

Jahresrechnung 2021

Einwohnergemeinde Schaffhausen



Inhaltsverzeichnis

1	Bericht, Anträge und Beschluss	Seite
	1.1 Bericht und Antrag des Stadtrates	2
	1.2 Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission	3
	1.3 Beschluss des Grossen Stadtrates	4
2	Jahresrechnung - Finanzbericht	
	2.1 Bilanz	6
	2.2 Gestufter Erfolgsausweis	7
	2.3 Investitionsrechnungen Verwaltungsvermögen	8
	2.4 Geldflussrechnung	9
	2.5 Anhang	
	A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten	10-12
	A2. Eigenkapitalnachweis	13
	A3. Rückstellungsspiegel	14
	A4. Beteiligungsspiegel	15-17
	A5. Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	18
	A6. Anlagespiegel Verwaltungsvermögen	19-23
	A7. Anlagespiegel Finanzvermögen	24
	A8. Finanzkennzahlen	25-28
	A9. Rahmenkredit	29
	A10. Kreditrechtliche Angaben - Nachtrags- und Exekutivkredite Erfolgsrechnung	30-65
	A11. Kreditrechtliche Angaben - Zusatz- und Exekutivkredite Investitionsrechnung	66-69
	2.6 Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung	70
3	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
	3.1 Erfolgsrechnung – auf Stufe Konto	71-177
	3.2 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – abgeschlossene Kredite	178-179
	3.3 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – fortgeführte Kredite	180-184
	3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen – auf Stufe Konto	185-198
	3.5 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – abgeschlossene Kredite	199-205
	3.6 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – fortgeführte Kredite	206-217
4	Separatrechnungen	
	4.1 SH POWER – Städtische Werke Schaffhausen	221-329
	4.2 KSD – Informatikunternehmen von Kanton und Stadt Schaffhausen	331-351

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 29. März 2022



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

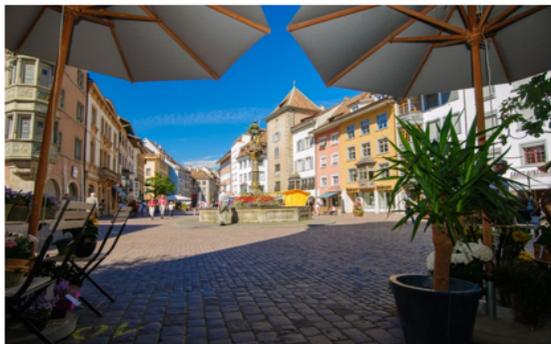
An den
Grossen Stadtrat
8200 Schaffhausen

Vorlage des Stadtrats vom 29. März 2022

Bericht zur Jahresrechnung 2021

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen gestützt auf Art. 27 der Stadtverfassung die Rechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen für das Jahr 2021 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 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen vom 29. März 2022.
2. Die Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen und die Jahresrechnungen 2021 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 2021 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
4. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Entnahme von 1'473'831 Franken aus der Corona-Reserve (finanzpolitische Reserve, Konto 2940.01).
5. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Bildung einer finanzpolitischen Reserve zur Teilvorfinanzierung des KSS Hallenbadneubaus gemäss den im Bericht (Kap. 3.3.1) genannten Bedingungen. Gestützt darauf beschliesst der Grosse Stadtrat die Einlage von 15'000'000 Franken in die finanzpolitische Reserve «Teilvorfinanzierung KSS Hallenbadneubau» (Konto 2940.02).
6. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Bildung einer finanzpolitischen Reserve für eine Ersteinlage in den noch zu bildenden Klimafonds gemäss den im Bericht (Kap. 3.3.2) genannten Bedingungen. Gestützt darauf beschliesst der Grosse Stadtrat die Einlage von 5'000'000 Franken in die finanzpolitische Reserve «Ersteinlage Klimafonds» (Konto 2940.03).

Freundliche Grüsse

IM NAMEN DES STADTRATS

Peter Neukomm
Stadtpräsident

Stephanie Keller
Stadtschreiberin Stv.

Als Anhang zum Bericht zur Jahresrechnung:

- Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen 2021 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 25. Mai 2022 zur Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Die Geschäftsprüfungskommission (GPK) hat die Jahresrechnung an der Eintretensdebatte vom 7. April 2022 sowie an den Sitzungen vom 19. Mai 2022 und 25. Mai 2022 eingehend beraten. Mit diesem Bericht informiert die GPK über den Beratungsablauf und unterbreitet Ihnen die überarbeiteten Anträge.

1. **Beratungsablauf**

Die GPK trat am 7. April 2022 nach der Präsentation der Jahresrechnung durch Stadtrat Daniel Preisig und Bereichsleiter Finanzen Ralph Kolb einstimmig auf die Vorlage ein.

Ein Rückweisungsantrag wurde mit 4 zu 3 Stimmen abgelehnt. Mit dem Rückweisungsantrag war die Forderung verbunden, dass der Stadtrat eine Vorlage ausarbeiten soll, wie der Überschuss an die Steuerzahler zurückgegeben werden kann.

In der Schlussabstimmung vom 25. Mai 2022 wurde die Vorlage mit 5 zu 2 Stimmen gutgeheissen.

2. **Fragerunden zur Rechnung**

Es wurden zur Jahresrechnung 144 schriftliche Fragen (Vorjahr 109) gestellt und beantwortet.

In der Sitzung vom 19. Mai 2022 nahmen alle Referentinnen und Referenten an der Beratung des Fragekataloges teil.

Bericht und Antrag der GPK vom 25. Mai 2022 zur Jahresrechnung 2021

3. **Änderungen und Korrekturen zur Jahresrechnung 2021**

In den nachfolgenden Unterkapiteln unterbreiten wir Ihnen die Nachträge zu der Ihnen vorliegenden Version der Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen.

Die Änderungen erfolgten einerseits aufgrund von Feststellungen der Finanzkontrolle, welche die Revision aufgrund der Ressourcensituation leicht verspätet durchführen konnte, und andererseits aufgrund von neu erlangten Erkenntnissen durch eigene Abklärungen. Die Änderungen erfolgen auf Antrag bzw. in Abstimmung mit dem Stadtrat.

Details zum Ausweis der nachstehenden Änderungen in der korrigierten Jahresrechnung finden sich im Anhang zu diesem Bericht und Antrag.

3.1 Erfolgswirksame Korrekturen

3.1.1 **Steuerforderung**

Im Rechnungsjahr 2021 wurde eine Steuerforderung inkl. Zinsen in der Höhe von 1.185 Mio. Franken entsprechend der bisherigen, langjährigen Praxis abgeschrieben. Für diese Steuerforderung ist ein gesetzliches Pfandrecht vorhanden und der Wert der gesicherten Grundstücke ist höher als die Steuerforderung.

Die Finanzkontrolle vertrat die Haltung, dass solche Forderungen nicht abgeschrieben werden dürfen.

Der Stadtrat folgte dem Antrag der Revisionsstelle und korrigierte die Jahresrechnung 2021 entsprechend.

3.1.2 **Baurechtszinsen**

Die Verbuchung von Baurechtszinsen für das Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt (Solenberg) in der Höhe von 2.356 Mio. Franken wurde vollständig im Finanzertrag erfasst. Das Baurecht läuft über 60 Jahre und wurde mit einer Einmalzahlung beglichen. Somit hätten im Jahr 2021 nur 36'000 Franken als Ertrag erfasst werden dürfen. Gleichzeitig hätte eine Wertberichtigung auf den Sachanlagen im Finanzvermögen in besagter Höhe vorgenommen werden müssen.

Durch diesen Sachverhalt sind das Gesamtergebnis, der Finanzertrag sowie die Sachanlagen Finanzvermögen um 2.320 Mio. Franken zu hoch ausgewiesen, weshalb die Finanzkontrolle eine Korrektur beantragt hat.

Der Stadtrat folgte dem Antrag der Revisionsstelle und korrigierte die Jahresrechnung 2021 entsprechend.

3.2 Erfolgsneutrale Korrekturen

3.2.1 **Neubeurteilung Finanzierung Klimastrategie**

Im Rahmen von vertieften Abklärungen zu den rechtlichen Rahmenbedingungen für Einlagen in den geplanten städtischen Klimafonds ist der Stadtrat zum Schluss gekommen, dass eine Umsetzung des Klimafonds im bisher geplanten Rahmen nicht zielführend bzw. möglich ist. Während in Bezug auf die Problematik "Verbot der Zweckbindung der Hauptsteuern" zu den Bestimmungen im Finanzhaushaltsgesetz (Art. 25) noch ein

1.3 Beschluss des Grossen Stadtrates



Grosser Stadtrat der Stadt Schaffhausen

BESCHLUSSPROTOKOLL

9. und 10. Sitzung vom 7. Juni 2022

Traktandum 1 Postulat vom Thomas Stamm (SVP) vom 8. Dezember 2021: Jahresgewinn 2021 sinnvoll für KSS-Hallenbadneubau einsetzen

Das Postulat wird von Thomas Stamm (SVP) begründet. Der Stadtrat hat am 5. April 2022 schriftlich dazu Stellung genommen. Das Postulat wird im Grossen Stadtrat diskutiert.

Das Postulat wird vom Grossen Stadtrat in der Schlussabstimmung mit 28 : 6 Stimmen überwiesen.

Traktandum 2 Jahresrechnung 2021 Vorlage des Stadtrats vom 29. Mai 2022: Bericht zur Jahresrechnung 2021

Der Grosse Stadtrat heisst die Vorlage des Stadtrats vom 29. Mai 2022: Bericht zur Jahresrechnung 2021, den Bericht der GPK vom 25. Mai 2022 sowie die an der Sitzung des Grossen Stadtrats vom 7. Juni 2022 beschlossenen Anpassungen in der Schlussabstimmung mit 21 : 11 Stimmen, bei 1 Enthaltung, wie folgt gut:

1. Der Grosse Stadtrat nimmt Kenntnis von der Vorlage des Stadtrates zur Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen vom 29. März 2022 sowie vom Bericht und Antrag der GPK vom 25. Mai 2022 und von den an der Sitzung des Grossen Stadtrats vom 7. Juni 2022 beschlossenen Anpassungen.
2. Die Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen und die Jahresrechnungen 2021 der Städtischen Werke Schaffhausen (SH POWER) und der KSD, wird gemäss Art. 27 Abs.1 lit. h der Stadtverfassung genehmigt.
3. Die Veränderungen der Verpflichtungskredite im Jahr 2021 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
4. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Entnahme von 1'473'831 Franken aus der

Beschlussprotokoll Nr. 9 und Nr. 10 vom 7. Juni 2022

2

- beschliesst der Grosse Stadtrat die Einlage von **12'000'000 Franken** in die finanzpolitische Reserve «Teilvorfinanzierung KSS Hallenbadneubau» (Konto 2940.02).
6. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Bildung einer finanzpolitischen Reserve für die Mitfinanzierung von Massnahmen für den Klimaschutz und die Anpassung an den Klimawandel gemäss den im Bericht und Antrag der GPK (Kap. 3.2.1, Tabelle 1) genannten Bedingungen. Gestützt darauf beschliesst der Grosse Stadtrat die Einlage von **12'000'000 Franken** in die finanzpolitische Reserve «Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel (Klima-Reserve)» (Konto 2940.03).
 7. Das Postulat «Jahresgewinn 2021 sinnvoll für den KSS-Hallenbadneubau einsetzen» (Nr. 20/2021) von Grossstadtrat Thomas Stamm (SVP), erheblich erklärt am 7. Juni 2022, wird abgeschrieben.

Geschäfts- und Verwaltungsbericht 2021 des Stadtrats

Der Grosse Stadtrat genehmigt den Geschäfts- und Verwaltungsbericht 2021 des Stadtrats gemäss Art. 27 Abs. 1 lit. h der Stadtverfassung in der Schlussabstimmung mit 30 : 2 Stimmen, bei 1 Enthaltung.

Traktandum 3 Tätigkeitsbericht 2021 des Vertreters des Grossen Stadtrats im Naturpark

Der Grosse Stadtrat nimmt den Tätigkeitsbericht 2021 von Stephan Schlatter (FDP) zur Kenntnis.

Traktandum 4 Tätigkeitsbericht 2021 des Vertreters des Grossen Stadtrats im Etawatt Verwaltungsrat

Der Grosse Stadtrat nimmt den Tätigkeitsbericht 2021 von Dr. Bernhard Egli (GLP) vom 13. Mai 2022 zur Kenntnis.

IM NAMEN DES GROSSEN STADTRATS

Die Präsidentin:

Die Ratssekretärin:

Dr. Nathalie Zumstein (Die Mitte)

Sandra Ehrat

2. Jahresrechnung – Finanzbericht

2.1 Bilanz

	Bilanz 31.12.21	Bilanz 31.12.20	Zu- / Abnahme
1 Aktiven	627'396'350.06	577'127'012.33	50'269'337.73
10 Finanzvermögen	430'213'097.14	406'625'854.37	23'587'242.77
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	44'516'871.65	28'226'461.77	16'290'409.88
101 Forderungen	55'912'816.64	65'506'524.12	-9'593'707.48
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	20'626'355.31	15'501'110.60	5'125'244.71
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	21'572.02	28'638.28	-7'066.26
107 Finanzanlagen	258'526.14	320'601.14	-62'075.00
108 Sachanlagen	308'876'955.38	297'042'518.46	14'151'156.49
14 Verwaltungsvermögen	197'183'252.92	170'501'157.96	26'682'094.96
140 Sachanlagen	107'800'488.33	101'629'193.24	6'171'295.09
142 Immaterielle Anlagen	750'832.61	420'126.30	330'706.31
144 Darlehen	68'562'499.60	47'560'499.60	21'002'000.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	16'500'445.00	17'095'319.00	-594'874.00
146 Investitionsbeiträge	3'568'987.38	3'796'019.82	-227'032.44
2 Passiven	-627'396'350.06	-577'127'012.33	-50'269'337.73
20 Fremdkapital	-215'307'625.30	-206'336'233.77	-8'971'391.53
200 Total Laufende Verbindlichkeiten	-89'062'484.83	-69'853'495.11	-19'208'989.72
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-54'138'253.78	-54'330'304.04	192'050.26
204 Passive Rechnungsabgrenzung	-8'130'175.46	-6'618'301.39	-1'511'874.07
205 Kurzfristige Rückstellungen	-1'253'897.90	-2'779'934.80	1'526'036.90
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-62'150'000.00	-72'175'000.00	10'025'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	-353'400.00	-346'985.00	-6'415.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-219'413.33	-232'213.43	12'800.10
29 Eigenkapital	-412'088'724.76	-370'790'778.56	-41'297'946.20
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-11'211'020.00	-10'825'320.92	-385'699.08
291 Fonds	-19'741'656.82	-17'808'427.22	-1'933'229.60
294 Reserven	-92'336'474.99	-69'810'306.43	-22'526'168.56
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-206'719'834.74	-192'296'834.74	-14'423'000.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-82'079'738.21	-80'049'889.25	-2'029'484.96

2.2 Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2021 Betrag	Budget 2021* Betrag	Rechnung 2020 Betrag
Betrieblicher Aufwand	241'660'308.30	258'344'950.00	233'164'687.50
30 Personalaufwand	113'035'968.65	118'668'900.00	111'403'973.69
31 Sach- und übriger Aufwand	47'845'615.87	56'342'650.00	44'282'736.12
33 Abschreibungen	10'291'844.88	10'581'900.00	11'667'584.01
35 Einlagen	9'145.35	100.00	25'130.94
36 Transferaufwand	70'370'416.20	72'645'000.00	65'708'801.19
37 Durchlaufende Beiträge	107'317.35	106'400.00	76'461.55
Betrieblicher Ertrag	262'653'560.23	236'112'100.00	250'714'350.61
40 Fiskalertrag	161'664'813.92	135'980'000.00	154'668'111.60
41 Regalien und Kozessionen	330'165.20	402'600.00	253'948.75
42 Entgelte	57'641'405.55	58'229'800.00	56'819'522.15
43 Verschiedene Erträge	1'263'171.68	1'633'000.00	1'361'411.31
45 Entnahmen Fonds	5'750.00	29'500.00	15'620.00
46 Transferertrag	41'640'936.53	39'730'800.00	37'519'275.25
47 Durchlaufende Beiträge	107'317.35	106'400.00	76'461.55
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	20'993'251.93	-22'232'850.00	17'549'663.11
34 Finanzaufwand	3'643'596.00	4'075'700.00	2'852'976.86
44 Finanzertrag	8'823'290.27	7'633'800.00	8'731'579.08
Ergebnis aus Finanzierung	5'179'694.27	3'558'100.00	5'878'602.22
Operatives Ergebnis	26'172'946.20	-18'674'750.00	23'428'265.33
38 Ausserordentlicher Aufwand	24'000'000.00		23'611'426.95
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'175'831.44	3'759'100.00	2069848.92
Ausserordentliches Ergebnis	-21'824'168.56	3'759'100.00	-21'541'578.03
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'348'777.64	-14'915'650.00	1'886'687.30
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds	-2'533'235.58	2'660'700.00	995'085.86
90 Abschluss Legate und Stiftungen	214'306.90	446'900.00	151'996.65
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung nach Fonds	2'029'848.96	-11'808'050.00	3'033'769.81

Ausgewählte Budgetarten

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

2.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	70'801'440.19		66'275'200.00		47'679'663.84	
50 Sachanlagen	19'910'498.45		27'420'600.00		26'414'718.31	
52 Immaterielle Anlagen	843'741.74		996'600.00		657'661.78	
54 Darlehen	49'544'700.00		34'785'000.00		20'198'425.00	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	502'500.00		2748000		408'858.75	
56 Eigene Investitionsbeiträge			325'000.00			
6 Investitionseinnahmen		32'880'346.22		7'457'000.00		19'023'003.70
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						2.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		4'333'446.22		3'674'000.00		6'209'818.95
64 Rückzahlung von Darlehen		28'542'700.00		1'035'000.00		12'398'424.00
65 Übertragungen von Beteiligungen		4'200.00				5'900.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		0.00		2'748'000.00		408'858.75
Nettoinvestition	70'801'440.19	32'880'346.22	66'275'200.00	7'457'000.00	47'679'663.84	19'023'003.70
		37'921'093.97		58'818'200.00		28'656'660.14
	70'801'440.19	70'801'440.19	66'275'200.00	66'275'200.00	47'679'663.84	47'679'663.84

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

2.4 Geldflussrechnung

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
Betriebliche Tätigkeit		
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	2'029'848.96	3'033'769.81
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	11'022'153.82	11'895'393.95
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV	594'875.00	1'005'433.75
- Zu/ + Abnahme Forderungen	9'887'956.99	-11'660'966.35
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	-5'132'556.56	-4'377'199.57
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten	7'066.26	36'400.23
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen	18'914'740.21	2'380'889.74
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen	-1'519'621.90	-589'931.00
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	1'519'185.92	-1'022'030.38
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen	2'328'074.03	-1'137'571.57
+ Zuweisung an finanzpolitische Reserve	22'526'168.56	21'541'578.03
Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	62'177'891.29	21'105'766.64
Investitionstätigkeit		
Ausgaben	-70'801'440.19	-47'679'663.84
Davon:		
- Sachanlagen und Immaterielle Anlagen	-20'754'240.19	-27'072'380.09
- Darlehen und Beteiligungen	-50'047'200.00	-20'607'283.75
Einnahmen	32'880'346.22	19'023'003.70
Davon:		
- Übertragung von Sachanlagen in das FV		2.00
- Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen	28'546'900.00	12'404'324.00
- Eigene Investitionsbeiträge	4'333'446.22	6'618'677.70
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-37'921'093.97	-28'656'660.14
+ Zunahme / - Abnahme Finanzanlagen FV	102'500.00	
+ Zunahme / - Abnahme Sachanlagen FV	2'691'063.08	-4'657'886.50
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	2'793'563.08	-4'657'886.50
Finanzierungssaldo (+ Überschuss / - Fehlbetrag)	27'050'360.40	-12'208'780.00
Finanzierungstätigkeit		
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'025'000.00	-21'525'000.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-11'500'000.00	-6'000'000.00
Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	-21'525'000.00	-27'525'000.00
Korrektur diverse Positionen Umlaufvermögen	-542'900.26	-6'400.00
Veränderung des Fonds "Geld"	4'982'460.14	-39'740'180.00

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)

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

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

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

⁴Rückstellungen 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.

Bewertungsgrundsätze (Art. 30 FHG)

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

²Anlagen 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.

³Ist 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)

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

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

³Anlagen des Verwaltungsvermögens, die einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer abgeschrieben. Der Regierungsrat legt die Abschreibungsätze 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

²Nicht 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.

³Ist 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.

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 01.01.2021	Einlagen	Entnahmen	Jahresergebnis	Bestand per 31.12.2021
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-10'825'320.92	385'699.08			-11'211'020.00
291 Fonds	-17'808'427.22	2'151'207.85	217'978.25		-19'741'656.82
294 Finanzpolitische Reserve	-69'810'306.43	24'000'000.00	1'473'831.44		-92'336'474.99
295 Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen		5.00	5.00		0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-192'296'834.74	30'683'000.00	16'260'000.00		-206'719'834.74
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-80'049'889.25			-2'029'848.96	-82'079'738.21
Total	-370'790'778.56	57'219'911.93	17'951'814.69	-2'029'848.96	-412'088'724.76

A3. Rückstellungsspiegel

	Stand 01.01.2021	Bildungen (inkl. Erhöhungen)	Verwendungen / Auflösungen	Stand 31.12.2021
Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-480.80	-4'178'604.20	4'179'085.00	-
Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	-40'000.00	-353'800.00	40'000.00	-353'800.00
Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	-2'399'138.00	-436'297.90	2'399'138.00	-436'297.90
Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	-340'316.00	-463'800.00	340'316.00	-463'800.00
Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-40'690.00	-	40'690.00	-
Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-306'295.00	-353'400.00	306'295.00	-353'400.00
Total*	-3'126'919.80	-5'785'902.10	7'305'524.00	-1'607'297.90

***Buchungssystematik:**

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

A4. Beteiligungsspiegel

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2021
per akt. Abschluss							
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen							
<u>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen und Zweckverbänden¹⁾</u>							
Kraftwerk Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Energie	27'460'133	5'000'000	5'000'000
Verkehrsbetriebe Schaffhausen ²⁾	Schaffhausen	Selbst. öff. rechtl. Anstalt	OR	Transport	41'462'052	3'000'000	3'000'000
Kläranlageverband Schaffhausen ³⁾	Beringen	Zweckverband	HRM2	Abfallmanagement	19'028'911	pro memoria	1
Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS	Schaffhausen	Stiftung	OR	Berufl. Integration	3'337'292	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
Total							8'000'004

¹⁾ 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.

²⁾ 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).

³⁾ 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 Gemeindefinanzrechnung 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- legungsnorm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2021
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen					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	8'907'921	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	37'226'886	6'497'425	6'497'425
Total							8'500'439
Total bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen							16'500'443.00

A4. Beteiligungsspiegel

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Kapital- anteil (in %)	Eigentums- anteil (in Fr.)
-----------------------	------	------------	---------------------------	------------------	----------------------------------	---------------------------	-------------------------------

per akt. Abschluss

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Finanzanlagen

Die nachstehenden Anlagen werden indirekt durch die städtische Verwaltungsabteilung SH POWER gehalten. Diese sind in der Separatenrechnung der städtischen Werke ausgewiesen, welche nicht in die Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen konsolidiert wird.⁴⁾

Beteiligungen

Etawatt Schaffhausen AG (vollkonsolidiert)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Energie	25'907'107	63.0%	4'741'000
Sasag AG (Equity)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Kabelkommunikation	n/a	49.0%	147'000

Übrige Finanzanlagen

Swisspower Renewables AG	Zürich	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Energie	n/a	3.8%	10'000'000
Swisspower AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Energie	n/a	4.4%	20'000
Hegauwind GmbH & Co. KG – Verenaforen	Tengen	GmbH	HGB	Energie	15'193'555	9.1%	497'500
Hegauwind Verwaltungs GmbH	Raldolfzell	GmbH	HGB	Energie	n/a	9.1%	2'300
Erdgas Ostschweiz AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Energie	159'350'578	4.9%	488'000
Etawatt Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Energie	25'907'107	11.5%	864'000
Open Energy Platform AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Energie	139'971'275	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 Separatenrechnungen von SH POWER.

⁴⁾ 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 Separatenrechnungen 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
Eventualverbindlichkeiten (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 Kehrrechtbeseitigung - 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
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)		
Keine		

A6. Anlagespiegel Verwaltungsvermögen

Sachanlagen	Total	Grundstücke VV	Strassen / Verkehrswege	Wasserbau	Übrige Tiefbauten	Hochbauten	Wald	Mobilien	Anlagen im Bau
Anschaffungskosten									
Stand per 01.01.	120'734'461.71	188'095.00	12'175'828.01	1'443'872.69	6'823'704.96	92'745'294.83	5'131.00	3'786'244.28	3'566'290.94
Zugänge	16'179'045.77		3'527'825.17	583'222.46	574'456.50	3'340'855.50	-1.00	484'171.15	7'668'515.99
Abgänge/Verkäufe									
Zuschreibungen	373'830.81	3.00				-2.00		373'829.81	
Umbuchungen	-741'079.32		1'267'593.19		86'205.65	2'162'187.54		543'282.14	-4'800'347.84
Stand per 31.12.	136'546'258.97	188'098.00	16'971'246.37	2'027'095.15	7'484'367.11	98'248'335.87	5'130.00	5'187'527.38	6'434'459.09
Kumulierte Abschreibungen									
Stand per 01.01.	-19'105'268.47	-131'899.00	-1'248'384.58	-229'160.48	-797'938.18	-14'642'360.61		-2'055'525.62	
Planmässige Abschreibungen	-9'640'502.17		-992'314.93	-153'458.47	-436'354.07	-7'572'609.54		-485'765.16	
Ausserplanmässige Abschr. Abschreibungen auf Abgängen									
Umbuchungen									
Stand per 31.12.	-28'745'770.64	-131'899.00	-2'240'699.51	-382'618.95	-1'234'292.25	-22'214'970.15		-2'541'290.78	
Buchwert per 31.12.	107'800'488.33	56'199.00	14'730'546.86	1'644'476.20	6'250'074.86	76'033'365.72	5'130.00	2'646'236.60	6'434'459.09
Kumulierte zusätzliche Abschr.									
Stand per 01.01.									
Planmässige Abschreibungen									
Ausserplanmässige Abschr. Abschreibungen auf Abgängen									
Umbuchungen									
Stand per 31.12.									
Nettowert per 31.12.2021	107'800'488.33	56'199.00	14'730'546.86	1'214'712.21	6'250'074.86	76'033'365.72	5'130.00	2'646'236.60	6'434'459.09

Immaterielle Anlagen	Total	Software	Übrige immaterielle Anlagen
Anschaffungskosten			
Stand per 01.01.	4'444'995.31	2'177'212.40	2'267'782.91
Zugänge	240'969.70	25'422.55	215'547.15
Abgänge/Verkäufe			
Zuschreibungen			
Umbuchungen	741'079.32	707'679.32	33'400.00
Stand per 31.12.	5'427'044.33	2'910'314.27	2'516'730.06
Kumulierte Abschreibungen			
Stand per 01.01.	-4'024'869.01	-1'881'949.05	-2'142'919.96
Planmässige Abschreibungen	-651'342.71	-462'206.76	-189'135.95
Ausserplanmässige Abschr.			
Abschreibungen auf Abgängen			
Umbuchungen			
Stand per 31.12.	-4'676'211.72	-2'344'155.81	-2'332'055.91
Buchwert per 31.12.	750'832.61	566'158.46	184'674.15
Kumulierte zusätzliche Abschr.			
Stand per 01.01.			
Planmässige Abschreibungen			
Ausserplanmässige Abschr.			
Abschreibungen auf Abgängen			
Umbuchungen			
Stand per 31.12.			
Nettowert per 31.12.2021	750'832.61	566'158.46	184'674.15

Darlehen	Total	Kanton	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Öffentliche Unternehmungen
Anschaffungskosten				
Stand per 01.01.	33'760'499.60	1'885'499.60	6'000'000.00	25'875'000.00
Zugänge	34'802'000.00	702'000.00	8'500'000.00	25'600'000.00
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.	17'087'499.60	2'587'499.60	14'500'000.00	51'475'000.00
Kumulierte Abschreibungen				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.				
Buchwert per 31.12.	68'562'499.60	2'587'499.60	14'500'000.00	51'475'000.00
Kumulierte zusätzliche Abschr.				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.				
Nettowert per 31.12.2021	68'562'499.60	2'587'499.60	14'500'000.00	51'475'000.00

Beteiligungen	Total	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Öffentliche Unternehmungen	Private Unternehmungen
Anschaffungskosten				
Stand per 01.01.	19'535'929.75	1.00	8'000'003.00	11'535'925.75
Zugänge	498'300.00			498'300.00
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen	0.00			
Stand per 31.12.	20'034'229.75	1.00	8'000'003.00	12'034'225.75
Kumulierte Abschreibungen				
Stand per 01.01.	-2'440'610.75			-2'440'610.75
Planmässige Abschreibungen	-1'093'174.00			-1'093'174.00
Ausserplanmässige Abschr.	0.00			
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.	-3'533'784.75			-3'533'784.75
Buchwert per 31.12.	16'500'445.00	1.00	8'000'003.00	8'500'441.00
Kumulierte zusätzliche Abschr.				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.				
Nettowert per 31.12.2021	16'500'445.00	1.00	8'000'003.00	8'500'441.00

Investitionsbeiträge	Total	Kanton	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Private Unternehmungen
Anschaffungskosten				
Stand per 01.01.	4'251'639.70	367'400.00	713'445.35	3'170'794.35
Zugänge	777.50			777.50
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen	0.00			
Stand per 31.12.	4'252'417.20	367'400.00	713'445.35	3'171'571.85
Kumulierte Abschreibungen				
Stand per 01.01.	-455'619.88	-73'480.00	-203'581.22	-178'558.66
Planmässige Abschreibungen	-227'809.94	-36'740.00	-101'790.61	-89'279.33
Ausserplanmässige Abschr.	0.00			
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.	-683'429.82	-110'220.00	-305'371.83	-267'837.99
Buchwert per 31.12.	3'568'987.38	257'180.00	408'073.52	2'903'733.86
Kumulierte zusätzliche Abschr.				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.				
Nettowert per 31.12.2021	3'568'987.38	257'180.00	408'073.52	2'903'733.86

A7. Anlagespiegel Finanzvermögen

	Total	Aktien und Anteilscheine	Grundstücke FV	Gebäude FV
Anschaffungskosten				
Stand per 01.01.	297'363'119.60	320'601.14	176'192'188.00	120'850'330.46
Zugänge	832'247.44	40'425.00	-1'244'992.00	2'036'814.44
Abgänge/Verkäufe	-2'412'765.95	-102'500.00	-177'108.00	-2'133'157.95
Zuschreibungen	15'669'600.00		12'189'600.00	3'480'000.00
Umbuchungen	-			
Stand per 31.12.	311'452'201.09	258'526.14	186'959'688.00	124'233'986.95
Kumulierte Abschreibungen				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.				
Buchwert per 31.12.	311'452'201.09	258'526.14	186'959'688.00	124'233'986.95
Kumulierte zusätzliche Abschr.				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.				
Nettowert per 31.12.	311'452'201.09	258'526.14	186'959'688.00	124'233'986.95

A8.1 Finanzkennzahlen erster Priorität

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Beurteilung nach HRM2		
											Mehrfjahres-Ø		
Nettoverschuldungsquotient								-127%	-130%	-133%	< 100 %	-130%	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrestriechen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.											100 - 150 %		genügend
											> 150 %		schlecht
<u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag													
Selbstfinanzierungsgrad	30%	79%	136%	298%	444%	323%	283%	99%	127%	102%	> 100 %	192%	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													
Zinsbelastungsanteil								0.6%	1.0%	0.4%	0 - 4 %	0.6%	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	Beurteilung nach HRM2		
				Mehrjahres-Ø		
<p>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</p> <p>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.</p> <p><u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung</p>	-5'292	-5'417	-5'766	<p>< 0 Fr.</p> <p>1 - 1'000 Fr.</p> <p>1'001 - 2'500 Fr.</p> <p>2'501 - 5'000 Fr.</p> <p>> 5'000 Fr.</p>	-5'492	<p>Nettovermögen</p> <p>geringe Verschuldung</p> <p>mittlere Verschuldung</p> <p>hohe Verschuldung</p> <p>sehr hohe Verschuldung</p>
<p>Selbstfinanzierungsanteil</p> <p>Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.</p> <p><u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag</p>	13%	14%	14%	<p>> 20 %</p> <p>10 - 20 %</p> <p>< 10 %</p>	14%	<p>gut</p> <p>mittel</p> <p>schlecht</p>
<p>Kapitaldienstanteil</p> <p>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.</p> <p><u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag</p>	5.7%	5.4%	4.6%	<p>bis 5 %</p> <p>5 - 15 %</p> <p>> 15 %</p>	5.2%	<p>geringe Belastung</p> <p>tragbare Belastung</p> <p>hohe Belastung</p>

A8.3 Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	2019	2020	2021	Beurteilung nach HRM2		
				Mehrjahres-Ø		
Bruttoverschuldungsanteil	86%	75%	59%	< 50 %		sehr gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.				50 - 100 %	73%	gut
				100 - 150 %		mittel
				150 - 200 %		schlecht
				> 200 %		kritisch
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag						
Investitionsanteil	16%	18%	23%	< 10 %		schwach
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.				10 - 20 %	19%	mittel
				20 - 30 %		hoch
				> 30 %		sehr hoch
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben						

Weitere Kennzahlen

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Steuern										
Anzahl Einwohner	35'500	35'696	35'977	36'087	36'145	36'343	36'617	36'641	36'971	37'271
Steuerfuss	98%	98%	98%	98%	98%	97%	96%	93%	93%	93%
Steuerrabatt					1%	2%	3%	0%	0%	0%
Steuerertrag, in Mio. Fr.	110.8	118.5	125.1	131.1	156.8	151.7	133.2	152.9	154.7	161.7
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung), in Fr.								4'174	4'184	4'338
Bauliche Quoten										
Bauliche Umsetzungsquote (effektive bauliche Investitionen / Investitionen gemäss Finanzplan)					53.4%	52.9%	63.8%	78.9%	71.3%	52.9%
Sanierungsquote I (Unterhaltsaufwand, werterhaltende und wertvermehrnde Investitionen in Hochbauten Finanz- und Verwaltungsvermögen)								2.4%	2.4%	2.4%
Sanierungsquote II – Hochbau (Unterhaltsaufwand und werterhaltende Investitionen in Hochbauten Verwaltungsvermögen)									2.4%	3.1%
Nettoschulden (+ Nettoschulden / - Nettovermögen), in Mio. Fr.										
Nettoschulden I (inkl. Darlehen und Beteiligungen)	109.0	113.5	91.7	69.6	26.4	2.3	-4.9	-193.9	-200.3	-214.9
darin enthaltene Darlehen und Beteiligungen	-39.5	-46.0	-46.0	-45.0	-44.0	-43.5	-27.5	-57.5	-64.7	-85.1
Nettoschulden II	69.5	67.5	45.7	24.6	-17.6	-41.2	-32.4	-251.4	-264.9	-300.0
Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung, in Mio. Fr.										
Selbstfinanzierung (- Überschuss)	-10.3	-15.8	-28.4	-30.4	-54.2	-46.3	-11.7	-33.9	-36.3	-38.5
Nettoinvestitionen inkl. FV	34.7	20.1	20.8	10.2	12.2	14.3	4.1	19.2	29.6	40.0
Finanzierungssaldo (+ Fehlbetrag / - Überschuss)	24.4	4.3	-7.6	-20.2	-42.0	-32.0	-7.6	-14.7	-6.7	-1.5
Gesamtergebnis (+Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-0.4	-2.3	-5.2	-6.5	-15.0	-13.5	-0.9	-4.8	-3.9	-2.0

Weitere Kennzahlen

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Personalentwicklung										
Personalaufwand Mio. Fr.	102.0	103.9	104.1	104.2	105.0	106.2	106.7	107.4	111.4	113.0
<i>Anzahl FTE nach Referaten</i>										
Sozial- und Sicherheitsreferat					462.3	470.6	488.9	489.7	499.8	501.5
Baureferat					180.5	183.8	159.7	157.7	160.5	159.7
Bildungsreferat					109.2	110.1	115.4	115.4	126.6	130.3
Finanzreferat					54.4	55.2	50.5	49.1	51.3	46.3
Präsidentialreferat					25.7	25.1	25.8	25.5	26.3	28.0
Stadtrat					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
Sekretariat Grosser Stadtrat					0.5	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8
Total Vollzeitstellen FTE per 31.12.	841.1	867.9	879.4	843.7	837.8	850.5	846.2	843.4	870.5	871.8

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
2019	16.10.2018	30.01.2019	Kauf, GB 917 lastend auf GB 949, Lungenliga Grabenstrasse 7	-330'000.00	8'549'098.26
2019	21.08.2019	07.01.2019	Verkauf, mehrere Liegenschaften an Neue Wohnbaugenossenschaft	14'510'000.00	23'059'098.26
2019	21.08.2019	14.03.2019	Gebühren, Verkauf Liegenschaften Neue Wohnbaugenossenschaft	-55'072.40	23'004'025.86
2019	30.04.2019	22.07.2019	Verkauf, GB 949 (Baurecht), Robertson, Grabenstrasse 7	865'000.00	23'869'025.86
2019	30.07.2019	13.10.2020	Kauf, GB-Nr. 21130, Herblingertal, GF AG	-4'422'788.00	19'446'237.86
2019	30.07.2019		Reservation für möglichen Kauf, GB-Nr. 21130, Herblingertal, GF AG (Reservation falls Verkauf an Dritte scheitert)	5'054'075.00	24'500'312.86
2019	30.07.2019		Auflösung Reservation, GB-Nr. 21130, Herblingertal, GF AG	-5'054'075.00	19'446'237.86
2019	16.10.2019	10.09.2019	Verkauf GB 949 (Baurecht) Gebühren	-4'121.20	19'442'116.66
2019	30.07.2019	30.08.2019	Verkauf, GB 21189, 6 m2, Familie Nuraj, Gugerhalde 30	3'600.00	19'445'716.66
2020	18.02.2020	15.10.2020	Verkauf GB 21575 Famile Wehrli H, Teilgrundstück Kreuzgutweg 15	516'230.00	19'961'946.66
2020	28.03.2017	04.04.2020	Verkauf GB 2957, Reuter Kurt, Teuter-Küenzi Margrith, Rebhangstrasse 15	40'200.00	20'002'146.66
2020	07.05.2019	02.07.2020	Verkauf GB 2339 (Baurecht), Genossenschaft eins, Schlösliweg 6-10	895'000.00	20'897'146.66
2020	05.05.2020	16.09.2020	Verkauf GB 374 (Baurecht), Hans Graf, Berghaldenweg 7	5'000.00	20'902'146.66
2020	11.08.2020	01.10.2020	Verkauf GB 20100 (Baurecht), Goran und Margareta Djordevic, Schlosstrasse 25	322'000.00	21'224'146.66
2021	03.03.2020	04.01.2021	Verkauf GB 638 (Baurecht), Stiftung Forum für Weiterbildung	2'675'000.00	23'899'146.66
2021	22.09.2020	27.05.2021	Verkauf GB 5302 Betti und Lienhard, Breitenaustrasse 207	22'400.00	23'921'546.66
Verfügbar					23'921'546.66
Prognose			<u>Voraussichtliche Entwicklung Saldo Rahmenkredit infolge mit Absichtserklärungen vereinbarten Geschäften</u>		
2022	24.11.2020		Verkauf GB 1290 Klinik Belair AG, Rietstrasse 30, Teilfläche	382'100.00	23'921'546.66
					24'303'646.66
2023			Kammgarn (PH) - verbindliche Reservation	9'600'000.00	24'303'646.66
					33'903'646.66
2025			Pflegezentrum Geissberg	-919'000.00	24'713'646.66
2025			Zeughaus	-6'911'000.00	17'802'646.66
Verfügbar nach Prognosestand					17'802'646.66

A10. Kreditrechtliche Angaben – Nachtrags- und Exekutivkredite Erfolgsrechnung

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Behörden und Stimmberechtigte	3'397'300.00	376'200.00	96'600.00	13'800.00	3'493'900.00	390'000.00
10	Behörden und Stimmberechtigte	3'397'300.00	376'200.00	96'600.00	13'800.00	3'493'900.00	390'000.00
1100	Grosser Stadtrat	409'900.00	34'200.00	29'400.00		439'300.00	34'200.00
3113.00	Hardware			12'000.00		12'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-498, 06.07.2021, Beteiligung Streaminganlage Kantonsratssaal</i>			12'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'600.00		4'000.00		15'600.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-498, 06.07.2021, Beteiligung Streaminganlage Kantonsratssaal</i>			4'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			13'400.00		13'400.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Miete Parkcasino infolge Covid-Zeiten, Entnahme aus Reserve</i>			13'400.00			
1200	Stadtrat	1'273'300.00		40'700.00		1'314'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'200.00		40'700.00		142'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab Rechnung 2020 werden Beiträge nicht mit Pauschalsatz verrechnet. Höhe abhängig vom Alter der Mitarb.</i>			40'700.00			
1201	Öffentlichkeitsdienstleistungen	665'500.00	30'500.00	26'500.00	13'800.00	692'000.00	44'300.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	437'300.00		26'500.00		463'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass</i>			26'500.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		22'500.00		13'800.00		36'300.00
	<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel Kostenerlass SH Power</i>				10'000.00		
	<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass VBSH</i>				3'800.00		
2	Präsidialreferat	6'638'300.00	12'058'400.00	966'300.00		7'604'600.00	12'058'400.00
20	Stabstellen	424'500.00	10'714'000.00	114'500.00		539'000.00	10'714'000.00
2000	Stab Präsidialreferat	424'500.00	10'714'000.00	114'500.00		539'000.00	10'714'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'800.00		93'800.00		399'600.00	
	<i>GSB, 2. Sitzung, 23.02.2021, "Smart City Schaffhausen" Fachstelle</i>			93'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'400.00		6'200.00		26'600.00	
	<i>GSB, 2. Sitzung, 23.02.2021, "Smart City Schaffhausen" Fachstelle</i>			6'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'100.00		11'500.00		54'600.00	
	<i>GSB, 2. Sitzung, 23.02.2021, "Smart City Schaffhausen" Fachstelle</i>			11'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		1'000.00		4'300.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>GSB, 2. Sitzung, 23.02.2021, "Smart City Schaffhausen" Fachstelle</i>			1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'300.00		1'300.00		5'600.00	
	<i>GSB, 2. Sitzung, 23.02.2021, "Smart City Schaffhausen" Fachstelle</i>			1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		700.00		3'200.00	
	<i>GSB, 2. Sitzung, 23.02.2021, "Smart City Schaffhausen" Fachstelle</i>			700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'100.00		-8'000.00		12'100.00	
	<i>REF, Nr. 2021-023, 20.08.2021, Budgetverschiebung 2100.3130.00 zu 2100.3199.00 Anwaltskosten</i>			-8'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			8'000.00		8'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-023, 20.08.2021, Budgetverschiebung 2100.3130.00 zu 2100.3199.00 Anwaltskosten</i>			8'000.00			
22	Personal	4'904'600.00	1'230'000.00	851'800.00		5'756'400.00	1'230'000.00
2200	Personaldienst	1'730'300.00	1'023'500.00	9'800.00		1'740'100.00	1'023'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'500.00		9'800.00		127'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Aufwand für die Analyse der internen und externen Abläufe zur Entlastung des Personaldienstes</i>			9'800.00			
2202	Leistungen für Pensionierte	724'600.00		647'400.00		1'372'000.00	
3064.00	Übergangsrrenten	108'000.00		647'400.00		755'400.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: bisherige Renten, welche gezahlt werden, wurden im Budget nicht berücksichtigt</i>			647'400.00			
2203	Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag	1'438'800.00	186'500.00	194'600.00		1'633'400.00	186'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	473'400.00		2'100.00		475'500.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			2'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'900.00		100.00		27'000.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'400.00		34'800.00		163'200.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-407, 08.06.2021, Ablösung Personaleinsatzsystem (PEP), Schnittstellenkosten Xpert Line, HR-Portal</i>			29'800.00			
	<i>VER00014, Arbeitgeberauftritt, SRB, Nr. 2021-760, 30.11.2021, Externe Unterstützung Arbeitgeberauftritt</i>			5'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			25'800.00		25'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-407, 08.06.2021, Ablösung Personaleinsatzsystem (PEP), KSD Projektleitung</i>			25'800.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	71'100.00		28'800.00		99'900.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB, Nr. 2021-407, 08.06.2021, Ablösung Personaleinsatzsystem (PEP), Systemkonfiguration und Projektmanagement</i>			28'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'800.00		3'000.00		32'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-407, 08.06.2021, Ablösung Personaleinsatzsystem (PEP), Lizenz- und Softwarekosten</i>			3'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			100'000.00		100'000.00	
	<i>SRB Nr. 2021-182, 16.03.2021, Zufriedene Mitarbeitende und volle Beizen! (Nr. 15/2020) Restaurantgutscheine</i>			100'000.00			
3	Finanzreferat	30'386'400.00	158'870'200.00	5'085'900.00	34'000.00	35'472'300.00	158'904'200.00
30	Sekretariat	2'424'000.00	1'889'200.00	320'800.00		2'744'800.00	1'889'200.00
3000	Finanzsekretariat	1'359'600.00	1'879'200.00	240'200.00		1'599'800.00	1'879'200.00
3622.70	Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	695'800.00		240'200.00		936'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Angaben Kanton</i>			240'200.00			
3001	Informatik	1'064'400.00	10'000.00	80'600.00		1'145'000.00	10'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'800.00		20'600.00		56'400.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-133, 23.02.2021, Alarmierungssystem instaGUARD</i>			20'600.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	748'700.00		11'400.00		760'100.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-133, 23.02.2021, Alarmierungssystem instaGUARD</i>			11'400.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			58'600.00		58'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Corona Mehrausgaben Swisscom (KSD), Entnahme aus Reserve</i>			48'600.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Oktoberbrief: Erhöhung infolge vermehrten Homeoffice</i>			10'000.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	10'000.00		-10'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 3001.3199.02</i>			-10'000.00			
31	Einwohnerdienste	9'600'700.00	145'383'500.00	3'389'300.00	1'500.00	12'990'000.00	145'385'000.00
3100	Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen	631'700.00	630'200.00		1'500.00	631'700.00	631'700.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		176'600.00		1'500.00		178'100.00
	<i>Korrektur: Anpassung inf. Lohnsummenentwicklung</i>				1'500.00		
3110	Steuerverwaltung	2'570'900.00	1'480'000.00	654'200.00		3'225'100.00	1'480'000.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	430'000.00		654'200.00		1'084'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Einzugsprovision Juristische Personen gemäss Abrechnung Kanton</i>			654'200.00			
3111	Gemeindesteuern	3'362'200.00	140'912'300.00	2'694'100.00		6'056'300.00	140'912'300.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800'000.00		1'054'400.00		1'854'400.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			1'054'400.00			
3980.10	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Nachtrag für tatsächlich abgeschriebene nicht einbringbare Forderungen</i>					
	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds		2'600'000.00		1'639'700.00	4'239'700.00
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: etliche Liegenschaftenverkäufe mit hohen Gewinnen, diese fliessen in den Erschliessungsfonds ein</i>				1'639'700.00	
3120	Einwohnerkontrolle		1'245'700.00	1'081'800.00	33'900.00	1'279'600.00 1'081'800.00
3118.00	Immaterielle Anlagen		15'000.00		24'000.00	39'000.00
	<i>SRB, Nr. 2021-857, 21.12.2021, Lizenz iCity Unternehmen</i>				24'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		900.00		9'900.00	10'800.00
	<i>REF, Nr. 2021-019, 01.09.2021, Ersatz E-Bikes</i>				9'900.00	
3130	Nachlassregelung		856'000.00	344'200.00	7'100.00	863'100.00 344'200.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen		3'600.00		7'100.00	10'700.00
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Publikationskosten für öffentliche Intentare</i>				7'100.00	
32	Finanzen		7'612'100.00	8'331'500.00	1'370'800.00	32'500.00 8'982'900.00 8'364'000.00
3200	Zentralverwaltung		1'694'800.00	193'300.00	31'600.00	1'726'400.00 193'300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		962'900.00		8'600.00	971'500.00
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Doppelbesetzung infolge längerfristigen krankheitsbedingtem Ausfall, Mehrerträge auf Konto 3050.01</i>				8'600.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen		15'200.00		5'400.00	20'600.00
	<i>REF, Nr. 2021-026, 11.11.2021, Anschaffung IKS-Tool</i>				5'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		35'800.00		12'500.00	48'300.00
	<i>SRB, Nr. 2021-727, 16.11.2021, Verrechnung ESR-Einzahlungsspesen Schaffhauser Kantonalbank</i>				12'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.				5'100.00	5'100.00
	<i>REF, Nr. 2022-012, 21.02.2022, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Inventarisierung der Fahrhabe</i>				5'100.00	
3201	Interne Dienste		1'541'900.00	812'500.00	185'700.00	1'727'600.00 812'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		330'400.00		156'100.00	486'500.00
	<i>SRB, Nr. 2021-822, 14.12.2021, Frankaturen</i>				145'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Frankaturen Dezember 2021</i>				11'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		25'000.00		8'600.00	33'600.00
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen</i>				8'600.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge				8'600.00	8'600.00
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Abstimmung interne Konten, Abgrenzung</i>				8'600.00	
3910.00	IV Dienstleistungen				12'400.00	12'400.00

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Abstimmung interne Konten, Abgrenzung</i>				12'400.00			
3210	Verwaltung Immobilien	643'500.00	100'000.00	41'000.00		684'500.00	100'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	409'000.00		26'600.00		435'600.00	
<i>SRB, Nr. 2022-33, 18.01.2022, Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen</i>				26'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'600.00		2'100.00		27'700.00	
<i>SRB, Nr. 2022-33, 18.01.2022, Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen</i>				2'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'500.00		3'800.00		60'300.00	
<i>SRB, Nr. 2022-33, 18.01.2022, Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen</i>				3'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		8'500.00		13'500.00	
<i>REF, Nr. 2021-021, 28.09.2021, Einführung QR-Rechnung Immobiliensoftware</i>				8'500.00			
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen	2'133'000.00	6'523'700.00	1'112'500.00	32'500.00	3'245'500.00	6'556'200.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		61'500.00		80'500.00	
<i>SRB, Nr. 2021-412, 08.06.2021, Baugrunduntersuchung Stiftung Summerwis</i>				23'500.00			
<i>SRB, Nr. 2021-542, 10.08.2021, Neupositionierung Park Casino</i>				38'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00		48'000.00		98'000.00	
<i>IER00125, Ertüchtigung Park Casino, Heizung, SRB, Nr. 2021-573, 24.08.2021, Projektierung Erdsonden-Heizung Park Casino</i>				48'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		18'000.00		38'000.00	
<i>SRB, Nr. 2021-497, 06.07.2021 Schätzungsgutachten des AGS für Liegenschaftsbewertungen des Finanzvermögens</i>				18'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			125'300.00		125'300.00	
<i>SRB, Nr. 2020-781, 01.12.2020 Verzicht Sockelpacht Restaurants Januar 2021 bis Juni 2021 zur Bewältigung Corona-Krise</i>				41'500.00			
<i>SRB, Nr. 2021-188, 16.02.2021, Erlass Mehraufwendungen Theaterrestaurant</i>				20'100.00			
<i>SRB, Nr. 2021-235, 30.03.2021, Umstellung von Fix- auf Umsatzpacht Weinstube Hotel Tanne</i>				13'700.00			
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Oktoberbrief: Park Casino Überahme Nebenkosten und Minderertrag inf. Corona</i>				50'000.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	899'000.00		140'000.00		1'039'000.00	
<i>SRB, Nr. 2021-606, 07.09.2021, Sanierung der Kanalisation des Marienstifts, Mühlenstrasse 87, Schaffhausen</i>				140'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	296'000.00		526'000.00		822'000.00	
<i>SRB, Nr. 2022-087, 15.02.2022, Entsorgung Altlasten aus Aushub für die Erweiterung des vbsh-Busdepots</i>				526'000.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	50'000.00		-50'000.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB, Nr. 2020-781, 01.12.2020 Verzicht Sockelpacht Restaurants Januar 2021 bis Juni 2021 zur Bewältigung Corona-Krise			41'500.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 3220.3199.02			-91'500.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	7'700.00		243'700.00		251'400.00	
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Korrekte Verbuchung der internen Mietzinsen (Bereinigung), siehe Konto 4470.00			243'700.00			
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		134'300.00		32'500.00		166'800.00
	REF, Nr. 2022-008, 18.01.2022, Budgetverschiebung 5300.3120.00 zu 5300.3920.00				40'000.00		
	REF, Nr. 2021-028, 29.11.2021, Budgetverschiebung 4350.3920.00 zu 4350.3160.00 Verwaltung Parkplätze durch externes Büro				-7'500.00		
33	Nah- und Regionalverkehr	10'749'500.00	3'265'900.00	5'000.00		10'754'500.00	3'265'900.00
3300	Nah- und Regionalverkehr	10'749'500.00	3'265'900.00	5'000.00		10'754'500.00	3'265'900.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		5'000.00	
	REF, Nr. 2021-015, 17.06.2021, Unterstützungsbeitrag Projekt "Randenbus ab Hemmental"			5'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			640'400.00		640'400.00	
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: 4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen wird entfallen für 2021			640'400.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	640'400.00		-640'400.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 3300.3199.02			-640'400.00			
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	118'175'600.00	71'008'100.00	3'133'300.00	363'900.00	121'308'900.00	71'372'000.00
40	Stabstelle	189'800.00		72'800.00		262'600.00	
4000	Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat	189'800.00		72'800.00		262'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'000.00		60'400.00		196'400.00	
	REF, 2021-018, 16.08.2021, Budgetverschiebung 4110.3010.00_4110.305x.00 zu 4000.3010.00_4000.305x.00			60'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100.00		4'900.00		14'000.00	
	REF, 2021-018, 16.08.2021, Budgetverschiebung 4110.3010.00_4110.305x.00 zu 4000.3010.00_4000.305x.00			4'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		7'500.00		24'500.00	
	REF, 2021-018, 16.08.2021, Budgetverschiebung 4110.3010.00_4110.305x.00 zu 4000.3010.00_4000.305x.00			7'500.00			
41	Soziales	45'060'400.00	13'952'200.00	1'236'800.00	157'200.00	46'297'200.00	14'109'400.00
4100	Zentrale der Sozialdienste	14'652'700.00	143'000.00	698'400.00		15'351'100.00	143'000.00
3611.02	Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie	151'400.00		174'600.00		326'000.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			174'600.00			
3611.04	SRB, Nr. 2022-095, 15.02.2022, Unterstützungsbeiträge "Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie"					
	Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	2'569'700.00	441'300.00		3'011'000.00	
	SRB, Nr. 2022-095, 15.02.2022, Unterstützungsbeiträge "Entschädigung Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen"		441'300.00			
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Alter und Hinterlassene	95'000.00	6'500.00		101'500.00	
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: sechs Gesuche für städtische Beihilfe von AHV beziehenden Personen		6'500.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	395'400.00	76'000.00		471'400.00	
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Erhöhung der Anzahl für die Entschädigung Beistandschaft für Klienten unter Vermögensfreibetrag		76'000.00			
4110	Existenzsicherung	24'424'900.00	10'461'200.00	148'800.00	30'400.00	24'573'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000'100.00	-18'700.00		1'981'400.00	
	SRB, Nr. 2021-478, 29.06.2021 Budgetverschiebung 4120.3010.00_4120.305x.00 zu 4110.3010.00_4110.305x		17'700.00			
	REF, 2021-018, 16.08.2021, Budgetverschiebung 4110.3010.00_4110.305x.00 zu 4000.3010.00_4000.305x.00		-60'400.00			
	SRB, Nr. 2021-120, 16.02.2021 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg		6'800.00			
	REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3010.00 zu 4110.3010.00		17'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'100.00	-1'800.00		131'300.00	
	SRB, Nr. 2021-478, 29.06.2021 Budgetverschiebung 4120.3010.00_4120.305x.00 zu 4110.3010.00_4110.305x		1'400.00			
	REF, 2021-018, 16.08.2021, Budgetverschiebung 4110.3010.00_4110.305x.00 zu 4000.3010.00_4000.305x.00		-4'900.00			
	SRB, Nr. 2021-120, 16.02.2021 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg		400.00			
	REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3050.00 zu 4110.3050.00		1'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	234'400.00	-2'300.00		232'100.00	
	SRB, Nr. 2021-478, 29.06.2021 Budgetverschiebung 4120.3010.00_4120.305x.00 zu 4110.3010.00_4110.305x		2'600.00			
	REF, 2021-018, 16.08.2021, Budgetverschiebung 4110.3010.00_4110.305x.00 zu 4000.3010.00_4000.305x.00		-7'500.00			
	SRB, Nr. 2021-120, 16.02.2021 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg		300.00			
	REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3052.00 zu 4110.3052.00		2'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'600.00	200.00		21'800.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3053.00 zu 4110.3053.00</i>			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'000.00		300.00		28'300.00	
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3054.00 zu 4110.3054.00</i>			300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'300.00		200.00		16'500.00	
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3055.00 zu 4110.3055.00</i>			200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	93'600.00		6'800.00		100'400.00	
	<i>REF, Nr. 2021-014, 07.06.2021, Fallführungssystem Tutoris Anpassungen/Ergänzungen</i>			6'800.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'170'000.00		11'100.00		1'181'100.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Erhöhung Alimentenzahlungen durch Wirtschaftslage sowie Zahlungsmoral</i>			11'100.00			
3637.03	Beiträge an private Haushalte für Krankheit	20'000.00		59'000.00		79'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-830, 14.12.2021, Gesundheitskosten Zuzüger und Neugeborene</i>			51'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Übernahme der Krankenkassenprämien für Zuzüger und Neugeborene</i>			8'000.00			
3637.05	Beiträge an private Haushalte für Existenzsicherung	18'195'000.00		168'600.00		18'363'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: 7.25% mehr Zahlfälle als im Vorjahr</i>			168'600.00			
3707.00	Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	25'000.00		30'400.00		55'400.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-831, 14.12.2021, Mehrertrag und Weiterleitung aus Inkasso Alimentenhilfe</i>			30'400.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'078'400.00		-105'000.00		973'400.00	
	<i>REF, Nr. 2021-006, 31.03.2021, Budgetverschiebung 5250.4910.00 zu 5250.4232.00</i>			-105'000.00			
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		25'000.00		30'400.00		55'400.00
	<i>SRB, Nr. 2021-831, 14.12.2021, Mehrertrag und Weiterleitung aus Inkasso Alimentenhilfe</i>				30'400.00		
4120	Jugend (bis 2020 Jugendarbeit)	1'486'500.00	350'800.00	-21'700.00		1'464'800.00	350'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'019'200.00		-17'700.00		1'001'500.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-478, 29.06.2021 Budgetverschiebung 4120.3010.00_4120.305x.00 zu 4110.3010.00_4110.305x</i>			-17'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'700.00		-1'400.00		71'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-478, 29.06.2021 Budgetverschiebung 4120.3010.00_4120.305x.00 zu 4110.3010.00_4110.305x</i>			-1'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'900.00		-2'600.00		125'300.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>SRB, Nr. 2021-478, 29.06.2021 Budgetverschiebung 4120.3010.00_4120.305x.00 zu 4110.3010.00_4110.305x</i>			-2'600.00			
4130 Schulsozialarbeit	1'284'600.00	1'276'700.00	28'900.00	36'800.00	1'313'500.00	1'313'500.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	987'400.00		17'600.00		1'005'000.00	
<i>SRB, Nr. 2021-058, 12.01.2021 20% Pensumerhöhung Schulsozialarbeit</i>			17'600.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'800.00		1'100.00		66'900.00	
<i>SRB, Nr. 2021-058, 12.01.2021 20% Pensumerhöhung Schulsozialarbeit</i>			1'100.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	138'900.00		1'400.00		140'300.00	
<i>SRB, Nr. 2021-058, 12.01.2021 20% Pensumerhöhung Schulsozialarbeit</i>			1'400.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00		8'800.00		12'200.00	
<i>REF, Nr. 2021-042, 06.12.2021, Weiterbildung Konflikt-Kultur</i>			8'800.00			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				8'800.00		8'800.00
<i>REF, Nr. 2021-042, 06.12.2021, Weiterbildung Konflikt-Kultur</i>				8'800.00		
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		202'000.00		21'400.00		223'400.00
<i>SRB, Nr. 2021-058, 12.01.2021 zusätzlicher Beitrag Stadt Stein am Rhein</i>				21'400.00		
4980.00 Übertragungen		1'074'700.00		6'600.00		1'081'300.00
<i>Volksabstimmung, 0.5% Lohnsummenerhöhung</i>				6'600.00		
4150 Soziales Wohnen Geissberg	1'194'700.00	1'051'400.00	103'100.00		1'297'800.00	1'051'400.00
3049.00 Übrige Zulagen	45'000.00		8'300.00		53'300.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Mehrkosten durch krankheitsbedingte Ausfälle, Lohnfortzahlung und Kosten durch Einsatz von Aushilfen</i>			8'300.00			
3110.00 Büromöbel und -geräte	2'000.00		8'400.00		10'400.00	
<i>SRB, Nr. 2021-558, 17.08.2021, Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69</i>			8'400.00			
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		2'400.00		7'400.00	
<i>SRB, Nr. 2021-558, 17.08.2021, Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69</i>			2'400.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500.00		26'200.00		31'700.00	
<i>SRB, Nr. 2021-558, 17.08.2021, Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69</i>			12'900.00			
<i>SRB, Nr. 2021-655, 28.09.2021, Ausbaurkosten Rosenbergstrasse 22, Neuhausen am Rheinfall</i>			13'300.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		27'200.00		42'200.00	
<i>SRB, Nr. 2021-558, 17.08.2021, Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69</i>			14'700.00			
<i>SRB, Nr. 2021-655, 28.09.2021, Ausbaurkosten Rosenbergstrasse 22, Neuhausen am Rheinfall</i>			12'500.00			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		9'900.00		12'900.00	
<i>REF, Nr. 2021-025, Auslagen Fahrzeuge</i>			9'900.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	160'200.00		20'700.00		180'900.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-460, 22.06.2021, Miete Soziales Wohnen Lochstrasse 69</i>			15'300.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-655, 28.09.2021, Miete Rosenbergstrasse 22, Neuhausen am Rheinfall</i>			5'400.00			
4160	Berufsbeistandschaft	1'312'500.00	605'500.00	155'000.00		1'467'500.00	605'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'015'700.00		114'000.00		1'129'700.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-832, 14.12.2021, zusätzliche Lohnkosten</i>			56'200.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Vertretung infolge Mutterschaft</i>			10'100.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-120, 16.02.2021, befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg</i>			64'900.00			
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3010.00 zu 4110.3010.00</i>			-17'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'700.00		2'900.00		70'600.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-120, 16.02.2021 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg</i>			4'200.00			
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3050.00 zu 4110.3050.00</i>			-1'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'900.00		23'200.00		140'100.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-832, 14.12.2021, zusätzliche Lohnkosten</i>			23'300.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-120, 16.02.2021 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg</i>			2'200.00			
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3052.00 zu 4110.3052.00</i>			-2'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'000.00		-200.00		10'800.00	
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3053.00 zu 4110.3053.00</i>			-200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'400.00		-300.00		14'100.00	
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3054.00 zu 4110.3054.00</i>			-300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'200.00		-200.00		8'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-008, 13.04.2021, Budgetverschiebung von 4160.3055.00 zu 4110.3055.00</i>			-200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'300.00		9'700.00		43'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-040, 06.12.2021, IT-Betriebskosten</i>			9'700.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'300.00		5'900.00		17'200.00	
	<i>REF, Nr. 2021-041, 06.12.2021, Wartungskosten Tutoris</i>			5'900.00			
4170	Quartierentwicklung	704'500.00	63'600.00	124'300.00	90'000.00	828'800.00	153'600.00

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte <i>REF, Nr. 2021-045, 20.12.2021, Gartenmöbel und Geschirr Quartiertreff Breite</i>	12'500.00		5'000.00		17'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter <i>REF, Nr. 2021-044, 20.12.2021, Gestaltungskonzept und Vorlagen "Schaffhuuse spielt dusse"</i>	30'400.00		7'900.00		38'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude <i>SRB, Nr. 2021-865, 21.12.2021, Umbaukosten Quartiertreff Breite</i>	17'500.00		111'400.00		128'900.00	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck <i>SRB, Nr. 2021-865, 21.12.2021, Umbaukosten Quartiertreff Breite</i> <i>REF, Nr. 2021-045, 20.12.2021, Gartenmöbel und Geschirr Quartiertreff Breite</i>				90'000.00		90'000.00
					85'000.00		
					5'000.00		
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum	11'621'300.00	8'239'400.00	303'700.00	10'600.00	11'925'000.00	8'250'000.00
4200	Feuerwehr	2'765'300.00	2'758'000.00	40'000.00	11'000.00	2'805'300.00	2'769'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals <i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Mehrkosten durch Personalwechsel</i>	1'401'300.00		14'700.00		1'416'000.00	
				14'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten <i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Mehrkosten durch Personalwechsel</i>	93'200.00		8'900.00		102'100.00	
				8'900.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial <i>REF, Nr. 2021-022, 28.09.2021, Budgetverschiebung 4200.3910.00 zu 4200.3101.00 Treibstoffbezug</i> <i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Kosten Kleinmaterial, Reinigungsmittel und Treibstoffe durch mehr Einsätze</i>	18'500.00		15'400.00		33'900.00	
				10'000.00			
				5'400.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge <i>REF, Nr. 2021-020, 28.09.2021, Budgetverschiebung 4200.3144.00 zu 4200.3111.00 Reinigungsmaschine</i>	185'000.00		25'000.00		210'000.00	
				25'000.00			
3137.10	Pauschalsteuer <i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Anpassung Pauschalsteuer durch Mehrerträge</i>	9'700.00		7'300.00		17'000.00	
				7'300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude <i>REF, Nr. 2021-020, 28.09.2021, Budgetverschiebung 4200.3144.00 zu 4200.3111.00 Reinigungsmaschine</i>	76'600.00		-25'000.00		51'600.00	
				-25'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge <i>REF, Nr. 2021-017, 05.07.2021 Revisionsmaterial Atemschutzgeräte</i>	198'000.00		9'500.00		207'500.00	
				9'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate <i>SRB, Nr. 2022-019, 11.01.2022, Mehrwertsteuerabgaben für das Wehrdienst- und Feuerwehrpikett durch Schaffhauser Polizei</i>	5'000.00		94'800.00		99'800.00	
				94'800.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	IV Dienstleistungen	10'000.00		-10'000.00			
	<i>REF, Nr. 2021-022, 28.09.2021, Budgetverschiebung 4200.3910.00 zu 4200.3101.00 Treibstoffbezug</i>			-10'000.00			
4240.06	Dienstleistungen an Dritte		195'000.00		11'000.00		206'000.00
	<i>REF, Nr. 2021-017, 05.07.2021 Erlös aus Revision Atemschutzgeräte</i>				11'000.00		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss	-444'500.00		-100'600.00		-545'100.00	
	<i>REF, Nr. 2021-017, 05.07.2021 Revisionsmaterial Atemschutzgeräte</i>			-9'500.00			
	<i>SRB, Nr. 2022-019, 11.01.2022, Mehrwertsteuerabgaben für das Wehrdienst- und Feuerwehripikett Schaffhauser Polizei</i>			-94'800.00			
	<i>Volksabstimmung, 0.5% Lohnsummenerhöhung</i>			-7'300.00			
	<i>REF, Nr. 2021-017, Erlös aus Revision Atemschutzgeräte</i>			11'000.00			
4210	Stadtpolizei	5'666'000.00	2'293'500.00	258'200.00	-8'000.00	5'924'200.00	2'285'500.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'000.00		6'600.00		127'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab Rechnung 2020 werden Beiträge nicht mit Pauschalsatz verrechnet. Höhe abhängig vom Alter der Mitarb.</i>			6'600.00			
3100.00	Büromaterial	9'500.00		5'000.00		14'500.00	
	<i>REF, Nr. 2021-010, 14.04.2021, Anschaffung Ordnungsbussenblöcke</i>			5'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000.00		5'100.00		24'100.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Kleinmaterial, Reinigungsmittel, Treibstoffe aufgrund Mehraufträge bei Signalisation</i>			5'100.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	24'100.00		99'200.00		123'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-767, 30.11.2021, Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug Mercedes Sprinter</i>			99'200.00			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'000.00		6'000.00		20'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-038, 30.11.2021, Anschaffung Sicherheits- und Dienstbekleidung</i>			6'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		66'500.00		69'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-626, 14.09.2021, Sicherheitsstrategie und Konzept Betriebliche Sicherheit</i>			46'500.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-323, 11.05.2021, Externe Begleitung für Plakatierung auf öffentlichem Grund</i>			20'000.00			
3137.10	Pauschalsteuer	13'700.00		6'300.00		20'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Anpassung Pauschalsteuer durch Mehrerträge</i>			6'300.00			
3141.00	Unterhalt Strassen	133'000.00		63'600.00		196'600.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-135, 23.02.2021, Öffnung von Einbahnstrassen und Fahrverboten für Velos</i>			33'500.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB, Nr. 2021-242, 30.03.2021, Umsetzung neue Bundesbestimmungen zum Veloverkehr 2021</i>			30'100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'600.00		9'000.00		12'600.00	
	<i>REF, 2021-027, 15.11.2021, Forderungsverluste</i>			9'000.00			
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19			44'400.00		44'400.00	
	<i>SRB, 2021-301, 04.05.2021, Erlass Gebühren Sommer-Boulevardflächen aufgrund Corona-Krise</i>			44'400.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	53'500.00		-53'500.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 4210.3199.02</i>			-53'500.00			
4240.08	Sach- und Dienstleistungen Strassensignalisation		75'000.00		1'100.00		76'100.00
	<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass Verkehrsführung/Sockel</i>				600.00		
	<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass Signalisation</i>				500.00		
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		53'500.00		-9'100.00		44'400.00
	<i>Entnahme für ao. Aufwand wurde nicht benötigt</i>				-53'500.00		
	<i>SRB, 2021-301, 04.05.2021, Erlass Gebühren Sommer-Boulevardflächen aufgrund Corona-Krise</i>				44'400.00		
4220	Parkgebühren	3'190'000.00	3'187'900.00	5'500.00	7'600.00	3'195'500.00	3'195'500.00
3118.00	Immaterielle Anlagen	30'000.00		-22'000.00		8'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-037, 07.12.2021, Budgetverschiebung 4220.3130.00 zu 4220.3118.00 Nutzungskomm. gebühren Digitalparking</i>			-22'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700.00		22'000.00		34'700.00	
	<i>REF, Nr. 2021-037, 07.12.2021, Budgetverschiebung 4220.3130.00 zu 4220.3118.00 Nutzungskomm. gebühren Digitalparking</i>			22'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'700.00		-6'700.00			
	<i>REF, Nr. 2021-002, 09.02.2021 Budgetverschiebung von 4220.3153.00 zu 4220.3158.00 Hectronic Jahreslizenzgebühr</i>			-6'700.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			6'700.00		6'700.00	
	<i>REF, Nr. 2021-002, 09.02.2021 Budgetverschiebung von 4220.3153.00 zu 4220.3158.00 Hectronic Jahreslizenzgebühr</i>			6'700.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'500.00		5'500.00	
	<i>REF, Nr. 2021-039, 06.12.2021, Forderungsverluste</i>			5'500.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss		-44'200.00		7'600.00		-36'600.00
	<i>Volksabstimmung, 0.5% Lohnsummenerhöhung</i>				2'100.00		
	<i>REF, Nr. 2021-039, 06.12.2021, Forderungsverluste</i>				5'500.00		
43	Alter	61'303'700.00	48'816'100.00	1'500'200.00	196'100.00	62'803'900.00	49'012'200.00

