanzanlagen</b>		<b>42'549'185</b>	<b>41'651'082</b>
Sachanlagen	Anlagen und Einrichtungen		93'231'749	90'354'544
	Grundstücke und Bauten		4'636'296	5'105'119
	Übrige Sachanlagen		1'646'979	1'323'815
	Anlagen in Bau		6'812'649	5'174'462
	Immaterielle Anlagen		1'284'240	1'675'819
	<b>Total Sachanlagen</b>	5	<b>107'611'913</b>	<b>103'633'759</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>		<b>150'161'098</b>	<b>145'284'841</b>
	<b>Total Aktiven</b>		<b>192'138'562</b>	<b>193'027'603</b>

**PASSIVEN****Fremdkapital**

Kf. Verb.

		<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29	10'588'874	10'768'279
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehende	29	239'881	233'386
Übrige Verbindlichkeiten		-19'644	19'090
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	30	9'351'135	6'784'957
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	31	4'574'510	0
<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>24'734'756</b>	<b>17'805'712</b>

Lf. Verb.

<b>Langfristige Darlehen</b>	<b>31</b>	<b>6'952'418</b>	<b>12'885'916</b>
Rückstellungen			
Cleansolution / Naturmade Star / ÖFB		4'533'854	4'732'234
Übergangsrente		32'340	54'731
Übrige Rückstellungen		531'200	508'600
<b>Total Rückstellungen</b>	<b>32</b>	<b>5'097'394</b>	<b>5'295'565</b>
<b>Total langfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>12'049'812</b>	<b>18'181'481</b>
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>36'784'568</b>	<b>35'987'193</b>

Eigenkapital

Gewinnvortrag		57'051'154	59'173'710
Neubewertungsreserven	33	94'009'738	93'991'738
<b>Eigenkapital Stromversorgung</b>		<b>151'060'892</b>	<b>153'165'448</b>
<b>Minderheitsanteile</b>		<b>4'293'102</b>	<b>3'874'962</b>
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>155'353'994</b>	<b>157'040'410</b>

<b>Total Passiven</b>		<b>192'138'562</b>	<b>193'027'603</b>
-----------------------	--	--------------------	--------------------

## 2.3 Konsolidierte Geldflussrechnung

	konsolidiert 2022 CHF	konsolidiert 2021 CHF
Jahresergebnis	5'118'093	6'838'906
Abschreibungen auf Anlagen	6'370'141	5'801'777
Wertberichtigung auf Finanzanlagen	312'375	122'500
Veränderung fondsunwirksame Rückstellungen	-198'171	-184'573
<b>Cash Flow</b>	<b>11'602'438</b>	<b>12'578'610</b>
Veränderung Materialvorräte	-256'082	-71'274
Veränderung Forderungen aus Lieferungen/Leistungen	-1'141'372	-3'294'755
Veränderung Kontokorrente	15'250'439	-7'728'628
Veränderung übrige Forderungen	-12'667	-20'704
Veränderung angefangene Arbeiten	-379'934	-113'840
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	-8'857'140	589'000
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen	-172'910	4'655'242
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-38'734	-222'103
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	-4'140'822	-2'230'486
Anteiliges Ergebnis sasag AG	-4'042'762	-4'732'691
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>7'810'454</b>	<b>-591'629</b>
Auszahlungen für Kauf von Anlagen und Einrichtungen	-5'097'023	-4'526'665
Einzahlung aus Einmalbeiträgen	64'800	1'002'495
Auszahlungen für Grundstücke und Bauten	0	-201'292
Auszahlungen für übrige Sachanlagen	-745'187	-369'505
Auszahlungen für Anlagen im Bau	-4'326'316	-3'605'374
Auszahlung für Immaterielle Anlagen	-244'569	-426'343
Veränderung Beteiligung Swisspower	-1'871'716	0
Einzahlungen aus Dividenden von Beteiligungen	4'704'000	4'606'002
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7'516'011</b>	<b>-3'520'682</b>

Veränderung Darlehen	-1'358'988	-924'609
Dividendenzahlung an Minderheiten	-97'510	-97'510
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1'456'498</b>	<b>-1'022'119</b>
<b>Geldfluss Total</b>	<b>-1'162'055</b>	<b>-5'134'430</b>
Bestand liquide Mittel Vorjahr	3'236'927	8'371'357
<b>Bestand Liquide Mittel laufendes Jahr</b>	<b>2'074'872</b>	<b>3'236'927</b>

## 2.4 Eigenkapitalnachweis

Eigenkapitalnachweis der Stromversorgung	Gewinn- vortrag CHF	Neubewer- tungs- reserven CHF	Eigenkapital vor Minder- heitsanteile CHF	Minder- heitsan- teile CHF	Total Eigen- kapital CHF
<b>Eigenkapital am 01.01.2021</b>	<b>56'928'402</b>	<b>93'972'738</b>	<b>150'901'140</b>	<b>3'842'874</b>	<b>154'744'014</b>
Jahreserfolg 2021	6'709'343		6'788'086	129'563	6'917'649
Zuweisung / Entnahmen	-4'464'035	19'000	-4'523'778	-97'475	-4'621'253
<b>Eigenkapital am 31.12.2021</b>	<b>59'173'710</b>	<b>93'991'738</b>	<b>153'165'448</b>	<b>3'874'962</b>	<b>157'040'410</b>
Jahreserfolg 2022	4'602'479		4'602'479	515'614	5'118'093
Zuweisung / Entnahmen	-6'725'035	18'000	-6'707'035	-97'474	-6'804'509
<b>Eigenkapital am 31.12.2022</b>	<b>57'051'154</b>	<b>94'009'738</b>	<b>151'060'892</b>	<b>4'293'102</b>	<b>155'353'994</b>

## 2.5 Ablieferung Städtischen Werke

	2022 CHF	2021 CHF	2020 CHF
Ablieferungsberechnung gemäss Beschluss GSR vom 21.02.2006	6'707'000	4'445'000	1'528'000
Kosten der Öffentlichen Beleuchtung	-1'679'258	-1'609'635	-1'556'151
<b>Nettobetrag Stadtkasse</b>	<b>5'027'742</b>	<b>2'835'365</b>	<b>-28'151</b>

Die Abgrenzung der Ablieferung an die Stadt Schaffhausen wird über die passive Rechnungsabgrenzung erfasst. Die Kosten der Öffentlichen Beleuchtung wurde im Jahr 2022 in den Aktiven Rechnungsabgrenzungen ausgewiesen. In den Vorjahren wurden die Beträge unter den Passiven Rechnungsabgrenzungen saldiert.

## 2.6 Anhang zur Jahresrechnung

Das Elektrizitätswerk der Stadt Schaffhausen (EWS) ist Teil von SH POWER. SH POWER ist ein Versorgungsunternehmen der Region für Strom, Erdgas und Trinkwasser sowie für entsprechende Dienstleistungen mit Sitz in Schaffhausen. Sie ist eine öffentlich-rechtliche Anstalt und wird nach anerkannten kaufmännischen und betriebswirtschaftlichen Grundsätzen geführt.

### Grundlagen der Abschlusserstellung

Die Jahresrechnung wurde in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER (gesamtes Regelwerk) erstellt, vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und erfüllt die Vorschriften des Schweizer Rechts.

Die konsolidierte Jahresrechnung wird in Schweizer Franken, der funktionalen Währung des Unternehmens, dargestellt. Soweit nichts anderes vermerkt ist, wurden alle Finanzangaben in Schweizer Franken gerundet. Aus diesem Grund können Rundungsdifferenzen entstehen.

### Grundsätze der Konzernrechnung

Die Jahresrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die Konsolidierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewendet.

### Grundsätze zur Konsolidierung

Die konsolidierte Jahresrechnung beruht auf einheitlichen Konsolidierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätzen. Als Basis dienen die – ebenfalls nach Swiss GAAP FER – geprüften Jahresrechnungen der einbezogenen Unternehmen.

### Konsolidierungsmethoden

Gesellschaften, bei denen das EWS direkt oder indirekt eine Beteiligungsquote von über 50 Prozent hält und die Mehrheit der Stimmrechte besitzt, werden voll konsolidiert. Dabei werden sämtliche Aktiven und Passiven sowie Aufwände und Erträge erfasst. Die anschliessende Kapitalkonsolidierung erfolgt nach der Purchase-Methode. Ein allfällig resultierender Goodwill wird aktiviert und linear über fünf Jahre erfolgswirksam abgeschrieben. Zwischengewinne sowie Transaktionen innerhalb der Gruppe werden in der Konzernrechnung eliminiert.

Direkte oder indirekte Beteiligungen mit 20 bis 50 Prozent Stimmrechtsanteil (assoziierte Gesellschaften und Partnerwerke) werden nach der Equity-Methode bewertet. Dabei wird per Erwerbszeitpunkt der Marktwert der anteiligen Nettoaktiven ermittelt und gemeinsam mit einem allfälligen Goodwill in der Position Beteiligungen bilanziert. In den Berichtsperioden nach dem Erwerb wird dieser Wert um den Anteil des EWS am zusätzlichen Kapital und erwirtschafteten Ergebnis sowie um allfällige Dividenden angepasst.

Finanzanlagen, bei denen der Beteiligungsanteil unter 20 Prozent liegt, werden zu Anschaffungswerten abzüglich allfällig notwendiger Wertberichtigungen bilanziert.

### Konsolidierungskreis

Im Konsolidierungskreis sind folgende Unternehmen enthalten:

Gesellschaft	Sitz	Aktienkapital in CHF	Kapitalanteil in %	Stimmanteil in %	Abschluss- datum	Konsolidierungs- methode
Etawatt AG	Schaff- hausen	7'527'000	63.0%	64.0%	31.12.	Vollkonsolidiert
sasag Kabelkom- munikation AG	Schaff- hausen	300'000	49.0%	49.0%	30.09.	Equity

### Änderungen im Konsolidierungskreis

Keine Änderungen im Konsolidierungskreis gegenüber dem Vorjahr.

## Grundsätze zur Bewertung

### Bewertungsprinzip

Die Bewertung der Jahresrechnung erfolgt prinzipiell zu Anschaffungskosten. In Fällen, in welchen die historischen Werte nicht ermittelbar sind, werden die Wiederbeschaffungswerte ausgewiesen. Kommen Wiederbeschaffungswerte zur Anwendung, wird im Anhang entsprechend darauf hingewiesen.

### Abschlussdatum

Bilanzstichtag ist der 31. Dezember. Das Geschäftsjahr umfasst 12 Monate.

### Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel setzen sich aus Kassa-, Bank- und Postcheckbeständen zusammen. Diese sind zu Nominalwerten bilanziert.

### Forderungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen Forderungen sind zu Nominalbeträgen bilanziert. Einem allfälligen Verlustrisiko auf gefährdete Einzelpositionen wird dabei angemessen Rechnung getragen. Es findet keine Pauschalwertberichtigung statt.

Die Forderungen sind zu Nominalbeträgen bilanziert. Einem allfälligen Verlustrisiko auf gefährdete Einzelpositionen wird mittels Einzelwertberichtigungen angemessen Rechnung getragen.

### Vorräte

Die Gliederung in der Bilanz oder im Anhang wird in den wichtigsten für die Geschäftstätigkeit relevanten Vorratspositionen vorgenommen (z. B. Hilfs- und Betriebsstoffe, Rohmaterial). Die Bezeichnung richtet sich nach den jeweiligen Branchenansätzen.

Die Vorräte sind zu Anschaffungs- oder Herstellkosten, höchstens aber zum netto realisierbaren Veräusserungswert bilanziert. Die Bewertung der Vorräte erfolgt im Wesentlichen zu Durchschnittskosten. Inkurante Vorräte inkl. Störbehebungsmaterial und Waren mit geringem Lagerumschlag werden wertberichtigt.

### Sachanlagen

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen. Die Abschreibungen werden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer vorgenommen. Die in den Sachanlagen enthaltenen Grundstücke werden nicht abgeschrieben. Die wirtschaftliche Nutzungsdauer der Sachanlagen beträgt:

Sachanlagekategorie	Wirtschaftliche Nutzungsdauer
Anlagen und Einrichtungen	20 – 50 Jahre
Grundstücke und Bauten	40 – 50 Jahre
übrige Sachanlagen	5 – 15 Jahre

Unterhalt und Reparaturen sowie die regelmässigen Instandstellungen der Anlagen werden direkt über die Erfolgsrechnung verbucht.

### Wertbeeinträchtigung von Aktiven (Impairment)

Grundsätzlich wird die Werthaltigkeit von allen Aktiven auf jeden Bilanzstichtag hin überprüft. Existieren Hinweise welche auf eine wesentliche Wertbeeinträchtigung hindeuten, erfolgt die Berechnung des erzielbaren Wertes (der höhere Wert vom netto Veräusserungswert oder Nutzwert) des Aktivums. Liegt der Buchwert per Bilanzstichtag (nach planmässigen Abschreibungen) höher als der erzielbare Wert, wird eine erfolgswirksame ausserplanmässige Wertbeeinträchtigung vorgenommen. Entfällt die Wertbeeinträchtigung in der Zukunft nachhaltig, so erfolgt eine erfolgswirksame Zuschreibung bis maximal zu den fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Werthaltigkeit der Aktiven wird periodisch, in der Regel zum Bilanzstichtag überprüft. Eine voraussichtliche, dauerhafte Wertbeeinträchtigung wird durch ausserplanmässige Abschreibungen oder Wertbeeinträchtigungen berücksichtigt. Beim Wegfall einer Wertbeeinträchtigung wird eine Zuschreibung vorgenommen.

#### **Beteiligung / Finanzanlagen**

Beteiligungen und Finanzanlagen werden abhängig von ihren Beteiligungsquoten nach der Equity-Methode oder zu Anschaffungswerten bilanziert. Die Beteiligungen an den Energieproduktionsgesellschaften (Partnerwerke) sind branchenüblich zum anteiligen Eigenkapital (at equity) bewertet langfristige Geldanlagen bzw. Darlehen sind zum Nominalwert bilanziert. Notwendige Wertberichtigungen werden berücksichtigt.

#### **Fremdkapital**

Alle Verbindlichkeiten sind zu Nominalwerten in der Bilanz einbezogen worden. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verpflichtungen mit Fälligkeiten von weniger als zwölf Monaten.

#### **Deckungsdifferenzen**

Gemäss der aktuellen Stromgesetzgebung und der einschlägigen Weisungen der Eidgenössischen Elektrizitätskommission (EiCom) werden die Elektrizitätstarife in der Grundversorgung kostenbasiert berechnet. Massgeblich sind dabei die Kosten eines Geschäftsjahres. Da die Strompreise jeweils im Voraus für das Folgejahr festgelegt werden, kommt es naturgemäss zu Abweichungen zwischen Kosten und Erlösen. Diese sogenannten Deckungsdifferenzen resultieren beispielsweise aus

- Abweichungen zwischen dem prognostizierten und dem tatsächlichen Mengengerüst oder
- Abweichungen zwischen Plankosten und tatsächlichen Kosten.

Übersteigen die realisierten Erlöse die effektiven Kosten, spricht man von Überdeckungen. Gemäss Weisungen der EiCom sind Überdeckungen zwingend innert drei Jahren in Form von Strompreissenkungen abzubauen. Liegen die effektiven Kosten über den realisierten Erlösen, spricht man von Unterdeckungen. Gemäss aktueller Praxis der EiCom können diese innerhalb von drei Jahren nachverrechnet werden, ansonsten verfallen diese. SH POWER bilanziert sowohl Überdeckungen (Passivum) als auch Unterdeckungen (Aktivum) in den jeweiligen Rechnungsabgrenzungsposten, sofern ein entsprechender Nutzenabfluss bzw. Nutzenzufluss wahrscheinlich ist.

#### **Rückstellungen**

Rückstellungen berücksichtigen sämtliche am Bilanzstichtag bestehenden rechtlichen oder faktischen Verpflichtungen aus vergangenen Geschäftsvorfällen bzw. Ereignissen, deren Eintreten sowohl wahrscheinlich als auch mit einem Ressourcenabfluss verbunden ist. Weiter kann deren Betrag zuverlässig bestimmt werden.

#### **Umsatz- und Ertragsrealisierung**

Der Umsatz aus Lieferungen und Leistungen wird zum Marktwert bei Leistungserfüllung erfasst. Er wird netto ausgewiesen und entspricht dem Gesamtwert der Rechnungen, vermindert um Steuern und gesetzliche Abgaben. Die Umsätze mit den nicht per Bilanzstichtag abgelesenen Kunden werden unter Beachtung der Teilzahlungen abgegrenzt. Die Umsatzabgrenzung wird auf Basis des bisherigen Verbrauchsverhaltens und anderen Parametern ermittelt.

#### **Aktiviert Eigenleistungen**

Die selbst erstellten, im Betrieb verbleibenden Anlagegüter werden zu Herstellungskosten aktiviert. Die aktivierten Eigenleistungen entstehen hauptsächlich beim Bau und bei den Erweiterungsmassnahmen von Versorgungsnetzen und Kraftwerksanlagen.

#### **Derivative Finanzinstrumente**

Zur Absicherung von Währungsrisiken und zur Optimierung der Produktions- und Verbrauchsprofile werden bei SH POWER derivative Finanzinstrumente eingesetzt. Instrumente zur Absicherung von zukünftigen Cashflows werden nicht bilanziert. Sie sind unter Position 34 offengelegt.

### Personalvorsorgeverpflichtungen

SH POWER Schaffhausen ist bei der Personalvorsorgekasse des Kantons Schaffhausen angeschlossen. Die wirtschaftlichen Auswirkungen der vorhandenen Vorsorgeeinrichtung werden jährlich beurteilt und der daraus abgeleitete wirtschaftliche Nutzen oder die wirtschaftliche Verbindlichkeit bilanziert. Alle Mitarbeitenden von SH POWER Schaffhausen sind der Pensionskasse Schaffhausen mit einem Anschlussvertrag (Beitragsprimat) angeschlossen und für Ruhestand, Todesfall und Invalidität versichert. Der Deckungsgrad der Pensionskasse per 31.12.2022 beträgt 102.7 %<sup>3</sup>.

Wirtschaftlicher Nutzen resp. Wirtschaftliche Verpflichtung und Versorgungsaufwand	Wirtschaftlicher Anteil des Unternehmens	Veränderung zum Vorjahr (erfolgswirksam)	Auf die Periode abgegrenzte Beträge	Vorsorgeaufwand im Personalaufwand
CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	31.12.2021: CHF 1'043'494 31.12.2022: CHF 1'055'292

### Fremdwährungen

Allfällige Fremdwährungsbestände werden in der Bilanz zum Stichtagskurs bewertet. Transaktionen in Fremdwährungen werden zum jeweiligen Tageskurs umgerechnet.

### Angaben über die Durchführung der Risikobeurteilung

Die Verwaltungskommission hat mit der Durchführung der Risikoprüfung die Geschäftsleitung beauftragt. Die Grundsätze des Risikomanagements sowie das IKS wurden entsprechend ausgestaltet. Die Grundsätze des IKS sowie des Risikomanagements wurden in einem Konzept festgehalten, das vom Audit Committee resp. der Verwaltungskommission der SH POWER genehmigt wurde. Dazu gehören die Vorgaben zur systematischen Erfassung und Auswertung der Risiken, deren Priorisierung, die Beurteilung der Einflüsse auf das gesamte Unternehmen sowie die Einleitung und Überwachung von Massnahmen zur Handhabung der identifizierten Risiken. Die systematisch erfassten, analysierten und priorisierten Risiken wurden in einem Risikoinventar zusammengefasst, welches der Verwaltungskommission zur Kenntnis gebracht wurde. Es wurden konkrete Massnahmen zur Handhabung der identifizierten Risiken geprüft und beschlossen. Ein periodisches Risikomanagement-Reporting an die Verwaltungskommission wurde etabliert. Ausserordentliche Vorfälle werden umgehend gemeldet. Aufgrund zu treffender Annahmen bezüglich zukünftiger Entwicklungen bei der Beurteilung der Risiken ist deren Bewertung mit einer entsprechenden Unsicherheit behaftet.

### Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es sind keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt, welche nicht entsprechend berücksichtigt wurden und einen Einfluss auf das Jahresergebnis haben oder eine Anpassung der Buchwerte von Aktiven und Passiven zur Folge hätten.

<sup>3</sup> Quelle: www.pksh.ch, 04.03.2023

### 3. Erläuterungen zur Jahresrechnung

#### 1 Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Ertrag Energie	40'940'193	23'712'762
Ertrag Netznutzung	14'151'410	12'268'505
Gebühren (Swissgrid SDL, KEV, Axpo Netznutzung)	4'493'053	4'464'299
<b>Total Nettoerlöse Energiegeschäft</b>	<b>59'584'656</b>	<b>40'445'566</b>

#### 2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Hauszuleitungen / Dienstleistungen Netze	715'285	842'383
Hausinstallationen	2'773'931	1'771'100
Netzmaterial/Installationsmaterial/Kleinverkäufe	43'331	124'959
Betriebsleistungen der Etawatt AG	4'121'339	3'970'250
Betriebsleistungen und Betriebsführung für die KWS	1'873'249	1'724'508
Diverse Verrechnungen	512'658	177'585
Öffentliche Beleuchtung	1'679'259	1'609'635
<b>Total Ertrag aus Leistungen für Dritte</b>	<b>11'719'052</b>	<b>10'220'421</b>

Im Geschäftsjahr 2022 stieg im Bereich der Hausinstallationen das Auftragsvolumen von Fotovoltaik-Anlagen an.