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4300	Ambulante Betreuung	6'131'100.00	2'736'200.00	211'100.00		6'342'200.00	2'736'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'700.00		1'100.00		177'800.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			1'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700.00		100.00		11'800.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	133'300.00		57'000.00		190'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-360, 25.05.2021, Rheumaliga Schaffhausen Beitrag Bau Bewegungs- und Beratungsräume, Beratungsstelle</i>			20'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-826, 14.12.2021, Rückzahlung an Partnergemeinden Spitex Region Schaffhausen</i>			37'000.00			
3980.00	Übertragungen	4'237'200.00		152'900.00		4'390'100.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-502, 06.07.2021 Erstellen von vier Ladestationen auf dem Parkplatz neben dem "Kirchhofschulhaus"</i>			22'900.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-796, 07.12.2021, Spitex Region Dienstleistungen Dritter</i>			35'000.00			
	<i>Volksabstimmung, 05.% Lohnsummenerhöhung</i>			32'700.00			
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			62'300.00			
4302	Zentrale Dienste Bereich Alter	1'030'800.00	701'000.00	8'200.00		1'039'000.00	701'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	827'500.00		7'400.00		834'900.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			7'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'000.00		500.00		55'500.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'900.00		100.00		9'000.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'700.00		100.00		11'800.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600.00		100.00		6'700.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			100.00			
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz	12'886'000.00	9'411'200.00	360'800.00		13'246'800.00	9'411'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'914'100.00		114'900.00		8'029'000.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>SRB, Nr. 2020-790, 08.12.2020 Anpassung der Verträge und des Pauschalbetrags der Heimärzte</i>			9'900.00			
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			105'000.00			
3049.00 Übrige Zulagen	360'000.00		43'600.00		403'600.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Erhöhung der Zulagen und Pikettenschädigungen</i>			43'600.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	527'000.00		7'000.00		534'000.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			7'000.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'500.00		1'100.00		86'600.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			1'100.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	111'300.00		1'500.00		112'800.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			1'500.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	63'900.00		800.00		64'700.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			800.00			
3110.00 Büromöbel und -geräte	74'300.00		5'900.00		80'200.00	
<i>REF, Nr. 2021-035, 13.12.2021, Universal-Abfallsammler</i>			5'900.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	80'300.00		24'100.00		104'400.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umstellung Heimsoftware, Support und Kosten für Speicherkapazitäten</i>			24'100.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	233'000.00		15'600.00		248'600.00	
<i>REF, Nr. 2021-004, 23.02.2021, Ersatz defekte Wasserleitung Kopierraum</i>			9'500.00			
<i>REF, Nr. 2021-005, 23.02.2021, Ersatz defekte Schmutzwasserleitung Cafeteria</i>			6'100.00			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'700.00		12'400.00		20'100.00	
<i>SRB, Nr. 2021-829, 14.12.2021, Ersatzbeschaffung von defekten Geräten</i>			12'400.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	31'000.00		6'500.00		37'500.00	
<i>REF, Nr. 2021-036, 07.12.2021, Forderungsverluste</i>			6'500.00			
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			152'400.00		152'400.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Betriebsmaterial infolge der Covid19-Pandemie</i>			127'400.00			
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Pandemie Materiallager für 3 Monate</i>			25'000.00			
3810.00 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	25'000.00		-25'000.00			

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			-25'000.00			
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf 3199.02</i>						
4320 Alterszentrum Emmersberg	11'321'600.00	9'183'500.00	308'000.00	41'400.00	11'629'600.00	9'224'900.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'321'300.00		106'800.00		6'428'100.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Doppelbesetzungen durch Mutterschaft, Krankheitsausfälle, wird durch Rückerstattungen ausgeglichen</i>			6'700.00			
<i>SRB, Nr. 2020-790, 08.12.2020 Anpassung der Verträge und des Pauschalbetrags der Heimärzte</i>			9'900.00			
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			90'200.00			
3049.00 Übrige Zulagen	267'000.00		53'900.00		320'900.00	
<i>REF, Nr. 2021-034, 07.12.2021, Zahlungen Pikettdienst</i>			8'600.00			
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Erhöhung der Zulagen und Pikettdienste</i>			45'300.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	434'700.00		6'100.00		440'800.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			6'100.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70'400.00		1'000.00		71'400.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			1'000.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	91'800.00		1'300.00		93'100.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			1'300.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52'600.00		700.00		53'300.00	
<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			700.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	12'300.00		7'700.00		20'000.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Teambildender Anlass 2020 (Gutscheine)</i>			7'700.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83'000.00		14'700.00		97'700.00	
<i>REF, Nr. 2021-031, 07.12.2021, Mehrbedarf Reinigungsmittel und Müllsäcke</i>			7'200.00			
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umstellung Müllentsorgung, Vakuumierbeutel für Inkonaut</i>			7'500.00			
3110.00 Büromöbel und -geräte	133'500.00		15'000.00		148'500.00	
<i>REF, Nr. 2021-024, 03.11.2021 Budgetverschiebung 4320.3113.00 zu 4320.3110.00</i>			15'000.00			
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'000.00		7'300.00		33'300.00	
<i>REF, Nr. 2021-032, 07.12.2021, Ersatz Kaffeemaschine Alterszentrum Emmersberg</i>			7'300.00			
3113.00 Hardware	24'200.00		-15'000.00		9'200.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			-15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand <i>REF, Nr. 2021-024, 03.11.2021, Budgetverschiebung 4320.3113.00 zu 4320.3110.00</i>	65'400.00	8'000.00		73'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude <i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Einrichtung neuer Arbeitsplatz, Anpassung monatliche Kosten</i>	228'400.00	59'100.00	8'000.00	287'500.00	
	<i>REF, Nr. 2021-033, 07.12.2021, Ersatz zentrale Steuerung Schalttechnik Heizung</i>		9'100.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-768, 30.11.2021, Sanierung Lichthof Alterszentrum Emmersberg nach Wasserschaden, Ersatz Boden und Türe</i>		50'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19		61'400.00		61'400.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-827, 14.12.2021, Zusätzlicher Betriebsaufwand Covid19</i>		41'400.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: 210-Pandemie Schutzmaterial</i>		20'000.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	20'000.00	-20'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf 4320.3199.02</i>		-20'000.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			41'400.00		61'400.00
	<i>SRB, Nr. 2021-827, 14.12.2021, Zusätzlicher Betriebsaufwand Covid19</i>			41'400.00		
4330	Alterszentrum Breite	12'335'800.00	10'972'100.00	470'000.00	12'805'800.00	10'972'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'535'000.00	111'100.00		7'646'100.00	
	<i>SRB, Nr. 2020-790, 08.12.2020 Anpassung der Verträge und des Pauschalbetrags der Heimärzte</i>		9'900.00			
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>		101'200.00			
3049.00	Übrige Zulagen	340'000.00	45'800.00		385'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Erhöhung der Zulagen und Pikettenschädigungen</i>		45'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	502'100.00	6'900.00		509'000.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>		6'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	848'300.00	13'400.00		861'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab Rechnung 2020 werden Beiträge nicht mit Pauschalsatz verrechnet. Höhe abhängig vom Alter der Mitarb.</i>		13'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	81'400.00	1'000.00		82'400.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>		1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	106'200.00	1'400.00		107'600.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			1'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61'100.00	800.00		61'900.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'800.00	9'800.00		21'600.00	
	<i>REF, Nr. 2021-013, 19.05.2021, Teambildender Anlass Nachholung 2020</i>		9'800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000.00	14'900.00		104'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Reinigungs- und Desinfektionsmittel, Papiersets, Servietten infolge Covid-19 Pandemie</i>		14'900.00			
3105.00	Lebensmittel	700'000.00	56'000.00		756'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Lageraufstockung, Notfallmenues, Steigerung Essenslieferungen aufgrund Covid19-Situation</i>		56'000.00			
3106.00	Medizinisches Material	132'000.00	15'200.00		147'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: erhöhter Bedarf an Schutzmaterialien</i>		15'200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	72'600.00	26'500.00		99'100.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-625, 14.09.2021, Ersatzbeschaffung Gartenmobiliar Haus Steig</i>		19'400.00			
	<i>REF, Nr. 2021-030, 13.12.2021, Beschaffung Patientenlift, Alterszentrum Breite</i>		7'100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	278'500.00	22'600.00		301'100.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Entsorgungskosten durch Wegwerfartikel aufgrund Corona-Pandemie</i>		22'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'800.00	9'000.00		111'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Wäsche und Berufskleidung aufgrund Corona-Pandemie</i>		9'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	107'200.00	11'500.00		118'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Informatikkosten durch KSD, Sasag, Yousty</i>		11'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	298'700.00	92'300.00		391'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-011, 14.06.2021, Umbau Antriebsmodul Haupteingangstüre Haus Steig</i>		5'400.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-544, 10.08.2021, Vorleistung Projektierung und Backup System Ersatz Telefonanlage</i>		30'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: bauliche Massnahmen Elektroauto Spitex, Steinwandpaneelen, Teppichbeläge, Wasserleitungen</i>		56'900.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'600.00	10'300.00		29'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ersatz Musikanlage Wiesli, Dampfbügeleisen, Bügeltisch, Grüncontainer</i>		10'300.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'600.00		6'200.00		9'800.00	
	<i>REF, Nr. 2021-029, 07.12.2021, Forderungsverluste</i>			6'200.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			27'300.00		27'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-093, 26.01.2021 Anschaffung Kaffeemaschinen zur Einhaltung der Covid-Massnahmen</i>			15'300.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ergänzungen med. Material fürs Pandemielager (Erfahrung Covid 19)</i>			12'000.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	12'000.00		-12'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 4330.3199.02</i>			-12'000.00			
4350	Spitexleistungen Region Schaffhausen	8'596'100.00	8'563'400.00	134'300.00	152'900.00	8'730'400.00	8'716'300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'333'800.00		56'600.00		5'390'400.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			56'600.00			
3049.00	Übrige Zulagen	128'500.00		8'000.00		136'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Pflgetouren haben zugenommen, dadurch mehr Zulagen</i>			8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	355'300.00		3'800.00		359'100.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			3'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	57'500.00		600.00		58'100.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	74'900.00		800.00		75'700.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42'900.00		500.00		43'400.00	
	<i>GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter</i>			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	134'900.00		41'100.00		176'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-796, 07.12.2021, Spitex Region Dienstleistungen Dritter</i>			35'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Die Spitex Region musste mit mehr temporärem Personal arbeiten</i>			6'100.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'900.00		7'500.00		58'400.00	
	<i>REF, Nr. 2021-028, 29.11.2021, Budgetverschiebung 4350.3920.00 zu 4350.3160.00 Verwaltung Parkplätze durch externes Büro</i>			7'500.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			26'300.00		26'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Hygienemasken für drei Monate</i>			10'000.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: FFP2 Atemschutzmasken			2'600.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Handschuhe			2'400.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Händedesinfektionsmittel			8'500.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Flächendesinfektionsmittel			1'000.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Schutzkittel			1'500.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Schutzbrillen			300.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	26'300.00		-26'300.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 4350.3199.02			-26'300.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	724'100.00		22'900.00		747'000.00	
	SRB, Nr. 2021-502, 06.07.2021 Erstellen von vier Ladestationen auf dem Parkplatz neben dem "Kirchhofschulhaus"			22'900.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	145'600.00		-7'500.00		138'100.00	
	REF, Nr. 2021-028, 29.11.2021, Budgetverschiebung 4350.3920.00 zu 4350.3160.00 Verwaltung Parkplätze durch externes Büro			-7'500.00			
4980.00	Übertragungen		4'237'200.00		152'900.00		4'390'100.00
	SRB, Nr. 2021-502, 06.07.2021 Erstellen von vier Ladestationen auf dem Parkplatz neben dem "Kirchhofschulhaus"				22'900.00		
	Volksabstimmung, 0.5% Lohnsummenerhöhung				32'700.00		
	SRB, Nr. 2021-796, 07.12.2021, Spitex Region Dienstleistungen Dritter				35'000.00		
	GSB, 16.11.2021, 16.-18. Sitzung, Coronabonus für die Angestellten im Bereich Alter				62'300.00		
4351	Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen	390'700.00	388'900.00	7'800.00	1'800.00	398'500.00	390'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	267'000.00		7'800.00		274'800.00	
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Anstieg der Beratungen in den kantonalen Beratungsstellen gegenüber dem Vorjahr			7'800.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			5'200.00		5'200.00	
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Hygienemasken			100.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Händedesinfektionsmittel			5'000.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Flächendesinfektionsmittel			100.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	5'200.00		-5'200.00			
	SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 4351.3199.02			-5'200.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		383'700.00		1'800.00		385'500.00
	Volksabstimmung, 0.5% Lohnsummenerhöhung				1'800.00		
49	Fonds Soziales	400.00	400.00	19'800.00		20'200.00	400.00
4998.001	Fonds für Bewohner in Alterszentren und Alterswohnungen der Stadt Schaffhausen	100.00	100.00	19'800.00		19'900.00	100.00

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			19'800.00		19'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: RG. Pro Senectute für die Kontoführung in den städtischen Alterszentren wurde diesem Konto belastet</i>			19'800.00			
5	Bildungsreferat	71'898'400.00	8'030'700.00	2'276'150.00	654'500.00	74'174'550.00	8'685'200.00
50	Sekretariat	132'300.00		75'100.00		207'400.00	
5000	Sekretariat des Bildungsreferats	132'300.00		75'100.00		207'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'600.00		61'300.00		155'900.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-129, 23.02.2021, Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%</i>			55'300.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-225, 30.03.2021, befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%</i>			6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		4'100.00		10'400.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-129, 23.02.2021, Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%</i>			3'700.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-225, 30.03.2021, befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%</i>			400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'400.00		7'700.00		22'100.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-129, 23.02.2021, Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%</i>			6'900.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-225, 30.03.2021, befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%</i>			800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		700.00		1'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-129, 23.02.2021, Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%</i>			600.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-225, 30.03.2021, befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%</i>			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'400.00		900.00		2'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-129, 23.02.2021, Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%</i>			800.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-225, 30.03.2021, befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%</i>			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		400.00		1'200.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-129, 23.02.2021, Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%</i>			400.00			
51	Bildung	50'525'100.00	2'516'200.00	1'616'650.00	543'000.00	52'141'750.00	3'059'200.00
5100	Schulamt und Stadtschulrat	1'279'900.00	100.00	30'700.00		1'310'600.00	100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	747'200.00		14'600.00		761'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Funktionsbewertungen wurden einige Funktionen höher eingestuft, was höhere Lohnkosten zur Folge hat</i>			14'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'300.00		8'900.00		63'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Funktionsbewertungen wurden einige Funktionen höher eingestuft, was höhere Lohnkosten zur Folge hat</i>			8'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'300.00		7'200.00		112'500.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Seid 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter</i>			7'200.00			
5110	Schulen	33'394'800.00	1'577'600.00	1'181'900.00	40'500.00	34'576'700.00	1'618'100.00
3020.01	Löhne Kindergärten	3'196'000.00		175'800.00		3'371'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>			157'200.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>			18'600.00			
3020.02	Löhne Primarschulen	10'759'400.00		33'400.00		10'792'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>			20'800.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>			12'600.00			
3020.03	Löhne Orientierungsschulen	6'678'300.00		182'300.00		6'860'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>			158'900.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>			23'400.00			
3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kindergärten	207'800.00		14'400.00		222'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>			13'200.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>			1'200.00			
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Primarschulen	700'600.00		10'700.00		711'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>			9'800.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>			900.00			
3050.06	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Orientierungsschulen	434'100.00		20'200.00		454'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>			18'600.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>			1'600.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten	382'100.00		50'700.00		432'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter</i>			48'400.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>			2'300.00			
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen	1'280'600.00		72'600.00		1'353'200.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			71'000.00			
			1'600.00			
3052.03	AG-Beiträge an Pensionskassen Orientierungsschulen	797'400.00	111'900.00		909'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter</i>		109'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>		2'900.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten	32'100.00	900.00		33'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>		900.00			
3053.02	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen	107'600.00	600.00		108'200.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>		600.00			
3053.03	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Orientierungsschulen	66'700.00	1'100.00		67'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>		1'100.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten	37'200.00	9'600.00		46'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>		9'300.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>		300.00			
3054.02	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen	129'200.00	20'700.00		149'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>		20'500.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>		200.00			
3054.03	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Orientierungsschulen	80'200.00	15'500.00		95'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub,</i>		15'200.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-152, 02.03.2021, Entschädigungen Verwaltungsamt LPICTS sowie Informatikkoordinatoren gemäss Revision</i>		300.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	469'700.00	165'800.00		635'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Schul-Netzwerk musste im Zuge der grossen IT-Umstellung den gesetzlichen Vorgaben angepasst werden</i>		70'800.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-040, 12.01.2021 Modernisierung und Bereinigung AV-Installation in Schulzimmern</i>		95'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19		40'500.00		40'500.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB, Nr. 2021-823, 21.12.2021, Umsetzung der Hygienekonzepte und Einhaltung der BAG-Richtlinien</i>			40'500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'209'700.00		248'600.00		2'458'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Es besuchten deutlich mehr Kinder die Schaffhauser und ausserkantonalen Sonderschulen</i>			168'600.00			
	<i>SRB, 2021-296, 04.05.2021, Erhöhung Kostendach Schulgeldkosten</i>			80'000.00			
3980.00	Übertragungen	1'074'700.00		6'600.00		1'081'300.00	
	<i>Volksabstimmung, 0.5% Lohnsummenerhöhung</i>			6'600.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise				40'500.00		40'500.00
	<i>SRB, Nr. 2021-823, 21.12.2021, Umsetzung der Hygienekonzepte und Einhaltung der BAG-Richtlinien</i>				40'500.00		
5120	Betrieb Schulanlagen	11'246'200.00	563'700.00	262'750.00		11'508'950.00	563'700.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'316'900.00		242'550.00		1'559'450.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-398, 01.06.2021, Umsetzung feuerpolizeiliche Auflagen, Realtrakt 2. Etappe</i>			77'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-555, 17.08.2021, Sanierung Vorplatz Schulhaus "Gelbhausgarten"</i>			120'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-118, 16.02.2021, Heizungsersatz Kindergarten Riet</i>			45'550.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	594'000.00		20'200.00		614'200.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-128, 23.02.2021, Mietkosten örtliche Verschiebung "Werkjahr unter einem Dach"</i>			8'200.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-463, 22.06.2021, Miete Turnhalleneinheiten BBC-Arena 08-12/2021</i>			12'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			20'000.00		20'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Sachaufwand (Masken etc.) inf. Covid 19</i>			20'000.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	20'000.00		-20'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 5120.3199.02</i>			-20'000.00			
5130	Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten	1'987'000.00	216'700.00	23'300.00		2'010'300.00	216'700.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144'000.00		23'300.00		167'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: 18'650.- Besoldung Ferienpass wurde fälschlicherweise automatisch über 3130.00 verbucht</i>			23'300.00			
5140	Sport	2'170'400.00	36'000.00	68'000.00	502'500.00	2'238'400.00	538'500.00
3120.00	Ver- und Entsorgung			7'000.00		7'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-046, 15.12.2021, Betriebskosten Zwischennutzung Werkhof der Kunstradfahrer</i>			7'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'850'000.00		36'000.00		1'886'000.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			36'000.00			
SRB, Nr. 2020-041, 12.01.2021 Teilerlass Mieten für Vereine Wasserpark KSS aufgrund Corona-Pandemie						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	129'500.00		25'000.00		154'500.00	
			25'000.00			
SRB, Nr. 2021-231, 30.03.2021, 125 Jahre FC Schaffhausen Jubiläumsbeitrag für Trilogie (Dokumentarfilm)						
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		36'000.00		502'500.00		538'500.00
				502'500.00		
INV00505, Sonderunterstützung Covid-19 für KSS Freizeitpark SH, GSB, 14.12.2021, 20. Sitzung und SRB, Nr. 2021-835						
5150 Betrieb Rhybadi	446'800.00	122'100.00	50'000.00		496'800.00	122'100.00
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			50'000.00		50'000.00	
			50'000.00			
IER00086, SRB, Nr. 2021-241, 30.03.2021, Machbarkeitsstudie Rhybadi						
52 Kinder- und Jugendbetreuung	7'817'100.00	1'907'700.00	224'700.00	27'000.00	8'041'800.00	1'934'700.00
5200 Kinder- und Jugendbetreuung	2'577'700.00	80'200.00	13'300.00		2'591'000.00	80'200.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'500.00		7'200.00		180'700.00	
			7'200.00			
SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: neue Anstellung 20% Penum						
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	8'700.00		6'100.00		14'800.00	
			6'100.00			
SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: neuer Arbeitsplatz eingerichtet, Email-Postfachgrösse erweitert						
5220 Kinderkrippe Forsthaus	719'200.00	184'000.00	50'100.00		769'300.00	184'000.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	528'000.00		39'300.00		567'300.00	
			39'300.00			
SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Corona bedingte Stellvertretungen und die bewilligten Stellen mit älteren Mitarbeitenden besetzt						
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	40'700.00		10'800.00		51'500.00	
			10'800.00			
SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter						
5230 Schülerhort Rosengasse	522'400.00	125'600.00	34'000.00		556'400.00	125'600.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319'900.00		34'000.00		353'900.00	
			34'000.00			
SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022:; Stellvertretung durch krankheitsbedingten Ausfall der durch die Rückerstattung der Versicherung						
5250 Kinder- u. Jugendheim	745'700.00	633'800.00	10'400.00		756'100.00	633'800.00
3135.00 Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut			10'400.00		10'400.00	
			10'400.00			
SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Die Nebenkosten der Kinder- und Jugendliche werden via Konto 4232.00 zurückerstattet.						
4232.00 Elternbeiträge		520'000.00		105'000.00		625'000.00
				105'000.00		
REF, Nr. 2021-006, 31.03.2021, Budgetverschiebung 5250.4910.00 zu 5250.4232.00						
4910.00 IV Dienstleistungen		105'000.00		-105'000.00		

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>REF, Nr. 2021-006, 31.03.2021, Budgetverschiebung 5250.4910.00 zu 5250.4232.00</i>				-105'000.00		
5260	Schülerhort Emmersberg	399'400.00	100'000.00	24'400.00		423'800.00	100'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	257'200.00		24'200.00		281'400.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Coronabedingte Stellvertretung</i>			24'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		200.00		17'200.00	
	<i>Volksabstimmung, 0.5% Lohnsummenerhöhung</i>			200.00			
5280	Frühe Förderung	432'800.00		27'000.00	27'000.00	459'800.00	27'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'600.00		42'900.00		205'500.00	
	<i>REF, Nr. 2021-016, 13.07.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3010.00_5280.305x.00</i>			4'700.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-630, 21.09.2021, Fachstelle Frühe Förderung befristete Stelle Sachbearbeitung 2021-2023</i>			22'000.00			
	<i>REF, Nr. 2021-001, 05.02.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3010.00</i>			6'200.00			
	<i>REF, Nr. 2021-009, 20.04.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3310.00</i>			10'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'800.00		2'900.00		13'700.00	
	<i>REF, Nr. 2021-016, 13.07.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3010.00_5280.305x.00</i>			400.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-630, 21.09.2021, Fachstelle Frühe Förderung befristete Stelle Sachbearbeitung 2021-2023</i>			1'800.00			
	<i>REF, Nr. 2020-009, 20.04.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3310.00</i>			700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'700.00		5'200.00		26'900.00	
	<i>REF, Nr. 2021-016, 13.07.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3010.00_5280.305x.00</i>			700.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-630, 21.09.2021, Fachstelle Frühe Förderung befristete Stelle Sachbearbeitung 2021-2023</i>			3'200.00			
	<i>REF, Nr. 2021-009, 20.04.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3310.00</i>			1'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		100.00		1'900.00	
	<i>REF, Nr. 2021-009, 20.04.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3310.00</i>			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'300.00		200.00		2'500.00	
	<i>REF, Nr. 2021-009, 20.04.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3310.00</i>			200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	55'000.00		-24'300.00		30'700.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>REF. Nr. 2021-016, 13.07.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3010.00_5280.305x.00</i>			-5'800.00			
	<i>REF, Nr. 2021-001, 05.02.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3010.00</i>			-6'200.00			
	<i>REF, Nr. 2021-009, 20.04.2021 Budgetverschiebung 5280.3132.00 zu 5280.3310.00</i>			-12'300.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				27'000.00		27'000.00
	<i>SRB, Nr. 2021-630, 21.09.2021, Fachstelle Frühe Förderung befristete Stelle Sachbearbeitung 2021-2023</i>				27'000.00		
5290	Mittagstische	435'800.00	167'200.00	65'500.00		501'300.00	167'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'000.00		48'000.00		330'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-187, 16.03.2021, 80 % Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal der Mittagstische</i>			48'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'600.00		3'200.00		21'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-187, 16.03.2021, 80 % Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal der Mittagstische</i>			3'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800.00		6'000.00		42'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-187, 16.03.2021, 80 % Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal der Mittagstische</i>			6'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00		500.00		3'600.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-187, 16.03.2021, 80 % Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal der Mittagstische</i>			500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'700.00		700.00		4'400.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-187, 16.03.2021, 80 % Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal der Mittagstische</i>			700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		400.00		3'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-187, 16.03.2021, 80 % Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal der Mittagstische</i>			400.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00		6'700.00		7'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-043, 06.12.2021, IT-Support und Betriebskosten Mittagstisch Altstadt</i>			6'700.00			
53	Museen	5'548'400.00	991'300.00	119'200.00	14'900.00	5'667'600.00	1'006'200.00
5300	Museum zu Allerheiligen	5'099'900.00	675'100.00	119'200.00	14'900.00	5'219'100.00	690'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'814'400.00		-4'700.00		1'809'700.00	
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5300.3010.00 zu 5400.3010.00</i>			-4'700.00			
3010.03	Löhne Besucherservice/Raumpflege	572'200.00		20'600.00		592'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Im Jahr 2021 erfolgte erstmals eine Abgrenzung der Stunden 12/2021 mit Franken 37'439.65.</i>			20'600.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.05	temporäre Löhne	117'100.00		11'600.00		128'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Höhere Entnahme des Beitrages des Bundesamtes für Kultur für die Lohnkosten der Provenienzforschung.</i>			11'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'600.00		18'700.00		166'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Im Jahr 2021 erfolgte erstmals eine Abgrenzung der Stunden 12/2021 mit Franken 37'439.</i>			19'000.00			
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5300.3050.00 zu 5400.3050.00</i>			-300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	304'300.00		-600.00		303'700.00	
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5300.3052.00 zu 5400.3051.00</i>			-600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	31'100.00		-100.00		31'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5300.3054.00 zu 5400.3054.00</i>			-100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	225'000.00		-40'000.00		185'000.00	
	<i>REF, Nr. 2022-008, 18.01.2022, Budgetverschiebung 5300.3120.00 zu 5300.3920.00</i>			-40'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00		57'400.00		107'400.00	
	<i>IER00063, SRB, 2021-479, 29.06.2021, Begleitung Vernehmlassung Projektleitung "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>			35'000.00			
	<i>IER00063, SRB, 2021-295, 04.05.2021, Machbarkeitsstudie "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>			22'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'000.00		-5'000.00		13'000.00	
	<i>REF, Nr. 2022-007, 18.01.2022, Budgetverschiebung 5300.3158.00 zu 5300.3161.00 Lizenzbedingungen Adobe Reader</i>			-5'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'400.00		5'000.00		11'400.00	
	<i>REF, Nr. 2022-007, 18.01.2022, Budgetverschiebung 5300.3158.00 zu 5300.3161.00 Lizenzbedingungen Adobe Reader</i>			5'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			16'300.00		16'300.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Es handelt sich um ein neu eingerichtetes Sachkonto für Aufwendungen infolge Covid19</i>			16'300.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	14'000.00		40'000.00		54'000.00	
	<i>REF, Nr. 2022-008, 18.01.2022, Budgetverschiebung 5300.3120.00 zu 5300.3920.00</i>			40'000.00			
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		220'000.00		14'900.00		234'900.00
	<i>IER00063, SRB, 2021-295, 04.05.2021, Machbarkeitsstudie "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>				14'900.00		
54	Bibliotheken	1'861'100.00	255'100.00	53'100.00		1'914'200.00	255'100.00
5400	Bibliotheken	1'781'300.00	199'100.00	53'100.00		1'834'400.00	199'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'047'500.00		4'700.00		1'052'200.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5300.3010.00 zu 5400.3010.00</i>			4'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'800.00		300.00		70'100.00	
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5300.3050.00 zu 5400.3050.00</i>			300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'700.00		600.00		136'300.00	
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5400.3052.00 zu 5300.3052.00</i>			600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'700.00		100.00		14'800.00	
	<i>REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5400.3054.00 zu 5300.3054.00</i>			100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	101'500.00		37'800.00		139'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-854, 21.12.2021, Wartungskosten Bibliothekssystem</i>			28'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Wartungskosten Bibliothekssystem inkl. Testserver</i>			9'800.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			9'600.00		9'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Kosten für Personal Zertifikatskontrolle Okt-Dez</i>			9'600.00			
55	Kultur	5'070'900.00	2'104'500.00	149'200.00	31'400.00	5'220'100.00	2'135'900.00
5500	Kultur	473'600.00	81'000.00	43'900.00		517'500.00	81'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'600.00		43'900.00		96'500.00	
	<i>SRB, Nr. 2022-55, 25.01.2022, Mitgliederbeiträge und Honorare</i>			11'100.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Verschiedene Aufwendungen / neue Verrechnungsformen waren bei der Budgetierung noch nicht abzusehen</i>			32'800.00			
5501	Kulturförderung	1'352'900.00		60'100.00	21'200.00	1'413'000.00	21'200.00
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			10'200.00		10'200.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-572, 24.08.2021, Kostenerlass Konzertprojekt "Carmina Burana"</i>			10'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'277'900.00		41'000.00		1'318'900.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-521, 03.08.2021, Projekt fünfzig Jahre Frauenstimmrecht Schaffhausen</i>			11'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-130, 23.02.2021, Projekt fünfzig Jahre Frauenstimmrecht Schaffhausen</i>			20'000.00			
	<i>SRB Nr. 2021-317, 11.05.2021, Beitrag an Verein Musikräume Schaffhausen</i>			10'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	75'000.00		8'900.00		83'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Sonderbeiträge an die Kosten des Musikunterrichts</i>			8'900.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise				21'200.00		21'200.00
	<i>SRB, Nr. 2021-521, 03.08.2021, Projekt 50 Jahre Frauenstimmrecht Schaffhausen</i>				11'000.00		

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB, Nr. 2021-572, 24.08.2021, Kostenerlass Konzertprojekt "Carmina Burana"</i>				10'200.00		
5510	Stadttheater	2'605'500.00	1'504'000.00	45'200.00	10'200.00	2'650'700.00	1'514'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	640'200.00		13'000.00		653'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: zusätzlicher Aufwand im Bereich Besucherservice / Reinigung zur Einhaltung der Corona-Vorschriften</i>			13'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'700.00		18'100.00		80'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter</i>			18'100.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			14'100.00		14'100.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Sanitärcontainer zur Einhaltung der Schutzmassnahmen (Sektoren) während der Saison 20/21</i>			14'100.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100'000.00		10'200.00		110'200.00
	<i>SRB, Nr. 2021-572, 24.08.2021, Kostenerlass Konzertprojekt "Carmina Burana"</i>				10'200.00		
59	Fonds Bildung	255'100.00	255'100.00	38'200.00	38'200.00	293'300.00	293'300.00
5998.006	Fonds Sturzenegger Stiftung	212'000.00	212'000.00	38'200.00	38'200.00	250'200.00	250'200.00
3980.10	Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	212'000.00		38'200.00		250'200.00	
	<i>IER00063, SRB, 2021-479, 29.06.2021, Begleitung Vernehmlassung Projektleitung "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>			23'300.00			
	<i>IER00063, SRB, 2021-295, 04.05.2021, Machbarkeitsstudie "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>			14'900.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		212'000.00		38'200.00		250'200.00
	<i>IER00063, SRB, 2021-295, 04.05.2021, Machbarkeitsstudie "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>				14'900.00		
	<i>IER00063, SRB, 2021-479, 29.06.2021, Begleitung Vernehmlassung Projektleitung "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>				23'300.00		
6	Baureferat	42'176'900.00	21'006'700.00	2'035'300.00	25'900.00	44'212'200.00	21'032'600.00
60	Stabstellen	338'700.00		41'700.00		380'400.00	
6000	Stab Baureferat	338'700.00		41'700.00		380'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	225'300.00		13'600.00		238'900.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-784, 07.12.2021, ausserordentliche Lohnerhöhung</i>			13'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		900.00		15'900.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-784, 07.12.2021, ausserordentliche Lohnerhöhung</i>			900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'600.00		1'700.00		35'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-784, 07.12.2021, ausserordentliche Lohnerhöhung</i>			1'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00		200.00		2'400.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB, Nr. 2021-784, 07.12.2021, ausserordentliche Lohnerhöhung</i>			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'200.00		200.00		3'400.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-784, 07.12.2021, ausserordentliche Lohnerhöhung</i>			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		100.00		1'900.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-784, 07.12.2021, ausserordentliche Lohnerhöhung</i>			100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			25'000.00		25'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-862, 21.12.2021, Beitrag VAS (Verein Agglomeration)</i>			25'000.00			
61	Stadtplanung	2'529'500.00	140'000.00	175'900.00		2'705'400.00	140'000.00
6100	Stadtplanung	2'529'500.00	140'000.00	175'900.00		2'705'400.00	140'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	947'000.00		-14'800.00		932'200.00	
	<i>REF, Nr. 2021-012, 07.06.2021, Budgetverschiebung von 6100.3010.00 zu 6100.3132.00</i>			-14'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'100.00		-900.00		62'200.00	
	<i>REF, Nr. 2021-012, 07.06.2021, Budgetverschiebung von 6100.3010.00 zu 6100.3132.00</i>			-900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'700.00		-1'900.00		130'800.00	
	<i>REF, Nr. 2021-012, 07.06.2021, Budgetverschiebung von 6100.3010.00 zu 6100.3132.00</i>			-1'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'100.00		-100.00		9'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-012, 07.06.2021, Budgetverschiebung von 6100.3010.00 zu 6100.3132.00</i>			-100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'300.00		-200.00		13'100.00	
	<i>REF, Nr. 2021-012, 07.06.2021, Budgetverschiebung von 6100.3010.00 zu 6100.3132.00</i>			-200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'600.00		-100.00		7'500.00	
	<i>REF, Nr. 2021-012, 07.06.2021, Budgetverschiebung von 6100.3010.00 zu 6100.3132.00</i>			-100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	290'000.00		83'000.00		373'000.00	
	<i>REF, Nr. 2021-012, 07.06.2021, Budgetverschiebung von 6100.3010.00 zu 6100.3132.00</i>			18'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-480, 29.06.2021, Finalisierung des privaten Quartierplans "Ebnet West"</i>			35'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-554, 17.08.2021, Externe Begleitung bezüglich Revision der Parkplatzverordnung</i>			30'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'900.00		5'900.00		9'800.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Grosser Bildschirm für Sitzungszimmer, Anpassungen bei Programmen</i>			5'900.00			

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	384'000.00		105'000.00		489'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-459, 22.06.2021, Beitrag Denkmalpflege Restaurierung "Zur Stokarburg"</i>			105'000.00			
62	Hochbau	8'662'300.00	1'940'800.00	238'100.00		8'900'400.00	1'940'800.00
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	3'208'100.00	359'900.00	150'400.00		3'358'500.00	359'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'074'800.00		42'000.00		1'116'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-298, 04.05.2021, Stelle Projektleiter/in Hochbauamt (80-100%)</i>			42'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'500.00		2'800.00		74'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-298, 04.05.2021, Stelle Projektleiter/in Hochbauamt (80-100%)</i>			2'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	153'000.00		5'300.00		158'300.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-298, 04.05.2021, Stelle Projektleiter/in Hochbauamt (80-100%)</i>			5'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'300.00		400.00		10'700.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-298, 04.05.2021, Stelle Projektleiter/in Hochbauamt (80-100%)</i>			400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'000.00		600.00		15'600.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-298, 04.05.2021, Stelle Projektleiter/in Hochbauamt (80-100%)</i>			600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'600.00		300.00		8'900.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-298, 04.05.2021, Stelle Projektleiter/in Hochbauamt (80-100%)</i>			300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000.00		25'000.00		70'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-545, 10.08.2021, Werkhof SH POWER, zweites Planerwahlverfahren Architekturleistungen</i>			25'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			74'000.00		74'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-623, 14.09.2021, Munot Sicherheitskonzept - empfohlene Sofortmassnahmen</i>			74'000.00			
6210	Facility Management	4'019'300.00	331'900.00	64'500.00		4'083'800.00	331'900.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	96'800.00		15'000.00		111'800.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-862, 21.12.2021, Hygieneprodukte</i>			15'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	874'600.00		42'900.00		917'500.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Über dieses Konto werden viele Kleinaufträge vergeben und eine Punktgenaue Abrechnung ist nicht möglich</i>			6'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-299, 04.05.21, Reparaturarbeiten am "Mohrenbrunnen"</i>			36'900.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			10'000.00		10'000.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: zusätzliche Sachaufwand inf. Covid 19</i>			10'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'000.00		6'600.00		43'600.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Gemäss Leistungsvereinbarung übernimmt die Stadt 25% der Kosten der Kirchengemeinde.</i>			6'600.00			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	10'000.00		-10'000.00			
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Umbuchung auf Konto 6210.3199.02</i>			-10'000.00			
6220	Bau- u. Feuerpolizei	1'153'400.00	967'500.00	23'200.00		1'176'600.00	967'500.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		16'200.00		21'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Die Prüfung der Mobilfunkanlagen (5G) wurde durch das IKL durchgeführt.</i>			16'200.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	14'000.00		7'000.00		21'000.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Aufgrund des Rythmuswechsels bei der Feuerungskontrolle wurden mehr Kontrollen durchgeführt</i>			7'000.00			
63	Tiefbau	14'911'300.00	11'086'900.00	1'203'400.00	15'700.00	16'114'700.00	11'102'600.00
6300	Stabstelle Tiefbau	10'465'800.00	7'348'700.00	920'900.00	25'700.00	11'386'700.00	7'374'400.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'149'000.00		-79'100.00		5'069'900.00	
	<i>REF, Nr. 2022-001, 12.01.2022, Budgetverschiebung von 6300.3130.00 zu 6300.3141.00 Unterhalt Strassen</i>			-90'000.00			
	<i>REF, Nr. 2022-002, 17.01.2022, Budgetverschiebung von 6300.3130.00 zu 6300.3141.00 Unterhalt Strassen</i>			-50'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-135, 23.02.2021, Öffnung von Einbahnstrassen und Fahrverboten für Velos</i>			44'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-242, 30.03.2021, Umsetzung neue Bundesbestimmungen zum Veloverkehr 2021</i>			16'900.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'318'000.00		260'000.00		1'578'000.00	
	<i>IER00124, Hochstrasse, Schadenssanierung Stützmauer mit Konsole, SRB, Nr. 2021-765, 30.11.2021, Planung</i>			195'000.00			
	<i>IER00027, Aufwertung Bahnhofstrasse, Investitionskredit, SRB, 06.07.2021, 2. Lesung, Projektierungskosten</i>			65'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen	935'000.00		665'000.00		1'600'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-462, 22.06.2021, Erneuerung Strassenbelag "Bahnhofstrasse"</i>			25'000.00			
	<i>SRB, Nr. 2021-862, 21.12.2021, Winterdienstkosten 2021</i>			500'000.00			
	<i>REF, Nr. 2022-001, 12.01.2022, Budgetverschiebung von 6300.3130.00 zu 6300.3141.00, Unterhalt Strassen</i>			90'000.00			
	<i>REF, Nr. 2022-002, 17.01.2022, Budgetverschiebung von 6300.3130.00 zu 6300.3141.00 Unterhalt Strassen</i>			50'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			75'000.00		75'000.00	

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>SRB, Nr. 2021-591, 31.08.2021, URh Landstellen Schaffhausen, Beschaffung digitale Stelen</i>			52'000.00			
<i>SRB, Nr. 2021-117, 16.02.2021, Provisorische Busdächer Bahnhofstrasse</i>			23'000.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'400.00		1'400.00
<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass Endreinigung</i>				1'400.00		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		150'000.00		1'400.00		151'400.00
<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel Sommer 2021</i>				1'400.00		
4910.00 IV Dienstleistungen		105'000.00		22'900.00		127'900.00
<i>SRB, Nr. 2021-502, 06.07.2021 Erstellen von vier Ladestationen auf dem Parkplatz neben dem "Kirchhofschulhaus"</i>				22'900.00		
6310 Entsorgung	4'445'500.00	3'738'200.00	282'500.00	-10'000.00	4'728'000.00	3'728'200.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'248'500.00		17'600.00		1'266'100.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Mehrkosten durch krankheitsbedingte Ausfälle, Ausgaben werden über Konto 3050.01 wieder ausgeglichen</i>			17'600.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'000.00		13'500.00		98'500.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Dieselpreis um 40% gestiegen</i>			13'500.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	39'000.00		9'300.00		48'300.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Verbuchung Abfallkalender-Druck 2022 im Jahr 2021, Abgrenzung vergessen</i>			9'300.00			
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'000.00		5'700.00		21'700.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Arbeitskleider für 5 neue Mitarbeiter.</i>			5'700.00			
3137.10 Pauschalsteuer	97'200.00		8'400.00		105'600.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Die Pauschalsteuer ist in Abhängigkeit mit dem steuerpflichtigen Ertrag, welcher Höher ist als budgetiert</i>			8'400.00			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	175'000.00		127'100.00		302'100.00	
<i>SRB, Nr. 2021-862, 21.12.2021, Reparaturkosten Fahrzeug M3, Fahrzeug M4</i>			100'000.00			
<i>Sammelebschluss: höhere Fahrzeugreparaturen von älteren Fahrzeugen</i>			27'100.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	55'000.00		18'000.00		73'000.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Genauer Mietpreis zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt</i>			18'000.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	6'200.00		7'800.00		14'000.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen</i>			7'800.00			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'580'000.00		75'100.00		1'655'100.00	

		genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Aufgrund feuchter Witterung im Sommer mehr Grünabfall, 300 Tonnen mehr Schwarzabfall angeliefert.</i>			75'100.00			
4910.00	IV Dienstleistungen		39'000.00		-10'000.00		29'000.00
	<i>REF, Nr. 2021-022, 28.09.2021, Budgetverschiebung 4200.3910.00 zu 4200.3101.00 Treibstoffbezug</i>				-10'000.00		
64	Grün Schaffhausen	12'599'600.00	4'703'600.00	376'300.00	10'200.00	12'975'900.00	4'713'800.00
6400	Grün- und Sportanlagen	4'183'900.00	1'103'500.00	121'300.00	10'200.00	4'305'200.00	1'113'700.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'600.00		70'300.00		307'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter</i>			70'300.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	490'000.00		51'000.00		541'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel, Bau Holzplattform</i>			51'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		105'000.00		10'200.00		115'200.00
	<i>SRB, Nr. 2021-341, 18.05.2021, Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass diverse Arbeiten (ohne Sand)</i>				10'200.00		
6410	Gärtnerei	1'778'000.00	1'327'500.00	83'100.00		1'861'100.00	1'327'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450'000.00		8'100.00		458'100.00	
	<i>REF, Nr. 2022-004, 18.01.2022, Höhere Ausgaben in der Finanzstelle Gärtnerei</i>			8'100.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		75'000.00		78'000.00	
	<i>SRB, Nr. 2021-320, 11.05.2021, Ersatz Giessfahrzeug</i>			75'000.00			
6420	Friedhöfe	1'444'800.00	540'500.00	6'200.00		1'451'000.00	540'500.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	79'000.00		6'200.00		85'200.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Erhöhter Aufwand für die Baumpflege</i>			6'200.00			
6430	Planung und Verwaltung	1'005'600.00	12'800.00	28'000.00		1'033'600.00	12'800.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'100.00		22'800.00		69'900.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter</i>			22'800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'300.00		5'200.00		6'500.00	
	<i>REF, Nr. 2022-003, 12.01.2022, Höhere Ausgaben in der Finanzstelle Planung und Verwaltung</i>			5'200.00			
6450	Weingut	480'700.00	147'600.00	7'500.00		488'200.00	147'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'200.00		7'500.00		216'700.00	
	<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Erhöhter Aufwand für das Wümmetpersonal. Aufgrund der Witterung war das Traubengut ziemlich angeschlagen</i>			7'500.00			

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6460 Wald	2'788'600.00	999'200.00	72'200.00		2'860'800.00	999'200.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	157'600.00		21'900.00		179'500.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: Ab 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter</i>			21'900.00			
3145.00 Unterhalt Wald	253'000.00		45'000.00		298'000.00	
<i>SRB, Nr. 2022-038, 18.01.2022, höhere Unternehmerleistungen im Wald</i>			45'000.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			5'300.00		5'300.00	
<i>SRB Nr. 2022-163, 15.03.2022: angefallener interner Materialbezug, Mehrertrag beim internen Leistungserbringer</i>			5'300.00			
6470 Verpachtungen	221'600.00	224'300.00	10'000.00		231'600.00	224'300.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	72'000.00		10'000.00		82'000.00	
<i>SRB, Nr. 2022-037, 18.01.2022, höhere Ausgaben bei den Güterstrassen</i>			10'000.00			
6480 Holzschnitzelbetrieb	271'800.00	260'000.00	48'000.00		319'800.00	260'000.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145'000.00		48'000.00		193'000.00	
<i>SRB, Nr. 2022-039, 18.01.2022, Mehrkosten Holzschnitzelbetrieb</i>			48'000.00			
69 Fonds Bau	3'135'500.00	3'135'400.00	-100.00		3'135'400.00	3'135'400.00
6998.007 Fonds für Kirche Hemmental	100.00		-100.00			
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-100.00		-100.00	
<i>Ausgleich</i>			-100.00			
Total	272'672'900.00	272'672'900.00	13'593'550.00	1'092'100.00	286'266'450.00	273'765'000.00

Anmerkung:

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

Genehmigte Kredite 2021 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR)¹⁾:

Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)
IER00086	Rhybadi, Erneuerung und Optimierung, Machbarkeitsstudie und Vorprojekt	SR	50'000.00
IER00063	Machbarkeitsstudie und Planungskredit "Museum zu Allerheiligen 2025"	SR	19'200.00
IER00124	Hochstrasse, Schadenssanierung Stützmauer mit Konsole	SR	195'000.00
IER00125	Ertüchtigung Park Casino, Heizung	SR	48'000.00
IER00027	Aufwertung Bahnhofstrasse (AP1, Massnahme 20), Teilpaket 3	SR	65'000.00
VER00014	Arbeitgeberauftritt für die Personalgewinnung	SR	35'000.00

¹⁾Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2021 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 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Finanzreferat	39'101'200.00	1'035'000.00	200'000.00		39'301'200.00	1'035'000.00
32	Finanzen	38'911'200.00	1'035'000.00	200'000.00		39'111'200.00	1'035'000.00
3201	Interne Dienste	34'785'000.00	1'035'000.00	200'000.00		34'985'000.00	1'035'000.00
5550.00	Private Unternehmungen			200'000.00		200'000.00	
	<i>INV00418, GSB, 2021-579, 31.08.2021 Erhöhung Genossenschaftskapital Arena+ Sportinfrastrukturprojekt "Boulderhalle 2022"</i>			200'000.00			
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	2'065'000.00	1'120'000.00	524'200.00		2'589'200.00	1'120'000.00
41	Soziales			36'700.00		36'700.00	
4110	Existenzsicherung			36'700.00		36'700.00	
5200.00	Software			36'700.00		36'700.00	
	<i>INV00318, SRB, Nr. 2021-732, 16.11.2021, Zusatzkredit 2021 Einführung Fallführungssystem "Tutoris"</i>			36'700.00			
43	Alter	945'000.00		487'500.00		1'432'500.00	
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz	435'000.00		487'500.00		922'500.00	
5040.00	Hochbauten	435'000.00		454'000.00		889'000.00	
	<i>INV00276, SRB, Nr. 2021-415, 08.06.2021, Demententerrasse Ertüchtigung Holzdeck, Unterkonstruktion, Erweiterung Fläche</i>			36'500.00			
	<i>INV00275, SRB, Nr. 2021-574, 24.08.2021, Sanierung Küche, Mehrkosten und Steigzonensanierung</i>			417'500.00			
5060.00	Mobilien			33'500.00		33'500.00	
	<i>INV00276, SRB, Nr. 2021-415, 08.06.2021, Demententerrasse Ausstattung und Möblierung</i>			33'500.00			
5	Bildungsreferat	9'672'600.00	2'748'000.00	818'500.00	330'800.00	10'491'100.00	3'078'800.00
51	Bildung	8'519'000.00	2'748'000.00	752'500.00	330'800.00	9'271'500.00	3'078'800.00
5120	Betrieb Schulanlagen	5'446'000.00		250'000.00	330'800.00	5'696'000.00	330'800.00
5040.00	Hochbauten	5'446'000.00		250'000.00		5'696'000.00	
	<i>INV00076, Schulhaus Emmersberg, SRB, Nr. 2021-416, 08.06.2021, Fassadensanierung Mehrkosten Steinersatz</i>			60'000.00			
	<i>INV00108, Schulhaus Kreuzgut, SRB, Nr. 2021-860, 21.12.2021, Anpassung Energiestandard Minergie ECO auf Minergie P ECO</i>			120'000.00			

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			70'000.00			
INV00159, Schulhaus Buchthalen, SRB, Nr. 2021-191, 16.03.2021, Sanierung Maschinenraum Werkstatt						
6310.00 Kantone und Konkordate				330'800.00		330'800.00
INV00108, Schulhaus Kreuzgut, SRB, Nr. 2021-860, 21.12.2021, Födergelder Sanierung Schulhaus "Kreuzgut" (Altbau)				197'800.00		
INV00108, Schulhaus Kreuzgut, SRB, Nr. 2021-860, 21.12.2021, Födergelder Schulhaus Kreuzgut Erweiterungsbau				133'000.00		
5140 Sport			502'500.00		502'500.00	
5550.00 Private Unternehmungen			502'500.00		502'500.00	
INV00505, Sonderunterstützung Covid-19 für KSS Freizeitpark SH, GSB, 14.12.2021, 20. Sitzung / SRB, Nr. 2021-835			502'500.00			
52 Kinder- und Jugendbetreuung	312'000.00		66'000.00		378'000.00	
5290 Mittagstische	312'000.00		66'000.00		378'000.00	
5040.00 Hochbauten	277'000.00		66'000.00		343'000.00	
INV00395, SRB, Nr. 2021-500, 06.07.2021 Abdichtung Oberlichter, neue Lichtschächte "Mittagstisch Altstadt"			66'000.00			
6 Baureferat	19'412'600.00	2'554'000.00	4'201'400.00		23'614'000.00	2'554'000.00
61 Stadtplanung	640'000.00	150'000.00	300'000.00		940'000.00	150'000.00
6100 Stadtplanung	640'000.00	150'000.00	300'000.00		940'000.00	150'000.00
5620.00 Gemeinden und Gemeindezweckverbände			300'000.00		300'000.00	
INV00413, GSB, 2021-509, 03.08.2021 Ausbau Ladeinfrastruktur Elektromobilität			300'000.00			
62 Hochbau	6'172'000.00		983'000.00		7'155'000.00	
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	6'172'000.00		983'000.00		7'155'000.00	
5040.00 Hochbauten	6'172'000.00		983'000.00		7'155'000.00	
INV00105, Stadthausgeviert, SRB, Nr. 2021-414, 08.06.2021, Anpassungen an geltende Vorschriften und Vorgaben			610'000.00			
INV00415, SRB, Nr. 2021-543, 26.08.2021, Brandschutzmassnahmen im Gebäude Pfarrhofgasse 2/Bachstrasse 29a			50'000.00			
INV00375, SRB, Nr. 2021-693, 26.10.2021, Schiessanlage Buchthalen, Ersatz der elektronischen Trefferanzeige			23'000.00			
INV00415, SRB, Nr. 2021-190, 16.03.2021, Sanierung Fassade			300'000.00			
63 Tiefbau	9'720'600.00	2'404'000.00	2'918'400.00		12'639'000.00	2'404'000.00
6300 Stabstelle Tiefbau	9'280'600.00	2'404'000.00	2'918'400.00		12'199'000.00	2'404'000.00

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5000.00 Grundstücke			1'400.00		1'400.00	
<i>SRB, Nr. 2021-557, 17.08.2021, Trottoirverlängerung Grundstücke</i>			1'400.00			
5010.00 Strassen	5'018'300.00		2'417'000.00		7'435'300.00	
<i>INV00398, GSB, 7. Sitzung, 25.05.2021, Sanierung und Aufwertung</i>			2'247'000.00			
<i>INV00399, SRB, Nr. 2021-054, 12.01.2021 Ersatz Lichtsignalanlage Steigstrasse (LSA 027)</i>			170'000.00			
5020.00 Wasserbau	631'000.00		240'000.00		871'000.00	
<i>INV00030, SRB, Nr. 2021-321, 11.05.2021, Dachsenbühlbach,</i>			45'000.00			
<i>INV00031, SRB, Nr. 2021-300, 04.05.21, Hemmentalerbach</i>			195'000.00			
5030.00 Übriger Tiefbau	1'267'300.00		260'000.00		1'527'300.00	
<i>INV00493, SRB, Nr. 2021-529, 03.08.2021, "Steinhölzli"</i>			260'000.00			
Total	70'401'400.00	7'457'000.00	5'744'100.00	330'800.00	76'145'500.00	7'787'800.00

Genehmigte Kredite 2021 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR), Volksabstimmung (VA) ¹⁾:

Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)
INV00399	Lichtsignalanlage Steigstrasse, sicherheitsrelevante Ersatzmassnahme	SR	170'000
INV00415	Gebäude Pfarrhofgasse 2 / Bachstrasse 29a, Sanierung Fassade und Dach (GB-Nr. 174)	SR	350'000
INV00159	Schulhaus Buchthalen, Sanierungsarbeiten	SR	70'000
INV00031	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	SR	195'000
INV00398	Herrnacker, Sanierung	GSR	2'247'000
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität	GSR	300'000
INV00418	Aranea+, Ausbau Boulderhalle 2022	GSR	200'000
INV00499	Landerwerb Thayngen	SR	2'400
INV00027	Magazin Birch, Neubau	SR	13'920'000
INV00493	Steinhölzli, Steinschlag	SR	260'000
INV00276	Alterszentrum Kirchhofplatz, Flachdachsanierung Klösterli	SR	70'000
INV00275	Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche	SR	417'500
INV00076	Schulhaus Emmersberg, Fassadensanierung	SR	60'000

	genehmigtes Budget 2021		Nachtragskredite 2021		Budget 2021 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
INV00395 Aufbau Mittagstisch Altstadt	SR	66'000				
INV00105 Vorlage: Stadthausgeviert	SR	610'000				
INV00505 Sonderunterstützung Covid-19 für KSS Freizeitpark Schaffhausen	SR	502'500				
INV00318 Fallführungssoftware Bereich Soziales, Ausschreibung und Anschaffung	SR	36'700				
INV00375 Schiessanlage Buchthalen, Ersatz der elektronischen Treffernzeige	SR	23'000				

¹⁾Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2021 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



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

An die Geschäftsprüfungskommission der
Einwohnergemeinde Schaffhausen



Telefon 052 832 75 01
sandra.guertler@sh.ch

Schaffhausen, 18. Mai 2022

Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung 2021

Als Finanzkontrolle haben wir auftragsgemäss die Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen (nachstehend "Stadt Schaffhausen") bestehend aus Bilanz, Gestufter Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Verwaltungsvermögen, Geldflussrechnung, Anhang und Verpflichtungskreditkontrolle für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortlichkeit des Stadtrates

Der Stadtrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung einer internen Kontrolle mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Stadtrat für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Finanzkontrolle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 *Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung* vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer die internen Kontrollen, soweit diese für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung sind, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über Existenz und die Wirksamkeit der internen Kontrollen abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser eingeschränktes Prüfungsurteil bilden.



Grundlage des eingeschränkten Prüferurteils

Die KSS wird als Beteiligung im Verwaltungsvermögen ausgewiesen und beschrieben. Per 31.12.2021 beträgt der Beteiligungswert TCHF 6'497. Die Neuinvestitionen in die KSS (Investitionsbeiträge) werden im Folgejahr in Anteilsscheine umgewandelt und sofort vollständig wertberichtigt. Gemäss FHV §11 Abs. 2 dürfen Beteiligungen nicht systematisch abgeschrieben werden. Die systematische Abschreibung auf der Beteiligung beträgt 2021 TCHF 590. Weiter sind die Investitionen in die KSS als Investitionsbeiträge zu aktivieren und nicht dem Beteiligungswert zuzuschlagen. Die Umwandlung von Investitionsbeiträgen in Anteilsscheine wurde für die Investitionen 2020 (Umwandlung im Jahr 2021) nicht vorgenommen. Daher erfolgte auch keine Abschreibung dieser. Diese Investitionsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der finanzierten Investition abgeschrieben. Per 31.12.2021 sind die Abschreibungen um TCHF 301 zu tief ausgewiesen.

Zudem sind Zahlungen in den Laufenden Verbindlichkeiten in der Höhe von TCHF 1'560 erfasst, für welche per 31.12.2021 keine Rechnung eingebucht wurde. Solche Vorauszahlungen sind über die Erfolgsrechnung zu erfassen. Per Jahresende sind diese entsprechend abzugrenzen. Somit sind die Laufenden Verbindlichkeiten sowie die Aktiven Rechnungsabgrenzungen um diesen Betrag zu tief dargestellt.

Es wurden diverse Neubewertungen von Sachanlagen im Finanzvermögen durchgeführt. Folgende Sachverhalte sind in der Jahresrechnung 2021 falsch ausgewiesen:

1. Gesamthaft sind Anteile des Verwaltungsvermögens von TCHF 756 unter dem Finanzvermögen bilanziert. Zudem ist das Grundstück 1'508 "Belair" um TCHF 3'729 überbewertet. Gesamthaft ist die Neubewertungsreserve für diesen Sachverhalt um TCHF 4'485 zu hoch ausgewiesen.
2. Anlagen mit einem Marktwert von TCHF 27'034 sind vollständig im Verwaltungsvermögen bilanziert (Buchwert TCHF 269), obwohl ein Anteil von TCHF 10'684 im Finanzvermögen zu bilanzieren ist. Die Neubewertungsreserve ist für diesen Sachverhalt um den genannten Betrag zu tief dargestellt.
3. Für gesamthaft 103 Anlagen mit einem Marktwert von TCHF 39'418 liegt eine AGS-Schätzung vor. Diese wurde jedoch nicht verbucht. Dadurch sind die Sachanlagen im Finanzvermögen sowie die Neubewertungsreserve um TCHF 29'349 zu tief dargestellt.
4. Es bestehen Sachanlagen im Finanzvermögen mit einem Buchwert von TCHF 250, für welche keine Neubewertung durchgeführt wurde. Wie hoch eine allfällige Neubewertung ausfallen würde, kann an dieser Stelle nicht abschliessend beurteilt werden.
5. Im Jahr 2019 wurden diverse Neubewertungen in der Höhe von TCHF 2'852 vorgenommen, für welche bis heute kein Prüfungsnachweis vorgelegt werden konnte.
6. Drei Anlagen im Gesamtwert von TCHF 696, an welchen die Stadt Schaffhausen per 31.12.2021 Eigentum besass, sind in der Buchhaltung nicht erfasst.

Subventionsbeiträge aus Tiefbauprojekten werden gemäss Baufortschritt eingefordert. Gesamthaft wurden anfangs 2022 Zahlungseingänge von TCHF 1'973 registriert, welche per 31.12.2021 nicht verbucht waren. Dadurch sind die Forderungen um diesen Betrag zu tief, die Sachanlagen Verwaltungsvermögen zu hoch ausgewiesen.

Eingeschränktes Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2021 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.

FINANZKONTROLLE

Sandra Gürtler



18.05.2022
Qualifizierte elektronische Signatur - Schweizer Recht
Signiert auf [Scribble.com](https://www.scribble.com)

Sandra Gürtler
dipl. Wirtschaftsprüferin
Revisionsleiterin

Patrik Eichkorn



18.05.2022
Qualifizierte elektronische Signatur - Schweizer Recht
Signiert auf [Scribble.com](https://www.scribble.com)

Patrik Eichkorn
Leiter Finanzkontrolle

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 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
1	Behörden und Stimmberechtigte	2'255'477.08	3'103'900.00	2'473'805.42	-848'422.92	-27.33	
10	Behörden und Stimmberechtigte	2'255'477.08	3'103'900.00	2'473'805.42	-848'422.92	-27.33	
1000	Wahlen und Abstimmungen	111'655.43	329'400.00	229'605.19	-217'744.57	-66.10	Es wurden sechs Abstimmungswochenenden budgetiert. Es fanden jedoch nur fünf statt. Dies hat auf diverse Ausgaben- und Ertragskonten Einfluss.
3000.10	Sitzungsgelder	47'131.10	60'000.00	104'191.75	-12'868.90	-21.45	siehe Finanzstellenkommentar
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'062.50	1'100.00	4'544.90	-37.50	-3.41	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	186.35	200.00	633.75	-13.65	-6.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	221.85	200.00	956.35	21.85	10.93	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00		-100.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	11'285.28	45'500.00	10'460.55	-34'214.72	-75.20	Die budgetierte Stimmcouvertbestellung konnte im Jahr nicht ausgelöst werden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	49'543.65	77'000.00	105'873.70	-27'456.35	-35.66	siehe Finanzstellenkommentar
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'021.65	14'500.00	32'353.80	-4'478.35	-30.89	
3130.20	Porto		142'000.00	20'188.80	-142'000.00	-100.00	Neu werden Abstimmungs-Portogebühren via Zentralverwaltung (Finanzstelle 3201) bezahlt.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	75'776.35	106'500.00	126'685.90	-30'723.65	-28.85	siehe Finanzstellenkommentar
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		700.00	676.35	-700.00	-100.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-564.00	6'400.00	2'310.00	-6'964.00	-108.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'323.00	1'500.00	7'656.97	3'823.00	254.87	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	-24.00		24.00	-24.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	198.00			198.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	800.00	4'800.00	560.00	-4'000.00	-83.33	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-17'399.25			
4270.00	Bussen	-89'312.30	-125'000.00	-168'737.12	35'687.70	-28.55	siehe Finanzstellenkommentar
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	6.00		-910.80	6.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-3'000.00		3'000.00	-100.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-3'100.00	-464.46	3'100.00	-100.00	
1100	Grosser Stadtrat	395'955.14	405'100.00	377'409.18	-9'144.86	-2.26	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	145'520.00	150'000.00	144'740.00	-4'480.00	-2.99	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'740.55	77'100.00	75'742.15	1'640.55	2.13	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'869.28		2'672.60	-1'869.28		
3049.00	Übrige Zulagen	59'670.00	56'100.00	52'000.00	3'570.00	6.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'871.24	14'800.00	10'064.21	-3'928.76	-26.55	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'318.20	10'300.00	11'574.80	18.20	0.18	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'214.43	2'400.00	1'265.47	-1'185.57	-49.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'290.24	2'900.00	2'125.15	-609.76	-21.03	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	614.88	2'400.00	691.96	-1'785.12	-74.38	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		200.00		-200.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	150.00	200.00		-50.00	-25.00	
3100.00 Büromaterial	630.93	1'000.00	988.04	-369.07	-36.91	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	25'841.80	29'000.00	29'497.14	-3'158.20	-10.89	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	277.50		92.50	277.50		
3113.00 Hardware	13'536.55	12'000.00		1'536.55	12.80	SRB Nr. 2021-498 Beteiligung Streaminganlage Kantonsratssaal
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'113.60	15'000.00	17'716.35	-4'886.40	-32.58	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	7'571.00	15'600.00	7'407.50	-8'029.00	-51.47	SRB Nr. 2021-498 Beteiligung Streaminganlage Kantonsratssaal
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			53.85			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	25'951.60	36'000.00	18'458.00	-10'048.40	-27.91	Minderaufwand infolge durchgeführten Ratssitzungen im Park Casino SH wg. Covid-19. Diese wurden dem Konto 3199.02 belastet.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'653.40	900.00	1'621.46	1'753.40	194.82	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	13'415.00	13'400.00		15.00	0.11	SRB Nr. 2022-163 Sammelbeschluss: Miete Parkcasino infolge Covid-Zeiten, Entnahme aus Reserve
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	98.50		58.00	98.50		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'760.00		640.00	1'760.00		
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-13'415.00	-34'200.00		20'785.00	-60.77	Entnahme gemäss Konto 3199.02
1200 Stadtrat	1'257'397.41	1'314'000.00	1'225'807.20	-56'602.59	-4.31	
3000.00 Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	854'971.00	855'000.00	854'971.00	-29.00		
3000.10 Sitzungsgelder	28'340.00	35'000.00	23'530.00	-6'660.00	-19.03	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'419.60	56'100.00	55'454.90	319.60	0.57	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	142'941.60	142'900.00	140'862.60	41.60	0.03	SRB Nr. 2022-163 Sammelbeschluss: Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'077.00	9'100.00	7'182.65	-2'023.00	-22.23	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'088.60	11'800.00	11'969.80	288.60	2.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'841.05	6'800.00	6'841.05	41.05	0.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	857.00	1'300.00		-443.00	-34.08	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	52'828.31	56'000.00	48'567.10	-3'171.69	-5.66	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	58'861.60	102'000.00	40'435.50	-43'138.40	-42.29	Minderaufwand infolge Covid-19, da weniger Anlässe/Tagungen/Besuche stattfanden.
3130.10 Telefonkosten	3'252.95	5'000.00	4'236.85	-1'747.05	-34.94	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3170.00	Reisekosten und Spesen	29'708.10	33'000.00	29'317.50	-3'291.90	-9.98	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'066.00		861.50	1'066.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	104.00			104.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	2'160.00		1'760.00	2'160.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-119.40		-183.25	-119.40		
1201	Öffentlichkeitsdienstleistungen	199'363.50	647'700.00	222'731.80	-448'336.50	-69.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		800.00		-800.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-46'886.70	65'500.00	24'501.55	-112'386.70	-171.58	Minderaufwand infolge Covid-19, da weniger Anlässe stattfanden.
3130.01	Veranstaltungen im Rahmen der Städtezusammenarbeit	3'129.20	12'000.00	84.00	-8'870.80	-73.92	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'485.20	41'400.00	36'380.70	-5'914.80	-14.29	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	110'904.00	108'500.00	109'923.00	2'404.00	2.22	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	96'731.80	463'800.00	51'842.55	-367'068.20	-79.14	SRB Nr. 2021-341 Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass
							Minderaufwand infolge Covid-19, da weniger Anlässe stattfanden (Stars in Town, Sommertheater usw.). Zudem wurden viel weniger Kostenerlassgesuche eingereicht.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-36'300.00		36'300.00	-100.00	SRB Nr. 2021-341 Stadtstrand am Salzstadel, Kostenerlass
							Anlässe wie Stars in Town und Sommertheater haben nicht stattgefunden, daher keine Erträge von SH Power.
4309.02	Einnahmen aus Veranstaltungen der Städtezusammenarbeit		-8'000.00		8'000.00	-100.00	
1202	Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe	291'105.60	407'700.00	418'252.05	-116'594.40	-28.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'775.10	66'000.00	62'493.65	-49'224.90	-74.58	Minderausgaben infolge Verzicht auf externe Unterstützung im Bereich Smart City.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	274'330.50	341'600.00	355'678.40	-67'269.50	-19.69	Minderaufwand infolge Corona bedingter Entlastungszahlung durch Schweiz Tourismus, einer Fehlbudgetierung im Bereich Innenstadt sowie der Corona bedingten Absage eines Workshops.
3638.00	Beiträge an das Ausland		100.00		-100.00	-100.00	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			80.00			
1998.001	Fonds Nebeneinkünfte Stadtrat						
3000.10	Sitzungsgelder	162'960.90	170'800.00	154'017.90	-7'839.10	-4.59	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'021.90	7'600.00	7'140.85	-578.10	-7.61	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	332.85	300.00	324.90	32.85	10.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	813.50	700.00	753.55	113.50	16.21	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.80	600.00	685.25	150.80	25.13	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-171'879.95	-180'000.00	-158'372.45	8'120.05	-4.51	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			-4'550.00			
1998.002	Stadtentwicklungsfonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-300.30	-900.00	-900.60	599.70 -66.63	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	250.30	800.00	850.60	-549.70 -68.71	
1998.003	Fonds zur Unterstützung der Hemmentaler Dorfaktivitäten					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'650.00	8'000.00	6'750.00	-2'350.00 -29.38	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00 -50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-17.20	-100.00	-53.65	82.80 -82.80	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-5'682.80	-8'000.00	-6'746.35	2'317.20 -28.97	
1998.004	Heinrich-Schlatter Fonds für Hilfsaktionen im In- und Ausland					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00	10'000.00	5'500.00	-5'000.00 -50.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	53'000.00	58'000.00	53'000.00	-5'000.00 -8.62	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00 -50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-54.90	-200.00	-182.15	145.10 -72.55	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-57'995.10	-67'900.00	-58'367.85	9'904.90 -14.59	
2	Präsidialreferat	-5'447'512.03	-4'453'800.00	-1'096'965.66	-993'712.03 22.31	
20	Stabstellen	-10'238'100.23	-10'175'000.00	-6'922'504.87	-63'100.23 0.62	
2000	Stab Präsidialreferat	-10'238'100.23	-10'175'000.00	-6'922'504.87	-63'100.23 0.62	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	357'171.45	399'600.00	305'131.95	-42'428.55 -10.62	GSB 23.02.2021 Smart City Schaffhausen, Fachstelle Minderaufwand im Rahmen einer neuen Stellenbesetzung.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10.96		10'320.50	-10.96	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'788.33	26'600.00	21'082.97	-2'811.67 -10.57	GSB 23.02.2021 Smart City Schaffhausen, Fachstelle
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'535.00		-12'510.00	-1'535.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'639.10	54'600.00	42'715.20	-5'960.90 -10.92	GSB 23.02.2021 Smart City Schaffhausen, Fachstelle
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'819.25	4'300.00	3'402.07	-480.75 -11.18	GSB 23.02.2021 Smart City Schaffhausen, Fachstelle
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'982.84	5'600.00	4'438.98	-617.16 -11.02	GSB 23.02.2021 Smart City Schaffhausen, Fachstelle
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'890.11	3'200.00	2'592.67	-309.89 -9.68	GSB 23.02.2021 Smart City Schaffhausen, Fachstelle
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	3'500.00		-1'500.00 -42.86	
3099.00	Übriger Personalaufwand	450.00	900.00		-450.00 -50.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	826.95	1'500.00	2'149.85	-673.05 -44.87	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	48.00	200.00	46.90	-152.00 -76.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'142.05	1'000.00		2'142.05 214.21	
3113.00	Hardware	1'492.45	800.00	527.70	692.45 86.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'004.70	12'900.00	62'668.93	-10'895.30 -84.46	Keine Inanspruchnahme von externer Unterstützung.
3130.10	Telefonkosten	324.70	500.00	276.55	-175.30 -35.06	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		6'000.00		-6'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'422.40	14'200.00	14'125.90	2'222.40	15.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'632.70	2'400.00	3'291.81	1'232.70	51.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	426.70	1'200.00		-773.30	-64.44	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	64.00			64.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	320.00		240.00	320.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-6.85			
4602.01	Ablieferung SH Power	-10'709'000.00	-10'709'000.00	-7'383'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		-5'000.00		5'000.00	-100.00	
21	Führungsunterstützung	996'810.99	1'194'800.00	1'206'543.71	-197'989.01	-16.57	
2100	Stadtkanzlei	996'810.99	1'194'800.00	1'206'543.71	-197'989.01	-16.57	
3000.10	Sitzungsgelder	11'180.00	10'000.00	12'350.00	1'180.00	11.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	950'126.70	1'006'700.00	959'533.20	-56'573.30	-5.62	Minderausgaben infolge zweimonatiger Vakanz Akzessisten, Mutterschaftsurlaube und Kündigung Praktikant.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-64'965.33		29'001.66	-64'965.33		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'012.15	63'300.00	66'067.49	-5'287.85	-8.35	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-46'807.10	-44'000.00	-40'354.60	-2'807.10	6.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'679.10	121'200.00	118'272.45	-520.90	-0.43	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'325.69	10'300.00	10'580.80	-974.31	-9.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'380.23	13'400.00	13'919.89	-1'019.77	-7.61	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'107.83	7'700.00	8'073.16	-592.17	-7.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'190.95	5'900.00	692.35	-2'709.05	-45.92	
3099.00	Übriger Personalaufwand	895.00	900.00		-5.00	-0.56	
3100.00	Büromaterial	4'970.55	10'000.00	6'953.67	-5'029.45	-50.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'548.35	4'000.00	2'171.55	-2'451.65	-61.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'623.20	7'000.00	3'775.98	623.20	8.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'562.18	6'200.00		-4'637.82	-74.80	
3113.00	Hardware		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'132.80	12'100.00	11'027.00	32.80	0.27	REF-Nr. 2021-023 Budgetverschiebung zu Konto 2100.3199.00
3130.10	Telefonkosten	34.90			34.90		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-39'446.40	20'000.00	46'422.40	-59'446.40	-297.23	Auflösung Rückstellung 2020 infolge Nichtverwendung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'959.31	35'200.00	33'597.99	1'759.31	5.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	177.60			177.60		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			242.35			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			96.95			