#### 3 Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Elektrizitätswerk Kanton Zürich	81'933	80'428
Gas- und Wasserwerke	191'326	188'176
Kraftwerk Schaffhausen AG	9'451	12'600
Mühlenstrasse 19/21	156'574	161'957
Diverses	27'218	28'759
<b>Total Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften</b>	<b>466'502</b>	<b>471'920</b>

#### 4 Debitorenverluste

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	-16'323	-55'459
Veränderung Dubiose Debitoren	4'430	12'313
<b>Total Debitorenverluste</b>	<b>-11'893</b>	<b>-43'146</b>

#### 5 Anlagespiegel

Anlagen 2022	Anlagen und Einrichtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Anlagevermögen immateriell	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anschaffungswerte / Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2022	198'236'475	16'030'974	4'668'843	5'174'462	4'430'956	228'541'710
Zugänge	5'097'023	0	745'187	4'326'316	244'569	10'413'095
Förderbeiträge	-64'800	0	0	0	0	-64'800
Abgänge	-6'484'917	0	-433'486	0	-125'221	-7'043'624
Umbuchungen	2'688'129	0	0	-2'688'129	0	0
<b>Stand am 31. Dezember 2022</b>	<b>199'471'910</b>	<b>16'030'974</b>	<b>4'980'544</b>	<b>6'812'649</b>	<b>4'550'304</b>	<b>231'846'381</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen/Amortisationen</b>						
Stand neu am 1. Januar 2022	-107'881'931	-10'925'855	-3'345'028	0	-2'755'137	-124'907'951
Zugänge	-4'843'147	-468'823	-422'023	0	-636'148	-6'370'141
Sonderabschreibungen	0	0	0	0	0	0
Abgänge	6'484'917	0	433'486	0	125'221	7'043'624
<b>Stand am 31. Dezember 2022</b>	<b>-106'240'161</b>	<b>-11'394'678</b>	<b>-3'333'565</b>	<b>0</b>	<b>-3'266'064</b>	<b>-124'234'468</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>Am 31. Dezember 2022</b>	<b>93'231'749</b>	<b>4'636'296</b>	<b>1'646'979</b>	<b>6'812'649</b>	<b>1'284'240</b>	<b>107'611'913</b>

Anlagen 2021	Anlagen und Einrichtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Anlagevermögen immateriell	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anschaffungswerte / Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2021	192'079'466	15'829'682	4'299'338	4'327'191	4'004'613	220'540'290
Zugänge	4'526'665	201'292	369'505	3'605'374	426'343	9'129'179
Förderbeiträge	-1'002'495	0	0	0	0	-1'002'495
Abgänge	-125'264	0	0	0	0	-125'264
Umbuchungen	2'758'103	0	0	-2'758'103	0	0
<b>Stand am 31. Dezember 2021</b>	<b>198'236'475</b>	<b>16'030'974</b>	<b>4'668'843</b>	<b>5'174'462</b>	<b>4'430'956</b>	<b>228'541'710</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen/Amortisationen</b>						
Stand neu am 1. Januar 2021	-103'776'479	-10'427'953	-2'985'154	0	-2'041'852	-119'231'438
Zugänge	-4'230'716	-497'902	-359'874	0	-713'285	-5'801'777
Abgänge	125'264	0	0	0	0	125'264
<b>Stand am 31. Dezember 2021</b>	<b>-107'881'931</b>	<b>-10'925'855</b>	<b>-3'345'028</b>	<b>0</b>	<b>-2'755'137</b>	<b>-124'907'951</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>Am 31. Dezember 2021</b>	<b>90'354'544</b>	<b>5'105'119</b>	<b>1'323'815</b>	<b>5'174'462</b>	<b>1'675'819</b>	<b>103'633'759</b>

#### Zusammenstellung Investitionen

	Rechnung 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF
Eigenleistungen SH Power	1'085'126	1'159'492
Materialverbrauch für Investitionen	902'938	1'533'271
<b>Total aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>1'988'064</b>	<b>2'692'763</b>
Fremdleistungen für Investitionen	4'493'481	5'186'627
Investitionen in Kleinanlagen	740'838	365'641
Investitionen Etawatt AG	3'190'712	884'148
<b>Total Investitionen</b>	<b>10'413'095</b>	<b>9'129'179</b>

## 6 Energie- und Netznutzungsaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Strom Einkauf	38'356'887	20'324'115
Netznutzung	2'292'202	1'817'438
Gebühren (Swissgrid SDL, KEV, Axpo Netznutzung)	4'475'831	4'460'474
<b>Total Energie und Netznutzungsaufwand</b>	<b>45'124'920</b>	<b>26'602'027</b>

## 7 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Materialverbrauch	6'795'756	5'611'753
Fremdleistungen	1'219'750	1'350'676
Aufwandsminderungen	-60'946	-47'281
<b>Total Material und Fremdleistungen</b>	<b>7'954'560</b>	<b>6'915'148</b>

## 8 Personalaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Besoldungen	8'164'920	7'947'983
Zulagen	273'435	252'935
Gesetzliche Sozialleistungen	636'386	608'382
Vertragliche Sozialleistungen	1'055'292	1'043'494
Übriger Personalaufwand	293'125	278'184
<b>Personalaufwand</b>	<b>10'423'158</b>	<b>10'130'978</b>

### Allgemein:

Die Verteilung der Besoldung auf die einzelnen Werke wird während des Geschäftsjahres nach beanspruchter Leistung pro Werk verrechnet, weshalb sich Verschiebungen zwischen den Werken ergeben können.

- Die Besoldungen betragen über alle Einzelwerke CHF 14.201 Mio. (Vorjahr CHF 13.889 Mio.).
- Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf CHF 18.071 Mio. (Vorjahr CHF 17.655 Mio.).

## 9 Mieten und Benützungsschädigungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Gebäude- und Lagerplatzmieten	208'404	204'638
Maschinen und Werkzeuge	3'878	3'566
<b>Total Mieten und Benützungsschädigungen</b>	<b>212'282</b>	<b>208'204</b>

## 10 Dienstleistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
<b>Total Dienstleistungen</b>	<b>255'383</b>	<b>335'868</b>

In dieser Position sind Kosten für die Revision der Jahresrechnung sowie Beratungsdienstleistungen im Zusammenhang mit der Regulierung sowie weitere Expertisen von Beratungsunternehmen enthalten. Im Jahr 2022 wurden u.a. für die Erarbeitung der Organisationsentwicklung sowie die Teilstrategien der einzelnen Geschäftsfelder, die Überprüfung der Rechtsform und IT-/OT-Security entsprechende Dienstleistungen bezogen. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel.

## 11 Informatikaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
IT-Anlagen	100'340	58'094
IT-Software	191'691	87'348
IT-Dienstleistungen	162'183	95'321
IT-Wartung und Unterhalt	130'405	115'021
<b>Total Informatikaufwand</b>	<b>584'619</b>	<b>355'784</b>

Aufgrund neuer Kostenallokationen sind in diese Position mehr Aufwendungen geflossen. Höhere Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr resultieren aufgrund zusätzlicher Lizenzen sowie damit verbundenen Dienstleistungen.

## 12 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	22'604	22'720
Feuerversicherung allg.	57'796	51'465
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	218'065	213'837
Haftpflichtversicherungen	37'594	34'076
Übrige Sachversicherungen	15'922	15'769
Selbstbehalt Haftpflichtfälle/Vollkasko	4'341	5'414
<b>Total Sach- und Haftpflichtversicherungen</b>	<b>356'322</b>	<b>343'281</b>

## 13 Büroaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	156'887	162'285
Porti	39'850	26'919
Drucksachen	10'318	5'325
PC- und Bankspesen <sup>1)</sup>	16'706	38'906
Inserate	0	1'470
Büromaterial	12'576	14'310
Fotokopien	18'538	10'740
Betriebskosten	11'184	12'146
Diverses Büro- und Verwaltungsaufwand	14'431	22'235
<b>Total Büroaufwand</b>	<b>280'490</b>	<b>294'336</b>

<sup>1)</sup> Im Jahr 2021 wurden Bankgebühren aus 2020 von einem Kreditinstitut nachverrechnet.

## 14 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	94'307	88'590
Reise- und Verpflegungsspesen	23'155	22'670
Repräsentationsspesen	42'750	39'892
Fahrzeugenschädigungen	1'823	1'837
<b>Total Vergütung und Spesen</b>	<b>162'035</b>	<b>152'989</b>

## 15 Übrige Abgaben

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Gebühren Eidg. Amtsstellen, Vermessungsamt	78'745	92'254
Fahrzeuggebühren	2'388	4'310
Lizenzgebühren	11'435	4'931
Diverse Abgaben	311	0
<b>Total Übrige Abgaben</b>	<b>92'879</b>	<b>101'495</b>

## 16 Beiträge

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	151'365	173'310
Beiträge für gemeinnützige Zwecke	10'995	1'605
Übrige Beiträge	750	300
<b>Total Beiträge</b>	<b>163'110</b>	<b>175'215</b>

Die Mitgliederbeiträge für Branchenverbände werden meistens auf Basis des Umsatzes erhoben, weshalb es Wertschwankungen geben kann.

## 17 Marketing

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Marketingkosten detailliert:		
Werbedrucksachen	51'411	27'766
Medienwerbung	57'151	17'013
Sponsoring	122'670	54'258
Kommunikation	28'223	17'949
Produktkampagnen	75'917	57'944
Messen und Events	65'950	72'003
Übrige Werbung	24'512	59'304
<b>Total Marketing</b>	<b>425'834</b>	<b>306'237</b>

Enthalten sind anteilige Kosten für Energiesparkampagnen, der Kommunikation wie Fahrzeugbeschriftungen, MA-Magazin, Kommunikation Leitbild und Arbeiten auf der Website. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel – bewilligt durch die Verwaltungskommission.

## 18 Finanzertrag

Zinsertrag	331'150	273'982
Kursgewinne Euro	34'587	18'182
Dividendenertrag Beteiligungen	340'408	277'961
Diverser Finanzertrag	722	666
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>706'867</b>	<b>570'791</b>

## 19 Finanzaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Zinsaufwand	261'964	281'756
Kursverluste Euro	630'152	236'562
Abschreibung Finanzanlagen (F+S Feuerungssysteme GmbH)	312'375	122'550
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>1'204'491</b>	<b>640'868</b>

Die Kursverluste Euro resultieren aus dem Kursverlauf im Jahr 2022 durch einen stärkeren Schweizer Franken gegenüber dem Euro und dadurch bedingt durch unterjährige realisierte Kursverluste wie auch unrealisierte Kursverluste aus der Bewertung zum Stichtag.

## 20 Steueraufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Steueraufwand Etawatt AG	280'946	66'176
<b>Total Steueraufwand</b>	<b>280'946</b>	<b>66'176</b>

## 21 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	17'051'894	15'918'022
Wertberichtigung für Dubiose Debitoren und Delkredere	-90'800	-98'300
<b>Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>16'961'094</b>	<b>15'819'722</b>

## 22 Übrige Forderungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
<b>Total Übrige Forderungen</b>	<b>99'485</b>	<b>86'818</b>

Diese Position beinhaltet unter anderem Forderungen an die Eidgenössische Steuerverwaltung für die Verrechnungssteuer.

## 23 Kontokorrent Werke - Guthaben

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen	10'136'772	25'387'211
<b>Total Kontokorrente – Guthaben</b>	<b>10'136'772</b>	<b>25'387'211</b>

Die Kontokorrentsalden werden während des Jahres aktiv bewirtschaftet, mit 1.0% verzinst und rasch möglichst zwischen den Werken ausgeglichen.

## 24 Materialvorräte

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Betriebsstoffe	92'122	74'443
Lagermaterial	1'785'579	1'547'176
<b>Total Materialvorräte</b>	<b>1'877'701</b>	<b>1'621'619</b>

## 25 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Abgrenzung für nicht abgelesene Energie	527'425	600'907
Forderung aus regulatorischen Deckungsdifferenz Netzebene 5	12'612	461'907
Forderung aus regulatorischen Deckungsdifferenz Energie <sup>1)</sup>	7'514'133	0
Forderung für öffentliche Beleuchtung an die Stadt Schaffhausen	1'679'258	0
Diverse Abgrenzungen <sup>2)</sup>	342'938	156'411
<b>Total Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>10'076'366</b>	<b>1'219'225</b>

<sup>1)</sup> Deckungsdifferenz (siehe auch Kapitel «Grundsätze zur Bewertung»): Aufgrund der Abweichung zwischen Plankosten und tatsächlichen Kosten resultiert eine Deckungsdifferenz. Im Geschäftsjahr 2022 liegen die effektiven Kosten über den realisierten Erlösen. Somit besteht eine Unterdeckung, die gemäss aktueller Praxis der EICOM innerhalb von drei Jahren nachverrechnet werden kann und ansonsten verfällt.

<sup>2)</sup> Diverse Abgrenzungen enthalten EO-Entschädigungen, SUVA-Taggelder und sonstige Abgrenzungen.

## 26 Kurzfristige Darlehensforderung

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Darlehen an WSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2023	4'000'000	4'000'000
<b>Total Kurzfristige Darlehensforderung</b>	<b>4'000'000</b>	<b>4'000'000</b>

## 27 Beteiligungen

Beteiligung sasag Kabelkommunikation AG

<b>Bestand am 1. Januar 2021</b>	<b>25'882'415</b>
Dividendenausschüttung	-4'606'003
Anteil am Ergebnis	4'729'160
Sonstige Anpassungen im Eigenkapital sasag AG	3'531
<b>Bestand am 31. Dezember 2021</b>	<b>26'009'103</b>
Dividendenausschüttung	-4'704'000
Anteil am Ergebnis	4'056'156
Sonstige Anpassungen im Eigenkapital sasag AG	-13'394
<b>Bestand am 31. Dezember 2022</b>	<b>25'347'865</b>

Per 30. September 2022 liegt ein Abschluss der sasag Kabelkommunikation AG nach Swiss GAAP FER vor. Die Gesellschaft wird nach der Equity-Methode in die vorliegende Rechnung integriert.

## 28 Übrige Finanzanlagen

	Sitz	Wäh- -rung	Stammkapital CHF	Anteil in %	31.12.2022 in CHF	Anteil in %	31.12.2021 in CHF
Swisspower Renewables AG <sup>1)</sup>	Zürich	CHF	13'230'000	4.36	11'910'049	3.78	10'038'333
Swisspower AG	Zürich	CHF	460'000	4.35	20'000	4.35	20'000
Hegauwind GmbH	Tengen	EUR	5'472'500	9.09	514'849	9.09	514'849
Hegauwind Verwaltungs GmbH	Radolfzell	EUR	25'300	9.09	2'755	9.09	2'755
F+S Feuerungssysteme GmbH <sup>2)</sup>	Schaffhausen	CHF	280'000	100.00	753'667	100.00	1'066'042
<b>Übrige Finanzanlagen</b>					<b>13'201'320</b>		<b>11'641'979</b>

<sup>1)</sup> Im Jahr 2022 wurden Aktien von der Swisspower Renewables zum Nominalwert von CHF 1'871'716 zugekauft.

<sup>2)</sup> F+S Feuerungssysteme GmbH: Aufgrund von Wesentlichkeitsüberlegungen wird die F+S nicht konsolidiert.

## 29 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	10'588'874	10'768'280
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	239'881	233'386
<b>Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>10'828'755</b>	<b>11'001'666</b>

## 30 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Abgrenzung Personalaufwand	416'975	487'800
Netzkostenrechnung	14'900	377'278
Vorauszahlungen von Kunden	235'153	168'744
Regulatorischen Deckungsdifferenz aus Netzebene 7 <sup>1)</sup>	1'105'687	2'248'874
Regulatorischen Deckungsdifferenz Energie <sup>1)</sup>	0	132'743
Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	6'707'000	2'835'356
Ausgleichsenergie für November/Dezember	162'319	254'104
Diverse Abgrenzungen	709'101	280'058
<b>Total Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>9'351'135</b>	<b>6'784'957</b>

<sup>1)</sup> Deckungsdifferenz (siehe auch Kapitel «Grundsätze zur Bewertung»):

Die regulatorischen Deckungsdifferenzen haben um CHF 1'275'930 abgenommen. Im Geschäftsjahr 2022 liegen die effektiven Erlöse über den realisierten Kosten. Somit besteht eine Überdeckung, die gemäss aktueller Praxis der EICom innerhalb von drei Jahren in der Tarifikalkulation kostenmindernd berücksichtigt werden müssen.

## 31 Darlehen

### Kurzfristige Darlehen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Restlaufzeit < 1 Jahr	4'574'510	0
<b>Total Kurzfristige Darlehen</b>	<b>4'574'510</b>	<b>0</b>

### Langfristige Darlehen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Restlaufzeit 1 - 5 Jahre	6'952'418	11'435'916
Restlaufzeit über 5 Jahre	0	1'450'000
<b>Total Langfristige Darlehen</b>	<b>6'952'418</b>	<b>12'885'916</b>

Die Darlehen resultieren aus diversen Darlehen mit Zinssätzen zwischen 1.40% und 2.65%.

### 32 Rückstellungen

	CleanSol/ naturemade Star / ÖFB	Übergangs- renten	übrige Rück- stellungen	Total
	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Buchwert am 01. Januar 2021</b>	<b>4'821'244</b>	<b>59'394</b>	<b>599'500</b>	<b>5'480'138</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	4'821'244	59'394	599'500	5'480'138
Bildung	320'673			
Verwendung	-409'683	-4'663	-90'900	
Auflösung				
<b>Buchwert am 31. Dezember 2021</b>	<b>4'732'234</b>	<b>54'731</b>	<b>508'600</b>	<b>5'295'565</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	4'732'234	54'731	508'600	5'295'565
Bildung	257'874		22'600	
Verwendung	-456'254	-22'391		
Auflösung				
<b>Buchwert am 31. Dezember 2022</b>	<b>4'533'854</b>	<b>32'340</b>	<b>531'200</b>	<b>5'097'394</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	4'533'854	32'340	531'200	5'097'394

### 33 Neubewertungsreserven

Die Neubewertungsreserven bestehen aus den historischen Neubewertungsreserven aus der Umstellung auf Swiss GAAP FER und den laufenden Zugängen in die nicht ausschüttbaren Kapitalreserven bei Tochtergesellschaften.

### 34 Minderheitsanteil

Anteil der Aktionäre an der Etawatt AG		EWS	Minderheiten	Total
Kapitalanteil	%	63.00	37.00	100.00
Stimmrechtsanteile	%	63.95	36.05	100.00
		CHF	CHF	CHF
Aktienkapital		4'742'010	2'784'990	7'527'000
Reserven		112'140	65'860	178'000
Agio		1'215'187	713'682	1'928'869
Gewinnvortrag		362'602	212'956	575'558
<b>Subtotal</b>		<b>6'431'939</b>	<b>3'777'488</b>	<b>10'209'427</b>
Jahreserfolg		877'937	515'614	1'393'550
<b>Total Anteil</b>		<b>7'309'876</b>	<b>4'293'102</b>	<b>11'602'977</b>

### 35 Derivate (Ausserbilanzgeschäft)

#### Derivate auf Energielieferverträge

Bestand per 31.12.2022:

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2022	Wiederbeschaffung Gewinn (+)/Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2025	1'609	173.07	176.93	6'206
2024	4'392	148.52	223.08	327'487
2023	43'187	268.83	237.73	-1'342'877
<b>Total</b>	<b>49'188</b>	<b>254.95</b>	<b>234.44</b>	<b>-1'009'184</b>

	MWh	EUR/MWh	EUR/MWh	Euro
2025	5'006	93.38	176.48	416'034
2024	68'587	100.84	238.37	9'432'591
2023	116'601	146.78	231.64	9'894'790
<b>Total</b>	<b>190'194</b>	<b>128.81</b>	<b>232.61</b>	<b>19'743'415</b>

**Bestand per 31.12.2021:**

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2021	Wiederbeschaffung Gewinn (+)/Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2023	4'318	130.38	216.40	371'434
2022	70'499	88.29	242.98	10'905'167
<b>Total</b>	<b>74'817</b>	<b>90.72</b>	<b>241.44</b>	<b>11'276'602</b>

	MWh	EUR/MWh	EUR/MWh	Euro
2024	33'763	64.30	89.42	848'246
2023	95'618	56.49	124.08	6'462'980
2022	50'071	70.33	214.82	7'234'568
<b>Total</b>	<b>179'452</b>	<b>61.82</b>	<b>142.88</b>	<b>14'545'794</b>

### Derivate auf Herkunftsnachweise

Bestand per 31.12.2022:

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2021	Wiederbeschaffung Gewinn (+)/Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2023	71'300	3.77	6.33	182'840
<b>Total</b>	<b>71'300</b>	<b>3.77</b>	<b>6.33</b>	<b>182'840</b>

Bestand per 31.12.2021:

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2021	Wiederbeschaffung Gewinn (+)/Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2023	6'300	0.43	0.51	553
2022	5'650	0.42	0.53	624
<b>Total</b>	<b>11'950</b>	<b>0.42</b>	<b>0.52</b>	<b>1'177</b>

Bei den Derivaten handelt es sich um am Bilanzstichtag offene Energieliefer- und Herkunftsnachweislieferkontrakte. Die offenen Absicherungsgeschäfte werden im Anhang ausgewiesen. Der Wiederbeschaffungswert entspricht dem Marktwert am Bilanzstichtag. Sobald die abgesicherten Geldflüsse eintreten, erfolgt die entsprechende Erfassung im Periodenergebnis.

## 4. Bericht der Revisionsstelle



**Stromversorgung Stadt Schaffhausen,  
Schaffhausen**

Bericht der Revisionsstelle an den Stadtrat  
der Stadt Schaffhausen zur

Jahresrechnung 2022

KPMG AG  
Zürich, 20. März 2023





Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

#### **Verantwortlichkeiten der Verwaltungskommission für die Jahresrechnung**

Die Verwaltungskommission ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung, die in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und den gesetzlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt, und für die internen Kontrollen, die die Verwaltungskommission als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung ist die Verwaltungskommission dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit – sofern zutreffend – anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, die Verwaltungskommission beabsichtigt, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

#### **Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung**

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.



Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten Internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Verwaltungskommission angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Geschäftstätigkeit sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die erhebliche Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit aufwerfen können. Falls wir die Schlussfolgerung ziehen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Bericht auf die dazugehörigen Angaben in der Jahresrechnung aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Berichts erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch die Abkehr der Gesellschaft von der Fortführung der Geschäftstätigkeit zur Folge haben.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt der Jahresrechnung insgesamt einschliesslich der Angaben sowie, ob die Jahresrechnung die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass eine sachgerechte Gesamtdarstellung erreicht wird.

Wir kommunizieren mit der Verwaltungskommission bzw. dem zuständigen Ausschuss unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.