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'536.80	5'300.00	7'651.35	1'236.80	23.34	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'661.60	5'000.00	4'340.00	-338.40	-6.77	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'701.95	8'000.00		-2'298.05	-28.73	REF-Nr. 2021-023 Budgetverschiebung von Konto 2100.3130.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-105'753.67	-90'000.00	-84'668.33	-15'753.67	17.50	Es konnten in diesem Jahr wieder mehr Beglaubigungs- und Einbürgerungstermine wahrgenommen werden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'103.40	-1'500.00	-3'203.60	396.60	-26.44	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		-22'900.00		22'900.00	-100.00	Keine interne Verrechnungen für Overheadkosten angefallen.
22	Personal	3'793'777.21	4'526'400.00	4'618'995.50	-732'622.79	-16.19	
2200	Personaldienst	736'928.75	716'600.00	1'900'347.01	20'328.75	2.84	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'149'505.10	1'150'800.00	1'000'354.75	-1'294.90	-0.11	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-7'347.46		31'455.33	-7'347.46		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'130.88	73'200.00	71'248.00	2'930.88	4.00	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'114.00		-600.00	-5'114.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'587.85	119'200.00	111'301.65	3'387.85	2.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'108.18	11'800.00	11'372.31	308.18	2.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'006.13	15'300.00	15'026.36	706.13	4.62	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'142.47	8'700.00	8'581.80	442.47	5.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'391.90	9'600.00	8'544.05	-208.10	-2.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'901.15	2'500.00	2'030.70	401.15	16.05	
3100.00	Büromaterial	5'959.57	13'300.00	5'784.63	-7'340.43	-55.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'632.75	4'000.00	3'661.40	-2'367.25	-59.18	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	762.63	800.00	641.72	-37.37	-4.67	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'565.40	3'500.00	1'950.60	65.40	1.87	
3113.00	Hardware	473.60		2'473.91	473.60		
3118.00	Immaterielle Anlagen		3'000.00	29'606.70	-3'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'280.75	127'300.00	308'394.55	-19.25	-0.02	SRB Nr. 2022-163 Analyse und Optimierung von HR-Prozessen
3130.10	Telefonkosten	287.85	400.00	376.05	-112.15	-28.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	128'996.00	128'700.00	121'516.05	296.00	0.23	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	321.95	1'000.00	1'559.53	-678.05	-67.81	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'187.80	21'100.00	12'865.50	-7'912.20	-37.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'135.15	8'500.00	6'757.00	-1'364.85	-16.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	402.60	1'700.00	352.60	-1'297.40	-76.32	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	25'422.55	30'000.00	277'335.57	-4'577.45	-15.26	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		300.00		-300.00	-100.00	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		400.00		-400.00	-100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-500.00		500.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7'212.05	-4'000.00	-7'243.75	-3'212.05	80.30	
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen		-62'400.00		62'400.00	-100.00	Es fielen keine Eigenleistungen für Besoldung für Projekt "Elekt. Personaldossier" an.
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	-831'600.00	-831'600.00				
2201	Personalentwicklung	592'818.18	990'900.00	732'620.11	-398'081.82	-40.17	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	245'201.55	300'000.00	264'980.85	-54'798.45	-18.27	Es wurden weniger Ausbildungsplätze als angenommen angeboten.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'090.05		-4'283.79	3'090.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'918.57	19'000.00	11'508.84	-7'081.43	-37.27	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'490.90		-2'645.30	-1'490.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	-53.24		53.24	-53.24		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'612.54	2'900.00	2'783.29	-287.46	-9.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'497.98	3'400.00	2'421.29	-902.02	-26.53	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'950.93	2'800.00	2'078.06	-849.07	-30.32	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	380'004.80	528'500.00	460'059.68	-148'495.20	-28.10	Infolge Corona mussten einige Kurse vom Weiterbildungsprogramm Am Ball bleiben sowie die meisten Projektmanagement-Kurse abgesagt werden. Die Einführung von E-Learning-Tools musste aus Ressourcengründen aufs 2022 verschoben werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	-6'357.50	130'300.00	17'379.40	-136'657.50	-104.88	Das geplante Mitarbeiterfest musste leider nochmals um ein Jahr verschoben werden. Es wird sofern es die Corona Situation zulässt im Mai/Juni 2022 stattfinden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'446.25	13'000.00	25'071.85	1'446.25	11.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'050.00	1'500.00	1'373.25	-450.00	-30.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00	1'000.00	333.40	-750.00	-75.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'196.45	3'000.00	1'443.25	-1'803.55	-60.12	
3910.00	IV Dienstleistungen	794.00	3'000.00	794.20	-2'206.00	-73.53	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'926.15	2'500.00	2'006.15	-573.85	-22.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-66'219.45	-20'000.00	-52'737.55	-46'219.45	231.10	Mehrertrag, da infolge Kündigungen Rückzahlungen der vorgenommenen Ausbildung erfolgten.
2202	Leistungen für Pensionierte	1'353'842.25	1'372'000.00	1'100'514.90	-18'157.75	-1.32	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'022.80	8'100.00	8'071.80	-2'077.20	-25.64	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3060.00	Ruhegehälter	592'458.00	608'500.00	608'412.00	-16'042.00	-2.64	Ein abgewählter Stadtrat hat bis zum Erreichen des 60 Altersjahr Anspruch auf das Ruhegehalt. Im Budget wurde fälschlicherweise das ganze Jahr budgetiert.
3064.00	Übergangsrenten	755'361.45	755'400.00	484'031.10	-38.55	-0.01	SRB Nr. 2022-163 Bisherige Renten welche bisher bezahlt werden, wurden im Budget nicht berücksichtigt.
2203	Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag	1'110'188.03	1'446'900.00	885'513.48	-336'711.97	-23.27	
3000.10	Sitzungsgelder	3'360.00	4'000.00	3'520.00	-640.00	-16.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	334'257.65	475'500.00	329'747.75	-141'242.35	-29.70	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte im Bereich Alter
							Es wurden weniger Praktikumsplätze für Lehrgänger gebraucht, als in der Budgetphase angenommen. Einige Lehrgänger haben gleich eine Anschlusslösung gefunden.
3010.01	Prämienzahlungen	137'096.75	134'500.00	134'972.37	2'596.75	1.93	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'445.66		-4'009.69	-2'445.66		
3049.00	Übrige Zulagen	14'290.80	28'000.00	8'081.60	-13'709.20	-48.96	Nicht alle budgetierten Zivildienstplätze wurden gebraucht.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'986.00	27'000.00	26'885.80	-1'014.00	-3.76	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte im Bereich Alter
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'003.20		-3'492.80	-2'003.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'462.98	35'800.00	7'936.17	-28'337.02	-79.15	Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'318.85	5'000.00	4'733.30	-681.15	-13.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'473.00	5'800.00	5'682.32	-327.00	-5.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'544.22	2'600.00	2'440.35	-55.78	-2.15	
3091.00	Personalwerbung	118'955.79	120'000.00	104'353.78	-1'044.21	-0.87	
3099.00	Übriger Personalaufwand	279'838.00	345'500.00	215'353.80	-65'662.00	-19.00	Nicht alle budgetierten Zivildienstplätze wurden gebraucht. Die meisten Einführungsanlässe mussten infolge Corona abgesagt werden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'739.15	14'000.00	11'322.10	-3'260.85	-23.29	
3113.00	Hardware	60.00	5'000.00	4'943.10	-4'940.00	-98.80	
3118.00	Immaterielle Anlagen	4'738.80	4'000.00	6'144.05	738.80	18.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	145'680.75	163'200.00	97'152.88	-17'519.25	-10.73	SRB Nr. 2021-407 Ablösung Personaleinsatzsystem (PEP), Schnittstellkosten Xpert Line und HR Portal SRB Nr. 2021-760 externe Unterstützung Arbeitgeberauftritt
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'934.00	25'800.00		134.00	0.52	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'199.50	99'900.00	66'066.35	-11'700.50	-11.71	SRB-Nr. 2021-407 Ablösung Personaleinsatzsystem (PEP), Systemkonfiguration und Projektmanagement
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	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'237.90	32'800.00	31'504.80	3'437.90	10.48	SRB-Nr. 2021-407 Ablösung Personaleinsatzsystem (PEP), Lizenz- und Softwarekosten
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			20.00			

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	98'605.40	100'000.00		-1'394.60	-1.39	SRB Nr. 2021-182, 16.03.2021, Zufriedene Mitarbeitende und volle Beizen! (Nr. 15/2020) Restaurantgutscheine
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'603.95		-460.90	4'603.95		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	368.10		164.60	368.10		
3910.00	IV Dienstleistungen	64.00	3'000.00	595.05	-2'936.00	-97.87	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	640.00		560.00	640.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'169.60	-16'500.00	-3'244.40	13'330.40	-80.79	Die budgetierten Erträge von rund 10'000 Franken der Stelleninserate von SH-Power und VBSH sind auf dem Konto 2203.3091.00 verbucht worden.
4390.00	Übriger Ertrag	-22'322.80		-21'525.30	-22'322.80		Neu werden die jährlichen Lohndeklaration über die Onlineplattform AHVeasy übermittelt. Hierbei handelt es sich um Entschädigungen Verwaltungskosten.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			-1'126.00			
4470.01	Parkplätze Personal	-86'946.30	-90'000.00	-94'871.10	3'053.70	-3.39	
4699.01	Rückverteilung Erträge aus der CO2-Abgabe	-25'157.60	-80'000.00	-49'319.50	54'842.40	-68.55	0.297 Promille auf die abgerechnete AHV-Lohnsumme 2020
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-98'605.40			-98'605.40		Entnahme gemäss Konto 3199.02
3	Finanzreferat	-154'265'884.93	-123'431'900.00	-127'204'774.20	-30'833'984.93	24.98	
30	Sekretariat	597'151.15	855'600.00	405'896.99	-258'448.85	-30.21	
3000	Finanzsekretariat	-300'359.82	-279'400.00	-363'357.30	-20'959.82	7.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'011.40	162'800.00	164'727.00	1'211.40	0.74	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'355.42		711.71	5'355.42		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'846.05	10'900.00	10'369.12	-53.95	-0.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'129.60	20'700.00	19'118.40	429.60	2.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'757.92	1'800.00	1'695.89	-42.08	-2.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'273.17	2'300.00	2'182.34	-26.83	-1.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'299.22	1'400.00	1'247.27	-100.78	-7.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		8'000.00		-8'000.00	-100.00	keine Weiterbildung in Corona-Pandemie
3099.00	Übriger Personalaufwand	375.00	600.00	826.25	-225.00	-37.50	
3100.00	Büromaterial	451.54	1'500.00	345.05	-1'048.46	-69.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'416.57	900.00	1'207.70	516.57	57.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	257.50	300.00	292.17	-42.50	-14.17	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'489.00	1'500.00	116.00	-11.00	-0.73	
3113.00	Hardware			1'147.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'937.90	5'100.00	1'301.00	1'837.90	36.04	
3130.10	Telefonkosten	169.55	200.00	139.20	-30.45	-15.23	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'319.70	10'000.00	8'870.70	-680.30	-6.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100.00	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'297.64	1'800.00	1'612.30	-502.36	-27.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	195.00	1'500.00	212.00	-1'305.00	-87.00	
3622.70	Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	935'977.00	936'000.00	931'884.00	-23.00		SRB Nr. 2022-163 Infolge höheren Steuererträgen 2020 bei den juristischen Personen (massgebend für Finanzausgleich 2021) ist die zu berücksichtigende Steuerkraft höher als zum Budget angenommen.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	350'055.00	432'000.00	344'818.80	-81'945.00	-18.97	Auf diesem Konto ist der Aufwand der Finanzkontrolle (Fiko) für die Stadt Schaffhausen verbucht. Der Rechnungsbetrag der Fiko liegt rund 80'000 Franken unter Budget. Gründe dafür sind eine Kapazitätsverlagerung (mehr Drittaufträge für die Stadt), sowie einige Prüfungen welche ins Folgejahr verschoben wurden. Die Ersatzprüfungen konnten Corona bedingt nicht stattfinden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-200.00		-3.80	-200.00		
4621.60	Anteil Lastenausgleich vom Kanton	-907'387.00	-939'600.00		32'213.00	-3.43	siehe Konto 4622.80
4622.80	Anteil Lastenausgleich von Gemeinden	-907'387.00	-939'600.00	-1'856'178.00	32'213.00	-3.43	Die Berechnung des Finanzausgleichs erfolgt vom Kanton gemäss Medienmitteilung vom 25. November 2021.
3001	Informatik	897'510.97	1'135'000.00	769'254.29	-237'489.03	-20.92	
3110.00	Büromöbel und -geräte		5'000.00	1'773.30	-5'000.00	-100.00	
3113.00	Hardware			1'630.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen		8'800.00		-8'800.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'090.10	56'400.00	15'771.34	-36'309.90	-64.38	SRB Nr. 2021-133 Alarmierungssystem instaGUARD
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	739'810.87	760'100.00	673'419.75	-20'289.13	-2.67	SRB Nr. 2021-133 Alarmierungssystem instaGUARD
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		900.00		-900.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	42'750.00	123'600.00	47'494.80	-80'850.00	-65.41	Minderaufwand, da die Ubit-Lizenzen zweimal budgetiert wurden. Die wiederkehrenden Kosten für den Betrieb der neuen Webseite der Stadt Schaffhausen über 45'000 Fr. wurden im 2021 nicht gebraucht, da mit der iWeb vertraglich vereinbart wurde, dass Lizenzkosten erst mit dem Go-Live anfallen dürfen.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'960.00	13'700.00	13'480.00	1'260.00	9.20	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	58'599.35	58'600.00		-0.65		SRB Nr. 2022-163 Mehrausgaben Swisscom (KSD) infolge Corona und Budgetverschiebung von Konto 3810.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		38'000.00		-38'000.00	-100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	79'900.00	79'900.00	79'900.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-58'599.35	-10'000.00	-64'214.90	-48'599.35	485.99	Entnahme gemäss Konto 3199.02
31	Einwohnerdienste	-160'247'979.97	-132'395'000.00	-130'238'023.80	-27'852'979.97	21.04	
3100	Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	336'552.20	350'800.00	337'775.15	-14'247.80	-4.06	Pensen sind nicht alle besetzt

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-7'576.36		-4'552.84	-7'576.36		
3049.00	Übrige Zulagen	180.00			180.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'192.09	23'400.00	23'575.56	-3'207.91	-13.71	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-10'677.20			-10'677.20	Mutterschaftsentschädigung einer Mitarbeiterin	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'421.60	34'000.00	32'875.95	421.60	1.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'250.23	3'800.00	3'802.92	-549.77	-14.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'373.87	4'900.00	4'963.52	-526.13	-10.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'642.91	2'800.00	2'820.01	-157.09	-5.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'201.50	12'300.00	13'400.00	-7'098.50	-57.71	
3099.00	Übriger Personalaufwand	375.00	500.00	420.00	-125.00	-25.00	
3100.00	Büromaterial	4'701.62	5'000.00	6'229.55	-298.38	-5.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	726.20	4'500.00	1'219.60	-3'773.80	-83.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	614.92	500.00	536.73	114.92	22.98	
3110.00	Büromöbel und -geräte	147.80		10'015.95	147.80		
3113.00	Hardware			30.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen			67.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'939.81	14'300.00	15'686.62	-4'360.19	-30.49	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'036.40	32'400.00	22'030.80	-9'363.60	-28.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'312.10	3'300.00	1'580.10	-1'987.90	-60.24	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'188.90	3'600.00	2'608.85	-1'411.10	-39.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	359.90	1'100.00	1'859.20	-740.10	-67.28	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-653.05	2'400.00	-544.00	-3'053.05	-127.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'787.10	500.00	1'833.10	1'287.10	257.42	
3601.01	Anteil des Kantons an Beglaubigungen und Bewilligungen	1'750.00	6'000.00	1'520.00	-4'250.00	-70.83	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	497.50		532.50	497.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'376.00	2'500.00	2'516.40	-124.00	-4.96	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	117'100.00	99'000.00	97'466.05	18'100.00	18.28	Gemäss Vertrag mit dem Kanton wurde der Mietzins erhöht.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	24'100.00	24'100.00	24'100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-419'200.05	-440'000.00	-414'991.46	20'799.95	-4.73	Es waren deutlich weniger Eheschliessungen.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindefachverbänden		-178'100.00		178'100.00	-100.00	siehe Konto 4631.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-149'778.99		-179'313.26	-149'778.99		Ausgleich der Finanzstelle durch den Kanton
4910.00	IV Dienstleistungen	-9'942.00	-13'600.00	-10'064.00	3'658.00	-26.90	
3110	Steuerverwaltung	1'509'383.00	1'745'100.00	1'312'825.50	-235'717.00	-13.51	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	829'649.85	925'900.00	856'560.00	-96'250.15	-10.40	Die vakante Stelle konnte erst im Jahr 2022 wieder besetzt werden.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-27'259.93		25'337.60	-27'259.93		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'081.52	61'600.00	58'967.45	-8'518.48	-13.83	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-6'004.00		-3'164.80	-6'004.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'353.18	97'000.00	83'218.02	-15'646.82	-16.13	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Minderaufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'197.39	10'000.00	9'147.75	-1'802.61	-18.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'247.71	13'000.00	12'516.08	-1'752.29	-13.48	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'428.10	7'400.00	7'215.68	-971.90	-13.13	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'472.30	3'000.00	836.00	-527.70	-17.59	
3099.00	Übriger Personalaufwand	880.35	1'300.00	900.00	-419.65	-32.28	
3100.00	Büromaterial	45'625.16	51'000.00	44'245.90	-5'374.84	-10.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	875.18	1'000.00	674.92	-124.82	-12.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	257.50	1'000.00	231.50	-742.50	-74.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'443.19	10'400.00		-2'956.81	-28.43	
3113.00	Hardware	839.13		575.80	839.13		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218'432.02	341'100.00	236'655.55	-122'667.98	-35.96	Aufgrund der Corona-Massnahmen wurden weniger Betreibungen eingeleitet; deshalb sind die Betreibungskosten tiefer als angenommen.
3130.10	Telefonkosten	412.60	1'000.00	407.45	-587.40	-58.74	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	595'933.90	606'800.00	592'228.35	-10'866.10	-1.79	Die Informatikkosten sind tiefer ausgefallen als budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'927.70	8'600.00	4'632.40	-3'672.30	-42.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen		800.00		-800.00	-100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'084'232.70	1'084'200.00	778'023.40	32.70		SRB Nr. 2022-163 Einzugsprovisionen juristische Personen höher gemäss Abrechnung Kanton
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-98'111.85	-150'000.00	-85'062.85	51'888.15	-34.59	Aufgrund der Corona-Massnahmen konnten weniger Betreibungen vollzogen werden.
4270.00	Bussen	-154'034.05	-130'000.00	-128'045.35	-24'034.05	18.49	Es wurden mehr Deklarationsbussen verfügt als in den Vorjahren.
4601.00	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten	-1'063'104.50	-1'100'000.00	-1'089'392.70	36'895.50	-3.35	Der tiefere Kantonssteuerfuss führte zu einer geringeren Einzugsprovision.
4602.00	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindeförderungen	-74'392.15	-80'000.00	-73'882.65	5'607.85	-7.01	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00			
3111	Gemeindesteuern	-162'186'402.81	-134'856'000.00	-132'436'230.53	-27'330'402.81	20.27	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	147'924.10	-112'800.00	-325'295.80	260'724.10	-231.14	Die Korrektur wird immer per Ende Januar des folgenden Jahres vorgenommen (offene Betreibungen verglichen mit den Wiedereingängen der Abschreibungen).
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	674'384.30	1'854'400.00	639'051.65	-1'180'015.70	-63.63	Abschreibungen sind tiefer als budgetiert.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3409.00 Vergütungszinsen	54'806.31	75'000.00		-20'193.69	-26.92	Die Vergütungszinsen sind tiefer ausgefallen als in den Vorjahren.
3499.00 Vergütungszinsen			64'292.07			
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve			23'611'426.95			
3980.10 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	4'239'694.75	4'239'700.00	3'058'026.50	-5.25		SRB Nr. 2022-163 Es wurden etliche Liegenschaftenverkäufe mit hohen Gewinnen abgerechnet, welche in den Erschliessungsfonds einfliessen.
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen	-77'036'118.45	-74'800'000.00	-73'533'719.00	-2'236'118.45	2.99	Die Erträge sind höher ausgefallen; es wurden weniger Liegenschaftunterhalte in Abzug gebracht. Die Auszahlung der Kapitalabfindungen (Pensionskassenauszahlung, Säule 3a Auszahlung) haben stark zugenommen.
4000.10 Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre	-2'843'587.10		468'514.60	-2'843'587.10		Seit der Einführung des eFilings werden Anpassungen an der provisorischen Steueranmeldung einheitlich für alle Steuererklärungen erst im Zuge der Veranlagungen vorgenommen. Zuvor wurden wesentliche Änderungen bereits beim Eingang der Steuererklärung ins System übernommen.
						Durch diesen Systemwechsel werden Anpassungen neu später vorgenommen und die Aufrechnungen sind 2021 höher ausgefallen als zum Budgetierungszeitpunkt (damals war der Systemwechsel noch nicht bekannt) erwartet.
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen	-11'222'151.20	-12'600'000.00	-11'101'222.55	1'377'848.80	-10.94	Mit dem Konto 4001.10 (Zu- und Abrechnung Vermögenssteuern) sind die Erträge Vermögenssteuern wie budgetiert.
4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre	-1'316'757.55		-1'398'755.65	-1'316'757.55		siehe Konto 4001.00
4002.00 Quellensteuer natürliche Personen	-7'339'824.37	-11'050'000.00	-9'132'757.10	3'710'175.63	-33.58	Die Quellensteuern liegen mit 7.3 Mio. Franken deutlich unter Budget, und zwar mit 3.7 Mio. Franken. Hauptursächlich dafür sind ein Sondereffekt und eine Praxisänderung.
						Nach dieser Praxisänderung werden bisher quellenbesteuerte Steuerzahlerinnen und Steuerzahler mit unterjähriger Niederlassungsbewilligung rückwirkend per 1. Januar normal (auf Konto 400.00) besteuert werden, was rund 0.8 Mio. Franken ausmacht.
						Bei den Quellensteuern erfolgt eine Gegenwartsbesteuerung, im Gegensatz zu den ordentlichen Einkommenssteuern, wo die Deklaration im Folgejahr erfolgt.
4008.00 Personensteuer	-4'499'008.85	-3'800'000.00	-4'130'109.60	-699'008.85	18.39	Die Grenzgängersteuern (gemäss HRM2 Personensteuer genannt, mit Gegenwartsbesteuerung) liegen entgegen den Erwartungen im Zusammenhang mit der Corona-Krise 0.7 Mio. Franken über Budget.
4009.10 Übrige direkte Steuern natürliche Personen	-252'905.00	-650'000.00	-461'313.85	397'095.00	-61.09	Es wurden weniger Selbstanzeigen von Steuerhinterziehung gemeldet, dadurch sind die Nach- und Strafsteuern tiefer ausgefallen.
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen	-31'952'330.50	-26'000'000.00	-37'552'421.55	-5'952'330.50	22.89	Der Steuerertrag der juristischen Personen (Kto. 4010.00, 4010.10, 4011.00, 4011.10) liegt mit 53.7 Mio. um 19.4 Mio. über dem budgetierten Wert.
						Die auf den 1. Januar 202 umgesetzte Vorlage zur Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) hat massgebend zu diesem guten Ergebnis beigetragen.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
						Die geschaffene Rechts- und Planungssicherheit sowie die steuerlich wettbewerbsfähigen Rahmenbedingungen haben die sehr hohen Steuererträge der juristischen Personen ermöglicht.
						Es wurden keine wesentlichen Abgänge von Unternehmungen verzeichnet und verschiedene Unternehmungen haben ihre Präsenz im Kanton bzw. in der Stadt in den letzten Jahren spürbar ausgebaut.
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen, Vorjahre	-17'632'021.60	-8'941'365.70	-17'632'021.60		siehe Konto 4010.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-3'532'218.95	-4'300'000.00	767'781.05	-17.86	siehe Konto 4010.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen, Vorjahre	407'676.25	-1'856'783.85	407'676.25		siehe Konto 4010.00
4019.00	Übrige Steuern juristische Personen	-2'056.85	-5'528.35	-2'056.85		
4021.00	Grundsteuern	-4'239'694.75	-2'600'000.00	-1'639'694.75	63.07	Es wurden etliche Liegenschaftenverkäufe mit hohen Gewinnen abgerechnet. Die Grundstückgewinnsteuer wird in den Erschliessungsreservefonds eingelegt (siehe Konto 3980.10) und ist deshalb ergebnisneutral.
4401.01	Verzugszinsen	-226'619.55	-350'000.00	123'380.45	-35.25	Die Verzugszinsen sind um einiges tiefer ausgefallen als budgetiert (Budget 350'000 Fr.; Konto 4401.01 und 4401.02 zusammen 278'000 Fr.). Der Verzugszins wird erst bei der definitiven Steuerrechnung fällig.
4401.02	negative Ausgleichszinsen	-46'112.80	-70'000.00	23'887.20	-34.12	Es wurden weniger Zinsen in Rechnung gestellt. Die Budgetierung war zu hoch.
4631.20	Beiträge von Kantonen und Konkordate Steuer STAF	-5'569'481.00	-3'092'300.00	-4'696'628.00	80.11	Mit der kantonalen Umsetzung der STAF-Vorlage hat der Kantonsrat beschlossen, dass die höhere Bundessteuereinzugsprovision auch zu 45% den Gemeinden zukommen soll. Art. 239 des kantonalen Steuergesetzes (StG) definiert, wie die Mehreinnahmen des Kantons an der Direkten Bundessteuer bei den juristischen Personen an die Gemeinden verteilt werden soll. Massgebend für den Anspruch im Rechnungsjahr 2021 sind die aktuellen Gemeindesteuererträge im Vergleich zu den durchschnittlichen Gemeindesteuererträgen in den Jahren 2015 - 2019.
						Nach Ausgleich der rechnerischen Mindereinnahmen erfolgt die Verteilung des restlichen Betrags anteilmässig über die gesamten Steuererträge juristischer Personen aller Gemeinden.
						Aufgrund ausserordentlich hoher Unternehmenssteuererträge gibt der Kanton 2021 total 8.6 Mio. Franken an die Gemeinden weiter, davon entfallen 5.6 Mio. Franken auf die Stadt.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise		-1'600'000.00	1'600'000.00	-100.00	Da die Einkommens- und Vermögenssteuern nicht tiefer ausgefallen sind, wird auf eine Entnahme aus der Corona-Reserve verzichtet.
3120	Einwohnerkontrolle	153'584.01	197'800.00	294'611.81	-44'215.99	-22.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	415'612.45	423'200.00	441'390.05	-7'587.55	-1.79
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'891.34		12'588.89	-10'891.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'835.05	28'200.00	28'858.42	-2'364.95	-8.39

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-18'779.00		-20'638.40	-18'779.00	Mutterschaftsentschädigung einer Mitarbeiterin	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'731.20	36'600.00	36'446.85	-4'868.80	-13.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'147.31	4'600.00	4'649.29	-452.69	-9.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'437.97	5'900.00	6'351.74	-462.03	-7.83	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'106.77	3'400.00	3'605.19	-293.23	-8.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'910.00	1'500.00	4'040.00	410.00	27.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	690.00	600.00		90.00	15.00	
3100.00	Büromaterial	4'600.49	8'000.00	4'433.17	-3'399.51	-42.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'615.90	3'300.00	2'324.00	1'315.90	39.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	237.50	300.00	281.50	-62.50	-20.83	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'524.55	3'000.00	2'796.05	524.55	17.49	
3113.00	Hardware	280.91			280.91		
3118.00	Immaterielle Anlagen	37'243.75	39'000.00	14'088.25	-1'756.25	-4.50	SRB Nr. 2021-857 Lizenz City Unternehmen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'778.73	145'000.00	180'065.51	1'778.73	1.23	
3130.10	Telefonkosten	120.50	200.00	135.85	-79.50	-39.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	85'330.10	92'500.00	85'625.60	-7'169.90	-7.75	
3137.10	Pauschalsteuer	2'118.80	2'600.00	1'284.76	-481.20	-18.51	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'613.50	10'800.00	173.00	-1'186.50	-10.99	REF-Nr. 2021-019 Ersatz E-Bikes
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			529.90			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'319.65	72'000.00	79'181.69	319.65	0.44	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'218.40	4'500.00	5'310.40	-281.60	-6.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen	173.40	400.00	135.00	-226.60	-56.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'470.95		5'841.55	1'470.95		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'491.00		3'092.75	4'491.00		
3601.00	Anteil Kanton an Identitätskarten und Ausländergeschäfte	286'116.95	355'000.00	339'354.00	-68'883.05	-19.40	Es wurden deutlich weniger Verlängerungen von Ausländerbewilligungen verarbeitet.
3701.00	Kantone und Konkordate	45'285.00	39'000.00	46'545.00	6'285.00	16.12	
4033.00	Hundesteuer	-203'815.00	-180'000.00	-209'295.00	-23'815.00	13.23	Mehrertrag infolge höheren Anmeldungen von Hunden und Nachbesteuerungen
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-582'075.08	-650'000.00	-572'662.50	67'924.92	-10.45	siehe Konto 3601.00
4240.01	Benützungsgebühr für Info-Center	-7'543.90	-6'300.00	-7'543.90	-1'243.90	19.74	
4250.01	Verkäufe Tageskarten	-142'440.00	-160'000.00	-106'475.00	17'560.00	-10.98	Aufgrund von Corona wurden weniger Tageskarten verkauft.
4250.02	Verkäufe Fotos	-16'060.00	-23'000.00	-3'715.00	6'940.00	-30.17	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-28'480.80			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-16'537.50	-23'500.00	-19'161.00	6'962.50	-29.63	
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-45'285.00	-39'000.00	-46'545.00	-6'285.00	16.12	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3130 Nachlassregelung	343'645.87	518'900.00	412'160.19	-175'254.13	-33.77	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	487'388.15	536'700.00	531'470.00	-49'311.85	-9.19	Minderaufwand infolge Pensionierung einer 100%-Stelle und Wiederbesetzung mit 50%
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-59.65		7'800.51	-59.65		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'460.37	35'800.00	34'095.11	-4'339.63	-12.12	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-5'693.35			-5'693.35		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	62'285.10	71'700.00	70'691.40	-9'414.90	-13.13	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'168.42	5'800.00	5'845.88	-631.58	-10.89	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'671.12	7'600.00	7'392.88	-928.88	-12.22	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'889.72	4'300.00	4'372.44	-410.28	-9.54	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		3'100.00		-3'100.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	322.45	800.00	525.00	-477.55	-59.69	
3100.00 Büromaterial	3'015.17	6'000.00	3'654.18	-2'984.83	-49.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'677.92	10'700.00	6'647.14	-22.08	-0.21	SRB Nr. 2022-163 Publikationskosten für öffentliche Inventare
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	434.50	900.00	1'984.50	-465.50	-51.72	
3110.00 Büromöbel und -geräte		10'000.00		-10'000.00	-100.00	Im Hinblick auf das Stadthausgeviert wurden keine neuen Möbel angeschafft.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	33'736.60	40'800.00	24'454.50	-7'063.40	-17.31	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	23'642.50	35'200.00	23'804.50	-11'557.50	-32.83	Durch die Abgabe eines Büros konnte ein Arbeitsplatz eingespart werden, zudem benötigten wir keine grossen Anpassungen in den Access-Programmen.
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'265.00			2'265.00		
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'354.70	2'100.00	2'133.40	-745.30	-35.49	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	2'261.70	2'300.00		-38.30	-1.67	
3170.00 Reisekosten und Spesen	127.00	400.00		-273.00	-68.25	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'727.70	5'300.00	933.50	-11'027.70	-208.07	Die Korrektur wird immer per Ende Januar des folgenden Jahres vorgenommen (offene Betreibungen verglichen mit den Wiedereingängen der Abschreibungen).
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	11'468.85	10'000.00	11'530.60	1'468.85	14.69	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		60'000.00		-60'000.00	-100.00	Die Entschädigung wurde versehentlich auf Konto 4210.00 verbucht.
3910.00 IV Dienstleistungen	9'942.00	13'600.00	10'064.00	-3'658.00	-26.90	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-339'993.10	-343'000.00	-334'237.35	3'006.90	-0.88	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-991.60	-1'200.00	-1'002.00	208.40	-17.37	
3140 Bestattungsamt	-68'190.04	-800.00	178'609.23	-67'390.04	8'423.76	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	401'828.15	401'400.00	405'053.45	428.15	0.11	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'287.32		-13'691.07	-2'287.32		
3049.00 Übrige Zulagen	29'534.70	31'000.00	30'947.70	-1'465.30	-4.73	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'668.15	26'800.00	29'807.25	1'868.15	6.97	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-86.55			-86.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'786.30	51'300.00	51'009.30	486.30	0.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'079.95	11'700.00	12'630.36	-1'620.05	-13.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'005.97	5'600.00	6'274.67	405.97	7.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'432.08	3'200.00	3'622.48	232.08	7.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	225.00	4'500.00	993.00	-4'275.00	-95.00	
3100.00	Büromaterial	1'039.58	1'600.00	987.45	-560.42	-35.03	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	185'046.48	209'000.00	206'396.90	-23'953.52	-11.46	Die Särge konnten zu einem besseren Preis erworben werden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'042.75	1'500.00	1'782.10	-457.25	-30.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	237.50	300.00	231.50	-62.50	-20.83	
3110.00	Büromöbel und -geräte	429.95	1'000.00	2'988.10	-570.05	-57.01	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	624.85		113.04	624.85		
3120.00	Ver- und Entsorgung	48'357.65	55'000.00	39'916.35	-6'642.35	-12.08	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'548.66	11'000.00	59'274.42	-1'451.34	-13.19	
3130.10	Telefonkosten	245.30	400.00	244.75	-154.70	-38.68	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'437.00	10'000.00	7'721.00	-1'563.00	-15.63	
3137.10	Pauschalsteuer	32'549.05	33'300.00	34'935.58	-750.95	-2.26	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'345.36	56'000.00	293'134.42	-17'654.64	-31.53	Nach der Sanierung der Kremationsanlage fielen die Servicekosten tiefer aus als in den Vorjahren.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'940.30	10'000.00	9'698.55	-59.70	-0.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			670.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		900.00		-900.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'339.80	1'400.00	1'990.65	-60.20	-4.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	63.00	600.00	81.20	-537.00	-89.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-80.80		-3'186.95	-80.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'350.95	4'200.00	7'175.83	-1'849.05	-44.03	
4240.02	Kremationsgebühren	-240'534.90	-260'000.00	-284'631.55	19'465.10	-7.49	Es konnten weniger Leistungen an andere Gemeinden verrechnet werden.
4240.03	Rückvergütung von Gemeinden und Privaten	-690'809.70	-665'000.00	-718'672.05	-25'809.70	3.88	Durch die Anpassung im Gebührenreglement konnte ein Mehrertrag generiert werden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-5'549.25	-10'000.00	-8'889.20	4'450.75	-44.51	
32	Finanzen	-2'501'863.35	618'900.00	-2'497'001.22	-3'120'763.35	-504.24	
3200	Zentralverwaltung	1'207'688.95	1'533'100.00	1'552'100.96	-325'411.05	-21.23	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021 Betrag	%	Kommentare
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	971'539.75	971'500.00	908'742.25	39.75		SRB Nr. 2022-163 Infolge längerfristigen krankheitsbedingten Ausfall wurde eine Stelle doppelt besetzt. Hier stehen Mehrerträge gemäss Konto 3050.01 gegenüber.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-44'677.47		38'218.07	-44'677.47		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'503.46	64'100.00	68'683.46	-6'596.54	-10.29	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-66'729.80		-3'158.00	-66'729.80		Die Beitragsrückerstattungen sind auf einen längeren Krankheitsfall zurückzuführen.
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	122'415.40	126'600.00	114'315.70	-4'184.60	-3.31	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'935.84	10'400.00	10'850.49	-1'464.16	-14.08	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'060.79	13'600.00	14'517.39	-1'539.21	-11.32	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300.28	7'700.00	8'198.10	-399.72	-5.19	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00	2'400.00	2'624.95	-2'000.00	-83.33	
3099.00 Übriger Personalaufwand	871.15	1'200.00	1'060.20	-328.85	-27.40	
3100.00 Büromaterial	3'360.69	7'000.00	4'783.50	-3'639.31	-51.99	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'141.86	2'100.00	2'107.40	-958.14	-45.63	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		-200.00	-100.00	
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'971.75	5'300.00	1'324.80	-328.25	-6.19	
3113.00 Hardware	660.00	600.00		60.00	10.00	
3118.00 Immaterielle Anlagen	18'214.75	20'600.00	7'754.40	-2'385.25	-11.58	REF-Nr. 2021-026 Anschaffung IKS-Tool
3130.00 Dienstleistungen Dritter	54'660.47	48'300.00	29'307.44	6'360.47	13.17	SRB Nr. 2021-727 Verrechnung ESR-Einzahlungsspesen Schaffhauser Kantonalbank
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'031.20	5'100.00	-3'526.20	-68.80	-1.35	REF-Nr. 2022-012 Aufwendungen im Zusammenhang mit der Inventarisierung der Fahrhabe
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	212'318.20	247'400.00	210'365.60	-35'081.80	-14.18	Es wurden wesentlich weniger IT-Support-Anfragen gemacht.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	20.90			20.90		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'048.20	15'800.00	2'277.85	-13'751.80	-87.04	Die Abweichung begründet sich einerseits durch tiefere IT-Wartungskosten von SAGE (Ablösung durch eine andere Software-Lösung - im ersten Jahr der Einführung ergeben sich noch keine Wartungskosten). Andererseits ergeben sich beim neueingeführten Programm Collecta im ersten Jahr ebenfalls noch keine Wartungskosten.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'695.48	4'700.00	4'998.17	1'995.48	42.46	
3170.00 Reisekosten und Spesen	45.50	200.00		-154.50	-77.25	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	171'377.75	171'400.00	222'027.75	-22.25	-0.01	
3419.00 Kursverluste Fremdwährungen	92.45	100.00	195.60	-7.55	-7.55	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	98.33	100.00	1'154.03	-1.67	-1.67	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'500.00	-9'600.00	-9'500.00	100.00	-1.04	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-42'517.98	-35'500.00	-40'921.99	-7'017.98	19.77	
4410.00 Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	-143'500.00			-143'500.00		Hierbei handelt es sich um den Nettoerlös aus dem Verkauf der LASAG-Aktien.

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-147'150.00	-148'200.00	-44'300.00	1'050.00	-0.71	
3201	Interne Dienste	202'495.46	915'100.00	1'072'311.93	-712'604.54	-77.87	
3100.00	Büromaterial	45'083.20	54'000.00	52'618.16	-8'916.80	-16.51	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'519.95		88'203.05	3'519.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	486'822.33	486'500.00	425'390.95	322.33	0.07	SRB Nr. 2021-822 Frankaturen
							SRB Nr. 2022-163 Frankaturen Dezember 2021 (Belastung Januar 2022)
3134.00	Sachversicherungsprämien	834'285.35	959'800.00	793'251.43	-125'514.65	-13.08	Minderaufwand, da die Maschinenbruchversicherung in Höhe von 190'000 Franken direkt von SH Power bezahlt wurde.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'957.90	27'500.00	10'942.30	-13'542.10	-49.24	Minderaufwand, da die Wartungskosten Kreditorenworkflow im ersten Jahr entfallen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	33'627.23	33'600.00	26'143.35	27.23	0.08	SRB Nr. 2022-163 Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	114'624.20	76'200.00	194'833.40	38'424.20	50.43	
3321.00	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			11'847.00			
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			2'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	68'928.00	69'000.00	68'928.00	-72.00	-0.10	
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	4'200.00		5'900.00	4'200.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	8'356.55	8'600.00	3'395.64	-243.45	-2.83	SRB Nr. 2022-163 Abstimmung interne Konten, Abgrenzung Vorjahr wurde vergessen
3910.00	IV Dienstleistungen	12'424.60	12'400.00		24.60	0.20	SRB Nr. 2022-163 Abstimmung interne Konten, Abgrenzung Vorjahr wurde vergessen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-264'079.30	-227'400.00	-134'889.15	-36'679.30	16.13	Das höhere Volumen bei den Versicherungsprämien führt entsprechend auch zu höheren Courtage-Umsätzen für das Inhouse-Broking.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-395'095.40	-566'600.00	-428'591.16	171'504.60	-30.27	siehe Kommentar Konto 3201.3134.00
							Zusätzlich Minderertrag von 25'000 Franken für Weiterverrechnung Mobilversicherung an Stiftung, da diese direkt im Fonds eingeflossen sind.
4390.00	Übriger Ertrag	41'541.85		-1'128.75	41'541.85		Bereinigung von falsch ausgewiesenen internen Erträgen über die Stadt
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften	-40'425.00		-25'905.00	-40'425.00		Hier handelt es sich um die Marktwertanpassung bei den gehaltenen Aktien der Georg Fischer AG (unrealisierter Buchgewinn).
4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-702'000.00			-702'000.00		Darlehensanpassung KSD gemäss Revisionsbericht zur Jahresrechnung 2020
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-60'900.00			-60'900.00		siehe Konto 3900.00
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'376.00	-18'500.00	-20'627.29	16'124.00	-87.16	Minderausgaben, da die Portokosten Schulen mit neuer Organisation des Postwesens nicht mehr intern weiterverrechnet werden können.
3202	Zinsen	531'477.92	896'900.00	608'483.26	-365'422.08	-40.74	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'217'888.92	1'523'300.00	1'456'527.98	-305'411.08	-20.05	Im aktuellen Berichtsjahr konnte trotz geplant negativem Finanzierungssaldo auf die Refinanzierung von auslaufenden Darlehen verzichtet werden, was sich positiv auf die Zinsbelastung ausgewirkt hat.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen		5'000.00	178.05	-5'000.00	-100.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	3'036.94	5'000.00	3'392.50	-1'963.06	-39.26	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'099.43	60'000.00	11'863.86	-55'900.57	-93.17	Zum Zeitpunkt der Budgetierung ging man von Negativzinsen von -0.75% auf einem durchschnittlichen Netting-Bestand von 8 Mio. Franken aus. Aufgrund von neuverhandelten Freigrenzen sowie im Berichtsjahr günstig angefallener Cashflows konnten Negativzinsen weitestgehend vermieden werden.
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'863.35	5'600.00	8'932.95	-2'736.65	-48.87	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-21'700.00		-15'918.05	-21'700.00		Der Ertrag resultiert aus einem kurzfristigen Geldmarktgeschäft (Aufnahme zu Negativzins).
4401.01	Verzugszinsen	-5'091.35	-1'400.00	-6'905.23	-3'691.35	263.67	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-6.70	-1'000.00	-12.55	993.30	-99.33	
4419.00	Übrige realisierte und nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-9'803.92		-3'325.60	-9'803.92		
4420.00	Dividenden	-2'475.00	-13'400.00	-13'350.00	10'925.00	-81.53	Durch den Verkauf der Aktien der Lasag AG fand entsprechend keine Dividendzahlung mehr statt.
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-247'328.90	-244'300.00	-345'887.15	-3'028.90	1.24	
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV	-150'000.00	-150'000.00	-150'001.50			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-260'004.85	-291'900.00	-337'012.00	31'895.15	-10.93	Minderertrag, da gemäss aktuellen Hypothekarzins eine Weiterverrechnung zu den Finanzstellen 4310-4330 (Alterszentren) für Verzinsung Restbuchwert der Anlagen von 1.2% stattfand. Zum Budget ist man von 1.5% ausgegangen.
3210	Verwaltung Immobilien	625'498.80	584'500.00	510'754.77	40'998.80	7.01	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	435'436.00	435'600.00	466'192.65	-164.00	-0.04	SRB Nr. 2022-33 Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'546.34		-2'791.91	-4'546.34		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'613.39	27'700.00	30'534.52	-86.61	-0.31	SRB Nr. 2022-33 Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-16'638.95		-25'414.65	-16'638.95		Die Rückerstattung der Krankentaggeldversicherung ist auf einen längeren Krankheitsfall zurückzuführen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'419.55	60'300.00	58'488.90	-880.45	-1.46	SRB Nr. 2022-33 Stellenneubesetzung und Lohnmassnahmen
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'986.42	4'000.00	4'377.58	-13.58	-0.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'796.95	5'900.00	6'645.44	-103.05	-1.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'458.13	3'400.00	3'873.74	58.13	1.71	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	180.00	1'000.00	1'701.70	-820.00	-82.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	225.00			
3100.00	Büromaterial	832.65	4'200.00	820.45	-3'367.35	-80.18	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	660.95	1'000.00	945.25	-339.05	-33.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	187.00	500.00	98.00	-313.00	-62.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'800.00	500.00	472.80	1'300.00	260.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.50	900.00	1'400.30	500.50	55.61	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3130.10	Telefonkosten	360.00	500.00	356.45	-140.00	-28.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	81'747.95	90'000.00	124'264.80	-8'252.05	-9.17	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'369.60	32'200.00	18'749.60	-10'830.40	-33.63	Es wurden 88 Stunden IT-Support budgetiert, allerdings sind lediglich max. 4 Std. in Anspruch genommen worden.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'619.75	13'500.00	6'731.25	-5'880.25	-43.56	REF-Nr. 2021-021 Einführung QR-Rechnungen im Immoivision
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'077.75	1'600.00	2'409.10	3'477.75	217.36	höhere Miete für vier neue Laptop und einen Drucker
3170.00	Reisekosten und Spesen	761.50	1'100.00	341.60	-338.50	-30.77	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-11'324.00	-100'000.00	-189'667.80	88'676.00	-88.68	Näherbaurechte und Verzichtserklärungen sind nicht planbar und sehr schwierig zum Abschätzen.
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen	-5'069'024.48	-3'310'700.00	-6'240'652.14	-1'758'324.48	53.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'438.85	11'700.00	9'353.25	-3'261.15	-27.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79'948.80	80'500.00	151'384.25	-551.20	-0.68	SRB Nr. 2021-412 Baugrunduntersuchung Stiftung Sommerwis SRB Nr. 2021-542 Neupositionierung Park Casino
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		98'000.00	6'987.05	-98'000.00	-100.00	SRB Nr. 2021-573 Projektierung Erdsonden-Heizung Park Casino
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	41'772.25	38'000.00	40'193.05	3'772.25	9.93	SRB Nr. 2021-497 Schätzungsgutachten von diversen Liegenschaften im Finanzvermögen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	180'386.00	180'600.00	180'386.00	-214.00	-0.12	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'377.00		-9'376.15	-2'377.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'138.20		1'804.75	6'138.20		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	88'478.85	125'300.00	195'605.00	-36'821.15	-29.39	SRB Nr. 2020-781 Verzicht Sockelpacht Restaurants Januar bis Juni 2021 SRB Nr. 2021-188 Erlass Mehraufwendungen Theaterrestaurant SRB Nr. 2021-235 Umstellung von Fix- auf Umsatzpacht Restaurant Tanne 3 REF 2021 Parkcasino Übernahme Nebenkosten und Minderertrag
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'040'055.10	1'039'000.00	528'307.10	1'055.10	0.10	SRB Nr. 2021-606 Sanierung Kanalisation Marienstift
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	804'296.55	822'000.00	293'675.30	-17'703.45	-2.15	SRB-Nr. 2022-087 Entsorgung Altlasten aus Aushub für die Erweiterung des vbsh-Busdepots
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	513'291.25	540'000.00	483'294.75	-26'708.75	-4.95	Durch die Homeoffice-Pflicht in den Büroräumlichkeiten wurde weniger Strom, Gas, Wasser verbraucht als budgetiert. Es haben diverse Plombierungen von Sasag-Anschlüssen im 2021 stattgefunden.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		500.00	131.00	-500.00	-100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	21'241.35	22'400.00	15'591.25	-1'158.65	-5.17	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	251'395.80	251'400.00	241'365.80	-4.20		SRB Nr. 2022-163 Verbuchung der internen Mietzinsen, siehe Konto 4470.00
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	8'142.85	36'100.00	55'086.10	-27'957.15	-77.44	Einlage der Baurechtszinsen (Wohnraumentwicklungsfonds) siehe Konto 4430.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-551'495.45	-500'000.00	-757'439.05	-51'495.45	10.30	Rückerstattungen von Versicherungen infolge Schäden. Erstellung der Heiz- und Nebenkostenabrechnung Tanne 7 vom 2018/2019 + 2019/2020

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
							Subventionsbeitrag für die Sanierung Rebhaus Windeggstiege erhalten.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-400.00			-400.00		
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	-1'055'741.05		-878'487.00	-1'055'741.05		Buchgewinne aus Liegenschaftsgeschäften im Finanzvermögen: GB5108, GB7402, GB638, GB5302
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-5'737'840.48	-5'771'300.00	-5'766'711.29	33'459.52	-0.58	Mietzinsausfall infolge Kündigung Büroräumlichkeiten an der Stettenerstrasse 28 per 30.09.2021.
							Mietzinsausfall von 72'499.95 Franken infolge Kündigung Büroräumlichkeiten an der Stettenerstrasse 28 per 30.09.2021. siehe Konto 3920.00
4430.01	Baurechtzinse zu Gunsten Wohnraumentwicklungsfonds	-8'142.85	-36'100.00	-55'086.10	27'957.15	-77.44	Im 2020 wurden die Baurechtzinsen Wohnraumentwicklung zu hoch gebucht. Die Korrektur fand im 2021 statt, da der Ertrag in den Fonds 6998.005 einfließt.
4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV	-1'478.10	-4'000.00	-1'340.00	2'521.90	-63.05	
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-28'779.45	-28'000.00	-32'789.10	-779.45	2.78	
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften	-1'607.00		-169'000.00	-1'607.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-251'395.80		-241'365.80	-251'395.80		Korrekte Verbuchung der internen Mietzinsen (Bereinigung), siehe Konto 3920.00
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-88'478.85	-50'000.00	-195'605.00	-38'478.85	76.96	Entnahme siehe Konto 3199.02
4910.00	IV Dienstleistungen			-8'063.25			
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-384'874.30	-166'800.00	-328'554.05	-218'074.30	130.74	Korrekte Verbuchung der internen Mietzinsen (Bereinigung), siehe Konto 4430.00
33	Nah- und Regionalverkehr	7'886'807.24	7'488'600.00	5'124'353.83	398'207.24	5.32	
3300	Nah- und Regionalverkehr	7'886'807.24	7'488'600.00	5'124'353.83	398'207.24	5.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00				REF-Nr. 2021-015 Unterstützungsbeitrag Projekt "Randenbus ab Hemmental"
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	285'000.00	640'400.00		-355'400.00	-55.50	SRB 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
							Die bisherige Reserventrückzahlung der vbsh im Ortsverkehr (Konto 4634.00) entfällt in der Höhe von 640'400 Franken entfällt ab 2021, da die Reserven aufgrund der Corona-Krise aufgebraucht sind.
							Die erhöhte Abgeltung in Höhe von 285'000 Franken infolge Covid 19 wurden im Konto 3634.00 budgetiert.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	890'632.00	1'123'900.00	922'520.00	-233'268.00	-20.76	Die Entschädigung an den Kanton für öffentlichen Verkehr fiel tiefer aus. Der Betrag wird gemäss Angaben des Kantons budgetiert.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	8'661'595.00	8'947'200.00	7'472'500.00	-285'605.00	-3.19	siehe Konto 3199.02
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	28'506.00	38'000.00	29'893.85	-9'494.00	-24.98	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	21.16	-640'400.00	-1'050'500.00	640'421.16	-100.00	Der Beitrag entfällt ab 2021, wurde versehentlich budgetiert.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-285'000.00	-925'400.00		640'400.00	-69.20	Entnahme gemäss Konto 3199.02
4980.00	Übertragungen	-1'698'946.92	-1'700'100.00	-2'250'060.02	1'153.08	-0.07	
39	Fonds Finanzen						

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3998.001 Fonds für Stipendien						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-31.40	-100.00	-94.15	68.60	-68.60	
9020.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			44.15			
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-18.60			-18.60		
4 Sozial- und Sicherheitsreferat	45'499'541.31	49'936'900.00	42'038'992.00	-4'437'358.69	-8.89	
40 Stabstelle	286'059.00	262'600.00	141'724.90	23'459.00	8.93	
4000 Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat	286'059.00	262'600.00	141'724.90	23'459.00	8.93	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'513.00	196'400.00	124'731.40	18'113.00	9.22	REF-Nr. 2021-018 Budgetverschiebung Neuorganisation Sekretariat Sozialhilfebehörde/Referat von Konto 4110.3010.00 Lohndifferenz Lohn Vorgänger und Stabsleiter
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'354.94		-1'070.50	4'354.94		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'618.07	14'000.00	6'454.30	618.07	4.41	REF-Nr. 2021-018 Budgetverschiebung Neuorganisation Sekretariat Sozialhilfebehörde/Referat von Konto 4110.3010.00
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge			-27'726.25			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	30'465.60	24'500.00	18'440.90	5'965.60	24.35	REF-Nr. 2021-018 Budgetverschiebung Neuorganisation Sekretariat Sozialhilfebehörde/Referat von Konto 4110.3010.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'348.38	1'500.00	1'040.70	848.38	56.56	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'064.02	2'000.00	1'358.10	1'064.02	53.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'764.49	1'200.00	991.90	564.49	47.04	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		500.00		-500.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	180.00	200.00	380.60	-20.00	-10.00	
3100.00 Büromaterial	906.00	600.00	197.95	306.00	51.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	340.40		100.00	340.40		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften		200.00	92.00	-200.00	-100.00	
3110.00 Büromöbel und -geräte			2'028.75			
3113.00 Hardware	2'256.10			2'256.10		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'001.00	2'200.00	4'414.40	-1'199.00	-54.50	
3130.10 Telefonkosten		500.00	174.65	-500.00	-100.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	7'907.60	7'800.00	7'648.35	107.60	1.38	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	33.50			33.50		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			167.50			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'227.50	1'000.00	1'238.75	1'227.50	122.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	-1.60		61.40	-1.60		

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000.00	1'000.00	-10'000.00	-100.00	Im Jahr 2021 sind keine Gesuche eingegangen, da aufgrund der Pandemie wohl fast keine Veranstaltungen, Jubiläen etc. stattgefunden haben.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
41	Soziales	29'328'216.25	32'187'800.00	28'358'501.19	-2'859'583.75	-8.88	
4100	Zentrale der Sozialdienste	14'291'084.25	15'208'100.00	13'316'436.53	-917'015.75	-6.03	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	14'875.00			14'875.00		Abschreibungen aus erfolglos betriebenen Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'888.25	12'000.00	12'671.40	1'888.25	15.74	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'230'786.00	9'172'200.00	8'045'406.80	-941'414.00	-10.26	
							Die Ausgaben für die Prämienverbilligung fiel tiefer aus, als vom kantonalen Gesundheitsamt angenommen. Folglich fiel der Beitrag der Stadt nach Abzug der Kantonsbeiträge tiefer aus.
3611.02	Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie	325'997.50	326'000.00	166'889.61	-2.50		SRB Nr. 2021-005 erhöhte Entschädigung für extern geführte Beistandschaften
3611.03	Entschädigung an Kantone für Unterstützung Arbeitslose	475'883.10	499'400.00	495'955.00	-23'516.90	-4.71	Der Vertrag zur Führung des Arbeitsamtes wurde per 30. Juni 2021 aufgelöst.
3611.04	Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	3'010'960.00	3'011'000.00	2'455'540.00	-40.00		SRB-Nr. 2022-095 Unterstützungsbeiträge im Zug der KESB Massnahmen
3611.05	Entschädigung an Kantone und Konkordate für Zahlungsausstände gem. Art. 64a KVG	840'999.40	851'700.00	793'022.45	-10'700.60	-1.26	Die Zahlungsausstände (Verlustscheine) an Krankenkassen fielen tiefer aus, als vom kantonalen Gesundheitsamt angenommen. Folglich fiel der Beitrag der Stadt nach Abzug der Kantonsbeiträge tiefer aus.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	85'445.90	90'000.00	131'942.75	-4'554.10	-5.06	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Fürsorge	104'625.00	101'000.00	93'500.00	3'625.00	3.59	
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Unterstützung Familie	121'173.30	120'000.00	118'548.74	1'173.30	0.98	
3636.05	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Alter und Hinterlassene	36'250.00	36'300.00	36'250.00	-50.00	-0.14	
3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Gesundheitsprävention	405'000.00	405'000.00	396'954.05			
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Invalidität	111'800.00	110'000.00	119'500.00	1'800.00	1.64	
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Alter und Hinterlassene	101'500.00	101'500.00	103'000.00			SRB Nr. 2022-163 Es wurden sechs Gesuche für städtische Beihilfe von AHV beziehenden Personen mehr bewilligt als der budgetierte Betrag bemisst.
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	471'388.00	471'400.00	458'776.70	-12.00		SRB Nr. 2022-163 Die Anzahl an KlientInnen der Berufsbeistandschaft ohne Vermögen ist angestiegen. Damit fielen die Entschädigungen zu Lasten der Stadt und zugunsten der Abteilung Berufsbeistandschaft (4160.4910.00) höher aus.
4290.00	Übrige Entgelte	-50'346.00	-60'000.00	-81'252.85	9'654.00	-16.09	Es wurden weniger Fälle in denen eine Rückforderung von bevorschussten Beistandsentschädigungen möglich war, verzeichnet.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-19'186.20	-50'000.00	-40'503.12	30'813.80	-61.63	Die Gemeinden verzeichneten eine geringere Anzahl an Personen, die die Dienstleistungen des Tasch in Anspruch nahmen. Die Solidaritätsbeiträge der Gemeinden fielen deshalb tiefer aus.
4633.00 Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	-33'635.00	-33'000.00	-33'445.00	-635.00	1.92	
4110 Existenzsicherung	12'204'786.81	14'082'100.00	12'922'272.85	-1'877'313.19	-13.33	
3000.10 Sitzungsgelder	3'581.00	4'000.00	4'446.75	-419.00	-10.48	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'863'077.45	1'981'400.00	2'097'637.80	-118'322.55	-5.97	SRB Nr. 2021-478 Budgetverschiebung von 4120.3010.00 REF-Nr. 2021-018 Budgetverschiebung auf 4000.3010.00 SRB Nr. 2021-120 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung von 4160.3010.00
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-16'863.73		81'919.24	-16'863.73		Aufgrund erhöhtem Arbeitsaufwand in Bereichsleitung, Abteilungsleitung und Support Existenzsicherung über mehrere Monate, konnten Überstunden nicht abgebaut werden.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'403.08	131'300.00	142'343.78	-7'896.92	-6.01	SRB Nr. 2021-478 Budgetverschiebung von 4120.3050.00 REF-Nr. 2021-018 Budgetverschiebung auf 4000.3050.00 SRB Nr. 2021-120 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung von 4160.3050.00
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-500.00		-51'281.90	-500.00		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	224'155.61	232'100.00	235'330.49	-7'944.39	-3.42	SRB Nr. 2021-478 Budgetverschiebung von 4120.3052.00 REF-Nr. 2021-018 Budgetverschiebung auf 4000.3052.00 SRB Nr. 2021-120 befristete Pensenerhöhung bis Ende 2021 REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung von 4160.3052.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'792.05	21'800.00	21'561.93	-2'007.95	-9.21	REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung von 4160.3053.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	25'844.31	28'300.00	30'182.73	-2'455.69	-8.68	REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung von 4160.3054.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'714.09	16'500.00	16'341.89	-1'785.91	-10.82	REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung von 4160.3055.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'840.50	13'100.00	955.30	-3'259.50	-24.88	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'440.00	2'900.00	1'943.55	-1'460.00	-50.34	
3100.00 Büromaterial	3'483.08	9'500.00	7'710.44	-6'016.92	-63.34	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		600.00	570.05	-600.00	-100.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'387.55	2'400.00	2'417.80	-1'012.45	-42.19	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	543.20	1'000.00	605.50	-456.80	-45.68	
3110.00 Büromöbel und -geräte	6'901.00	7'100.00	8'832.80	-199.00	-2.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'993.95	18'900.00	25'955.40	-10'906.05	-57.70	Beitrag für die Städteinitiative (4100.3636.01 Franken) wird von 4100 bezahlt und ist hier versehentlich budgetiert worden. Die Inkassospesen für die Alimentenhilfe fielen tiefer aus als angenommen.
3130.10 Telefonkosten	1'472.65	2'700.00	1'710.55	-1'227.35	-45.46	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			23'802.30			

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	89'761.40	100'400.00	71'844.50	-10'638.60	-10.60	REF-Nr. 2021-014 Fallführungssystem Tutoris, Anpassungen und Ergänzungen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	273.75	500.00	1'453.35	-226.25	-45.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	130.00	400.00	183.95	-270.00	-67.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'255.45	26'000.00	37'363.90	1'255.45	4.83	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'468.80	7'200.00	9'317.95	4'268.80	59.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'233.05	6'700.00	3'970.25	-4'466.95	-66.67	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-12'199.25		1'129.70	-12'199.25		Durch die Einführung des neuen Fallführungssystems wurden offene Verlustscheine der Alimentenhilfe im Nachhinein erfasst.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'680.50			2'680.50		
3190.00	Schadenersatzleistungen			2'074.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			300'000.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	38'370.00	38'400.00	38'370.00	-30.00	-0.08	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	118'647.14	47'700.00	47'700.00	70'947.14	148.74	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'151'564.05	1'220'000.00	1'223'011.90	-68'435.95	-5.61	Im aktuellen Jahr konnten zwei Fälle als KESB Massnahme verrechnet werden, welche beim Lastenausgleich angerechnet werden konnten. Der rückwirkende Ertrag wurde aufwandsmindernd gebucht.
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'181'075.59	1'181'100.00	1'194'448.68	-24.41		SRB Nr. 2022-163 Erhöhung Alimentenzahlungen infolge Wirtschaftslage
3637.03	Beiträge an private Haushalte für Krankheit	79'027.40	79'000.00	28'205.75	27.40	0.03	SRB Nr. 2021-830 Gesundheitskosten Zuzüger und Neugeborene
							SRB Nr. 2022-163 In der Sozialhilfe kann für Kinder, die nach dem 1. Januar des laufenden Jahres geboren wurden, sowie für Zuzüger aus anderen Kantonen keine Prämienverbilligung beantragt werden.
							Im Jahr 2021 betraf das 34 Personen, für welche entsprechend die Krankenkassenprämien übernommen wurden.
3637.05	Beiträge an private Haushalte für Existenzsicherung	18'363'573.22	18'363'600.00	17'447'576.60	-26.78		SRB Nr. 2022-163 Im Jahr 2021 wurden 7.25% mehr Zahlfälle verzeichnet. Daraus resultierte eine Steigerung von rund 1% der Kosten.
3707.00	Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	55'352.35	55'400.00	25'081.55	-47.65	-0.09	SRB Nr. 2021-831 Die Alimentenhilfe führt das Inkasso von geschuldeten Unterhaltsbeiträgen durch, dies führte zu Mehrausgaben. Hier gegenüber stehen Mehrerträge gemäss Konto 4707.00.
3910.00	IV Dienstleistungen	641'769.05	973'400.00	964'056.30	-331'630.95	-34.07	REF-Nr. 2021-006 Budgetverschiebung infolge Soll Habengleichheit der internen Konten (siehe Konto 5250.4910.00)
							Minderaufwand aus folgenden Gründen:
							- Schliessung Wohnen Jugend WG per 01.04.2021
							- Nachfolgeangebot ambulante Betreuung im September lanciert
							- hohe Austritte Soziales Wohnen
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	400.00		80.00	400.00		

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
4221.00 Vergütung für besondere Leistungen	-104'220.00	-138'000.00	-119'970.00	33'780.00	-24.48	Die Fallkosten für Familienbegleitungen waren tiefer. Die Betreuungsintensität verminderte sich, resp. zeigte sich während der Pandemie in angepasster Form.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'947'838.53	-5'310'000.00	-5'689'351.91	-637'838.53	12.01	Es konnten Mehrerträge aus Sozialversicherungen, sowie Rückerstattungen von Klientinnen und Klienten verzeichnet werden (bspw. BVG-Gelder). Ebenfalls wurden mehr Lohnerträge von arbeitstätigen Klientinnen und Klienten, sowie Gelder der Arbeitslosenversicherung, wie auch Erbschaften (eine alleine 170'000 Franken) eingenommen.
4260.01 Krankenversicherungsprämien an Einzelpersonen, Rückerstattung durch Sozialversicherungsamt	-108'055.55	-50'000.00	-57'629.05	-58'055.55	116.11	Auszahlungen von Krankenkassenreserven erhöhten die Erträge in diesem Bereich.
4260.02 Alimenteneingänge	-631'637.80	-474'000.00	-532'415.97	-157'637.80	33.26	Einerseits erhielten wir aus Betreibungen rückwirkend Alimenter und die Zahlungsmoral hat sich trotz der schwierigen Wirtschaftslage gesteigert.
4290.00 Übrige Entgelte	-4'233.40	-5'000.00	-1'033.55	766.60	-15.33	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag			-49.25			
4610.00 Entschädigungen vom Bund	-170'813.45	-80'000.00	-114'655.10	-90'813.45	113.52	Die Anzahl an verrechenbaren Asyl-Dossier welche vom Kanton übernommen wurden, stieg markant an.
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'545'470.95	-492'700.00	-769'062.70	-1'052'770.95	213.67	Mit der Übernahmen von 19 Dossier des Kantons erhöhten sich die Einnahmen um knapp 400'000 Franken. Zusätzlich wurde bei einer Revision beim kantonalen Sozialamt festgestellt, das für 12 Personen der Status falsch erfasst war. Somit konnte rückwirkend ein Betrag von 650'000 Franken nachgefordert werden.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'104'408.10	-3'677'700.00	-3'318'723.05	573'291.90	-15.59	Durch die erhöhten Erträge, welche teilweise rückwirkend angefallen sind (4260.00; 4610.00; 4611.00), reduzierte sich der Nettoaufwand. Der Kantonsbeitrag wird berechnet mit 25% des Nettoaufwands. Der Ertrag fällt damit vermindert aus.
4631.01 Beiträge von Kantonen und Konkordaten Alimenter	-164'831.35	-208'800.00	-198'609.80	43'968.65	-21.06	Durch die erhöhten Erträge der Alimenter als angenommen, sank der Nettoaufwand der Alimenterhilfe. Der Kantonsbeitrag von 30% ist demzufolge tiefer.
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-55'352.35	-55'400.00	-25'081.55	47.65	-0.09	siehe Konto 3707.00
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-300'000.00			
4120 Jugend (bis 2020 Jugendarbeit)	1'064'930.70	1'114'000.00	597'763.37	-49'069.30	-4.40	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	906'892.35	1'001'500.00	509'016.25	-94'607.65	-9.45	SRB Nr. 2021-478 Budgetverschiebung auf 4110.3010.00
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'296.42		-4'307.70	-5'296.42		
3049.00 Übrige Zulagen	5'430.85	4'600.00	3'646.95	830.85	18.06	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'498.16	71'300.00	34'751.38	-12'801.84	-17.95	SRB Nr. 2021-478 Budgetverschiebung auf 4110.3050.00
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-31'449.60		-1'512.80	-31'449.60		Rückerstattung aus Mutterschaft, Krankheit
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	107'309.74	125'300.00	46'001.56	-17'990.26	-14.36	SRB Nr. 2021-478 Budgetverschiebung auf 4110.3052.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'278.98	10'800.00	5'527.13	-1'521.02	-14.08	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'258.84	14'100.00	7'314.81	-1'841.16	-13.06	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'167.24	8'000.00	4'193.91	-832.76	-10.41	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'056.33	10'300.00	5'917.20	-243.67	-2.37	
3099.00	Übriger Personalaufwand	920.25	2'300.00	893.60	-1'379.75	-59.99	
3100.00	Büromaterial	471.58	1'000.00	810.15	-528.42	-52.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'430.60	17'700.00	7'338.10	-12'269.40	-69.32	Der Aufwand reduzierte sich 2021 aufgrund div. Corona bedingter Ausfälle von Veranstaltungen und Angeboten der Jugendarbeit.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'280.92	5'400.00	1'120.27	-1'119.08	-20.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	857.44	2'200.00	872.82	-1'342.56	-61.03	
3105.00	Lebensmittel	2'566.35	16'100.00	11'470.25	-13'533.65	-84.06	siehe Konto 3101.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'597.49	12'800.00	4'163.30	2'797.49	21.86	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'790.95			
3113.00	Hardware	302.00			302.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'548.40	5'000.00	2'439.50	-451.60	-9.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'462.05	35'400.00	20'008.36	-9'937.95	-28.07	siehe Konto 3101.00
3130.10	Telefonkosten	4'222.25	4'900.00	3'251.65	-677.75	-13.83	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'000.50	28'600.00	17'121.80	400.50	1.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'491.50	2'000.00	2'408.35	-508.50	-25.43	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	294.00	700.00	89.00	-406.00	-58.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		3'300.00		-3'300.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	443.02	400.00	1'208.66	43.02	10.76	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'861.78	75'800.00	44'503.39	-15'938.22	-21.03	Das Projekt VBSH-Jugendarbeit (Umnutzung eines alten Busses) wurde nicht umgesetzt.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'107.80	3'100.00	3'519.78	2'007.80	64.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	404.85	2'200.00	1'093.70	-1'795.15	-81.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	70.50			70.50		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	106.00			106.00		
3499.00	Übriger Finanzaufwand			539.30			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	213.00			213.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	140.20		106.40	140.20		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	160.00			160.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'707.20			-4'707.20		
4250.00	Verkäufe			-21'323.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-14.15	-3'800.00	-1'759.20	3'785.85	-99.63	
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	-51'256.45	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	-1'000.00	-3'000.00	-3'400.00	2'000.00	-66.67	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-476.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-106.00			-106.00		
4910.00	IV Dienstleistungen	-16'020.90	-187'200.00		171'179.10	-91.44	Die Jugend-WG wurde im März 2021 geschlossen. Interne Erträge der Sozialhilfe (4110) entfielen teilweise. Das ambulante Nachfolgeangebot der Sozialen Begleitung von jungen Erwachsenen konnte aufgrund krankheitsbedingtem Ausfall des Personals erst im September 2021 gestartet werden. Die Erträge sind nicht mit denjenigen der budgetierten Wohnkosten vergleichbar.
4130	Schulsozialarbeit						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	943'426.15	1'005'000.00	810'819.00	-61'573.85	-6.13	SRB Nr. 2021-058 20% Pensenerhöhung Zusätzliche Stellenprozente, die im Budget 2021 bewilligt wurden, wurden später im Jahr besetzt und nicht seit 1.1.21.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-784.65		-10'855.92	-784.65		
3049.00	Übrige Zulagen	16.55		30.00	16.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'204.07	66'900.00	55'397.97	-4'695.93	-7.02	SRB Nr. 2021-058 20% Pensenerhöhung
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-8'467.20			-8'467.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	124'883.70	140'300.00	111'098.65	-15'416.30	-10.99	SRB Nr. 2021-058 20% Pensenerhöhung
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'923.64	10'600.00	8'937.73	-676.36	-6.38	Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'180.44	13'800.00	11'661.55	-619.56	-4.49	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'515.94	7'900.00	6'657.50	-384.06	-4.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'462.11	12'200.00	4'506.80	1'262.11	10.35	REF-Nr. 2021-042, Weiterbildung Konflikt-Kultur
3099.00	Übriger Personalaufwand		800.00	847.90	-800.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	253.70	1'000.00	780.55	-746.30	-74.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	420.95	1'500.00	372.65	-1'079.05	-71.94	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.80	700.00	289.60	-574.20	-82.03	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'777.50	2'000.00	2'377.75	777.50	38.88	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	94.85	200.00	94.60	-105.15	-52.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'221.05	200.00	397.00	3'021.05	1'510.53	Auslagen im Rahmen Schulung Gewaltprävention. Diese sind mit Erträgen gemäss Konten 4631.00, 4632.00 und 4636.00 kostenneutral.
3130.10	Telefonkosten	3'839.75	3'000.00	3'444.90	839.75	27.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'400.00		-1'400.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'158.50	25'000.00	24'295.00	3'158.50	12.63	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		100.00		-100.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	319.95		20.00	319.95		

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			167.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'765.00	3'100.00	3'912.00	665.00	21.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	221.80	1'000.00	611.65	-778.20	-77.82	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	560.00		80.00	560.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	16'800.00	16'800.00				
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2.15			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'850.00	-8'800.00		-50.00	0.57	REF-Nr. 2021-042, Weiterbildung Konflikt-Kultur
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-225'559.70	-223'400.00	-204'905.00	-2'159.70	0.97	SRB Nr. 2021-058 zusätzlicher Beitrag Stadt Stein am Rhein
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-2'777.65			-2'777.65		
4980.00	Übertragungen	-988'732.25	-1'081'300.00	-831'037.23	92'567.75	-8.56	Übertragung auf Schule fiel aufgrund der günstigeren Rechnung der Schulsozialarbeit 2021 gesamthaft tiefer aus.
4140	Jugendberatung			238'152.61			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			198'051.00			
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			11'270.23			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			13'822.08			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			34'257.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2'230.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			2'910.28			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'663.02			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'575.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			150.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			236.95			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			231.50			
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung			420.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			533.00			
3130.10	Telefonkosten			1'299.05			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			3'953.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			10.70			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			11'094.55			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			504.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-360.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-48'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-200.00			
4150	Soziales Wohnen Geissberg	381'122.85	246'400.00	-63'727.40	134'722.85	54.68	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	889'642.35	991'300.00	1'013'037.05	-101'657.65	-10.25	Die Stellen für Quartier- und Haushaltshilfen (Programm Sozialhilfe) wurden nicht vollständig besetzt. Einsparungen auf diesem Konto führen zu Mindererträgen auf dem Konto 3050.01 (Rückerstattung AG-Beiträge) in gleicher Höhe.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	29'661.54		-8'636.35	29'661.54		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3042.00	Verpflegungszulagen		100.00		-100.00	-100.00	
3049.00	Übrige Zulagen	53'328.95	53'300.00	45'073.75	28.95	0.05	SRB Nr. 2022-163 Mehrkosten durch krankheitsbedingte Ausfälle, Lohnfortzahlung und Kosten durch Einsatz von Aushilfen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'008.02	66'000.00	69'447.25	-2'991.98	-4.53	siehe Konto 3010.00
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-243'370.60	-343'200.00	-332'808.70	99'829.40	-29.09	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	112'563.95	130'900.00	133'866.15	-18'336.05	-14.01	Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'119.19	10'600.00	11'224.88	-480.81	-4.54	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'222.41	14'000.00	14'710.47	-777.59	-5.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'709.47	7'900.00	8'523.82	-190.53	-2.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'726.50	3'400.00		1'326.50	39.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	922.25	3'200.00	2'400.80	-2'277.75	-71.18	
3100.00	Büromaterial	359.11	600.00	656.40	-240.89	-40.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'289.27	12'000.00	11'901.83	2'289.27	19.08	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2.70	400.00	201.15	-397.30	-99.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	636.50	700.00	756.40	-63.50	-9.07	
3105.00	Lebensmittel	1'158.50	1'000.00	5'831.85	158.50	15.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'511.85	10'400.00	969.80	-1'888.15	-18.16	SRB Nr. 2021-558 Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'924.58	7'400.00	8'449.40	-475.42	-6.42	SRB Nr. 2021-558 Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69
3120.00	Ver- und Entsorgung	678.40	1'900.00	4'475.25	-1'221.60	-64.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'698.25	31'700.00	5'620.85	-1.75	-0.01	SRB Nr. 2021-558 Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69
							SRB Nr. 2021-665 Ausbaurkosten Rosenbergstrasse 22
3130.10	Telefonkosten	2'377.40	2'100.00	1'931.10	277.40	13.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'501.00	12'000.00	7'431.20	-2'499.00	-20.83	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'252.89	42'200.00	18'472.50	-1'947.11	-4.61	SRB Nr. 2021-558 Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69
							SRB Nr. 2021-665 Ausbaurkosten Rosenbergstrasse 22
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'793.77	12'900.00	3'744.25	-106.23	-0.82	REF-Nr. 2021-025 Auslagen Fahrzeuge
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'562.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'244.30	3'600.00	820.90	-355.70	-9.88	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	174'583.75	180'900.00	180'540.00	-6'316.25	-3.49	SRB Nr. 2021-558 Ausbaurkosten Liegenschaft Lochstrasse 69

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
							SRB Nr. 2021-665 Ausbaukosten Rosenbergstrasse 22
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	804.20	1'400.00	1'300.55	-595.80	-42.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen	443.40	3'000.00	2'220.90	-2'556.60	-85.22	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'529.80		3'100.00	2'529.80		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			616.20			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'070.00	3'000.00	2'177.05	-1'930.00	-64.33	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'680.00	1'000.00	2'400.00	680.00	68.00	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	31'100.00	31'100.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-260'039.70	-248'700.00	-298'667.10	-11'339.70	4.56	Es konnten Mehrerträge durch mehr externe Personen ohne Wohnsitz in der Stadt Schaffhausen in der Beschäftigung und dem Wohnen verzeichnet werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-5'500.00	-4'954.70	5'500.00	-100.00	
4290.00	Übrige Entgelte	-15'900.00		-14'900.00	-15'900.00		Erträge von Wohnumfeldverbesserung der Immobilienverwaltungen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'952.00	-11'000.00	-4'168.00	9'048.00	-82.25	
4910.00	IV Dienstleistungen	-625'709.15	-786'200.00	-964'056.30	160'490.85	-20.41	Es wurden mehr Austritte als Eintritte im Sozialen Wohnen verzeichnet. Ebenfalls wurde das Beschäftigungsprogramm weniger in Anspruch genommen aufgrund der Pandemie. Zusätzlich wurde das Jugend Wohnen per 1.4.21 geschlossen. Dieses Dienstleistungen werden ausschliesslich aus der Existenzsicherung (4110) in Anspruch genommen. Es resultieren geringere Erträge.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'450.00			-1'450.00		
4160	Berufsbeistandschaft	718'662.29	862'000.00	687'600.56	-143'337.71	-16.63	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'129'733.15	1'129'700.00	1'005'225.10	33.15		SRB Nr. 2022-163 Vertretung infolge Mutterschaft
							SRB Nr. 2021-120 befristetet Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg
							REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung auf 4110.3010.00
							SRB Nr. 2021-832 zusätzliche Lohnkosten infolge Krankheit, Mutterschaft und Personalausfällen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'039.00		28'007.14	-10'039.00		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'900.49	70'600.00	68'769.65	3'300.49	4.67	SRB Nr. 2021-120 befristetet Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg
							REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung auf 4110.3050.00
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-15'224.55		-320.00	-15'224.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'649.60	140'100.00	125'391.60	-450.40	-0.32	SRB Nr. 2021-120 befristetet Pensenerhöhung bis Ende 2021 infolge Fallzahlenanstieg
							REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung auf 4110.3052.00
							SRB Nr. 2021-832 zusätzliche Lohnkosten
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'858.31	10'800.00	11'158.87	1'058.31	9.80	REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung auf 4110.3053.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'652.69	14'100.00	14'478.95	1'552.69	11.01	REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung auf 4110.3054.00

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'013.68	8'000.00	8'297.52	1'013.68	12.67	REF-Nr. 2021-008 Budgetverschiebung auf 4110.3055.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'942.00	8'200.00	5'417.75	-5'258.00	-64.12	Coaching und Tagungen fanden aufgrund Corona nicht statt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'497.70	1'400.00	1'077.75	97.70	6.98	
3100.00	Büromaterial	3'742.23	3'300.00	4'249.06	442.23	13.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	986.45	2'300.00	1'520.60	-1'313.55	-57.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	522.50	600.00	514.50	-77.50	-12.92	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'888.70	5'300.00	14'835.60	-411.30	-7.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'521.70	5'400.00	8'935.55	1'121.70	20.77	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'250.00	43'000.00	36'087.50	250.00	0.58	REF-Nr. 2021-040 IT-Betriebskosten
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'135.90	17'200.00	2'322.30	-64.10	-0.37	REF-Nr. 2021-041 Wartungskosten Tutoris
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'205.40	3'000.00	5'283.65	2'205.40	73.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'430.05	4'500.00	4'869.95	-69.95	-1.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'898.50		140.00	-1'898.50		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'912.50			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-536.55	-2'100.00	-1'840.00	1'563.45	-74.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-183'333.50	-137'000.00	-134'499.00	-46'333.50	33.82	Mehrertrag, da höhere Rechnungsstellung an Klientinnen und Klienten, welche über Vermögen verfügen. Es erfolgte keine Bevorschussung durch Stadt oder Gemeinde.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-15.90			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-69'925.16	-71'000.00	-66'443.38	1'074.84	-1.51	
4910.00	IV Dienstleistungen	-471'311.00	-395'400.00	-458'776.70	-75'911.00	19.20	Die Anzahl an Klienten und Klientinnen der Berufsbeistandschaft ohne Vermögen ist angestiegen. Damit fielen die Entschädigungen zulasten der Stadt (Konto 4100.3910.00) und zugunsten der Abteilung Berufsbeistandschaft (Konto 4160.4910.00) höher aus.
4170	Quartierentwicklung	667'629.35	675'200.00	660'002.67	-7'570.65	-1.12	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	365'085.85	393'000.00	397'091.45	-27'914.15	-7.10	Eine Stelle konnte unterjährig für mehrere Monate nicht besetzt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'211.39		-6'030.56	-4'211.39		
3049.00	Übrige Zulagen	543.55	1'800.00	1'314.95	-1'256.45	-69.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'850.63	25'800.00	27'638.72	-1'949.37	-7.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'172.95	53'600.00	51'408.20	-6'427.05	-11.99	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'787.15	4'200.00	4'460.85	-412.85	-9.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'993.82	5'400.00	5'819.67	-406.18	-7.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'844.17	3'100.00	3'316.29	-255.83	-8.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	618.75	1'000.00	56.60	-381.25	-38.13	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'766.75	1'400.00	1'376.85	366.75	26.20	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3100.00	Büromaterial	1'942.47	2'000.00	1'878.95	-57.53	-2.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'154.65	14'000.00	15'702.31	2'154.65	15.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'775.80	7'500.00	7'313.69	275.80	3.68	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'752.15	2'100.00	2'045.70	-347.85	-16.56	
3105.00	Lebensmittel	9'982.50	23'000.00	12'433.25	-13'017.50	-56.60	Aufgrund der Pandemie blieb das Bistro des Familienzentrums mehrere Monate geschlossen.
3110.00	Büromöbel und -geräte	21'629.29	17'500.00	14'307.06	4'129.29	23.60	REF-Nr. 2021-045 Gartenmöbel und Geschirr Quartiertreff Breite
3113.00	Hardware	31.00		410.90	31.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen	534.40	1'400.00	5.00	-865.60	-61.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'218.45	8'500.00	1'206.30	-6'281.55	-73.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'262.92	38'300.00	41'468.12	4'962.92	12.96	REF-Nr. 2021-044 Gestaltungskonzept und Vorlagen "Schaffhuuse spielt dusse"
3130.10	Telefonkosten	1'823.45	1'900.00	1'693.30	-76.55	-4.03	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'927.50			4'927.50		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'418.25	13'600.00	13'227.00	1'818.25	13.37	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	124'583.59	128'900.00	41'031.75	-4'316.41	-3.35	SRB Nr. 2021-865 Umbaukosten Quartiertreff Breite
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'086.30	3'800.00	2'605.40	286.30	7.53	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		600.00		-600.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	531.65		1'622.73	531.65		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68'152.40	66'100.00	65'744.20	2'052.40	3.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'251.75	1'800.00	3'148.79	2'451.75	136.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	449.60	2'200.00	1'245.60	-1'750.40	-79.56	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-195.00		75.00	-195.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			120.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'940.00	1'000.00	2'000.00	1'940.00	194.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	339.50			339.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	607.80	300.00	191.50	307.80	102.60	
4250.00	Verkäufe	-11'093.00	-31'000.00	-17'051.30	19'907.00	-64.22	siehe Konto 3105.00
4290.00	Übrige Entgelte	-3'000.00		-3'000.00	-3'000.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'001.30		-2'437.35	-2'001.30		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-4'545.00	-16'200.00	-7'054.25	11'655.00	-71.94	Die Räume der Quartiertreffpunkte wurden aufgrund des hohen Wartungsaufwandes nicht mehr privat vermietet. Im Familienzentrum waren die Räume sehr stark ausgelastet und konnten dadurch nur noch vereinzelt an Dritte vermietet werden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-10'000.00	-10'000.00	10'000.00	-100.00	Den Förderbeitrag des Kantons für das Projekt "Schaffhuuse spielt ... dusse" konnte nicht beansprucht werden, da dies personellen Mehraufwand bedeutet hätte.

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-90'000.00	-90'000.00	-15'000.00			SRB Nr. 2021-865 Umbaukosten Quartiertreff Breite
							REF-Nr. 2021-045 Gartenmöbel und Geschirr Quartiertreff Breite
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'384.00	-6'400.00	-6'384.00	16.00	-0.25	
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum	3'645'797.62	3'675'000.00	3'745'089.48	-29'202.38	-0.79	
4200	Feuerwehr		36'300.00		-36'300.00	-100.00	
3000.10	Sitzungsgelder	2'080.00	2'400.00	1'560.00	-320.00	-13.33	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'416'038.00	1'416'000.00	630'497.35	38.00		SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand infolge Personalwechsel (Neuanstellungen nach Kündigungen)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'670.92		-5'042.48	-3'670.92		
3042.00	Verpflegungszulagen	53'720.00	60'000.00		-6'280.00	-10.47	
3049.00	Übrige Zulagen	125'369.50	155'000.00	99'804.75	-29'630.50	-19.12	Trotz steigender Einsatzzahlen musste weniger Sold ausbezahlt werden. Dies aus dem Grund, dass das Berufspikett in den meisten Fällen die erste Intervention vornehmen konnte und somit die Miliz entlastete.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'132.15	102'100.00	45'453.83	32.15	0.03	SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand infolge Personalwechsel (Neuanstellungen nach Kündigungen)
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'688.00			-2'688.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	158'468.50	209'200.00	82'060.55	-50'731.50	-24.25	Bei der Budgetierung wurde für das Berufspikett von einem Durchschnittssatz mit 11.9% ausgegangen. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'973.40	15'000.00	7'069.63	973.40	6.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	21'439.64	19'600.00	9'569.14	1'839.64	9.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'918.91	11'200.00	5'226.78	718.91	6.42	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'101.60	12'100.00	4'800.00	-2'998.40	-24.78	
3099.00	Übriger Personalaufwand	227'116.76	317'200.00	190'782.35	-90'083.24	-28.40	Bis Einführung des Berufspikett mussten die Mitarbeiter der Schaffhauser Polizei, die Feuerwehrdienst leisteten, zur Untersuchung, Diese fielen im 2021 weg. Corona bedingt konnten nicht alle geplanten Übungen durchgeführt werden.
3100.00	Büromaterial	2'680.30	3'500.00	1'824.75	-819.70	-23.42	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'877.82	33'900.00	10'587.90	-22.18	-0.07	REF-Nr. 2021-022 Budgetverschiebung von 3910.00
							SRB Nr. 2022-163 höherer Verbrauch von Kleinmaterial, Reinigungsmittel und Treibstoffe
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'017.60	2'000.00	3'006.00	2'017.60	100.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'881.00	3'000.00	4'291.90	-119.00	-3.97	
3105.00	Lebensmittel	7'774.48	6'000.00	4'192.70	1'774.48	29.57	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'656.50	10'000.00	54'177.60	-5'343.50	-53.44	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	135'388.34	210'000.00	181'568.10	-74'611.66	-35.53	REF-Nr. 2021-020 Budgetverschiebung von 3144.00 Reinigungsmaschine
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	64'630.70	70'000.00	30'887.20	-5'369.30	-7.67	
3120.00	Ver- und Entsorgung	87'425.05	92'000.00	85'261.05	-4'574.95	-4.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'824.02	11'100.00	16'461.32	-275.98	-2.49	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3130.10	Telefonkosten	4'814.05	4'500.00	4'354.70	314.05	6.98	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	70'423.03	89'600.00	71'150.99	-19'176.97	-21.40	Durch die geringe Fluktuation der Angehörigen der Milizfeuerwehr konnten die Telefon- und Pagerentschädigung entsprechend reduziert werden.
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'959.85	20'000.00	4'807.85	-15'040.15	-75.20	Die Flottenversicherung für die Fahrzeuge wurde unter Konto 3201.3134.00 Interne Dienste berücksichtigt.
3137.10	Pauschalsteuer	15'990.69	17'000.00	11'499.37	-1'009.31	-5.94	SRB Nr. 2022-163 Anpassung Pauschalsteuer durch Mehrertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'974.18	51'600.00	92'438.43	-625.82	-1.21	REF-Nr. 2021-020 Budgetverschiebung auf 3111.00 Reinigungsmaschine
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	75.44			75.44		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	193'117.08	207'500.00	127'167.27	-14'382.92	-6.93	REF-Nr. 2021-017 Revisionsmaterial Atemgeräte
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'639.66	2'000.00	1'926.21	1'639.66	81.98	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'481.60	1'900.00	2'437.00	581.60	30.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	90.00	500.00		-410.00	-82.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'194.60		-4'009.40	-3'194.60		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'945.00		1'750.00	3'945.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	91'841.57	91'700.00	91'841.57	141.57	0.15	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	28'898.91	-17'500.00	-44'009.81	46'398.91	-265.14	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	94'800.00	99'800.00	528'933.00	-5'000.00	-5.01	SRB Nr. 2022-019 Mehrwertsteuerabgabe für das Wehrdienst- und Feuerwehrpikett der Schaffhauser Polizei
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	481.25	1'500.00	2'518.30	-1'018.75	-67.92	
3910.00	IV Dienstleistungen			4'178.45			REF-Nr. 2021-022 Budgetverschiebung auf 3101.00
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	18'950.00	19'000.00	50.00	-50.00	-0.26	
4200.00	Ersatzabgaben	-2'299'738.45	-2'120'000.00	-2'047'287.10	-179'738.45	8.48	Bei der Budgetierung der Ersatzabgaben wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-83'089.20	-70'000.00	-65'682.00	-13'089.20	18.70	Durch Zunahme der verrechenbaren Einsätze wie zum Beispiel Verkehrsunfälle, Öl- und Wasserwehr, Unterstützung Rettungsdienst konnten Mehrerträge generiert werden.
4240.05	Revision Feuerlöscher	-2'254.00	-10'000.00	-7'213.95	7'746.00	-77.46	
4240.06	Dienstleistungen an Dritte	-245'007.80	-206'000.00	-163'814.10	-39'007.80	18.94	REF-Nr. 2021-017 Erlös aus Revision Atemschutzgeräte
							Die Feuerwehr der Stadt Schaffhausen erbringt zugunsten anderer Feuerwehren verschiedene Dienstleistungen. So werden z.B. Elektrokontrollen, Leiterprüfungen, Revisionen von Atemschutzmaterial ausgeführt.
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-15'214.45	-17'500.00	-13'841.20	2'285.55	-13.06	
4250.03	Materialverkäufe	-16'340.00	-10'000.00	-25'619.65	-6'340.00	63.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23'131.75	-30'000.00	-18'281.00	6'868.25	-22.89	
4390.00	Übriger Ertrag	-373'829.81			-373'829.81		Für den Ersatz der Autodreileiter (INV00085) konnte der Kantonsbeitrag erst im Jahre 2021 geltend gemacht werden. Dies führte im Jahr 2020 auf der Anlage zu einer Abschreibung (Konto 3300.06). Nach Erhalt des Beitrages ist der Restbuchwert der Anlage

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
							negativ, welcher hier ausgebucht wurde.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-38'000.00		38'000.00	-100.00	Die Erträge für die Vermietung der Wohnungen wurden fälschlicherweise auf diesem Konto budgetiert. Diese werden aber dem Konto 4471.00 zugegeschrieben.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-32'249.00		-37'704.00	-32'249.00		siehe Konto 4470.00
4472.01	Benützungsgebühren Liegenschaft Dritte	-24'786.30	-30'000.00	-15'217.55	5'213.70	-17.38	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-166'462.85	-178'000.00	-204'129.40	11'537.15	-6.48	Durch bessere Kaufoptionen für Anschaffungen gemäss Konto 3111.00 fallen die kantonalen Subventionen (50% des Kaufpreises) tiefer aus.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-5'009.75	-5'000.00	-3'595.35	-9.75	0.20	
4910.00	IV Dienstleistungen	-30'376.70	-45'000.00	-42'301.95	14'623.30	-32.50	Infolge Corona konnten im Stadttheater die Hälfte der geplanten Aufführungen durchgeführt werden. Aus diesem Grund hat sich auch die Pauschalentschädigung für die Feuerwehr um 50% (5'000.-Fr.) reduziert.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-9'846.15	-8'200.00	-7'286.15	-1'646.15	20.08	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-1'300.00	-1'337.40	1'300.00	-100.00	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	253'893.15		292'236.45	253'893.15		Durch den buchhalterischen Einmaleffekt gemäss Konto 4390.00 konnte ein Ertragsüberschuss generiert werden.
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		-545'100.00		545'100.00	-100.00	REF-Nr. 2021-017 Revisionsmaterial Atemschutzgeräte
							SRB Nr. 2022-019 Mehrwertsteuerabgabe für das Wehrdienst- und Feuerwehripikett Schaffhauser Polizei
							REF-Nr. 2021-017 Erlös aus Revision Atemschutzgeräte
							siehe Konto 9010.00
4210	Stadtpolizei	3'645'797.62	3'638'700.00	3'745'089.48	7'097.62	0.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	988'521.00	985'800.00	970'443.20	2'721.00	0.28	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'248.94		9'317.61	-3'248.94		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'736.59	65'600.00	65'825.53	136.59	0.21	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-753.90		-13'351.80	-753.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'622.70	127'600.00	118'975.10	22.70	0.02	SRB Nr. 2022-163 Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'473.78	10'700.00	10'541.00	-226.22	-2.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'786.26	13'900.00	13'918.46	-113.74	-0.82	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'887.75	7'900.00	7'923.01	-12.25	-0.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'820.35	20'500.00	7'463.25	-11'679.65	-56.97	Corona bedingt wurden verschiedene Aus- und Weiterbildungen abgesagt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	525.00	1'200.00	1'187.50	-675.00	-56.25	
3100.00	Büromaterial	14'111.02	14'500.00	9'887.65	-388.98	-2.68	REF-Nr. 2021-010 Anschaffung Ordnungsbussenblöcke
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'122.81	24'100.00	26'143.95	22.81	0.09	SRB Nr. 2022-163 Kleinmaterial, Reinigungsmittel und Treibstoffe
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'230.45	8'000.00	6'468.73	-3'769.55	-47.12	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	945.90	1'000.00	954.45	-54.10	-5.41	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3106.00	Medizinisches Material	781.50	6'000.00	2'739.65	-5'218.50	-86.98	Es musste weniger medizinisches Material ausgetauscht werden.
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'283.30	8'500.00	9'401.30	-1'216.70	-14.31	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	32'251.80	123'300.00	43'790.82	-91'048.20	-73.84	SRB Nr. 2021-787 Ersatzbeschaffung Transportfahrzeug
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'101.26	20'000.00	18'738.65	101.26	0.51	REF-Nr. 2021-038 Anschaffung Sicherheits- und Dienstbekleidung.
3118.00	Immaterielle Anlagen	2'957.40	3'500.00		-542.60	-15.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'037.45	8'200.00	3'203.00	-3'162.55	-38.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'511.99	72'700.00	80'803.23	-20'188.01	-27.77	Die Ausgaben der Markierungsaufträge Dritter (TBA) wurden korrekt auf dem Konto 3141.00 abgerechnet, jedoch fälschlicher Weise auf dem Konto 3130.00 budgetiert.
3130.10	Telefonkosten	5'292.00	5'500.00	3'462.00	-208.00	-3.78	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	72'770.45	69'000.00	2'201.80	3'770.45	5.46	SRB Nr. 2021-626 Sicherheitsstrategie und Konzept betriebliche Sicherheit SRB Nr. 2021-323 externe Begleitung für Plakatierung auf öffentlichen Grund
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'832.90	45'600.00	39'367.15	-1'767.10	-3.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'110.30	5'100.00	110.30	-3'989.70	-78.23	
3137.10	Pauschalsteuer	21'022.23	20'000.00	19'860.52	1'022.23	5.11	SRB Nr. 2022-163 Anpassung Pauschalsteuer durch Mehrerträge
3141.00	Unterhalt Strassen	190'700.95	196'600.00	233'422.17	-5'899.05	-3.00	SRB Nr. 2021-135 Öffnung von Einbahnstrassen und Fahrverboten für Velos SRB Nr. 2021-242 Umsetzung neue Bundesbestimmung für Veloverkehr
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'832.10	23'000.00	19'717.20	-14'167.90	-61.60	Es mussten weniger Weidlingspfähle ersetzt oder repariert werden.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	-50.00		3'359.55	-50.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'312.05	21'500.00	12'279.60	-11'187.95	-52.04	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		4'600.00	275.00	-4'600.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'403.70	4'000.00	1'574.50	1'403.70	35.09	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'709.80	101'000.00	97'543.30	-4'290.20	-4.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'334.40	16'000.00	16'180.02	2'334.40	14.59	
3170.00	Reisekosten und Spesen	687.00	1'000.00	307.60	-313.00	-31.30	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-522.30	25'000.00	-8'278.05	-25'522.30	-102.09	Beim Budget wurde als Erfahrungswert die Rechnung 2019 genommen. Hierbei handelt es sich um offene Posten per Stichtag mit Mahnstufe 3.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'184.65	12'600.00	5'041.20	2'584.65	20.51	REF-Nr. 2021-027 Anpassung effektive Forderungsverluste
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19	44'400.00	44'400.00	150'300.00			SRB Nr. 2021-301 Erlassgebühren Sommer Boulevardflächen
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien			9'349.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'726'084.00	3'727'000.00	3'726'084.00	-916.00	-0.02	
3611.01	Weiterleitung Nutzungsgebühr an Kanton	65'274.00	65'800.00	65'532.00	-526.00	-0.80	
3701.00	Kantone und Konkordate	6'680.00	12'000.00	4'835.00	-5'320.00	-44.33	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'673.40	1'500.00	683.50	173.40	11.56	
3910.00	IV Dienstleistungen	358.80		291.85	358.80		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
4120.00	Konzessionen	-26'538.40	-38'000.00	-25'045.00	11'461.60	-30.16	Minderertrag infolge weniger Gelegenheitswirtschaften und schlechtere Auftragslage bei den Taxikonzessionen
4120.01	Gebühr für Plakantanschlag	-193'290.60	-223'600.00	-161'245.05	30'309.40	-13.56	Durch anhaltende Corona Situation weniger Nutzung von Werbeflächen.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-80'109.00	-170'000.00	-74'480.75	89'891.00	-52.88	Die Polizeistundenverlängerungen wurde aufgrund der Corona Verordnungen erheblich von den Gastronomen gekürzt oder gänzlich gestrichen. Auch wurden Corona bedingt weniger Bewilligungen allgemein ausgestellt, was zu weniger Erträgen der Gebühren von Amtshandlungen führte.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-411'722.50	-364'200.00	-346'295.05	-47'522.50	13.05	SRB 2021-341 Stadtstrand Salzstadel, Kostenerlass Verkehrsführung, Sockel und Signalisation 2021 konnten aufgrund der Corona Massnahmen diverse Veranstaltungen und Märkte nicht durchgeführt werden.
4240.08	Sach- und Dienstleistungen Strassensignalisation	-55'268.36	-76'100.00	-56'725.79	20'831.64	-27.37	Corona bedingt wurden weniger Veranstaltungen abgehalten. Einige Klein- und Grossveranstaltungen wurden erneut abgesagt, was zu einer Minderung der Erträge der Strassensignalisationsaufträge führte.
4240.09	Gebühren Bootsliegendeplätze	-211'914.55	-210'000.00	-214'702.30	-1'914.55	0.91	
4240.10	Sonstige Gebühren	-8'640.00	-31'800.00	-8'580.00	23'160.00	-72.83	Die Rückvergütung Stiftung Impuls geht auf Konto 4120.01 "Gebühren Plakatanschlag", der Betrag wurde auf diesem Konto versehentlich budgetiert.
4250.04	Verwertung Fundsachen	-10'694.55	-2'000.00	-2'727.15	-8'694.55	434.73	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'444.00	-5'000.00	-6'866.75	-3'444.00	68.88	
4270.00	Bussen	-413'204.53	-490'000.00	-458'858.87	76'795.47	-15.67	Durch die anhaltende Corona Lage wurden weniger Verfügungen ausgesprochen und somit weniger Bussen ausgestellt.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-450.75		-4.40	-450.75		
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen	-12.00	-100.00	-15.80	88.00	-88.00	
4601.03	Anteil an Spielautomaten- und Spielcasinogebühren	-584'299.04	-600'000.00	-541'902.11	15'700.96	-2.62	gemäss Angaben Kanton
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-13'820.00	-12'000.00		-1'820.00	15.17	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-6'680.00	-12'000.00	-4'835.00	5'320.00	-44.33	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-44'400.00	-44'400.00	-150'300.00			SRB Nr. 2022-163 Budgetierter Erlass wird nicht benötigt SRB Nr. 2021.301 Erlass Gebühren Sommer Boulevardflächen
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'590.00	-6'300.00	-200.00	3'710.00	-58.89	
4220	Parkgebühren						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	395'682.00	398'900.00	402'881.00	-3'218.00	-0.81	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	620.34		5'697.64	620.34		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'484.45	26'700.00	27'546.94	-215.55	-0.81	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'260.10			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'612.70	49'000.00	48'895.20	612.70	1.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'251.87	4'300.00	4'444.50	-48.13	-1.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'548.38	5'600.00	5'798.84	-51.62	-0.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'179.07	3'200.00	3'299.61	-20.93	-0.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	75.00		225.00	75.00		
3100.00	Büromaterial	1'475.03	7'500.00	7'016.10	-6'024.97	-80.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte	600.00	1'000.00		-400.00	-40.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	51'313.67	56'000.00	21'572.31	-4'686.33	-8.37	
3118.00	Immaterielle Anlagen	7'828.99	8'000.00		-171.01	-2.14	REF-Nr. 2021-037 Budgetverschiebung auf Konto 3130.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'267.65	7'500.00	6'576.45	1'767.65	23.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'312.80	34'700.00	11'141.40	3'612.80	10.41	REF-Nr. 2021-037 Budgetverschiebung von Konto 3118.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	31'108.00	35'700.00	32'240.75	-4'592.00	-12.86	
3137.10	Pauschalsteuer	31'900.96	48'000.00	34'806.34	-16'099.04	-33.54	Die Pauschalsteuer ist in Abhängigkeit mit dem steuerpflichtigen Ertrag, welcher tiefer ist als budgetiert
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'584.80	6'000.00	3'292.80	-3'415.20	-56.92	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'984.25	25'000.00	34'255.40	-23'015.75	-92.06	Die Reparatur eines älteren "Wassereintrittsschaden" in der Tiefgarage Feuerwehrzentrum sowie die Instandstellung der Wasserrinnen wurde dem kantonalen Tiefbauamt in Auftrag gegeben, welche im Jahre 2021 nicht ausgeführt wurden.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'091.93	19'000.00	20'327.90	-9'908.07	-52.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'188.95	6'700.00	6'630.00	2'488.95	37.15	REF-Nr. 2021-002 Budgetverschiebung von Konto 3153.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	399'482.60	393'500.00	329'465.75	5'982.60	1.52	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	570.00	1'000.00	1'242.00	-430.00	-43.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-11'716.90	22'700.00	-1'460.00	-34'416.90	-151.62	Beim Budget wurde als Erfahrungswert die Rechnung 2019 genommen. Hierbei handelt es sich um offene Posten per Stichtag mit Mahnstufe 3.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'196.00	5'500.00	7'323.00	-304.00	-5.53	REF-Nr. 2021-039 Anpassung der effektiven Forderungsverluste
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19			28'500.00			
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	30'116.44	52'500.00		-22'383.56	-42.64	
3910.00	IV Dienstleistungen	107'600.00	105'000.00	98'676.75	2'600.00	2.48	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	22'350.00	22'400.00	50.00	-50.00	-0.22	
3980.00	Übertragungen	1'698'946.92	1'700'100.00	2'250'060.02	-1'153.08	-0.07	
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	150'000.00	150'000.00	150'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'581'849.21	-2'270'000.00	-2'165'527.92	-311'849.21	13.74	Die Mehrerträge Parkplätze Lindli und Breite von 250'000.- Franken wurden versehentlich auf Konto 4240.11 budgetiert.
4240.10	Sonstige Gebühren	-157'681.05	-130'000.00	-135'522.56	-27'681.05	21.29	Auf den Arealen Brühlmann, Seidenhof, Mühlental wurden mehr Erträge generiert (Budget Durchschnittswert aus letzten 3 Jahren).
4240.11	Gebühren Parkplätze	-197'516.45	-614'500.00	-303'877.49	416'983.55	-67.86	siehe Konto 4240.00

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
4240.12	Gebühren Einstellhallen	-119'171.40	-108'000.00	-118'951.65	-11'171.40	10.34	Anzahl der Dauermieter ist leicht gestiegen
4240.23	Sonstige Parkplätze	-145'241.75	-85'000.00	-124'241.40	-60'241.75	70.87	Die Anzahl der Dauermieter ist gestiegen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-860.55	-2'000.00		1'139.45	-56.97	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-6'560.00			
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen	-10'208.92	-21'000.00	-10'141.91	10'791.08	-51.39	Das Budget wurde auf Wert Rechnung 2019 budgetiert.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-1'014'166.41			
4910.00	IV Dienstleistungen	-850.00		-27'716.00	-850.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'082.50	-1'600.00	-1'711.80	517.50	-32.34	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	131'805.93	36'600.00	369'171.54	95'205.93	260.13	REF-Nr. 2021-039 Anpassung effektive Forderungsverluste
							Infolge Mehrertrag gemäss Konten 4240.12 bis 4240.23 konnte ein höherer Ertragsüberschuss generiert werden.
43	Alter	12'239'468.44	13'791'700.00	9'793'676.43	-1'552'231.56	-11.25	
4300	Ambulante Betreuung	2'777'591.49	3'606'000.00	2'721'932.06	-828'408.51	-22.97	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'764.65	177'800.00	176'742.00	-35.35	-0.02	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-8'490.26		-18'326.77	-8'490.26		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'261.35	11'800.00	12'397.15	-538.65	-4.56	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'436.40	31'500.00	31'207.80	-63.60	-0.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'504.15	1'900.00	1'706.47	-395.85	-20.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'401.64	5'500.00	2'658.05	-3'098.36	-56.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'353.08	1'500.00	1'542.45	-146.92	-9.79	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000.00	200.00	-2'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'043.65	900.00	421.45	143.65	15.96	
3100.00	Büromaterial	816.57	1'000.00	462.75	-183.43	-18.34	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'287.75	16'000.00	14'322.60	-1'712.25	-10.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	344.50	500.00	517.50	-155.50	-31.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	177.50	1'000.00	2'742.65	-822.50	-82.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'490.13	69'200.00	46'562.95	-22'709.87	-32.82	Minderaufwand aus folgenden Gründen:
							- Wegfall Beitrag Aidshilfe in Zukunft
							- Nichtumsetzung der Strategie Pflegende Angehörige
							- Falschbudget Druck Alter.sh
3130.10	Telefonkosten	1'382.20	2'000.00	1'537.10	-617.80	-30.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	47'818.95	78'900.00	52'095.95	-31'081.05	-39.39	Minderaufwand aus folgenden Gründen:
							- weniger Hebammenabrechnungen
							- tiefere Nachfrage Nachbarschaftshilfe infolge Covid
							- keine Umsetzung der Angebotsentwicklung infolge Covid

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'486.30	10'200.00	9'296.30	286.30	2.81	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	400.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			72.15			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'069.10	3'000.00	2'433.45	-930.90	-31.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	127.80	1'000.00	446.65	-872.20	-87.22	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			404.80			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	583'184.20	728'400.00	499'318.50	-145'215.80	-19.94	Mindereaufwand da die privaten Spitex-Organisationen weniger zu pflegende Klienten betreute und die Nachfrage durch Covid sank.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	186'939.60	190'300.00	193'266.62	-3'360.40	-1.77	SRB Nr. 2021-360 Rheumaliga Schaffhausen, Beitrag SRB Nr. 2021-826 Rückzahlung an Partnergemeinden Spitex Region Schaffhausen
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000.00	90'000.00	83'961.95			
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	48.00	500.00	338.35	-452.00	-90.40	
3910.00	IV Dienstleistungen	489'835.74	490'400.00	452'050.22	-564.26	-0.12	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
3980.00	Übertragungen	3'572'139.54	4'390'100.00	3'530'477.92	-817'960.46	-18.63	Aufgrund des tieferen Lohnaufwandes, der höheren Rückerstattung aus der Krankentaggeldversicherung und der Mehreinnahmen bei den Pflegeleistungen Spitex Region reduziert sich der <u>Gemeindebeitrag der Stadt Schaffhausen</u> . SRB 2021-502 Erstellen von 4 Ladestationen auf den Parkplatz Kirchhofschulhaus GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter SRB 2021-796 temporäres Personal zur Aufrechterhaltung der Spitexdienstleistungen
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'021'434.85	-2'233'900.00	-1'937'222.15	212'465.15	-9.51	Kantonsbeitrag des Defizites 2020 für die ambulante Betreuung
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-502'286.20	-502'300.00		13.80		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-476'107.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-404.80			
4301	Stationäre Betreuung	3'304'657.05	1'751'800.00	1'631'245.96	1'552'857.05	88.64	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	399'954.30	530'000.00	424'090.16	-130'045.70	-24.54	Die Verweildauer der Patienten in der Langzeitpflege in den Spitälern hat sich weiter verkürzt, dies führt zu einer Reduktion der <u>Gemeindebeiträge</u> .
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'193'367.25	4'355'000.00	3'817'617.40	838'367.25	19.25	Zunahme der Klienten in ausserkantonalen Heimen, welche höhere <u>Normbeiträge bei den Gemeinden in Rechnung stellen können</u> .
3910.00	IV Dienstleistungen	4'374'054.50	3'726'600.00	3'978'474.40	647'454.50	17.37	Mehraufwand der Zahlungen an städtische Alterszentren, welche abhängig von der BESA Stufe der Bewohnerinnen und Bewohner ist.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'662'719.00	-6'859'800.00	-6'588'936.00	197'081.00	-2.87	Kantonsbeitrag des Defizites 2020 für die stationäre Betreuung

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
4302 Zentrale Dienste Bereich Alter	211'480.05	338'000.00	279'071.83	-126'519.95	-37.43	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	724'227.25	834'900.00	779'526.05	-110'672.75	-13.26	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
						Die Lohnkosten sind tiefer, dies aufgrund der Pensionierung einer langjährigen Mitarbeitenden im 2020 und der Neubesetzung der Stelle durch jüngere Mitarbeitende.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	17'429.43		15'460.56	17'429.43		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'466.51	55'500.00	50'477.50	-6'033.49	-10.87	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-1'518.20		-1'077.35	-1'518.20		Es gab Auszahlungen aus der Krankentaggeldversicherung.
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	95'365.60	111'500.00	100'919.25	-16'134.40	-14.47	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'914.58	9'000.00	8'359.72	-1'085.42	-12.06	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'383.45	11'800.00	10'777.79	-1'416.55	-12.00	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'908.68	6'700.00	6'177.91	-791.32	-11.81	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'585.55	6'800.00	4'735.20	-3'214.45	-47.27	
3099.00 Übriger Personalaufwand	883.10	800.00	626.40	83.10	10.39	
3170.00 Reisekosten und Spesen	251.10	2'000.00	280.80	-1'748.90	-87.45	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-200.00			
4910.00 IV Dienstleistungen	-702'417.00	-701'000.00	-696'992.00	-1'417.00	0.20	
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz	3'193'717.55	3'835'600.00	2'446'043.46	-641'882.45	-16.73	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'679'308.70	8'029'000.00	7'787'391.35	-349'691.30	-4.36	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
						SRB 2020-790 Anpassung der Verträge der Heimärzte
						Mitarbeitende die gekündigt haben oder pensioniert wurden, konnten nur verzögert oder noch nicht ersetzt werden.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-83'837.03		19'848.89	-83'837.03		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00 Übrige Zulagen	403'637.70	403'600.00	368'953.95	37.70	0.01	SRB Nr. 2022-163 Erhöhung der Zulagen und Pikettenschädigungen
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	514'084.19	534'000.00	536'036.61	-19'915.81	-3.73	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-174'507.15	-100'000.00	-161'282.35	-74'507.15	74.51	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	890'657.59	914'800.00	920'615.01	-24'142.41	-2.64	Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	82'838.34	86'600.00	87'149.71	-3'761.66	-4.34	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	108'702.82	112'800.00	113'207.96	-4'097.18	-3.63	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	62'154.20	64'700.00	65'371.72	-2'545.80	-3.93	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3059.00 Übrige AG-Beiträge	815.30			815.30		Zivildienstleistender-Einsatz
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	33'923.15	71'800.00	35'401.20	-37'876.85	-52.75	Allgemeine Weiterbildungen und externe Kurse konnten Corona bedingt nicht stattfinden.
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'933.95	13'500.00	13'806.40	-2'566.05	-19.01	
3100.00 Büromaterial	12'499.47	15'000.00	10'607.58	-2'500.53	-16.67	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101'304.37	96'400.00	78'924.61	4'904.37	5.09	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'855.05	2'000.00	3'835.75	1'855.05	92.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'906.62	2'000.00	923.50	-93.38	-4.67	
3105.00 Lebensmittel	456'719.01	490'000.00	455'462.51	-33'280.99	-6.79	Kein normaler Restaurantbetrieb infolge Covid möglich.
3106.00 Medizinisches Material	122'416.45	132'000.00	146'578.13	-9'583.55	-7.26	
3110.00 Büromöbel und -geräte	84'418.26	80'200.00	81'211.72	4'218.26	5.26	REF-Nr. 2021-035 Universal-Abfallsammler
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'870.49	35'000.00	24'832.61	-25'129.51	-71.80	Minderaufwand, da der budgetierter Tumbler im Rahmen des Umbaus der Wäscherei im Jahr 2020 angeschafft wurde.
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'776.65	23'500.00	9'781.40	-17'723.35	-75.42	Ersatz von Bettwäsche, Berufswäsche, Tagesdecken usw. wurde nicht im vollen Umfang getätigt.
3113.00 Hardware	431.90	3'000.00	775.70	-2'568.10	-85.60	
3116.00 Medizinische Geräte	5'445.17	27'300.00	5'573.29	-21'854.83	-80.05	Auf einzelne Anschaffungen wurde verzichtet oder sie wurden zurückgestellt.
3118.00 Immaterielle Anlagen	294.05	3'900.00	290.00	-3'605.95	-92.46	
3120.00 Ver- und Entsorgung	250'239.60	325'000.00	251'820.05	-74'760.40	-23.00	Stromkosten tiefer als budgetiert ausgefallen.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	85'894.24	109'000.00	69'992.92	-23'105.76	-21.20	Einige Anlässe für die Bewohnenden konnten cornabedingt nicht durchgeführt werden.
3130.10 Telefonkosten	5'533.30	7'000.00	5'971.10	-1'466.70	-20.95	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	104'352.00	104'400.00	78'801.30	-48.00	-0.05	SRB Nr. 2022-163 Umstellung der Heimsoftware benötigte mehr Support und höhere Kosten bei den Speicherkapazitäten.
3134.00 Sachversicherungsprämien	28'818.15	48'700.00	27'935.05	-19'881.85	-40.83	Gebäudeversicherung wurde fälschlicherweise zu hoch budgetiert.
3137.10 Pauschalsteuer	8'324.20	15'300.00	8'660.18	-6'975.80	-45.59	Da im aktuellen Jahr Mindererträge infolge Covid generiert wurden, fällt die Mehrwertsteuer tiefer aus.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	158'767.81	248'600.00	313'400.00	-89'832.19	-36.14	REF-Nr. 2021-004 Ersatz defekte Wasserleitung Koperiumraum
						REF-Nr. 2021-005 Ersatz defekte Schmutzwasserleitung Cafeteria
						Einzelne Unterhaltsarbeiten konnten im 2021 nicht abgeschlossen werden oder wurden zurückgestellt im Zusammenhang mit anderen Unterhaltsarbeiten.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'574.30	9'000.00	10'020.85	3'574.30	39.71	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'336.45	20'100.00	14'085.30	6'236.45	31.03	SRB Nr. 2021-829 Ersatzbeschaffung von defekten Geräten
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	651.60			651.60		
3156.00 Unterhalt medizinische Geräte	16'250.95	15'000.00	14'975.15	1'250.95	8.34	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	12'627.53	15'000.00	21'350.35	-2'372.47	-15.82	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'110.55	6'200.00	7'909.85	910.55	14.69	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'182.70	2'000.00	879.90	-817.30	-40.87	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-21'358.85	1'800.00	-25'368.70	-23'158.85	-1'286.60	Per Stichtag wurden die offenen Rechnungen mit Mahnstufen wertberichtigt.
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	41'141.90	37'500.00	145'861.60	3'641.90	9.71	REF-Nr. 2021-036 Anpassung effektive, Forderungsverluste
3190.00 Schadenersatzleistungen	74'559.00	2'200.00	-63'281.75	72'359.00	3'289.05	Die Mittel- und Gegenstandsliste-Produkte-Rückzahlungsfrage ist immer noch hängig. Hierfür wurde eine Rückstellung gebildet.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3199.01	Steuerermässigungen	32'414.00	120'000.00	84'881.00	-87'586.00	-72.99	Durch die Erhöhung der Obergrenze für die Heimgewerbesteuer bei den Ergänzungsleistungen müssen weniger Gesuche für eine Steuerreduktion gestellt werden.
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	152'381.70	152'400.00	76'427.50	-18.30	-0.01	SRB Nr. 2022-163 Betriebsmaterial infolge Covid 19 SRB-Nr. 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	638'403.39	603'800.00	567'009.65	34'603.39	5.73	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	21'876.44	21'900.00	46'925.44	-23.56	-0.11	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	43'761.32	20'000.00	8'449.00	23'761.32	118.81	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	13'011.29	22'000.00	4'526.00	-8'988.71	-40.86	
3910.00	IV Dienstleistungen	3'577.05		18'256.54	3'577.05		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	238'500.00	241'700.00		-3'200.00	-1.32	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	55'538.50	57'100.00	75'215.13	-1'561.50	-2.73	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-7'593'858.10	-8'087'700.00	-8'405'434.10	493'841.90	-6.11	Auswirkungen des coronabedingten Aufnahmestopp, sowie die üblichen Belegungsschwankungen durch das festgelegte Aufnahmeprozedere führen zu tieferen Erträgen.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-41'690.87		-32'600.00	-41'690.87		Dieses Konto wurde versehentlich vergessen zu budgetieren für Erträge aus Verkäufen und Dienstleistungen.
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-3'276.80	-6'000.00	-3'306.50	2'723.20	-45.39	
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-200.00	-5'000.00		4'800.00	-96.00	
4240.15	Vermietung Krankenmobile an Dritte	-75.00	-2'000.00	-1'363.00	1'925.00	-96.25	
4250.03	Materialverkäufe	-68.40			-68.40		
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-156'504.40	-240'000.00	-163'943.95	83'495.60	-34.79	siehe Konto 3105.00
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-238.00		-1'305.80	-238.00		
4250.11	Verkäufe Handarbeiten	-1'869.00		-662.00	-1'869.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-24'861.00	-6'000.00	-26'684.50	-18'861.00	314.35	Erträge Kostenbeteiligung höher als budgetiert
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'000.00		-26.45	-6'000.00		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-1'123.15		-867.30	-1'123.15		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3'140.00	-16'000.00	-3'960.00	12'860.00	-80.38	Mieten Arztpraxen wurden fälschlicherweise in diesem Konto budgetiert.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'979.50			-1'979.50		
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-152'381.70	-25'000.00	-76'427.50	-127'381.70	509.53	siehe Konto 3199.02
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-429.50	-400.00	-400.00	-29.50	7.38	
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'051'379.00	-922'900.00	-1'093'649.70	-128'479.00	13.92	Beiträge der Stadt an die Pflege sind höher ausgefallen als budgetiert.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-113'326.40	-100'200.00	-113'326.40	-13'126.40	13.10	Die interne Anpassung der internen Mieten mit Abschluss 2020 waren zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt.
4320	Alterszentrum Emmersberg	1'769'031.04	2'404'700.00	1'644'177.38	-635'668.96	-26.43	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'428'097.95	6'428'100.00	6'299'603.85	-2.05		GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
						SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand durch Krankheitsfälle und Mutterschaft, wird durch Rückerstattungen Konto 3050.01 ausgeglichen
						SRB Nr. 2020-790 Anpassung der Verträge Heimärzte
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-67'109.76	-10'890.82	-67'109.76		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	320'914.80	269'141.90	14.80		SRB Nr. 2022-163 Zulagen und Pikettenschädigungen wurden erhöht. REF-Nr. 2021-034 Erhöhung um Pikettenschädigung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	429'461.07	435'484.59	-11'338.93	-2.57	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-203'161.10	-115'614.50	-93'161.10	84.69	Durch mehrere langzeiterkrankte Mitarbeitende höhere Rückerstattungen
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	692'949.61	681'149.09	-6'250.39	-0.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	69'272.07	69'828.91	-2'127.93	-2.98	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	90'996.03	91'838.57	-2'103.97	-2.26	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52'307.56	52'286.72	-992.44	-1.86	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	43'879.00	40'820.05	-21'521.00	-32.91	Reduktion Weiterbildungen aufgrund Covid
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'025.00	400.00	25.00	0.13	SRB Nr. 2022-163 Anteil Teamanlass 2020 (Gutscheine) wurde im Jahr 2021 bezogen.
3100.00	Büromaterial	4'255.76	4'000.25	-244.24	-5.43	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	97'680.72	86'827.13	-19.28	-0.02	REF-Nr. 2021-031 Mehrbedarf Reinigungsmittel und Müllsäcke SRB Nr. 2022-163 Mehrkosten durch Umstellung der Müllentsorgung. Vakuumierbeutel für Inkonaut
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'625.60	6'024.20	-4'474.40	-49.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'271.23	2'799.58	171.23	4.18	
3105.00	Lebensmittel	504'880.25	479'128.34	4'880.25	0.98	
3106.00	Medizinisches Material	79'435.57	117'335.44	-5'564.43	-6.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	117'607.62	91'013.49	-30'892.38	-20.80	REF-Nr. 2021-024 Budgetverschiebung auf Konto 3113.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	33'554.19	107'152.02	254.19	0.76	REF-Nr. 2021-032 Ersatz Kaffeemaschine
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	26'797.40	45'395.68	-16'002.60	-37.39	Durch Verzug der Lieferung im Jahre 2022 der Wäsche konnte das Budget nicht eingehalten werden.
3113.00	Hardware	8'690.05	399.80	-509.95	-5.54	REF-Nr. 2021-024 Budgetverschiebung von Konto 3110.00
3116.00	Medizinische Geräte	37'956.02	38'341.98	-943.98	-2.43	
3118.00	Immaterielle Anlagen	10'614.02	3'516.40	-14'885.98	-58.38	Minderaufwand, da die Lizenzkosten für die neue Heimsoftware im Erstjahr über die Investition läuft.
3120.00	Ver- und Entsorgung	235'380.04	232'144.20	-15'619.96	-6.22	Minderaufwand infolge Umstellung auf LED Beleuchtung und mildem Winter.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'398.92	51'912.14	-57'801.08	-51.98	infolge Covid konnten viele Anlässe und Ausflüge nicht durchgeführt werden. Austausch HF-Studierende von Spitäler nicht möglich da Mangel an Studierenden.
3130.10	Telefonkosten	6'808.80	7'857.00	-991.20	-12.71	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	73'402.80	73'400.00	61'474.40	2.80		SRB Nr. 2022-163 Einrichtung neuer Arbeitsplatz und Anpassung monatlicher Kosten
3134.00 Sachversicherungsprämien	24'135.80	23'400.00	23'396.20	735.80	3.14	
3137.10 Pauschalsteuer	10'822.90	16'700.00	11'626.27	-5'877.10	-35.19	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	5'699.41	6'200.00	2'136.55	-500.59	-8.07	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	291'164.60	287'500.00	224'976.92	3'664.60	1.27	REF-Nr. 2021-033 Ersatz zentrale Steuerung Schalttechnik Heizung SRB Nr. 2021-768 Sanierung Lichthof nach Wasserschaden, Ersatz Boden und Türe
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'007.40	3'000.00	1'833.05	1'007.40	33.58	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'289.87	11'400.00	11'182.27	4'889.87	42.89	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	31.00		45.40	31.00		
3156.00 Unterhalt medizinische Geräte	17'685.60	16'500.00	16'141.85	1'185.60	7.19	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	11'529.90	14'000.00	20'116.45	-2'470.10	-17.64	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	39'720.00	40'000.00	39'920.00	-280.00	-0.70	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'107.95	16'800.00	15'614.45	-2'692.05	-16.02	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'747.40	500.00	188.10	3'247.40	649.48	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-806.40		-3'882.80	-806.40		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	-223.20		6'382.00	-223.20		
3190.00 Schadenersatzleistungen	60'600.00		-60'600.00	60'600.00		Die Mittel- und Gegenstandsliste-Produkte-Rückzahlungsfrage ist immer noch hängig. Hierfür wurde eine Rückstellung gebildet.
3199.01 Taxermässigungen	2'555.00	18'000.00	8'992.00	-15'445.00	-85.81	Durch die Erhöhung der Obergrenze für die Heimgewerbesteuer bei den Ergänzungsleistungen mussten weniger Gesuche für eine Taxerhöhung gestellt werden.
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	45'776.10	61'400.00	33'687.45	-15'623.90	-25.45	SRB Nr. 2021-827 zusätzlicher Betriebsaufwand Covid 19 SRB Nr. 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
3300.03 Planmässige Abschreibungen Anlagen	5'090.00	5'100.00	5'090.00	-10.00	-0.20	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'133'407.75	1'137'300.00	1'127'219.16	-3'892.25	-0.34	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		20'000.00	8'449.00	-20'000.00	-100.00	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	7'323.08	22'500.00	20'043.85	-15'176.92	-67.45	Minderausgaben infolge tieferen internen Bezug von Kehrlichmarken
3910.00 IV Dienstleistungen	4'402.15	2'000.00	7'789.43	2'402.15	120.11	
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	203'800.00	207'000.00		-3'200.00	-1.55	
3940.00 IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	160'369.45	192'100.00	209'311.91	-31'730.55	-16.52	1.25% Zins auf Restbuchwert der Anlagen per 31.12.2021 (budgetiert mit 1.5%)
4220.00 Steuern und Kostgelder	-7'486'892.80	-7'386'000.00	-7'443'812.30	-100'892.80	1.37	Mehrertrag aufgrund optimaler Belegung und höherer Pflegebedürftigkeit
4221.00 Vergütung für besondere Leistungen	-27'480.40	-18'500.00	-23'450.00	-8'980.40	48.54	
4240.13 besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung			-1'062.00			

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-3'041.20	-2'000.00	-3'290.60	-1'041.20	52.06	
4240.26	Wäschereinigung und Flecken Dritte	-642.00	-3'500.00	-1'567.00	2'858.00	-81.66	
4240.27	Fitnesscenter Benützung Dritte	-385.00	-2'000.00	-247.86	1'615.00	-80.75	
4250.03	Materialverkäufe	-139.00	-100.00	-189.00	-39.00	39.00	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-187'043.05	-280'000.00	-204'303.23	92'956.95	-33.20	Minderertrag, da das Restaurant zwischenzeitlich wegen Covid-19 geschlossen war und nur eingeschränkt besucht werden konnte.
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-533.90	-1'000.00	-1'040.35	466.10	-46.61	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'483.60	-700.00	-1'820.90	-783.60	111.94	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-9'990.08		-82.15	-9'990.08		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-17'301.61	-14'500.00	-14'434.10	-2'801.61	19.32	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9'060.00	-9'300.00	-8'500.00	240.00	-2.58	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-101'943.60	-80'000.00	-94'945.50	-21'943.60	27.43	Höhere Pflegebedürftigkeit als angenommen führt zu höheren Beiträgen von Drittgemeinden.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-45'776.10	-61'400.00	-33'687.45	15'623.90	-25.45	SRB Nr. 2021-827 zusätzlicher Betriebsaufwand
							siehe Konto 3199.02
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-2'740.00	-900.00	-578.05	-1'840.00	204.44	
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'534'013.80	-1'320'300.00	-1'361'112.25	-213'713.80	16.19	Höhere Pflegebedürftigkeit als angenommen führt zu höheren Schaffhauser Gemeindebeiträgen
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-44'749.80	-44'700.00	-44'749.80	-49.80	0.11	
4330	Alterszentrum Breite	982'991.26	1'833'700.00	1'071'205.74	-850'708.74	-46.39	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'475'861.35	7'646'100.00	7'556'440.10	-170'238.65	-2.23	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
							SRB Nr. 2020-790 Anpassung der Verträge Heimärzte
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	25'825.13		-16'228.00	25'825.13		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	385'795.10	385'800.00	351'971.70	-4.90		SRB Nr. 2022-163 Erhöhung Zulagen und Pikettenschädigungen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	509'598.31	509'000.00	516'016.27	598.31	0.12	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-171'055.95	-100'000.00	-177'540.25	-71'055.95	71.06	Auf Grund von Langzeitkranken und Mutterschaften
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	861'744.76	861'700.00	886'875.89	44.76	0.01	Nachzahlungen von Versicherungen
							SRB Nr. 2022-163 Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	81'787.72	82'400.00	83'217.46	-612.28	-0.74	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	107'513.73	107'600.00	109'701.99	-86.27	-0.08	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60'115.60	61'900.00	62'353.56	-1'784.40	-2.88	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	62'233.88	58'200.00	39'283.45	4'033.88	6.93	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'864.00	21'600.00	4'657.60	-1'736.00	-8.04	REF-Nr. 2021-013 Teambildender Anlass Nachholung 2020
3100.00	Büromaterial	9'810.96	10'500.00	9'963.80	-689.04	-6.56	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	104'865.19	104'900.00	94'232.88	-34.81	-0.03	SRB Nr. 2022-163 Reinigungs- und Desinfektionsmittel

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'630.65	2'500.00	2'231.15	-869.35	-34.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'618.42	3'400.00	2'783.60	-781.58	-22.99	
3105.00	Lebensmittel	755'994.18	756'000.00	712'292.23	-5.82		SRB Nr. 2022-163 Lageraufstockung, Notfallmenüs und Steigerung Essenlieferungen
3106.00	Medizinisches Material	147'210.90	147'200.00	127'117.11	10.90	0.01	SRB Nr. 2022-163 erhöhter Bedarf an Schutzmaterialien
3110.00	Büromöbel und -geräte	83'207.05	99'100.00	39'248.28	-15'892.95	-16.04	SRB Nr. 2021-625 Ersatzbeschaffung Gartenmobiliar Haus Steig REF-Nr. 2021-030 Beschaffung Patientenlift Ersatzbeschaffung Hebebadewanne folgt erst im 2022 (Budgetiert im 2021)
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	39'571.25	46'500.00	61'113.91	-6'928.75	-14.90	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	27'825.12	26'000.00	17'433.60	1'825.12	7.02	
3113.00	Hardware	2'936.55	1'500.00	3'672.75	1'436.55	95.77	
3116.00	Medizinische Geräte	6'975.49	13'000.00	5'363.28	-6'024.51	-46.34	
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'486.25			
3120.00	Ver- und Entsorgung	301'134.10	301'100.00	291'339.15	34.10	0.01	SRB Nr. 2022-163 erhöhte Entsorgungskosten infolge Wegwerfartikelt
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'765.58	111'800.00	146'720.65	-34.42	-0.03	SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand und Mehrverbrauch Wäsche und Berufskleidung
3130.10	Telefonkosten	2'335.55	15'000.00	3'140.15	-12'664.45	-84.43	Die sasag Gebühren für die Leitungen sind im Konto 3144.00 verbucht, budgetiert waren diese unter diesem Konto.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	118'718.05	118'700.00	102'696.95	18.05	0.02	SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand KSD, Sasag und Yousty
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'716.40	25'600.00	21'803.35	-2'883.60	-11.26	
3137.10	Pauschalsteuer	7'070.31	13'700.00	7'170.13	-6'629.69	-48.39	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'511.85	5'500.00		-2'988.15	-54.33	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	391'010.74	391'000.00	437'835.25	10.74		REF-Nr. 2021-011 Umbau Antriebsmodul Haupteingangstüre Haus Steig SRB Nr. 2021-544 Vorleistung Projektierung und Backup System Ersatz Telefonanlage SRB Nr. 2022-163 bauliche Massnahmen Elektroauto Spitex, Steinwandpaneelen, Teppichbeläge, Wasserleitungen
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	67.85	3'000.00	10'109.55	-2'932.15	-97.74	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'925.84	29'900.00	24'227.60	25.84	0.09	SRB Nr. 2022-163 Musikanlage Wiesli, Ersatz Dampfbügeleisen, Bügeltisch und Grüncontainer
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			492.10			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	16'348.50	17'000.00	15'812.44	-651.50	-3.83	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'649.99	27'200.00	21'108.35	-12'550.01	-46.14	Weniger Support für Heimsoftware benötigt als budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'085.35	6'200.00	7'693.35	-114.65	-1.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'825.10	4'000.00	614.05	-2'174.90	-54.37	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	24'375.20	39'000.00	-60'308.90	-14'624.80	-37.50	Per Stichtag wurden die offenen Rechnungen mit Mahnstufen wertberichtigt.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'086.05	9'800.00	38'383.25	-3'713.95	-37.90	REF-Nr. 2021-029 effektive Forderungsverluste

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3190.00	Schadenersatzleistungen	88'500.00		-88'500.00	88'500.00	Die Mittel- und Gegenstandsliste-Produkte-Rückzahlungsfrage ist immer noch hängig. Hierfür wurde eine Rückstellung gebildet.
3199.01	Taxermässigungen	53'346.00	120'000.00	113'742.00	-66'654.00	-55.55 Weniger EL-Bezüger in tiefen BESA-Stufen, welche Taxermässigung in Anspruch nehmen mussten.
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	32'005.80	27'300.00	61'490.82	4'705.80	17.24 SRB Nr. 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
						SRB Nr. 2021-093 Anschaffung Kaffeemaschinen zur Einhaltung der Covid-Massnahmen
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	380'544.76	364'600.00	362'748.96	15'944.76	4.37 Höhere Abschreibung Sanierung Wärmeverteilung 3. und letzte Etappe Haus Wiesli (ANR1901638)
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien			101'349.00		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		20'000.00	8'449.00	-20'000.00	-100.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	32'108.83	37'000.00	18'644.10	-4'891.17	-13.22 Infolge Restaurantschliessungen wegen Corona wurden weniger Pflanzen benötigt.
3910.00	IV Dienstleistungen	5'195.35	4'500.00	9'312.38	695.35	15.45
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	223'100.00	226'300.00		-3'200.00	-1.41
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	44'096.90	42'700.00	52'484.96	1'396.90	3.27
4220.00	Steuern und Kostgelder	-9'007'881.00	-8'790'000.00	-8'839'813.80	-217'881.00	2.48 höhere Auslastung im aktuellen Geschäftsjahr
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-37'176.02		-27'500.00	-37'176.02	versehentlich wurde das Konto nicht budgetiert
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-2'012.00	-5'000.00	-1'232.00	2'988.00	-59.76
4240.26	Wäschereinigung und Flicker Dritte	-718.55		-926.00	-718.55	
4250.03	Materialverkäufe			-333.95		
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-132'566.50	-240'000.00	-140'042.00	107'433.50	-44.76 Die beiden Restaurants waren Corona bedingt zeitweise geschlossen.
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-355'065.95	-265'000.00	-327'848.40	-90'065.95	33.99 Corona bedingte Zunahme des Mahlzeitendienstes 2021
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-16'175.01	-18'000.00	-15'626.20	1'824.99	-10.14
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-773.00		-420.34	-773.00	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-1'457.45	-3'000.00	-2'622.65	1'542.55	-51.42
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'840.00	-13'200.00	-3'227.00	10'360.00	-78.48 Minderertrag der Miete Kindertagesstätte Panda, da diese von der Abteilung Immobilien vereinnahmt wird und intern gemäss Konto 4920.00 weiterverrechnet wird.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-32'005.80	-12'000.00	-61'490.82	-20'005.80	166.72 siehe Konto 3199.02
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-22'395.15	-27'600.00	-53'126.25	5'204.85	-18.86
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'846'490.20	-1'540'900.00	-1'579'926.50	-305'590.20	19.83 Höhere Restfinanzierungsbeiträge auf Grund von höheren BESA-Stufen.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-76'905.60	-57'400.00	-76'905.60	-19'505.60	33.98 siehe Konto 4470.00
4350	Spitexleistungen Region Schaffhausen		14'100.00		-14'100.00	-100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'975'249.40	5'390'400.00	4'981'142.95	-415'150.60	-7.70 GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
						Viele offene Stellen in der Pflege konnten nicht auf den Stichtag besetzt werden. Diese Lücken (z. T. über Monate) mussten mit temporärem Personal überbrückt werden (siehe 3130.00 "Dienstleistungen Dritter").