Stromversorgung Stadt  
Schaffhausen, Schaffhausen  
Bericht der Revisionsstelle an den  
Stadtrat zur Jahresrechnung

### Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben der Verwaltungskommission ausgestaltetes Internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

KPMG AG

Silvan Jurt  
Zugelassener Revisionsexperte  
Leitender Revisor

Lukas Weber  
Zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 20. März 2023

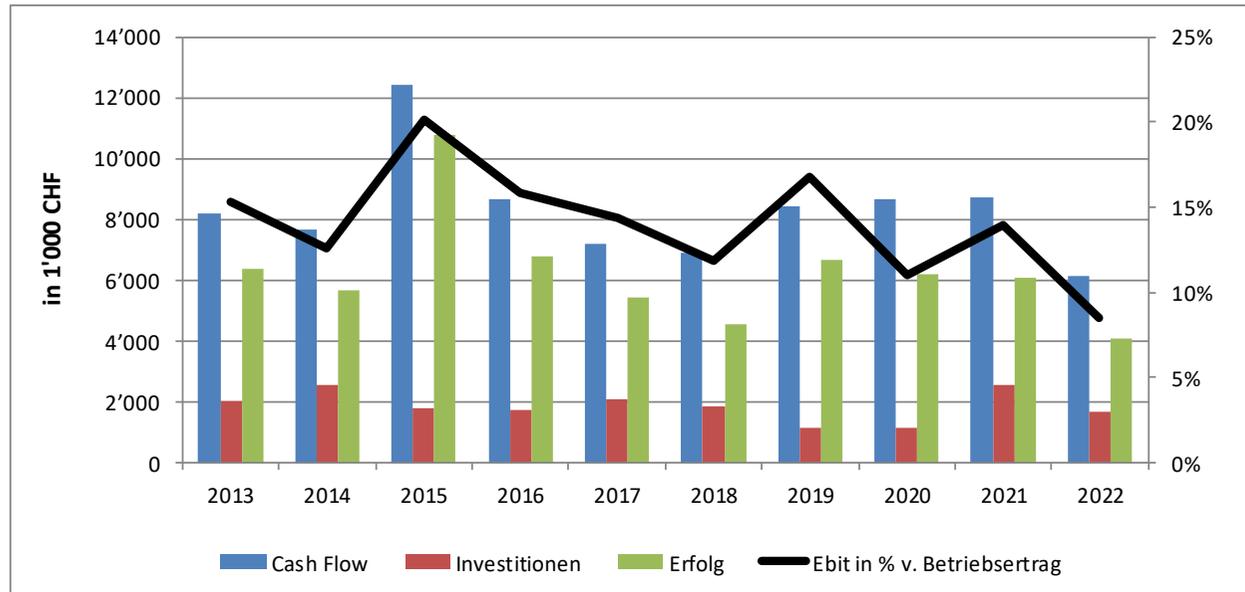
**SH POWER**

**Jahresrechnung 2022  
Gasversorgung Stadt Schaffhausen  
(GSH)**

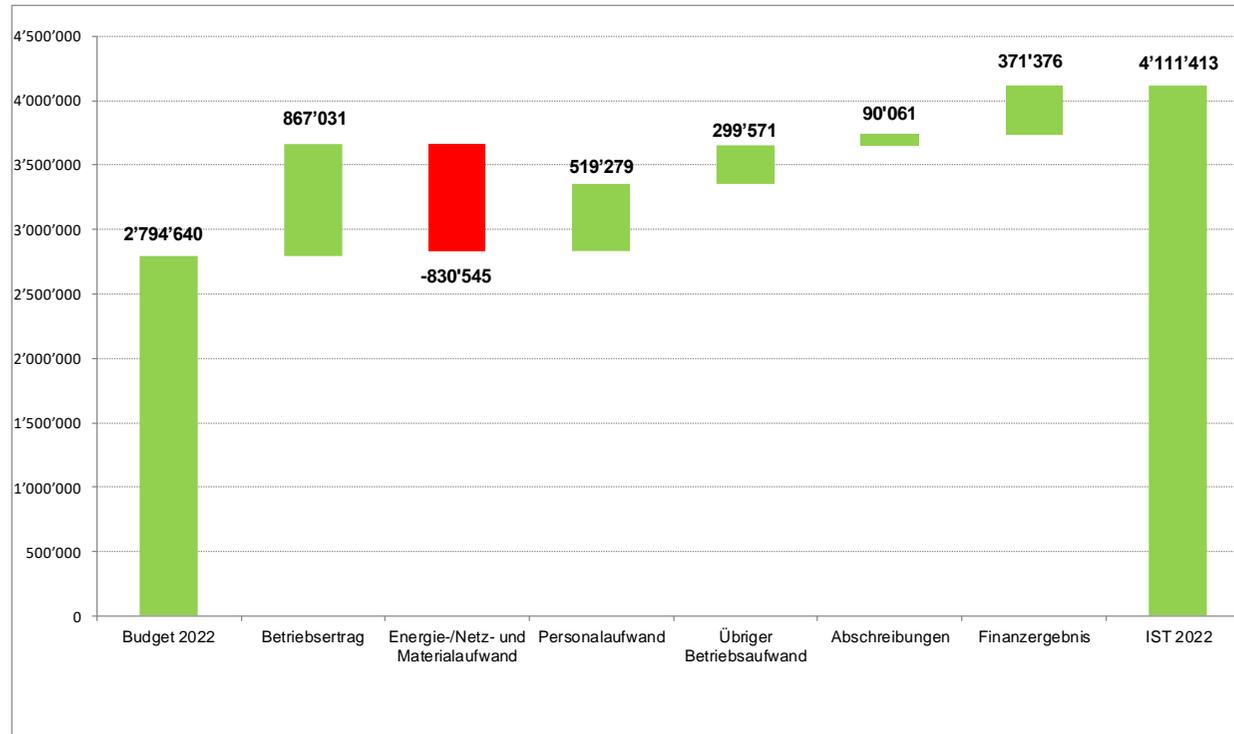
20.03.2023

# 1. Ergebnisentwicklung

Entwicklung der Gasversorgung Stadt Schaffhausen über die letzten 10 Jahre

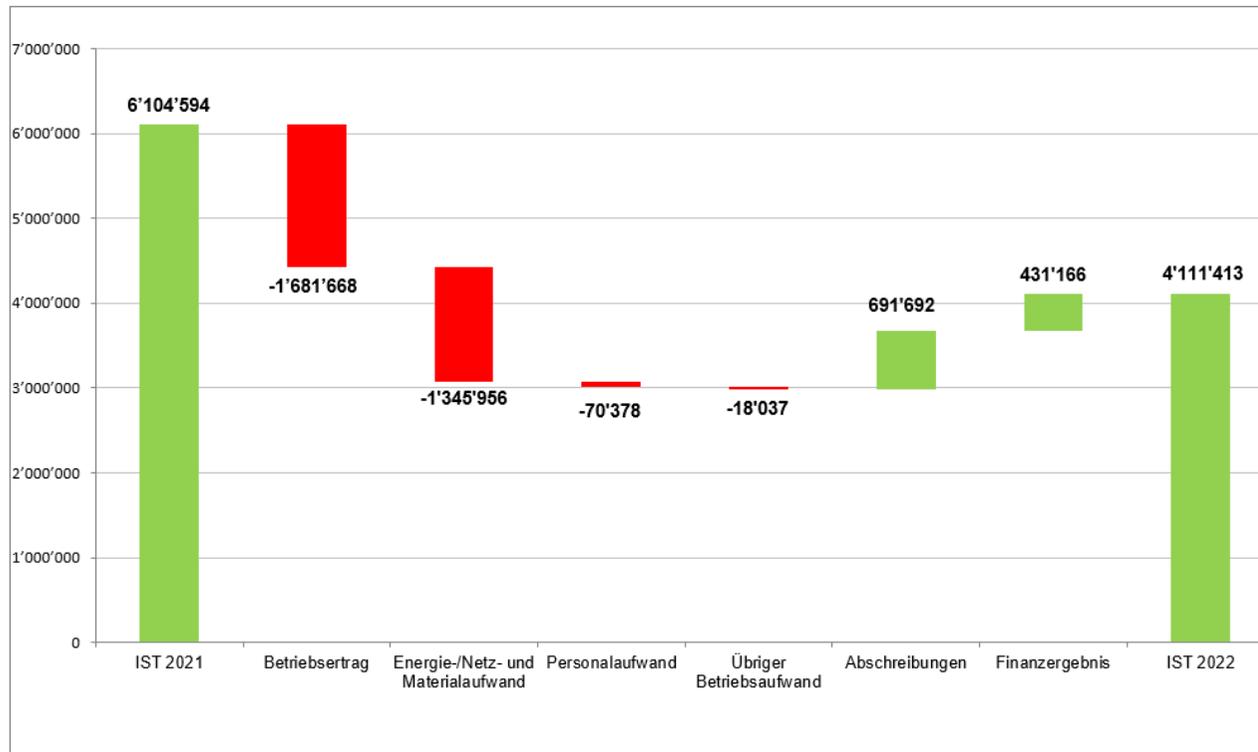


## Ergebnisbrücke Budget 2022 zur Jahresrechnung 2022



- Im Berichtsjahr wurden 457.7 GWh im Vergleich zum Budget von 530.0 GWh verrechnet und verringert sich somit um 13.6%.
- Im Energiegeschäft ist der Ertrag um 4% bzw. CHF 1.4 Mio. höher und der übrige Betriebsertrag durch geringere Hausinstallationen sowie weniger Investitionen um -20.4% (CHF -0.6 Mio.) geringer als budgetiert. Insgesamt ist der Betriebsertrag um 2.2% bzw. CHF 0.9 Mio. höher als budgetiert.
- Der Energie-/ Netzaufwand ist inflationsbedingt um CHF 1.1 Mio. höher und die Fremdleistungen/Materialaufwand lagen um CHF -0.3 Mio. unter dem Budget.
- Die Personalaufwendungen liegen -16.4% bzw. CHF 0.5 Mio. unter dem Budget.
- Der übrige Betriebsaufwand ist -26.8% bzw. CHF 0.3 Mio. geringer als budgetiert ausgefallen.
- Die Abschreibungen sind um -4.2% bzw. CHF -0.1 Mio. unter dem budgetierten Betrag.
- Das Finanzergebnis lag aufgrund einer höheren Dividende der Beteiligung an der Erdgas Ostschweiz AG um CHF 0.4 Mio. über dem budgetierten Wert.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 1.7 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2021 waren CHF 1.8 Mio.

## Ergebnisbrücke IST 2021 zu IST 2022



- Der Umsatz im Energiegeschäft ist durch Rückgang der Absatzmenge um 21.5% bzw. CHF -1.6 Mio. niedriger als im Vorjahr. Insgesamt hat der Betriebsertrag, bedingt durch höhere Energiepreise im Vergleich zur Absatzmenge um 4.0% bzw. CHF 1.7 Mio. abgenommen.
- Inflationsbedingt ist der Energie- und Netzaufwand um CHF 1.2 Mio. höher als im Vorjahr - inklusive Fremdleistungen und Materialaufwand sind CHF 1.3 Mio. höhere Aufwendungen angefallen.
- Die Personalaufwendungen entsprechen mit CHF 2.7 Mio. dem Vorjahresniveau (CHF 2.6 Mio.).
- Die Abschreibungen sind aufgrund geringerer Investitionen um CHF 0.7 Mio. niedriger als im Vorjahr.
- Höhere Dividendenerträge führen zu einer Erhöhung im Finanzergebnis von CHF 0.4 Mio.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 1.7 Mio. investiert (Vorjahr: CHF 2.5 Mio.).

Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2022 gegenüber dem Budget 2022 und dem Vorjahresabschluss 2021 ist auf Seite 4 dargestellt.

## Erfolgsrechnung 2022 und Budget 2022 – nicht testiert

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF	CHF
<b>Ertrag</b>			
<b>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>37'994'643</b>	<b>36'549'400</b>	<b>39'572'799</b>
Ertrag aus Leistungen für Dritte	1'660'043	2'311'500	1'868'192
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	74'000	74'000	74'000
Diverse Erträge	10'917	2'000	8'353
Debitorenverlust	-8'185	-35'000	-12'827
Bestandsänderung Aufträge in Arbeit	145'898	0	-53'632
Aktivierete Eigenleistungen	375'615	484'000	477'714
<b>Übriger Betriebsertrag</b>	<b>2'258'288</b>	<b>2'836'500</b>	<b>2'361'800</b>
<b>Betriebsertrag</b>	<b>40'252'931</b>	<b>39'385'900</b>	<b>41'934'599</b>
<b>Aufwand</b>			
Energie und Netznutzungsaufwand	28'945'692	27'835'000	27'760'099
Material und Fremdleistungen	2'348'003	2'628'150	2'187'640
Personalaufwand	2'652'521	3'171'800	2'582'143
Mieten und Benützungssentschädigungen	102'853	105'300	111'552
Dienstleistungen	103'756	188'000	96'018
Informatikaufwand	159'293	241'300	155'286
Sach- und Haftpflichtversicherungen	61'739	62'140	62'130
Büroaufwand	82'552	103'320	91'137
Vergütungen und Spesen	24'629	41'800	21'525
Übrige Abgaben	13'897	2'800	8'674
Beiträge	110'234	143'250	125'592
Marketing	159'786	230'400	128'788
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>818'739</b>	<b>1'118'310</b>	<b>800'702</b>
Abschreibungen	2'075'939	2'166'000	2'767'631
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>36'840'894</b>	<b>36'919'260</b>	<b>36'098'215</b>
<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>	<b>3'412'037</b>	<b>2'466'640</b>	<b>5'836'384</b>

<b>Finanz- ergebnis</b>	Finanzertrag	787'114	328'000	336'756
	Finanzaufwand	-87'738	0	-68'546
	<b>Ordentliches Unternehmensergebnis</b>	<b>4'111'413</b>	<b>2'794'640</b>	<b>6'104'594</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>4'111'413</b>	<b>2'794'640</b>	<b>6'104'594</b>

## 2. Jahresrechnung

### 2.1 Erfolgsrechnung

	Erläute- rungen	Rechnung 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF
<b>Ertrag</b>			
<b>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>	1	<b>37'994'643</b>	<b>39'572'799</b>
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	1'660'043	1'868'192
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften		74'000	74'000
Diverse Erträge		10'917	8'353
Debitorenverlust	3	-8'185	-12'827
Bestandsänderung Aufträge in Arbeit		145'898	-53'632
Aktivierte Eigenleistungen	4	375'615	477'714
<b>Übriger Betriebsertrag</b>		<b>2'258'288</b>	<b>2'361'800</b>
<b>Betriebsertrag</b>		<b>40'252'931</b>	<b>41'934'599</b>
<b>Aufwand</b>			
Energie und Netznutzungsaufwand	5	28'945'692	27'760'099
Material und Fremdleistungen	6	2'348'003	2'187'640
Personalaufwand	7	2'652'521	2'582'143
Mieten und Benützungsschädigungen	8	102'853	111'552
Dienstleistungen	9	103'756	96'018
Informatikaufwand	10	159'293	155'286
Sach- und Haftpflichtversicherungen	11	61'739	62'130
Büroaufwand	12	82'552	91'137
Vergütungen und Spesen	13	24'629	21'525
Übrige Abgaben	14	13'897	8'674
Beiträge	15	110'234	125'592
Marketing	16	159'786	128'788
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>		<b>818'739</b>	<b>800'702</b>
Abschreibungen	4	2'075'939	2'767'631
<b>Betriebsaufwand</b>		<b>36'840'894</b>	<b>36'098'215</b>
<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>		<b>3'412'037</b>	<b>5'836'384</b>

<b>Finanz- ergebnis</b>	Finanzertrag	17	787'114	336'756
	Finanzaufwand	18	-87'738	-68'546
<b>Ordentliches Unternehmensergebnis</b>			<b>4'111'413</b>	<b>6'104'594</b>
<b>Jahresergebnis</b>			<b>4'111'413</b>	<b>6'104'594</b>

## 2.2 Bilanz

		Erläute- rungen	31.12.2022 CHF	31.12.2021 CHF
<b>AKTIVEN</b>				
<b>Umlaufvermögen</b>				
	Flüssige Mittel		2'695'109	21'521'305
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19	10'342'341	11'915'335
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehende	19	195'070	259'545
	Übrige Forderungen	20	7'505'743	7'277'001
	Kontokorrent Werke	21	16'097'703	0
	Materialvorräte	22	10'175	7'175
	Angefangene Arbeiten		174'565	28'668
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	23	2'184'992	2'676'114
	<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>39'205'698</b>	<b>43'685'143</b>
<b>Anlagevermögen</b>				
<b>Finanzanlagen</b>				
	Kurzfristiges Darlehen gegenüber WSH	24	6'000'000	6'000'000
	Übrige langfristige Finanzanlagen	25	5'047'850	5'047'850
	<b>Total Finanzanlagen</b>		<b>11'047'850</b>	<b>11'047'850</b>
<b>Sachanlagen</b>				
	Anlagen und Einrichtungen		43'288'887	43'036'002
	Grundstücke und Bauten		136'537	188'829
	Übrige Sachanlagen		25'135	48'572
	Anlagen im Bau		1'755'426	2'304'281
	Immaterielle Anlagen		36'157	57'749
	<b>Total Sachanlagen</b>		<b>45'242'142</b>	<b>45'635'433</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>	4	<b>56'289'992</b>	<b>56'683'283</b>
	<b>Total Aktiven</b>		<b>95'495'690</b>	<b>100'368'426</b>

<b>PASSIVEN</b>			<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Fremdkapital</b>				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26	4'773'170	4'533'312
	Übrige Verbindlichkeiten	27	135'610	47'189
	Kontokorrent Werke	28	0	3'325'904
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	29	7'852'122	7'438'630
	<b>Total Verbindlichkeiten</b>		<b>12'760'902</b>	<b>15'345'035</b>
Rückstellungen	Altlastensanierung Lindli		1'500'000	1'500'000
	Umweltfonds KlimaGas		327'057	345'572
	Förderprämie		175'200	229'700
	<b>Total Rückstellungen</b>	30	<b>2'002'257</b>	<b>2'075'272</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>		<b>14'763'159</b>	<b>17'420'307</b>
<b>Eigenkapital</b>				
	Gewinnvortrag		32'353'039	34'568'627
	Neubewertungsreserven	31	48'379'492	48'379'492
	<b>Total Eigenkapital</b>		<b>80'732'531</b>	<b>82'948'119</b>
	<b>Total Passiven</b>		<b>95'495'690</b>	<b>100'368'426</b>

## 2.3 Geldflussrechnung

	2022	2021
	CHF	CHF
Jahreserfolg	4'111'413	6'104'593
Abschreibungen	2'075'939	2'767'631
Veränderung fondunwirksame Rückstellungen	-73'015	-148'041
<b>Cash-Flow</b>	<b>6'114'337</b>	<b>8'724'183</b>
Veränderung Gasvorrat	-3'000	0
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke	-14'460'233	-560'751
Veränderung übrige Forderungen	-228'742	239'321
Veränderung angefangene Arbeiten	-145'897	53'632
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungsposten	491'122	36'492
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke	-3'086'046	3'592'285
Veränderung übrige Verbindlichkeiten	88'421	-60'429
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungsposten	350'492	12'151
<b>Geldfluss aus Geschäftstätigkeit</b>	<b>-10'816'546</b>	<b>12'036'884</b>
Investitionen in Anlagen und Einrichtungen	-621'634	-692'700
Investitionen in Grundstücke und Bauten	0	-2'752
Investitionen in übrige Anlagen	-4'217	0
Investitionen in Anlagen im Bau	-1'056'799	-1'846'039
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1'682'650</b>	<b>-2'541'491</b>
Gewinnabführung an Stadtverwaltung	-6'264'000	-5'855'000
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6'327'000</b>	<b>-5'855'000</b>
<b>Geldfluss Total</b>	<b>-18'826'196</b>	<b>3'640'393</b>
<b>Bestand liquide Mittel Vorjahr</b>	<b>21'521'305</b>	<b>17'880'912</b>
<b>Bestand liquide Mittel laufendes Jahr</b>	<b>2'695'109</b>	<b>21'521'305</b>

## 2.4 Eigenkapitalnachweis

	Gewinnvortrag CHF	Neubewertungs- reserven CHF	Total Eigenkapital CHF
<b>Eigenkapital am 01. Januar 2021</b>	<b>34'728'033</b>	<b>48'379'492</b>	<b>83'107'525</b>
Unternehmenserfolg 2021	6'104'594	0	6'104'594
Gewinnablieferung an Stadtkasse	-6'264'000	0	-6'264'000
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2021</b>	<b>34'568'627</b>	<b>48'379'492</b>	<b>82'948'119</b>
Unternehmenserfolg 2022	4'111'413	0	4'111'413
Gewinnablieferung an Stadtkasse	-6'327'000	0	-6'327'000
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2022</b>	<b>32'353'040</b>	<b>48'379'492</b>	<b>80'732'531</b>

## 2.5 Ablieferung Städtischen Werke

	2022 CHF	2021 CHF	2020 CHF
Ablieferungsberechnung gemäss Beschluss GSR vom 21.02.2006 (7000.11)	6'327'000	6'264'000	5'855'000
Die effektive Auszahlung / Rückzahlung erfolgt im Geschäftsjahr	2023	2022	2021

Die Abgrenzung der Ablieferung an die Stadt Schaffhausen wird über die passive Rechnungsabgrenzung erfasst und in der Geldflussrechnung berücksichtigt.

## 2.6 Anhang zur Jahresrechnung

Die Gasversorgung der Stadt Schaffhausen ist Teil von SH POWER. SH POWER ist ein Versorgungsunternehmen der Region für Strom, Erdgas und Trinkwasser sowie für entsprechende Dienstleistungen mit Sitz in Schaffhausen. Sie ist eine öffentlich-rechtliche Anstalt und wird nach anerkannten kaufmännischen und betriebswirtschaftlichen Grundsätzen geführt.

### Grundlagen der Abschlusserstellung

Die Jahresrechnung wurde in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER (gesamtes Regelwerk) erstellt, vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und erfüllt die Vorschriften des Schweizer Rechts.

Die Jahresrechnung wird in Schweizer Franken, der funktionalen Währung des Unternehmens, dargestellt. Soweit nichts anderes vermerkt ist, wurden alle Finanzangaben in Schweizer Franken gerundet. Aus diesem Grund können Rundungsdifferenzen entstehen.

## Grundsätze zur Bewertung

### Bewertungsprinzip

Die Bewertung der Jahresrechnung erfolgt prinzipiell zu Anschaffungskosten. In Fällen, in welchen die historischen Werte nicht ermittelbar sind, werden Wiederbeschaffungswerte ausgewiesen. Kommen Wiederbeschaffungswerte zur Anwendung, wird im Anhang entsprechend darauf hingewiesen.

### Abschlussdatum

Bilanzstichtag ist der 31. Dezember. Das Geschäftsjahr umfasst 12 Monate.

### Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel setzen sich aus Kassa-, Bank- und Postcheckbeständen zusammen. Diese sind zu Nominalwerten bilanziert.

### Forderungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen Forderungen sind zu Nominalbeträgen bilanziert. Einem allfälligen Verlustrisiko auf gefährdete Einzelpositionen wird dabei angemessen Rechnung getragen. Es findet keine Pauschalwertberichtigung statt.

Die Forderungen sind zu Nominalbeträgen bilanziert. Einem allfälligen Verlustrisiko auf gefährdete Einzelpositionen wird mittels Einzelwertberichtigungen angemessen Rechnung getragen.

### Vorräte

Die Vorräte sind zu Anschaffungs- oder Herstellkosten, höchstens aber zum netto realisierbaren Veräusserungswert bilanziert. Die Bewertung der Vorräte erfolgt im Wesentlichen zu Durchschnittskosten. Inkurante Vorräte inkl. Störbehebungsmaterial und Waren mit geringem Lagerumschlag werden wertberichtigt.

### Sachanlagen

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen. Die Abschreibungen werden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer vorgenommen. Die in den Sachanlagen enthaltenen Grundstücke werden nicht abgeschrieben. Im Jahr 2021 wurde eine Überprüfung der Nutzungsdauern und Werthaltigkeit der Gastankstellen vorgenommen und entsprechend neu eingeschätzt. Dementsprechend wurden die Restbuchwerte in der Kategorie «Anlagen und Einrichtungen» auf CHF 1,00 abgeschrieben.

Die wirtschaftliche Nutzungsdauer der Sachanlagen beträgt:

Sachanlagekategorie	Wirtschaftliche Nutzungsdauer
Anlagen und Einrichtungen	20 – 50 Jahre
Grundstücke und Bauten	40 – 50 Jahre
übrige Sachanlagen	5 – 15 Jahre

Unterhalt und Reparaturen sowie die regelmässigen Instandstellungen der Anlagen werden direkt über die Erfolgsrechnung verbucht.

#### **Wertbeeinträchtigung von Aktiven (Impairment)**

Grundsätzlich wird die Werthaltigkeit von allen Aktiven auf jeden Bilanzstichtag hin überprüft. Existieren Hinweise welche auf eine wesentliche Wertbeeinträchtigung hindeuten, erfolgt die Berechnung des erzielbaren Wertes (der höhere Wert vom netto Veräusserungswert oder Nutzwert) des Aktivums. Liegt der Buchwert per Bilanzstichtag (nach planmässigen Abschreibungen) höher als der erzielbare Wert, wird eine erfolgswirksame ausserplanmässige Wertbeeinträchtigung vorgenommen. Entfällt die Wertbeeinträchtigung in der Zukunft nachhaltig, so erfolgt eine erfolgswirksame Zuschreibung bis maximal zu den fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Werthaltigkeit der Aktiven wird periodisch, in der Regel zum Bilanzstichtag, überprüft. Eine voraussichtliche, dauerhafte Wertbeeinträchtigung wird durch ausserplanmässige Abschreibungen oder Wertbeeinträchtigungen berücksichtigt. Beim Wegfall einer Wertbeeinträchtigung wird eine Zuschreibung vorgenommen.