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021 Betrag	%	Kommentare	
						Zudem wurden Kündigungen durch jüngeres Personal mit tieferem Lohn und mit tieferer Ausbildung (Pflegefachpersonen HF durch Fachpersonen Gesundheit) ersetzt.	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	48'350.24	-67'366.43	48'350.24		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.	
3049.00	Übrige Zulagen	136'496.65	136'500.00	117'006.25	-3.35	SRB Nr. 2022-163 Pflegetouren haben zugenommen, dadurch mehr Zulagen für Wochenenddienste/Spätdienste. Diese Ausgaben werden durch die Mehrerträge bei der Pflege gedeckt.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	328'532.02	359'100.00	320'134.82	-30'567.98	-8.51	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-183'919.20	-81'000.00	-112'430.55	-102'919.20	127.06	Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	551'617.86	713'200.00	608'025.54	-161'582.14	-22.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	52'835.33	58'100.00	53'155.70	-5'264.67	-9.06	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	69'205.49	75'700.00	69'448.91	-6'494.51	-8.58	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40'349.26	43'400.00	40'456.18	-3'050.74	-7.03	GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'787.88	70'100.00	38'862.65	-36'312.12	-51.80	Viele Fort- und Weiterbildungen konnten aufgrund von Covid-19 nicht durchgeführt werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'707.74	11'300.00	8'504.85	-1'592.26	-14.09	
3100.00	Büromaterial	10'321.48	12'000.00	10'301.53	-1'678.52	-13.99	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'120.65	15'000.00	12'777.20	-2'879.35	-19.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'287.90	8'000.00	5'607.57	-2'712.10	-33.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'506.65	3'000.00	2'710.19	-1'493.35	-49.78	
3106.00	Medizinisches Material	28'624.04	50'000.00	51'628.25	-21'375.96	-42.75	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)	30'058.00	40'000.00	38'230.65	-9'942.00	-24.86	Medizinisches Material gemäss MiGeL konnte ab 1. Oktober 2021 wieder über die Krankenkassen der Klientinnen und Klienten abgerechnet werden.
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'999.74	13'000.00	15'320.58	-5'000.26	-38.46	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	73'050.00	90'000.00	36'570.05	-16'950.00	-18.83	Die Elektroautos konnten zu einem tieferen Preis gekauft werden.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	42'830.35	46'000.00	38'311.75	-3'169.65	-6.89	
3113.00	Hardware	15'724.65	15'800.00	16'014.50	-75.35	-0.48	
3118.00	Immaterielle Anlagen	2'711.00	2'500.00	5'097.77	211.00	8.44	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'956.50	176'000.00	76'373.55	-43.50	-0.02	SRB 2021-796 temporäres Personal zur Aufrechterhaltung der Spitexdienstleistungen SRB Nr. 2022-163 temporäres Personal zur Aufrechterhaltung der Spitexdienstleistungen SRB-Nr. 2021-796 Exekutivkredit für temporäres Personal.
							Die Spitex Region bekam im 2021 keine HF-Studierenden des Ausbildungsverbandes für das ambulante Praktikum, da zu wenig HF-Studierende.
3130.10	Telefonkosten	41'778.65	40'000.00	33'427.40	1'778.65	4.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	139'707.50	167'200.00	142'778.20	-27'492.50	-16.44	Die KSD-Kosten sind tiefer ausgefallen als budgetiert.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	768.00	1'000.00	768.00	-232.00	-23.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	155.90	1'000.00	230.90	-844.10	-84.41	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'319.75	29'000.00	29'899.20	-2'680.25	-9.24	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'827.00	74'000.00	32'014.90	-32'173.00	-43.48	Wegfall des Unterhaltes für das budgetierte Kommunikations-App, da keine Anschaffung im 2020 erfolgte.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'327.50	58'400.00	56'853.00	927.50	1.59	REF-Nr. 2021-028 Budgetverschiebung von Konto 3920.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'803.35	22'300.00	21'132.90	2'503.35	11.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'032.80	48'000.00	39'339.45	-7'967.20	-16.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'220.60	-7'000.00	-14'828.25	10'220.60	-146.01	Erhöhung Delkredere Spitex Region Jahr 2021
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'969.37	12'000.00	11'980.30	-30.63	-0.26	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	25'637.85	26'300.00	20'671.60	-662.15	-2.52	SRB-Nr. 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'325.93	1'400.00	1'600.00	925.93	66.14	
3910.00	IV Dienstleistungen	749'002.30	747'000.00	721'237.43	2'002.30	0.27	SRB Nr. 2021-502 Erstellen von vier Ladestationen auf dem Parkplatz "Kirchhofschulhaus"
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	138'894.00	138'100.00	140'544.00	794.00	0.57	REF-Nr. 2021-028 Budgetverschiebung auf Konto 3160.00
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	119'800.00	123'600.00		-3'800.00	-3.07	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-2'482'268.05	-2'459'500.00	-2'304'301.25	-22'768.05	0.93	Es wurden mehr Pflegestunden / -einsätze geleistet, als budgetiert.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-553'649.35	-620'000.00	-552'533.60	66'350.65	-10.70	Es wurden weniger Hauswirtschaftsstunden / -einsätze geleistet, als budgetiert.
4250.00	Verkäufe	-3'912.55	-3'500.00	-3'229.15	-412.55	11.79	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-747'662.00	-710'000.00	-705'329.60	-37'662.00	5.30	Es wurden mehr Pflegestunden / -einsätze geleistet, als budgetiert. Aus diesem Grund erhöht sich der Betrag der Patientenbeteiligungen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'818.55	-7'000.00	-13'283.45	-1'818.55	25.98	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-25'637.85	-26'300.00	-20'671.60	662.15	-2.52	
4910.00	IV Dienstleistungen	-499'886.24	-499'900.00	-473'706.92	13.76		
4980.00	Übertragungen	-3'572'139.54	-4'390'100.00	-3'530'477.92	817'960.46	-18.63	SRB Nr. 2021-502 Erstellen von vier Ladestationen auf Parkplatz Kirchhofschulhaus GSB 16.11.2021 Corona Bonus für Angestellte Bereich Alter SRB 2021-796 temporäres Personal zur Aufrechterhaltung der Spitexdienstleistungen
4351	Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen		7'800.00		-7'800.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'752.90	274'800.00	288'195.30	-47.10	-0.02	SRB Nr. 2022-163 Anstieg der Beratungen in den kantonalen Beratungsstellen gegenüber dem Vorjahr
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'025.43		-1'987.68	5'025.43		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	54.55		44.60	54.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'585.05	17'800.00	19'167.58	785.05	4.41	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'120.00	-5'000.00		3'880.00	-77.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'489.42	37'800.00	33'424.18	-5'310.58	-14.05	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'684.89	2'900.00	2'722.61	-215.11	-7.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'911.12	3'700.00	4'015.98	211.12	5.71	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'238.49	2'200.00	2'327.38	38.49	1.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'200.00	16'400.00	4'900.00	-3'200.00	-19.51	Viele Fort- und Weiterbildungen konnten aufgrund von Covid-19 nicht durchgeführt werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	862.60	900.00		-37.40	-4.16	
3100.00	Büromaterial	719.00	1'200.00	1'633.25	-481.00	-40.08	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		500.00	523.55	-500.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	711.90	1'000.00	1'053.35	-288.10	-28.81	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	224.35	500.00	127.60	-275.65	-55.13	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00	183.00	-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00	300.00	461.55			
3130.10	Telefonkosten	1'226.65	1'200.00	1'363.90	26.65	2.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00	1'395.00	-1'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'553.20	2'000.00	2'322.70	-446.80	-22.34	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'891.85	6'000.00	5'699.40	-1'108.15	-18.47	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	435.00	5'200.00		-4'765.00	-91.63	SRB Nr. 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
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	5'400.00	5'400.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-388'735.40	-385'500.00	-388'597.25	-3'235.40	0.84	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-435.00	-5'200.00		4'765.00	-91.63	
49	Fonds Soziales		19'800.00		-19'800.00	-100.00	
4998.001	Fonds für Bewohner in Alterszentren und Alterswohnungen der Stadt Schaffhausen		19'800.00		-19'800.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'093.20	20'000.00	9'026.70	-2'906.80	-14.53	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'805.00	19'800.00	16'532.50	5.00	0.03	SRB Nr. 2022-163 Rechnung der Pro Senectute für die Kontoführung in den städtischen Alterszentren
3637.00	Beiträge an private Haushalte		30'000.00		-30'000.00	-100.00	Rechnung der Pro Senectute dem Konto 4998.001.3636.00 belastet, zusätzlich wurden keine Anträge von Bewohnenden für finanzielle Unterstützung eingereicht.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-13.00	-100.00	-46.65	87.00	-87.00	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-36'935.20	-50'000.00	-25'562.55	13'064.80	-26.13	Keine Gesuche für Beiträge an Bewohnerinnen und Bewohner in den Alterszentren eingereicht.
4998.002	Fonds für das Alterszentrum Kirchhofplatz						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'973.35	5'000.00		3'973.35	79.47	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		2'000.00		-2'000.00	-100.00	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-27.60	-100.00	-82.80	72.40	-72.40	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			32.80			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-8'995.75	-7'000.00		-1'995.75	28.51	
4998.003	Fonds für Spitex Region Schaffhausen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter		28'000.00		-28'000.00	-100.00	Keine Projekte infolge Covid umgesetzt.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-3'530.00		-3'559.00	-3'530.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-16.95		-49.80	-16.95		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	3'496.95		3'558.80	3'496.95		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-28'100.00		28'100.00	-100.00	siehe Konto 3130.00
4998.004	Fonds für Soziales						
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'635.95	45'000.00		-41'364.05	-91.92	Einrichtung B45 hat aufgrund Auflösung Mittagstisch (Überführung zu Bildung) nicht stattgefunden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'275.95	40'000.00		-14'724.05	-36.81	Geplante Arbeit im B45 wurden nicht durchgeführt.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'038.00	12'000.00	400.00	-9'962.00	-83.02	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'135.00	14'000.00	15'620.00	-2'865.00	-20.46	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'825.95	4'000.00	7'335.95	-174.05	-4.35	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-54.05	-200.00	-169.10	145.95	-72.98	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-45'906.80	-114'900.00	-23'236.85	68'993.20	-60.05	siehe Konto 3110.00 und 3130.00
4998.005	Fonds zur Förderung der Projekte Quartier- und Jugendarbeit						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'506.10	20'000.00	34'580.80	506.10	2.53	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3.20		-19.95	-3.20		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-20'552.90	-20'100.00	-34'610.85	-452.90	2.25	
5	Bildungsreferat	74'798'326.24	65'489'350.00	60'593'180.13	9'308'976.24	14.21	
50	Sekretariat	207'808.59	207'400.00	134'770.87	408.59	0.20	
5000	Sekretariat des Bildungsreferats	207'808.59	207'400.00	134'770.87	408.59	0.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'734.00	155'900.00	95'025.00	-166.00	-0.11	SRB Nr. 2021-129 Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%
							SRB Nr. 2021-225 befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-73.78		1'694.73	-73.78		

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'402.32	10'400.00	6'641.82	2.32	0.02	SRB Nr. 2021-129 Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%
							SRB Nr. 2021-225 befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'170.10	22'100.00	14'317.80	2'070.10	9.37	SRB Nr. 2021-129 Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%
							SRB Nr. 2021-225 befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'669.96	1'800.00	1'071.63	-130.04	-7.22	SRB Nr. 2021-129 Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%
							SRB Nr. 2021-225 befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'179.32	2'300.00	1'398.56	-120.68	-5.25	SRB Nr. 2021-129 Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%
							SRB Nr. 2021-225 befristete Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 100%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'249.11	1'200.00	819.18	49.11	4.09	SRB Nr. 2021-129 Stelle Stabsleiter Bildungsreferat 80-100%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		300.00		-300.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00	500.00	178.90	-350.00	-70.00	
3100.00	Büromaterial	921.06	1'000.00	613.55	-78.94	-7.89	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	486.95	300.00		186.95	62.32	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'720.50	1'200.00	1'116.50	520.50	43.38	
3113.00	Hardware			658.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	840.00	1'300.00	3'742.50	-460.00	-35.38	
3130.10	Telefonkosten	135.85			135.85		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'002.50	7'500.00	6'351.00	502.50	6.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	220.00			220.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'449.20	1'400.00	1'155.00	49.20	3.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	276.00	200.00		76.00	38.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	50.00			50.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	160.00			160.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'934.50		-13.70	-1'934.50		
51	Bildung	62'554'282.00	49'082'550.00	45'898'217.53	13'471'732.00	27.45	
5100	Schulamt und Stadtschulrat	1'291'191.89	1'310'500.00	1'224'276.47	-19'308.11	-1.47	
3000.00	Löhne Behörden	245'480.00	262'400.00	267'767.00	-16'920.00	-6.45	Von den 50 budgetierten Mitarbeiterbeurteilungen (Lehrpersonen) durch den Stadtschulrat konnten nur 18 durchgeführt werden (Minderaufwand 12'800 Franken). Zudem wurden von den Sitzungsgeldern 36 weniger beansprucht als budgetiert (Minderaufwand 4'680 Franken).
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	761'801.80	761'800.00	694'587.65	1.80		SRB Nr. 2022-163 Anpassungen von Funktionsbewertungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'195.34		2'828.92	3'195.34		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'215.58	63'200.00	61'498.71	15.58	0.02	SRB Nr. 2022-163 Anpassungen von Funktionsbewertungen

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-3'350.85		-1'527.35	-3'350.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	112'532.40	112'500.00	96'390.85	32.40	0.03	SRB Nr. 2022-163 Anpassungen von Funktionsbewertungen
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'494.67	8'800.00	10'019.40	1'694.67	19.26	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'284.89	11'500.00	12'991.71	1'784.89	15.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'872.14	6'600.00	7'488.36	1'272.14	19.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'084.12	12'000.00	4'999.60	-2'915.88	-24.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	757.15	3'000.00	982.90	-2'242.85	-74.76	
3100.00	Büromaterial	3'423.95	3'800.00	3'587.07	-376.05	-9.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	167.90	500.00	197.90	-332.10	-66.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	308.50	300.00	302.50	8.50	2.83	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'593.90	11'800.00	11'640.60	-1'206.10	-10.22	
3113.00	Hardware	647.91	100.00		547.91	547.91	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	23.90	200.00	199.80	-176.10	-88.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	389.59	2'400.00	1'661.75	-2'010.41	-83.77	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	48'582.45	46'300.00	44'503.40	2'282.45	4.93	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		200.00		-200.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24.90		78.00	24.90		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'077.00	1'100.00	1'184.70	-23.00	-2.09	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'358.00	900.00	2'694.00	458.00	50.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	226.65	1'200.00	199.00	-973.35	-81.11	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-100.00		100.00	-100.00	
5110	Schulen	31'996'213.17	32'958'600.00	30'095'170.54	-962'386.83	-2.92	Auch 2021 hatte die Corona-Krise grosse Auswirkungen auf den Schulbetrieb. Schulveranstaltungen wie Schulreisen, Schulverlegungen, Projektwochen etc. als auch Sitzungen und Weiterbildungen konnten nicht, oder nur in beschränktem Rahmen durchgeführt werden, was Minderausgaben generierte auf diverse Konten.
3020.01	Löhne Kindergärten	3'371'759.85	3'371'800.00	3'047'528.00	-40.15		SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen) SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3020.02	Löhne Primarschulen	10'792'769.10	10'792'800.00	10'856'612.60	-30.90		SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen) SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3020.03	Löhne Orientierungsschulen	6'860'620.00	6'860'600.00	6'930'830.40	20.00		SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3050.02 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kindergärten	222'228.55	222'200.00	201'825.30	28.55	0.01	SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)
3050.03 Rückerstattung AG Beiträge Kindergärten	-21'693.90		-13'260.70	-21'693.90		SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3050.04 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Primarschulen	711'277.25	711'300.00	716'131.10	-22.75		SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)
3050.05 Rückerstattung AG Beiträge Primarschulen	-68'801.70		-74'016.05	-68'801.70		SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3050.06 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Orientierungsschulen	454'293.10	454'300.00	458'613.40	-6.90		SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)
3050.07 Rückerstattung AG Beiträge Orientierungsschulen	-28'323.55		-16'560.80	-28'323.55		SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3052.01 AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten	432'837.85	432'800.00	391'958.65	37.85	0.01	SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)
3052.02 AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen	1'353'220.25	1'353'200.00	1'373'647.60	20.25		SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)
3052.03 AG-Beiträge an Pensionskassen Orientierungsschulen	909'326.05	909'300.00	939'556.65	26.05		SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten	21'687.85	33'000.00	19'221.65	-11'312.15	-34.28	SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3053.02 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen	69'542.75	108'200.00	68'388.20	-38'657.25	-35.73	SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3053.03 AG-Beiträge an Unfallversicherungen Orientierungsschulen	44'614.00	67'800.00	44'058.90	-23'186.00	-34.20	SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision
3054.01 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten	46'838.95	46'800.00	42'618.00	38.95	0.08	SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)
3054.02 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen	149'938.60	149'900.00	151'132.85	38.60	0.03	SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnestufungen)

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3054.03 AG-Beiträge an Familienzulagekassen Orientierungsschulen	95'729.00	95'700.00	96'749.45	29.00	0.03	SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision SRB Nr. 2022-163 Viele Faktoren sind variabel (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Mutterschaftsurlaub, Lohnneinstufungen)
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	20'194.20	44'100.00	15'663.15	-23'905.80	-54.21	SRB Nr. 2021-152 Entschädigungen Verwaltungsämter und Informatikkoordinatoren gem. Revision Die schulinternen Weiterbildungsprojekte (Schilw) konnten infolge Covid-19 nur teilweise realisiert werden. Individuelle Weiterbildungen fanden nicht statt.
3099.00 Übriger Personalaufwand	18'680.20	22'700.00	3'672.65	-4'019.80	-17.71	
3100.00 Büromaterial	4'557.80	2'700.00	1'760.65	1'857.80	68.81	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'848.10	5'300.00	3'423.70	548.10	10.34	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	24'699.58	25'000.00	24'418.21	-300.42	-1.20	
3104.01 Lehrmittel Kindergärten	106'813.91	119'000.00	110'892.55	-12'186.09	-10.24	Minderaufwand infolge Weiterverrechnung Materialien an Kindergärten und Verzicht auf Material-Neubeschaffungen
3104.02 Lehrmittel Primarschulen	778'254.86	835'700.00	796'496.64	-57'445.14	-6.87	An den Primarschulen wurden weniger Lehrmittel und Material eingekauft als budgetiert.
3104.03 Lehrmittel Orientierungsschulen	787'889.13	791'600.00	718'937.96	-3'710.87	-0.47	
3110.00 Büromöbel und -geräte	94'324.67	168'900.00	103'812.00	-74'575.33	-44.15	Für den Ersatz von Inventar in Schulzimmern und Fachräumen (inkl. Turnhallen, Chemie-, Physik- und Werkräumen, sowie Küchen) wurden Pauschalbeträge budgetiert.
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'299.55	10'000.00	4'766.20	2'299.55	23.00	
3113.00 Hardware	724'867.85	750'800.00	31'457.40	-25'932.15	-3.45	Der Zeitpunkt der Geräteübernahme wurde nach hinten verschoben, daher sind die anfallenden Kosten leicht tiefer ausgefallen.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	349'930.08	441'600.00	180'039.80	-91'669.92	-20.76	Minderaufwand im Rahmen der Schweizerischen Lehrerweiterbildungskurse (SLK) im Sommer 2021
3130.10 Telefonkosten	25'549.55	31'200.00	28'404.80	-5'650.45	-18.11	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-6'780.00	76'900.00	142'261.06	-83'680.00	-108.82	Aufgrund Covid-19 als auch internen Projekt-Reorganisationen konnten die Arbeiten am Projekt "Geleitete Schulen" nicht wie geplant durchgeführt werden. Entsprechend wurden die budgetierten Aufwände für die externe Projektbegleitung 2021 nicht ausgeschöpft. Diese Arbeiten werden 2022 fortgeführt und die Mittel sind entsprechend budgetiert.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	390'153.90	427'100.00	507'657.50	-36'946.10	-8.65	Das gesamte Schul-Netzwerk musste im Zuge der grossen IT-Umstellung den gesetzlichen Vorgaben angepasst werden. Dies führte dazu, dass der Nutzungsaufwand geringer ausfiel, jedoch höhere Kosten beim Konto 5110.3153.00; Informatik-Unterhalt (Hardware) entstanden.
3137.00 Steuern und Abgaben			33.53			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	24'256.25	21'300.00	17'736.75	2'956.25	13.88	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'301.63	10'000.00	2'231.10	-4'698.37	-46.98	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	635'498.85	635'500.00	9'431.30	-1.15		SRB Nr. 2022-163 Anpassung SchulNetzwerk
							SRB Nr. 2021-040 Modernisierung und Bereinigung AV-Installation in Schulzimmern
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	104'404.38	107'000.00	10'210.67	-2'595.62	-2.43	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	32'215.60	32'700.00	32'696.40	-484.40	-1.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22.60	100.00		-77.40	-77.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager und sonstige Aktionen	285'783.06	533'900.00	212'084.89	-248'116.94	-46.47	siehe Finanzstellenkommentar
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	952.80	4'800.00	-3'826.80	-3'847.20	-80.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	514.80	900.00	3'488.00	-385.20	-42.80	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	37'804.69	40'500.00	85'243.74	-2'695.31	-6.66	SRB Nr. 2021-823 Umsetzung der Hygienekonzepte und Einhaltung der BAG-Richtlinien
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	122'238.37		105'971.30	122'238.37		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			258'997.40			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	175'075.00	185'500.00	122'150.00	-10'425.00	-5.62	Minderaufwand da seit August 2021 weniger Schulkinder den Werkjahrunterricht in Neuhausen besuchten
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'458'323.10	2'458'300.00	2'042'076.70	23.10		SRB Nr. 2022-163 erhöhter Besuch der ausserkantonalen Sonderschulen SRB Nr. 2021-296 Erhöhung Kostendach Schulgeldkosten
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'890.00	14'000.00	7'150.00	-3'110.00	-22.21	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			50.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	10'500.00	24'300.00	20'300.00	-13'800.00	-56.79	Wegfall Portokosten der stätischen Schulen und Schulverwaltung da diese zentral verbucht werden (Finanzstelle 3201).
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	160.00		320.00	160.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	54'800.00	64'300.00		-9'500.00	-14.77	
3980.00	Übertragungen	988'732.25	1'081'300.00	831'037.23	-92'567.75	-8.56	Kosten Schulsozialarbeit und Schulinsel gemäss Finanzstelle 4130
4231.00	Kursgelder	-75'940.00	-75'000.00	-52'165.00	-940.00	1.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-342.00	-200.00	-182.00	-142.00	71.00	
4270.00	Bussen	-669.20	-4'200.00	-824.00	3'530.80	-84.07	
4390.00	Übriger Ertrag	-40'766.05			-40'766.05		Ertrag infolge Rückerstattung nicht genutzter Gruppenkarten u. Einzelfahrten für Schulen und Kindergärten
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'543'198.85	-1'483'200.00	-1'426'220.75	-59'998.85	4.05	Mehrertrag infolge steigender Schülerzahlen aus den Schulortsgemeinden Büttenhardt, Dörflingen, Lohn, Merishausen und Stetten
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-7'686.80	-15'000.00	-6'275.65	7'313.20	-48.75	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-37'804.69	-40'500.00	-85'243.74	2'695.31	-6.66	SRB Nr. 2021-823 Umsetzung der Hygienekonzepte und Einhaltung der BAG-Richtlinien siehe Konto 3199.02
5120	Betrieb Schulanlagen	10'474'016.53	10'945'250.00	10'242'168.67	-471'233.47	-4.31	
3000.10	Sitzungsgelder	-65.00		65.00	-65.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'287'208.80	2'289'700.00	2'249'047.60	-2'491.20	-0.11	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-21'911.55		-112'567.60	-21'911.55		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00 Übrige Zulagen	144'324.10	159'200.00	126'323.00	-14'875.90	-9.34	Die Zulagen variieren von Jahr zu Jahr je nach Belegungen der Sporthallen. Durch die Pandemie wurde weniger Anlässe und Wettkämpfe in den Sporthallen durchgeführt.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	164'553.58	152'100.00	165'123.02	12'453.58	8.19	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-26'914.40	-20'600.00	-29'534.30	-6'314.40	30.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	196'321.41	315'600.00	191'618.44	-119'278.59	-37.79	Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'031.11	29'900.00	23'006.18	-6'868.89	-22.97	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	34'503.07	31'600.00	34'810.44	2'903.07	9.19	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'572.62	19'100.00	18'944.72	-527.38	-2.76	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'353.00	7'900.00	1'150.00	-6'547.00	-82.87	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'891.00	7'800.00	2'534.10	-1'909.00	-24.47	
3100.00 Büromaterial	1'215.45	2'600.00	2'278.85	-1'384.55	-53.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'105.05	64'800.00	60'507.35	4'305.05	6.64	
3110.00 Büromöbel und -geräte	201'682.10	220'000.00	153'726.15	-18'317.90	-8.33	Die Büromöbel und Geräte konnten günstiger eingekauft werden als budgetiert.
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	33'474.68	30'000.00	77'833.70	3'474.68	11.58	
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'915.35	5'000.00	5'038.10	-1'084.65	-21.69	
3113.00 Hardware	2'452.00	4'000.00	1'807.25	-1'548.00	-38.70	
3120.00 Ver- und Entsorgung	711'276.85	730'200.00	665'398.15	-18'923.15	-2.59	Minderaufwand da zum Budgetzeitpunkt mit einem Durchschnittswert für Energiekosten der letzten drei Jahr kalkuliert wurde. Im aktuellen Jahr sind diese tiefer.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	812.00	3'000.00	3'926.25	-2'188.00	-72.93	
3130.10 Telefonkosten	4'330.65	6'700.00	4'487.95	-2'369.35	-35.36	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'382.00	5'600.00	2'298.70	-2'218.00	-39.61	
3134.00 Sachversicherungsprämien	82'101.20	82'000.00	78'739.00	101.20	0.12	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	217'081.86	332'000.00	117'000.15	-114'918.14	-34.61	Der Betrag Lernlandschaften von 77'000 Franken wurde auf das Konto 3144.00 verbucht und somit wurde dieser Budgetbetrag nicht benötigt. Das budgetierte Projekt KIGA Buchtalen konnte nicht vollständig realisiert werden.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'536'256.94	1'559'450.00	1'629'873.44	-23'193.06	-1.49	SRB Nr. 2021-398 Umsetzung feuerpolizeiliche Auflagen Realtrakt 2. Etappe SRB Nr. 2021-555 Sanierung Vorplatz Schulhaus Gelbhausgarten SRB Nr. 2021-118 Heizungsersatz Kinderkarten Riet
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	92'150.98	88'000.00	75'295.85	4'150.98	4.72	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	555'433.94	614'200.00	513'940.59	-58'766.06	-9.57	Die Mietkosten sind geringer als zum Budgetzeitpunkt kalkuliert. SRB Nr. 2021-128 Mietkosten örtliche Verschiebung Werkjahr unter einem Dach

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
							SRB Nr. 2021-463 Miete Turnhalleneinheiten BBC Arena
3170.00	Reisekosten und Spesen	830.75	5'000.00	1'863.30	-4'169.25	-83.39	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'410.00		1'141.85	-1'410.00		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	23'435.55	20'000.00	29'144.39	3'435.55	17.18	SRB Nr. 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	71'589.00	69'100.00	69'060.00	2'489.00	3.60	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'103'513.31	3'493'700.00	3'109'250.78	-390'186.69	-11.17	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	37'779.22		37'779.21	37'779.22		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	260'678.48	187'100.00	210'861.95	73'578.48	39.33	Der Holzschnitzelbezug kann je nach Anlieferungszeitpunkt von Jahr zu Jahr variieren.
3910.00	IV Dienstleistungen	962'618.85	994'200.00	933'928.45	-31'581.15	-3.18	Die Grünpflege der Schulanlagen ist günstiger als budgetiert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-27'984.50	-19'000.00	-14'546.70	-8'984.50	47.29	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'228.67	-4'600.00	-363.10	3'371.33	-73.29	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-59'663.40	-81'500.00	-55'855.85	21'836.60	-26.79	Durch den erhöhten Platzbedarf der Schulen wurden diverse Hauswartwohnungen umgenutzt.
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-77'112.50	-65'900.00	-34'577.85	-11'212.50	17.01	Die Erträge können je nach Sportanlässen und Wettkämpfen variieren.
4630.00	Beiträge vom Bund	-28'885.00			-28'885.00		Bundesbeitrag Umbau KiGa Munothalde
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-108'247.80	-75'000.00	-79'045.45	-33'247.80	44.33	Kantonsbeitrag Umbau KiGa Munothalde
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-23'435.55	-317'700.00	-29'144.39	294'264.45	-92.62	siehe Konto 3199.02
5130	Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten	1'454'067.99	1'793'600.00	1'883'952.46	-339'532.01	-18.93	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'861.55	117'000.00	100'997.15	-23'138.45	-19.78	SRB Nr. 2022-163 Besoldung Ferienpass wurde versehentlich unter Konto 3130.00 verbucht
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			28'499.33			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'890.07	7'800.00	6'758.70	-909.93	-11.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'897.65	17'800.00	13'778.40	-3'902.35	-21.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	805.79	1'300.00	797.00	-494.21	-38.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'444.34	1'700.00	1'422.95	-255.66	-15.04	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	744.04	1'000.00	800.35	-255.96	-25.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand		300.00		-300.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial		200.00		-200.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'413.57	10'000.00	3'182.95	-4'586.43	-45.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	193.20	200.00	212.20	-6.80	-3.40	
3104.00	Lehrmittel			153.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	167'330.15	167'300.00	130'185.05	30.15	0.02	SRB Nr. 2022-163 Besoldung Ferienpass wurde versehentlich unter Konto 3130.00 verbucht (budgetiert auf Konto 3010.00)
3130.10	Telefonkosten	315.60	300.00	249.50	15.60	5.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'058.50	6'500.00	1'260.70	-3'441.50	-52.95	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3134.00	Sachversicherungsprämien	317.20		317.20			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'474.85	75'000.00	-5'525.15	-7.37		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		3'000.00	1'695.50	-3'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'612.80		5'431.90	4'612.80		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'490.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	752.25	500.00	-295.00	252.25	50.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	145.00	300.00	335.00	-155.00	-51.67	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	128.00			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	53'500.00	54'500.00	54'500.00	-1'000.00	-1.83	
3636.02	Beiträge an Musikschulen	484'112.75	620'600.00	519'141.40	-136'487.25	-21.99	tieferer Beiträge an Musikschule gemäss Abrechnung (Grund Covid-19)
3636.03	Beiträge an Freizeitaktivitäten	48'902.85	92'900.00	90'399.95	-43'997.15	-47.36	Minderaufwand infolge nicht durchgeführter Skilager
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	590'675.00	734'700.00	999'533.75	-144'025.00	-19.60	
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	-9'347.50	-68'200.00	-30'637.50	58'852.50	-86.29	Wegen Covid 19 konnten die Kurse erst im August 2021 wieder starten und infolge Kündigungen von Kursleiterinnen konnten Kurse nicht mehr angeboten werden.
4231.01	Kursgelder für Freizeitaktivitäten	-85'066.00	-71'000.00	-54'340.00	-14'066.00	19.81	Es haben mehr Kinder am Ferienpass teilgenommen als budgetiert
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-22'000.00	-22'000.00	22'000.00	-100.00	Kantonsbeiträge wurden fälschlicherweise unter Konto 4635.00 verbucht
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-24'485.00	-17'500.00	-20'620.00	-6'985.00	39.91	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-57'950.00	-38'000.00	-33'450.00	-19'950.00	52.50	siehe Konto 4631.00
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-128.00			-128.00		
5140	Sport	14'069'285.97	1'699'900.00	2'241'761.86	12'369'385.97	727.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'061.00	98'900.00	99'318.00	3'161.00	3.20	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'334.04		-1'693.71	-5'334.04		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'465.27	6'700.00	6'888.72	-234.73	-3.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'154.20	10'900.00	13'585.55	1'254.20	11.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	910.58	1'000.00	995.03	-89.42	-8.94	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'354.03	1'400.00	1'450.40	-45.97	-3.28	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	773.93	800.00	829.37	-26.07	-3.26	
3099.00	Übriger Personalaufwand	66.70	200.00	149.90	-133.30	-66.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.75	1'000.00	159.35	-681.25	-68.13	
3118.00	Immaterielle Anlagen	10'627.00	10'700.00	10'627.00	-73.00	-0.68	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3120.00	Ver- und Entsorgung		7'000.00		-7'000.00	-100.00	REF-Nr. 2021-046 Betriebskosten Zwischennutzung Werkhof der Kunstradfahrer
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'255.30	23'800.00	10'787.30	-5'544.70	-23.30	Die Sportlerehrung konnte nicht durchgeführt werden, weshalb die Kosten tiefer gehalten werden konnten. Die Prämien für die Sportresultate wurden trotzdem ausbezahlt
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'055.00	4'300.00	4'433.80	755.00	17.56	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'895.75	31'000.00	75'815.40	895.75	2.89	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	134.00			134.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	96.00	200.00	264.00	-104.00	-52.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'743'863.00	1'886'000.00	1'873'967.05	-142'137.00	-7.54	SRB 2020-041 Teilerlass Mieten für Vereine Wasserpark KSS Die Damen Curling WM konnte wegen Covid 19 nicht durchgeführt werden, weshalb der gesprochene Beitrag nur teilweise benötigt wurde.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	140'509.50	154'500.00	144'184.70	-13'990.50	-9.06	SRB Nr.- 2021-231 Beitrag für Dokumentarfilm anlässlich 125 Jahre FC Schaffhausen
3661.01	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	502'499.00			502'499.00		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	12'000'000.00			12'000'000.00		Teilvorfinanzierung KSS Hallenneubau
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-502'499.00	-538'500.00		36'001.00	-6.69	GSB für Sonderunterstützung infolge Covid 19 für KSS Freizeitpark
5150	Betrieb Rhybadi	269'506.45	374'700.00	210'887.53	-105'193.55	-28.07	
3100.00	Büromaterial	494.90	3'000.00	2'498.10	-2'505.10	-83.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'286.80	13'000.00	4'512.10	2'286.80	17.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'021.35	20'700.00	10'511.40	-7'678.65	-37.09	
3130.10	Telefonkosten	347.85	700.00	555.65	-352.15	-50.31	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	49'997.85	50'000.00		-2.15		SRB Nr. 2021-241 Machbarkeitsstudie
3137.10	Pauschalsteuer	3'524.01	3'800.00	3'795.23	-275.99	-7.26	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183'908.25	233'000.00	176'256.35	-49'091.75	-21.07	Auf den geplanten Ersatz des Sprungturmes wurde wegen anderen dringlichen Arbeiten verzichtet.
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'144.44	28'400.00	27'144.45	-1'255.56	-4.42	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	104'200.00	104'200.00	104'200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	36'132.30	40'000.00	26'603.70	-3'867.70	-9.67	
3910.00	IV Dienstleistungen			191.60			
4240.24	Eintritte Badeanstalten	-100'685.00	-106'100.00	-108'435.00	5'415.00	-5.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-24'147.45		-9'174.00	-24'147.45		Rückerstattung Nebenkosten von den Pächtern
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-39'718.85	-16'000.00	-27'772.05	-23'718.85	148.24	Mehrertrag infolge Nachverrechnung Pachtzinsen aus den Jahren 2019 und 2020
52	Kinder- und Jugendbetreuung	5'009'939.61	6'107'100.00	5'193'379.11	-1'097'160.39	-17.97	
5200	Kinder- und Jugendbetreuung	2'036'657.29	2'510'800.00	2'239'558.93	-474'142.71	-18.88	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'587.85	180'700.00	173'212.10	-112.15	-0.06	SRB Nr. 2022-163 neue 20% Penum Anstellung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-7'411.20		4'236.73	-7'411.20		
3049.00	Übrige Zulagen			-2.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'904.60	11'600.00	12'109.57	304.60	2.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'204.10	25'600.00	21'950.40	-1'395.90	-5.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'873.63	1'900.00	1'953.70	-26.37	-1.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'492.97	2'500.00	2'549.56	-7.03	-0.28	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'420.75	1'400.00	1'463.23	20.75	1.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'500.00	820.00	-1'500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	762.50	300.00	678.69	462.50	154.17	
3100.00	Büromaterial	924.88	900.00	987.35	24.88	2.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	62.20		16.65	62.20		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'246.24		433.70	1'246.24		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00	400.00	30.00	-370.00	-92.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'081.55	1'000.00	29'840.25	81.55	8.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	284.10	300.00	418.85	-15.90	-5.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'037.04	5'000.00	403.80	-1'962.96	-39.26	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'761.60	14'800.00	8'592.60	-38.40	-0.26	SRB Nr. 2022-163 Vergrösserung Postfach und Einrichtung neuer Arbeitsplatz
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'066.98	1'300.00	1'261.80	-233.02	-17.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00	72.20	-300.00	-100.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			14'649.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'881'299.35	2'341'500.00	2'096'411.55	-460'200.65	-19.65	Eine Trägerschaft hat ihre Institution geschlossen und daher keine Subventionsbeiträge bezogen
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-537.95			-537.95		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-82'433.90	-80'200.00	-132'529.90	-2'233.90	2.79	
5210	Kinderkrippe Lebensraum	737'636.49	812'000.00	809'541.51	-74'363.51	-9.16	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	845'115.35	870'700.00	852'260.65	-25'584.65	-2.94	nicht alle Stellen nahtlos besetzt
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'865.28		3'644.69	-1'865.28		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'769.39	58'000.00	55'316.30	-2'230.61	-3.85	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-3'313.45		-20'533.95	-3'313.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'814.05	69'200.00	66'906.05	-2'385.95	-3.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'978.21	9'400.00	9'200.68	-421.79	-4.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'710.54	12'300.00	11'871.83	-589.46	-4.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'707.82	7'000.00	6'981.66	-292.18	-4.17	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'366.25	27'600.00	26'010.72	-6'233.75	-22.59	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'670.60	2'300.00	2'121.35	-629.40	-27.37	
3100.00	Büromaterial	1'729.13	3'300.00	1'651.71	-1'570.87	-47.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'709.58	4'500.00	9'354.42	2'209.58	49.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'393.55		558.70	1'393.55		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	677.05	900.00	744.47	-222.95	-24.77	
3104.00	Lehrmittel	3'045.49	3'700.00	3'528.95	-654.51	-17.69	
3105.00	Lebensmittel	36'621.29	37'000.00	30'442.06	-378.71	-1.02	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'752.45	4'900.00	5'217.20	-1'147.55	-23.42	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	726.80	600.00	2'694.50	126.80	21.13	
3120.00	Ver- und Entsorgung	11'907.25	11'800.00	9'668.65	107.25	0.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'958.00	7'400.00	6'705.98	3'558.00	48.08	
3130.10	Telefonkosten	3'718.90	1'200.00	2'013.20	2'518.90	209.91	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'573.00	12'900.00	14'210.25	2'673.00	20.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	722.40	1'800.00	700.25	-1'077.60	-59.87	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'618.10	18'700.00	20'173.10	-3'081.90	-16.48	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			35.85			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'571.85			1'571.85		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'960.75	900.00	1'586.10	1'060.75	117.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	633.25	1'200.00	1'135.30	-566.75	-47.23	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	3'204.17	3'300.00	3'304.14	-95.83	-2.90	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'436.90		-2'979.10	-1'436.90		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	587.00		10'044.85	587.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	17'790.00	17'800.00	17'790.00	-10.00	-0.06	
3910.00	IV Dienstleistungen	1'100.00			1'100.00		
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-336'749.60	-372'000.00	-286'840.20	35'250.40	-9.48	Die Elternbeiträge hängen vom Einkommen der Eltern ab und verringern sich um die Betreuungsgutschriften des Kantons.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1.60			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-76'543.50	-4'400.00	-6'570.00	-72'143.50	1'639.63	Betreuungsgutschriften des Kantons und Kantonsbeiträge an die Kindergartenplätze
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-39'162.90			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-587.00		-10'044.85	-587.00		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge			-199.50			
5220	Kinderkrippe Forsthaus	523'494.74	585'300.00	570'081.46	-61'805.26	-10.56	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	567'318.55	567'300.00	524'570.85	18.55		SRB Nr. 2022-163 Corona bedingte Stellvertretungen und bewilligte Stellen mit älteren Mitarbeitenden besetzt
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-6'112.43		-2'265.41	-6'112.43		

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'490.35	35'100.00	34'179.15	1'390.35	3.96	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-4'268.50			-4'268.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'517.80	51'500.00	39'256.05	17.80	0.03	SRB Nr. 2022-163 Corona bedingte Stellvertretungen und bewilligte Stellen mit älteren Mitarbeitenden besetzt
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'984.36	5'700.00	5'643.36	284.36	4.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'701.52	7'400.00	7'191.51	301.52	4.07	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'458.95	4'300.00	4'217.51	158.95	3.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'213.95	9'400.00	8'761.55	-186.05	-1.98	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'276.90	1'300.00	1'439.50	-23.10	-1.78	
3100.00	Büromaterial	1'413.23	1'400.00	1'616.65	13.23	0.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'663.04	3'800.00	6'237.65	1'863.04	49.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	772.95	1'200.00	457.70	-427.05	-35.59	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	740.24	700.00	995.16	40.24	5.75	
3104.00	Lehrmittel	3'720.26	3'600.00	4'120.69	120.26	3.34	
3105.00	Lebensmittel	23'061.66	25'200.00	19'456.05	-2'138.34	-8.49	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'315.00	5'000.00	5'478.79	-685.00	-13.70	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	783.60	700.00	1'941.56	83.60	11.94	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'935.05	6'800.00	7'261.70	135.05	1.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'534.00	12'800.00	11'230.34	-4'266.00	-33.33	
3130.10	Telefonkosten	917.08	1'000.00	219.00	-82.92	-8.29	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'639.90	8'100.00	7'475.50	2'539.90	31.36	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'253.17	5'800.00	46'719.55	1'453.17	25.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	199.25	600.00	300.10	-400.75	-66.79	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	866.35	1'000.00	1'042.85	-133.65	-13.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	170.10	600.00	279.40	-429.90	-71.65	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'989.26	2'200.00	792.70	-210.74	-9.58	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	710.00			710.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'114.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			7'700.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	6'790.00	6'800.00	6'790.00	-10.00	-0.15	
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-202'205.55	-182'200.00	-152'702.40	-20'005.55	10.98	Die Elternbeiträge hängen vom Einkommen der Eltern ab und verringern sich um die Betreuungsgutschriften des Kantons.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-0.80		-1.90	-0.80		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-33'354.50	-1'800.00	-4'879.50	-31'554.50	1'753.03	Betreuungsgutschriften des Kantons und Kantonsbeiträge an die Kindergartenplätze
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-18'858.20			

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-7'700.00			
5230	Schülerhort Rosengasse	322'661.37	430'800.00	395'766.50	-108'138.63	-25.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	353'868.95	353'900.00	332'669.95	-31.05	-0.01	SRB Nr. 2022-163 Stellvertretung durch krankheitsbedingten Ausfall der durch die Rückerstattung der Versicherung Konto 3050.01 ausgeglichen wird.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'933.51		-1'507.35	-3'933.51		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'517.34	21'300.00	22'347.32	217.34	1.02	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-25'530.15			-25'530.15		Rückerstattung der Versicherung für krankheitsbedingten Ausfall
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'183.45	39'800.00	38'966.70	383.45	0.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'480.47	3'500.00	3'644.21	-19.53	-0.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'609.57	4'500.00	4'703.31	109.57	2.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'797.90	2'600.00	2'753.56	197.90	7.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'478.80	9'200.00	10'050.05	-6'721.20	-73.06	
3099.00	Übriger Personalaufwand	834.90	700.00	725.00	134.90	19.27	
3100.00	Büromaterial	1'414.01	1'600.00	1'213.65	-185.99	-11.62	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'360.08	2'300.00	2'941.93	60.08	2.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	78.50	100.00	74.50	-21.50	-21.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	293.50	400.00	286.20	-106.50	-26.63	
3104.00	Lehrmittel	1'690.94	1'600.00	1'634.08	90.94	5.68	
3105.00	Lebensmittel	30'110.50	30'600.00	30'922.55	-489.50	-1.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'526.96	4'500.00	5'545.20	26.96	0.60	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	54.75		6'970.15	54.75		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.11	300.00	409.87	-99.89	-33.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	11'415.85	11'200.00	5'512.60	215.85	1.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	622.30	1'100.00	1'273.62	-477.70	-43.43	
3130.10	Telefonkosten	432.60	500.00	486.25	-67.40	-13.48	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'449.00	5'400.00	4'928.50	1'049.00	19.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'347.60	7'800.00	6'7540.70	-1'452.40	-18.62	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		300.00		-300.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	214.80	400.00	275.30	-185.20	-46.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	140.00	200.00	160.00	-60.00	-30.00	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'904.10	2'900.00	2'041.80	-995.90	-34.34	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	298.50	2'500.00	-2'228.50	-2'201.50	-88.06	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	26'830.00	46'200.00	26'830.00	-19'370.00	-41.93	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3910.00	IV Dienstleistungen			8'063.25			
4232.00	Elternbeiträge	-161'171.15	-115'000.00	-129'594.30	-46'171.15	40.15	Die Elternbeiträge sind abhängig vom Einkommen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-3.75			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'859.30	-10'600.00	-33'517.30	-1'259.30	11.88	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-20'352.55			
5240	Städtische Tagesschule	175'721.12	197'800.00	187'805.89	-22'078.88	-11.16	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196'472.15	194'800.00	194'119.00	1'672.15	0.86	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	556.47		-1'782.71	556.47		
3049.00	Übrige Zulagen		100.00		-100.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'159.09	13'000.00	12'872.87	159.09	1.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'303.30	23'300.00	23'209.70	1'003.30	4.31	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'114.27	2'100.00	2'076.55	14.27	0.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'758.29	2'800.00	2'708.53	-41.71	-1.49	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'577.50	1'600.00	1'551.52	-22.50	-1.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'204.15	2'500.00	354.05	-1'295.85	-51.83	
3099.00	Übriger Personalaufwand	689.90	700.00	498.75	-10.10	-1.44	
3100.00	Büromaterial	494.30	800.00	780.75	-305.70	-38.21	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'041.60	1'300.00	1'508.45	-258.40	-19.88	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32.25	200.00	99.80	-167.75	-83.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	456.50	500.00	341.00	-43.50	-8.70	
3104.00	Lehrmittel	1'399.15	1'500.00	1'196.00	-100.85	-6.72	
3105.00	Lebensmittel	14'995.30	19'000.00	13'988.90	-4'004.70	-21.08	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'834.20	2'600.00	4'639.00	-765.80	-29.45	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	111.25	400.00	643.70	-288.75	-72.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	324.85	500.00	861.42	-175.15	-35.03	
3130.10	Telefonkosten	363.25		357.65	363.25		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'551.50	3'600.00	3'634.71	-48.50	-1.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			323.10			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	583.60		34.31	583.60		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	431.90	500.00	439.74	-68.10	-13.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	156.80	300.00	147.00	-143.20	-47.73	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	823.90	1'200.00	212.90	-376.10	-31.34	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'548.75		584.40	-1'548.75		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	486.00		312.85	486.00		
4232.00	Elternbeiträge	-85'536.60	-70'000.00	-62'192.70	-15'536.60	22.20	Die Elternbeiträge sind abhängig vom Einkommen.

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-7'115.00	-5'500.00	-9'772.50	-1'615.00	29.36	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-5'942.85			
5250	Kinder- u. Jugendheim	150'384.94	122'300.00	79'110.22	28'084.94	22.96	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	451'868.60	479'800.00	416'578.75	-27'931.40	-5.82	Die bewilligten Stellen konnten nicht nahtlos besetzt werden
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-22'455.26		-2'472.52	-22'455.26		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	43'081.45	40'300.00	42'077.40	2'781.45	6.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'194.52	31'900.00	30'897.78	-705.48	-2.21	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'270.40		-81.00	-5'270.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'114.47	59'700.00	46'249.73	-6'585.53	-11.03	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'991.92	5'200.00	4'923.33	-208.08	-4.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'608.65	6'800.00	6'501.95	-191.35	-2.81	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'753.09	3'800.00	3'657.34	-46.91	-1.23	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	249.00	5'700.00	5'829.81	-5'451.00	-95.63	
3099.00	Übriger Personalaufwand	968.30	900.00	1'249.10	68.30	7.59	
3100.00	Büromaterial	1'293.80	1'000.00	696.75	293.80	29.38	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'874.05	2'600.00	3'943.45	1'274.05	49.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	533.10	800.00	417.40	-266.90	-33.36	
3104.00	Lehrmittel	656.65	900.00	1'038.90	-243.35	-27.04	
3105.00	Lebensmittel	19'822.05	29'200.00	22'045.80	-9'377.95	-32.12	
3110.00	Büromöbel und -geräte	765.95	1'500.00	915.00	-734.05	-48.94	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	766.20	500.00	623.15	266.20	53.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'166.90	4'900.00	1'354.30	-3'733.10	-76.19	
3130.10	Telefonkosten	174.00	200.00	69.45	-26.00	-13.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'268.00	5'000.00	4'192.50	268.00	5.36	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	10'440.15	10'400.00	8'643.80	40.15	0.39	SRB Nr. 2022-163 Die Nebenkosten der Kinder- und Jugendliche werden via Konto 4232.00 zurückerstattet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	527.10	1'100.00	648.10	-572.90	-52.08	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	671.00	400.00	720.00	271.00	67.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen		400.00	405.30	-400.00	-100.00	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	15'002.15	12'400.00	7'151.45	2'602.15	20.99	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-358.40	900.00	-120.00	-1'258.40	-139.82	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	106.00			106.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	7'674.00	5'800.00	5'767.00	1'874.00	32.31	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	43'940.00	44'000.00	43'940.00	-60.00	-0.14	
4232.00	Elternbeiträge	-520'168.00	-625'000.00	-570'110.00	104'832.00	-16.77	Es waren durchschnittlich nur 5 von 7 Plätzen belegt

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
							REF-Nr. 2021-006 Budgetverschiebung von Konto 4910.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'768.10	-8'800.00	-8'643.80	-968.10	11.00	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-106.00			-106.00		
5260	Schülerhort Emmersberg	300'346.32	323'800.00	275'951.44	-23'453.68	-7.24	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	281'444.00	281'400.00	249'305.15	44.00	0.02	SRB Nr. 2022-163: Corona bedingte Stellvertretung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'720.52		1'978.98	1'720.52		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'751.81	17'200.00	16'733.36	1'551.81	9.02	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'463.00			-2'463.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'687.55	22'300.00	21'213.25	2'387.55	10.71	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'977.81	2'800.00	2'699.62	177.81	6.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'929.84	3'600.00	3'521.79	329.84	9.16	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'265.12	2'100.00	2'015.00	165.12	7.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'031.12	8'000.00	2'913.90	-4'968.88	-62.11	
3099.00	Übriger Personalaufwand	179.15	700.00	624.00	-520.85	-74.41	
3100.00	Büromaterial	1'123.65	1'300.00	1'254.01	-176.35	-13.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'579.20	1'600.00	2'478.10	-20.80	-1.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	201.70			201.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	299.00	400.00	380.40	-101.00	-25.25	
3104.00	Lehrmittel	1'905.70	2'100.00	1'872.23	-194.30	-9.25	
3105.00	Lebensmittel	9'170.20	9'300.00	7'759.95	-129.80	-1.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'114.90	6'500.00	654.70	-1'385.10	-21.31	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	387.55	400.00	1'314.66	-12.45	-3.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'849.55	4'200.00	4'454.50	649.55	15.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	245.30	1'500.00	1'123.62	-1'254.70	-83.65	
3130.10	Telefonkosten	558.95	600.00	578.70	-41.05	-6.84	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'367.45	4'400.00	4'994.75	967.45	21.99	
3134.00	Sachversicherungsprämien	268.50	600.00	260.30	-331.50	-55.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'704.15	8'100.00	15'898.35	-4'395.85	-54.27	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	95.00	300.00		-205.00	-68.33	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	569.95	600.00	843.95	-30.05	-5.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00		-200.00	-100.00	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'263.70	1'700.00	804.22	-436.30	-25.66	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-557.00	3'400.00	-2'915.40	-3'957.00	-116.38	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			937.50			

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	486.25		486.25		
3910.00	IV Dienstleistungen	20'506.00	20'500.00	17'196.00	6.00 0.03	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	18'000.00	18'000.00	18'000.00		
4232.00	Elternbeiträge	-96'554.30	-90'000.00	-71'616.55	-6'554.30 7.28	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'176.00		-0.65	-1'176.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-13'587.00	-10'000.00	-19'772.75	-3'587.00 35.87	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-11'554.20		
5270	Schülerhort Breite	225'596.24	357'400.00	162'431.68	-131'803.76 -36.88	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	334'231.10	362'800.00	286'436.15	-28'568.90 -7.87	noch nicht alle bewilligten Stellen besetzt
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'115.60		-9'147.76	-2'115.60	
3049.00	Übrige Zulagen	23.75		23.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'474.65	24'200.00	18'792.90	-3'725.35 -15.39	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-17'383.80			-17'383.80	Versicherungsbeiträge für unfallbedingten Ausfall
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'291.70	35'900.00	23'687.30	-10'608.30 -29.55	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 11.5% budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'364.19	3'900.00	3'102.74	-535.81 -13.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'315.03	5'100.00	3'955.30	-784.97 -15.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'527.93	2'900.00	2'303.66	-372.07 -12.83	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'597.60	8'100.00	867.25	-6'502.40 -80.28	
3099.00	Übriger Personalaufwand	614.80	800.00	639.90	-185.20 -23.15	
3100.00	Büromaterial	164.90	1'200.00	259.55	-1'035.10 -86.26	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'140.78	1'800.00	2'255.56	340.78 18.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	756.20		721.45	756.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	306.10	500.00	72.00	-193.90 -38.78	
3104.00	Lehrmittel	1'381.20	1'300.00	37.20	81.20 6.25	
3105.00	Lebensmittel	21'214.67	35'300.00	16'397.53	-14'085.33 -39.90	weniger Mahlzeiten als geplant abgegeben
3110.00	Büromöbel und -geräte	362.95	500.00		-137.05 -27.41	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	120.15	500.00		-379.85 -75.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	328.70	1'600.00	1'138.37	-1'271.30 -79.46	
3130.10	Telefonkosten	439.55	800.00	587.70	-360.45 -45.06	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'491.00	6'100.00	5'559.50	-609.00 -9.98	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'249.60			2'249.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	60.00			60.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	484.45			484.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	696.70	1'000.00	964.35	-303.30 -30.33	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3170.00	Reisekosten und Spesen	363.70	500.00	34.30	-136.30	-27.26	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	1'848.25	2'900.00	471.80	-1'051.75	-36.27	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	338.30	400.00	865.50	-61.70	-15.43	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			872.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	108.90		106.00	108.90		
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	20'015.14	24'300.00	15'931.68	-4'284.86	-17.63	
3910.00	IV Dienstleistungen			3'707.00			
4232.00	Elternbeiträge	-146'498.75	-150'000.00	-117'345.05	3'501.25	-2.33	
4390.00	Übriger Ertrag	-2'249.60			-2'249.60		
4630.00	Beiträge vom Bund	-42'425.20			-42'425.20		letzte Tranche der Bundessubventionen an neue Betreuungsplätze
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-14'933.90	-15'000.00	-80'080.05	66.10	-0.44	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-20'656.15			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-108.90		-106.00	-108.90		
5280	Frühe Förderung	364'528.02	432'800.00	323'322.17	-68'271.98	-15.77	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'533.95	205'500.00	118'917.95	-36'966.05	-17.99	REF-Nr. 2021-016 Budgetverschiebung von Konto 3132.00 SRB-Nr. 2021-630 Fachstelle Frühe Förderung, befristet Stelle Sachbearbeitung REF-Nr. 2021-009 Budgetverschiebung von Konto 3132.00 REF-Nr. 2021-001 Budgetverschiebung von Konto 3132.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-671.65		-3'240.81	-671.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'167.61	13'700.00	8'200.85	-2'532.39	-18.48	REF-Nr. 2021-016 Budgetverschiebung von Konto 3132.00 SRB-Nr. 2021-630 Fachstelle Frühe Förderung, befristet Stelle Sachbearbeitung REF-Nr. 2021-009 Budgetverschiebung von Konto 3132.00
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-782.10			-782.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'338.25	26'900.00	16'833.40	-6'561.75	-24.39	REF-Nr. 2021-016 Budgetverschiebung von Konto 3132.00 SRB-Nr. 2021-630 Fachstelle Frühe Förderung, befristet Stelle Sachbearbeitung REF-Nr. 2021-009 Budgetverschiebung von Konto 3132.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'792.64	1'900.00	1'322.96	-107.36	-5.65	REF-Nr. 2021-009 Budgetverschiebung von Konto 3132.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'350.01	2'500.00	1'726.56	-149.99	-6.00	REF-Nr. 2021-009 Budgetverschiebung von Konto 3132.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'338.86	1'400.00	986.56	-61.14	-4.37	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		5'600.00		-5'600.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		400.00		-400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	488.85	1'000.00	1'034.45	-511.15	-51.12	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45.70			45.70		

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	259.90	500.00	259.60	-240.10	-48.02	
3110.00	Büromöbel und -geräte			527.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'782.85	24'000.00	13'221.25	-4'217.15	-17.57	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'450.15	30'700.00	33'467.90	-6'249.85	-20.36	REF-Nr. 2021-001 Budgetverschiebung zu Konto 3010.00
							REF-Nr. 2021-009 Budgetverschiebung zu Konto 3010.00
							REF-Nr. 2021-016 Budgetverschiebung zu Konto 3010.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'161.45	4'400.00	6'173.50	4'761.45	108.21	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30.00			30.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'371.00	700.00	720.85	671.00	95.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	88.90	600.00	244.30	-511.10	-85.18	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	132'001.65	140'000.00	125'406.15	-7'998.35	-5.71	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			79.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00		80.00	80.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-300.00		-2'640.00	-300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-27'000.00	-27'000.00				SRB-Nr. 2021-630 Fachstelle Frühe Förderung, befristet Stelle Sachbearbeitung
5290	Mittagstische	172'913.08	334'100.00	149'809.31	-161'186.92	-48.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'288.70	330'000.00	177'695.75	-105'711.30	-32.03	SRB Nr. 2021-187 80% Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal
3049.00	Übrige Zulagen			142.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'864.78	21'800.00	11'736.26	-7'935.22	-36.40	SRB Nr. 2021-187 80% Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'188.62	42'800.00	10'467.33	-28'611.38	-66.85	SRB Nr. 2021-187 80% Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'098.71	3'600.00	1'786.59	-1'501.29	-41.70	SRB Nr. 2021-187 80% Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'906.16	4'400.00	2'468.93	-1'493.84	-33.95	SRB Nr. 2021-187 80% Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'781.49	3'000.00	1'426.88	-1'218.51	-40.62	SRB Nr. 2021-187 80% Stellenpensum für das gesetzlich vorgeschriebene Fachpersonal
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	315.00	1'600.00	227.60	-1'285.00	-80.31	
3099.00	Übriger Personalaufwand	899.50	700.00	695.00	199.50	28.50	
3100.00	Büromaterial	991.10	1'200.00	333.35	-208.90	-17.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'848.60	3'000.00	4'451.10	1'848.60	61.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7.40			7.40		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		-200.00	-100.00	
3104.00	Lehrmittel	673.25	1'000.00	420.00	-326.75	-32.68	
3105.00	Lebensmittel	37'220.10	42'900.00	27'806.10	-5'679.90	-13.24	
3110.00	Büromöbel und -geräte	329.55	10'500.00	385.95	-10'170.45	-96.86	geplante Anschaffungen nicht getätigt

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'973.45	3'500.00		-1'526.55	-43.62	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	78.65	200.00		-121.35	-60.68	
3118.00	Immaterielle Anlagen			261.70			
3120.00	Ver- und Entsorgung	76.00	100.00	59.00	-24.00	-24.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'034.00	600.00	376.65	1'434.00	239.00	
3130.10	Telefonkosten	19.95		207.00	19.95		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			996.25			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'045.10	7'000.00	2'925.97	45.10	0.64	REF-Nr. 2021-043 IT-Support und Betriebskosten Mittagstisch Altstadt
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'891.85	2'600.00	2'437.45	291.85	11.23	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	299.00			299.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen		100.00	20.00	-100.00	-100.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-672.60		746.60	-672.60		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'590.29	11'000.00		590.29	5.37	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	1'272.93	7'000.00		-5'727.07	-81.82	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			199.50			
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-143'982.50	-167'200.00	-98'298.60	23'217.50	-13.89	Corona bedingt weniger angemeldete Kinder
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-61.00		-165.55	-61.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-14'065.00			-14'065.00		Kantonsbeiträge an das Mittagmodul
53	Museen	4'351'746.88	4'661'400.00	4'370'380.39	-309'653.12	-6.64	
5300	Museum zu Allerheiligen	4'212'643.25	4'529'100.00	4'233'246.09	-316'456.75	-6.99	
3000.10	Sitzungsgelder	780.00	3'000.00	1'430.00	-2'220.00	-74.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'799'463.70	1'809'700.00	1'818'464.55	-10'236.30	-0.57	REF-Nr. 2021-007 Budgetverschiebung auf Konto 5400.3010.00
3010.03	Löhne Besucherservice/Raumpflege	592'751.40	592'800.00	549'301.00	-48.60	-0.01	SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand Stundenlöhner
3010.05	temporäre Löhne	128'710.95	128'700.00	110'462.45	10.95	0.01	SRB Nr. 2022-163 höhere Lohnkosten der Provenienzforschung. Dieser wird aus dem Fonds entnommen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-34'937.74		-10'344.55	-34'937.74		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3042.00	Verpflegungszulagen	60.00	1'000.00	797.90	-940.00	-94.00	
3049.00	Übrige Zulagen	14'056.05	12'000.00	13'338.25	2'056.05	17.13	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	166'277.54	166'300.00	169'409.11	-22.46	-0.01	SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand Stundenlöhner
							REF-Nr. 2021-007 Budgetverschiebung auf Konto 5400.3050.00
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-7'263.40	-5'000.00	-4'932.75	-2'263.40	45.27	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	299'152.19	303'700.00	311'379.86	-4'547.81	-1.50	REF-Nr. 2021-007 Budgetverschiebung auf Konto 5400.3052.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'517.32	23'900.00	26'371.59	1'617.32	6.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	34'898.37	31'000.00	35'741.40	3'898.37	12.58	REF-Nr. 2021-007 Budgetverschiebung auf Konto 5400.3054.00

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'965.06	17'900.00	20'433.49	2'065.06	11.54	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'021.66	17'000.00	7'876.30	-9'978.34	-58.70	Es wurden weniger Weiterbildungen infolge Corona besucht.
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'457.05	4'500.00	5'484.40	-42.95	-0.95	
3100.00	Büromaterial	10'232.40	11'500.00	11'867.35	-1'267.60	-11.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'287.58	38'000.00	50'454.17	4'287.58	11.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	52'595.64	52'500.00	47'097.91	95.64	0.18	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'692.62	6'500.00	6'118.03	-807.38	-12.42	
3105.00	Lebensmittel	30'000.00	30'000.00	23'778.15			
3110.00	Büromöbel und -geräte	97'376.57	97'500.00	13'375.35	-123.43	-0.13	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'340.85	10'000.00	6'496.85	340.85	3.41	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	207.10			207.10		
3113.00	Hardware	6'139.75	5'500.00	4'115.19	639.75	11.63	
3118.00	Immaterielle Anlagen	874.05	1'000.00	3'206.69	-125.95	-12.60	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'736.35	8'000.00	8'329.00	736.35	9.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	185'388.35	185'000.00	179'932.60	388.35	0.21	REF-Nr. 2022-008 Budgetverschiebung auf Konto 3920.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	99'307.37	98'700.00	117'371.70	607.37	0.62	
3130.10	Telefonkosten	7'298.87	12'000.00	6'694.45	-4'701.13	-39.18	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	19'354.25	107'400.00	96'137.00	-88'045.75	-81.98	SRB Nr. 2021-479 Begleitung Vernehmlassung Projektleitung Museum 2025 SRB Nr. 2021-295 Machbarkeitsstudie Museum 2025
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	83'654.20	89'100.00	76'930.90	-5'445.80	-6.11	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'135.20	14'700.00	14'638.75	1'435.20	9.76	
3137.10	Pauschalsteuer	6'284.07	5'800.00	5'867.40	484.07	8.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	259'149.27	338'000.00	288'015.36	-78'850.73	-23.33	Die Arbeiten an der Akustikdecke und dem Hochwasserschutz sind begonnen worden, jedoch noch nicht abgeschlossen.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'607.15	1'500.00	1'875.70	107.15	7.14	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'877.29	7'500.00	7'935.95	1'377.29	18.36	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'054.40	2'500.00	991.05	-445.60	-17.82	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'418.23	13'000.00	21'804.15	418.23	3.22	REF-Nr. 2022-007 Budgetverschiebung auf Konto 5300.3161.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	136'480.08	140'000.00	165'413.46	-3'519.92	-2.51	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'772.95	11'400.00	11'258.55	2'372.95	20.82	REF-Nr. 2022-007 Budgetverschiebung von Konto 5300.3158.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'899.25	5'000.00	2'992.40	-2'100.75	-42.02	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	212.65	100.00	-50.00	112.65	112.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			50.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	16'280.46	16'300.00		-19.54	-0.12	SRB Nr. 2022-163 Corona bedingter Mehraufwand infolge Covid 19
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	716'917.41	747'500.00	713'176.99	-30'582.59	-4.09	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	0.50	200.00	-199.50	-99.75		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'767.50	2'400.00	5'418.90	367.50	15.31	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	43'636.30	54'000.00	13'160.00	-10'363.70	-19.19	REF-Nr. 2022-008 Budgetverschiebung von Konto 3120.00
4233.00	Eintritte	-52'896.60	-53'000.00	-50'267.91	103.40	-0.20	
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-20'000.00	-18'600.00	-20'000.00	-1'400.00	7.53	
4240.13	besondere Dienstleistung	-21'810.80	-12'000.00	-15'250.00	-9'810.80	81.76	
4240.16	Einnahmen Besucherservice	-5'000.00	-5'000.00	-4'000.00			
4250.02	Lebensmittelverkäufe	-60'000.00	-60'000.00	-51'031.35			
4250.03	Materialverkäufe	-30'000.00	-30'000.00	-38'002.15			
4250.10	Verkäufe ins Ausland	-254.65	-1'000.00	-520.00	745.35	-74.54	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'431.55	-3'000.00	-4'538.20	-1'431.55	47.72	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-159.85		-478.15	-159.85		
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		-100.00	-42.00	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	-1'100.00	-1'500.00	-1'375.00	400.00	-26.67	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-243'413.70	-245'000.00	-228'546.50	1'586.30	-0.65	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-6'500.00	-5'000.00	-41'079.60	-1'500.00	30.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'032.65	-1'500.00	-1'411.75	467.35	-31.16	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-16'280.46			-16'280.46		siehe Konto 3199.02
4910.00	IV Dienstleistungen	-6'000.00	-6'600.00	-3'350.00	600.00	-9.09	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-256'561.30	-234'900.00	-253'724.30	-21'661.30	9.22	SRB Nr. 2021-295 Machbarkeitsstudie Museum 2025
5301	Sonderausstellungen	139'103.63	132'300.00	137'134.30	6'803.63	5.14	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'154.60		5'771.95	3'154.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	211.24		443.01	211.24		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34.58		74.07	34.58		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	44.28		93.12	44.28		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.31		46.14	25.31		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'211.19	101'000.00	43'329.15	-788.81	-0.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	81'807.54	81'000.00	81'070.72	807.54	1.00	
3113.00	Hardware	337.00	500.00	1'801.55	-163.00	-32.60	
3118.00	Immaterielle Anlagen		500.00		-500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	203'056.94	253'000.00	210'056.92	-49'943.06	-19.74	Verschiebung von Sonderausstellungen infolge der Corona bedingten Museumsschliessungen.
3134.00	Sachversicherungsprämien	696.70	3'500.00		-2'803.30	-80.09	
3137.00	Steuern und Abgaben			679.17			

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'447.25	3'000.00	964.20	-1'552.75	-51.76	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	230.90	6'000.00		-5'769.10	-96.15	
4233.00	Eintritte	-61'068.90	-60'000.00	-78'785.70	-1'068.90	1.78	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'985.00	-13'500.00	-2'100.00	2'515.00	-18.63	
4250.00	Verkäufe		-500.00	-460.00	500.00	-100.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-5'600.00			-5'600.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-25'000.00	-25'000.00	-5'500.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-68'500.00	-55'000.00	-64'000.00	-13'500.00	24.55	Höhere Unterstütsungsbeiträge als budgetiert.
4910.00	IV Dienstleistungen	-4'500.00	-1'700.00	-1'350.00	-2'800.00	164.71	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-76'500.00	-160'500.00	-55'000.00	84'000.00	-52.34	Tiefere Entnahme wegen Verschiebung von Sonderausstellungen. Zusätzlich kompensiert durch geringere Aufwendungen für Sonderausstellungen insgesamt.
54	Bibliotheken	1'641'467.53	1'659'100.00	1'683'439.93	-17'632.47	-1.06	
5400	Bibliotheken	1'627'164.91	1'635'300.00	1'677'284.79	-8'135.09	-0.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'053'411.25	1'052'200.00	1'068'698.85	1'211.25	0.12	REF, Nr. 2021-007, Budgetverschiebung von 5300.3010.00 zu 5400.3010.00, 4'700.- Franken
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-7'889.89		17'415.04	-7'889.89		
3049.00	Übrige Zulagen	2'098.60	2'400.00	1'965.00	-301.40	-12.56	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'745.12	70'100.00	72'967.31	-354.88	-0.51	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'176.00			-1'176.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'656.80	136'300.00	130'907.20	-9'643.20	-7.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'609.19	11'200.00	11'116.02	-590.81	-5.28	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'660.21	14'800.00	15'393.73	-139.79	-0.94	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'383.89	8'400.00	8'790.71	-16.11	-0.19	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'736.66	10'200.00	7'722.58	536.66	5.26	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'578.15	2'700.00	2'637.85	878.15	32.52	
3100.00	Büromaterial	2'480.85	7'900.00	4'543.50	-5'419.15	-68.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'869.36	16'700.00	16'295.79	-1'830.64	-10.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'672.75	15'500.00	25'812.39	-2'827.25	-18.24	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	194'721.67	190'000.00	191'662.92	4'721.67	2.49	
3105.00	Lebensmittel	1'448.55	4'500.00	1'471.45	-3'051.45	-67.81	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	133.85	500.00	277.85	-366.15	-73.23	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'231.25	500.00	2'511.49	731.25	146.25	
3113.00	Hardware	313.10		3'116.70	313.10		
3118.00	Immaterielle Anlagen			604.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'156.08	30'400.00	30'177.67	2'756.08	9.07	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3130.10	Telefonkosten		1'000.00	-1'000.00	-100.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	139'322.55	139'300.00	96'421.69	22.55	0.02	SRB Nr. 2022-163 Wartungskosten Bibliothekssystem inkl. Testserver. SRB Nr. 2021-854 Wartungskosten Bibliothekssystem
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'816.10	4'600.00		-783.90	-17.04	
3137.00	Steuern und Abgaben	73.76		1'519.83	73.76		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'195.80		1'275.45	2'195.80		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	550.60	500.00	207.10	50.60	10.12	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	518.30	1'300.00	903.70	-781.70	-60.13	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'076.01	30'100.00	35'467.21	-8'023.99	-26.66	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'584.15	4'500.00	7'115.81	2'084.15	46.31	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-92.00		-105.00	-92.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'799.15		1'065.65	1'799.15		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	9'579.55	9'600.00		-20.45	-0.21	SRB Nr. 2022-163 Kosten für Personal Zertifikatskontrolle Oktober bis Dezember 2021
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	69'150.00	69'200.00	69'150.00	-50.00	-0.07	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	26'826.40		47'649.00	26'826.40		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-828.00	-800.00	-615.00	-28.00	3.50	
4250.00	Verkäufe	-7'337.70	-6'600.00	-6'270.25	-737.70	11.18	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-11'831.65	-14'200.00	-13'088.45	2'368.35	-16.68	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-174'800.00	-174'800.00	-174'800.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-9'579.55			-9'579.55		siehe Konto 3199.02
5401	Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen	14'302.62	23'800.00	6'155.14	-9'497.38	-39.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'379.30	22'000.00	16'151.07	-1'620.70	-7.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'615.52	57'500.00	10'006.87	-3'884.48	-6.76	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			397.20			
3910.00	IV Dienstleistungen	4'807.80	300.00		4'507.80	1'502.60	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'000.00	-18'000.00	-9'900.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-31'500.00	-28'000.00	-11'000.00	-3'500.00	12.50	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-15'000.00	-10'000.00	500.00	-5'000.00	50.00	
55	Kultur	3'441'651.99	3'084'200.00	2'679'585.07	357'451.99	11.59	
5500	Kultur	460'877.82	436'500.00	301'176.41	24'377.82	5.58	
3000.10	Sitzungsgelder		3'000.00	2'470.00	-3'000.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'695.30	291'500.00	265'697.20	-20'804.70	-7.14	Die Berechnungsgrundlage zum Zeitpunkt der Budgetierung liess einen höheren Aufwand erwarten.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	25'154.58		-20'240.18	25'154.58	Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.	
3049.00	Übrige Zulagen		2'000.00	695.60	-2'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'553.53	21'100.00	16'387.53	-1'546.47	-7.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'214.90	34'400.00	17'742.40	-17'185.10	-49.96	Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'929.56	3'400.00	2'464.02	-470.44	-13.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'106.36	4'500.00	3'446.65	-393.64	-8.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'731.04	2'600.00	1'346.07	-868.96	-33.42	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	490.00	1'300.00	1'043.15	-810.00	-62.31	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	600.00	932.20	-500.00	-83.33	
3100.00	Büromaterial	1'022.15	6'000.00	1'042.51	-4'977.85	-82.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'813.70	12'500.00	15'931.68	3'313.70	26.51	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00	200.00		-120.00	-60.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	983.15	1'000.00	2'188.25	-16.85	-1.69	
3120.00	Ver- und Entsorgung	943.00	1'800.00	1'160.40	-857.00	-47.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'481.04	96'500.00	106'289.00	-18.96	-0.02	SRB Nr. 2022-163 Mitgliedsbeitrag Städtekonferenz Kultur, Beitrag an Caritas für KulturLegi, Online-Formular zur Gesuchstellung und Honorar Schaffhauser Oraelkonzerte SRB Nr. 2022-55 Mitgliederbeiträge und Honorare
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'887.90	13'400.00	15'188.35	1'487.90	11.10	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		7'000.00	4'038.00	-7'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'063.38	6'100.00	7'004.32	-4'036.62	-66.17	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'876.50	2'200.00	3'198.01	3'676.50	167.11	
3170.00	Reisekosten und Spesen	204.90	700.00	198.80	-495.10	-70.73	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	71'415.33			71'415.33		
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	5'700.00	5'700.00	5'700.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'000.00	150.00	1'000.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7'594.20		-10'050.70	-7'594.20		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'000.00		-15'000.00	-15'000.00	Die Kostenbeteiligung des Kantons am Projekt "KulturLegi" war bei der Budgetierung nicht berücksichtigt worden	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-73'974.30	-80'000.00	-127'846.85	6'025.70	-7.53	
5501	Kulturförderung	1'399'011.05	1'391'800.00	1'267'336.00	7'211.05	0.52	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	10'500.00	10'200.00		300.00	2.94	SRB Nr. 2021-572 Kostenerlass Konzertprojekt Carmina Burana
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'315'114.00	1'318'900.00	1'212'186.00	-3'786.00	-0.29	SRB Nr. 2021-521 50 Jahre Frauenstimmrecht Schaffhausen SRB Nr. 2021-130 Projekt 50 Jahre Frauenstimmrecht Schaffhausen

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
							SRB Nr. 2021-317 Beitrag an Verein Musikräume Schaffhausen
3637.00	Beiträge an private Haushalte	83'897.05	83'900.00	61'300.00	-2.95		SRB Nr. 2022-163 Sonderbeiträge an die Kosten des Musikunterrichts
4390.00	Übriger Ertrag			-6'150.00			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-10'500.00	-21'200.00		10'700.00	-50.47	siehe Konto 3199.02
5502	Internationale Bachfeste	91'439.43	93'400.00	110'599.06	-1'960.57	-2.10	Aufgrund der Corona-Situation konnte das Bachfest nur in reduzierter Form durchgeführt werden (Konzerte mit max. 50 Besuchern, keine Kantatengottesdienste). Details siehe Kommentare zu den einzelnen Konten
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	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	104'027.53	132'000.00	87'815.93	-27'972.47	-21.19	Deutlich geringerer Werbe- und Marketingaufwand infolge reduzierter Besucherkapazität bei den Konzerten 2021. Ein Teil der Aufwendungen erfolgte zudem für die Bewerbung des Bachfests 2022 ab Herbst 2021 (Programmbroschüre, Inserate etc.)
3118.00	Immaterielle Anlagen	161.55	1'000.00	605.80	-838.45	-83.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	229'836.92	436'000.00	22'924.75	-206'163.08	-47.29	Durch den Verzicht auf sämtliche grossen Konzerte 2021 und die nicht erfolgte Durchführung der Kantatengottesdienste deutlich geringere Aufwendungen für Honorare, Reisekosten, Übernachtungen etc.
3170.00	Reisekosten und Spesen	459.05	1'500.00		-1'040.95	-69.40	
3910.00	IV Dienstleistungen	580.00			580.00		
4233.00	Eintritte	-41'392.42	-230'000.00		188'607.58	-82.00	siehe Finanzstellenkommentar
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-12'779.20	-2'500.00	-747.42	-10'279.20	411.17	siehe Finanzstellenkommentar
4390.00	Übriger Ertrag	-1'024.00			-1'024.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-70'000.00	-70'000.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-49'930.00	-60'000.00		10'070.00	-16.78	Aufgrund der langen, unsicheren Lage bzgl. Durchführbarkeit konnten geringere Erträge von Sponsoren / Inserenten generiert werden.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-68'500.00	-117'000.00		48'500.00	-41.45	Durch die Absage der Kantatengottesdienste resultierten auch keine Erträge von Seiten der Kirchen als Finanzierungsträger (Beiträge der Kirchengemeinden, Erträge aus Kollekten).
5503	Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann	47'456.71	26'000.00	40'636.96	21'456.71	82.53	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'535.50	46'700.00	52'817.90	1'835.50	3.93	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	11'800.00		-9'653.05	11'800.00		Aufgrund der Umstellung des Anstellungsverhältnisses beim Bühnenmeister vom Mandatsverhältnis in eine Festanstellung wird diese Position erstmals ausgewiesen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'987.77	3'600.00	2'596.99	387.77	10.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'206.15	5'700.00	4'950.00	-493.85	-8.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	603.74	600.00	387.52	3.74	0.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	838.63	700.00	539.68	138.63	19.80	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	474.34	700.00	306.92	-225.66	-32.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'268.55	5'000.00	6'012.75	-2'731.45	-54.63	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	364.53	2'000.00	3'958.25	-1'635.47	-81.77	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-26'622.50	-40'000.00	-21'280.00	13'377.50	-33.44	geringere Vermietungseinnahmen aufgrund der Absage zahlreicher Veranstaltungen infolge der Corona-Situation
5510	Stadtheater	1'442'866.98	1'136'500.00	959'836.64	306'366.98	26.96	Aufgrund der jahresübergreifenden Effekte der Corona-Situation für die Saison 2021/22 fällt die Rechnung 2021 überproportional negativ aus. Dies liegt insbesondere daran, dass alle Rückerstattungen für entfallene Vorstellungen / Abonnenten zu Ende der Saison getätigt wurden und im Rechnungsjahr 2021 erfolgten, auch wenn sie anteilig Vorstellungen der ersten Saisonhälfte (2020) betrafen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	653'216.40	653'200.00	671'471.65	16.40		SRB Nr. 2022-163 zusätzlicher Aufwand im Bereich Besucherservice / Reinigung zur Einhaltung der Corona-Vorschriften (Zertifikatskontrollen, Hygienemassnahmen usw.)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-9'029.19		-23'077.38	-9'029.19		
3049.00	Übrige Zulagen	4'994.55	12'000.00	5'223.70	-7'005.45	-58.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'660.46	44'400.00	46'839.82	-2'739.54	-6.17	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-16'179.50		-16'820.60	-16'179.50		Mutterschaftsentschädigungen und UVG-Taggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'798.32	80'800.00	79'703.88	-1.68		SRB Nr. 2022-163 zusätzlicher Aufwand im Bereich Besucherservice / Reinigung zur Einhaltung der Corona-Vorschriften (Zertifikatskontrollen, Hygienemassnahmen usw.)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'156.86	6'200.00	6'842.92	-43.14	-0.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'874.68	7'300.00	9'874.49	1'574.68	21.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'739.34	5'400.00	6'286.81	339.34	6.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'100.00	10.38	-2'100.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'522.65	4'300.00	3'973.00	222.65	5.18	
3100.00	Büromaterial	3'147.15	8'500.00	4'082.05	-5'352.85	-62.97	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'175.34	3'000.00	4'996.59	-824.66	-27.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	194'835.98	235'000.00	188'927.98	-40'164.02	-17.09	geringerer Aufwand durch Verzicht auf Inserate / Plakate / Drucksachen während der Monate der Schliessung zu Beginn des Jahres
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	655.40	700.00	610.06	-44.60	-6.37	
3110.00	Büromöbel und -geräte	14.95	500.00	1'062.05	-485.05	-97.01	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00	269.25	-1'000.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	25.16		121.15	25.16		
3120.00	Ver- und Entsorgung	76'745.60	95'000.00	78'034.75	-18'254.40	-19.22	Die geringeren Stromkosten resultieren zum einen aus der sukzessiven Umstellung auf LED-Beleuchtung, zum anderen aus der geringeren Anzahl von Vorstellungen infolge der Schliessung.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	621'114.91	1'148'600.00	486'932.33	-527'485.09	-45.92	Durch die Absage oder Verschiebung zahlreicher Vorstellungen in den Monaten Januar-Mai entsprechend geringere Aufwände für Honorare, Reisekosten, Übernachtungen, Caterings etc.
3130.10 Telefonkosten	3'062.05	4'000.00	1'632.70	-937.95	-23.45	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'570.66	20'900.00	20'259.24	-329.34	-1.58	
3134.00 Sachversicherungsprämien	12'835.40	12'900.00	12'417.85	-64.60	-0.50	
3137.00 Steuern und Abgaben			2'159.69			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'961.75	57'300.00	69'741.87	-1'338.25	-2.34	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		12'500.00	3'595.05	-12'500.00	-100.00	ausnahmsweise keine Aufwendungen
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	5'902.35	9'200.00	7'512.38	-3'297.65	-35.84	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'216.60	2'200.00	2'243.65	1'016.60	46.21	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'695.10	3'500.00	856.15	-1'804.90	-51.57	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-290.00	400.00	105.00	-690.00	-172.50	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	195.00			195.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	4'000.00		-2'500.00	-62.50	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	14'055.70	14'100.00		-44.30	-0.31	SRB Nr. 2022-163 Sanitärcontainer zur Einhaltung der Schutzmassnahmen (Sektoren) während der Saison 2020/2021
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	172'318.50	182'700.00	152'461.95	-10'381.50	-5.68	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge		8'000.00		-8'000.00	-100.00	
3910.00 IV Dienstleistungen	6'458.00	10'000.00	3'900.00	-3'542.00	-35.42	
4233.00 Eintritte	-148'755.21	-1'050'000.00	-524'960.61	901'244.79	-85.83	Die Erträge fallen unverhältnismässig tief aus, da sämtliche Rückerstattungen für entfallene Vorstellungen der Saison 2020 Rechnung 2021 belastet wurden.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-15.00			
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-22'265.40	-52'000.00	-26'375.56	29'734.60	-57.18	Durch geringere Ticketerträge (Konto 4233.00) konnten auch deutlich reduzierte Vorverkaufs- und Versandgebühren vereinnahmt werden.
4390.00 Übriger Ertrag	-22'556.78			-22'556.78		Diese Position war nicht budgetiert und umfasst Spenden von Theaterkunden, die zugunsten des Stadttheaters auf Rückerstattungen für entfallene Vorstellungen verzichteten.
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-36'892.30	-110'200.00	-33'062.60	73'307.70	-66.52	SRB Nr. 2021-572 Kostenerlass Konzertprojekt Carmina Burana
						Infolge der Corona-Situation deutlich geringere Erträge aus Hausvermietungen
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-215'000.00	-215'000.00	-215'000.00			
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen	-39'500.00	-42'000.00	-42'500.00	2'500.00	-5.95	
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-30'500.00	-45'000.00	-30'500.00	14'500.00	-32.22	Aufgrund der unsicheren Lage blieben die Beiträge von Sponsoren / Stiftungen unter den Erwartungen.
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-14'055.70			-14'055.70		siehe Konto 3199.02
4910.00 IV Dienstleistungen	-4'557.80			-4'557.80		

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
56	Stadtarchiv	591'429.64	687'600.00	633'407.23	-96'170.36	-13.99	
5600	Stadtarchiv	591'429.64	687'600.00	633'407.23	-96'170.36	-13.99	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	404'981.40	421'900.00	418'134.55	-16'918.60	-4.01	Aufgrund der Kündigung der Mitarbeiterin im Bereich der digitalen Aktenführung auf Ende August 2021 konnte die Stelle während der Monate September bis November nicht besetzt werden. Zudem reduzierte eine Mitarbeiterin ihr Arbeitspensum auf Anfang Juni 2021 von 80% auf 70%.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'064.44		4'767.01	3'064.44		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'065.16	27'400.00	28'144.44	-1'334.84	-4.87	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-15'993.60			-15'993.60		Mutterschaftsurlaub
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'191.95	57'500.00	54'363.00	-8'308.05	-14.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'926.57	4'500.00	4'379.72	-573.43	-12.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'712.66	5'800.00	5'950.46	-87.34	-1.51	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'056.49	3'300.00	3'268.34	-243.51	-7.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'490.10	4'100.00	640.00	-2'609.90	-63.66	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00	2'100.00	1'170.00	-1'000.00	-47.62	
3100.00	Büromaterial	5'703.65	8'500.00	7'067.85	-2'796.35	-32.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'607.56	9'000.00	6'691.35	-392.44	-4.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	172.46	800.00	202.16	-627.54	-78.44	
3110.00	Büromöbel und -geräte			20.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen			3'554.10			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	2'500.00		-1'500.00	-60.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'013.80	4'100.00	5'854.20	1'913.80	46.68	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'029.90	48'900.00	40'711.80	-4'870.10	-9.96	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'317.95	41'500.00	735.00	-34'182.05	-82.37	Infolge Covid 19 konnten Umbauarbeiten im Lesesaal und im Büro des Stadtarchivars nur zum Teil erledigt werden. Umbauarbeiten werden im 2022 fortgesetzt.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			268.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'543.50	29'900.00	38'626.70	-10'356.50	-34.64	Infolge Kapazitätsengpässen (Corona) konnte der eingeplante Betrag nicht vollumfänglich ausgeschöpft werden.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'305.25	3'800.00	4'516.60	2'505.25	65.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen		800.00	346.50	-800.00	-100.00	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'500.00	4'500.00	4'500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	6'680.00	7'500.00		-820.00	-10.93	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			67.50			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			80.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'033.30	-800.00	-516.80	-233.30	29.16	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6.30	-135.25	-6.30		
59	Fonds Bildung					
5998.002	Museumsfonds					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10	Übertragungen Erfolgsrechnung 5300 und 5301	51'971.35	64'799.00	8'971.35	20.86	
4250.00	Verkäufe		-300.00	300.00	-100.00	
4630.00	Beiträge vom Bund	-70'000.00	-44'000.00	-35'000.00	100.00	Der auf mehrere Jahre gesprochene Beitrag vom Bundesamt für Kultur für die Provinienzforschung wird in unterschiedlichen Tranchen ausbezahlt. Im Jahr 2021 höherer Beitrag als budgetiert.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-7'500.00	-7'500.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-10'000.00	-3'820.00	-10'000.00		Zusätzlicher Unterstützungsbeitrag
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-17.40	-55.05	82.60	-82.60	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	35'496.05		35'496.05		Da der Beitrag des Bundesamtes für Kultur in unterschiedlichen Tranchen ausbezahlt wird, ist der Abschluss 2021 höher als budgetiert.
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-9'473.95	200.00	-100.00	
5998.003	Fonds für Walther-Bringolf-Preis zugunsten Musikstudenten					
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'500.00	-1'500.00	-100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	130.00	5'000.00	-4'870.00	-97.40	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-5.60	-16.85	-5.60		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-174.40	-33.15	6'325.60	-97.32	
5998.004	Fonds für das Museum					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	41'500.00	125'500.00	-84'000.00	-66.93	Geringere Entnahme durch Verschiebung von Sonderausstellungen auf Grund Corona bedingter Museumsschliessungen.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-45.30	-135.85	54.70	-54.70	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss		85.85			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-41'504.70	-125'500.00	83'995.30	-66.93	siehe Konto 3980.10
5998.005	Fonds Sammlung Bernhard Neher					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-8.30	-24.85	-8.30		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-41.70	-25.15	58.30	-58.30	
5998.006	Fonds Sturzenegger Stiftung					

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3980.10 Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	239'589.95	250'200.00	243'925.30	-10'610.05	-4.24	SRB Nr. 2021-479 Begleitung Vernehmlassung Projektleitung Museum 2025 SRB Nr. 2021-295 Machbarkeitsstudie Museum 2025
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-239'589.95	-250'200.00	-243'925.30	10'610.05	-4.24	SRB Nr. 2021-479 Begleitung Vernehmlassung Projektleitung Museum 2025 SRB Nr. 2021-295 Machbarkeitsstudie Museum 2025
5998.007 Fonds für Kinder						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		15'000.00		-15'000.00	-100.00	Der jährliche Beitrag an die Gemeinnützige Gesellschaft des Kantons Schaffhausen wird nur noch bei einem ausgewiesenen Defizit ausbezahlt.
3637.00 Beiträge an private Haushalte		10'000.00	7'060.00	-10'000.00	-100.00	Die Skilager 2021 konnten infolge Covid-19 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	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-16.80	-100.00	-52.60	83.20	-83.20	
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-33.20	-25'000.00	-7'057.40	24'966.80	-99.87	siehe Konten 3636.00 und 3637.00
5998.008 Fonds für Kindergartenquartier Hemmental						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-9.30		-27.90	-9.30		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-40.70	-100.00	-22.10	59.30	-59.30	
6 Baureferat	35'130'203.37	23'179'600.00	20'161'992.50	11'950'603.37	51.56	
60 Stabstellen	330'671.94	380'400.00	317'668.34	-49'728.06	-13.07	
6000 Stab Baureferat	330'671.94	380'400.00	317'668.34	-49'728.06	-13.07	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	238'650.65	238'900.00	225'716.00	-249.35	-0.10	SRB-Nr. 2021-784 ausserordentliche Lohnerhöhung infolge Überprüfung Einstufung
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'917.06		507.35	-3'917.06		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'620.18	15'900.00	15'118.72	-279.82	-1.76	SRB-Nr. 2021-784 ausserordentliche Lohnerhöhung infolge Überprüfung Einstufung
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-8'910.00	-300.00	-8'780.00	-8'610.00	2'870.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	36'066.00	35'300.00	33'393.60	766.00	2.17	SRB-Nr. 2021-784 ausserordentliche Lohnerhöhung infolge Überprüfung Einstufung
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'141.63	2'400.00	2'174.97	-258.37	-10.77	SRB-Nr. 2021-784 ausserordentliche Lohnerhöhung infolge Überprüfung Einstufung
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'286.06	3'400.00	3'181.60	-113.94	-3.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'884.11	1'900.00	1'834.44	-15.89	-0.84	SRB-Nr. 2021-784 ausserordentliche Lohnerhöhung infolge Überprüfung Einstufung
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		5'000.00	2'195.30	-5'000.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	213.35	600.00	285.75	-386.65	-64.44	
3100.00 Büromaterial	396.17	2'600.00	629.56	-2'203.83	-84.76	
3102.00 Drucksachen, Publikationen		1'000.00	1'855.70	-1'000.00	-100.00	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	237.50	1'100.00	417.45	-862.50	-78.41	
3110.00	Büromöbel und -geräte		800.00		-800.00	-100.00	
3113.00	Hardware			880.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	229.30	23'300.00	19'058.50	-23'070.70	-99.02	Der Beitrag an Verein Agglomeration wurde versehentlich hier falsch budgetiert. Belastung erfolgte auf Konto 3636.00.
3130.10	Telefonkosten	318.00	400.00	299.40	-82.00	-20.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'770.85	20'800.00	16'783.60	-3'029.15	-14.56	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'076.00	1'000.00	1'956.40	1'076.00	107.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00		-500.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'529.20	25'000.00		-470.80	-1.88	SRB Nr. 2021-862 Beitrag an Verein Agglomeration budgetiert auf Konto 3130.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00	300.00	160.00	-220.00	-73.33	
61	Stadtplanung	14'277'616.19	2'565'400.00	2'925'273.83	11'712'216.19	456.55	
6100	Stadtplanung	14'277'616.19	2'565'400.00	2'925'273.83	11'712'216.19	456.55	
3000.10	Sitzungsgelder	17'100.00	47'000.00	27'270.00	-29'900.00	-63.62	Von den elf geplanten Sitzungen der Stadtbildkommission im 2021 sind vier aufgrund fehlender Geschäfte ausgefallen. Zudem wurden vier Sitzungen per Videokonferenz abgehalten, so dass zusätzlich Wegentschädigung ausfiel.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	921'833.40	932'200.00	902'096.00	-10'366.60	-1.11	Die eine Stelle Projektleitung Raumplanung war während dreier Monate vakant. REF-Nr. 2021-012 Budgetverschiebung auf Konto 3132.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'617.32		8'303.11	3'617.32		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'210.67	62'200.00	63'599.24	10.67	0.02	REF-Nr. 2021-012 Budgetverschiebung auf Konto 3132.00
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-16'091.60		-7'608.00	-16'091.60		Mutterschaftsurlaub Raumplanung für 4 Monate.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'211.90	130'800.00	126'816.35	4'411.90	3.37	REF-Nr. 2021-012 Budgetverschiebung auf Konto 3132.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'666.62	9'000.00	8'814.57	-333.38	-3.70	REF-Nr. 2021-012 Budgetverschiebung auf Konto 3132.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'241.14	13'100.00	13'506.44	141.14	1.08	REF-Nr. 2021-012 Budgetverschiebung auf Konto 3132.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'403.34	7'500.00	7'500.16	-96.66	-1.29	REF-Nr. 2021-012 Budgetverschiebung auf Konto 3132.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'709.48	7'000.00	635.40	-5'290.52	-75.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand	853.60	2'000.00	1'083.70	-1'146.40	-57.32	
3100.00	Büromaterial	984.16	4'000.00	1'064.20	-3'015.84	-75.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'948.80	8'000.00	5'350.60	-2'051.20	-25.64	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'318.60	3'000.00	2'501.35	-1'681.40	-56.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'154.14	5'000.00	4'872.00	-3'845.86	-76.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'388.93	46'000.00	35'728.47	-5'611.07	-12.20	
3130.10	Telefonkosten	839.54	1'000.00	467.70	-160.46	-16.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			21'694.75			

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	320'779.60	373'000.00	210'920.30	-52'220.40	-14.00	REF-Nr. 2021-012 Budgetverschiebung von 6100.3010.00-305x.00
							SRB Nr. 2021-480 Finalisierung des privaten Quartierplans "Ebnet West"
							SRB-Nr. 2021-554 Externe Begleitung bezüglich Revision der Parkplatzverordnung
							Die vorgesehenen Arbeiten konnten nicht im geplanten Umfang in den Bereichen öffentlicher Raum und Lärm ausgeführt werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'911.90	36'800.00	33'268.65	-3'888.10	-10.57	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'831.25	9'800.00	5'728.60	31.25	0.32	SRB Nr. 2022-163 Grosser Bildschirm für Sitzungszimmer, Anpassungen bei Programmen
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'158.45	14'000.00	5'443.20	-9'841.55	-70.30	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	144'003.35	285'000.00	1'000'881.65	-140'996.65	-49.47	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	215'000.00	215'000.00	195'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00	4'000.00	2'699.99	-3'300.00	-82.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	454'893.00	489'000.00	354'455.95	-34'107.00	-6.97	SRB Nr. 2021-459 Beitrag Denkmalpflege Restaurierung "Zur Stokarburg"
							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			12'000'000.00		Bildung einer finanzpolitischen Reserve für einen Klimafonds
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	105.50		188.00	105.50		
3910.00	IV Dienstleistungen			12'036.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	240.00		320.00	240.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-746.45			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-5'275.90			-5'275.90		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-18'110.00	-20'000.00	-12'860.00	1'890.00	-9.45	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-39'411.00	-70'000.00	-57'158.10	30'589.00	-43.70	Der angenommene Erfahrungswert zum Budgetzeitpunkt war zu hoch.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-48'600.00	-50'000.00	-48'600.00	1'400.00	-2.80	
62	Hochbau	6'687'146.00	6'959'600.00	6'228'921.63	-272'454.00	-3.91	
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	2'928'003.00	2'998'600.00	2'269'522.65	-70'597.00	-2.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'064'198.70	1'116'800.00	1'003'794.20	-52'601.30	-4.71	SRB Nr. 2021-298 80-100%-ige Stelle Projektleiter/in
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	55'572.81		-36'605.99	55'572.81		Ein Mitarbeiter konnte krankheitsbedingt seine Ferien nicht beziehen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'404.42	74'300.00	64'456.49	104.42	0.14	SRB Nr. 2021-298 80-100%-ige Stelle Projektleiter/in
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'129.60		-2'235.50	-5'129.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	152'860.10	158'300.00	141'673.70	-5'439.90	-3.44	SRB Nr. 2021-298 80-100%-ige Stelle Projektleiter/in
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'780.67	10'700.00	9'217.61	80.67	0.75	SRB Nr. 2021-298 80-100%-ige Stelle Projektleiter/in
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'606.67	15'600.00	13'556.56	6.67	0.04	SRB Nr. 2021-298 80-100%-ige Stelle Projektleiter/in

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'936.68	8'900.00	7'753.96	36.68	0.41	SRB Nr. 2021-298 80-100%-ige Stelle Projektleiter/in
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	342.00	4'000.00	901.25	-3'658.00	-91.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'472.20	3'500.00		-1'027.80	-29.37	
3100.00	Büromaterial	7'965.84	10'000.00	12'247.75	-2'034.16	-20.34	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'847.10	9'000.00	7'972.95	-2'152.90	-23.92	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'664.81	2'500.00	2'564.58	1'164.81	46.59	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'780.45	8'000.00	7'077.50	-219.55	-2.74	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'857.99	15'000.00	14'475.08	-10'142.01	-67.61	Die budgetierten grösseren Anschaffungen erfolgen im Jahr 2022.
3113.00	Hardware	4'246.00	2'000.00	1'706.60	2'246.00	112.30	
3118.00	Immaterielle Anlagen			306.68			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'074.50	44'000.00	37'640.30	-15'925.50	-36.19	Die externen Bauzeichneraufgaben fielen im aktuellen Jahr tiefer aus.
3130.10	Telefonkosten	3'613.35	2'000.00	1'960.45	1'613.35	80.67	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	708'506.76	521'000.00	230'626.80	187'506.76	35.99	für Details vgl. Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	44'234.45	70'000.00	35'504.30	-25'765.55	-36.81	SRB Nr. 2021-545 Werkhof SH Power 2. Planerwahlverfahren Architekturleistungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	58'904.65	69'500.00	57'567.25	-10'595.35	-15.25	Geplante Stellenbesetzung erfolgt erst 2022, daher ein Arbeitsplatz weniger als budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien			90.40			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-218'064.78	74'000.00	254'509.66	-292'064.78	-394.68	SRB Nr. 2021-623 Munot Sicherheitskonzept empfohlene Sofortmassnahmen Auflösung Vorjahresrückstellung Bleisanierung Schiessanlage Birch
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'668.12	23'400.00	21'600.37	-4'731.88	-20.22	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	25'583.05	26'500.00		-916.95	-3.46	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	186'668.00	186'700.00	186'668.00	-32.00	-0.02	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'758.20	9'900.00	8'809.70	-141.80	-1.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	370.90	800.00	588.60	-429.10	-53.64	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	759'906.61	892'100.00	720'521.27	-132'193.39	-14.82	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			8'449.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	545.35			545.35		
3910.00	IV Dienstleistungen	13'774.00		40.00	13'774.00		Erbrachte interne Leistungen für Projekte, welche gem. Konto 4312.00 auf das entsprechende Projekt aktiviert werden.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			80.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100.00	-35.00	-100.00	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'678.55		-2'928.50	-5'678.55		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-5.05		-2'470.80	-5.05		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-19'531.40	-290'000.00	-345'208.57	270'468.60	-93.27	siehe Konto 3910.00

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-57'600.00	-65'500.00	-57'750.00	7'900.00	-12.06	
4630.00	Beiträge vom Bund	-20'316.00		-65'552.00	-20'316.00		Subvention Denkmalpflege für Windfang Münster
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-20'316.00		-65'552.00	-20'316.00		Subvention Denkmalpflege für Windfang Münster
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-4'500.00	-4'500.00	-4'500.00			
6210	Facility Management	3'495'485.49	3'751'900.00	3'463'100.37	-256'414.51	-6.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	757'839.35	828'300.00	783'988.55	-70'460.65	-8.51	Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3010.04	Löhne Werkhof	686'193.00	696'100.00	655'303.00	-9'907.00	-1.42	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-19'351.44		-1'322.12	-19'351.44		Die Ferien- und Gleitzeitguthaben des Vorjahres werden bis Ende März im Folgejahr abgebaut.
3049.00	Übrige Zulagen	6'798.45	13'300.00	6'038.50	-6'501.55	-48.88	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'851.30	101'400.00	100'078.29	-5'548.70	-5.47	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-6'044.50	-16'000.00	-1'698.55	9'955.50	-62.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'805.78	190'900.00	140'713.97	-35'094.22	-18.38	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.5% berücksichtigt.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'736.92	26'600.00	25'899.97	-3'863.08	-14.52	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'078.55	21'500.00	21'067.66	-1'421.45	-6.61	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'395.01	12'500.00	11'903.86	-1'104.99	-8.84	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'377.05	6'500.00	6'132.70	-2'122.95	-32.66	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'354.45	3'900.00	1'027.90	454.45	11.65	
3100.00	Büromaterial	1'923.07	1'900.00	2'190.15	23.07	1.21	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	108'496.84	111'800.00	81'997.27	-3'303.16	-2.95	SRB Nr. 2021-862 Hygieneprodukte
3102.00	Drucksachen, Publikationen	826.95	1'000.00	432.75	-173.05	-17.31	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'529.85	6'000.00	5'689.20	-1'470.15	-24.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	57'224.20	66'000.00	23'855.05	-8'775.80	-13.30	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'513.85	5'000.00	5'271.85	-486.15	-9.72	
3113.00	Hardware	4'937.37	6'400.00	2'263.80	-1'462.63	-22.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	540'496.15	639'000.00	526'085.54	-98'503.85	-15.42	Minderaufwand da zum Budgetzeitpunkt mit einem Durchschnittswert für Energiekosten der letzten drei Jahr kalkuliert wurde. Im aktuellen Jahr sind diese tiefer.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	168'957.90	190'000.00	175'537.50	-21'042.10	-11.07	Die Wäsche der Arbeitskleider sowie die Grundreinigungen der Bibliotheken konnten günstiger in Auftrag gegeben werden als budgetiert.
3130.10	Telefonkosten	5'665.60	7'100.00	4'092.30	-1'434.40	-20.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'136.00	17'200.00	15'706.50	1'936.00	11.26	
3134.00	Sachversicherungsprämien	78'278.30	116'200.00	77'058.35	-37'921.70	-32.63	Der Budgetbetrag der Sachversicherungen wurde aus dem Durchschnitt der letzten drei Jahre errechnet. Durch die Aufteilung der Versicherungsprämien auf andere Finanzstellen entstand ein Minderaufwand.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	917'470.39	917'500.00	956'058.24	-29.61		SRB Nr. 2021-299 Reparaturarbeiten am Mohrenbrunnen

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
							SRB Nr. 2022-163, diverse Kleinaufträge
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	23'724.42	19'000.00	19'682.24	4'724.42	24.87	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	588.05	8'000.00	588.05	-7'411.95	-92.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'361.20	4'600.00	3'652.70	-1'238.80	-26.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'356.00	3'000.00	1'685.45	-1'644.00	-54.80	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	13'857.35	10'000.00	20'641.46	3'857.35	38.57	SRB Nr. 2022-163 Budgetverschiebung von Konto 3810.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'564.45	43'600.00	42'391.65	-35.55	-0.08	SRB Nr. 2022-163 Erhöhung Beitrag der Kirchgemeinde gemäss Leistungsvereinbarung (Stadt 25% der Kosten)
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	7'789.44	9'500.00	8'086.97	-1'710.56	-18.01	
3910.00	IV Dienstleistungen	13'385.20	16'000.00	5'942.55	-2'614.80	-16.34	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'941.40	-8'800.00	-3'154.50	3'858.60	-43.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-43'666.02	-27'400.00	-25'000.00	-16'266.02	59.37	Die Rückerstattungen bei Glasschäden etc. der Gebäudeversicherung sind deutlich höher als in den Vorjahren.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-3'415.00	-9'500.00	-3'870.00	6'085.00	-64.05	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-71'220.85	-103'200.00	-80'040.35	31'979.15	-30.99	Minderertrag für die Betreuung der Kirchen und des Munots
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-13'857.35	-47'300.00	-20'641.46	33'442.65	-70.70	Die Covid-Spezialreinigungen konnten günstiger umgesetzt werden als erwartet.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-19'725.39	-28'500.00	-19'539.62	8'774.61	-30.79	
4910.00	IV Dienstleistungen	-107'805.00	-107'200.00	-112'697.00	-605.00	0.56	
6220	Bau- u. Feuerpolizei	263'657.51	209'100.00	496'298.61	54'557.51	26.09	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'196.00	797'300.00	799'740.00	-4'104.00	-0.51	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'332.51		5'877.94	-2'332.51		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'845.33	53'100.00	54'586.47	-254.67	-0.48	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	124'291.80	123'200.00	122'511.00	1'091.80	0.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'981.93	9'700.00	9'884.91	-718.07	-7.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'072.05	11'200.00	11'489.13	-127.95	-1.14	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'327.89	6'400.00	6'549.96	-72.11	-1.13	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'830.90	8'000.00	838.50	-3'169.10	-39.61	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'500.00		-300.00	-20.00	
3100.00	Büromaterial	7'817.92	7'000.00	3'463.20	817.92	11.68	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'074.60	22'000.00	4'199.70	-17'925.40	-81.48	Zu hoch budgetiert
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'759.20	11'000.00	14'849.20	-240.80	-2.19	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	71.00	1'000.00	71.00	-929.00	-92.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	613.20		4'928.95	613.20		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'669.80		30.80	2'669.80		
3118.00	Immaterielle Anlagen			473.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.50	1'900.00	677.95	3'600.50	189.50	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3130.10	Telefonkosten	1'602.95	1'500.00	1'670.25	102.95	6.86	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'192.00	21'200.00	8'000.00	-8.00	-0.04	SRB Nr. 2022-163 IKL Prüfung der Mobilfunkanlagen (5G), wird an Gesuchsteller weiterverrechnet
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'556.50	40'100.00	38'476.80	-1'543.50	-3.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'276.25	8'000.00	2'147.95	-2'723.75	-34.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'788.30	15'300.00	18'261.20	3'488.30	22.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'492.60	2'200.00	2'197.80	1'292.60	58.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'361.85	3'000.00	1'046.00	-1'638.15	-54.61	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'418.30	7'100.00	-6'941.30	-5'681.70	-80.02	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	350.00	3'400.00	5'980.00	-3'050.00	-89.71	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	21'000.00	21'000.00	17'000.00			SRB Nr. 2022-163 Höhere Kontrollen infolge Rhythmuswechsels, entsprechend wurden mehr Vignetten benötigt.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-686'951.05	-681'000.00	-480'183.70	-5'951.05	0.87	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-15'000.00	80.00	15'000.00	-100.00	Jeweils eine Annahme für die Erträge aus der Nutzung des öffentlichen Grundes bei Baustellen. Im 2021 konnte keine diesbezügliche Baustelle abgerechnet werden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3.80		-5.00	-3.80		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-88'513.00	-140'000.00	-34'592.00	51'487.00	-36.78	Es wurden weniger Abgasmessungen bei Feuerungsanlagen durchgeführt. Dies als Folge weniger Anlagen und dem längeren Prüfzyklus
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-91'058.00	-110'000.00	-106'804.00	18'942.00	-17.22	Bei den Dienstleistungen (Feuerpolizei) für die Gemeinde Neuhausen waren weniger Stunden zu verrechnen als budgetiert.
4910.00	IV Dienstleistungen	-413.00	-2'000.00	-1'104.00	1'587.00	-79.35	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-14'362.00	-19'500.00	-9'104.00	5'138.00	-26.35	
6221	Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle						
3100.00	Büromaterial		4'000.00	420.05	-4'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	163'940.95	213'000.00	105'887.25	-49'059.05	-23.03	Es wurden weniger Messungen gemacht, dies als Folge von weniger Anlagen und längerem Prüfzyklus.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'800.00	30'000.00	15'060.00	-6'200.00	-20.67	
3137.10	Pauschalsteuer	10'991.10	14'900.00	7'980.96	-3'908.90	-26.23	
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	9'145.35	100.00	25'130.94	9'045.35	9'045.35	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	14'362.00	19'500.00	9'104.00	-5'138.00	-26.35	
4250.07	Vignettenverkauf	-195'489.40	-238'000.00	-130'963.20	42'510.60	-17.86	Es wurden weniger Vignetten verkauft, eine Folge von weniger Anlagen und längerem Prüfzyklus.
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-5'750.00	-29'500.00	-15'620.00	23'750.00	-80.51	Durch weniger Ertrag gemäss Konto 4250.07 konnte weniger ins Fremdkapital eingelegt werden.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-21'000.00	-14'000.00	-17'000.00	-7'000.00	50.00	
63	Tiefbau	6'511'663.08	5'012'100.00	3'822'190.36	1'499'563.08	29.92	
6300	Stabstelle Tiefbau	5'978'044.87	4'012'300.00	2'950'508.28	1'965'744.87	48.99	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149'020.85	149'500.00	149'030.50	-479.15	-0.32	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'184.91		7'306.85	-5'184.91		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'607.05	9'900.00	10'591.17	-292.95	-2.96	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'392.00	22'400.00	22'230.00	-8.00	-0.04	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'341.61	1'500.00	1'521.04	-158.39	-10.56	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'013.71	2'100.00	2'233.56	-86.29	-4.11	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'158.52	1'200.00	1'283.68	-41.48	-3.46	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand		1'000.00	130.50	-1'000.00	-100.00	
3100.00 Büromaterial	223.45	800.00		-576.55	-72.07	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			113.05			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	237.50	800.00	231.50	-562.50	-70.31	
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'407'620.25	1'702'000.00	1'749'999.45	-294'379.75	-17.30	Aufwendungen der öffentlichen Beleuchtung fiel tiefer aus als budgetiert
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'071'090.86	5'069'900.00	5'117'597.62	1'190.86	0.02	SRB Nr. 2021-135 Öffnung von Einbahnstrassen und Fahrverbote für Velos SRB Nr. 2021-242 Umsetzung neue Bundesbestimmung zum Veloverkehr REF-Nr. 2022-001 Budgetverschiebung auf Konto 3141.00 REF-Nr. 2022-002 Budgetverschiebung auf Konto 3141.00
3130.10 Telefonkosten	2'002.95	1'000.00	629.55	1'002.95	100.30	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	685'594.92	1'578'000.00	361'189.67	-892'405.08	-56.55	siehe Detail zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung SRB Nr. 2021-765 Schadensanierung Stützmauer Hochstrasse GSB Aufwertung Bahnhofstrasse
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'665.00		3'484.50	3'665.00		
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'156.60	3'000.00	1'696.30	156.60	5.22	
3141.00 Unterhalt Strassen	1'595'099.79	1'600'000.00	909'848.33	-4'900.21	-0.31	SRB Nr. 2021-862 Winterdienstkosten 2021 SRB Nr. 2021-462 Erneuerung Bahnhofstrasse REF-Nr. 2022-001 Budgetverschiebung auf Konto 3141.00 REF-Nr. 2022-002 Budgetverschiebung auf Konto 3141.00
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	60'326.90	75'000.00	15'000.00	-14'673.10	-19.56	SRB Nr. 2021-117 Provisorische Busdächer Bahnhofstrasse SRB Nr. 2021-591 URh Landstellen Schaffhausen, Beschaffung digitale Stelen
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	360.00		420.00	360.00		
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'260.95			2'260.95		
3300.02 Planmässige Abschreibungen Strassen	992'314.93	930'700.00	901'367.19	61'614.93	6.62	
3300.03 Planmässige Abschreibungen Anlagen	92'455.79	116'000.00	78'227.02	-23'544.21	-20.30	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien		123'199.00			
3300.08	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	153'458.47	99'900.00	130'142.25	53'558.47 53.61	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	201.00		201.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	35'917.50	20'000.00	219'513.85	15'917.50 79.59	Interne Verrechnung seitens Grün Schaffhausen und Stadtpolizei für Investitionsprojekte. Diese werden gemäss Konto 4310.00 auf das entsprechende Projekt in der Investitionsrechnung aktiviert.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		160.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'392.45	-1'400.00	-12'339.10	-16'992.45 1'213.75	diverse Erträge von Dritten für Unfallschäden
						SRB Nr. 2021-341 Stadtstrand Kostenerlass Endreinigung
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-239'691.07	-151'400.00	-250'838.53	-88'291.07 58.32	diverse Erträge von Dritten für Aufbruchgesuche
						SRB Nr. 2021-341 Stadtstrand Kostenerlass Endreinigung
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-19'479.85		-219'513.85	-19'479.85	siehe Kommentar Konto 3910.00
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		-626'000.00		626'000.00 -100.00	im aktuellen Jahr wurden keine aktivierbaren Projekte abgeschlossen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00		
4630.00	Beiträge vom Bund	-41'617.20			-41'617.20	Bundesbeiträge für flankierende Massnahmen, Engpassbeseitigung Fäsenstaubtrunnel II
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-55'917.45			-55'917.45	Kantonsbeiträge für Kleinmassnahmen Hochwasserschutz
4910.00	IV Dienstleistungen	-130'500.00	-127'900.00	-96'600.00	-2'600.00 2.03	SRB Nr. 2021-502 Installation vier Ladestationen Kirchhofplatz
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-3'796'692.80	-6'461'700.00	-6'271'346.82	2'665'007.20 -41.24	Die Entnahme aus dem Erschliessungsfonds fiel tiefer aus als zum Budgetzeitpunkt geplant.
6310	Entsorgung	533'618.21	999'800.00	871'682.08	-466'181.79 -46.63	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'266'093.40	1'266'100.00	1'271'041.40	-6.60	SRB Nr. 2022-163 Aushilfen da längere Absenzen bei Personal, Rückvergütung siehe Konto 3050.01
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-27'846.31		-5'859.99	-27'846.31	Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	3'816.50	7'600.00	7'577.50	-3'783.50 -49.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'903.61	83'100.00	87'653.53	-1'196.39 -1.44	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-16'681.65		-7'559.15	-16'681.65	Rückerstattung Krankentaggeld
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'911.82	157'700.00	158'806.43	-8'788.18 -5.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'102.17	32'700.00	33'875.50	-5'597.83 -17.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'168.38	17'600.00	18'454.09	-431.62 -2.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'714.47	10'000.00	10'613.60	-285.53 -2.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'783.85	1'500.00	2'375.00	283.85 18.92	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'032.15	2'000.00	2'085.00	1'032.15 51.61	
3100.00	Büromaterial	2'713.72	4'000.00	3'707.00	-1'286.28 -32.16	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	123'192.71	98'500.00	122'055.55	24'692.71 25.07	SRB Nr. 2022-163 Dieselpreis um 40% gestiegen
3102.00	Drucksachen, Publikationen	48'317.75	48'300.00	32'533.75	17.75 0.04	SRB Nr. 2022-163 Verbuchung Abfallkalender-Druck 2022 im Jahr 2021

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		-500.00	-100.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'115.70	5'000.00	-1'884.30	-37.69		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'731.80	2'000.00	2'000.50	-268.20	-13.41	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'699.90	21'700.00	24'147.90	-0.10	SRB Nr. 2022-163 Arbeitskleider für fünf neue Mitarbeiter	
3118.00	Immaterielle Anlagen		6'526.60				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	306'347.47	466'000.00	427'516.60	-159'652.53	-34.26	Ausgaben Glassammlung wurden zu hoch budgetiert.
3130.10	Telefonkosten	601.50	1'000.00	1'145.95	-398.50	-39.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	81'633.05	89'600.00	89'618.45	-7'966.95	-8.89	
3137.10	Pauschalsteuer	105'573.08	105'600.00	93'157.19	-26.92	-0.03	SRB Nr. 2022-163 Die Pauschalsteuer ist in Abhängigkeit mit dem steuerpflichtigen Ertrag, welcher höher ist als budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		528.60				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	277'357.41	302'100.00	204'663.89	-24'742.59	-8.19	SRB Nr. 2021-86 Reparaturkosten Fahrzeug SRB Nr. 2022-163 höhere Fahrzeugreparaturen von älteren Fahrzeugen
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		3'500.00		-3'500.00	-100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'033.25	73'000.00		33.25	0.05	SRB Nr. 2022-163 Höhere Miete Schweizersbild und Nebenkosten Parkplätze, welche an die Mitarbeiter gemäss Konto 4260.00 weiterverrechnet werden.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'506.75	1'400.00	3'215.65	3'106.75	221.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	88.00	1'000.00		-912.00	-91.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'584.10	22'000.00	15'970.90	-18'415.90	-83.71	Weniger Wertberichtigungen wie budgetiert.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'961.05	14'000.00	17'830.44	-38.95	-0.28	SRB Nr. 2022-163 Abschreibungen von erfolglos betriebenen Forderungen
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	74'123.99	109'100.00	94'133.00	-34'976.01	-32.06	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'655'085.85	1'655'100.00	1'565'564.80	-14.15		SRB Nr. 2022-163 Aufgrund feuchter Witterung im Sommer mehr Grün- und Schwarzabfall angeliefert. Dafür auch mehr Erträge gemäss Konto 4240.17
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	101'790.61	101'800.00	101'790.61	-9.39	-0.01	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			-746.61			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'420.00		746.61	1'420.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	4'500.00	4'500.00	4'500.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000.00	19'000.00	19'000.00			
4240.17	Gebühren für Behandlung Kehricht und Sperrgut	-3'471'054.13	-3'352'200.00	-3'270'965.38	-118'854.13	3.55	siehe Konto 3632.00
4240.25	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-94'300.20	-90'000.00	-86'274.55	-4'300.20	4.78	
4250.09	Verkäufe	-38'772.00			-38'772.00		Ertrag für Fahrzeugverkauf aufgrund Ersatzbeschaffung
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'543.65		-377.60	-5'543.65		
4270.01	Kontrollgebühren	-2'046.30	-2'000.00	-1'077.00	-46.30	2.32	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
4309.03	übriger betrieblicher Ertrag aus Abfallentsorgung	-180'500.93	-125'000.00	-64'621.25	-55'500.93	44.40	höhere Erträge aufgrund hohen Vergütungen für Rohstoffe (Altpapier, Karton, Glas, Altmetall)
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-106'300.66	-130'000.00	-89'713.03	23'699.34	-18.23	weniger Bezug von Kehrlichmarken durch städtische Abteilungen
4910.00	IV Dienstleistungen	-6'240.00	-29'000.00	-23'959.40	22'760.00	-78.48	Kein Dieserverkauf mehr da Umzug nach Schweizersbild
							REF-Nr. 2021-022 Budgetverschiebung auf Konto 42003101.00
64	Grün Schaffhausen	7'323'106.16	8'262'100.00	6'867'938.34	-938'993.84	-11.37	
6400	Grün- und Sportanlagen	3'013'100.12	3'191'500.00	2'683'326.81	-178'399.88	-5.59	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'251'002.75	2'282'700.00	2'226'532.05	-31'697.25	-1.39	Weniger Aushilfen, da die Fahrzeuge zeitweise nur mit max. zwei Personen besetzt wurden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-33'128.04		9'320.62	-33'128.04		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	2'456.65	2'000.00	2'290.60	456.65	22.83	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'641.26	151'900.00	151'308.34	-4'258.74	-2.80	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-12'491.70		-14'878.90	-12'491.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	307'888.80	307'900.00	311'758.75	-11.20		SRB Nr. 2022-163 Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49'033.94	66'400.00	59'257.04	-17'366.06	-26.15	Die Beiträge wurden mit 2.0% abgerechnet.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	30'938.81	32'000.00	31'878.64	-1'061.19	-3.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'706.68	18'300.00	20'407.83	1'406.68	7.69	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	99'427.61	100'000.00	114'455.09	-572.39	-0.57	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	141'382.75	148'000.00	162'483.90	-6'617.25	-4.47	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'195.70		220.70	1'195.70		
3120.00	Ver- und Entsorgung	75'065.68	100'000.00	78'378.60	-24'934.32	-24.93	Geringerer Wasserverbrauch, da immer wieder Niederschläge.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'850.06	75'000.00	62'770.80	-19'149.94	-25.53	Minderaufwand infolge weniger Fuhrleistungen und Absaugungen von Schächten
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	43'681.25	52'000.00	18'603.60	-8'318.75	-16.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'926.30	5'700.00	2'868.35	-3'773.70	-66.21	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	520'833.07	541'000.00	359'418.93	-20'166.93	-3.73	SRB Nr. 2022-163 Erhöhter Aufwand für die Baumpflege
							SRB Nr. 2021-341 Stadtstrand Bau Holzplattform
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'437.85	10'000.00	7'183.25	-3'562.15	-35.62	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	77'507.70	90'000.00	83'866.14	-12'492.30	-13.88	Es sind keine gravierenden Reparaturen angefallen.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	23'118.60	25'200.00	24'903.50	-2'081.40	-8.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen	33.00		165.00	33.00		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	231'989.28	226'600.00	229'799.28	5'389.28	2.38	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	13'200.00	13'200.00	13'200.00			
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	45'840.00	45'800.00	45'840.00	40.00	0.09	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	300.25	1'500.00	3'724.65	-1'199.75	-79.98	
3910.00	IV Dienstleistungen		10'000.00	7'746.45	-10'000.00	-100.00	Dieselbezug Tankstelle TBA an Hochstrasse wurde aufgehoben
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-66'951.05	-115'200.00	-53'878.45	48'248.95	-41.88	Da weniger Veranstaltungen auch weniger Kostenerlasse, Instandstellungsarbeiten etc. SRB Nr. 2021-341 Stadtstrand Bau Holzplattform
4250.00	Verkäufe	-7'815.04	-5'500.00	-11'177.85	-2'315.04	42.09	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'739.04	-10'000.00	-9'782.50	8'260.96	-82.61	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1.35		-76.35	-1.35		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-84'270.90			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-79'336.70	-80'500.00	-2'268.30	1'163.30	-1.45	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-77'068.35			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-60'000.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		-1'500.00		1'500.00	-100.00	
4910.00	IV Dienstleistungen	-931'894.95	-901'000.00	-1'031'653.70	-30'894.95	3.43	Vermehrt Arbeiten für Abteilung Immobilien und für städtische Heime.
6410	Gärtnerei	461'512.55	533'600.00	464'180.99	-72'087.45	-13.51	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900'867.55	910'700.00	909'067.15	-9'832.45	-1.08	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'185.10		-3'166.04	-2'185.10		
3049.00	Übrige Zulagen	1'203.65	1'500.00	1'096.20	-296.35	-19.76	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'808.45	62'300.00	61'933.35	-2'491.55	-4.00	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-880.00		-6'322.15	-880.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'827.95	94'800.00	97'195.80	-972.05	-1.03	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'938.79	26'500.00	25'806.44	-5'561.21	-20.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'543.19	12'800.00	13'079.40	-256.81	-2.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'438.22	7'300.00	6'801.69	-861.78	-11.81	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	458'042.88	458'100.00	480'713.04	-57.12	-0.01	REF Nr. 2022-004 höhere Ausgaben für Verbrauchsmaterial
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	74'329.60	78'000.00	5'188.78	-3'670.40	-4.71	SRB Nr. 2021-320 Ersatz Giessfahrzeug
3120.00	Ver- und Entsorgung	34'363.13	59'000.00	30'781.40	-24'636.87	-41.76	Weniger Holzschnitzel, weniger Wasserverbrauch aufgrund feuchter Witterung und mehr Regenwasserspeicherung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'793.70	11'500.00	10'281.90	-706.30	-6.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'345.90	3'800.00	3'242.80	-454.10	-11.95	
3137.10	Pauschalsteuer	14'035.69	14'300.00	14'249.49	-264.31	-1.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'669.85	8'000.00	27'646.35	-5'330.15	-66.63	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'525.34	48'000.00	30'026.87	-8'474.66	-17.66	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'258.35	7'500.00	8'236.66	758.35	10.11	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		500.00	250.00		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	617.20	2'000.00	-1'875.00	-1'382.80	-69.14	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-468.90	900.00	385.00	-1'368.90	-152.10	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'100.00	45'100.00	45'100.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			-0.01			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'019.75	3'000.00	429.95	-1'980.25	-66.01	
3910.00	IV Dienstleistungen		6'000.00	472.05	-6'000.00	-100.00	
4231.00	Kursgelder		-2'000.00		2'000.00	-100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500.00		500.00	-100.00	
4240.18	Grabbepflanzung inkl. Arbeiten für Dritte	-155'127.20	-175'000.00	-163'566.20	19'872.80	-11.36	Die Anzahl der bepflanzbaren Gräber nimmt ab, daher weniger Pflanzenbedarf und weniger Pflanzarbeiten.
4240.19	Grabpflanzen	-160'964.78	-190'500.00	-167'335.60	29'535.22	-15.50	Die Anzahl der bepflanzbaren Gräber nimmt ab, daher weniger Pflanzenbedarf und weniger Pflanzarbeiten.
4250.08	Blumenladen	-993'230.95	-932'000.00	-953'346.70	-61'230.95	6.57	In der Corona-Pandemie wurden heimische Läden vermehrt geschätzt, dies führte zu einem höheren Ertrag als budgetiert.
4250.09	Verkäufe ins Ausland	-6'053.37	-7'000.00	-6'605.73	946.63	-13.52	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-27.14	-3'500.00		3'472.86	-99.22	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1.95		-5.05	-1.95		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-7'427.25	-10'500.00	-5'730.85	3'072.75	-29.26	
4910.00	IV Dienstleistungen	-100.00	-6'500.00	-100.00	6'400.00	-98.46	
6420	Friedhöfe	804'644.78	910'500.00	685'024.09	-105'855.22	-11.63	
3000.10	Sitzungsgelder		600.00		-600.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	672'309.00	705'600.00	686'031.85	-33'291.00	-4.72	Für einen langzeiterkrankten Mitarbeiter war ein Wiedereinstieg vorgesehen, welcher nicht umgesetzt werden konnte.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'694.31		-41'554.14	-4'694.31		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'259.78	47'000.00	44'486.10	-2'740.22	-5.83	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-9'083.75		-29'787.75	-9'083.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'241.05	73'400.00	69'269.65	-7'158.95	-9.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'100.68	20'500.00	17'429.06	-6'399.32	-31.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'274.59	9'800.00	9'367.88	-525.41	-5.36	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'594.85	5'600.00	4'689.54	-1'005.15	-17.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00			140.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'533.40	18'000.00	17'084.84	-466.60	-2.59	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	60'000.00	60'000.00	17'126.07			
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'852.92	18'000.00	7'405.35	-8'147.08	-45.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'057.02	100'000.00	103'859.00	-17'942.98	-17.94	Weniger Entsorgungskosten als budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'644.95	5'000.00	4'503.15	-355.05	-7.10	
3137.10	Pauschalsteuer	5'787.46	10'600.00	6'659.58	-4'812.54	-45.40	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	85'230.13	85'200.00	80'452.70	30.13	0.04	SRB Nr. 2022-163 erhöhter Aufwand für die Baumpflege
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'804.50	20'000.00	17'511.25	-6'195.50	-30.98	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'001.95	6'000.00	6'747.51	-998.05	-16.63	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'355.45	10'000.00	9'198.00	-2'644.55	-26.45	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'548.10	18'000.00	-10'522.60	-15'451.90	-85.84	Per Stichtag wurden die offenen Rechnungen mit Mahnstufen wertberichtigt.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'352.80		1'209.85	4'352.80		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	48.19			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	88.50			88.50		
3910.00	IV Dienstleistungen			124.70			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-390'131.20	-420'000.00	-431'496.30	29'868.80	-7.11	Minderertrag infolge kleinerer Nachfrage für Grabunterhalt
4240.21	Arbeiten für Dritte	-22'148.95	-12'000.00	-22'229.10	-10'148.95	84.57	Mehrertrag infolge individueller Grabgestaltungswünschen
4240.22	Rückvergütungen Bestattungsarbeiten und Inschriften	-103'172.50	-95'000.00	-98'616.45	-8'172.50	8.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-568.44	-1'500.00	-9'192.45	931.56	-62.10	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11'475.00	-12'000.00	-11'475.00	525.00	-4.38	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-48.19			-48.19		
6430	Planung und Verwaltung	890'841.74	1'020'800.00	968'185.68	-129'958.26	-12.73	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'010.97	453'000.00	494'017.58	-45'989.03	-10.15	Minderausgaben aus folgenden Gründen:
							- Mutationsgewinn
							- Belastungen von Lohnanteilen auf andere Finanzstellen (6400, 6450)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	2'635.08		13'891.44	2'635.08		
3042.00	Verpflegungszulagen	1'920.00	6'600.00	1'920.00	-4'680.00	-70.91	
3049.00	Übrige Zulagen	3'360.00	6'500.00	4'660.00	-3'140.00	-48.31	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'182.59	41'300.00	34'380.53	-14'117.41	-34.18	Die Beiträge wurden mit 6.679% abgerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'387.60		-3'735.35	-2'387.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'868.86	69'900.00	75'099.19	-31.14	-0.04	SRB Nr. 2022-163 Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'244.82	4'300.00	7'700.19	944.82	21.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'729.00	6'300.00	7'271.91	-571.00	-9.06	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'866.49	3'600.00	4'264.48	266.49	7.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'879.85	58'800.00	40'086.85	-12'920.15	-21.97	aufgrund COVID-19 geringere Teilnahme an Weiterbildungsveranstaltungen

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'356.61	19'800.00	15'455.75	-7'443.39	-37.59	
3100.00	Büromaterial	5'362.92	12'000.00	5'988.05	-6'637.08	-55.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'052.49	3'500.00	4'159.80	-1'447.51	-41.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'439.75	15'000.00	21'073.25	4'439.75	29.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'911.46	3'500.00	3'366.40	411.46	11.76	
3110.00	Büromöbel und -geräte	406.00	2'000.00	999.00	-1'594.00	-79.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	39'651.85	42'500.00	6'759.00	-2'848.15	-6.70	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	73'048.65	71'500.00	61'052.00	1'548.65	2.17	
3113.00	Hardware	1'828.15	4'000.00	6'630.27	-2'171.85	-54.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'009.25	9'100.00	5'479.80	-4'090.75	-44.95	
3130.10	Telefonkosten	9'495.75	10'000.00	11'911.45	-504.25	-5.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'719.00	35'000.00	18'895.85	-3'281.00	-9.37	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	85'216.10	104'100.00	89'222.00	-18'883.90	-18.14	Weniger Support beansprucht als budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'314.90	5'000.00	17'236.10	-685.10	-13.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'624.45	4'500.00	4'499.70	-1'875.55	-41.68	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'292.35	2'000.00	597.60	-707.65	-35.38	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'344.25	10'300.00	4'464.79	4'044.25	39.26	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'443.05	6'500.00	6'412.70	-56.95	-0.88	REF-Nr. 2022-003 Aufwand wie im Vorjahr, wurde zu tief budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'138.65	12'000.00	7'940.65	-3'861.35	-32.18	
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	1'240.40	-1'000.00	-100.00	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		200.00	80.00	-200.00	-100.00	
4250.00	Verkäufe	-43.60			-43.60		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'970.35		-1'608.70	-2'970.35		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-100.00	-117.00	100.00	-100.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-12'700.00	-12'700.00	-12'700.00			
6440	Naturschutz, Biosicherheit	260'045.60	336'400.00	124'010.40	-76'354.40	-22.70	
3000.10	Sitzungsgelder	390.00	700.00	390.00	-310.00	-44.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'622.50	236'300.00	158'405.95	-59'677.50	-25.25	Minderaufwand da Mitarbeitende Wald wegen Zwangsnutzungen und weiterer unvorhergesehener Arbeiten ausserhalb des Naturschutzes, wie z.B. der Sicherheitsholzhauerei Schlossweiher eingesetzt wurden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'627.25	15'700.00	6'895.60	-9'072.75	-57.79	

		Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
					Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'158.00	24'600.00		-19'442.00	-79.03	Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'648.25	9'600.00	2'401.25	2'048.25	21.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'198.95	3'300.00	1'455.65	1'898.95	57.54	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	618.00	1'900.00		-1'282.00	-67.47	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'210.20	12'500.00	14'671.40	710.20	5.68	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'091.80	17'000.00	12'515.25	1'091.80	6.42	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'982.70	12'000.00	3'978.50	-17.30	-0.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien		500.00		-500.00	-100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	90'592.25	86'500.00	39'802.05	4'092.25	4.73	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00	4'000.00	4'000.00			
4250.00	Verkäufe	-550.00	-800.00	-110.00	250.00	-31.25	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-21'325.00			
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-10'000.00	-10'000.00	-7'500.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-49'492.40	-33'500.00	-42'550.85	-15'992.40	47.74	Mehrertrag vom Kanton infolge höherer Aufträge für Naturschutzaufgaben an Dritte
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-682.40	-1'400.00	-1'667.40	717.60	-51.26	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-1'932.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-9'369.50	-12'500.00	-15'672.00	3'130.50	-25.04	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-14'000.00	-30'000.00	-29'748.00	16'000.00	-53.33	Aufgrund Mehrertrag vom Kanton Konto.4611.00 wurde die budgetierte Entnahme aus dem Naturschutzfonds um den Betrag reduziert.
6450	Weingut	284'317.17	340'600.00	300'139.91	-56'282.83	-16.52	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'681.30	216'700.00	223'609.30	-18.70	-0.01	SRB Nr. 2022-163 Mehraufwand für das Wümmetpersonal
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-11'873.47		-2'524.21	-11'873.47		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'551.44	13'900.00	14'688.55	-1'348.56	-9.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'292.50	21'800.00	25'267.95	-3'507.50	-16.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'370.43	6'100.00	8'405.48	1'270.43	20.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'627.57	2'900.00	3'096.06	-272.43	-9.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'660.90	1'700.00	2'035.85	-39.10	-2.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'091.20	153'000.00	127'964.71	-88'908.80	-58.11	Die Umbuchung innerhalb der selben Finanzstelle (Aufwand und Ertrag) für die Rücknahme der Traubenernte für die stadteigene Abfüllung ist unter der Rechnungslegung nicht mehr nötig.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'408.90	9'500.00	6'589.00	-7'091.10	-74.64	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	47.20	1'500.00		-1'452.80	-96.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'197.32	2'200.00	2'241.90	-2.68	-0.12	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'079.05	10'300.00	3'992.80	-3'220.95	-31.27	
3134.00	Sachversicherungsprämien	204.55	600.00	198.50	-395.45	-65.91	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	36'401.60	35'000.00	8'983.72	1'401.60	4.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'648.55	10'000.00	3'186.55	648.55	6.49	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'927.35	3'000.00	3'829.75	-1'072.65	-35.76	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-8.30		8.30	-8.30		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	16.60			16.60		
4250.00	Verkäufe	-86'995.25	-145'000.00	-130'143.45	58'004.75	-40.00	siehe Konto 3101.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-280.02	-1'100.00	-634.40	819.98	-74.54	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-75.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-732.25	-1'500.00	-581.45	767.75	-51.18	
6460	Wald	1'650'984.96	1'861'600.00	1'591'305.27	-210'615.04	-11.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'497'308.50	1'514'000.00	1'489'785.50	-16'691.50	-1.10	Umwandlung des 13. Monatslohnes in Ferien verschiedener Mitarbeiter führt zu tieferen Lohnkosten. Rochade Abteilungsleitung führt weiter zu tieferen Lohnkosten.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-7'131.86		1'516.89	-7'131.86		
3049.00	Übrige Zulagen	2'100.00			2'100.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104'102.05	100'800.00	105'198.90	3'302.05	3.28	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-9'606.40		-14'362.45	-9'606.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'520.75	179'500.00	182'954.15	20.75	0.01	SRB Nr. 2022-163 Ab Rechnung 2020 werden die Beiträge nicht mit einem Pauschalsatz verrechnet. Die Höhe ist abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	58'227.93	72'700.00	66'632.07	-14'472.07	-19.91	Die Beiträge wurden mit 2.001% abgerechnet.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'090.19	21'200.00	22'285.15	-3'109.81	-14.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'890.66	12'100.00	12'933.64	-209.34	-1.73	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158'691.96	155'000.00	169'015.65	3'691.96	2.38	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	86'835.75	84'000.00	35'993.50	2'835.75	3.38	
3120.00	Ver- und Entsorgung	19'514.08	18'000.00	15'800.25	1'514.08	8.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'953.02	34'500.00	30'333.65	-3'546.98	-10.28	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'624.75	40'000.00	11'739.30	-21'375.25	-53.44	Die Waldinventur konnte ohne eigene Datenerfassung im Feld erstellt werden. Die Daten konnten aus der kantonalen Waldinventur bezogen werden.
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'385.25	8'500.00	2'312.75	-6'114.75	-71.94	
3137.10	Pauschalsteuer	9'124.69	8'100.00	10'679.70	1'024.69	12.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'324.65	38'000.00	36'282.02	324.65	0.85	
3145.00	Unterhalt Wald	299'746.35	298'000.00	286'663.65	1'746.35	0.59	SRB Nr. 2022-038 höhere Unternehmerleistungen im Wald
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	91'529.86	90'000.00	92'023.70	1'529.86	1.70	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'169.50	3'200.00	3'152.00	-30.50	-0.95	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-350.00	700.00	-35.00	-1'050.00	-150.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	720.00	1'000.00	215.00	-280.00	-28.00	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	66'757.27	65'700.00	66'757.27	1'057.27	1.61	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	864.02	6'000.00	7'993.23	-5'135.98	-85.60	
3601.02	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg an Kant. Forstamt	39'695.00	40'000.00	39'695.00	-305.00	-0.76	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	5'300.15	5'300.00	2'918.90	0.15		SRB Nr. 2022-163 angefallener interner Materialbezug, Mehrertrag beim internen Leistungserbringer
3910.00	IV Dienstleistungen		4'500.00	4'535.85	-4'500.00	-100.00	
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	61'268.95	60'000.00	56'052.00	1'268.95	2.11	
4100.00	Regalien	-110'336.20	-141'000.00	-67'658.70	30'663.80	-21.75	Minderertrag durch geringeren Kiesabbau im Kieswerk Solenberg infolge einer anstehenden Sandlinie.
4240.20	Dienstleistungen für Dritte und andere Gemeinden	-214'774.85	-180'000.00	-248'064.40	-34'774.85	19.32	Nicht budgetierte Beiträge aus Sicherheitsholzhauerei entlang der Strasse J 15, sowie zusätzliche Arbeiten in der Kiesgrube Solenberg (Rodung Auffahrt Kiesgrube) führen zu Mehrertrag.
4250.00	Verkäufe	-607'686.40	-505'000.00	-572'500.95	-102'686.40	20.33	Mehrertrag infolge erhöhtem Absatz von Energieholz (Hackschnitzel und Stückholz) und leicht gestiegener Rundholzpreise.
4250.06	Weiterverkäufe zum Einstandspreis	-4'181.10	-3'000.00	-12'783.75	-1'181.10	39.37	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-51'887.66	-13'500.00	-44'632.05	-38'387.66	284.35	Weiterverrechnung eines Helikoptereinsatzes, sowie zwei unvorhergesehene Erträge für Eintausch eines alten Fahrzeuges und Rückerstattung für Funkgeräte.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-198.55			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-32'126.60	-14'700.00	-23'612.60	-17'426.60	118.55	Mehrertrag infolge guter Belegung von Mietobjekten (z.B. Pergola beim Engeweier) Forsthaus Neutal, infolge Übertragung von der Abteilung Immobilien.
4601.01	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg zu Gunsten Kant. Forstamt	-39'695.00	-40'000.00	-39'695.00	305.00	-0.76	
4610.00	Entschädigungen vom Bund			-63'377.95			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-73'918.05			
4630.00	Beiträge vom Bund	-32'082.70	-53'000.00		20'917.30	-39.47	Minderertrag durch den Wegfall der Kalamitätsbeiträge für Käferholz und geringe Anzahl an beitragsberechtigten Pflegeflächen, da witterungsbedingt andere Arbeiten ausgeführt werden mussten (Trocken- und Sturmschäden).
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-39'273.25	-49'000.00		9'726.75	-19.85	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-545.35		-1'325.00	-545.35		
4910.00	IV Dienstleistungen	-4'083.00			-4'083.00		
6470	Verpachtungen	-40'026.84	7'300.00	66'355.73	-47'326.84	-648.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'207.10	58'000.00	49'254.10	-4'792.90	-8.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'551.50	600.00	3'269.75	2'951.50	491.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		6'000.00		-6'000.00	-100.00	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	517.75	600.00	472.55	-82.25 -13.71	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	744.95	800.00	689.80	-55.05 -6.88	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		500.00		-500.00 -100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	476.25	1'000.00		-523.75 -52.38	
3120.00	Ver- und Entsorgung	18'895.10	17'000.00	14'941.20	1'895.10 11.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'745.50	21'000.00	18'893.85	-6'254.50 -29.78	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00	1'500.00	1'458.30	-1'000.00 -66.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien		200.00		-200.00 -100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	82'062.90	82'000.00	58'373.70	62.90 0.08	SRB Nr. 2022-037 höhere Ausgaben bei den Güterstrassen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'587.83	15'000.00	13'789.15	-1'412.17 -9.41	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	976.50	1'000.00	976.50	-23.50 -2.35	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-392.50			-392.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		1'000.00	220.00	-1'000.00 -100.00	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	25'380.83	25'400.00	25'380.83	-19.17 -0.08	
3301.01	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV			131'899.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-800.00	2'300.00	-920.00	-3'100.00 -134.78	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-14'381.60	-19'000.00	-22'866.45	4'618.40 -24.31	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-221'315.95	-199'000.00	-215'156.55	-22'315.95 11.21	Mehrertrag für Pacht- und Mietzinse infolge Neubewertung Pachtland
4610.00	Entschädigungen vom Bund			-8'325.00		Konto Rechnung (4610.00) entspricht nicht dem Konto des Budgets (4630.00). Betrag wurde auf Konto 4630.00 budgetiert und müsste auch dort verbucht werden.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-7'445.00		-5'995.00	-7'445.00	
4630.00	Beiträge vom Bund	-10'338.00	-4'300.00		-6'038.00 140.42	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-4'300.00		4'300.00 -100.00	
6480	Holzschnitzbetrieb	-2'313.92	59'800.00	-14'590.54	-62'113.92 -103.87	
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		-25.40 -3.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'262.50	1'000.00		262.50 26.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	497.95	100.00		397.95 397.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	141.40	100.00		41.40 41.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.80	100.00		-19.20 -19.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	193'176.00	193'000.00	167'359.00	176.00 0.09	SRB Nr. 2022-039 Mehrkosten Holzschnitzbetrieb
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'131.05	90'000.00	84'875.90	4'131.05 4.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	461.60	400.00	447.50	61.60 15.40	

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare	
				Betrag	%		
3137.10	Pauschalsteuer	5'488.63	7'300.00	4'958.46	-1'811.37	-24.81	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'940.05	15'000.00	350.00	-9'059.95	-60.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
4250.09	Verkäufe	-196'023.50	-166'400.00	-177'086.40	-29'623.50	17.80	Die Winter- und Frühlingsmonate 2021 waren ziemlich kalt. Deshalb wurden mehr Holzschnitzel verkauft.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-118'745.00	-93'600.00	-106'095.00	-25'145.00	26.86	siehe Konto 4250.09
69	Fonds Bau						
6998.001	Strassenbaufonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00			
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	1'782'594.85	505'000.00	3'942'998.22	1'277'594.85	252.99	Es konnte für den Aufwand der Finanzstelle 6300 Stabstelle Tiefbau mehr aus den Strassenbaufonds entnommen werden.
4601.02	Anteil an Benzinzoll- und Motorfahrzeugsteuer			-1'694'931.92			
4631.10	Anteil an Benzinzoll- und Motorfahrzeugsteuer	-1'782'594.85	-1'859'000.00		76'405.15	-4.11	gem. Angaben Kanton
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-674.25			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss		1'354'000.00		-1'354'000.00	-100.00	siehe Konto 3980.10
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			-2'247'442.05			
6998.002	Erschliessungsreservefonds						
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	-50.00	
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	1'864'097.95	5'806'700.00	2'178'348.60	-3'942'602.05	-67.90	Es konnte für den Aufwand der Finanzstelle 6300 Stabstelle Tiefbau gemäss Reglement weniger entnommen werden.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-937.90	-200.00	-2'657.00	-737.90	368.95	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-4'239'694.75	-2'600'000.00	-3'058'026.50	-1'639'694.75	63.07	höhere Entnahme der Grundsteuer gemäss Finanzstelle 3111
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	2'016'484.70		522'284.90	2'016'484.70		siehe Konto 3980.10 und 4980.10
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-3'566'600.00		3'566'600.00	-100.00	siehe Konto 3980.10 und 4980.10
6998.003	Forstreservefonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4390.00	Übriger Ertrag	-40'000.00			-40'000.00		Mehrertrag für die Abgeltung für künftige Pflegeeingriffe
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-25.35		-68.60	-25.35		
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-30'000.00	-30'000.00	-25'000.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	69'975.35	29'900.00	25'018.60	40'075.35	134.03	siehe Konto 4390.00
6998.004	Naturschutzfonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	14'000.00	30'000.00	29'748.00	-16'000.00	-53.33	Aufgrund Mehrertrag vom Kanton (Konto 6440.4611.00) konnte der budgetierte Übertrag an die Erfolgsrechnung reduziert werden.