#### **Beteiligung / Finanzanlagen**

Beteiligungen und Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten und langfristige Geldanlagen bzw. Darlehen sind zum Nominalwert bilanziert. Notwendige Wertberichtigungen werden berücksichtigt.

#### **Fremdkapital**

Alle Verbindlichkeiten sind zu Nominalwerten in der Bilanz einbezogen worden. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verpflichtungen mit Fälligkeiten von weniger als zwölf Monaten.

#### **Rückstellungen**

Rückstellungen berücksichtigen sämtliche am Bilanzstichtag bestehenden rechtlichen oder faktischen Verpflichtungen aus vergangenen Geschäftsvorfällen bzw. Ereignissen, deren Eintreten sowohl wahrscheinlich als auch mit einem Ressourcenabfluss verbunden ist. Weiter kann deren Betrag zuverlässig bestimmt werden.

#### **Umsatz- und Ertragsrealisierung**

Der Umsatz aus Lieferungen und Leistungen wird zum Marktwert bei Leistungserfüllung erfasst. Er wird netto ausgewiesen und entspricht dem Gesamtwert der Rechnungen, vermindert um Steuern und gesetzliche Abgaben.

Die Umsätze mit den nicht per Bilanzstichtag abgelesenen Kunden werden unter Beachtung der Teilzahlungen abgegrenzt. Die Umsatzabgrenzung wird auf Basis des bisherigen Verbrauchsverhaltens und anderen Parametern ermittelt.

#### **Aktiviere Eigenleistungen**

Die selbst erstellten im Betrieb verbleibenden Anlagegüter werden zu Herstellungskosten aktiviert. Die aktivierten Eigenleistungen entstehen hauptsächlich beim Bau und bei den Erweiterungsmassnahmen von Versorgungsnetzen und Kraftwerksanlagen.

### Derivative Finanzinstrumente

Zur Absicherung von Währungsrisiken und zur Optimierung der Produktions- und Verbrauchsprofile werden bei SH POWER derivative Finanzinstrumente eingesetzt. Instrumente zur Absicherung von zukünftigen Cashflows werden nicht bilanziert. Sie sind unter Position 32 offengelegt.

### Personalvorsorgeverpflichtungen

SH POWER Schaffhausen ist bei der Personalvorsorgekasse des Kantons Schaffhausen angeschlossen. Die wirtschaftlichen Auswirkungen der vorhandenen Vorsorgeeinrichtung werden jährlich beurteilt und der daraus abgeleitete wirtschaftliche Nutzen oder die wirtschaftliche Verbindlichkeit bilanziert. Alle Mitarbeitenden von SH POWER Schaffhausen sind der Pensionskasse Schaffhausen mit einem Anschlussvertrag (Beitragsprimat) angeschlossen und für Ruhestand, Todesfall und Invalidität versichert. Der Deckungsgrad der Pensionskasse per 31.12.2022 beträgt 102.7 %<sup>1</sup>.

Wirtschaftlicher Nutzen resp. Wirtschaftliche Verpflichtung und Versorgungsaufwand	Wirtschaftlicher Anteil des Unternehmens	Veränderung zum Vorjahr (erfolgswirksam)	Auf die Periode abgegrenzte Beträge	Vorsorgeaufwand im Personalaufwand
CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	31.12.2021: CHF 267'569 31.12.2022: CHF 270'444

### Fremdwährungen

Allfällige Fremdwährungsbestände werden in der Bilanz zum Stichtagskurs bewertet. Transaktionen in Fremdwährungen werden zum jeweiligen Tageskurs umgerechnet.

### Angaben über die Durchführung der Risikobeurteilung

Die Verwaltungskommission hat mit der Durchführung der Risikoprüfung die Geschäftsleitung beauftragt. Die Grundsätze des Risikomanagements sowie das IKS wurden entsprechend ausgestaltet. Die Grundsätze des IKS sowie des Risikomanagements wurden in einem Konzept festgehalten, dass vom Audit-Komitee resp. der Verwaltungskommission der SH POWER genehmigt wurde. Dazu gehören die Vorgaben zur systematischen Erfassung und Auswertung der Risiken, deren Priorisierung, die Beurteilung der Einflüsse auf das gesamte Unternehmen sowie die Einleitung und Überwachung von Massnahmen zur Handhabung der identifizierten Risiken.

Die systematisch erfassten, analysierten und priorisierten Risiken wurden in einem Risikoinventar zusammengefasst, welches der Verwaltungskommission zur Kenntnis gebracht wurde. Es wurden konkrete Massnahmen zur Handhabung der identifizierten Risiken geprüft und beschlossen. Ein periodisches Risikomanagement-Reporting an die Verwaltungskommission wurde etabliert. Ausserordentliche Vorfälle werden umgehend gemeldet. Aufgrund zu treffender Annahmen bezüglich zukünftiger Entwicklungen bei der Beurteilung der Risiken ist deren Bewertung mit einer entsprechenden Unsicherheit behaftet.

### Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es sind keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt, welche nicht entsprechend berücksichtigt wurden und einen Einfluss auf das Jahresergebnis haben oder eine Anpassung der Buchwerte von Aktiven und Passiven zur Folge hätten.

<sup>1</sup> Quelle: www.pksh.ch, 04.03.2023

### 3. Erläuterungen

#### 1 Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft

	2022	2021	Abweichung	Abweichung
	CHF	CHF	CHF	%
Energiegeschäft Energie	29'087'860	29'082'353	5'507	0.0
Energiegeschäft Netz	8'906'783	10'490'446	-1'583'663	-15.1
<b>Total Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft</b>	<b>37'994'643</b>	<b>39'572'799</b>	<b>-1'578'156</b>	<b>-4.0</b>

#### 2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Hauszuleitungen	422'216	476'290
Hausinstallationen	1'172'632	1'355'427
Netzmaterial	14'283	9'232
Diverse Verrechnungen	50'912	27'243
<b>Total Ertrag aus Leistungen für Dritte</b>	<b>1'660'043</b>	<b>1'868'192</b>

#### 3 Debitorenverluste

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	-8'810	-14'170
Eingang abgeschriebener Forderungen	625	1'343
<b>Total Debitorenverlust</b>	<b>-8'185</b>	<b>-12'827</b>

## 4 Anlagespiegel

Details zu den Bewegungen des Anlagevermögens 2022 und 2021:

Anlagespiegel 2022	Anlagen und Einrichtungen	Grundstücke und Bauten	Übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anlagen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2022	175'260'066	3'263'903	346'568	2'304'280	247'696	181'422'513
Zugänge	621'634	0	4'217	1'056'799	0	1'682'650
Umbuchung	1'605'653	0	0	-1'605'653	0	0
Abgänge	-1'055'242	-6'200	0	0	0	-1'061'442
<b>Stand am 31. Dezember 2022</b>	<b>176'432'111</b>	<b>3'257'703</b>	<b>350'785</b>	<b>1'755'426</b>	<b>247'696</b>	<b>182'043'721</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
Stand am 1. Januar 2022	-132'224'064	-3'075'075	-297'996	0	-189'947	-135'787'082
Zugänge	-1'974'402	-52'291	-27'654	0	-21'592	-2'075'939
Abgänge	1'055'242	6'200	0	0	0	1'061'442
<b>Stand am 31. Dezember 2022</b>	<b>-133'143'224</b>	<b>-3'121'166</b>	<b>-325'650</b>	<b>0</b>	<b>-211'539</b>	<b>-136'801'579</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>Am 31. Dezember 2022</b>	<b>43'288'887</b>	<b>136'537</b>	<b>25'135</b>	<b>1'755'426</b>	<b>36'157</b>	<b>45'242'142</b>

<b>Anlagespiegel 2021</b>	<b>Anlagen und Einrichtungen</b>	<b>Grundstücke und Bauten</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>Anlagen im Bau</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>Total Sachanlagen</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2021	173'675'225	3'261'151	346'568	1'613'713	247'696	179'144'353
Zugänge	692'700	2'752	0	1'846'039	0	2'541'491
Umbuchung	1'155'472	0	0	-1'155'472	0	0
Abgänge	-263'331	0	0		0	-263'331
<b>Stand am 31. Dezember 2021</b>	<b>175'260'066</b>	<b>3'263'903</b>	<b>346'568</b>	<b>2'304'280</b>	<b>247'696</b>	<b>181'422'513</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
Stand am 1. Januar 2021	-129'825'227	-3'020'833	-269'159	0	-167'563	-133'282'782
Zugänge	-2'117'647	-54'242	-28'837	0	-22'384	-2'223'110
Sonderabschreibung *)	-544'521	0	0	0	0	-544'521
Abgänge	263'331	0	0	0	0	263'331
<b>Stand am 31. Dezember 2021</b>	<b>-132'224'064</b>	<b>-3'075'075</b>	<b>-297'996</b>	<b>0</b>	<b>-189'947</b>	<b>-135'787'082</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>Am 31. Dezember 2021</b>	<b>43'036'002</b>	<b>188'828</b>	<b>48'572</b>	<b>2'304'280</b>	<b>57'749</b>	<b>45'635'431</b>

\*) Sonderabschreibung der Gastankstellen

#### Zusammenstellung Investitionen

	<b>Rechnung 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Eigenleistungen SH POWER	222'710	310'285
Materialverbrauch für Investitionen	152'905	167'429
<b>Total aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>375'615</b>	<b>477'714</b>
Fremdleistungen für Investitionen	1'302'818	2'063'777
Investitionen in Kleinanlagen	4'217	0
<b>Total Investitionen</b>	<b>1'682'650</b>	<b>2'541'491</b>

## 5 Energie und Netznutzungsaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Energieankauf Energie	26'630'890	25'138'041
Energieankauf Netz	2'314'802	2'622'058
<b>Total Energie und Netznutzungsaufwand</b>	<b>28'945'692</b>	<b>27'760'099</b>

## 6 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Materialverbrauch	1'248'831	1'321'384
Fremdleistungen	1'103'782	871'464
Aufwandsminderungen	-4'610	-5'208
<b>Total Material und Fremdleistungen</b>	<b>2'348'003</b>	<b>2'187'640</b>

## 7 Personalaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Besoldungen	2'050'622	2'009'391
Zulagen	65'154	62'128
Gesetzliche Sozialleistungen	171'841	171'246
Vertragliche Sozialleistungen	270'444	267'569
Übriger Personalaufwand	94'460	71'809
<b>Personalaufwand</b>	<b>2'652'521</b>	<b>2'582'143</b>

### Allgemein:

Die Verteilung der Besoldung auf die einzelnen Werke wird während des Geschäftsjahres nach beanspruchter Leistung pro Werk verrechnet, weshalb sich Verschiebungen zwischen den Werken ergeben können.

- Die Besoldungen betragen über alle Einzelwerke CHF 14.201 Mio. (Vorjahr CHF 13.889 Mio.).
- Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf CHF 18.071 Mio. (Vorjahr CHF 17.655 Mio.).

## 8 Mieten- und Benützungsentschädigungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
EWS Verrechnung Raumkosten u. Nachverrechnung	101'373	110'265
Maschinen u. Werkzeuge etc.	1'480	1'287
<b>Total Mieten und Benützungsentschädigungen</b>	<b>102'853</b>	<b>111'552</b>

## 9 Dienstleistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
<b>Total Dienstleistungen</b>	<b>103'756</b>	<b>96'018</b>

In dieser Position sind Kosten für die Revision der Jahresrechnung sowie weitere Beratungsdienstleistungen und Gutachten enthalten. Im Jahr 2022 wurden u.a. für die Erarbeitung der Organisationsentwicklung sowie die Teilstrategien der einzelnen Geschäftsfelder, die Überprüfung der Rechtsform, IT-/OT-Security und Zielnetzplanung entsprechende Dienstleistungen bezogen. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel.

## 10 Informatikaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
IT-Anlagen	15'598	5'390
IT-Software	63'866	66'030
IT-Dienstleistungen	50'369	58'662
IT-Wartung und Unterhalt	29'460	25'204
<b>Total Informatikaufwand</b>	<b>159'293</b>	<b>155'286</b>

## 11 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	5'796	5'342
Feuerversicherung allgemein	6'908	8'959
Maschinenbruch-Versicherung	7'255	7'220
Betriebshaftpflicht	40'609	40'609
Übrige Sachversicherungen	1171	0
<b>Total Sachversicherungen</b>	<b>61'739</b>	<b>62'130</b>

## 12 Büroaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Telefonkosten, Mietleitungen	38'823	43'459
Porti	13'863	16'310
Drucksachen	2'763	5'183
PC- und Bankspesen	5'012	7'028
Büromaterial	2'536	2'467
Zeitungen, Fachliteratur	2'170	0
Reproduktionsarbeiten/Fotokopien	7'486	7'936
Betriebungsspesen	2'241	1'176
Diverser Verwaltungsaufwand	7'658	7'578
<b>Total Büroaufwand</b>	<b>82'552</b>	<b>91'137</b>

## 13 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	16'141	15'986
Reise- und Verpflegungsspesen	4'815	2'366
Repräsentationsspesen	3'673	3'173
<b>Total Vergütung und Spesen</b>	<b>24'629</b>	<b>21'525</b>

## 14 Übrige Abgaben

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Gebühren Eidgenössische Amtsstellen, Vermessungen	9'308	7'743
Fahrzeuggebühren	183	161
Lizenz- und sonstige Gebühren	4'406	770
<b>Total Übrige Abgaben</b>	<b>13'897</b>	<b>8'674</b>

## 15 Beiträge

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	100'514	125'592
Übrige Beiträge	9'720	0
<b>Total Beiträge</b>	<b>110'234</b>	<b>125'592</b>

## 16 Marketing

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Werbedrucksachen	2'455	2'860
Sponsoring/ Erdgasförderbeiträge	19'314	14'156
Medienwerbung /TV/Radio/Print	3'021	8'152
Werbegeschenke	10'000	10'552
Multimedia-Werbung	8'872	6'978
Direktwerbung	1'699	5'511
Kommunikation	26'571	15'826
Produktkampagnen	54'817	25'880
Ausstellungen	33'037	38'873
<b>Total Marketing</b>	<b>159'786</b>	<b>128'788</b>

Enthalten sind anteilige Kosten für Energiesparkampagnen, der Kommunikation wie Fahrzeugbeschriftungen, MA-Magazin, Kommunikation Leitbild und Arbeiten auf der Website. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel – bewilligt durch die Verwaltungskommission.

## 17 Finanzertrag

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Zinsertrag	103'326	98'804
Beteiligungsertrag Etawatt AG	30'240	30'240
Dividende Erdgas Ostschweiz AG	653'188	207'400
Kontokorrent- und Wertschriftenertrag	360	312
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>787'114</b>	<b>336'756</b>

## 18 Finanzaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Zinsaufwand	32'289	12'591
Baurechtszins "Neubau Werkhof SH POWER, Schweizersbild"	29'716	29'716
Verzinsung Konto bei OpenEP (Negativzinsen)	25'733	26'239
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>87'738</b>	<b>68'546</b>

Der Finanzaufwand betrifft die Kontokorrentbenutzung zwischen den Werken. Die Verzinsung der Kontokorrente zwischen den Werken beträgt 1.0 %. Die Kontokorrente werden je nach Liquidität der einzelnen Werke entsprechend beansprucht.

## 19 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	10'366'041	11'935'035
Wertberichtigung für dubiose Debitoren und Delkreder	-23'700	-19'700
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	195'070	259'545
<b>Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>10'537'411</b>	<b>12'174'880</b>

## 20 Übrige Forderungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Bruttoforderungen Nahestehende OpenEP (Arbeitspreisreserve)	7'204'411	7'204'411
Diverse Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	301'332	72'590
<b>Total Übrige Forderungen</b>	<b>7'505'743</b>	<b>7'277'001</b>

## 21 Kontokorrent Werke - Guthaben

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (WSH)	16'097'703	0
<b>Total Kontokorrente - Guthaben</b>	<b>16'097'703</b>	<b>0</b>

Die Kontokorrentkonten werden während des Jahres aktiv bewirtschaftet, mit 1,0 % verzinst und rasch möglichst zwischen den Werken ausgeglichen.

## 22 Materialvorräte

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Gasvorrat	10'175	7'175
<b>Total Materialvorräte</b>	<b>10'175</b>	<b>7'175</b>

## 23 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF
Abgrenzung für nicht verrechnete Energie	2'162'124	2'674'378
Diverse Abgrenzungen	22'868	1'735
<b>Total Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2'184'992</b>	<b>2'676'113</b>

## 24 Kurzfristiges verzinsliches Darlehen

	Rechnung 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF
Darlehen an WSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2023	6'000'000	6'000'000
<b>Total Kurzfristige verzinsliche Darlehen</b>	<b>6'000'000</b>	<b>6'000'000</b>

## 25 Übrige Finanzanlagen

	Sitz	Wäh- rung	Stamm- kapital CHF	Anteil 2022 in %	Anteil 2021 in %	31.12.2022 in CHF	31.12.2021 in CHF
Erdgas Ostschweiz AG	Zürich	CHF	10'000'000	4.88	4.88	1'464'000	1'464'000
Etawatt AG	Schaffhausen	CHF	7'527'000	11.50	11.50	1'143'850	1'143'850
Open Energy Platform AG (OpenEP)	Zürich	CHF	50'000'000	4.88	4.88	2'440'000	2'440'000
<b>Übrige Finanzanlagen</b>						<b>5'047'850</b>	<b>5'047'850</b>

## 26 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	4'773'170	4'533'312
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	0	0
<b>Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4'773'170</b>	<b>4'533'312</b>

## 27 Übrige Verbindlichkeiten

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
<b>Total Übrige Verbindlichkeiten</b>	<b>135'610</b>	<b>47'189</b>

Übrige Verbindlichkeiten bestehen gegenüber der Eidgenössischen Steuerverwaltung in Bern für geschuldete Mehrwertsteuer.

## 28 Kontokorrent Werke -Verbindlichkeiten

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen	0	3'325'904
<b>Total Kontokorrente - Verbindlichkeiten</b>	<b>0</b>	<b>3'325'904</b>

Die Kontokorrentkonten werden während des Jahres aktiv bewirtschaftet, mit 1,0 % verzinst und rasch möglichst zwischen den Werken ausgeglichen.

## 29 Passive Rechnungsabgrenzung

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Arbeitspreisreserve Erdgas Ostschweiz AG Anteil GNH	1'013'098	1'013'098
Abgrenzung der Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	6'327'000	6'264'000
Abgrenzung für Personalaufwand	117'044	132'200
Abgrenzung für Akontozahlungen	321'198	0
Diverse sonstige Abgrenzungen	73'782	29'332
<b>Total Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>7'852'122</b>	<b>7'438'630</b>

### 30 Rückstellungen

	Altlasten- san. Lindli	Umweltfonds Klimagas	Förder- prämie	Total
	CHF	CHF	CHF	CHF
	A	B	C	
<b>Buchwert am 01. Januar 2021</b>	<b>1'500'000</b>	<b>476'013</b>	<b>247'300</b>	<b>2'223'313</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	476'013	247'300	2'223'313
Bildung	0	49'635	0	
Verwendung	0	-180'076	-17'600	
<b>Buchwert am 31. Dezember 2021</b>	<b>1'500'000</b>	<b>345'572</b>	<b>229'700</b>	<b>2'075'272</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	345'572	229'700	2'075'272
Bildung	0	43'849	0	
Verwendung	0	-62'364	-54'500	
<b>Buchwert am 31. Dezember 2022</b>	<b>1'500'000</b>	<b>327'057</b>	<b>175'200</b>	<b>2'002'257</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	327'057	175'200	2'002'257

Die Altlastensanierung Lindli beläuft sich unverändert auf CHF 1.5 Mio.. → A.

Im Jahr 2022 wurde ein Renaturierungsprojekt im Wert von CHF 62'364 umgesetzt. Der Fondswert hat sich somit auf CHF 327'057 reduziert. → B.

Mit der Förderprämie beabsichtigte SH POWER die Ablösung von Ölheizungen durch Ersatz von Gasheizungen zu fördern. Die Verpflichtungen per 31.12.2022 belaufen sich auf CHF 175'200. Im Jahr 2020 wurde beschlossen die Förderung auslaufen zu lassen und keine neuen Prämien mehr zu gewähren. → C.

### 31 Neubewertungsreserven

Die Neubewertungsreserven von CHF 48'379'492 haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert. Die Neubewertungsreserven sind nicht ausschüttbar.

## 32 Derivate (Ausserbilanzgeschäfte)

### Bestand per 31.12.2022

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2022	Wiederbeschaffung Gewinn (+) / Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2025	94'442	61.11	60.68	-40'648
2024	267'608	60.68	76.13	4'132'631
2023	464'910	58.82	135.12	35'472'043
<b>Total</b>	<b>826'960</b>	<b>59.50</b>	<b>100.55</b>	<b>39'564'026</b>

### Bestand per 31.12.2021

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2021	Wiederbeschaffung Gewinn (+) / Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2024	140'502	24.67	34.10	1'324'246
2023	265'279	20.95	51.80	8'182'453
2022	454'818	20.40	88.61	31'021'762
<b>Total</b>	<b>860'600</b>	<b>20.61</b>	<b>64.33</b>	<b>40'528'461</b>

Bei den Derivaten handelt es sich um am Bilanzstichtag offene Energielieferkontrakte. Die offenen Absicherungsgeschäfte werden im Anhang ausgewiesen. Der Wiederbeschaffungswert entspricht dem Marktwert am Bilanzstichtag. Sobald die abgesicherten Geldflüsse eintreten, erfolgt die entsprechende Erfassung im Periodenergebnis.

## 4 Bericht der Revisionsstelle



**Gasversorgung Stadt Schaffhausen,  
Schaffhausen**

Bericht der Revisionsstelle an den Stadtrat  
der Stadt Schaffhausen zur

Jahresrechnung 2022

KPMG AG  
Zürich, 20. März 2023



KPMG AG  
Badenerstrasse 172  
Postfach  
CH-8036 Zürich

+41 58 249 31 31  
kpmg.ch

## **Bericht der Revisionsstelle an den Stadtrat der Stadt Schaffhausen betreffend Gasversorgung Stadt Schaffhausen, Schaffhausen**

### **Bericht der Revisionsstelle zur Prüfung der Jahresrechnung**

#### **Prüfungsurteil**

Wir haben die Jahresrechnung der Gasversorgung Stadt Schaffhausen (die Gesellschaft) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung, dem Eigenkapitalnachweis und der Geldflussrechnung für das dann endende Jahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung vermittelt die beigefügte Jahresrechnung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie deren Ertragslage und Cashflows für das dann endende Jahr in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und entspricht dem schweizerischen Gesetz.

#### **Grundlage für das Prüfungsurteil**

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### **Sonstige Informationen**

Die Verwaltungskommission ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die im Geschäftsbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung und unseren dazugehörigen Bericht.



Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

#### **Verantwortlichkeiten der Verwaltungskommission für die Jahresrechnung**

Die Verwaltungskommission ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung, die in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und den gesetzlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt, und für die internen Kontrollen, die die Verwaltungskommission als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung ist die Verwaltungskommission dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit – sofern zutreffend – anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, die Verwaltungskommission beabsichtigt, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

#### **Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung**

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten Internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Verwaltungskommission angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Geschäftstätigkeit sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die erhebliche Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit aufwerfen können. Falls wir die Schlussfolgerung ziehen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Bericht auf die dazugehörigen Angaben in der Jahresrechnung aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Berichts erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch die Abkehr der Gesellschaft von der Fortführung der Geschäftstätigkeit zur Folge haben.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt der Jahresrechnung insgesamt einschliesslich der Angaben sowie, ob die Jahresrechnung die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass eine sachgerechte Gesamtdarstellung erreicht wird.