	Rechnung 2021	Budget* 2021	Rechnung 2020	Abweichung Rechnung 2021 / Budget* 2021		Kommentare
				Betrag	%	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-13.00	-38.65	-13.00		
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-31'268.95	-31'052.00	-1'268.95	4.23	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	17'231.95	1'292.65	17'231.95		siehe Konto 3980.10
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-100.00	100.00	-100.00	
6998.005	Wohnraumentwicklungsfonds					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-179.70	-522.45	320.30	-64.06	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-8'142.85	-55'086.10	27'957.15	-77.44	Korrektur der zu viel übertragenen Baurechtszinsen 2020 (Finanzstelle 3220)
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	8'272.55	55'558.55	-28'227.45	-77.34	siehe Konto 4980.10
6998.006	Fonds für eine Munot Glocke					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-0.30	-0.90	-0.30		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-49.70	-49.10	50.30	-50.30	
6998.007	Fonds für Kirche Hemmental					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3.30	-9.95	-3.30		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-46.70	-40.05	53.30	-53.30	
9	Abschluss	2'029'848.96	3'033'769.81	3'352'448.96	-253.47	
90	Abschluss	2'029'848.96	3'033'769.81	3'352'448.96	-253.47	
9000	Abschluss	2'029'848.96	3'033'769.81	3'352'448.96	-253.47	
9000.00	Ertragsüberschuss	2'029'848.96	3'033'769.81	2'029'848.96		
9001.00	Aufwandüberschuss			1'322'600.00	-100.00	
Gesamtergebnis		12'501'450.00	12'501'450.00	12'501'450.00	-100.00	

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 31.12.21	Restkredit
10	Total Behörden und Stimmberechtigte				
1	Total Behörden und Stimmberechtigte				
22	Total Personal				
3	Finanzreferat				
32	Finanzen				
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				
<i>IER00049</i>	<i>Projekt Restaurant am Rhein Gassa</i>	<i>SR IB000093 24.05.19</i>	<i>5'400</i>	<i>6'179</i>	<i>-779</i>
3220	Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen		5'400	6'179	-779
32	Total Finanzen		5'400	6'179	-779
42	Total Sicherheit u. Öffentl. Raum				
43	Total Alter				
5	Bildungsreferat				
51	Bildung				
5140	Sport				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				
<i>VER00001</i>	<i>Beitrag an Damen Curling WM 2021</i>	<i>GSR IB000097 27.11.18</i>	<i>140'000</i>	<i>27'863</i>	<i>112'137</i>
5140	Total Sport		140'000	27'863	112'137
51	Total Bildung		140'000	27'863	112'137
52	Total Kinder- und Jugendbetreuung				
53	Total Museen				
55	Total Kultur				
56	Total Stadtarchiv				
59	Total Fonds Bildung				
6	Baureferat				
61	Total Stadtplanung				
62	Hochbau				
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
IER00051	Verwaltungsliegenschaften, Planungskosten für Entwicklung 2020	GSR IB000092 26.11.19	40'000	31'890	8'110
IER00070	Steigkirche Entwicklung und Sanierung	IB000124	120'000		120'000
IER00071	Kindergarten Munothalde II, Erweiterung Kindergarten, Machbarkeitsstudie gemäss Schulraumplanung	IB000124	10'000	5'385	4'615
IER00075	Schulhaus Emmersberg, Ausbau Dachgeschoss, Machbarkeitsstudie gemäss Schulraumplanung	IB000124	73'000	65'143	7'857
IER00079	Kindergarten Geissberg, Erweiterung um zwei Kindergärten inkl. Hort, Machbarkeitsstudie gemäss Schulraumplanung	IB000124	30'000	27'248	2'752
6200	Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen		273'000	129'666	143'334
62	Total Hochbau		273'000	129'666	143'334
63	Tiefbau				
6300	Stabstelle Tiefbau				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				
IER00034	Fronwagplatz, Vorprojekt Werkleitungsserneuerungen	GSR IB000092 26.11.19	40'000		40'000
IER00043	Diverse Planungen 2020	GSR IB000092 26.11.19	165'000	167'041	-2'041
		SR IB000123 05.05.20			
		SR IB000123 13.10.20			
IER00052	Diverse Planungen 2019	GSR IB000091 27.11.18	100'000	55'496	44'504
IER00061	Grundlagen für Anmeldung Projekte beim Agglomerationsprogramm IV	IB000124	75'000		75'000
6300	Total Stabstelle Tiefbau		380'000	222'537	157'463
63	Total Tiefbau		380'000	222'537	157'463
64	Total Grün Schaffhausen				
	Gesamttotal		798'400	386'245	412'155

3.3 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – fortgeführte Kredite*

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
10	Total Behörden und Stimmberechtigte				
1	Total Behörden und Stimmberechtigte				
2	Präsidialreferat				
22	Personal				
2201	Personalentwicklung				
3099.00	Übriger Personalaufwand				
VER00008	Mitarbeiterfest 2021	SR IB000123 04.08.20	100'000		100'000
2201	Total Personalentwicklung		100'000		100'000
2203	Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag				
3130.00	Dienstleistungen Dritter				
VER00014	Arbeitgeberauftritt für die Personalgewinnung	SR IB000130 30.11.21	35'000		35'000
2203	Total Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag		35'000		35'000
22	Total Personal		135'000		135'000
3	Finanzreferat				
32	Finanzen				
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				
IER00083	Entwicklung feigespielte Liegenschaften Stadthausgeviert	IB000124	20'000		20'000
IER00084	Diverse Studien, Konzepte (Blankenstein, Seilfabrik)	IB000124	30'000		30'000
IER00085	Park Casino, Vorzug Planung Sanierung infolge Corona-Krise	SR IB000123 15.09.20	60'000		60'000
IER00125	Ertüchtigung Park Casino, Heizung	SR IB000130 24.08.21	48'000		48'000
3220	Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen		158'000		158'000
32	Total Finanzen		158'000		158'000
42	Total Sicherheit u. Öffentl. Raum				
43	Total Alter				
5	Bildungsreferat				
51	Bildung				
5110	Schulen				
3020.01	Löhne Kindergärten				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	648'000	228'800	419'200
3020.02	Löhne Primarschulen				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	481'000	190'000	291'000
3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kindergärten				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	42'000	15'330	26'670
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Primarschulen				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	31'000	12'730	18'270
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	77'500	28'600	48'900
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	56'400	23'750	32'650
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	6'800	2'517	4'283
3053.02	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	5'000	2'090	2'910
3054.01	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	7'700	3'203	4'497
3054.02	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen				
VER00009	Teamteaching Einschulungsklassen	GSR IB000126 24.11.20	6'000	2'660	3'340
5110	Total Schulen		1'361'400	509'680	851'720
5150	Betrieb Rhybadi				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				
IER00086	Rhybadi, Erneuerung und Optimierung, Machbarkeitsstudie und Vorprojekt	SR IB000130 30.03.21	50'000	49'998	2
5150	Total Betrieb Rhybadi		50'000	49'998	2
51	Total Bildung		1'411'400	559'677	851'723

*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 31.12.21	Restkredit
52	Total Kinder- und Jugendbetreuung				
53	Museen				
5300	Museum zu Allerheiligen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				
<i>IER00063</i>	<i>Machbarkeitsstudie und Planungskredit "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>	<i>SR IB000123 07.07.20</i>	<i>153'900</i>	<i>101'492</i>	<i>52'408</i>
		<i>SR IB000130 04.05.21</i>			
		<i>SR IB000130 29.06.21</i>			
<i>IER00082</i>	<i>Neueinrichtung Natur (Gestalterwettbewerb und weitere Kosten)</i>	<i>IB000124</i>	<i>50'000</i>		<i>50'000</i>
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds				
<i>IER00063</i>	<i>Machbarkeitsstudie und Planungskredit "Museum zu Allerheiligen 2025"</i>	<i>SR IB000130 04.05.21</i>	<i>-14'900</i>		<i>-14'900</i>
5300	Total Museum zu Allerheiligen		189'000	101'492	87'508
53	Total Museen		189'000	101'492	87'508
6	Baureferat				
61	Stadtplanung				
6100	Stadtplanung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	<i>GSR IB000123 15.09.20</i>	<i>60'000</i>	<i>0</i>	<i>60'000</i>
<i>VER00007</i>	<i>Durchführung Architekturwettbewerb Baurechtsabgabe Alpenblick</i>				
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds				
<i>VER00007</i>	<i>Durchführung Architekturwettbewerb Baurechtsabgabe Alpenblick</i>	<i>GSR IB000123 15.09.20</i>	<i>-60'000</i>	<i>0</i>	<i>-60'000</i>
6100	Stadtplanung		0	0	0
61	Total Stadtplanung		0	0	0
62	Hochbau				
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				
<i>IER00031</i>	<i>Turnhalle Steig, Wettbewerb und Vorprojekt</i>	<i>GSR IB000092 26.11.19</i>	<i>485'000</i>	<i>340'124</i>	<i>144'876</i>
<i>IER00036</i>	<i>KSS Hallenbad, Vorbereitung Investitionskreditvorlage</i>	<i>GSR IB000123 16.06.20</i>	<i>545'000</i>	<i>315'559</i>	<i>229'441</i>
<i>IER00073</i>	<i>Alpenblick, Oberstufenschulhaus inkl. Ersatzneubauten Primar, 1. & 2. Etappe, Machbarkeitsstudie gem. Schulraumplanung</i>	<i>IB000124</i>	<i>103'000</i>		<i>103'000</i>
6200	Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen		1'133'000	655'683	477'317

*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 31.12.21	Restkredit
62	Total Hochbau		1'133'000	655'683	477'317
63	Tiefbau				
6300	Stabstelle Tiefbau				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				
<i>IER00004</i>	<i>Adlerunterführung / Schwabentor Aufwertung und Verkehrsoptimierung</i>	<i>GSR IB000091 27.11.18</i>	<i>150'000</i>	<i>141'461</i>	<i>8'539</i>
		<i>GSR IB000092 26.11.19</i>			
		<i>GSR IB000124 24.11.20</i>			
<i>IER00006</i>	<i>Schweizersbild Etappe 1+2, 5+6, Planungskosten</i>	<i>GSR IB000091 27.11.18</i>	<i>60'000</i>	<i>618</i>	<i>59'382</i>
<i>IER00011</i>	<i>Grundlagen für Anmeldung Projekte beim Agglomerationsprogramm IV</i>	<i>GSR IB000091 27.11.18</i>	<i>200'000</i>	<i>156'549</i>	<i>43'451</i>
		<i>GSR IB000092 26.11.19</i>			
<i>IER00012</i>	<i>Veloabstellanlage (AP 1, Massnahme 38) Planungskosten</i>	<i>GSR IB000091 27.11.18</i>	<i>80'000</i>		<i>80'000</i>
		<i>IB000124</i>			
<i>IER00027</i>	<i>Aufwertung Bahnhofstrasse (AP1, Massnahme 20), Teilpaket 3</i>	<i>SR IB000087 19.03.19</i>	<i>755'000</i>	<i>635'196</i>	<i>119'804</i>
		<i>SR IB000130 06.07.21</i>			
<i>IER00037</i>	<i>Stüdlacker-, Neutalstrasse, Auflage + Submission</i>	<i>GSR IB000092 26.11.19</i>	<i>45'000</i>		<i>45'000</i>
<i>IER00058</i>	<i>Veloweg Herblingertal (AP 1, Massnahme 36)</i>	<i>IB000124</i>	<i>30'000</i>		<i>30'000</i>
<i>IER00060</i>	<i>GBK FlaMa Fäsenstaub II</i>	<i>IB000124</i>	<i>100'000</i>	<i>71'498</i>	<i>28'502</i>
<i>IER00062</i>	<i>Diverse kleinere Planungen 2021</i>	<i>IB000124</i>	<i>100'000</i>	<i>43'268</i>	<i>56'732</i>
<i>IER00064</i>	<i>Durach, Sanierung 3. Paket, Bauprojekt</i>	<i>IB000124</i>	<i>200'000</i>	<i>35'241</i>	<i>164'759</i>
<i>IER00065</i>	<i>Mühlentalstrassenbrücke, Bauprojekt</i>	<i>IB000124</i>	<i>60'000</i>	<i>17'111</i>	<i>42'889</i>
<i>IER00066</i>	<i>Überdeckung DB-Haltepunkt Herblingen, Bauprojekt</i>	<i>IB000124</i>	<i>100'000</i>		<i>100'000</i>
<i>IER00067</i>	<i>Neutalbrücke über DB, Bauprojekt</i>	<i>IB000124</i>	<i>100'000</i>	<i>11'119</i>	<i>88'881</i>
<i>IER00068</i>	<i>Hemmental, Erschliessung "im unteren Sohn", Bauprojekt</i>	<i>IB000124</i>	<i>100'000</i>		<i>100'000</i>
<i>IER00069</i>	<i>Herblingerbach, Dorfbach (RRB bis Höfli), Revitalisierung</i>	<i>IB000124</i>	<i>168'000</i>	<i>17'011</i>	<i>150'989</i>
<i>IER00072</i>	<i>Stützmauer, Buchtalerstrasse, Bauprojekt</i>	<i>IB000124</i>	<i>90'000</i>	<i>5'796</i>	<i>84'204</i>
<i>IER00080</i>	<i>Planung Velorouten, Aktualisierung des Strassenrichtplans</i>	<i>IB000124</i>	<i>25'000</i>	<i>19'753</i>	<i>5'247</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 31.12.21	Restkredit
<i>IER00124</i>	<i>Hochstrasse, Schadenssanierung Stützmauer mit Konsole</i>	<i>SR IB000130 30.11.21</i>	<i>195'000</i>	<i>62</i>	<i>194'938</i>
6300	Total Stabstelle Tiefbau		2'558'000	1'154'683	1'403'317
63	Total Tiefbau		2'558'000	1'154'683	1'403'317
	Gesammttotal		5'584'400	2'471'535	3'112'865

3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - auf Stufe Konto

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2 Präsidiialreferat	101'882.15		150'000.00		34'419.60	
22 Personal	101'882.15		150'000.00		34'419.60	
2200 Personaldienst	101'882.15		150'000.00		34'419.60	
5200.00 Software	101'882.15		150'000.00		34'419.60	
INV00022 Zeiterfassung - Absenzenmanagement	25'422.55				34'419.60	
INV00350 Elektronische Personaldossier	76'459.60		150'000.00			
3 Finanzreferat	49'675'275.20	28'546'900.00	34'975'000.00	1'035'000.00	20'277'203.94	12'436'324.00
30 Sekretariat	51'697.60		190'000.00			
3001 Informatik	51'697.60		190'000.00			
5200.00 Software	51'697.60		190'000.00			
INV00394 Neue Website Stadt Schaffhausen	51'697.60		190'000.00			
32 Finanzen	49'623'577.60	28'546'900.00	34'785'000.00	1'035'000.00	20'277'203.94	12'436'324.00
3201 Interne Dienste	49'623'577.60	28'546'900.00	34'785'000.00	1'035'000.00	20'277'203.94	12'436'324.00
5200.00 Software					11'847.00	
INV00192 Relaunch Website					11'847.00	
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	38'452.60				11'025.80	
INV00191 eGovernment	38'452.60				11'025.80	
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	49'544'700.00		34'785'000.00		20'198'425.00	
INV00110 Investition KSD, 45% Anteil	1'244'700.00		1'035'000.00		898'425.00	
INV00233 Verkehrsbetriebe, Gesamtdarlehen zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnelladesystem			21'000'000.00			
INV00234 Vorlage: VBSH Darlehen zwecks Erweiterung Busdepots im Ebnet			5'750'000.00			
INV00307 Verkehrsbetriebe, Regionalverkehr, Darlehen, 04.05.2020 - 03.05.2030					1'300'000.00	
INV00359 Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb Regionalverkehr, Darlehen			7'000'000.00			
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					
INV00408 Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.12.2020 - 30.11.2036					3'000'000.00	
INV00409 Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.09.2020 - 31.08.2023					4'000'000.00	

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00411	Verkehrsbetriebe, Darlehenstranche zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem, 01.12.2020 - 30.11.2036				7'000'000.00	
INV00416	Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.04.2021 - 31.03.2031	2'600'000.00				
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				
INV00501	KWS-Darlehen 01.10.2021- 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				
5950.01	Wertschriften Finanzvermögen	40'425.00			55'906.14	
WER1900 001	Georg Fischer AG, Namensaktien	40'425.00			25'905.00	
WER2000 001	Sun Technology Asset Switzerland AG, Aktien				1.14	
WER2000 003	Brauerei Falken, Namensaktien				30'000.00	
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		2'000'000.00			9'000'000.00
INV00405	Kläranlageverband, Rückzahlung Darlehen, 01.08.12 - 29.02.20				1'000'000.00	
INV00406	Kläranlageverband, Rückzahlung Darlehen, 01.08.12 - 28.02.20				2'000'000.00	
INV00407	Kläranlageverband, Teil-Rückzahlung Darlehen, 01.09.13 - 22.04.20				2'000'000.00	
INV00412	SH Power, Rückzahlung Darlehen, 30.12.2015 - 30.12.2020				4'000'000.00	
INV00500	Kläranlageverband, RZ Darlehen 1.65%, 01.09.2013 - 01.09.2022 (vorzeitige RZ bis 31.08.2021)		2'000'000.00			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen		26'542'700.00	1'035'000.00		3'398'424.00
INV00110	Investition KSD, 45% Anteil		542'700.00	1'035'000.00		898'424.00
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			
INV00400	Verkehrsbetriebe, Rückzahlung Darlehen, 01.11.2010-31.12.2020				1'000'000.00	
INV00404	KWS-Darlehen 28.01.2021-30.09.2021		10'200'000.00			
INV00410	Verkehrsbetriebe, Rückzahlung Darlehen, 07.01.2019 - 31.01.2020				1'500'000.00	
INV00501	KWS-Darlehen 01.10.2021- 23.09.2022		2'000'000.00			
6550.00	Private Unternehmungen		4'200.00			5'900.00
WER2000 002	Schauspielhaus Zürich AG, Namensaktien		4'200.00			5'900.00
6950.01	Wertschriften Finanzvermögen					32'000.00

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
WER1900 Brauerei Falken AG, Inhaberaktie 002						16'000.00
WER1900 Brauerei Falken AG, Vorzugsinhaberaktie 003						16'000.00
4 Sozial- und Sicherheitsreferat	3'569'202.45	335'122.10	2'065'000.00	1'120'000.00	3'842'557.04	1'330'441.60
41 Soziales	169'020.80				185'719.90	
4110 Existenzsicherung	169'020.80				185'719.90	
5200.00 Software	169'020.80				185'719.90	
INV00318 Fallführungssoftware Bereich Soziales, Ausschreibung und Anschaffung	169'020.80				185'719.90	
42 Sicherheit u. Öffentl. Raum	896'244.23	335'122.10	1'120'000.00	1'120'000.00	918'399.04	1'330'441.60
4200 Feuerwehr	881'130.03	335'122.10	1'120'000.00	1'120'000.00	782'931.05	1'330'441.60
5040.00 Hochbauten					113'008.00	
INV00298 Feuerwehr, Vorlage, Berufspikett Feuerwehr SH, Baul. Anpassungen, Stadtratsbeschluss 192, 08.04.19					113'008.00	
5060.00 Mobilien	881'130.03		1'120'000.00		669'923.05	
INV00145 Feuerwehr, Verkehrsfahrzeug, Ersatzbeschaffung					135'409.05	
INV00146 Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung	193'308.05				534'514.00	
INV00147 Feuerwehr, Pionierfahrzeug, Ersatzbeschaffung	393'195.19		700'000.00			
INV00322 Feuerwehr, Hakenfahrzeug mit Kranaufbau	294'626.79		420'000.00			
6310.00 Kantone und Konkordate		335'122.10		1'120'000.00		1'330'441.60
INV00085 Feuerwehr, Ersatz Autodrehleiter						1'061'046.10
INV00145 Feuerwehr, Verkehrsfahrzeug, Ersatzbeschaffung						88'423.35
INV00146 Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung		335'122.10				
INV00147 Feuerwehr, Pionierfahrzeug, Ersatzbeschaffung				700'000.00		
INV00230 Feuerwehr, Beschaffung Atemschutzfahrzeug						180'972.15
INV00322 Feuerwehr, Hakenfahrzeug mit Kranaufbau				420'000.00		
4220 Parkgebühren	15'114.20				135'467.99	
5090.00 Übrige Sachanlagen	15'114.20				135'467.99	
INV00315 Parkplatzbewirtschaftung in den Quartieren	15'114.20				135'467.99	
43 Alter	2'503'937.42		945'000.00		2'738'438.10	
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz	1'857'333.13		435'000.00		2'266'781.26	
5040.00 Hochbauten	1'747'690.35		435'000.00		2'236'641.67	

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00001 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Nordfassade gemäss Brandschutzvorschriften	13'851.40				22'527.30	
INV00004 Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Heizzentrale					480'250.23	
INV00080 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Patientenruf					101'648.80	
INV00165 Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Telefonzentrale	20'427.75		90'000.00		67'332.45	
INV00166 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen	6'118.20		25'000.00		21'016.30	
INV00275 Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche	1'671'520.70				1'472'866.59	
INV00276 Alterszentrum Kirchhofplatz, Flachdachsanieung Klösterli	35'772.30				71'000.00	
INV00329 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung			120'000.00			
INV00363 Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos			200'000.00			
5060.00 Mobilien	66'967.85				-121.00	
INV00007 Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz der Matratzen und Bettinhalte					-121.00	
INV00083 Alterszentrum Kirchhofplatz, Einbau Medikamentenschränke	66'967.85					
5200.00 Software	42'674.93				30'260.59	
INV00314 Heimsoftware, Nachfolge Sage	42'674.93				30'260.59	
4320 Alterszentrum Emmersberg	194'626.13		185'000.00		121'067.99	
5040.00 Hochbauten	151'951.20		185'000.00		90'807.40	
INV00006 Alterszentrum Emmersberg, Altbauten Siedlung Ost und West, Ersatz Einbauschränke / Garderoben					24'582.50	
INV00288 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, LED umrüsten, Kleine Küchenanpassung und Bodenersatz Physioraum	66'329.70				66'224.90	
INV00365 Alterszentrum Emmersberg, Künzle Heim, Aufdopplung Zimmertüren	85'621.50		185'000.00			
5200.00 Software	42'674.93				30'260.59	
INV00314 Heimsoftware, Nachfolge Sage	42'674.93				30'260.59	
4330 Alterszentrum Breite	451'978.16		325'000.00		350'588.85	
5040.00 Hochbauten	409'303.20		325'000.00		320'328.25	
INV00002 Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Sanierung Wärmeverteilung 3. und letzte Etappe	409'303.20		325'000.00		320'328.25	
5200.00 Software	42'674.96				30'260.60	
INV00314 Heimsoftware, Nachfolge Sage	42'674.96				30'260.60	
5 Bildungsreferat	4'321'059.52	1'623'773.92	9'972'600.00	2'748'000.00	7'437'988.63	872'037.75
51 Bildung	3'382'332.06	1'623'773.92	8'819'000.00	2'748'000.00	7'158'808.76	872'037.75
5110 Schulen	65'068.25				529'856.51	

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00 Mobilien	65'068.25				529'856.51	
INV00401 Hardware Anschaffungen Schulen	65'068.25				529'856.51	
5120 Betrieb Schulanlagen	2'813'986.31	1'623'773.92	5'746'000.00		4'172'610.85	463'179.00
5030.00 Übriger Tiefbau	20'231.98					
INV00207 Schule Emmersberg, Aussenraum	20'231.98					
5040.00 Hochbauten	2'793'754.33		5'746'000.00		3'983'714.78	
INV00009 Schulhaus Bach, Gesamtsanierung 3. Etappe					305'277.60	
INV00010 Schulhaus Gelbhausgarten, Sanierung Schulküchen	3'528.45				684'065.20	
INV00075 Schulhaus Buchthalen, Ausbau Dachgeschoss					322'124.28	
INV00076 Schulhaus Emmersberg, Fassadensanierung	409'159.35		100'000.00		986'181.25	
INV00077 Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle	17'922.80		193'000.00		261'896.40	
INV00078 Schulhaus Breite, Erweiterungsbau	15'245.95				219'680.90	
INV00108 Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung	506'354.25		1'000'000.00		46'190.60	
INV00141 Schulhaus Gräfler, Sanierung Turnhallen					236'104.45	
INV00158 Schule und Turnhalle Emmersberg, Sanierung Wärmeverteilung					68'726.05	
INV00159 Schulhaus Buchthalen, Sanierungsarbeiten	134'763.40				10'718.25	
INV00163 Schulhaus Hemmental, Wohnungssanierung					220.80	
INV00272 Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung	10'217.25		170'000.00			
INV00274 Turnhalle Munot, Fenstersanierung und Geräteanpassung an Wänden	215'923.58				36'210.45	
INV00295 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage			500'000.00			
INV00296 Schulhaus Hohberg, Trüllenbuck 1, Ersatz Wärmeerzeugung			200'000.00		428'558.80	
INV00305 Turnhalle Bach, Sanierung	1'407'623.40		808'000.00		377'759.75	
INV00326 Turnhalle Hohberg, Flachdachsanierung (GB-Nr. 21239)			300'000.00			
INV00366 KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen	32'310.00		245'000.00			
INV00367 KiGa Buchthalen, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen	36'349.45		240'000.00			
INV00377 Schulhaus Gräfler, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe	4'356.45		1'990'000.00			
5060.00 Mobilien					188'896.07	
INV00312 Schulraumprovisorium Emmersberg					188'896.07	
6300.00 Bund		97'148.00				190'630.00
INV00077 Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle		97'148.00				

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00209 Schule Bach, Gesamtsanierung						190'630.00
6310.00 Kantone und Konkordate		1'526'625.92				272'549.00
INV00075 Schulhaus Buchthalen, Ausbau Dachgeschoss						81'919.00
INV00077 Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle		97'148.00				
INV00078 Schulhaus Breite, Erweiterungsbau		1'429'477.92				
INV00209 Schule Bach, Gesamtsanierung						190'630.00
5130 Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten			3'073'000.00	2'748'000.00	409'561.95	408'858.75
5040.00 Hochbauten					703.20	
INV00111 KSS, Komplettersatz der Eispiste vom Aussenfeld					703.20	
5550.00 Private Unternehmungen			2'748'000.00		408'858.75	
INV00323 KSS Umwandlung Anteilscheine			2'748'000.00		408'858.75	
5650.00 Private Unternehmungen			325'000.00			
INV00368 KSS Freizeitpark, Abdeckung Mehrzweckbecken Freibad			325'000.00			
6650.00 Private Unternehmungen				2'748'000.00		408'858.75
INV00323 KSS Umwandlung Anteilscheine				2'748'000.00		408'858.75
5140 Sport	503'277.50				2'076'151.15	
5040.00 Hochbauten	777.50				2'076'151.15	
INV00286 KSS Komplettersatz Innen- und Ausseneisfeld	777.50				1'829'909.70	
INV00287 KSS Ersatz Eintrittssystem					246'241.45	
5550.00 Private Unternehmungen	502'500.00					
INV00505 Sonderunterstützung Covid-19 für KSS Freizeitpark Schaffhausen	502'500.00					
5150 Betrieb Rhybadi					-29'371.70	
5040.00 Hochbauten					-29'371.70	
INV00028 Rhybadi, Holzuntergrundsanierung					-29'371.70	
52 Kinder- und Jugendbetreuung	308'372.28		312'000.00		26'531.54	
5270 Schülerhort Breite	12'250.40				26'531.54	
5060.00 Mobilien	12'250.40				26'531.54	
INV00008 Schülerhort Breite, Grundinventar sowie Grundstock Spiel- / Bastelmaterial	12'250.40				26'531.54	
5290 Mittagstische	296'121.88		312'000.00			
5040.00 Hochbauten	289'757.23		277'000.00			
INV00395 Aufbau Mittagstisch Altstadt	289'757.23		277'000.00			

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00 Mobilien	6'364.65		35'000.00			
INV00395 Aufbau Mittagstisch Altstadt	6'364.65		35'000.00			
53 Museen	79'514.77		400'000.00		153'465.13	
5300 Museum zu Allerheiligen	79'514.77		400'000.00		153'465.13	
5040.00 Hochbauten	79'514.77		400'000.00		153'465.13	
INV00073 Museum, Fassadensanierung	5'127.50					
INV00277 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Brandmeldeanlage	12'871.00				117'143.65	
INV00278 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten, 1. Etappe	61'516.27				36'321.48	
INV00283 Museum zu Allerheiligen, Sanierung Loggia			100'000.00			
INV00364 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten			300'000.00			
54 Bibliotheken	100'683.82				33'448.20	
5400 Bibliotheken	100'683.82				33'448.20	
5200.00 Software	95'992.41				8'147.20	
INV00260 Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS	95'992.41				8'147.20	
5210.00 Patente / Lizenzen	4'691.41				25'301.00	
INV00260 Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS	4'691.41				25'301.00	
55 Kultur	433'456.59		425'000.00		49'035.00	
5510 Stadttheater	433'456.59		425'000.00		49'035.00	
5040.00 Hochbauten	433'456.59		425'000.00		49'035.00	
INV00014 Stadttheater, Optimierung der Bühnen- und Saalbeleuchtung	21'698.63					
INV00184 Ersatz Theaterbestuhlung im Parkett					45'058.55	
INV00205 Ersatzinvestition Bühnentechnik	28'739.00				3'976.45	
INV00369 Stadttheater; Beleuchtungstechnik	232'659.55		235'000.00			
INV00379 Stadttheater, Sanierung	150'359.41		190'000.00			
56 Stadtarchiv	16'700.00		16'600.00		16'700.00	
5600 Stadtarchiv	16'700.00		16'600.00		16'700.00	
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	16'700.00		16'600.00		16'700.00	
INV00308 Rechtsquellenedition	16'700.00		16'600.00		16'700.00	
6 Baureferat	13'174'445.87	2'374'550.20	19'412'600.00	2'554'000.00	16'143'400.77	4'416'200.35
61 Stadtplanung	237'279.95	30'000.00	640'000.00	150'000.00	273'719.50	

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6100 Stadtplanung	237'279.95	30'000.00	640'000.00	150'000.00	273'719.50	
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	237'279.95		640'000.00		273'719.50	
INV00015 Stadtplanung, Gesamtverkehrskonzept	33'091.20				124'840.95	
INV00016 Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung			50'000.00			
INV00065 Gebietsentwicklung Mühlenen	35'943.70		50'000.00		17'521.40	
INV00066 Arealentwicklung Kirchhof	12'677.35		60'000.00		26'642.05	
INV00067 Arealentwicklung Gaswerk	32'974.25		100'000.00			
INV00068 Arealentwicklung Vordere Breite			90'000.00		7'134.15	
INV00069 Revision Ortsplanung	98'351.75		40'000.00		97'580.95	
INV00324 Gebietsentwicklung Herblingertal	24'241.70		250'000.00			
6310.00 Kantone und Konkordate		30'000.00				
INV00413 Ladeinfrastruktur Elektromobilität		30'000.00				
6350.00 Private Unternehmungen				150'000.00		
INV00324 Gebietsentwicklung Herblingertal				150'000.00		
62 Hochbau	4'574'373.94		6'172'000.00		1'804'058.22	434'002.00
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	4'574'373.94		6'172'000.00		1'804'058.22	434'000.00
5040.00 Hochbauten	4'574'373.94		6'172'000.00		1'804'058.22	
INV00019 Munot, Innenbeleuchtung			250'000.00			
INV00027 Magazin Birch, Neubau	2'906.75		400'000.00			
INV00072 Munot, Sanierung westliche Wehrmauer					24'681.40	
INV00105 Vorlage: Stadthausgeviert	2'401'493.45		2'100'000.00		1'211'707.27	
INV00107 Vorlage: Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	393'463.15		1'000'000.00		178'223.75	
INV00173 Obertorturm, Sanierung	34'799.75				2'036.35	
INV00175 Kleinbuchbergweg 10/12, Sanierung und Erweiterung Wärmeerzeugung	90'587.85				703.80	
INV00179 Munot Undurft Ausbau Zwinger	49'233.66				236'629.25	
INV00272 Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung	156'442.47					
INV00289 Munot, Umsetzung Vermittlungskonzept, Areal 1-7	10'238.16		30'000.00			
INV00290 Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm	1'292.57		180'000.00			
INV00291 Kleinbuchbergweg 10, Lagerhalle, Sanierung	47'537.15		55'000.00		142'952.05	
INV00295 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage	369'680.04				7'124.35	
INV00325 Schiessanlage Birch, Sanierung Schiessstand	134'903.95		130'000.00			

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00328 Werkhof Kleinbuchbergweg, Platzsanierung	94'304.82		100'000.00			
INV00372 Munot, Sanierung Munotsteg			250'000.00			
INV00373 Münster, Ersatz Beschallungsanlage	58'913.67		230'000.00			
INV00374 Aazheimerhof, Ersatz Heizungen	225'971.15		245'000.00			
INV00375 Schiessanlage Buchthalen, Ersatz der elektronischen Treffernzeige			112'000.00			
INV00376 St. Johann, Dachreparatur am Seitenschiff	126'720.10		140'000.00			
INV00381 Steigkirche, Energetische Sanierung	490.05		530'000.00			
INV00382 Schiessanlage Birch, Ersatz der elektronischen Treffernzeige			310'000.00			
INV00387 Forsthaus Neutal, Ersatz Heizung	85'694.40		110'000.00			
INV00415 Gebäude Pfarrhofgasse 2 / Bachstrasse 29a, Sanierung Fassade und Dach (GB-Nr. 174)	289'700.80					
6300.00 Bund						217'000.00
INV00072 Munot, Sanierung westliche Wehrmauer						175'000.00
INV00179 Munot Undurft Ausbau Zwinger						42'000.00
6310.00 Kantone und Konkordate						217'000.00
INV00072 Munot, Sanierung westliche Wehrmauer						175'000.00
INV00179 Munot Undurft Ausbau Zwinger						42'000.00
6210 Facility Management						2.00
6000.00 Übertragung von Grundstücken						1.00
INV00414 Umwidmung Liegenschaften und Grundstücke						1.00
6040.00 Übertragung von Hochbauten						1.00
INV00414 Umwidmung Liegenschaften und Grundstücke						1.00
63 Tiefbau	8'073'517.34	2'344'550.20	9'720'600.00	2'404'000.00	13'121'331.70	3'982'198.35
6300 Stabstelle Tiefbau	7'672'640.69	2'344'550.20	9'280'600.00	2'404'000.00	13'101'521.50	3'982'198.35
5000.00 Grundstücke						56'000.00
INV00051 Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen, (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a), Nachtrag Personalkosten KTS						56'000.00
5010.00 Strassen	5'335'822.93		5'018'300.00			3'902'428.58
INV00034 Windeggstrasse, Büsingerstrasse bis Stuckengässchen, Belagserneuerung	36'273.39					35'221.22
INV00035 Ungarbühlstrasse, Hohenstoffelstrasse bis Haus Nr. 52, Belagserneuerung						34'312.63

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00036 Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagserneuerung					31'303.45	
INV00037 Mühllentalstrasse, Kreisel Logierhaus bis Birchweg, Belagserneuerung	419'411.65		400'000.00			
INV00038 Majorenacker, Gennersbrunner- bis Ebnatstrasse, Belagserneuerung	23'584.53				45'957.89	
INV00040 Hohbergstrasse, Hohberg bis Ende, Belagserneuerung	1'077.00		20'000.00		26'124.48	
INV00041 Rheinhaldestrasse, Felsgasse bis Haus Nr. 70, 2. Etappe, Belagserneuerung			14'200.00		242'217.60	
INV00044 Blumenaustrasse, Randenweg bis Rietstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					110'000.00	
INV00045 Lägernstrasse, Breitenaustrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	92'551.30				50'284.65	
INV00047 Behindertengerechte Fussgängerzone, Altstadt	19'020.40		60'000.00		7'534.44	
INV00058 Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit	98'198.00		60'000.00		9'562.10	
INV00062 Belagserneuerung bei Projekten SH-Power			150'000.00		349'804.20	
INV00086 Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung	57'423.15				43'057.20	
INV00087 Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West	10'072.61				43'563.03	
INV00088 Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung	169'415.97		172'000.00		51'689.12	
INV00091 Buchthalerstrasse, Spendrottengut bis Endhaltestelle	219'727.00		150'000.00		190'840.53	
INV00093 Buswendeplatz Gründliacker	25'743.50		90'000.00		265'434.05	
INV00199 Rheinhaldestrasse, Felsgasse bis Stadtgrenze, Belagserneuerung			13'200.00		10'850.92	
INV00201 Fischerhäuserstrasse, Freier Platz bis Buchthalerstrasse, Deckbelag	1'107.91		168'400.00			
INV00236 Kleinbuchbergweg, Mühlenstrasse bis Ende, Belagserneuerung	11'462.93		13'000.00		63'343.91	
INV00243 Sonnenstrasse, Rietstrasse bis Hohlenbaumstrasse	46'635.02		20'000.00		2'960.17	
INV00245 Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	35'106.37		50'000.00		466'556.70	
INV00246 Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung	36'176.42		50'000.00		2'421.49	
INV00247 Stockarbergstrasse, Rehgüetliweg bis Schildgutstrasse, Belagserneuerung	16'988.46				189'690.73	
INV00248 Baumschulstrasse, Birkenstrasse bis TC Niklausen, Belagserneuerung	1'591.16		10'000.00		96'527.20	
INV00250 Lahnstrasse, Abzweiger Randenstrasse bis Etzelstrasse, Belagserneuerung	2'939.21		28'000.00		259'147.85	

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00251 Sommerwiesstrasse, Hauentalstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung			130'000.00			
INV00252 Hohlenbaumstrasse, Zufahrtsstrasse bis Kindergarten, Kostenbeitrag an Belagserneuerung			10'000.00			
INV00253 Stauffacherstrasse, Kesselstrasse bis Hohenkrähenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	371'463.87		140'000.00		20'906.55	
INV00254 Ungarbühlstrasse, Haus Nummer 52 bis Grubentrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	29'845.03		246'000.00		356'872.50	
INV00255 Neutrottenstrasse, 1. Etappe, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	97'342.44		10'000.00		3'703.75	
INV00256 Irchelstrasse, Hohlenbaumstrasse bis Irchelstrasse Nummer 8, Kostenbeitrag an Belagserneuerung			10'000.00			
INV00257 Klausweg, Ungarbühlstrasse bis Buchenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	37'318.50		26'000.00		221'953.10	
INV00262 Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung	75'995.71				350'376.02	
INV00264 Bachstrasse, Anschluss	37'522.07		197'500.00		142'521.74	
INV00267 Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau	348'371.71		130'000.00		92'682.13	
INV00327 Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision	492.40				75'007.23	
INV00333 Randenstrasse, Lahnstrasse bis Ende	233'662.81		228'000.00			
INV00334 Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang	357'639.70		288'000.00			
INV00335 Durachweg, Mühlentalstrasse bis Meisenweg	142'293.87		132'000.00			
INV00336 Stemmerli, Vögelingässli bis Ende	63'053.86		69'000.00			
INV00337 Im Bergli, 2. Etappe, Überbauung Glockengut bis Herblingerstrasse	22'339.55		114'000.00			
INV00338 Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg	408'313.58		252'000.00			
INV00339 Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker	212'592.49		240'000.00			
INV00340 Bruderhalde, Kreisel Gennersbrunnerstrasse bis Fussbrücker DB	350'397.01		240'000.00			
INV00342 Buchenstrasse, Ahornstrasse bis Klausweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	1'280.51		252'000.00			
INV00343 Sennwieshalde, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	444.30		90'000.00			
INV00344 Floraweg, Hauentalstrasse bis Schwarzadlerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	1'364.00		87'000.00			
INV00345 Steingutstrasse, Gemsgasse bis Sommerau, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	242'409.05		228'000.00			
INV00346 Neutrottenstrasse, 2. Etappe, Im Bergli bis Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	112'139.83		90'000.00			
INV00348 Sanierung defekter Strassensammler	20'382.65		90'000.00			
INV00356 Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2021	418'061.13		250'000.00			

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00397 Schienenersatz mit VeloStrail an Bahnübergang Ernst Homburgerstrasse	229'854.60				10'000.00	
INV00398 Herrenacker, Sanierung	50'926.38					
INV00399 Lichtsignalanlage Steigstrasse, sicherheitsrelevante Ersatzmassnahme	145'809.90					
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	656'468.61		2'364'000.00		6'559'090.28	
INV00095 Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)	12'710.90		500'000.00		1'771'488.89	
INV00096 Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)	606'856.77		894'000.00		3'939'702.88	
INV00098 Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)	26'091.80		20'000.00		5'225.23	
INV00099 Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)			400'000.00		798'828.64	
INV00134 Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)			200'000.00			
INV00136 Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen			350'000.00			
INV00153 Bewässerung Rheinufer	10'809.14				43'844.64	
5020.00 Wasserbau	1'026'140.27		631'000.00		605'443.71	
INV00029 Durach, Hochwasserschutz	115'609.31		230'000.00		525'089.62	
INV00030 Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz	33'352.42		60'000.00			
INV00031 Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	773'519.40		100'000.00		66'466.43	
INV00032 Hemmentalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung	25'122.45		46'000.00		5'188.27	
INV00302 Gerberbach, Statische Verstärkung der Eindoldung					8'699.39	
INV00349 Erstinspektion eingedolte Gewässer	55'417.10		70'000.00			
INV00383 Eindolung Durach, Paket 1	23'119.59		125'000.00			
5030.00 Übriger Tiefbau	654'208.88		1'267'300.00		1'978'558.93	
INV00020 Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer	87'177.08		400'000.00			
INV00055 Stützmauer "Geisshof" Mühlerental, Sanierung	461.64				799'493.28	
INV00056 Stützmauer Bunkeranlage, Pegelkammer, Versetzen Stützmauer	14'421.04				15'025.18	
INV00089 Rheinuferstrasse, Kragplatte	346'359.62		282'300.00		667'074.89	
INV00090 Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen	5'200.40				31'286.97	
INV00151 Unterführung Mühlerental, Instandsetzung	34'797.45				65'382.55	
INV00262 Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung			300'000.00			
INV00266 Bachstrasse, Fussgängerüberführung	492.41		50'000.00		184'223.01	
INV00268 Altstadt Stelen, Wegweiser	958.53		60'000.00		70'076.66	

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00306 Unterführung Löwengässchen	246.21				145'996.39	
INV00384 Stützmauer Haberhausstieg, Sanierung	8'597.55		175'000.00			
INV00493 Steinhözli, Steinschlag	155'496.95					
6300.00 Bund		561'426.90		1'092'000.00		1'540'686.80
INV00029 Durach, Hochwasserschutz		21'121.75				263'516.80
INV00030 Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz		13'194.60				
INV00041 Rheinhaldestrasse, Felsgasse bis Haus Nr. 70, 2. Etappe, Belagserneuerung						28'120.00
INV00088 Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung						38'050.00
INV00095 Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)		328'640.00				387'000.00
INV00096 Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)		139'090.55		572'000.00		824'000.00
INV00099 Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)				170'000.00		
INV00136 Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen				350'000.00		
INV00334 Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang		22'940.00				
INV00338 Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg		23'050.00				
INV00339 Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker		13'390.00				
6310.00 Kantone und Konkordate		1'136'723.30		1'146'000.00		2'074'030.60
INV00029 Durach, Hochwasserschutz		13'003.55				
INV00032 Hemmentalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung		5'920.50				
INV00086 Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung		43'100.25				
INV00089 Rheinuferstrasse, Kragplatte		-207'500.00				362'500.00
INV00095 Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)		155'672.00		262'000.00		429'599.60
INV00096 Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)		760'000.00		268'000.00		890'000.00
INV00099 Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)				127'000.00		300'000.00
INV00134 Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)		366'527.00				
INV00264 Bachstrasse, Anschluss				99'000.00		91'931.00
INV00334 Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang				144'000.00		
INV00338 Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg				126'000.00		
INV00339 Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker				120'000.00		

	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6340.00 Öffentliche Unternehmungen		300'000.00				350'000.00
INV00089 Rheinuferstrasse, Kragplatte		300'000.00				350'000.00
6350.00 Private Unternehmungen		346'400.00		166'000.00		17'480.95
INV00031 Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz		346'400.00		166'000.00		
INV00090 Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen						17'480.95
6310 Entsorgung	400'876.65		440'000.00		19'810.20	
5060.00 Mobilien	400'876.65		440'000.00		19'810.20	
INV00206 Ersatzanschaffung Kehrichtfahrzeug M1						19'810.20
INV00238 Lastkraftwagen mit Hakengerät und Kran für Entleerung Glas- und Unterflurcontainer, Ersatzbeschaffung	400'487.85					
INV00353 Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrrichtaufbau	388.80		440'000.00			
64 Grün Schaffhausen	289'274.64		2'880'000.00		944'291.35	
6400 Grün- und Sportanlagen	289'274.64		2'880'000.00		568'432.35	
5030.00 Übriger Tiefbau	246'797.49		380'000.00		465'991.05	
INV00023 Freizeitanlage Dreispitz, Aufwertungen						188'395.35
INV00229 Sportanlage Schweizersbild	233'726.64		300'000.00			100'885.20
INV00240 Schule Gräfler, Sanierung Laufbahn und Weitsprung	11'711.45					74'494.20
INV00270 Lindli, Sanierung Treppen	1'359.40		80'000.00			102'216.30
5040.00 Hochbauten	42'477.15		2'500'000.00		102'441.30	
INV00229 Sportanlage Schweizersbild	42'477.15		2'500'000.00			102'441.30
6460 Wald						375'859.00
5060.00 Mobilien						375'859.00
INV00242 Ersatzbeschaffung Traktor Revier Enge/Klettgau						375'859.00
	70'841'865.19	32'880'346.22	66'575'200.00	7'457'000.00	47'735'569.98	19'055'003.70
Nettoinvestition		37'961'518.97		59'118'200.00		28'680'566.28
	70'841'865.19	70'841'865.19	66'575'200.00	66'575'200.00	47'735'569.98	47'735'569.98

Ausgewählte Budgetarten

*Budgetkredit, Verpflichtungskredit

3.5 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – abgeschlossene Kredite

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
1	Total Behörden und Stimmberechtigte				
2	Präsidialreferat				
22	Personal				
2200	Personaldienst				
5200.00	Software				
INV00022	Zeiterfassung - Absenzenmanagement	SR IB000087 19.03.19	144'540	153'184	-8'645
2200	Total Personaldienst		144'540	153'184	-8'645
22	Total Personal		144'540	153'184	-8'645
3	Finanzreferat				
30	Total Sekretariat				
32	Finanzen				
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen				
INV00129	Bachstrasse 34, Sanierung	GSR IB000112 21.02.20	1'155'338	1'109'075	46'263
		SR IB000123 14.01.20			
INV00279	Stiftung Impuls, Ebnatring 41, Ersatz Lift	GSR IB000112 21.02.20	115'800	100'982	14'818
INV00282	Park Casino, Steigstrasse 24, neue Audioanlage	GSR IB000112 21.02.20	116'200	118'704	-2'504
INV00358	Bürgerstrasse 49, Lüftungssanierung + Kleinküche im 1. OG	IB000125	280'000	243'699	36'301
3220	Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen		1'667'338	1'572'460	94'878
32	Total Finanzen		1'667'338	1'572'460	94'878
4	Sozial- und Sicherheitsreferat				
41	Soziales				
4110	Existenzsicherung				
5200.00	Software				
INV00318	Fallführungssoftware Bereich Soziales, Ausschreibung und Anschaffung	SR IB000127 25.06.19	354'790	354'741	49
		SR IB000130 16.11.21			
4110	Total Existenzsicherung		354'790	354'741	49

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
41	Total Soziales		354'790	354'741	49
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum				
4200	Feuerwehr				
5060.00	Mobilien				
INV00146	Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung	GSR IB000090 26.11.19	900'000	727'822	172'178
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00146	Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung	GSR IB000090 26.11.19	-325'000	-335'122	10'122
4200	Total Feuerwehr		575'000	392'700	182'300
42	Total Sicherheit u. Öffentl. Raum		575'000	392'700	182'300
43	Alter				
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz				
5040.00	Hochbauten				
INV00001	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Nordfassade gemäss Brandschutzvorschriften	GSR IB000001 27.11.18	108'000	119'301	-11'301
4310	Total Alterszentrum Kirchhofplatz		108'000	119'301	-11'301
4320	Alterszentrum Emmersberg				
5040.00	Hochbauten				
INV00288	Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, LED umrüsten, Kleine Küchenanpassung und Bodenersatz Physioraum	GSR IB000090 26.11.19	130'000	132'555	-2'555
4320	Total Alterszentrum Emmersberg		130'000	132'555	-2'555
43	Total Alter		238'000	251'855	-13'855
5	Bildungsreferat				
51	Bildung				
5110	Schulen				
5060.00	Mobilien				
INV00401	Hardware Anschaffungen Schulen	SR IB000123 22.12.20	594'700	594'925	-225
5110	Total Schulen		594'700	594'925	-225
5120	Betrieb Schulanlagen				
5040.00	Hochbauten				
INV00010	Schulhaus Gelbhausgarten, Sanierung Schulküchen	GSR IB000010 27.11.18	732'000	690'825	41'175

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00076	Schulhaus Emmersberg, Fassadensanierung	SR IB000087 19.03.19	1'400'923	1'399'131	1'792
		SR IB000129 17.12.19			
		SR IB000130 08.06.21			
INV00079	Schule Gelbhausgarten, Ersatz Blockheizkraftwerk	SR IB000087 19.03.19	671'809		671'809
INV00159	Schulhaus Buchthalen, Sanierungsarbeiten	SR IB000087 19.03.19	245'063	247'119	-2'056
		SR IB000130 16.03.21			
5120	Total Betrieb Schulanlagen		3'049'795	2'337'074	712'721
5140	Sport				
5040.00	Hochbauten				
INV00286	KSS Komplettersatz Innen- und Ausseneisfeld	GSR IB000090 26.11.19	2'340'000	1'830'687	509'313
		SR IB000117 06.08.19			
5550.00	Private Unternehmungen				
INV00505	Sonderunterstützung Covid-19 für KSS Freizeitpark Schaffhausen	SR IB000130 21.12.21	502'500	502'500	
5140	Total Sport		2'842'500	2'333'187	509'313
51	Total Bildung		6'486'995	5'265'186	1'221'809
52	Kinder- und Jugendbetreuung				
5270	Schülerhort Breite				
5060.00	Mobilien				
INV00008	Schülerhort Breite, Grundinventar sowie Grundstock Spiel- / Bastelmaterial	GSR IB000008 27.11.18	110'000	85'276	24'724
5270	Total Schülerhort Breite		110'000	85'276	24'724
52	Total Kinder- und Jugendbetreuung		110'000	85'276	24'724
53	Museen				
5300	Museum zu Allerheiligen				
5040.00	Hochbauten				
INV00277	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Brandmeldeanlage	GSR IB000090 26.11.19	130'000	130'015	-15
5300	Total Museum zu Allerheiligen		130'000	130'015	-15
53	Total Museen		130'000	130'015	-15
54	Bibliotheken				
5400	Bibliotheken				
5200.00	Software				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00260	Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS	GSR IB000090 26.11.19	110'000	104'140	5'860
5210.00	Patente / Lizenzen				
INV00260	Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS	IB000128 08.06.21		29'992	-29'992
5400	Total Bibliotheken		110'000	134'132	-24'132
54	Total Bibliotheken		110'000	134'132	-24'132
55	Kultur				
5510	Stadttheater				
5040.00	Hochbauten				
INV00014	Stadttheater, Optimierung der Bühnen- und Saalbeleuchtung	GSR IB000013 27.11.18	110'000	106'275	3'725
INV00205	Ersatzinvestition Bühnentechnik	SR IB000087 19.03.19	64'858	57'751	7'107
5510	Total Stadttheater		174'858	164'026	10'832
55	Total Kultur		174'858	164'026	10'832
56	Total Stadtarchiv				
6	Baureferat				
61	Stadtplanung				
6100	Stadtplanung				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen				
INV00015	Stadtplanung, Gesamtverkehrskonzept	GSR IB000014 27.11.18	150'000	157'932	-7'932
6100	Total Stadtplanung		150'000	157'932	-7'932
61	Total Stadtplanung		150'000	157'932	-7'932
62	Hochbau				
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen				
5040.00	Hochbauten				
INV00179	Munot Undurft Ausbau Zwinger	SR IB000087 19.03.19	399'348	345'120	54'228
INV00328	Werkhof Kleinbuchbergweg, Platzsanierung	GSR IB000122 24.11.20	100'000	94'305	5'695
INV00376	St. Johann, Dachreparatur am Seitenschiff	GSR IB000122 24.11.20	140'000	126'720	13'280
INV00387	Forsthaus Neutal, Ersatz Heizung	GSR IB000122 24.11.20	110'000	85'694	24'306
6300.00	Bund				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00179	Munot Undurft Ausbau Zwinger	IB000128 08.06.21		-42'000	42'000
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00179	Munot Undurft Ausbau Zwinger	IB000128 08.06.21		-42'000	42'000
6200	Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen		749'348	567'839	181'509
62	Total Hochbau		749'348	567'839	181'509
63	Tiefbau				
6300	Stabstelle Tiefbau				
5010.00	Strassen				
INV00038	Majorenacker, Gennersbrunner- bis Ebnatstrasse, Belagserneuerung	GSR IB000034 27.11.18	490'000	468'145	21'855
INV00045	Lägernstrasse, Breitenaustrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000041 27.11.18	145'000	142'836	2'164
INV00091	Buchthalerstrasse, Spendrottengut bis Endhaltestelle	SR IB000087 19.03.19	448'474	448'470	4
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00236	Kleinbuchbergweg, Mühlenstrasse bis Ende, Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	130'000	74'807	55'193
INV00245	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	GSR IB000090 26.11.19	500'000	501'663	-1'663
INV00247	Stockarbergstrasse, Rehgüetliweg bis Schildgutstrasse, Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	340'000	206'679	133'321
INV00250	Lahnstrasse, Abzweiger Randenstrasse bis Etzelstrasse, Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	280'000	262'087	17'913
INV00253	Stauffacherstrasse, Kesselstrasse bis Hohenkrähenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	400'000	392'370	7'630
INV00254	Ungarbühlstrasse, Haus Nummer 52 bis Grubentrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	460'000	386'718	73'282
INV00257	Klausweg, Ungarbühlstrasse bis Buchenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	260'000	259'272	728
INV00262	Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung	GSR IB000090 26.11.19	155'000	426'372	-271'372
INV00397	Schienenersatz mit VeloStrail an Bahnübergang Ernst Hombergerstrasse	SR IB000123 24.11.20	240'000	239'855	145
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme				
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)	SR IB000087 19.03.19	1'930'916	1'824'237	106'679
		GSR IB000094 26.11.19			

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00099	Infrastruktur VBSh-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)	SR IB000087 19.03.19	802'065	803'595	-1'529
5020.00	Wasserbau				
INV00302	Gerberbach, Statische Verstärkung der Eindoldung	SR IB000095 04.06.19	120'000	95'168	24'832
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00055	Stützmauer "Geisshof" Mühlental, Sanierung	GSR IB000051 27.11.18	1'160'000	1'059'969	100'031
		SR IB000123 21.01.20			
INV00056	Stützmauer Bunkeranlage, Pegelkammer, Versetzen Stützmauer	GSR IB000052 27.11.18	265'000	215'221	49'779
INV00090	Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen	SR IB000087 19.03.19	134'017	134'103	-85
INV00151	Unterführung Mühlentor, Instandsetzung	GSR IB000078 27.11.18	150'000	139'096	10'904
INV00262	Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung	GSR IB000090 26.11.19	300'000		300'000
INV00266	Bachstrasse, Fussgängerüberführung	GSR IB000090 26.11.19	200'000	184'715	15'285
INV00268	Altstadt Stelen, Wegweiser	GSR IB000090 26.11.19	120'000	71'035	48'965
INV00306	Unterführung Löwengässchen	SR IB000114 02.07.19	180'000	163'272	16'728
		SR IB000123 18.08.20			
6300.00	Bund				
INV00090	Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen	IB000128 08.06.21		-237'764	237'764
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)	IB000128 08.06.21		-715'640	715'640
INV00099	Infrastruktur VBSh-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)				
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)	IB000128 08.06.21		-585'272	585'272
INV00099	Infrastruktur VBSh-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)	IB000128 08.06.21		-300'000	300'000
6350.00	Private Unternehmungen				
INV00090	Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen	IB000128 08.06.21		-17'481	17'481
6300	Total Stabstelle Tiefbau		9'210'472	6'643'526	2'566'946
6310	Entsorgung				
5060.00	Mobilien				
INV00206	Ersatzanschaffung Kehrrechtfahrzeug M1	SR IB000087 19.03.19	487'439	450'120	37'319

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00238	Lastkraftwagen mit Hakengerät und Kran für Entleerung Glas- und Unterflurcontainer, Ersatzbeschaffung	GSR IB000090 26.11.19	400'000	400'488	-488
6310	Total Entsorgung		887'439	850'608	36'831
63	Total Tiefbau		10'097'911	7'494'134	2'603'777
64	Grün Schaffhausen				
6400	Grün- und Sportanlagen				
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00240	Schule Gräfler, Sanierung Laufbahn und Weitsprung	GSR IB000090 26.11.19	150'000	86'206	63'794
6400	Total Grün- und Sportanlagen		150'000	86'206	63'794
64	Total Grün Schaffhausen		150'000	86'206	63'794
	Gesamttotal		21'138'781	16'809'686	4'329'094

3.6 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – fortgeführte Kredite*

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
1	Total Behörden und Stimmberechtigte				
2	Präsidialreferat				
22	Personal				
2200	Personaldienst				
5200.00	Software				
<i>INV00350</i>	<i>Elektronische Personaldossier</i>	<i>GSR IB000122 24.11.20</i>	<i>195'000</i>	<i>76'460</i>	<i>118'540</i>
2200	Total Personaldienst		195'000	76'460	118'540
22	Total Personal		195'000	76'460	118'540
3	Finanzreferat				
30	Sekretariat				
3001	Informatik				
5200.00	Software				
<i>INV00394</i>	<i>Neue Website Stadt Schaffhausen</i>	<i>GSR IB000122 24.11.20</i>	<i>190'000</i>	<i>51'698</i>	<i>138'302</i>
3001	Total Informatik		190'000	51'698	138'302
30	Total Sekretariat		190'000	51'698	138'302
32	Finanzen				
3201	Interne Dienste				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen				
<i>INV00191</i>	<i>eGovernment</i>	<i>SR IB000087 19.03.19</i>	<i>215'140</i>	<i>120'560</i>	<i>94'580</i>
5550.00	Private Unternehmungen				
<i>INV00418</i>	<i>Aranea+, Ausbau Boulderhalle 2022</i>	<i>GSR IB000130 31.08.21</i>	<i>200'000</i>		<i>200'000</i>
3201	Total Interne Dienste		415'140	120'560	294'580
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen				
<i>INV00341</i>	<i>Park Casino, Steigstrasse 24, Gesamtsanierung</i>	<i>IB000125</i>	<i>2'700'000</i>	<i>1'231'182</i>	<i>1'468'818</i>
<i>INV00347</i>	<i>Betreibungs- und Konkursamt, Münsterplatz 31, Ausbau Dachgeschoss</i>	<i>IB000125</i>	<i>120'000</i>	<i>90'000</i>	<i>30'000</i>
<i>INV00354</i>	<i>Musikschule, Rosengasse 26, Sanierungsarbeiten</i>	<i>IB000125</i>	<i>510'000</i>		<i>510'000</i>
3220	Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen		3'330'000	1'321'182	2'008'818
32	Total Finanzen		3'745'140	1'441'743	2'303'397

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
4	Sozial- und Sicherheitsreferat				
41	Soziales				
4150	Soziales Wohnen Geissberg				
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck				
INV00109	Vorlage: Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag	GSR IB000123 30.06.20	600'000		600'000
4150	Total Soziales Wohnen Geissberg		600'000		600'000
41	Total Soziales		600'000		600'000
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum				
4200	Feuerwehr				
5060.00	Mobilien				
INV00147	Feuerwehr, Pionierfahrzeug, Ersatzbeschaffung	GSR IB000122 24.11.20	700'000	393'195	306'805
INV00322	Feuerwehr, Hakenfahrzeug mit Kranaufbau	GSR IB000122 24.11.20	420'000	294'627	125'373
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00147	Feuerwehr, Pionierfahrzeug, Ersatzbeschaffung	GSR IB000122 24.11.20	-700'000		-700'000
INV00322	Feuerwehr, Hakenfahrzeug mit Kranaufbau	GSR IB000122 24.11.20	-420'000		-420'000
4200	Total Feuerwehr		0	687'822	-687'822
4220	Parkgebühren				
5090.00	Übrige Sachanlagen				
INV00315	Parkplatzbewirtschaftung in den Quartieren	GSR IB000090 26.11.19	262'500	150'582	111'918
4220	Total Parkgebühren		262'500	150'582	111'918
42	Total Sicherheit u. Öffentl. Raum		262'500	838'404	-575'904
43	Alter				
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz				
5040.00	Hochbauten				
INV00165	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Telefonzentrale	SR IB000087 19.03.19	214'668	97'561	117'107
INV00166	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen	SR IB000087 19.03.19	98'943	46'230	52'713
INV00210	Alterszentrum Kirchhofplatz, Planung Altersangebot Altstadt u. Entwicklung Kirchhofareal	SR IB000087 19.03.19	90'088	49'329	40'759
INV00275	Alterszentrum Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche	GSR IB000090 26.11.19	3'377'500	3'144'387	233'113
		SR IB000123 04.08.20			
		SR IB000123 13.10.20			
		SR IB000130 24.08.21			

*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 31.12.21	Restkredit
INV00276	Alterszentrum Kirchhofplatz, Flachdachsanieierung Klösterli	GSR IB000090 26.11.19	186'500	106'772	79'728
		SR IB000130 08.06.21			
INV00329	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung	GSR IB000122 24.11.20	135'000		135'000
INV00363	Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos	GSR IB000122 24.11.20	220'000		220'000
5060.00	Mobilien				
INV00083	Alterszentrum Kirchhofplatz, Einbau Medikamentenschränke	GSR IB000062 27.11.18	110'000	66'968	43'032
INV00276	Alterszentrum Kirchhofplatz, Flachdachsanieierung Klösterli	SR IB000130 08.06.21	33'500		33'500
5200.00	Software				
INV00314	Heimsoftware, Nachfolge Sage	GSR IB000090 26.11.19	100'000	72'936	27'064
4310	Total Alterszentrum Kirchhofplatz		4'566'199	3'584'183	982'016
4320	Alterszentrum Emmersberg				
5040.00	Hochbauten				
INV00365	Alterszentrum Emmersberg, Künzle Heim, Aufdopplung Zimmertüren	GSR IB000122 24.11.20	185'000	85'622	99'379
5200.00	Software				
INV00314	Heimsoftware, Nachfolge Sage	GSR IB000090 26.11.19	100'000	72'936	27'064
4320	Total Alterszentrum Emmersberg		285'000	158'557	126'443
4330	Alterszentrum Breite				
5040.00	Hochbauten				
INV00002	Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Sanierung Wärmeverteilung 3. und letzte Etappe	GSR IB000002 27.11.18	1'499'932	1'390'958	108'974
		GSR IB000105 02.06.20			
		GSR IB000122 24.11.20			
5200.00	Software				
INV00314	Heimsoftware, Nachfolge Sage	GSR IB000090 26.11.19	100'000	72'936	27'064
4330	Total Alterszentrum Breite		1'599'932	1'463'894	136'038
43	Total Alter		6'451'130	5'206'634	1'244'497
5	Bildungsreferat				
51	Bildung				
5120	Betrieb Schulanlagen				
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00207	Schule Emmersberg, Aussenraum	SR IB000087 19.03.19	33'819	20'232	13'587
5040.00	Hochbauten				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00009	Schulhaus Bach, Gesamtsanierung 3. Etappe	GSR IB000009 27.11.18	1'223'000	863'469	359'531
INV00077	Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle	SR IB000087 19.03.19	714'799	616'090	98'709
INV00078	Schulhaus Breite, Erweiterungsbau	SR IB000087 19.03.19	3'850'033	3'122'303	727'731
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung	GSR IB000110 22.09.19	12'205'000	552'545	11'652'455
INV00209	Schule Bach, Gesamtsanierung	SR IB000087 19.03.19	143'165		143'165
INV00272	Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung	GSR IB000090 26.11.19	198'000	10'217	187'783
INV00274	Turnhalle Munot, Fenstersanierung und Geräteanpassung an Wänden	GSR IB000090 26.11.19	437'000	252'134	184'866
INV00305	Turnhalle Bach, Sanierung	GSR IB000090 26.11.19	1'997'000	1'785'383	211'617
		GSR IB000122 24.11.20			
		SR IB000123 13.10.20			
INV00366	KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen	GSR IB000122 24.11.20	1'175'000	32'310	1'142'690
INV00367	KiGa Buchthalen, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen	GSR IB000122 24.11.20	1'165'000	36'349	1'128'651
INV00377	Schulhaus Gräfler, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe	GSR IB000122 24.11.20	5'450'000	4'356	5'445'644
6300.00	Bund				
INV00077	Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle	IB000135 31.12.21		-97'148	97'148
INV00209	Schule Bach, Gesamtsanierung	IB000128 08.06.21		-190'630	190'630
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00077	Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle	IB000135 31.12.21		-97'148	97'148
INV00078	Schulhaus Breite, Erweiterungsbau	IB000135 31.12.21		-1'429'478	1'429'478
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung				
INV00209	Schule Bach, Gesamtsanierung	IB000128 08.06.21		-190'630	190'630
5120	Total Betrieb Schulanlagen		28'591'816	5'290'355	23'301'461
5130	Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten				
5550.00	Private Unternehmungen				
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine	GSR IB000121 31.12.19	4'007'159	1'259'159	2'748'000
		GSR IB000122 24.11.20			
		IB000128 08.06.21			
6650.00	Private Unternehmungen				
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine	GSR IB000121 31.12.19	-4'007'159	-1'259'159	-2'748'000
		GSR IB000122 24.11.20			
		IB000128 08.06.21			

*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 31.12.21	Restkredit
5650.00	Private Unternehmungen				
INV00368	KSS Freizeitpark, Abdeckung Mehrzweckbecken Freibad	GSR IB000122 24.11.20	325'000	0	325'000
5130	Total Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten		325'000	0	325'000
5150	Betrieb Rhybadi				
5040.00	Hochbauten				
INV00028	Rhybadi, Holzuntergrundsanierung	GSR IB000024 27.11.18	125'000	95'585	29'415
5150	Total Betrieb Rhybadi		125'000	95'585	29'415
51	Total Bildung		29'041'816	5'385'940	23'655'876
52	Kinder- und Jugendbetreuung				
5290	Mittagstische				
5040.00	Hochbauten				
INV00395	Aufbau Mittagstisch Altstadt	GSR IB000122 24.11.20	343'000	289'757	53'243
		SR IB000130 06.07.21			
5060.00	Mobilien				
INV00395	Aufbau Mittagstisch Altstadt	GSR IB000122 24.11.20	35'000	6'365	28'635
5290	Total Mittagstische		378'000	296'122	81'878
52	Total Kinder- und Jugendbetreuung		378'000	296'122	81'878
53	Museen				
5300	Museum zu Allerheiligen				
5040.00	Hochbauten				
INV00073	Museum, Fassadensanierung	SR IB000087 19.03.19	61'720	5'128	56'592
INV00183	Museum zu Allerheiligen, Wärmedämm-Massnahmen	SR IB000087 19.03.19	103'558	9'620	93'938
INV00278	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten, 1. Etappe	GSR IB000090 26.11.19	180'000	97'838	82'162
INV00283	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Loggia	GSR IB000122 24.11.20	150'000		150'000
INV00364	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten	GSR IB000122 24.11.20	300'000		300'000
5300	Total Museum zu Allerheiligen		795'278	112'585	682'693
53	Total Museen		795'278	112'585	682'693
54	Total Bibliotheken				
55	Kultur				
5510	Stadttheater				
5040.00	Hochbauten				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00369	Stadttheater; Beleuchtungstechnik	GSR IB000122 24.11.20	235'000	232'660	2'340
INV00379	Stadttheater, Sanierung	GSR IB000122 24.11.20	190'000	150'359	39'641
5510	Total Stadttheater		425'000	383'019	41'981
55	Total Kultur		425'000	383'019	41'981
56	Stadtarchiv				
5600	Stadtarchiv				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen				
INV00308	Rechtsquellenedition	GSR IB000090 26.11.19	100'000	33'400	66'600
5600	Total Stadtarchiv		100'000	33'400	66'600
56	Total Stadtarchiv		100'000	33'400	66'600
6	Baureferat				
61	Stadtplanung				
6100	Stadtplanung				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen				
INV00016	Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung	GSR IB000015 27.11.18	100'000		100'000
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlenen	SR IB000087 19.03.19	200'000	53'465	146'535
INV00066	Arealentwicklung Kirchhof	SR IB000087 19.03.19	245'864	202'057	43'807
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00067	Arealentwicklung Gaswerk	SR IB000087 19.03.19	316'930	32'974	283'956
		GSR IB000128 08.06.21			
INV00068	Arealentwicklung Vordere Breite	SR IB000087 19.03.19	186'409	31'736	154'673
		GSR IB000105 02.06.20			
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00069	Revision Ortsplanung	SR IB000087 19.03.19	445'628	366'686	78'941
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal	GSR IB000122 24.11.20	350'000	24'242	325'758
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände				
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität	GSR IB000130 03.08.21	300'000		300'000
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität	IB000135 31.12.21		-30'000	30'000
6350.00	Private Unternehmungen				
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal	GSR IB000122 24.11.20	-200'000		-200'000

*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 31.12.21	Restkredit
6100	Total Stadtplanung		1'944'830	681'160	1'263'670
61	Total Stadtplanung		1'944'830	681'160	1'263'670
62	Hochbau				
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen				
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00027	Magazin Birch, Neubau	SR IB000130 26.09.21	2'320'000		2'320'000
5040.00	Hochbauten				
INV00019	Munot, Innenbeleuchtung	GSR IB000018 27.11.18	350'000		350'000
INV00027	Magazin Birch, Neubau	SR IB000130 26.09.21	11'600'000	2'907	11'597'093
INV00105	Vorlage: Stadthausgeviert	VA IB000102 17.11.19	24'067'000	3'613'201	20'453'799
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
		SR IB000130 08.06.21			
INV00107	Vorlage: Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	VA IB000123 30.08.20	34'350'000	571'687	33'778'313
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
INV00173	Obertorturm, Sanierung	SR IB000087 19.03.19	759'106	384'827	374'279
INV00175	Kleinbuchbergweg 10/12, Sanierung und Erweiterung Wärmeerzeugung	SR IB000087 19.03.19	109'861	91'292	18'569
INV00289	Munot, Umsetzung Vermittlungskonzept, Areal 1-7	GSR IB000090 26.11.19	230'000	10'238	219'762
INV00290	Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm	GSR IB000122 24.11.20	200'000	1'293	198'707
INV00291	Kleinbuchbergweg 10, Lagerhalle, Sanierung	GSR IB000090 26.11.19	255'000	190'489	64'511
INV00295	Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage	GSR IB000090 26.11.19	560'000	369'680	190'320
INV00325	Schiessanlage Birch, Sanierung Schiessstand	GSR IB000122 24.11.20	150'000	134'904	15'096
INV00372	Munot, Sanierung Munotsteg	GSR IB000122 24.11.20	450'000		450'000
INV00373	Münster, Ersatz Beschallungsanlage	GSR IB000122 24.11.20	230'000	58'914	171'086
INV00374	Aazheimerhof, Ersatz Heizungen	GSR IB000122 24.11.20	245'000	225'971	19'029
INV00375	Schiessanlage Buchthalen, Ersatz der elektronischen Treffernzeige	GSR IB000122 24.11.20	135'000		135'000
		SR IB000130 26.10.21			
INV00381	Steigkirche, Energetische Sanierung	GSR IB000122 24.11.20	530'000	490	529'510
INV00382	Schiessanlage Birch, Ersatz der elektronischen Treffernzeige	GSR IB000122 24.11.20	310'000		310'000
INV00415	Gebäude Pfarrhofgasse 2 / Bachstrasse 29a, Sanierung Fassade und Dach (GB-Nr. 174)	SR IB000130 16.03.21	350'000	289'701	60'299

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
		SR IB000130 10.08.21			
INV00485	Oberhaus Käfig				
5060.00	Mobilien				
INV00107	Vorlage: Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	VA IB000123 30.08.20	950'000		950'000
6350.00	Private Unternehmungen				
INV00107	Vorlage: Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	VA IB000123 30.08.20	-3'760'000		-3'760'000
6200	Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen		74'390'966	5'945'593	68'445'374
62	Total Hochbau		74'390'966	5'945'593	68'445'374
63	Tiefbau				
6300	Stabstelle Tiefbau				
5000.00	Grundstücke				
INV00499	Landerwerb Thayngen	SR IB000130 17.08.21	2'400		2'400
5010.00	Strassen				
INV00034	Windeggstrasse, Büsingerstrasse bis Stuckengässchen, Belagserneuerung	GSR IB000030 27.11.18	460'000	420'341	39'659
INV00036	Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagserneuerung	GSR IB000032 27.11.18	330'000	242'839	87'161
INV00037	Mühlentalstrasse, Kreisel Logierhaus bis Birchweg, Belagserneuerung	GSR IB000122 24.11.20	490'000	419'412	70'588
INV00040	Hohbergstrasse, Hohberg bis Ende, Belagserneuerung	GSR IB000036 27.11.18	140'000	27'553	112'447
INV00044	Blumenaustrasse, Randenweg bis Rietstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000040 27.11.18	205'000	110'000	95'000
INV00047	Behindertengerechte Fussgängerzone, Altstadt	GSR IB000043 27.11.18	320'000	220'254	99'746
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00058	Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit	GSR IB000054 27.11.18	240'000	209'179	30'821
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00086	Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung	SR IB000087 19.03.19	970'783	697'441	273'342
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00087	Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West	SR IB000087 19.03.19	541'128	542'407	-1'279
INV00088	Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung	SR IB000087 19.03.19	310'719	269'010	41'709
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00093	Buswendeplatz Gründliacker	SR IB000087 19.03.19	350'000	291'178	58'822
		GSR IB000094 26.11.19			