Wir kommunizieren mit der Verwaltungskommission bzw. dem zuständigen Ausschuss unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.



**Gasversorgung Stadt  
Schaffhausen, Schaffhausen**  
Bericht der Revisionsstelle an den  
Stadtrat zur Jahresrechnung

### **Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen**

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben der Verwaltungskommission ausgestaltetes Internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

KPMG AG

Silvan Jurt  
Zugelassener Revisionsexperte  
Leitender Revisor

Lukas Weber  
Zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 20. März 2023

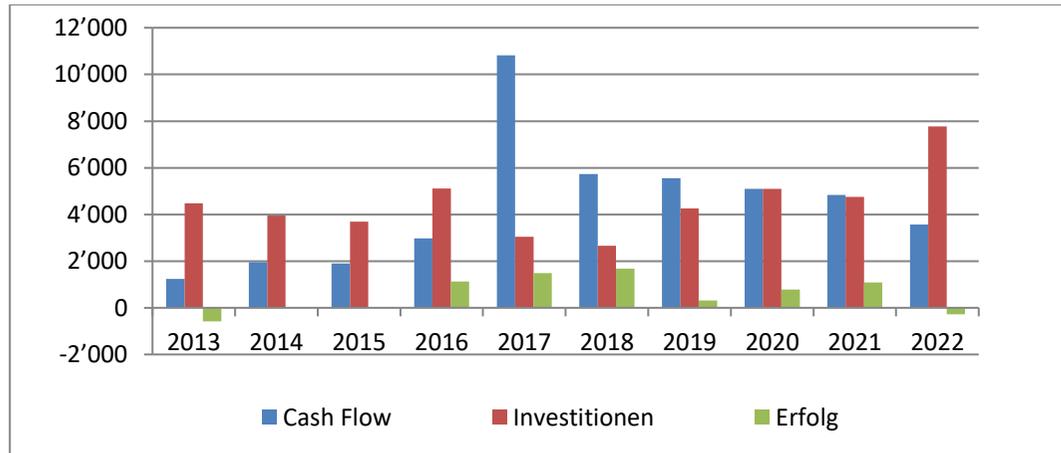
**SH POWER**

**Jahresrechnung 2022  
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen  
(WSH)**

20.03.2023

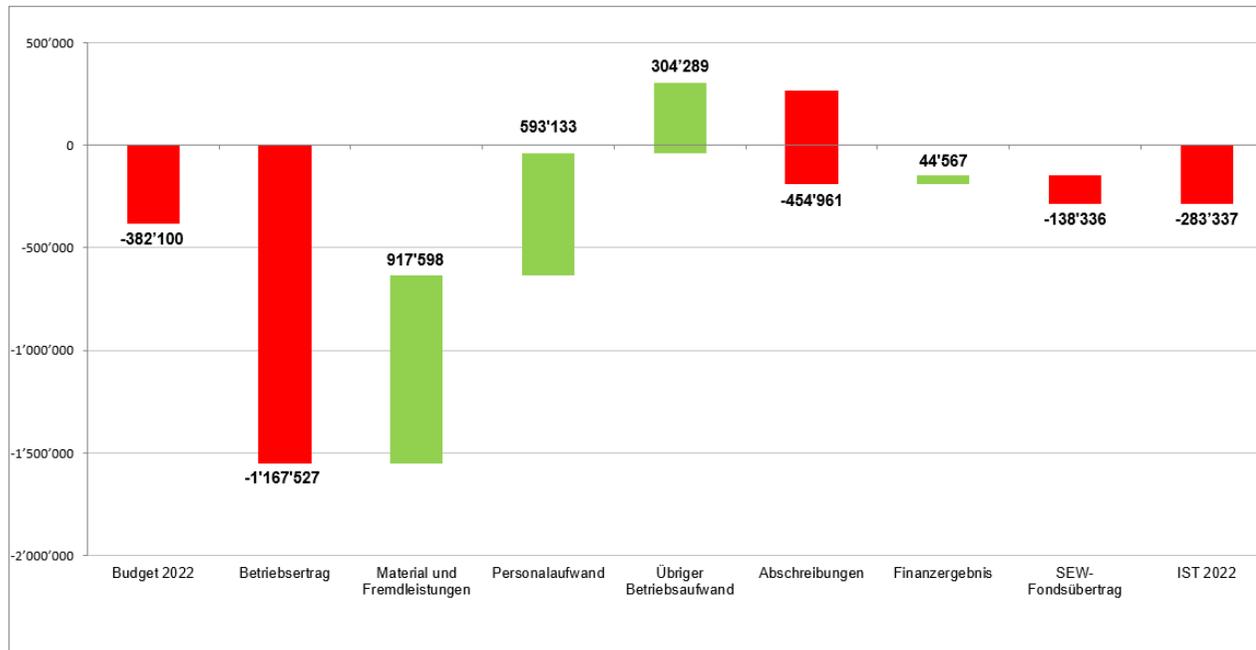
# 1. Ergebnisentwicklung

## Entwicklung der Wasserversorgung über die letzten 10 Jahre



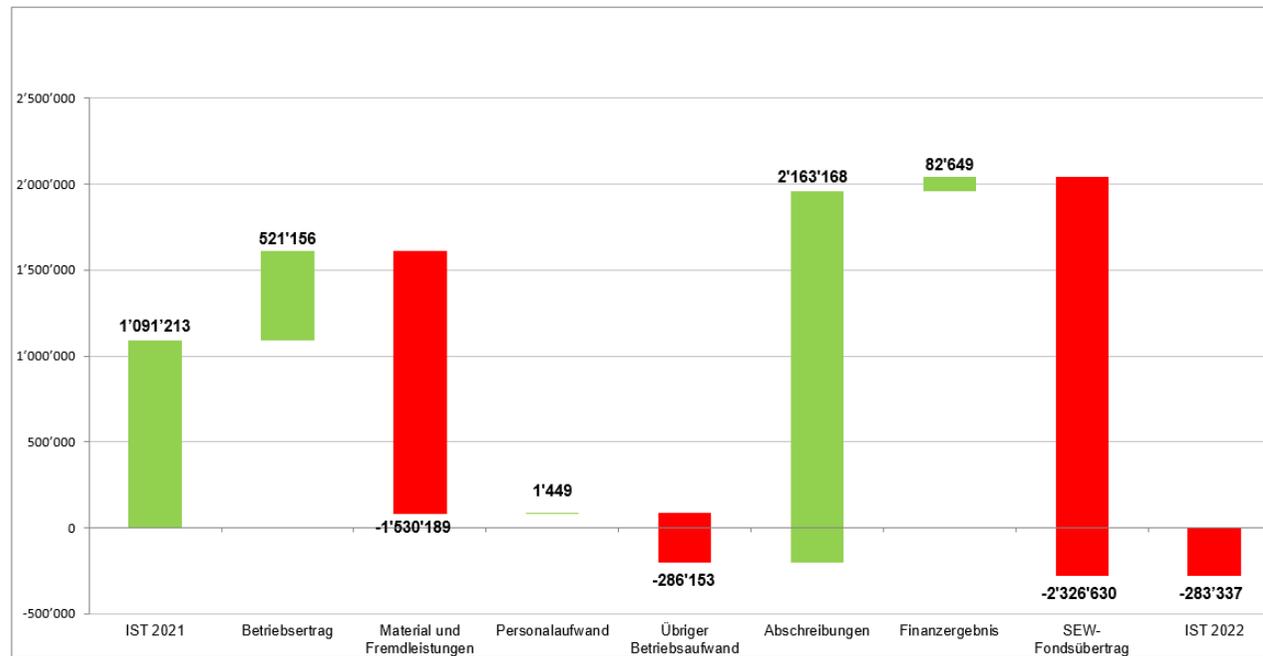
Seit dem 1. Januar 2018 ist die Siedlungsentwässerung buchhalterisch in der Rechnung der Wasserversorgung Schaffhausen integriert. Im Jahr 2017 wurde der Abwasserfonds übertragen.

## Ergebnisbrücke Budget 2022 zur Jahresrechnung 2022



- Der Wasserabsatz mit 3.37 m<sup>3</sup> Mio. entsprach nahezu dem budgetierten Wert von 3.40 m<sup>3</sup> Mio.
- Da der verrechnete Wassertarif an andere Gemeinden unter dem Wassertarif von Schaffhausen liegt und der Wasserabsatz leicht unter dem budgetierten Absatz lag, hat sich der Wasserertrag nur leicht um CHF -0.1 Mio. verringert. Der übrige Betriebsertrag ist durch geringere Leistungsverrechnungen zwischen den Werken (weniger Projekte für das Wasserwerk Neuhausen am Rheinfall), einem Rückgang der Hausinstallationen sowie weniger Investitionen um CHF -1.5 Mio. unter dem Budget. Der gesamte Betriebsertrag (CHF 17.4 Mio.) ist CHF -1.2 Mio. (-6.3%) geringer als budgetiert.
- Material und Fremdleistungen sind durch geringere Aufwendungen für den Betrieb und Unterhalt um -12.4% bzw. CHF -0.9 Mio. geringer als budgetiert ausgefallen.
- Der Personalaufwand ist um -9.2% bzw. CHF -0.6 Mio. geringer als budgetiert ausgefallen
- Der übrige Betriebsaufwand ist -23.1% bzw. CHF -0.3 Mio. geringer als budgetiert.
- Die Abschreibungen sind durch höhere Investitionen sowie kleinere Anlagenabgänge um CHF 0.5 Mio. höher als budgetiert.
- Der Fehlbetrag der Siedlungsentwässerung (SEW) (CHF -0.42 Mio.) wird gemäss der Verordnung dem bestehenden Abwasserfond belastet (Budget: CHF -0.56 Mio.).
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 8.5 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2022 waren CHF 7.8 Mio.

## Ergebnisbrücke IST 2021 zur Jahresrechnung 2022



- Im Vergleich zum Berichtsjahr 2021 ist aufgrund des geringeren Wasserabsatzes der Umsatz um -2.7% niedriger.
- Der gesamte Betriebsertrag erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr aufgrund eines höheren Bestands von Aufträgen in Arbeit und mehr aktivierten Eigenleistungen um CHF +0.5 Mio. (+3.1%), der überwiegend aus dem Abwassergeschäft kommt.
- Material und Fremdleistungen sind gegenüber Vorjahr um CHF +1.5 Mio. gestiegen (+31.1%).
- Die Personalaufwendungen lagen auf Vorjahresniveau.
- Der übrige Betriebsaufwand ist um CHF +0.3 Mio. leicht über dem Vorjahreswert.
- Die Abschreibungen verringern um CHF -2.2 Mio., die sich aufgrund des Einmaleffekts aus der Reduzierung der Nutzungsdauer für Kanalisationsleitungen mit erhöhten Abschreibungen im Vorjahr ergeben.
- Das Finanzergebnis hat sich leicht um CHF -0.1 Mio. verbessert.
- Das Jahresergebnis hat sich von CHF -1.1 Mio. auf CHF -0.3 Mio. verringert.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 8.5 Mio. investiert (Vorjahr: CHF 6.0 Mio.).

Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2022 gegenüber dem Budget 2022 und dem Vorjahres-Einzelabschluss 2021 ist auf der Seite 4 dargestellt.

## Erfolgsrechnung 2022 und Budget 2022 - nicht testiert

		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
		CHF	CHF	CHF
<b>Ertrag</b>	<b>Nettoerlöse aus Wasser und Abwasser</b>	<b>12'266'698</b>	<b>12'379'800</b>	<b>12'605'607</b>
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	3'513'429	4'234'250	4'244'927
	Diverse Erträge	36'210	0	18'570
	Debitorenverluste	0	15'000	-7'032
	Bestandsänderung Aufträge in Arbeit	57'245	-12'000	-1'069'657
	Aktivierete Eigenleistungen	1'487'541	1'911'600	1'047'552
	<b>Übriger Betriebsertrag</b>	<b>5'094'425</b>	<b>6'148'850</b>	<b>4'234'360</b>
	<b>Betriebsertrag</b>	<b>17'361'123</b>	<b>18'528'650</b>	<b>16'839'967</b>
<b>Aufwand</b>	Material und Fremdleistungen	6'454'402	7'372'000	4'924'213
	Personalaufwand	5'886'917	6'480'050	5'888'366
	Mieten und Benützungsschädigungen	134'999	143'300	136'206
	Dienstleistungen	245'248	435'000	67'472
	Informatikaufwand	189'403	229'600	137'592
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	157'461	155'590	145'361
	Büroaufwand	87'132	97'600	83'747
	Vergütungen und Spesen	36'172	48'800	25'413
	Übrige Abgaben	36'471	39'560	28'770
	Beiträge	33'682	37'000	29'931
	Marketing	90'893	129'300	70'816
	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'011'461</b>	<b>1'315'750</b>	<b>725'308</b>
	Abschreibungen	4'358'961	3'904'000	6'522'129
	<b>Betriebsaufwand</b>	<b>17'711'741</b>	<b>19'071'800</b>	<b>18'060'016</b>
	<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>	<b>-350'618</b>	<b>-543'150</b>	<b>-1'220'049</b>

<b>Finanz-</b>	Finanzertrag	50'402	600	3'465
<b>Ergebnis</b>	Finanzaufwand	-405'435	-400'200	-441'147
<b>Fonds</b>	Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in den Fond	422'314	560'650	2'748'944
<b>Jahresergebnis</b>		<b>-283'337</b>	<b>-382'100</b>	<b>1'091'213</b>

## 2. Jahresrechnung

### 2.1 Erfolgsrechnung

		Erläute- rungen	Rechnung 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF
<b>Ertrag</b>	<b>Nettoerlöse aus Wasser und Abwasser</b>	1	<b>12'266'698</b>	<b>12'605'607</b>
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	3'513'429	4'244'927
	Diverse Erträge		36'210	18'570
	Debitorenverluste	3	0	-7'032
	Bestandsänderung Aufträge in Arbeit		57'245	-1'069'657
	Aktiviert Eigenleistungen	4	1'487'541	1'047'552
	<b>Übriger Betriebsertrag</b>		<b>5'094'425</b>	<b>4'234'360</b>
	<b>Betriebsertrag</b>		<b>17'361'123</b>	<b>16'839'967</b>
<b>Aufwand</b>	Material und Fremdleistungen	5	6'454'402	4'924'213
	Personalaufwand	6	5'886'917	5'888'366
	Mieten und Benützungsschädigungen	7	134'999	136'206
	Dienstleistungen	8	245'248	67'472
	Informatikaufwand	9	189'403	137'592
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	10	157'461	145'361
	Büroaufwand	11	87'132	83'747
	Vergütungen und Spesen	12	36'172	25'413
	Übrige Abgaben	13	36'471	28'770
	Beiträge	14	33'682	29'931
	Marketing	15	90'893	70'816
	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>		<b>1'011'461</b>	<b>725'308</b>
	Abschreibungen	4	4'358'961	6'522'129
	<b>Betriebsaufwand</b>		<b>17'711'741</b>	<b>18'060'016</b>
	<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>		<b>-350'618</b>	<b>-1'220'049</b>

<b>Finanz-</b>	Finanzertrag	16	50'402	3'465
<b>Ergebnis</b>	Finanzaufwand	16	-405'435	-441'147
<b>Fonds</b>	Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in den Fond	17	422'314	2'748'944
<b>Jahresergebnis</b>			<b>-283'337</b>	<b>1'091'213</b>

## 2.2 Bilanz

	Erläute- rungen	31.12.2022 CHF	31.12.2021 CHF
<b>AKTIVEN</b>			
<b>Umlaufvermögen</b>			
Flüssige Mittel		3'579'069	10'086'202
Forderungen aus Lieferungen und Leis- tungen	18	6'629'928	6'667'773
Forderungen aus Lieferungen und Leis- tungen gegenüber Nahestehende	18	448	0
Übrige Forderungen		-65	0
Kontokorrent Werke	19	4'292'263	6'842'424
Materialvorräte	20	1'498'812	1'409'202
Angefangene Arbeiten		221'888	164'644
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	21	299'805	394'388
<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>16'522'148</b>	<b>25'564'633</b>
<b>Anlagevermögen</b>			
Sachanlagen			
Anlagen und Einrichtungen		102'342'067	98'034'759
Grundstücke und Bauten		1'434'359	1'454'157
übrige Sachanlagen		699'975	553'285
Anlagen im Bau		5'930'738	7'082'768
Immaterielle Anlagen		76'846	7'729
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>110'483'985</b>	<b>107'132'698</b>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>4</b>	<b>110'483'985</b>	<b>107'132'698</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>127'006'133</b>	<b>132'697'331</b>

<b>PASSIVEN</b>			<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Fremdkapital</b>				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22	1'755'368	1'489'096
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	22	6'757	0
	Übrige Verbindlichkeiten	23	28'753	53'821
	Kontokorrent Werke	24	26'234'475	25'387'210
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	25	610'917	612'040
	Kurzfristige Darlehen EWS und GSH	26	10'000'000	10'000'000
	Darlehen Dritte	26	0	6'000'000
	<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>38'636'270</b>	<b>43'542'167</b>
Langfristige Verbindlichkeiten	<b>Total langfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Total Verbindlichkeiten</b>		<b>38'636'270</b>	<b>43'542'167</b>
<b>Rückstellungen</b>	Übrigen Rückstellungen	27	67'620	148'286
	<b>Total Rückstellungen</b>		<b>67'620</b>	<b>148'286</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>		<b>38'703'890</b>	<b>43'690'453</b>
	<b>Fonds zweckgebundene Einlagen für Abwasserentsorgung</b>	<b>28</b>	<b>9'760'731</b>	<b>10'182'027</b>
<b>Eigenkapital</b>	Gewinnvortrag		6'283'647	6'566'986
	Neubewertungsreserven	29	72'257'865	72'257'865
	<b>Total Eigenkapital</b>		<b>78'541'512</b>	<b>78'824'851</b>
	<b>Total Passiven</b>		<b>127'006'133</b>	<b>132'697'331</b>

## 2.3 Geldflussrechnung

	2022	2021
	CHF	CHF
Jahresergebnis	-283'339	1'091'213
Abschreibungen	4'358'961	6'522'129
Veränderung Rückstellungen inkl. Fond für zweckgebundene Einlagen Abwasser	-501'962	-2'778'425
<b>Cash-Flow</b>	<b>3'573'660</b>	<b>4'834'917</b>
Veränderung Materialvorräte	-89'610	125'861
Veränderung Forderungen aus Lieferungen/Leistungen Kontokorrente	2'587'558	-4'388'672
Veränderung übrige Forderungen	65	0
Veränderung angefangene Arbeiten	-57'244	1'069'656
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	94'583	-4'794
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen, Kontokor- rente	1'120'294	7'131'519
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-25'068	-80'306
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	-1'123	-277'890
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>7'203'115</b>	<b>8'410'291</b>
Investitionen in Anlagen und Einrichtungen	-1'172'433	-793'541
Einzahlung aus Subventionsbeiträgen	800'784	1'237'912
Investitionen in übrige Sachanlagen	-361'992	-240'568
Investitionen immaterielle Sachanlagen	-80'890	0
Investitionen Abwasser	-1'881'371	-1'690'701
Investitionen in Anlagen im Bau	-5'014'346	-3'273'533
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7'710'248</b>	<b>-4'760'431</b>
Rückzahlung Darlehen Zentralverwaltung Stadt SH	-6'000'000	0
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6'000'000</b>	<b>0</b>
<b>Geldfluss Total</b>	<b>-6'507'133</b>	<b>3'649'860</b>
<b>Bestand liquide Mittel Vorjahr</b>	<b>10'086'202</b>	<b>6'436'342</b>
<b>Bestand Liquide Mittel laufendes Jahr</b>	<b>3'579'069</b>	<b>10'086'202</b>

## 2.4 Eigenkapitalnachweis

	Gewinnvortrag	Neubewer- tungs- reserven	Total Eigenkapital
	CHF	CHF	CHF
<b>Eigenkapital am 01. Januar 2021</b>	<b>5'475'773</b>	<b>72'257'865</b>	<b>77'733'638</b>
Unternehmenserfolg 2021	1'091'213	0	1'091'213
Gewinnausschüttung	0	0	0
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2021</b>	<b>6'566'986</b>	<b>72'257'865</b>	<b>78'824'851</b>
Unternehmenserfolg 2022	-283'337	0	-283'337
Gewinnausschüttung	0	0	0
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2022</b>	<b>6'283'649</b>	<b>72'257'865</b>	<b>78'541'512</b>

## 2.5 Anhang zur Jahresrechnung

Die Wasserversorgung, ab 2018 erweitert um die Siedlungsentwässerung (SEW) der Stadt Schaffhausen, ist Teil von SH POWER. Die SH POWER ist ein Versorgungsunternehmen der Region für Strom, Erdgas, Trink- und Abwasser sowie für entsprechende Dienstleistungen mit Sitz in Schaffhausen. Sie ist eine öffentlich-rechtliche Anstalt und wird nach anerkannten kaufmännischen und betriebswirtschaftlichen Grundsätzen geführt.

### Grundlagen der Abschlusserstellung

Die Jahresrechnung wurde in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER (gesamtes Regelwerk) erstellt, vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und erfüllt die Vorschriften des Schweizer Rechts.

Die Jahresrechnung wird in Schweizer Franken, der funktionalen Währung des Unternehmens, dargestellt. Soweit nichts anderes vermerkt ist, wurden alle Finanzangaben in Schweizer Franken gerundet. Aus diesem Grund können Rundungsdifferenzen entstehen.

### Grundsätze zur Bewertung

#### Bewertungsprinzip

Die Bewertung der Jahresrechnung erfolgt prinzipiell zu Anschaffungskosten. In Fällen, in welchen die historischen Werte nicht ermittelbar sind, werden Wiederbeschaffungswerte ausgewiesen. Kommen Wiederbeschaffungswerte zur Anwendung, wird im Anhang entsprechend darauf hingewiesen.

#### Abschlussdatum

Bilanzstichtag ist der 31. Dezember. Das Geschäftsjahr umfasst 12 Monate.

#### Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel setzen sich aus Kassa-, Bank- und Postcheckbeständen zusammen. Diese sind zu Nominalwerten bilanziert.

#### Forderungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen Forderungen sind zu Nominalbeträgen bilanziert. Einem allfälligen Verlustrisiko auf gefährdete Einzelpositionen wird dabei angemessen Rechnung getragen. Es findet keine Pauschalwertberichtigung statt.

Die Forderungen sind zu Nominalbeträgen bilanziert. Einem allfälligen Verlustrisiko auf gefährdete Einzelpositionen wird mittels Einzelwertberichtigungen angemessen Rechnung getragen.

#### Vorräte

Die Vorräte sind zu Anschaffungs- oder Herstellkosten, höchstens aber zum netto realisierbaren Veräußerungswert bilanziert. Die Bewertung der Vorräte erfolgt im Wesentlichen zu Durchschnittskosten. Inkurante Vorräte inkl. Störbehebungsmaterial und Waren mit geringem Lagerumschlag werden wertberichtigt.

#### Sachanlagen

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen. Die Abschreibungen werden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer vorgenommen. Die in den Sachanlagen enthaltenen Grundstücke werden nicht abgeschrieben. Im Jahr 2021 wurde eine Überprüfung der Nutzungsdauer für die Leitungen Kanalisation vorgenommen und entsprechend neu eingeschätzt. Auf Basis der Empfehlung des Verbands Schweizer Abwasser- und Gewässerschutzfachleute (VSA) wurde die Nutzungsdauer von bisher 80 Jahre auf 50 Jahre reduziert.

Die wirtschaftliche Nutzungsdauer der Sachanlagen beträgt:

Sachanlagekategorie	Wirtschaftliche Nutzungsdauer
Anlagen und Einrichtungen	20 – 60 Jahre
Grundstücke und Bauten	40 – 50 Jahre
übrige Sachanlagen	5 – 15 Jahre

Unterhalt und Reparaturen sowie die regelmässigen Instandstellungen der Anlagen werden direkt über die Erfolgsrechnung verbucht.

#### **Wertbeeinträchtigung von Aktiven (Impairment)**

Grundsätzlich wird die Werthaltigkeit von allen Aktiven auf jeden Bilanzstichtag hin überprüft. Existieren Hinweise welche auf eine wesentliche Wertbeeinträchtigung hindeuten, erfolgt die Berechnung des erzielbaren Wertes (der höhere Wert vom netto Veräusserungswert oder Nutzwert) des Aktivums. Liegt der Buchwert per Bilanzstichtag (nach planmässigen Abschreibungen) höher als der erzielbare Wert, wird eine erfolgswirksame ausserplanmässige Wertbeeinträchtigung vorgenommen. Entfällt die Wertbeeinträchtigung in der Zukunft nachhaltig, so erfolgt eine erfolgswirksame Zuschreibung bis maximal zu den fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Werthaltigkeit der Aktiven wird periodisch, in der Regel zum Bilanzstichtag, überprüft. Eine voraussichtliche, dauerhafte Wertbeeinträchtigung wird durch ausserplanmässige Abschreibungen oder Wertbeeinträchtigungen berücksichtigt. Beim Wegfall einer Wertbeeinträchtigung wird eine Zuschreibung vorgenommen.

#### **Beteiligung / Finanzanlagen**

Beteiligungen und Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten und langfristige Geldanlagen bzw. Darlehen sind zum Nominalwert bilanziert. Notwendige Wertberichtigungen werden berücksichtigt.

#### **Fremdkapital**

Alle Verbindlichkeiten sind zu Nominalwerten in der Bilanz einbezogen worden. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verpflichtungen mit Fälligkeiten von weniger als zwölf Monaten.

#### **Rückstellungen**

Rückstellungen berücksichtigen sämtliche am Bilanzstichtag bestehenden rechtlichen oder faktischen Verpflichtungen aus vergangenen Geschäftsvorfällen bzw. Ereignissen, deren Eintreten sowohl wahrscheinlich als auch mit einem Ressourcenabfluss verbunden ist. Weiter kann deren Betrag zuverlässig bestimmt werden.

#### **Umsatz- und Ertragsrealisierung**

Der Umsatz aus Lieferungen und Leistungen wird zum Marktwert bei Leistungserfüllung erfasst. Er wird netto ausgewiesen und entspricht dem Gesamtwert der Rechnungen, vermindert um Steuern und gesetzliche Abgaben. Die Umsätze mit den nicht per Bilanzstichtag abgelesenen Kunden werden unter Beachtung der Teilzahlungen abgegrenzt. Die Umsatzabgrenzung wird auf Basis des bisherigen Verbrauchsverhaltens und anderen Parametern ermittelt.

#### **Aktiviere Eigenleistungen**

Die selbst erstellten im Betrieb verbleibenden Anlagegüter werden zu Herstellungskosten aktiviert. Die aktivierten Eigenleistungen entstehen hauptsächlich beim Bau und bei den Erweiterungsmassnahmen von Versorgungsnetzen und Kraftwerksanlagen.

### Personalvorsorgeverpflichtungen

SH POWER Schaffhausen ist bei der Personalvorsorgekasse des Kantons Schaffhausen angeschlossen. Die wirtschaftlichen Auswirkungen der vorhandenen Vorsorgeeinrichtung werden jährlich beurteilt und der daraus abgeleitete wirtschaftliche Nutzen oder die wirtschaftliche Verbindlichkeit bilanziert. Alle Mitarbeitenden von SH POWER Schaffhausen sind der Pensionskasse Schaffhausen mit einem Anschlussvertrag (Beitragsprimat) angeschlossen und für Ruhestand, Todesfall und Invalidität versichert. Der Deckungsgrad der Pensionskasse per 31.12.2022 beträgt 102.7 %<sup>1</sup>.

Wirtschaftlicher Nutzen resp. Wirtschaftliche Verpflichtung und Versorgungsaufwand	Wirtschaftlicher Anteil des Unternehmens	Veränderung zum Vorjahr (erfolgswirksam)	Auf die Periode abgegrenzte Beträge	Vorsorgeaufwand im Personalaufwand
CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	31.12.2021: CHF 611'487 31.12.2022: CHF 582'218

### Fremdwährungen

Allfällige Fremdwährungsbestände werden in der Bilanz zum Stichtagskurs bewertet. Transaktionen in Fremdwährungen werden zum jeweiligen Tageskurs umgerechnet.

### Angaben über die Durchführung der Risikobeurteilung

Die Verwaltungskommission hat mit der Durchführung der Risikoprüfung die Geschäftsleitung beauftragt. Die Grundsätze des Risikomanagements sowie das IKS wurden entsprechend ausgestaltet. Die Grundsätze des IKS sowie des Risikomanagements wurden in einem Konzept festgehalten, das vom Audit-Komitee resp. der Verwaltungskommission der SH POWER genehmigt wurde. Dazu gehören die Vorgaben zur systematischen Erfassung und Auswertung der Risiken, deren Priorisierung, die Beurteilung der Einflüsse auf das gesamte Unternehmen sowie die Einleitung und Überwachung von Massnahmen zur Handhabung der identifizierten Risiken. Die systematisch erfassten, analysierten und priorisierten Risiken wurden in einem Risikoinventar zusammengefasst, welches der Verwaltungskommission zur Kenntnis gebracht wurde. Es wurden konkrete Massnahmen zur Handhabung der identifizierten Risiken geprüft und beschlossen. Ein periodisches Risikomanagement-Reporting an die Verwaltungskommission wurde etabliert. Ausserordentliche Vorfälle werden umgehend gemeldet. Aufgrund zu treffender Annahmen bezüglich zukünftiger Entwicklungen bei der Beurteilung der Risiken ist deren Bewertung mit einer entsprechenden Unsicherheit behaftet.

### Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es sind keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt, welche nicht entsprechend berücksichtigt wurden und einen Einfluss auf das Jahresergebnis haben oder eine Anpassung der Buchwerte von Aktiven und Passiven zur Folge hätten.

<sup>1</sup> Quelle: www.pksh.ch, 04.03.2023

### 3. Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und Bilanz

#### 1 Nettoerlöse aus Wasserverkauf und Abwasser

	2022	2021	Abweichung	Abweichung
	CHF	CHF	CHF	%
Ertrag aus Wasserverkauf	7'283'919	7'697'186	-413'267	-5.4
Ertrag aus Abwasser/ Siedlungsentwässerung	4'982'779	4'908'421	74'358	1.5
<b>Total Nettoerlöse aus dem Wassergeschäft</b>	<b>12'266'698</b>	<b>12'605'607</b>	<b>-338'909</b>	<b>-2.7</b>

#### 2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Leistungsverrechnung zwischen den Werken	1'407'245	1'739'349
Hauszuleitungen und Installationen	1'358'950	1'635'592
Erträge Abwasserentsorgung	432'746	404'691
Diverse Verrechnungen	314'488	465'295
<b>Total Ertrag aus Leistungen für Dritte</b>	<b>3'513'429</b>	<b>4'244'927</b>

Die Erträge aus Leistungen für Dritte sind um -17.2% geringer als im Vorjahr. Der Rückgang resultiert aus der geringeren Leistungsverrechnung zwischen den Werken (weniger Projekte für das Wasserwerk Neuhausen am Rheinfall) und einem Rückgang der Hausinstallationen zum Vorjahr.

#### 3 Debitorenverluste

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	0	-7'032
<b>Total Debitorenverluste</b>	<b>0</b>	<b>-7'032</b>

#### 4 Anlagespiegel

Details zu den Bewegungen des Anlagevermögens 2022 und 2021:

<b>Anlagen 2022</b>	<b>Anlagen und Einrichtungen</b>	<b>Grundstücke und Bauten</b>	<b>übrige Sachanlagen</b>	<b>Anlagen im Bau</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>Total Sachanlagen</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2022	252'295'885	5'316'842	2'219'739	7'082'768	138'671	267'053'905
Zugänge	3'053'804	0	361'992	5'014'346	80'890	8'511'032
Subventionen	-800'784	0	0	0	0	-800'784
Umbuchung	6'166'376	0		-6'166'376	0	0
Abgänge	-2'216'070	0	-118'144	0	0	-2'334'214
<b>Stand am 31. Dezember 2022</b>	<b>258'499'211</b>	<b>5'316'842</b>	<b>2'463'587</b>	<b>5'930'738</b>	<b>219'561</b>	<b>272'429'940</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
Stand am 1. Jan. 2022	-154'261'126	-3'862'685	-1'666'454	0	-130'942	159'921'207
Zugänge	-4'112'088	-19'798	-215'302	0	-11'773	-4'358'961
Abgänge	2'216'070	0	118'144	0	0	2'334'214
<b>Stand am 31. Dezember 2022</b>	<b>-156'157'144</b>	<b>-3'882'483</b>	<b>-1'763'612</b>	<b>0</b>	<b>-142'715</b>	<b>161'945'954</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>Am 31. Dezember 2022</b>	<b>102'342'067</b>	<b>1'434'359</b>	<b>699'975</b>	<b>5'930'738</b>	<b>76'846</b>	<b>110'483'985</b>

Anlagen 2021	Anlagen und Ein- richtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anla- gen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2021	245'737'443	5'316'842	1'979'171	9'633'778	138'671	262'805'905
Zugänge	2'484'242	0	240'568	3'273'533	0	5'998'343
Subventionen	-1'237'912	0	0	0	0	-1'237'912
Umbuchung	5'824'543	0	0	-5'824'543	0	0
Abgänge	-512'431	0	0	0	0	-512'431
<b>Stand am 31. Dezember 2021</b>	<b>252'295'885</b>	<b>5'316'842</b>	<b>2'219'739</b>	<b>7'082'768</b>	<b>138'671</b>	<b>267'053'905</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
Stand am 1. Jan. 2021	-148'421'032	-3'842'887	-1'525'300	0	-122'290	-153'911'509
Zugänge	-6'352'525	-19'798	-141'154	0	-8'652	-6'522'129
Abgänge	512'431	0	0	0	0	512'431
<b>Stand am 31. Dezember 2021</b>	<b>-154'261'126</b>	<b>-3'862'685</b>	<b>-1'666'454</b>	<b>0</b>	<b>-130'942</b>	<b>-159'921'207</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>Am 31. Dezember 2021</b>	<b>98'034'759</b>	<b>1'454'157</b>	<b>553'285</b>	<b>7'082'768</b>	<b>7'729</b>	<b>107'132'698</b>

Die Reduktion der Nutzungsdauer für die Kanalisationsleitungen von 80 Jahre auf 50 Jahre hat im Jahr 2021, in der Kategorie «Anlagen und Einrichtungen», zu einem zusätzlichen Abschreibungsaufwand von CHF 3'782'774 geführt.

#### Zusammenstellung Investitionen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Eigenleistungen SH Power	743'080	557'815
Materialverbrauch für Investitionen	744'461	489'737
<b>Total aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>1'487'541</b>	<b>1'047'552</b>
Fremdleistungen für Investitionen	6'661'449	4'710'223
Investitionen in Kleinanlagen	361'992	240'568
Subventionen und Anschlussgebühren	-800'784	-1'237'912
<b>Total Investitionen</b>	<b>7'710'248</b>	<b>4'760'431</b>

## 5 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Materialverbrauch	2'652'510	2'220'312
Fremdleistungen	3'986'205	2'714'531
Aufwandsminderungen durch Rückvergütungen	-184'313	-10'630
<b>Total Material und Fremdleistungen</b>	<b>6'454'402</b>	<b>4'924'213</b>

## 6 Personalaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Besoldungen	4'703'769	4'701'667
Zulagen	132'078	125'197
Gesetzl. Sozialleistungen	354'887	344'971
Vertragliche Sozialleistungen	582'218	611'487
Übriger Personalaufwand	113'965	105'044
<b>Total Personalaufwand</b>	<b>5'886'917</b>	<b>5'888'366</b>

Im Besoldungsaufwand der Wasserversorgung Schaffhausen sind die an die Neuhauser Werke verrechneten anteiligen Besoldungen enthalten.

### Allgemein:

Die Verteilung der Besoldung auf die einzelnen Werke wird während des Geschäftsjahres nach beanspruchter Leistung pro Werk verrechnet, weshalb sich Verschiebungen zwischen den Werken ergeben können.

- Die Besoldungen betragen über alle Einzelwerke CHF 14.201 Mio. (Vorjahr CHF 13.889 Mio.).
- Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf CHF 18.071 Mio. (Vorjahr CHF 17.655 Mio.).

## 7 Mieten und Benützungsschädigungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Gebäude- und Lagerplatzmieten	20'919	20'919
Lagerplatzmiete Werkhof Lindli	24'100	24'100
EWS Raumkosten und Nachverrechnung	80'560	80'560
Maschinen und Werkzeuge etc.	9'420	10'626
<b>Total Mieten und Benützungsschädigungen</b>	<b>134'999</b>	<b>136'205</b>

## 8 Dienstleistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
<b>Total Dienstleistungen</b>	<b>245'248</b>	<b>67'472</b>

In dieser Position sind Kosten für die Revision der Jahresrechnung sowie weitere Beratungsdienstleistungen und Gutachten enthalten. Im Jahr 2022 wurden u.a. für die Erarbeitung der Organisationsentwicklung sowie die Teilstrategien der einzelnen Geschäftsfelder, die Überprüfung der Rechtsform, IT-/OT-Security, Neuvermessung des Abwasserkatasters, Versicherung und Retensionen und Planerarbeiten GEP 2.0 entsprechende Dienstleistungen bezogen. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel.

## 9 Informatikaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
IT-Anlagen	29'520	6'412
IT-Software	70'415	67'849
IT-Dienstleistungen	44'223	25'558
IT-Wartung und Unterhalt	45'245	37'773
<b>Total Informatikaufwand</b>	<b>189'403</b>	<b>137'592</b>

Aufgrund neuer Kostenallokationen sind in diese Position mehr Aufwendungen geflossen. Höhere Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr resultieren aufgrund zusätzlicher Lizenzen sowie damit verbundenen Dienstleistungen.

## 10 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	19'351	19'779
Feuerversicherung allg.	12'912	8'374
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	7'420	7'385
Haftpflichtversicherungen	87'778	86'820
Übrige Sachversicherungen	30'000	23'003
<b>Total Sach- und Haftpflichtversicherungen</b>	<b>157'461</b>	<b>145'361</b>

## 11 Büroaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	36'249	35'606
Porti	12'170	18'178
Drucksachen	3'171	5'081
PC- und Bankspesen	4'024	5'000
Büromaterial	3'173	3'086
Fotokopien	11'340	7'778
Betriebskosten	5'105	418
Diverser Büro- und Verwaltungsaufwand	11'900	8'600
<b>Total Büroaufwand</b>	<b>87'132</b>	<b>83'747</b>

## 12 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	16'142	15'857
Reise- u. Verpflegungsspesen	13'667	3'434
Repräsentationsspesen	6'363	6'122
<b>Total Vergütungen und Spesen</b>	<b>36'172</b>	<b>25'413</b>

## 13 Übrige Abgaben

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Konzessionsabgaben	20'879	20'735
Gebühren Eidg. Amtsstellen, Vermessungsamt	2'982	2'962
Fahrzeuggebühren	7'208	4'324
Lizenzgebühren	5'322	749
Grundbuchamt und Diverse	80	0
<b>Total Übrige Abgaben</b>	<b>36'471</b>	<b>28'770</b>

Den grössten Anteil innerhalb dieser Position stellt das Kantonale Tiefbauamt mit CHF 20'879 für die Konzessionsabgaben im Zusammenhang mit der Nutzung des Grundwassers der Rheinhalde und der Warthau in Rechnung.

## 14 Beiträge

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	33'682	29'931
<b>Total Beiträge</b>	<b>33'682</b>	<b>29'931</b>

## 15 Marketing

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Medienwerbung	12'422	21'594
Sponsoring	12'167	1'366
Werbedrucksachen	2'000	3'088
Direktwerbung	1'385	0
Kommunikation	19'646	13'995
Produktkampagnen	260	20'000
Messen und Events, übrige Werbung	43'013	10'773
<b>Total Marketing</b>	<b>90'893</b>	<b>70'816</b>

Enthalten sind anteilige Kosten der Kommunikation wie Fahrzeugbeschriftungen, MA-Magazin, Kommunikation Leitbild und Arbeiten auf der Website. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel – bewilligt durch die Verwaltungskommission. Im Jahr 2022 fand eine Trinkwasser-Kampagne statt, die unter den Events und übrigen Werbung enthalten ist.

## 16 Finanzertrag

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Verzinsung Kontokorrentguthaben, Kursgewinne	49'940	3'465
Kursgewinne	462	0
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>50'402</b>	<b>3'465</b>

## 16 Finanzaufwand

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Kontokorrentzinsen Werke	254'395	201'589
Zinsen für Darlehen	150'000	238'200
Verzinsung Abwasserfonds	1'018	1'293
Kursverluste/Diverses	22	65
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>405'435</b>	<b>441'147</b>

Die Verzinsung der Kontokorrentschulden verursachte Zinsen im Umfang von CHF 254'395. Die Kontokorrentkonten zwischen den Werken werden mit 1.0 % verzinst und möglichst rasch ausgeglichen. Die Zinsen für die bestehenden Darlehen belaufen sich, nach der Darlehensrückzahlung an die Zentralverwaltung, auf CHF 150'000. Siehe auch → Position 24. Die Verzinsung des Abwasserfonds erfolgt nach dem im Reglement festgelegten Zinssatz.

## 17 Entnahme (+) aus/ Zuweisung (-) in den Fond

Die Siedlungsentwässerung wird streng nach dem Kostenäquivalenzprinzip geführt, nach welcher keine Gewinne in diesem Bereich erzielt werden können und entsprechende Überschüsse auf zukünftige Perioden vorgetragen werden. Die Siedlungsentwässerung zeigt für 2022 einen Verlust von CHF 422'314 (Vorjahr: Verlust CHF 2'748'944). Der Fehlbetrag wird gemäss Reglement aus dem Abwasserfond entnommen.

## 18 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6'629'928	6'667'773
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	448	0
<b>Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>6'630'376</b>	<b>6'667'773</b>

## 19 Kontokorrent Werke

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)	0	3'325'904
Gaswerk Neuhausen am Rheinfall (GNH)	3'824'762	2'575'506
Wasserwerk Neuhausen am Rheinfall (WNH)	467'501	941'014
<b>Total Kontokorrente - Guthaben</b>	<b>4'292'263</b>	<b>6'842'424</b>

## 20 Materialvorräte

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Lager Werkhof Lindli	1'498'812	1'409'202
<b>Total Materialvorräte</b>	<b>1'498'812</b>	<b>1'409'202</b>

## 21 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Abgrenzung für nicht abgelesenen Wasserverbrauch	283'413	381'541
Diverse Abgrenzungen	16'392	12'847
<b>Total Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>299'805</b>	<b>394'388</b>

## 22 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	1'755'368	1'489'096
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	6'757	0
<b>Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1'762'125</b>	<b>1'489'096</b>

## 23 Übrige Verbindlichkeiten

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
<b>Total Übrige Verbindlichkeiten</b>	<b>28'753</b>	<b>53'821</b>

Die übrigen Verbindlichkeiten betreffen Mehrwertsteuerverbindlichkeiten gegenüber der eidgenössischen Steuerverwaltung.

## 24 Kontokorrentschulden gegenüber Werken

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)	10'136'772	25'387'211
Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)	16'097'703	0
<b>Total Kontokorrente - Verbindlichkeiten</b>	<b>26'234'475</b>	<b>25'387'211</b>

Die Kontokorrentkonten werden mit 1.0% verzinst und unterjährig zwischen den Werken möglichst rasch ausgeglichen.

## 25 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Abgrenzung für Personalaufwand	16'472	170'600
Abgrenzung für Ara Röti	312'834	303'187
Diverse Abgrenzungen	281'611	138'253
<b>Total Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>610'917</b>	<b>612'040</b>

## 26 Darlehen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Darlehen von GSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2023	6'000'000	6'000'000
Darlehen von EWS - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2023	4'000'000	4'000'000
Zentralverwaltung Stadt SH - Zinssatz 1.47% bis 22.04.2022	0	6'000'000
<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>10'000'000</b>	<b>16'000'000</b>

Das Darlehen von der Zentralverwaltung Stadt SH wurde zurückbezahlt.

## 27 Übrige Rückstellungen

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Übergangsrente	67'620	113'286
Böschungsbefestigung	0	35'000
<b>Total Rückstellungen</b>	<b>67'620</b>	<b>148'286</b>

- a. Die Übergangsrenten der pensionierten Mitarbeitenden wurden bis zum Ende der Laufzeit der Übergangsrente berechnet und belaufen sich auf CHF 67'620.  
b. Die Rückstellung für die Böschungsbefestigung wurde aufgelöst, da die Arbeiten im Jahr 2022 abgeschlossen werden konnten.

## 28 Abwasserfonds

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
	CHF	CHF
Jahresergebnis Siedlungsentwässerung	-422'314	-2'748'944
Zinsen auf den Fondbestand per 01.01 (Zinssatz 0.01%)	1'018	1'293
Fondbestand aus Vorjahr	10'182'027	12'929'678
<b>Total Abwasserfonds</b>	<b>9'760'731</b>	<b>10'182'027</b>

Die Abteilung Siedlungsentwässerung wurde mit Stichtag per 1. Januar 2018 finanziell und operativ bei SH POWER im Geschäftsbereich Wasserversorgung Stadt Schaffhausen integriert.

Per 31. Dezember 2022 reduziert sich der Fond um CHF 421'296 (inkl. Zinsen auf den Fondbestand) auf CHF 9'760'731. In den nächsten Jahren werden die Investitionen für Sanierungen und Erneuerungen der Kanalisationsanlagen voraussichtlich etwas höher als in den Vorjahren ausfallen. Die prognostizierten finanziellen Mehrausgaben sollen über den Abwasserfond abgedeckt werden.

## 29 Neubewertungsreserven

Die Neubewertungsreserven von CHF 72'257'865 haben sich zum Vorjahr nicht verändert.  
Die Neubewertungsreserven sind nicht ausschüttbar.

## 4. Bericht der Revisionsstelle



**Wasserversorgung Stadt Schaffhausen,  
Schaffhausen**

Bericht der Revisionsstelle an den Stadtrat  
der Stadt Schaffhausen zur

Jahresrechnung 2022

KPMG AG  
Zürich, 20. März 2023



KPMG AG  
Badenerstrasse 172  
Postfach  
CH-8036 Zürich

+41 58 249 31 31  
kpmg.ch

## **Bericht der Revisionsstelle an den Stadtrat der Stadt Schaffhausen betreffend Wasserversorgung Stadt Schaffhausen, Schaffhausen**

### **Bericht der Revisionsstelle zur Prüfung der Jahresrechnung**

#### **Prüfungsurteil**

Wir haben die Jahresrechnung der Wasserversorgung Stadt Schaffhausen (die Gesellschaft) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung, dem Eigenkapitalnachweis und der Geldflussrechnung für das dann endende Jahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutender Rechnungslegungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung vermittelt die beigefügte Jahresrechnung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie deren Ertragslage und Cashflows für das dann endende Jahr in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und entspricht dem schweizerischen Gesetz.

#### **Grundlage für das Prüfungsurteil**

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### **Sonstige Informationen**

Die Verwaltungskommission ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die im Geschäftsbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung und unseren dazugehörigen Bericht.



Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

#### **Verantwortlichkeiten der Verwaltungskommission für die Jahresrechnung**

Die Verwaltungskommission ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung, die in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und den gesetzlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt, und für die internen Kontrollen, die die Verwaltungskommission als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung ist die Verwaltungskommission dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit – sofern zutreffend – anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, die Verwaltungskommission beabsichtigt, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

#### **Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung**

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten Internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Verwaltungskommission angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Geschäftstätigkeit sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die erhebliche Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit aufwerfen können. Falls wir die Schlussfolgerung ziehen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Bericht auf die dazugehörigen Angaben in der Jahresrechnung aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Berichts erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch die Abkehr der Gesellschaft von der Fortführung der Geschäftstätigkeit zur Folge haben.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt der Jahresrechnung insgesamt einschliesslich der Angaben sowie, ob die Jahresrechnung die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass eine sachgerechte Gesamtdarstellung erreicht wird.

Wir kommunizieren mit der Verwaltungskommission bzw. dem zuständigen Ausschuss unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.



**Wasserversorgung Stadt  
Schaffhausen, Schaffhausen**  
Bericht der Revisionsstelle an den  
Stadtrat zur Jahresrechnung

### **Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen**

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben der Verwaltungskommission ausgestaltetes Internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

KPMG AG

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. Jurt', written over a horizontal line.

Silvan Jurt  
Zugelassener Revisionsexperte  
Leitender Revisor

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'L. Weber', written in a cursive style.

Lukas Weber  
Zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 20. März 2023



## 4.2 Separatrechnung

**KSD – Informatikunternehmen von Kanton und Stadt Schaffhausen**





# 1 Bericht

## 1.1 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

- Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst mit einem erfreulich positiven Gesamtergebnis von CHF 497'944 ab gegenüber dem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 387'500.
- Dieses positive Ergebnis resultiert einerseits aus Mehreinnahmen von CHF 1'481'719 und andererseits durch Mehrausgaben von CHF 596'272 gegenüber den jeweiligen Budgetwerten.

## 1.2 Grössere Abweichungen gegenüber Budget

- Der Weiterbetrieb der Corona-Dienststellen führte zu Mehreinnahmen von CHF 195'000.
- Die Fortführung des Windows-10-Rollouts bei allen Kundinnen und Kunden mit den entsprechenden Ersatz-Beschaffungen der Arbeitsplatz-Komponenten führten einerseits zwar zu höheren Investitionen bzw. Abschreibungen aber jedoch auch zu entsprechenden Mehreinnahmen.
- Zusätzliche Benutzer-, Netzwerk- und Speicherservices führten zu Mehreinnahmen von CHF 85'000.
- Zahlreiche nicht budgetierte Projekte und Aufträge wie beispielsweise die Einführung von neuen Anwendungen oder zusätzlichen Softwaremodulen führten zu Mehreinnahmen bei Kanton, der Stadt Schaffhausen und den Gemeinden. Daraus resultieren einerseits auf der Aufwandseite höhere Wartungs- und -Lizenzkosten und andererseits auf der Ertragsseite entsprechende Mehreinnahmen für den Betrieb- und die Wartung.
- Der im 4. Quartal 2021 gestartete Rollout für den flächendeckenden WLAN-Einsatz wurde im 2022 weitergeführt und führte zu Mehreinnahmen von CHF 60'000.

## 1.3 Spezialeffekte

- Neu wurden im Jahr 2022 alle Kundenprojekte, bei denen die KSD jeweils als Generalunternehmer bzw. Lizenznehmer fungierte, die Lieferantenrechnungen über das Konto 3199 beglichen und über das Konto 4309 vollumfänglich an die jeweiligen Kunden weiterverrechnet (je CHF 294'000).
- Mit der Rechnung 2022 erfolgte die konsequente periodengerechte Abgrenzung aller überjährigen Wartungsrechnungen (vergleiche Revision Rechnung 2021. Dies führte zu einer Zunahme von CHF 411'929 an aktiven Rechnungsabgrenzungen.
- Aus den Vorjahren besteht eine bestrittene Lieferantenforderung für Anwendungssupport über CHF 155'000, für welche eine Rückstellung gebildet wurde. Da dieser Support vollumfänglich durch eine kantonale Dienststelle zu tragen ist, erfolgte zudem eine transitorische Ertrags-Abgrenzungsbuchung in der gleichen Höhe.

## 2 Bilanz

Beträge in Franken		Saldo per 31.12.2022	Saldo per 31.12.2021	Abweichung in Fr.	Abw. in %
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>13'480'826.24</b>	<b>12'744'698.01</b>	<b>736'128.23</b>	<b>5.8</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>8'823'707.72</b>	<b>7'033'978.53</b>	<b>1'789'729.19</b>	<b>25.4</b>
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'000.00	1'000.00	-	-
101	Forderungen	8'054'382.33	6'676'582.24	1'377'800.09	20.6
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	768'325.39	356'396.29	411'929.10	115.6
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'657'118.52</b>	<b>5'710'719.48</b>	<b>-1'053'600.96</b>	<b>-18.4</b>
140	Sachanlagen	4'173'392.16	4'920'479.34	-747'087.18	-15.2
142	Immaterielle Anlagen	483'726.36	790'240.14	-306'513.78	-38.8
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-13'480'826.24</b>	<b>-12'744'698.01</b>	<b>-736'128.23</b>	<b>5.8</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-8'584'849.88</b>	<b>-8'346'665.24</b>	<b>-238'184.64</b>	<b>2.9</b>
200	Total Laufende Verbindlichkeiten	-750'743.50	-379'905.28	-370'838.22	97.6
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'661'686.96	-2'300'000.00	-361'686.96	15.7
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-315'153.98	-235'448.60	-79'705.38	33.9
205	Kurzfristige Rückstellungen	-188'084.00	-21'504.00	-166'580.00	774.6
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'992'530.44	-4'715'903.36	723'372.92	-15.3
208	Langfristige Rückstellungen	-676'651.00	-693'904.00	17'253.00	-2.5
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-4'895'976.36</b>	<b>-4'398'032.77</b>	<b>-497'943.59</b>	<b>11.3</b>
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-4'895'976.36	-4'398'032.77	-497'943.59	11.3
2990	Jahresergebnis	-497'943.59	-1'011'811.51	513'867.92	-50.8
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-4'398'032.77	-3'386'221.26	-1'011'811.51	29.9

### 3 Erfolgsrechnung - gestufter Erfolgsausweis

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
		Betrag	Betrag	Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>16'708'677.17</b>	<b>15'952'900.00</b>	<b>16'148'502.99</b>
30	Personalaufwand	7'018'309.13	7'002'700.00	6'667'619.82
31	Sach- und übriger Aufwand	7'179'167.75	7'039'200.00	6'458'580.90
33	Abschreibungen	2'510'626.84	1'911'000.00	3'022'302.27
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	573.45		
37	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'207'119.41</b>	<b>15'725'400.00</b>	<b>17'163'384.30</b>
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	16'893'694.06	15'722'900.00	17'158'482.70
43	Verschiedene Erträge	308'866.05		3'494.90
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	4'559.30	2'500.00	1'406.70
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>498'442.24</b>	<b>-227'500.00</b>	<b>1'014'881.31</b>
34	Finanzaufwand	498.65	160'000.00	3'069.80
44	Finanzertrag			
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-498.65</b>	<b>-160'000.00</b>	<b>-3'069.80</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>497'943.59</b>	<b>-387'500.00</b>	<b>1'011'811.51</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>497'943.59</b>	<b>-387'500.00</b>	<b>1'011'811.51</b>

## 4 Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	KSD	1'457'025.88	1'457'025.88	2'299'500.00		1'801'595.12	1'801'595.12
9000	KSD	1'457'025.88	1'457'025.88	2'299'500.00		1'801'595.12	1'801'595.12
5040.00	Hochbauten	166'904.05		433'500.00		683'516.25	
5060.00	Mobilien	1'184'909.38		1'731'000.00		883'965.05	
5200.00	Software	105'212.45		135'000.00		234'113.82	
5900.00	Passivierungen Sachanlagen						
6900.00	Aktivierungen Nettoinvestitionen		1'457'025.88				1'801'595.12
		1'457'025.88	1'457'025.88	2'299'500.00		1'801'595.12	1'801'595.12
	<b>Nettoinvestition</b>				2'299'500.00		
		1'457'025.88	1'457'025.88	2'299'500.00	2'299'500.00	1'801'595.12	1'801'595.12

## 5 Geldflussrechnung

Beträge in Franken	Rechnung 2021	Rechnung 2022
<b>Operative Tätigkeit</b>		
<b>Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>1'011'811.51</b>	<b>497'943.59</b>
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge	2'660'615.31	2'510'626.84
+ Manuelle Abschreibung Storage (Leasing)	361'686.96	-
- / + Zunahme (-) / Abnahme (+) Forderungen	702'113.66	-294'337.85
- / + Zunahme (-) / Abnahme (+) Aktive Rechnungsabgrenzung	-169'093.39	-411'929.10
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) Laufende Verbindlichkeiten	73'155.28	370'838.22
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) Passive Rechnungsabgrenzung	-45'546.89	79'705.38
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) Rückstellungen	663'440.00	149'327.00
<b>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</b>	<b>5'258'182.44</b>	<b>2'902'174.08</b>
<b>Investitions- und Anlagetätigkeit</b>		
+ Manuelle Buchung: Verkauf Wlan-Access-Infrastruktur	37'917.80	-
- Sachanlagen	1'567'481.30	1'351'813.43
- Manuelle Buchung Storage (Leasing)	1'265'904.36	-
- Immaterielle Anlagen	234'113.82	105'212.45
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-3'029'581.68</b>	<b>-1'457'025.88</b>
<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</b>	<b>-3'029'581.68</b>	<b>-1'457'025.88</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>		
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'265'904.36	-723'372.92
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-361'686.96	361'686.96
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>904'217.40</b>	<b>-361'685.96</b>
<b>Veränderung der flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen 1)</b>	<b>3'132'818.16</b>	<b>1'083'462.24</b>
<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 2)</b>	<b>3'169'053.74</b>	<b>4'252'515.98</b>

- 1) Die Veränderung der flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen entsprechen den Veränderungen des Kontokorrentkontos in der Kantonsrechnung
- 2) Bestand Kontokorrentkonto in der Kantonsrechnung

## 6 Anhang

### 6.1 A1 - Grundlagen und Grundsätze zur Rechnungslegung

#### 6.1.1 Regelwerk und Abweichungen

Die Jahresrechnung 2022 wurde in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (FHG; SHR 611.100) sowie der kantonalen Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (FHV; SHR 611.103) erstellt. Diese beruht auf den Grundsätzen des harmonisierten Rechnungsmodelles für die Kantone und Gemeinden (HRM2) der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren (§ 8 FHV). Die Rechnungslegung vermittelt ein Bild, welches der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht (Art. 27 Abs. 1 FHG). Sie richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit (Art. 28 FHG).

Die folgenden Elemente bilden integrierende Teile der Jahresrechnung 2022:

- Bilanz;
- Erfolgsrechnung;
- Investitionsrechnung;
- Geldflussrechnung;
- Anhang;
- Details zur Jahresrechnung.

Die Empfehlungen von HRM2 sind in der Jahresrechnung 2022 mit den unter Punkt 6.1.4 erwähnten Abweichungen umgesetzt. Dem KSD-Betrieb ist es gemäss §24 FHV gestattet, den Betrieb nach den besonderen Bestimmungen der Vereinbarung über die E-Government und Informatikstrategie sowie den gemeinsamen Informatikbetrieb vom 9.11.2010/16.11.2010 zu führen. Diese Vereinbarung statuiert in Art. 17 Abs. 1, dass die KSD als WOV-Dienststelle geführt wird. Gemäss § 5 und 6 der WOV-Verordnung vom 24.12.1996 führt die KSD ein Globalbudget mit Kostenrechnung. Während der im Finanzhaushaltsgesetz fixierten Übergangsfrist erfolgt die Jahresrechnung nach gängiger Praxis und unter Wahrung des Stetigkeitsprinzips.

Die Übergangsfrist wird dazu genutzt, die Organisationsform der KSD inklusive Rechnungslegung gesetzeskonform auszugestalten. Die Rechnungslegung wurde stets von allen Instanzen jährlich genehmigt. Diese gefestigte Praxis darf der KSD-Betrieb innert der Übergangsfrist weiterführen. Es ist dringlich angezeigt, den KSD-Betrieb gesetzeskonform auszugestalten und die nötigen Grundlagen zu schaffen. Die erforderlichen Aufträge sind erteilt und entsprechende Ressourcen eingesetzt.

#### 6.1.2 Bilanzierungsgrundsätze

Die angewandten Bilanzierungsgrundsätze sind (Art. 29 FHG):

- Vermögenswerte im Finanzvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie einen künftigen, wirtschaftlichen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.
- Vermögenswerte im Verwaltungsvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie zukünftige Vermögenszuflüsse bewirken oder einen mehrjährigen, öffentlichen Nutzen aufweisen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.
- Verpflichtungen werden bilanziert, wenn ihre Erfüllung voraussichtlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.
- Rückstellungen werden gebildet für bestehende Verpflichtungen, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet ist.

Die Aufwände und Erträge in der Erfolgsrechnung sowie die Ausgaben und Einnahmen werden grundsätzlich in demjenigen Rechnungsjahr erfasst, in dem sie verursacht werden (§ 9 FHV):

- Rechnungsabgrenzungen werden vorgenommen, wenn der einzelne Geschäftsvorfall mehr als CHF 10'000.- beträgt.
- Rückstellungen werden gebildet, wenn die Höhe schätzbar ist und mehr als CHF 100'000.- beträgt, der Ursprung der Verpflichtung in einem Ereignis vor dem Bilanzstichtag liegt und der Mittelabfluss zur Erfüllung der Verpflichtung wahrscheinlich ist.
  
- Die KSD wendet in Ausführung von §9 FHV für Rechnungsabgrenzungen die nachfolgenden Grundsätze an:
- Unter einem Geschäftsvorfall versteht die KSD den Totalbetrag der Rechnung.
- Die Abgrenzungen werden Monatsgenau berechnet.

Ferien-, Überzeit- und Gleizeitguthaben werden per Stichtag in der Bilanz als passive Rechnungsabgrenzung verbucht. Für die Berechnung der Abgrenzung werden die Sozialversicherungsansätze gemäss Vorgaben des kantonalen Personalamtes angewendet.

### **6.1.3 Bewertungsgrundsätze**

Es gilt für alle Positionen der Grundsatz der Einzelbewertung.

#### **6.1.3.1 Bewertung des Fremdkapitals und des Finanzvermögens (Art. 30 FHG)**

- Das Fremdkapital und das Finanzvermögen werden zum Nominalwert bewertet.
- Ist bei einer Position des Finanzvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

#### **6.1.3.2 Bewertung und Abschreibung des Verwaltungsvermögens (Art. 31 FHG)**

- Anlagen im Verwaltungsvermögen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten bilanziert.
- Anlagen des Verwaltungsvermögens, die einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich, je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer, abgeschrieben.
- Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

#### **6.1.3.3 Nutzungsdauer des Verwaltungsvermögens (§ 11 FHV, nur relevanter Auszug):**

Die Anlagen des Verwaltungsvermögens werden linear über die folgende Nutzungsdauer abgeschrieben:

- a) Gebäude, Hochbauten: 25 Jahre
- e) Mobilien, Ausstattungen, Maschinen und allgemeine Motorfahrzeuge: 5 Jahre
- g) Immaterielle Anlagen: 5 Jahre
- h) Informatik- und Kommunikationssysteme: 5 Jahre

Nicht abgeschrieben werden: Grund und Boden, Anlagen im Bau, Darlehen und Grundkapitalien. Die Abschreibungen beginnen im Jahr der Nutzung der Anlage. Im ersten Jahr der Nutzung wird eine ganze Jahresabschreibung vorgenommen.

#### 6.1.4 Abweichungen gegenüber kantonaler Gesetzgebung und HRM2

Für die Dauer der Übergangsfrist gemäss Art. 45 Abs. 1 FHG beschliesst der Fachausschuss gestützt auf die besonderen Bestimmungen der WoV-Verordnung und der Vereinbarung über die E-Government- und Informatikstrategie sowie den gemeinsamen Informatikbetrieb vom 9. November 2010 / 16. November 2010 sowie auf Ziff. 2.1 des Geschäftsreglements der KSD explizit folgende Abweichungen.

##### 6.1.4.1 Finanzkennzahlen

In Abweichung zu Art. 5 FHG werden, die Finanzkennzahlen (Nettoverschuldungsquotient, Selbstfinanzierungsgrad, Zinsbelastungsanteil, Nettoschuld in Franken je Einwohner, Selbstfinanzierungsanteil, Kapitaldienstanteil, Bruttoverschuldungsanteil, Investitionsanteil) nicht ausgewiesen, da diese für den Bilanzleser keinen Mehrwert bieten.

##### 6.1.4.2 Aktivierungsgrenze

In Abweichung zu Art. 13 Abs. 2 FHG erfolgt die Aktivierung für Investitionen in Weiterführung der langjährigen und gefestigten Praxis unabhängig eines Mindestwertes. Die Investitionen werden bis max. im Umfang des gewährten Darlehens der beiden Eigner getätigt. Investitionen für den Eigenbedarf von KSD werden ab CHF 100'000 aktiviert.

##### 6.1.4.3 Abschreibung von HRM1 auf HRM2 übernommenen Anlagen

Für die von HRM1 auf HRM2 übernommenen Anlagen ist gemäss FHV im Anhang 1 eine Restnutzungsdauer von mehrheitlich 5 bzw. 10 Jahren beginnend am 01.01.2018 definiert. Die KSD schreibt diese Anlagen (sofern noch in Betrieb) jedoch über eine kürzere Laufzeit ab (der Aufwand ist zu hoch und der Bestand der Sachanlagen zu tief ausgewiesen). Somit weicht die angewendete Abschreibungspolitik vom FHV ab und beeinflusst die aktuelle sowie zukünftige Perioden bis und mit dem Abschlussjahr 2022.

##### 6.1.4.4 Funktionale Gliederung

Die funktionale Gliederung wird wegen fehlender Aussagekraft für den Bilanzleser aufgrund einer einzelnen Finanzstelle nicht ausgewiesen.

## 6.2 A2 - Eigenkapitalnachweis

Nr	Bezeichnung	Bestand 31.12.2021	Einlagen 2022	Entnahmen 2022	Jahresergebnis 2022	Bestand per 2022
290	Selbstfinanzierungen im Eigenkapital	0.00				0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00				0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00				0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00				0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00				0.00
295	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen (Einführung HRM2)	0.00				0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00				0.00
298	Übriges Eigenkapital	0.00				0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'398'032.77			497'943.59	4'895'976.36
<b>Total</b>						<b>4'895'976.36</b>

### 6.3 A3 - Rückstellungsspiegel

Nr.	Konto	Bezeichnung	Bestand 31.12.2021	Bildungen inkl. Erhöhungen	Verwendungen	Auflösungen	Umbuchungen lang-/kurzfristig	Bestand per 31.12.2022
1	2055.00	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	155'000.00	0.00	0.00	0.00	155'000.00
2	2056.00	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten	21'504.00	11'028.00	21'504.00	0.00	22'056.00	33'084.00
3	2086.10	Langfristige Rückstellung Übergangsrente	43'904.00	4'803.00	0.00	0.00	22'056.00	26'651.00
4	2088.00	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	650'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	650'000.00
	<b>Total</b>							<b>864'735.00</b>

#### Erläuterungen

- 1 Bestrittene Lieferantenforderung aus den Vorjahren für Anwendungssupport
- 2 Zusätzlicher Mitarbeitender in Frühpension
- 3 Erhöhung der Übergangsrenten per 1.1.2023 (analog AHV-Renten-Erhöhung)
- 4 Bei den Mietverträgen für die beiden Rechenzentren besteht eine Rückbaupflicht bei Beendigung der Nutzung

### 6.4 A4 - Beteiligungsspiegel

Die KSD verfügt über keinerlei Beteiligungen an Dritten.

### 6.5 A5 - Gewährleistungsspiegel

Die KSD ist keine Eventualverpflichtungen oder sonstige Sachverhalte mit Eventualcharakter eingegangen.

## 6.6 A6 - Anlagenspiegel

### 6.6.1 Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Die KSD verfügt über keine Anlagen im Finanzvermögen.

### 6.6.2 Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

	Anschaff.- kosten 31.12.21	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Anschaff.- kosten 31.12.22	L/D	J/%	Abschr. 31.12.21	Abschr. in Periode	Verk. Abschr. in Periode	Abschr. 31.12.22	Buchwert 31.12.21	Buchwert 31.12.22
1404.80 Rechenzentrum	2'105'383.23	166'904.05	0.00	2'272'287.28			-1'168'619.50	-241'450.78	0.00	-1'410'070.28	936'763.73	862'217.00
1406.10 Mobilien	9'480'865.84	1'184'909.38	0.00	10'665'775.22			-6'763'054.59	-1'495'762.87	0.00	-8'258'817.46	2'717'811.25	2'406'957.76
1420.10 Software	2'237'258.28	105'212.45	0.00	2'342'470.73			-1'447'018.14	-411'726.23	0.00	-1'858'744.37	790'240.14	483'726.36
<b>Gesamt</b>	<b>13'823'507.35</b>	<b>1'457'025.88</b>	<b>0.00</b>	<b>15'280'533.23</b>			<b>-9'378'692.23</b>	<b>-2'148'939.88</b>	<b>0.00</b>	<b>-11'527'632.11</b>	<b>4'444'815.12</b>	<b>3'752'901.12</b>

Im Berichtsjahr sind keine Veränderungen der Schätzungsmethoden von Restwerten, Wiederinstandstellungskosten, Nutzungsdauern sowie von Abschreibungsmethoden, welche die laufende Periode oder künftige Perioden beeinflussen, zu verzeichnen. Auch erfolgten keine Wertaufholungen oder Umgliederungen.

#### Nachweis Differenz Bilanz und Anlagenspiegel

Zwischen Bilanz und Anlagenspiegel existiert eine Differenz in der Kontogruppe 1406 Mobilien, deren Ursprung im Wechsel vom operativen zum finanziellen Leasing im Rechnungsjahr 2021 liegt.

Bilanz			Anlage-Buchhaltung - Anlagenspiegel			Differenz
Konto-Nr.	Bezeichnung	Saldo 31.12.2022	Konto-Nr.	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	
1406	Mobilien	3'311'175.16	1406	Mobilien	2'406'957.76	<b>904'217.40</b>
	Darin enthalten					
	Finanzielles Leasing Storage			Nicht in Anlagenspiegel enthalten	0.00	
	Anschaffungswert	1'627'591.32				
	manuelle Abschreibungen	-723'373.92				
	Buchwert	904'217.40			904'217.40	
<b>Total</b>	<b>Mobilien</b>	<b>3'311'175.16</b>	<b>Total</b>	<b>Mobilien</b>	<b>3'311'175.16</b>	<b>0.00</b>

### Ausserplanmässige Abschreibungen

2022 wurden keine ausserplanmässigen Abschreibungen getätigt.

## **6.7 A7 - Neuerungen in der Berichterstattung 2022**

Folgende Korrekturen von wesentlichen Fehlern aus früheren Rechnungsjahren wurden in der Jahresrechnung 2022 vorgenommen:

### **6.7.1 Rückstellungen und transitorische Abgrenzung**

#### **Feststellung:**

Aus den Vorjahren besteht eine bestrittene Lieferantenforderung für Anwendungssupport über CHF 155'000.

#### **Massnahmen:**

In der Rechnung 2022 wurden Rückstellungen im Umfang von CHF 155'000 gebildet. Da diese Leistung vollumfänglich durch eine kantonale Dienststelle zu tragen ist, erfolgte zudem eine transitorische Ertrags-Abgrenzungsbuchung in der gleichen Höhe.

### **6.7.2 Vorauszahlungen und Verrechnungen für Kundenprojekte**

#### **Feststellung:**

Analog zu den Vorjahren wurden im Rahmen von Kundenprojekten, in welchen die KSD jeweils als Generalunternehmer bzw. Lizenznehmer fungiert, die Lieferantenrechnungen über das Konto 3199 beglichen und über das Konto 4309 vollumfänglich an die jeweiligen Kunden weiterverrechnet.

#### **Massnahmen:**

keine

### **6.7.3 Transitorische Abgrenzungen**

Im Rechnungsjahr 2022 erfolgte die konsequente Anwendung der transitorischen Abgrenzungsbuchungen gem. Finanzhaushaltsverordnung §9 für alle mehrjährigen bzw. Rechnungsjahr-übergreifenden Wartungs- und Lizenzrechnungen höher als 10'000 Franken. Dies führte zu einer Zunahme von CHF 411'929 an aktiven Rechnungsabgrenzungen.

## 6.8 A8 - Kreditrechtliche Angaben

### 6.8.1 Verpflichtungskredite

Nummer	Bezeichnung	Kredit-Beschluss	Kredit-Art	Gesamt-Betrag	Kreditrestanz 31.12.2021	Budget 2022	beansprucht 2022	Verfall zG RE2022	Kreditrestanz 31.12.2022
INVP00030	VK Telefonie - Update xPhone (4-->8)	11.03.2020	VK	98'500.00	19'399.00		14'996.15	0.00	4'402.85
INVP00041	VK Microsoft 365 -Konzeptstudie	11.03.2020	VK	90'000.00	22'257.45		19'530.10	0.00	2'727.35
INVP00056	VK Einführung M365, Phase 1	04.03.2022	VK	135'000.00		135'000.00	70'686.20	0.00	64'313.80
INVP00057	VK RZ-UVM Betriebsichernde Investitionen	23.11.2022	VK	169'500.00		169'500.00	166'904.05	2'595.95	0.00
INVP00058	VK RZ-UVM ordentliche Ersatz- Investitionen	23.11.2022	VK	40'000.00		40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
INVP00059	VK Investitionsprojekt für Elektro, Netzwerk, Beleuchtung	23.11.2022	VK	330'000.00		330'000.00		0.00	330'000.00
INVP00060	VK Investitionsprojekt für Mobiliar	23.11.2022	VK	157'000.00		157'000.00	23'195.95	0.00	133'804.05
INVP00061	VK Investitionsprojekt für Bodenbelag- Bolon, Akkustik, Folierung	23.11.2022	VK	224'000.00		224'000.00	0.00	0.00	224'000.00
<b>Total</b>	<b>Verpflichtungskredite</b>		<b>VK</b>	<b>1'244'000.00</b>	<b>41'656.45</b>	<b>1'055'500.00</b>	<b>295'312.45</b>	<b>2'595.95</b>	<b>799'248.05</b>

### 6.8.2 Kreditbeschluss - Darlehen der beiden Eigner

Betrag pro Eigner CHF	Beschluss Jahr	Position		Konto-Bezeichnung Text	Kreditverwendung		Kreditverfall		Kreditrestanz per 31.12.2022 in RG 2023	
		Konto-Nr.			CHF	Jahr	CHF	Jahr	CHF	
1'265'000	BU 2022	KT	2597.5440.00	Darlehen (55%)	1'264'725	2022	275	2022	0	0
1'035'000	BU 2022	ST	3200.5440.00	Darlehen (45%)	1'034'775	2022	225	2022	0	0
<b>2'300'000</b>					<b>2'299'500</b>		<b>500</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

### 6.8.3 Exekutivkredite und Nachtragskredite

Im Rechnungsjahr 2022 wurden folgende Exekutivkredite beantragt.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abw. in Fr.	Abw. in %	Zuordnung A, B oder C	Bemerkungen
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	196'147	133'000	63'147	47.5%	B	Mehrbedarf für Ausbildungen in den Bereichen Projekt-Management inkl. Zertifizierungen, M365, Netzwerk-Monitoring sowie Führungs- und Teamentwicklung für die Transformation zum Business-Partner.
3113	Hardware	176'051	67'000	109'051	162.8%	C	Mehrbedarf für Kunden und Weiterverrechnung an Kunden. Noch Restbestand an Lager für Weiterverkauf im 2023.
						B	IT-Arbeitsplatz-Komponenten für Eigenbedarf für Stahlgiesserei (Future Work).
3118	Immaterielle Anlagen	110'015	65'000	45'015	69.3%	C	Zusätzliche Lizenzen für TeamDesk und für das OMR-Statistikmodul mit Weiterverrechnung an Kunden.
						B	Lizenzupdate für IT-Service-Management-Tool und ScanMail (Virenschutz, Spyware). Zusätzliche Lizenzen für sicheren RemoteAccess (ByondTrust).
						C	Zusätzliche Produktionsdienstleistungen mit Weiterverrechnung an Kunden.
						C	Bildung Rückstellung für bestrittene Lieferantenforderung aus den Vorjahren für Anwendungssupport (siehe Rückstellungsspiegel) mit Weiterverrechnung an Kunde.
3130	Dienstleistungen Dritter	2'821'577	2'340'500	481'077	20.6%	B	Nicht budgetierte Unterstützungsdienstleistungen infolge Personalausfällen, -vakanz und -engpässen. Höhere Revisionskosten als budgetiert. Mehraufwand für Planungskosten für den Umzug in die neuen Büroräumlichkeiten.
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	168'919	105'000	63'919	60.9%	C	Mehrkosten für Schularbeitsplatzkomponenten mit Weiterverrechnung an Kunden.
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	494'528	413'500	81'028	19.6%	A	Wartung für Stagesystem budgetiert auf 3162.
						B	Neuer Wartungsvertrag für Betriebssicherstellung des Rechenzentrums Mühlental.
3199	Übriger Betriebsaufwand	293'718	0	293'718	100.0%	C	Nicht budgetierbare Vorausleistungen für eine Vielzahl von Kundenprojekten mit kompletter Weiterverrechnung an die Kunden.
						A	Die Abschreibungen für das Storage-System wurden budgetiert auf Konto 3162.
						C	Grössere Ersatz-Investitionen bei den Arbeitsplatz, Netzwerk- und Servermemoryausbau-Komponenten führten zu erhöhten Abschreibungskosten.
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'098'901	1'435'000	663'901	46.3%	B	Ungeplante betriebssichernde Investitionen im Rechenzentrum Mühlental führten zu erhöhten Abschreibungskosten. Nicht budgetierte Abschreibungen für die Bildung von Rückstellungen für den Rückbau der beiden Rechenzentren bei Mietende (vgl. Revision Rechnung 2021).
<b>Total</b>		<b>6'359'857</b>	<b>4'559'000</b>	<b>1'800'857</b>			

#### Zuordnung

- A Budget wurde überschritten, da Budget in einem anderen Konto enthalten ist.
- B Budget wurde überschritten, da es sich um gebundene Ausgabe handelt (wie z. B. höhere Wartungsrechnungen, Sicherstellung Betrieb etc.)
- C Budget wurde überschritten, aber den Ausgaben stehen im gleichen Rechnungsjahr entsprechende sachbezogene Einnahmen gegenüber.

## 6.9 A9 - Langfristige Miet- und Leasingverträge

Die nachfolgenden Mietverträge und/oder langfristigen Leasingverträge laufen nicht innerhalb 12 Monate ab Bilanzstichtag aus oder können nicht innerhalb 12 Monate ab Bilanzstichtag gekündigt werden:

### 6.9.1 Langfristige Mietverträge

Vertragspartei	Mietobjekt	Vertragsdauer	Jährlicher Mietzins / Leasingrate ab 2023	Geschuldeter Restmietzins / Restleasingraten
Bundesamt für Strassen, ASTRA	Miete RZ-UVM	01.01.2022 - 31.12.2023	CHF 15'600.00	CHF 15'600.00
Bundesamt für Strassen, ASTRA	Miete RZ-UVM	01.01.2024 - 31.12.2027	CHF 16'800.00	CHF 67'200.00
Einwohnergemeinde Schaffhausen <sup>2</sup>	Miete RZ-EBRI	01.01.2013 - 31.12.2032	CHF 60'143.40	CHF 601'434.00

### 6.9.2 Finanzierungsleasing

Vertragspartei	Beschaffungsobjekt	Vertragsdauer	Aktivierung	Jährliche Abschreibungen	Jährlicher Unterhaltsanteil	Geschuldete Restleasingraten
Netcloud AG, Winterthur	Beschaffung neuer Storageinfrastruktur	10.03.2020 - 30.06.2025	CHF 1'808'435.00	CHF 361'687.00	CHF 103'798.00	CHF 904'217.40

### 6.9.3 Operationelles Leasing

Aktuell hat die KSD keine operationellen Leasingverträge abgeschlossen.

## 6.10 A10 - Periodenfremde Rückzahlung

Im Rechnungsjahr 2022 erfolgte eine Rückzahlung im Umfang von 19'440 Franken an eine kantonale Dienststelle infolge irrtümlicher Doppelverrechnung aus dem Vorjahr.

## 7 Jahresrechnung - Details

### 7.1 Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
90	KSD	16'709'175.82	17'207'119.41	16'112'900.00	15'725'400.00	-885'443.59	-228.50	
9000	KSD	16'709'175.82	17'207'119.41	16'112'900.00	15'725'400.00	-885'443.59	-228.50	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	38'750.00		52'000.00		-13'250.00	-25.48	Weniger FaA-Sitzungen gegenüber dem Vorjahr.
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'503'384.10		5'508'000.00		-4'615.90	-0.08	
3030	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	14'500.00				14'500.00	999.00	Unterstützung bei der Betriebssicherstellung des Rechenzentrums Unterverteiler Mühletal.
3049	Übrige Zulagen	31'076.00		33'000.00		-1'924.00	-5.83	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	361'650.69		354'000.00		7'650.69	2.16	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	703'057.20		753'000.00		-49'942.80	-6.63	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'389.34		37'000.00		-2'610.66	-7.06	
3054	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	77'621.51		78'000.00		-378.49	-0.49	
3059	Übrige AG-Beiträge	6'609.35		6'700.00		-90.65	-1.35	
3064	Überbrückungsrenten	22'999.00		21'500.00		1'499.00	6.97	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	196'147.04		133'000.00		63'147.04	47.48	Mehrbedarf für Ausbildungen in den Bereichen Projekt-Management inkl. Zertifizierungen, M365, PRTG-Netzwerk-Monitoring, sowie Führungs- und Teamentwicklung für die Transformation zum Business-Partner.
3091	Personalwerbung	10'885.30		7'500.00		3'385.30	45.14	
3099	Übriger Personalaufwand	17'239.60		19'000.00		-1'760.40	-9.27	
3100	Büromaterial	2'581.51		6'000.00		-3'418.49	-56.97	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	699.80		2'200.00		-1'500.20	-68.19	
3102	Drucksachen, Publikationen	19'787.70		35'000.00		-15'212.30	-43.46	Es sind weniger Kunden-Bestellungen für Couverts eingegangen.
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	654.40		2'000.00		-1'345.60	-67.28	
3110	Büromöbel und -geräte	9'545.15		45'000.00		-35'454.85	-78.79	Keine Anschaffungen getätigt, da der Umzug in die neuen Büroräumlichkeiten erst im 2023 stattfinden wird.
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'784.25		10'000.00		-2'215.75	-22.16	

Fortsetzung Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3113	Hardware	176'051.44		67'000.00		109'051.44	162.76	Mehrbedarf von Kunden mit entsprechender Weiterverrechnung. Noch ein Restbestand an Lager für Weiterverkauf im 2023.
3118	Immaterielle Anlagen	110'015.08		65'000.00		45'015.08	69.25	IT-Arbeitsplatz-Komponenten für Eigenbedarf für Stahlgiesserei (Future Work). Zusätzliche Lizenzen für TeamDesk und für das OMR-Statistikmodul mit Weiterverrechnung an Kunden. Lizenzupdate für IT-Service-Management-Tool und ScanMail (Virenschutz, Spyware etc.). Lizenzupdate für IT-Service-Management-Tool und ScanMail (Virenschutz, Spyware etc.). Zusätzliche Lizenzen für sicheren RemoteAccess (BeyondTrust).
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	144'994.25		175'000.00		-30'005.75	-17.15	Geringere Stromkosten in den beiden Rechenzentren und geringere Entsorgungskosten als budgetiert.
3130	Dienstleistungen Dritter	2'821'577.11		2'340'500.00		481'077.11	20.55	Zusätzliche Produktionsdienstleistungen mit Weiterverrechnung an Kunden. Höhere Revisionskosten als budgetiert. Höhere Revisionskosten als budgetiert. Bildung Rückstellung für bestrittene Lieferantenforderung aus den Vorjahren für Anwendungssupport (vgl. Rückstellungsspiegel). Weiterverrechnung an Kunden. Nicht budgetierte Unterstützungsdienstleistungen infolge Personalausfällen und offene Vakanzten. Höhere Planungskosten für den Umzug in die neuen Büroräumlichkeiten aufgrund von Mehraufwand.
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	168'919.35		105'000.00		63'919.35	60.88	Mehrkosten für Schularbeitsplatzkomponenten mit Weiterverrechnung an Kunden.
3134	Sachversicherungsprämien	21'556.15		28'000.00		-6'443.85	-23.01	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	208.95		1'000.00		-791.05	-79.11	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'151.56		5'000.00		-2'848.44	-56.97	

Fortsetzung Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	494'528.35		413'500.00		81'028.35	19.60	Neuer Wartungsvertrag für Betriebssicherstellung des Rechenzentrums Unterverteiler Mühlental.
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'574'742.30		2'868'000.00		-293'257.70	-10.23	Konsequente periodengerechte Abgrenzung aller überjährigen Wartungsrechnungen (vgl. Revision Rechnung 2021).
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300'004.10		370'000.00		-69'995.90	-18.92	Mietkosten höher budgetiert für allfällige Überlappung beim Umzug in die neuen Büroräumlichkeiten. Der Umzug findet erst im 2023 statt.
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'970.70		21'000.00		-2'029.30	-9.66	
3162	Raten für operatives Leasing			460'000.00		-460'000.00	-100.00	Wechsel von operativem zu finanziellem Leasing - die Verbuchung erfolgt im budgetierten Ausmass auf den Konti 3153 bzw. 3300.
3170	Reisekosten und Spesen	10'678.00		16'000.00		-5'322.00	-33.26	
3199	Übriger Betriebsaufwand	293'717.60				293'717.60	999.00	Nicht budgetierbare Vorausleistungen für eine Vielzahl von Kundenprojekten mit kompletter Weiterverrechnung an die Kunden (vgl. Konto 4309).
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'098'900.61		1'435'000.00		663'900.61	46.26	Die Abschreibungen für das Storage-System wurden budgetiert auf Konto 3162 (Wechsel operatives zu finanziellem Leasing gem. Revision Rechnung 2021). Grössere Ersatz-Investitionen bei den Arbeitsplatz, Netzwerk- und Server-Komponenten führten zu erhöhten Abschreibungskosten. Ungeplante betriebssichernde Investitionen im Rechenzentrum Unterverteiler Mühlental führten zu erhöhten Abschreibungskosten. Nicht budgetierte Abschreibungen für die Bildung von Rückstellungen für den Rückbau der beiden Rechenzentren bei Mietende (vgl. Revision Rechnung 2021).
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	411'726.23		476'000.00		-64'273.77	-13.50	Geringere Investitionen im 2022 führten zu geringeren Abschreibungen.
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	497.65				497.65	999.00	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			160'000.00		-160'000.00	-100.00	Gem. Entscheid der Finanzverwaltung und der Zentralverwaltung wird der Zins für das Darlehen an KSD auf 0,00% festgelegt.

Fortsetzung Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3499	Übriger Finanzaufwand	1.00				1.00	999.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	573.45				573.45	999.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		345.30		300.00	-45.30	15.10	
4241	Dienstleistungen Kanton		10'764'011.90		9'824'600.00	-939'411.90	9.56	Mehreinnahmen für den weiteren Betrieb der Corona-Dienststellen, die Inbetriebnahme von neuen Anwendungen und deren Wartungskosten.  Mehreinnahmen für Speicherzuwachs, neue Arbeitsplatz-Komponenten, zusätzliche Benutzerkonti und Netzwerkanschlüssen.  Mehreinnahmen für den Rollout von zusätzlichen WLAN-Access-Points in diversen kantonalen Gebäuden.  Transitorische Abgrenzungsbuchung der Rückstellungsbildung einer bestrittenen Lieferantenforderung aus den Vorjahren für Anwendungssupport (vgl. Rückstellungsspiegel).
4242	Dienstleistungen Stadt SH		3'753'659.60		3'607'000.00	-146'659.60	4.07	Mehreinnahmen für neue Anwendungen bzw. Lizenzerweiterungen.  Mehreinnahmen für Speicherzuwachs, neue Arbeitsplatz-Komponenten, zusätzliche Benutzerkonti und Netzwerkanschlüssen.
4243	Dienstleistungen Neuhausen		535'432.15		531'000.00	-4'432.15	0.83	
4244	Dienstleistungen Gemeinden SH		1'062'102.70		950'000.00	-112'102.70	11.80	Mehreinnahmen für neue Anwendungen bzw. Lizenzerweiterungen.  Mehreinnahmen für Speicherzuwachs, neue Arbeitsplatz-Komponenten, zusätzliche Benutzerkonti und Netzwerkanschlüssen.
4245	Dienstleistungen Gemeinden extern		14'033.65			-14'033.65	-999.00	Letzte Abschlussdienstleistungen nach dem Wechsel der kantons-externen Gemeinden zu einem lokalen Provider per 01.2022.
4246	Dienstleistungen Dritte		82'082.60		85'000.00	2'917.40	-3.43	
4247	Dienstleistungen Rechenzentrum		457'784.40		455'000.00	-2'784.40	0.61	
4250	Verkäufe		224'241.76		270'000.00	45'758.24	-16.95	Geringere Materialverkäufe gemäss Kundenbestellungen.
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		308'866.05			-308'866.05	-999.00	Komplette Weiterverrechnung aller Vorausleistungen für eine Vielzahl von Kundenprojekten (vgl. Konto 3199).

Fortsetzung Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4699	Rückverteilung		4'559.30		2'500.00	-2'059.30	82.37	
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>16'709'175.82</b>	<b>17'207'119.41</b>	<b>16'112'900.00</b>	<b>15'725'400.00</b>	<b>-885'443.59</b>	<b>-228.50</b>	
		<b>497'943.59</b>			<b>387'500.00</b>	<b>885'443.59</b>	<b>-228.50</b>	
		<b>17'207'119.41</b>	<b>17'207'119.41</b>	<b>16'112'900.00</b>	<b>16'112'900.00</b>			

## 7.2 Investitionsrechnung - Einzelinvestitionen

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	KSD	1'457'025.88		2'299'500.00		1'801'595.12	
9000	KSD	1'457'025.88		2'299'500.00		1'801'595.12	
5040.00	Hochbauten	166'904.05		433'500.00		683'516.25	
INVP00044	Ersatz USV-Batterien RZ UVM					33'516.25	
INVP00045	Rückbau RZ-EBRI / Rückstellung					550'000.00	
INVP00046	Rückbau RZ-UVM / Rückstellung					100'000.00	
INVP00057	VK RZ-UVM Betriebssichernde Investitionen	166'904.05		169'500.00			
INVP00058	VK RZ-UVM ordentliche Ersatz-Investitionen			40'000.00			
INVP00061	VK Investitionsprojekt für Bodenbelag- Bolon, Akkustik, Folierung			224'000.00			
5060.00	Mobilien	1'184'909.38		1'731'000.00		883'965.05	
INVP00036	Arbeitsplatz-Komponenten					641'727.91	
INVP00037	Netzwerk-Komponenten SHNet					105'505.09	
INVP00038	WLAN-Komponenten SHNet					18'058.20	
INVP00039	Telefonie-Infrastruktur					17'769.45	
INVP00042	Oracle-Server-Database Appliance					46'405.40	
INVP00043	Ersatz P-Router					54'499.00	
INVP00047	Arbeitsplatz-Komponenten	734'866.61		750'000.00			
INVP00048	Netzwerk-Komponenten SHNet	171'441.39		210'000.00			
INVP00049	WLAN-Komponenten SHNet	20'565.58		35'000.00			
INVP00050	Telefonie-Infrastruktur	54'015.15		60'000.00			
INVP00051	Servervirtualisierungs-Infrastruktur (20) VER	17'131.70		20'000.00			
INVP00052	Clientvirtualisierungs-Infrastruktur (14) VER	3'606.70		4'000.00			
INVP00053	Server-Infrastruktur SSH (12+8)	4'508.35		5'000.00			
INVP00055	Ausbau Memory Serviervirtualisierung VER	155'577.95		160'000.00			
INVP00059	VK Investitionsprojekt für Elektro, Netzwerk, Beleuchtung			330'000.00			
INVP00060	VK Investitionsprojekt für Mobiliar	23'195.95		157'000.00			
5200.00	Software	105'212.45		135'000.00		234'113.82	
INVP00030	VK Telefonie - Update xPhone (4-->8)	14'996.15					
INVP00031	VK Ersatz Access Rights Manager (Ablösung Varonis)					56'073.02	
INVP00040	Lizenzierung VMware Horizon VER					109'207.80	
INVP00041	VK Microsoft 365 Konzeptstudie	19'530.10				68'833.00	
INVP00056	VK Einführung M365, Phase 1	70'686.20		135'000.00			
<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'457'025.88</b>		<b>2'299'500.00</b>		<b>1'801'595.12</b>	
			<b>1'457'025.88</b>		<b>2'299'500.00</b>		<b>1'801'595.12</b>
		<b>1'457'025.88</b>	<b>1'457'025.88</b>	<b>2'299'500.00</b>	<b>2'299'500.00</b>	<b>1'801'595.12</b>	<b>1'801'595.12</b>

## 8 Antrag

Die Geschäftsleitung von KSD beantragt beim Fachausschuss:

- Verabschiedung der Jahresrechnung 2022 zu Händen der Staats- bzw. Stadtrechnung.

Schaffhausen, 14. März 2022

KSD, Geschäftsführerin



Barbara Berger

Leiter Finance & Human Resources



Rolf Federlein