*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 31.12.21	Restkredit
INV00201	Fischerhäuserstrasse, Freier Platz bis Buchthalerstrasse, Deckbelag	SR IB000087 19.03.19	168'448	1'108	167'340
INV00243	Sonnenstrasse, Rietstrasse bis Hohlenbaumstrasse	GSR IB000090 26.11.19	220'000	49'595	170'405
INV00246	Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	500'000	38'598	461'402
INV00248	Baumschulstrasse, Birkenstrasse bis TC Niklausen, Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	110'000	98'118	11'882
INV00251	Sommerwiesstrasse, Hauentalstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	300'000		300'000
INV00252	Hohlenbaumstrasse, Zufahrtsstrasse bis Kindergarten, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	110'000		110'000
INV00255	Neutrottenstrasse, 1. Etappe, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	120'000	101'046	18'954
INV00256	Irchelstrasse, Hohlenbaumstrasse bis Irchelstrasse Nummer 8, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000090 26.11.19	120'000		120'000
INV00264	Bachstrasse, Anschluss	GSR IB000090 26.11.19	395'000	180'044	214'956
INV00267	Diverse Bushaltstellen, behindertengerechter Umbau	GSR IB000090 26.11.19	500'000	441'054	58'946
		GSR IB000122 24.11.20			
INV00327	Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision	SR IB000123 12.05.20	160'000	75'500	84'500
INV00333	Randenstrasse, Lahnstrasse bis Ende	GSR IB000122 24.11.20	380'000	233'663	146'337
INV00334	Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang	GSR IB000122 24.11.20	480'000	357'640	122'360
INV00335	Durachweg, Mühletalstrasse bis Meisenweg	GSR IB000122 24.11.20	220'000	142'294	77'706
INV00336	Stemmerli, Vögelinsgässli bis Ende	GSR IB000122 24.11.20	115'000	63'054	51'946
INV00337	Im Bergli, 2. Etappe, Überbauung Glockengut bis Herblingerstrasse	GSR IB000122 24.11.20	190'000	22'340	167'660
INV00338	Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg	GSR IB000122 24.11.20	420'000	408'314	11'686
INV00339	Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker	GSR IB000122 24.11.20	400'000	212'592	187'408
INV00340	Bruderhalde, Kreisel Gennersbrunnerstrasse bis Fussbrücker DB	GSR IB000122 24.11.20	400'000	350'397	49'603
INV00342	Buchenstrasse, Ahornstrasse bis Klausweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000122 24.11.20	420'000	1'281	418'719
INV00343	Sennwieshalde, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000122 24.11.20	150'000	444	149'556
INV00344	Floraweg, Hauentalstrasse bis Schwarzadlerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000122 24.11.20	145'000	1'364	143'636
INV00345	Steingutstrasse, Gemsgasse bis Sommerau, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000122 24.11.20	380'000	242'409	137'591
INV00346	Neutrottenstrasse, 2. Etappe, Im Bergli bis Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	GSR IB000122 24.11.20	150'000	112'140	37'860
INV00348	Sanierung defekter Strassensammler	GSR IB000122 24.11.20	150'000	20'383	129'617
INV00356	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2021	GSR IB000122 24.11.20	500'000	418'061	81'939

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
INV00390	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen	SR IB000123 15.09.20	16'000		16'000
INV00398	Herrenacker, Sanierung	GSR IB000130 25.05.21	2'247'000	50'926	2'196'074
INV00399	Lichtsignalanlage Steigstrasse, sicherheitsrelevante Ersatzmassnahme	SR IB000130 12.01.21	170'000	145'810	24'190
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme				
INV00094	Station Herblingen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 39)	SR IB000087 19.03.19	204'500		204'500
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)	SR IB000087 19.03.19	6'812'655	6'642'606	170'049
INV00098	Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)	SR IB000087 19.03.19	1'121'696	46'022	1'075'674
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00133	Gennersbrunnerstrasse, Buswendeplatz Bahnhof Herblingen	SR IB000087 19.03.19	242'221		242'221
		GSR IB000131			
INV00134	Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)	SR IB000087 19.03.19	473'542		473'542
INV00136	Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen	GSR IB000072 27.11.18	500'000		500'000
INV00143	Radweg Herblingertal (Agglo 1, Massnahme 36)				
INV00153	Bewässerung Rheinufer	GSR IB000081 27.11.18	165'000	57'000	108'000
INV00204	Bahnhofstrasse, Sanierung Busplatten	SR IB000087 19.03.19	150'000	56'021	93'979
5020.00	Wasserbau				
INV00029	Durach, Hochwasserschutz	SR IB000087 19.03.19	1'110'516	1'012'327	98'189
INV00030	Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz	GSR IB000026 27.11.18	120'000	33'352	86'648
INV00031	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	GSR IB000027 27.11.18	1'428'500	898'863	529'637
		SR IB000130 04.05.21			
INV00032	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung	GSR IB000028 27.11.18	105'000	33'983	71'017
INV00349	Erstinspektion eingedolte Gewässer	GSR IB000122 24.11.20	120'000	55'417	64'583
INV00383	Eindolung Durach, Paket 1	GSR IB000122 24.11.20	250'000	23'120	226'880
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00020	Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer	GSR IB000122 24.11.20	1'100'000	87'177	1'012'823
INV00089	Rheinuferstrasse, Kragplatte	SR IB000087 19.03.19	3'403'837	2'881'127	522'710
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00384	Stützmauer Haberhausstieg, Sanierung	GSR IB000122 24.11.20	350'000	8'598	341'402
INV00493	Steinhözli, Steinschlag	SR IB000130 03.08.21	260'000	155'497	104'503
6300.00	Bund				
INV00029	Durach, Hochwasserschutz	IB000128 08.06.21		-284'639	284'639

*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 31.12.21	Restkredit
INV00030	Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz	IB000135 31.12.21		-13'195	13'195
INV00031	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	GSR IB000027 27.11.18	-698'500		-698'500
INV00088	Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung	IB000128 08.06.21		-38'050	38'050
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)	IB000128 08.06.21		-2'139'091	2'139'091
INV00136	Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen	GSR IB000072 27.11.18	-350'000		-350'000
INV00334	Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang	IB000135 31.12.21		-22'940	22'940
INV00338	Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg	IB000135 31.12.21		-23'050	23'050
INV00339	Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker	IB000135 31.12.21		-13'390	13'390
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00029	Durach, Hochwasserschutz	IB000135 31.12.21		-13'004	13'004
INV00032	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung	GSR IB000028 27.11.18	-52'500	-5'921	-46'580
INV00036	Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagserneuerung	GSR IB000032 27.11.18	-165'000	-129'800	-35'200
INV00086	Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung	IB000135 31.12.21		-43'100	43'100
INV00087	Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West	IB000128 08.06.21		-550'000	550'000
INV00089	Rheinuferstrasse, Kragplatte	GSR IB000094 26.11.19	-150'000	-362'500	212'500
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)	IB000128 08.06.21		-1'650'000	1'650'000
INV00134	Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)	IB000135 31.12.21		-366'527	366'527
INV00264	Bachstrasse, Anschluss	GSR IB000090 26.11.19	-197'500	-91'931	-105'569
INV00334	Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang	GSR IB000122 24.11.20	-240'000		-240'000
INV00338	Fulachstrasse, Falkeneggbrücke bis Sitzwiesenweg	GSR IB000122 24.11.20	-210'000		-210'000
INV00339	Gemsgasse, Spiegelgutstrasse bis Schneckenacker	GSR IB000122 24.11.20	-200'000		-200'000
6340.00	Öffentliche Unternehmungen				
INV00089	Rheinuferstrasse, Kragplatte	GSR IB000094 26.11.19	-95'750	-650'000	554'250
6350.00	Private Unternehmungen				
INV00031	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	GSR IB000027 27.11.18		-346'400	346'400
6300	Total Stabstelle Tiefbau		29'554'696	12'465'360	17'089'337
6310	Entsorgung				
5060.00	Mobilien				
INV00353	Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrrichtaufbau	GSR IB000122 24.11.20	740'000	389	739'611
6310	Total Entsorgung		740'000	389	739'611

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit
63	Total Tiefbau		30'294'696	12'465'749	17'828'948
64	Grün Schaffhausen				
6400	Grün- und Sportanlagen				
5030.00	Übriger Tiefbau				
INV00229	Sportanlage Schweizersbild	VA IB000107 09.02.20	2'670'000	334'612	2'335'388
INV00270	Lindli, Sanierung Treppen	GSR IB000090 26.11.19	240'000	103'576	136'424
5040.00	Hochbauten				
INV00229	Sportanlage Schweizersbild	VA IB000107 09.02.20	3'940'000	144'918	3'795'082
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
6400	Total Grün- und Sportanlagen		6'850'000	583'106	6'266'894
64	Total Grün Schaffhausen		6'850'000	583'106	6'266'894
	Gesamttotal		155'664'357	33'501'611	122'162'746

4. Separatrechnungen

4.1 Separatrechnung

SH POWER – Städtische Werke Schaffhausen



Inhalt

1 Kennzahlen	3
2 Lagebericht	5
2.1 Unternehmensentwicklung.....	5
2.2 Finanzen	5
2.3 Netze.....	6
2.4 Energie.....	7
2.5 Dienstleistungen.....	7
2.6 Ausblick.....	8
3 Organisation	9
3.1 Unternehmensstruktur.....	9
3.2 Verwaltungskommission	9
3.3 Geschäftsleitung	10
3.4 Beteiligungen	10

Anhänge

- Jahresrechnung 2021 Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen
- Jahresrechnung 2021 Gasversorgung Stadt Schaffhausen
- Jahresrechnung 2021 Wasserversorgung Stadt Schaffhausen

1 Kennzahlen

Übersicht Kennzahlen

		2017	2018	2019	2020	2021	+/-
Finanzen konsolidiert¹							
Umsatz	Mio. CHF	93.0	103.5	106.3	100.0	112.7	12.8 %
EBITDA	Mio. CHF	19.3	21.5	23.1	19.8	22.0	10.7 %
EBITDA in % Umsatz	%	20.7	20.7	21.7	19.8	19.5	-0.4 %
EBIT	Mio. CHF	9.6	10.5	12.7	8.8	6.9	-22.3 %
Jahresergebnis	Mio. CHF	16.2	14.5	14.5	13.9	14.0	0.8 %
Investitionen	Mio. CHF	15.1	15	14	16.3	17.7	8.9 %
Mittelverwendung Rahmenkredit Erneuerbare Energien (25 Mio. CHF)							
Investiert in Fotovoltaikanlagen, Wasserkraftwerke und Windenergieanlagen	Mio. CHF	15.7	15.9	16.1	16.3	16.6	1.8 %
Reserviert für Windenergie Chroobach	Mio. CHF	4.3	4.0	4.0	4.0	4.0	0.0 %
Frei	Mio. CHF	5.0	5.1	4.9	4.7	4.4	-6.4 %
Netze							
Stromnetznutzung	GWh	183.8	183.5	180.8	175.3	181.2	3.4 %
Gasnetznutzung	GWh	555.0	514.9	532.1	529.3	583.6	10.3 %
Wasserabsatz	Mio. m ³	3.4	3.6	3.4	3.5	3.8	8.6 %

¹ Konsolidierung umfasst Elektrizitätswerk, Gasversorgung, Wasserversorgung und Etawatt AG

		2017	2018	2019	2020	2021	+/-
Energie							
Stromabsatz	GWh	254.7	306.2	336.6	284.9	293.5	3.0 %
Stromproduktion ²	GWh	136.0	116.7	130.7	130.7	126.3	-3.3 %
Davon Wasserkraft	GWh	102.9	92.1	104.3	105.0	101.6	-3.2 %
Davon Windenergie	GWh	24.4	16.1	17.6	16.7	15.0	-10.0 %
Davon Photovoltaik	GWh	8.7	8.5	8.8	9.0	9.7	7.8 %
Gasabsatz	GWh	555.0	514.9	532.1	529.3	583.6	10.3 %
Mitarbeitende³							
Mitarbeitende	FTE	144	142	146	152	153	0.7 %
Davon Lernende	FTE	6	9	9	9	11	12.0 %

² Stromproduktion durch Beteiligungen anteilmässig

³ Mitarbeitende ohne Tochtergesellschaft Etawatt AG

2 Lagebericht

2.1 Unternehmensentwicklung

2.1.1 Erneuerung Unternehmensstrategie

Die im Vorjahr begonnene Erarbeitung der Unternehmensstrategie wurde fortgeführt. Das Projekt umfasst die Erneuerung der Strategie des gesamten Unternehmens sowie der Teilstrategien der einzelnen Geschäftsfelder und Supportprozesse. So wird die Unternehmensstrategie konsequent auf die im Jahr 2019 vom Grossen Stadtrat genehmigte Eignerstrategie und auf die Herausforderungen der Zukunft ausgerichtet. Das Projekt wird im Verlauf des Geschäftsjahres 2022 abgeschlossen werden können.

Im Rahmen der Erarbeitung der Unternehmensstrategie wurden auch Unternehmenswerte überprüft. Es wurden Statements für die Vision und die Mission des Unternehmens definiert, zusätzlich wurde das Leitbild neu formuliert. Das neue Vision-Statement «SH POWER ist ein nachhaltiges Versorgungsunternehmen, das die Schaffhauser Energiezukunft aktiv mitgestaltet.» fasst die strategische Ausrichtung des Unternehmens in einem Satz zusammen. Das Vision- und Mission-Statement sowie das Leitbild können auf der Website von SH POWER nachgelesen werden.

2.1.2 Rahmenkredit Wärmeversorgung

In der Volksabstimmung vom 28. November 2021 hat die Stimmbevölkerung dem Rahmenkredit von 30 Mio. CHF für die Wärmeversorgung der Stadt Schaffhausen zugestimmt. Damit erhält SH POWER den nötigen Handlungsspielraum für die Realisierung von Wärmeverbunden. Die Investitionen erfolgen aus den Mitteln, die SH POWER selbst erwirtschaftet. Bis zu einem Betrag von 2 Mio. CHF obliegt die Freigabe der Verwaltungskommission. Beträge, welche 2 Mio. CHF übersteigen, müssen zusätzlich vom Stadtrat freigegeben werden. Mit dem Rahmenkredit von 30 Mio. CHF können, je nach Grösse und Ausbaustufe, 5 bis 7 Wärmeverbunde realisiert werden.

2.1.3 Neubau Werkhof

Die Bauprojektphase für den Neubau des Werkhofs von SH POWER wurde im Sommer 2021 abgeschlossen. Die Planerleistungen für die Ausführungsphase

mussten neu ausgeschrieben werden, da das bisher beauftragte Architekturbüro das Auftragsverhältnis zum Abschluss der Bauprojektphase gekündigt hatte. Die öffentliche Ausschreibung wurde im Dezember 2021 abgeschlossen. Aufgrund der erneuten öffentlichen Ausschreibung wird mit einer Verzögerung von 6 Monaten gerechnet. Gemäss aktualisierter Projektplanung kann der neue Werkhof im 4. Quartal des Jahres 2024 bezogen werden.

2.2 Finanzen

Der Umsatz beträgt 112.7 Mio. CHF (Vorjahr 100.0 Mio. CHF). Die Steigerung von 12.8 % wurde im Wesentlichen im Energiegeschäft mit Strom und Gas erzielt. Der Absatz von Gas erreichte witterungsbedingt gar einen neuen Höchstwert.

Das EBITDA stieg um 10.7 % und beläuft sich auf 22.0 Mio. CHF (Vorjahr 19.8 Mio. CHF). Das EBIT von 6.9 Mio. CHF (Vorjahr 8.8 Mio. CHF) wurde durch Einmaleffekte beeinträchtigt. Es resultiert ein Jahresergebnis von 14.0 Mio. CHF (Vorjahr 13.9 Mio. CHF), was einer Steigerung von 0.8 % entspricht. Vom Jahresergebnis entfallen 6.8 Mio. CHF auf das Elektrizitätswerk, 6.1 Mio. CHF auf die Gasversorgung und 1.1 Mio. CHF auf die Wasserversorgung.

2.3 Netze

2.3.1 Stromnetz

2.3.1.1 Netznutzung

Die Netznutzung des Stromnetzes stieg um 3 % auf 181.2 GWh (Vorjahr 175.3 GWh). Der Anstieg ist primär darauf zurückzuführen, dass der Stromverbrauch der Unternehmenskunden wieder zunahm. Im Vorjahr war dieser aufgrund des Covid-19-bedingten Shutdowns zurückgegangen.

2.3.1.2 Netzentwicklung

Um die hohe Versorgungssicherheit langfristig zu gewährleisten, wird das Stromnetz laufend erneuert. Zudem muss es punktuell ausgebaut werden. Denn der Zubau dezentraler Energieproduktionsanlagen sowie die Elektrifizierung des Verkehrs und der Wärmeversorgung führen zu zunehmend stärkeren Lastflüssen. Zur Minimierung der Netzausbaukosten hat die netzdienliche Steuerung flexibler Verbraucher hohe Priorität. Die entsprechende Zielnetzplanung zur langfristigen Entwicklung des Stromnetzes wurde abgeschlossen.

Ein wesentlicher Bestandteil der Entwicklung des Stromnetzes ist der Einsatz von elektronischen Strommessgeräten, sogenannten Smart Metern, anstelle von Stromzählern. Die Einführung der Smart Meter ist im Jahr 2022 geplant. Die Präqualifikation zur Vorselektion des Lieferanten wurde im November 2021 planmässig abgeschlossen. Das Ausschreibungsverfahren läuft noch.

2.3.2 Gasnetz

2.3.2.1 Netznutzung

Die Netznutzung des Gasnetzes nahm um 10 % zu und erreichte mit 583.6 GWh (Vorjahr 529.3 GWh) den bisher höchsten Wert. Grund für die Zunahme waren die tiefen Temperaturen im 1. Halbjahr. Sie bewirkten einen deutlichen Anstieg des Bedarfs an Gas zum Heizen.

2.3.2.2 Netzentwicklung

Um die hohe Versorgungssicherheit langfristig zu gewährleisten, werden am Gasnetz regelmässig Erneuerungsarbeiten durchgeführt. Im Herbst 2021 wurde die Transportleitung unterhalb des Rheins ersetzt, durch welche Gas vom

vorgelagerten Transportnetz in das Versorgungsnetz von SH POWER fliesst. Dazu wurden diverse Leitungen erneuert, welche aufgrund ihres Alters ersetzt werden mussten. Ausgebaut wird das Gasnetz nicht mehr, neue Netzanschlüsse werden ausschliesslich entlang bestehender Leitungen realisiert. Im Geschäftsjahr 2021 wurde an einer Zielnetzplanung für das Gasnetz gearbeitet, welche die Entscheidungsgrundlagen für die zukünftige Entwicklung liefern wird.

2.3.3 Wärmeverbunde

SH POWER wird in der Stadt Schaffhausen innerhalb der nächsten Jahre eine Wärmeversorgung aufbauen. Dafür werden in Gebieten mit einem hohen Wärmebedarf Wärmeverbunde realisiert. Je nach Bedarf werden die Wärmeverbunde punktuell durch Kälteverbunde ergänzt. Die Projektierungen für den Wärmeverbund «Altstadt Nord» und für das Netz des Wärmeverbunds «Stadthausgeviert» sind bereits weit fortgeschritten. Die ersten Kunden können voraussichtlich in der Heizsaison 2023/2024 mit Wärme beliefert werden. Für die Realisierung von 4 weiteren Wärmeverbunden wurden Machbarkeitsstudien in Auftrag gegeben: 1 wurde abgeschlossen, 3 befinden sich in der Durchführung.

2.3.4 Wasserversorgung

2.3.4.1 Wasservertrieb

Der Absatz von Wasser stieg um 9 % auf 3.8 Mio. m³ (Vorjahr 3.5 Mio. m³). Grund für den deutlichen Anstieg ist die Lieferung von Wasser an die Gemeinde Neuhausen am Rheinfall. Aufgrund einer Revision ihres Grundwasserpumpwerks förderte die Gemeinde Neuhausen am Rheinfall während mehrerer Monate kein Wasser und bezog dieses zu einem grossen Teil von SH POWER.

2.3.4.2 Wasserqualität

Das Wasser stammt zu rund 97 % aus Grundwasser und zu rund 3 % aus Quellwasser. Das Interkantonale Labor Appenzell-Schaffhausen (IKL) überprüft die Wasserqualität regelmässig. Die entnommenen Proben entsprachen den gesetzlichen Anforderungen. Die mikrobiologische Qualität des Wassers wurde als äusserst gut bewertet. Die Konzentration des Chlorothalonil-Metaboliten R471811 überschritt den Höchstwert 0.1 µg/l. Die rechtliche Situation diesbezüglich ist momentan unklar. Das IKL hält fest, dass der Höchstwert in der Schweiz vorsorglich sehr tief angelegt ist und das Wasser normal getrunken werden kann.

2.3.4.3 Netzentwicklung

Um die hohe Versorgungssicherheit langfristig zu gewährleisten und Wasserverluste zu reduzieren, wird die Wasserversorgung laufend erneuert. Der Schwerpunkt liegt momentan auf der Erneuerung des Leitungsnetzes. Ältere Leitungen aus metallischen Materialien werden sukzessive durch solche aus Kunststoff ersetzt. Der Anteil an Leitungen aus Kunststoff am gesamten Leitungsnetz beträgt 64 % (Vorjahr 62 %).

2.3.5 Siedlungsentwässerung

2.3.5.1 Betrieb

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

2.3.5.2 Netzentwicklung

Im Fokus steht die Erarbeitung des Generellen Entwässerungsplans (GEP) 2.0. 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. Er wird den Istzustand, den Handlungsbedarf sowie die entsprechenden Massnahmen, inklusive der Kosten und Prioritäten, für die Siedlungsentwässerung aufzeigen. Mit der Erarbeitung des GEP 2.0 wurde im Jahr 2020 begonnen. Er soll bis in das Jahr 2024 fertiggestellt sein.

2.4 Energie

2.4.1 Strom

2.4.1.1 Vertrieb

Der Absatz von Strom stieg um 3 % auf 293.5 GWh (Vorjahr 284.9 GWh). Der Anstieg ist primär darauf zurückzuführen, dass der Stromverbrauch der Unternehmenskunden wieder zunahm. Im Vorjahr war dieser aufgrund des Covid-19-bedingten Shutdowns zurückgegangen. Absatzrelevante Gewinne oder Verluste von

marktberechtigten Unternehmenskunden sind, im Gegensatz zu den Vorjahren, nicht zu verzeichnen.

2.4.1.2 Produktion

Die Produktion von Strom ging um 3 % auf 126.3 GWh (Vorjahr 130.7 GWh) zurück. Der Rückgang liegt im Bereich der jährlichen Schwankungen, wie sie bei der Produktion von Strom aus erneuerbaren Energiequellen üblich sind. Die Produktion von Strom in Anlagen, an denen SH POWER Beteiligungen hält, ist entsprechend der Höhe der Beteiligung miteingerechnet.

2.4.2 Gas

Der Absatz von Gas nahm um 10 % zu und erreichte mit 583.6 GWh (Vorjahr 529.3 GWh) den bisher höchsten Wert. Grund für die Zunahme waren die tiefen Temperaturen im 1. Halbjahr. Sie bewirkten einen deutlichen Anstieg des Bedarfs an Gas zum Heizen.

Per 1. April 2021 führte SH POWER neue Gasprodukte ein. Als Standardprodukt erhalten die Kunden seither «Biogas20» geliefert. Es enthält neben Erdgas einen Anteil von 20 % Biogas. Das vorherige Standardprodukt bestand ausschliesslich aus Erdgas. Preislich unterscheidet sich das neue Standardprodukt nicht vom vorherigen. Als Wahlprodukt bietet SH POWER ihren Kunden «Biogas 100» an, das ausschliesslich aus Biogas besteht. Mit der Einführung von 20 % Biogas im Standardprodukt macht SH POWER einen wesentlichen Schritt zur Steigerung der Quote an erneuerbarem Gas. Die Gasbranche hat sich zum Ziel gesetzt, den Anteil erneuerbarer Gase im Schweizer Wärmemarkt bis ins Jahr 2030 auf 30 % zu steigern, um die CO₂-Bilanz von Gasanwendungen substanziell zu verbessern.

2.5 Dienstleistungen

2.5.1 Gebäudetechnik

Die Gebäudetechnik verzeichnete einen konstant hohen Auftragsbestand. Die Nachfrage nach Fotovoltaikanlagen war ausserordentlich hoch. Ebenfalls auf einem hohen Niveau bewegte sich die Nachfrage nach Ersatzlösungen für Heizungen sowie nach Ladelösungen für Elektrofahrzeuge.

2.5.2 Elektromobilität

Die Nachfrage nach intelligenten Ladesystemen und Abrechnungsdienstleistungen für die Ladeinfrastruktur in Unternehmen und Mehrfamilienhäusern nahm stark zu. SH POWER bietet verschiedene Modelle an, welche vom Markt sehr gut aufgenommen werden.

SH POWER betreibt in der Stadt Schaffhausen 10 öffentliche Ladestationen (Vorjahr 10 öffentliche Ladestationen) für Elektrofahrzeuge. Die Ladestationen sind über den Verbund Ost-Mobil in das Ladenetz von Move eingebunden.

2.5.3 Betriebsführungen

Im Auftragsverhältnis führt SH POWER 4 Betriebe (Vorjahr 4 Betriebe): das Kraftwerk Schaffhausen (Wasserkraft), die Gas- und Wasserversorgung der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall sowie die Wasserversorgungen der Gemeinden Flurlingen und Beringen. Zusätzlich leistet SH POWER im Auftragsverhältnis bei 5 Wasserversorgungen (Vorjahr 4 Wasserversorgungen) von Gemeinden Pikettdienst.

2.5.4 Etawatt AG (Contracting)

Die Auftragslage der Etawatt AG war unverändert gut. Die Energiecontracting-Lösungen in den Bereichen Wärme und Kälte, Luft und Dampf, Licht und Notstrom sowie Fotovoltaik für den Wohnbau, die Industrie sowie Institutionen waren am Markt weiterhin stark nachgefragt.

2.6 Ausblick

Im Geschäftsjahr 2022 wird die erneuerte Strategie im Unternehmen implementiert. Weitere Schwerpunkte bilden die Planung und Realisierung von Wärmeverbunden, der Ausbau des Stromnetzes für das Smart Metering, die kontinuierliche Steigerung der Energieproduktion aus erneuerbaren Quellen sowie das Neubauprojekt für den Werkhof. Dazu werden im Bereich der Netze laufend Erneuerungsprojekte umgesetzt, um die hohe Versorgungssicherheit langfristig zu gewährleisten.

3 Organisation

3.1 Unternehmensstruktur

3.1.1 Rechtsform und Eignerin

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.

3.1.2 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



3.2 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
Urs Tanner	Vizepräsident
Patrick Bartholome	Mitglied
Nadine Brauchli	Mitglied
Marco Letta	Mitglied
Dr. Anna Roschewitz	Mitglied
Hermann Schlatter	Mitglied
Hagen Pöhnert	Mitglied mit beratender Stimme

3.3 Geschäftsleitung

Die Geschäftsleitung besteht aus dem Vorsitzenden der Geschäftsleitung sowie den Geschäftsbereichsleitern. Der Leiter Personal ist Mitglied der erweiterten Geschäftsleitung.

Mitglieder der Geschäftsleitung

Hagen Pöhnert	Vorsitzender der Geschäftsleitung, Geschäftsbereichsleiter Markt und Kommunikation
Roger Brüttsch	Geschäftsbereichsleiter Gas / Wasser / Siedlungsentwässerung
Daniel Eberle	Geschäftsbereichsleiter Finanzen / Administration
Stefan Mayer	Geschäftsbereichsleiter Elektrizität
Stefan Winzeler ⁴	Leiter Personal

⁴ Erweiterte Geschäftsleitung

3.4 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	3.8 %

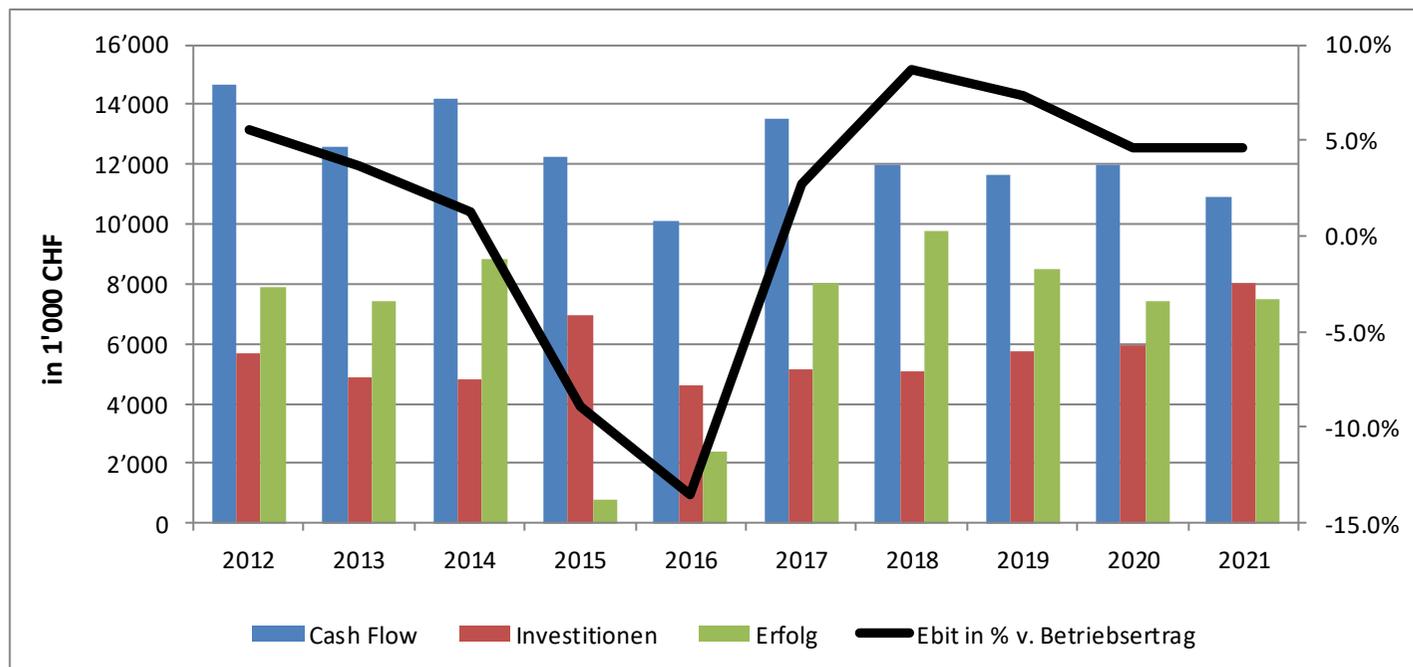
SH POWER

**Jahresrechnung 2021
Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen
(EWS)**

16.03.2022

1. Ergebnisentwicklung

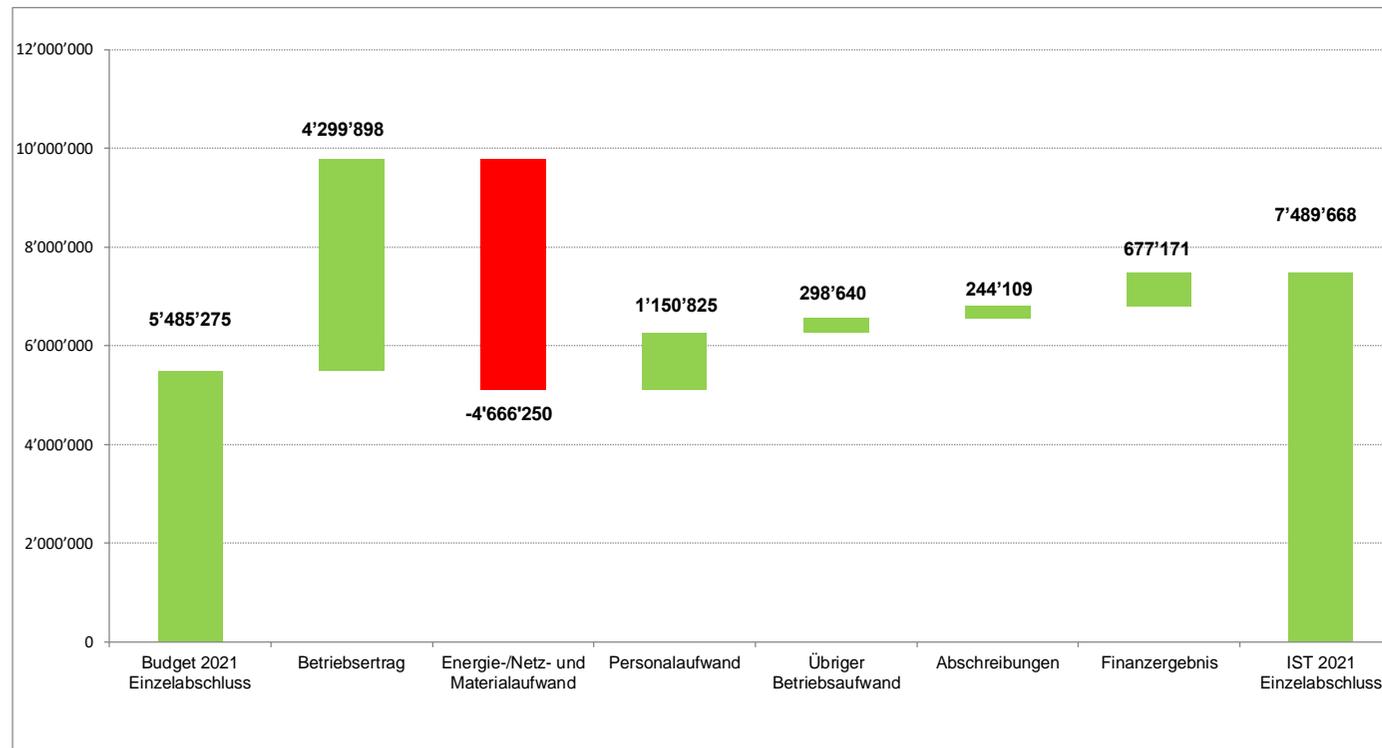
Entwicklung des EWS (Einzelabschluss¹, nicht konsolidiert) über die letzten 10 Jahre:



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.

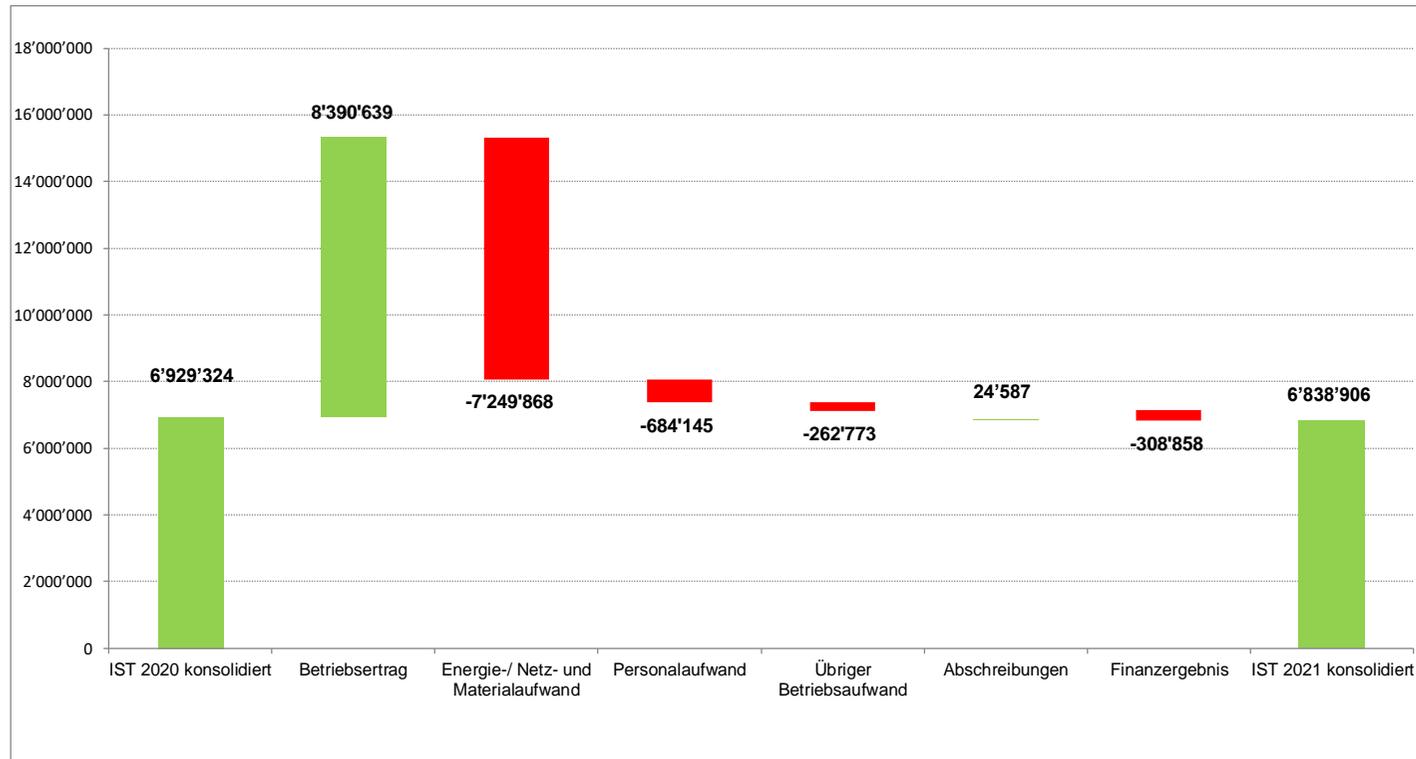
¹ Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

Ergebnisbrücke Budget 2021 zur Jahresrechnung 2021 – Einzelabschluss EWS



- Im Berichtsjahr 2021 wurde mit 293 GWh (+4.8%) mehr abgesetzt als budgetiert (280 GWh).
- Der Betriebsertrag ist CHF 4.3 Mio. bzw. +9.4% über dem Budget.
- Die Energie-/ Netzaufwand ist um CHF 5.1 Mio. höher als budgetiert und die Fremdleistungen/Materialaufwendungen sind um CHF -0.4 Mio. tiefer als budgetiert ausgefallen.
- Der Personalaufwand ist um CHF 1.2 Mio. bzw. -11.1% unter dem Budget.
- Der übrige Betriebsaufwand konnte um CHF -0.3 Mio. (-13.3%) reduziert werden.
- Die Abschreibungen sind um CHF 0.2 Mio. bzw. -5.0% tiefer als budgetiert ausgefallen.
- Das Finanzergebnis ist durch höhere Beteiligungs- und Wertschriftenerträge CHF 0.7 Mio. über dem Budget.
- Das Jahresergebnis ist im Vergleich zum Budget um CHF +2.0 Mio. bzw. +36.5% höher ausgefallen.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 8.0 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2021 waren CHF 9.4 Mio.

Ergebnisbrücke IST 2020 zur Jahresrechnung 2021 – konsolidiert²



- Der Betriebsertrag ist um CHF 8.4 Mio. (+18.4%) auf CHF 54.0 Mio. gestiegen.
- Der Energie-/Netzaufwand ist um CHF 6.0 Mio. gestiegen und die Fremdleistungen/Materialaufwand haben sich gegenüber Vorjahr um CHF 1.3 Mio. (+22.9%) erhöht.
- Die Personalaufwendungen sind um +7.2% auf CHF 10.1 Mio. (Vorjahr. CHF 9.4 Mio.) angestiegen.
- Der übrige Betriebsaufwand liegt um CHF 0.3 Mio. bzw. +13.1% über dem Vorjahreswert.
- Die Abschreibungen sind mit CHF 5.8 Mio. auf dem Vorjahreswert.
- Das gesunkene Finanzergebnis (CHF -0.3 Mio.) resultiert aus einem geringeren Beteiligungsergebnis gegenüber dem Vorjahr.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 9.1 Mio. investiert (2020: CHF 8.9 Mio.).

Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2021 gegenüber dem Budget 2021 und dem Vorjahres-Einzelabschluss 2020 ist auf der Seite 5 und 6 dargestellt.

² Konsolidierungskreis: Seite 16 (2.6 Anhang zur Jahresrechnung)

Einzelabschluss* Erfolgsrechnung 2021 und Budget 2021 – nicht testiert

		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
		CHF	CHF	CHF
Ertrag	Nettoerlöse aus Energiegeschäft	40'527'814	36'741'270	33'701'623
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	6'261'171	5'427'800	6'212'237
	Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	471'920	456'000	468'991
	Diverse Erträge	64'346	94'940	144'318
	Debitorenverluste	-29'846	-110'000	-37'195
	Bestandesänderung Aufträge in Arbeit	113'840	0	-322'400
	Aktivierete Eigenleistungen	2'692'763	3'192'100	1'533'071
	Übriger Betriebsertrag	9'574'194	9'060'840	7'999'022
	Betriebsertrag	50'102'008	45'802'110	41'700'645
Aufwand	Energie und Netznutzungsaufwand	27'073'835	22'001'500	20'966'833
	Materialverbrauch	4'237'487	3'741'200	3'175'248
	Fremdleistungen	851'500	1'774'500	728'448
	Aufwandsminderungen	-49'372	-70'000	-52'696
	Material und Fremdleistungen	5'039'615	5'445'700	3'851'000
	Besoldungen	7'178'440	8'024'500	6'745'016
	Zulagen	243'892	218'400	240'122
	Gesetzliche Sozialleistungen	547'250	637'300	502'146
	Vertragliche Sozialleistungen	953'909	964'400	910'305
	Übriger Personalaufwand	261'354	491'070	287'565
	Personalaufwand	9'184'845	10'335'670	8'685'154
	Mieten und Benützungsschädigungen	162'013	155'200	156'404
	Dienstleistungen	340'800	381'000	124'251
	Informatikaufwand	306'241	358'820	341'540
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	251'630	248'570	230'263
	Büroaufwand	271'456	278'150	236'230
	Vergütungen und Spesen	78'347	120'250	60'880
	Übrige Abgaben	85'778	70'375	103'023
	Beiträge	160'372	206'500	154'713
	Marketing	283'988	420'400	257'469

	Übriger Betriebsaufwand	1'940'625	2'239'265	1'664'773
	Abschreibungen/Amortisationen	4'605'391	4'849'500	4'595'770
	Betriebsaufwand	47'844'311	44'871'635	39'763'530
	Betriebsergebnis (EBIT)	2'257'697	930'475	1'937'115
Neutraler	Finanzertrag	735'847	494'800	566'463
Erfolg	Finanzaufwand	-236'567	-40'000	-174'554
	Ergebnis Assoziiertes Unternehmen	4'732'691	4'100'000	5'069'511
	Jahresergebnis	7'489'668	5'485'275	7'398'535

) Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

Einzelabschluss* Bilanz 2021 - nicht testiert

AKTIVEN		31.12.2021	31.12.2020
Umlaufvermögen		CHF	CHF
	Flüssige Mittel	1'408'286	5'384'242
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14'411'799	11'587'857
	Übrige Forderungen	82'306	18'420
	Kontokorrent Werke	25'387'211	17'658'583
	Materialvorräte	1'550'177	1'478'725
	Angefangene Arbeiten	371'240	257'400
	Aktivierte Herkunftsnachweise	0	0
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1'058'337	1'654'030
	Total Umlaufvermögen	44'269'356	38'039'257
Anlagevermögen			
Finanzanlagen	Beteiligungen	32'741'112	32'614'423
	Langfristige verzinsliche Darlehen WSH	4'000'000	4'000'000
	Übrige Finanzanlagen	10'038'333	10'038'333
	Total Beteiligungen/Finanzanlagen	46'779'445	46'652'756
Sachanlagen	Anlagen und Einrichtungen	70'610'365	67'923'705
	Grundstücke und Bauten	5'105'119	5'401'729
	Übrige Sachanlagen	1'259'511	1'227'289
	Anlagen im Bau	4'724'311	4'282'451
	Immaterielle Anlagen	1'664'809	1'952'847
	Total Sachanlagen	83'364'115	80'788'021
	Total Anlagevermögen	130'143'560	127'440'777
	Total Aktiven	174'412'916	165'480'034

PASSIVEN**Fremdkapital**

		CHF	CHF
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10'312'575	5'376'755
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehenden	34'259	46'477
	Übrige Verbindlichkeiten	2'065	241'193
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	6'515'110	4'382'698
	Total kurzfristige Verbindlichkeiten	16'864'009	10'047'123
Langfristige Verbindlichkeiten.	Langfristige Darlehen	0	0
	Total Verbindlichkeiten	16'864'009	10'047'123
Rückstellungen	Cleansolution / Naturemade Star / ÖFB	4'732'234	4'821'244
	Rückstellung zu PV Abnahmeverträge	960'000	1'795'000
	Übergangsrenten	54'731	59'394
	Total Rückstellungen	5'746'965	6'675'638
Total Fremdkapital	22'610'974	16'722'761	
Eigenkapital	Gewinnvortrag	57'729'178	54'684'509
	Neubewertungsreserven	94'072'764	94'072'764
	Total Eigenkapital	151'801'942	148'757'273
Total Passiven	174'412'916	165'480'034	

) Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

2. Jahresrechnung

2.12 Konsolidierte Erfolgsrechnung

	Erläute- rungen	konsolidiert Rechnung 2021 CHF	konsolidiert Rechnung 2020 CHF
Ertrag			
Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft	1	40'445'566	33'680'451
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	10'220'421	10'002'445
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	471'920	468'991
Diverse Erträge		64'442	144'432
Ertrag aus Anlagenveräusserungen		0	115'770
Debitorenverluste	4	-43'146	-47'593
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		113'840	-322'400
Aktivierete Eigenleistungen	5	2'692'763	1'533'071
Übriger Betriebsertrag		13'520'240	11'894'716
Betriebsertrag		53'965'806	45'575'167
Aufwand			
Energie und Netznutzungsaufwand	6	26'602'027	20'640'223
Material und Fremdleistungen	7	6'915'148	5'627'084
Personalaufwand	8	10'130'978	9'446'833
Mieten und Benützungsschädigungen	9	208'204	202'659
Dienstleistungen	10	335'868	136'574
Informatikaufwand	11	355'784	376'442
Sach- und Haftpflichtversicherungen	12	343'281	337'790
Büroaufwand	13	294'336	261'511
Vergütungen und Spesen	14	152'989	128'883
Übrige Abgaben	15	101'495	122'675
Beiträge	16	175'215	167'150
Marketing	17	306'237	276'952
Übriger Betriebsaufwand		2'273'409	2'010'636
Abschreibungen/Amortisationen	5	5'801'776	5'826'363
Betriebsaufwand		51'723'338	43'551'139
Betriebsergebnis		2'242'468	2'024'028

Finanzertrag	18	570'791	400'746
Finanzaufwand	19	-640'868	-478'408
Ergebnis Assoziiertes Unternehmen	27	4'732'691	5'069'511
Steueraufwand	20	-66'176	-86'553
konsolidiertes Jahresergebnis		6'838'906	6'929'324
Jahresergebnis Stromversorgung		6'709'343	6'788'086
Minderheitsaktionäre	34	129'563	141'238

2.13 Konsolidierte Bilanz

AKTIVEN		Erläute-	konsolidiert	konsolidiert
Umlaufvermögen		rungen	31.12.2021	31.12.2020
			CHF	CHF
	Flüssige Mittel		3'236'927	8'371'357
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21	15'819'722	12'524'967
	Übrige Forderungen	22	86'818	66'114
	Kontokorrent Werke	23	25'387'211	17'658'583
	Materialvorräte	24	1'621'619	1'550'345
	Angefangene Arbeiten		371'240	257'400
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	25	1'219'225	1'808'225
	Total Umlaufvermögen		47'742'762	42'236'991
Anlagevermögen				
Finanzanlagen	Kurzfristiges verzinsliches Darlehen WSH	26	4'000'000	4'000'000
	Beteiligungen	27	26'009'103	25'882'415
	Übrige Finanzanlagen	28	11'641'979	11'764'479
	Total Beteiligungen/Finanzanlagen		41'651'082	41'646'894
Sachanlagen	Anlagen und Einrichtungen		90'354'544	88'302'987
	Grundstücke und Bauten		5'105'119	5'401'729
	Übrige Sachanlagen		1'323'815	1'314'184
	Anlagen in Bau		5'174'462	4'327'191
	Immaterielle Anlagen		1'675'819	1'962'761
	Total Sachanlagen	5	103'633'759	101'308'852
	Total Anlagevermögen		145'284'841	142'955'746
	Total Aktiven		193'027'603	185'192'737

PASSIVEN**Fremdkapital**

Kurzfristige Verbindlichkeiten

		CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29	10'768'279	6'283'679
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehende	29	233'386	62'745
Übrige Verbindlichkeiten		19'090	241'193
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	30	6'784'957	4'570'443
Total kurzfristige Verbindlichkeiten		17'805'712	11'158'060

Langfristige Verbindlichkeiten
Rückstellungen

Langfristige Darlehen	31	12'885'916	13'810'525
Cleansolution / Naturmade Star / ÖFB		4'732'234	4'821'244
Übergangsrente		54'731	59'394
Übrige Rückstellungen		508'600	599'500
Total Rückstellungen	32	5'295'565	5'480'138
Total langfristige Verbindlichkeiten		18'181'481	19'290'663
Total Fremdkapital		35'987'193	30'448'723

Eigenkapital

Gewinnvortrag		59'173'710	56'928'402
Neubewertungsreserven	33	93'991'738	93'972'738
Eigenkapital Stromversorgung		153'165'448	150'901'140
Minderheitsanteile		3'874'962	3'842'874
Total Eigenkapital		157'040'410	154'744'014

Total Passiven 193'027'603 185'192'737

2.3 Konsolidierte Geldflussrechnung

	konsolidiert 2021 CHF	konsolidiert 2020 CHF
Jahresergebnis	6'838'906	6'929'324
Abschreibungen auf Anlagen	5'801'777	5'826'363
Wertberichtigung auf Finanzanlagen	122'500	71'458
Veränderung fondsunwirksame Rückstellungen	-184'573	-120'314
Cash Flow	12'578'610	12'706'831
Veränderung Materialvorräte	-71'274	129'674
Veränderung Forderungen aus Lieferungen/Leistungen	-3'294'755	-102'307
Veränderung Kontokorrente	-7'728'628	-514'915
Veränderung übrige Forderungen	-20'704	53'919
Veränderung angefangene Arbeiten	-113'840	322'400
Veränderung Herkunftsnachweise	0	332'264
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	589'000	752'073
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen	4'655'242	-168'515
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-222'103	-125'381
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	-2'230'486	1'196'369
Anteiliges Ergebnis Sasag	-4'732'691	-5'069'911
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	-591'629	9'512'501
Auszahlungen für Kauf von Anlagen und Einrichtungen	-4'526'665	-4'979'869
Einzahlung aus Einmalbeiträgen	1'002'495	3'176'643
Auszahlungen für Grundstücke und Bauten	-201'292	-145'824
Auszahlungen für übrige Sachanlagen	-369'505	-404'017
Auszahlungen für Anlagen im Bau	-3'605'374	-2'684'775
Auszahlung für Immaterielle Anlagen	-426'343	-683'812
Einzahlungen aus Verkauf von Sach- und Finanzanlagen	0	187'228
Einzahlungen aus Dividenden von Beteiligungen	4'606'002	4'623'771
Veränderungen von Finanzanlagen	0	-1'188'542
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-3'520'682	-2'099'197

Veränderung Darlehen	-924'609	-4'909'317
Dividendenzahlung an Minderheiten	-97'510	-97'510
Ablieferung Städtischen Werke	0	-1'528'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'022'119	-6'534'827
Währungsverluste gegenüber dem Euro	0	-31'257
Geldfluss Total	-5'134'430	847'220
Bestand liquide Mittel Vorjahr	8'371'357	7'524'137
Bestand Liquide Mittel laufendes Jahr	3'236'927	8'371'357

2.4 Eigenkapitalnachweis

Eigenkapitalnachweis der Stromversorgung	Gewinn- vortrag	Neubewertungs- reserven	Eigenkapital vor- Minderheitsanteile	Minderheits- anteile	Total- Eigenkapital
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Eigenkapital am 01.01.2020	51'685'351	93'955'738	145'641'089	3'799'111	149'440'200
Jahreserfolg 2020	6'788'086		6'788'086	141'238	6'929'324
Zuweisung / Entnahmen	-1'545'035	17'000	-1'528'035	-97'475	-1'625'510
Eigenkapital am 31.12.2020	56'928'402	93'972'738	150'901'140	3'842'874	154'744'014
Jahreserfolg 2021	6'709'343		6'709'343	129'563	6'838'906
Zuweisung / Entnahmen	-4'464'035	19'000	-4'445'035	-97'475	-4'542'510
Eigenkapital am 31.12.2021	59'173'710	93'991'738	153'165'448	3'874'962	157'040'410

2.5 Ablieferung Städtischen Werke

	2021	2020	2019
	CHF	CHF	CHF
Ablieferungsberechnung gemäss Beschluss GSR vom 21.02.2006	4'445'000	1'528'000	624'000
Verrechnung Kosten der Öffentlichen Beleuchtung	-1'609'635	-1'556'151	-1'502'204
Nettobetrag Ablieferung / Rückzahlung Stadtkasse	2'835'365	-28'151	-878'204

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

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 Branchenusancen.

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

Das Netznutzungsentgelt darf die anrechenbaren Kosten sowie die Abgaben und Leistungen an das Gemeinwesen nicht übersteigen. In der Vergangenheit erzielte Überdeckungen sind gemäss Artikel 19 Absatz 2 StromVV durch Senkung der Netznutzungs- bzw. Elektrizitätstarife in der Zukunft zu kompensieren. Entsprechend können auch Unterdeckungen in den Folgejahren ausgeglichen werden.

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 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 31.12.2021 beträgt 114.7 %³.

³ Quelle: www.pksh.ch, 01.03.2022.

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	31.12.2020: CHF 993'154 31.12.2021: CHF 1'043'494

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.

Auswirkungen COVID-19-Pandemie auf die Jahresrechnung

- Dem Management sind keine wesentlichen Unsicherheiten im Zusammenhang mit den Ereignissen oder Gegebenheiten durch die COVID-19-Pandemie bekannt, welche erhebliche Zweifel an der Fähigkeit zur Fortführung des Geschäftsbetriebs aufwerfen.
- Im Geschäftsjahr 2021 sind keine erheblichen Auswirkungen durch die Corona-Krise im Ertrag oder in den Aufwendungen festzustellen oder zu berücksichtigen.
- Die Städtischen Werke Schaffhausen und Neuhausen haben:
 - keinen COVID-19-Kredit aufgenommen und
 - keine Anträge auf Kurzarbeitsentschädigungen für die Mitarbeitenden gestellt.

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.

3. Erläuterungen zur Jahresrechnung

1 Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Ertrag Energie	23'712'762	16'487'286
Ertrag Netznutzung	12'268'505	12'863'685
Gebühren (Swissgrid SDL, KEV, Axpo Netznutzung)	4'464'299	4'329'480
Total Nettoerlöse Energiegeschäft	40'445'566	33'680'451

2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Hauszuleitungen / Dienstleistungen Netze	842'383	1'108'666
Hausinstallationen	1'771'100	1'314'773
Netzmaterial/Installationsmaterial/Kleinverkäufe	124'959	36'521
Betriebsführungen	4'765'750	4'591'890
Betriebsleistungen für KWS	929'009	1'179'828
Diverse Verrechnungen	177'585	214'616
Öffentliche Beleuchtung	1'609'635	1'556'151
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	10'220'421	10'002'445

Insgesamt ist der Ertrag aus Leistungen für Dritte um 2.2% auf CHF 10'220'421 zum Vorjahr erhöht. 2021 wurden im Bereich der Hausinstallationen mehr Erträge realisiert.

3 Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Elektrizitätswerk Kanton Zürich	80'428	80'907
Gas- und Wasserwerke	188'176	188'176
Kraftwerk Schaffhausen AG	12'600	15'751
Mühlenstrasse 19/21	161'957	144'055
Diverses	28'759	40'102
Total Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	471'920	468'991

4 Debitorenverluste

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	55'459	50'937
Veränderung Dubiose Debitoren	-12'313	-3'344
Total Debitorenverluste	43'146	47'593

Bisher zeigt die COVID-19-Pandemie kaum Auswirkungen auf die Forderungsausfälle.

5 Anlagespiegel

Anlagen 2021	Anlagen und Einrichtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Anlagevermögen immateriell	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Ansaffungswerte / Herstellkosten						
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
Stand am 31. Dezember 2021	198'236'475	16'030'974	4'668'843	5'174'462	4'430'956	228'541'710
Kumulierte Abschreibungen/Amortisationen						
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
Stand am 31. Dezember 2021	-107'881'931	-10'925'855	-3'345'028	0	-2'755'137	-124'907'951
Nettobuchwerte						
Am 31. Dezember 2021	90'354'544	5'105'119	1'323'815	5'174'462	1'675'819	103'633'759

Anlagen 2020	Anlagen und Einrichtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Anlagevermögen immateriell	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Anschaffungswerte / Herstellkosten						
Stand am 1. Januar 2020	190'116'659	15'683'858	4'117'647	2'484'414	3'320'801	215'723'379
Zugänge	4'979'869	145'824	404'017	2'684'775	683'812	8'898'297
Förderbeiträge	-3'176'643	0	0	0	0	-3'176'643
Abgänge	-682'417	0	-222'326	0	0	-904'743
Umbuchungen	841'998	0	0	-841'998	0	0
Stand am 31. Dezember 2020	192'079'466	15'829'682	4'299'338	4'327'191	4'004'613	220'540'290
Kumulierte Abschreibungen/Amortisationen						
Stand neu am 1. Januar 2020	-99'887'738	-9'907'397	-2'829'347	0	-1'391'535	-114'016'017
Zugänge	-4'262'677	-520'556	-378'133	0	-650'317	-5'811'683 ^{*)}
Abgänge	373'936	0	222'326	0	0	596'262
Stand am 31. Dezember 2020	-103'776'479	-10'427'953	-2'985'154	0	-2'041'852	-119'231'438
Nettobuchwerte						
am 31. Dezember 2020	88'302'987	5'401'729	1'314'184	4'327'191	1'962'761	101'308'852

*) In den ausgewiesenen Abschreibungen in Höhe von CHF 5'826'363 in der Erfolgsrechnung sind CHF 14'680 für den vorzeitigen Ersatz von Anlagen und Einrichtungen enthalten.

Zusammenstellung Investitionen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Eigenleistungen SH POWER	1'159'492	828'457
Materialverbrauch für Investitionen	1'533'271	704'614
Total aktivierte Eigenleistungen	2'692'763	1'533'071
Fremdleistungen für Investitionen	5'186'627	3'969'356
Investitionen in Kleinanlagen	365'641	198'734
Investitionen Etawatt AG	884'148	3'197'136
Total Investitionen	9'129'179	8'898'297

6 Energie- und Netznutzungsaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Strom Einkauf	20'324'115	14'658'208
Netznutzung	1'817'438	1'668'436
Gebühren (Swissgrid SDL, KEV, Axpo Netznutzung)	4'460'474	4'313'579
Total Energie und Netznutzungsaufwand	26'602'027	20'640'223

7 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Materialverbrauch	5'611'753	4'347'585
Fremdleistungen	1'350'676	1'332'122
Aufwandsminderungen	-47'281	-52'623
Material und Fremdleistungen	6'915'148	5'627'084

8 Personalaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Besoldungen	7'947'983	7'357'413
Zulagen	252'935	249'208
Gesetzliche Sozialleistungen	608'382	553'990
Vertragliche Sozialleistungen	1'043'494	993'154
Übriger Personalaufwand	278'184	293'068
Personalaufwand	10'130'978	9'446'833

Der konsolidierte Personalaufwand schliesst um CHF 684'145 über dem Vorjahreswert ab.

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 13.889 Mio. (Vorjahr CHF 13.511 Mio.).

Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf CHF 17.655 Mio. (Vorjahr CHF 17.210 Mio.).

9 Mieten und Benützungsschädigungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Gebäude- und Lagerplatzmieten	204'638	199'354
Maschinen und Werkzeuge	3'566	3'305
Total Mieten und Benützungsschädigungen	208'204	202'659

10 Dienstleistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Total Dienstleistungen	335'868	136'574

In dieser Position sind Kosten für die Revision der Jahresrechnung sowie Beratungsdienstleistungen im Zusammenhang mit der Regulierung sowie Expertisen von Beratungsunternehmen enthalten. Im Jahr 2021 startete die Erarbeitung der Unternehmensstrategie sowie die Teilstrategien der einzelnen Geschäftsfelder und Supportprozesse, die Statements für die Vision und Mission wurden definiert und das Leitbild neu formuliert.

11 Informatikaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
EDV-Anlagen	58'094	74'596
EDV-Software	87'348	130'028
EDV-Dienstleistungen	95'321	72'230
EDV-Wartung und Unterhalt	115'021	99'588
Total Informatikaufwand	355'784	376'442

Durch die Ergreifung verschiedener Massnahmen zur Sicherheit und Gesundheit unserer Mitarbeitenden und Eindämmung des COVID-19-Virus sind u.a. viele Mitarbeiter im Homeoffice tätig. Die notwendigen IT-Infrastruktur wurden dementsprechend angepasst. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel.

12 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	22'720	21'880
Feuerversicherung allg.	51'465	51'465
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	213'837	211'940
Haftpflichtversicherungen	34'076	34'972
Übrige Sachversicherungen	15'769	17'533
Selbstbehalt Haftpflichtfälle/Vollkasko	5'414	0
Total Sach- und Haftpflichtversicherungen	343'281	337'790

13 Büroaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	162'285	152'982
Porti	26'919	29'830
Drucksachen	5'325	18'068
PC- und Bankspesen ¹⁾	38'906	5'365
Inserate	1'470	1'910
Büromaterial	14'310	12'877
Fotokopien	10'740	10'463
Betriebskosten	12'146	11'494
Diverses Büro- und Verwaltungsaufwand	22'235	18'522
Total Büroaufwand	294'336	261'511

¹⁾ Im Jahr 2021 wurden Bankgebühren aus 2020 von einem Kreditinstitut nachverrechnet.

14 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	88'590	74'533
Reise- und Verpflegungsspesen	22'670	17'994
Repräsentationsspesen	39'892	34'051
Fahrzeugenschädigungen	1'837	2'305
Total Vergütung und Spesen	152'989	128'883

15 Übrige Abgaben

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Gebühren Eidg. Amtsstellen, Vermessungsamt	92'254	115'619
Fahrzeuggebühren	4'310	3'297
Lizenzgebühren	4'931	2'692
Diverse Abgaben	0	1'067
Total übrige Abgaben	101'495	122'675

16 Beiträge

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	173'310	165'130
Beiträge für gemeinnützige Zwecke	1'605	1'720
Übrige Beiträge	300	300
Total Beiträge	175'215	167'150

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

17 Marketing

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Marketingkosten detailliert:		
Werbedrucksachen	27'766	23'444
Medienwerbung	17'013	45'404
Sponsoring	54'258	93'580
Direktwerbung	1'791	13'739
Kommunikation	17'949	0
Produktkampagnen	57'944	0
Messen und Events	72'003	56'212
Übrige Werbung	57'513	44'573
Total Marketing	306'237	276'952

Im Jahr 2021 wurden die neuen Stromprodukte «Wasserstrom Schweiz» und «Naturstrom Schaffhausen» mit verbundenen Marketingmassnahmen lanciert. 2021 konnte unter anderem die Herbstmesse wieder stattfinden. 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.

18 Finanzertrag

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Zinsertrag	273'982	255'907
Kursdifferenzen Euro	18'182	77'262
Dividendenertrag Beteiligungen	277'961	65'771
Diverser Finanzertrag	666	1'806
Total Finanzertrag	570'791	400'746

19 Finanzaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Zinsaufwand	281'756	312'878
Kursverluste Euro	236'562	165'523
Abschreibung Finanzanlagen und sonstige Anlagen	122'550	7
Total Finanzaufwand	640'868	478'408

20 Steueraufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Steueraufwand Etawatt AG	66'176	86'553
Total Finanzaufwand	66'176	86'553

21 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	15'918'022	12'595'967
Wertberichtigung für Dubiose Debitoren und Delkredere	-98'300	-71'000
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15'819'722	12'524'967

22 Übrige Forderungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Total übrige Forderungen	86'818	66'114

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

23 Kontokorrent Werke - Guthaben

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen	25'387'211	17'658'583
Total Kontokorrente - Guthaben	25'387'211	17'658'583

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

24 Materialvorräte

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Betriebsstoffe	74'443	71'620
Lagermaterial	1'547'176	1'478'725
Total Materialvorräte	1'621'619	1'550'345

25 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Abgrenzung für nicht verrechnete Energie	600'907	483'343
Forderung aus regulatorischen Deckungsdifferenz Netz	461'907	1'030'228
Diverse Abgrenzungen	156'411	294'654
Total Aktive Rechnungsabgrenzung	1'219'225	1'808'225

Die Forderung aus der regulatorischen Deckungsdifferenz Netz konnte im Jahr 2021 um CHF 568'321 reduziert werden und wird über die nächsten 3 Jahre verteilt eingefordert. Die Abnahme wurde in der Erfolgsrechnung als Aufwand entsprechend verbucht. Diverse Abgrenzungen enthalten EO-Entschädigungen, SUVA-Taggelder und sonstige Abgrenzungen.

26 Kurzfristige Darlehensforderung

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Darlehen an WSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2022	4'000'000	4'000'000
Total Darlehensforderung	4'000'000	4'000'000

27 Beteiligungen

Beteiligung sasag Kabelkommunikation AG

Bestand am 01. Januar 2020	25'369'904
Dividendenausschüttung	-4'557'000
Anteil am Ergebnis	5'069'511
Bestand am 31. Dezember 2020	25'882'415
Dividendenausschüttung	-4'606'003
Anteil am Ergebnis	4'732'691
Bestand am 31. Dezember 2021	26'009'103

Per 30. September 2021 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	31.12.2021		31.12.2020	
				Anteil in %	in CHF	Anteil in %	in CHF
Swisspower Renewables AG	Zürich	CHF	13'230'000	3.78	10'038'333	3.78	10'038'333
Swisspower AG	Zürich	CHF	460'000	4.35	20'000	4.35	20'000
Hegauwind GmbH & Co. KG - Verenaforen	Tengen	EUR	5'472'500	9.09	514'849	9.09	514'849
Hegauwind Verwaltungs GmbH	Radolfzell	EUR	25'000	9.09	2'755	9.09	2'755
F+S Feuerungssysteme GmbH ¹⁾	Schaffhausen	CHF	280'000	100.00	1'066'042	100.00	1'188'542
Übrige Finanzanlagen					11'641'979		11'764'479

¹⁾ F+S Feuerungssysteme GmbH: Aufgrund von Wesentlichkeitsüberlegungen wird die F+S nicht konsolidiert.

29 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	10'768'280	6'283'679
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	233'386	62'745
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11'001'666	6'346'424

30 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Abgrenzung Personalaufwand (Ferienguthaben, ...)	487'800	488'300
Netzkostenrechnung	377'278	0
Vorauszahlungen von Kunden	168'744	234'450
Deckungsdifferenzen aus Energieverrechnung an Kunden	2'381'617	3'611'133
Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	2'835'356	0
Diverse Abgrenzungen	534'162	236'560
Total Passive Rechnungsabgrenzungen	6'784'957	4'570'443

Die regulatorischen Deckungsdifferenzen gegenüber den Kunden konnten um CHF 1'229'516 reduziert werden. Die Abnahme wurde in der Erfolgsrechnung als Ertrag verbucht. Die Deckungsdifferenzen werden im Rahmen von Tarifsenkungen an die Kunden zurückgegeben. Die Verpflichtung aus Deckungsdifferenzen wird, im Rahmen der Tarifberechnung in den nächsten Jahren berücksichtigt.

31 Darlehen

Langfristige Darlehen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Restlaufzeit 1 - 5 Jahre	11'435'916	2'710'000
Restlaufzeit über 5 Jahre	1'450'000	11'100'525
Total langfristige Darlehen	12'885'916	13'810'525

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

32 Rückstellungen

	CleanSol/ naturemade Star / ÖFB CHF	Übergangs- renten CHF	Übrige Rück- stellungen CHF	Total CHF
Buchwert am 01. Januar 2020	4'858'323	102'629	639'500	5'600'452
Bildung	578'062	0	0	578'062
Verwendung	-615'141	-43'235	-40'000	-698'376
Auflösung	0	0	0	0
Buchwert am 31. Dezember 2020	4'821'244	59'394	599'500	5'480'138
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	4'821'244	59'394	599'500	5'480'138
Bildung	320'673	0	0	0
Verwendung	-409'683	-4'663	-90'900	
Auflösung	0	0	0	0
Buchwert am 31. Dezember 2021	4'732'234	54'731	508'600	5'295'565
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	4'732'234	54'731	508'600	5'295'565

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 Derivate (Ausserbilanzgeschäft)

Derivate auf Energielieferverträge

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
Total	74'817	90.72	241.44	11'276'602

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

Bestand per 31.12.2020:

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2020	Wiederbeschaffung Gewinn (+) / Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2022	48'660	56.59	57.63	50'634
2021	98'322	55.87	58.21	229'621
Total	146'982	56.11	58.02	280'254

	MWh	EUR/MWh	Euro/MWh	Euro
2024	8'610	48.80	51.64	24'394
2023	45'686	47.52	52.81	241'477
2022	30'024	44.90	52.93	240'962
2021	50'064	43.22	52.85	482'127
Total	134'384	45.42	52.77	988'960

Derivate auf Herkunftsnachweise

Bestand per 31.12.2021:

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

Bestand per 31.12.2020:

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert	Wiederbeschaffung
			per 31.12.2020	Gewinn (+) / Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2023	5'000	0.14	0.12	-93
2022	3'250	0.15	0.15	0
2021	105'000	1.13	0.56	-59'886
Total	113'250	1.06	0.53	-59'979

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
zur konsolidierten Jahresrechnung
an den Stadtrat der Stadt Schaffhausen

Jahresrechnung 2021

KPMG AG
Zürich, 16. März 2022



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

Stromversorgung Stadt Schaffhausen, Schaffhausen

Bericht der Revisionsstelle zur konsolidierten Jahresrechnung

Als Revisionsstelle haben wir die beiliegende konsolidierte Jahresrechnung der Stromversorgung Stadt Schaffhausen, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Geldflussrechnung, Eigenkapitalnachweis und Anhang, für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Verantwortung der Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission ist für die Aufstellung der konsolidierten Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer konsolidierten Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Verwaltungskommission für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die konsolidierte Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die konsolidierte Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der konsolidierten Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der konsolidierten Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der konsolidierten Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der konsolidierten Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung vermittelt die konsolidierte Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER.



Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG) und die Unabhängigkeit (Art. 728 OR) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und dem Schweizer Prüfungsstandard 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben der Verwaltungskommission ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der konsolidierten Jahresrechnung existiert.

KPMG AG

Silvan Jurt
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Luca Primerano

Zürich, 16. März 2022

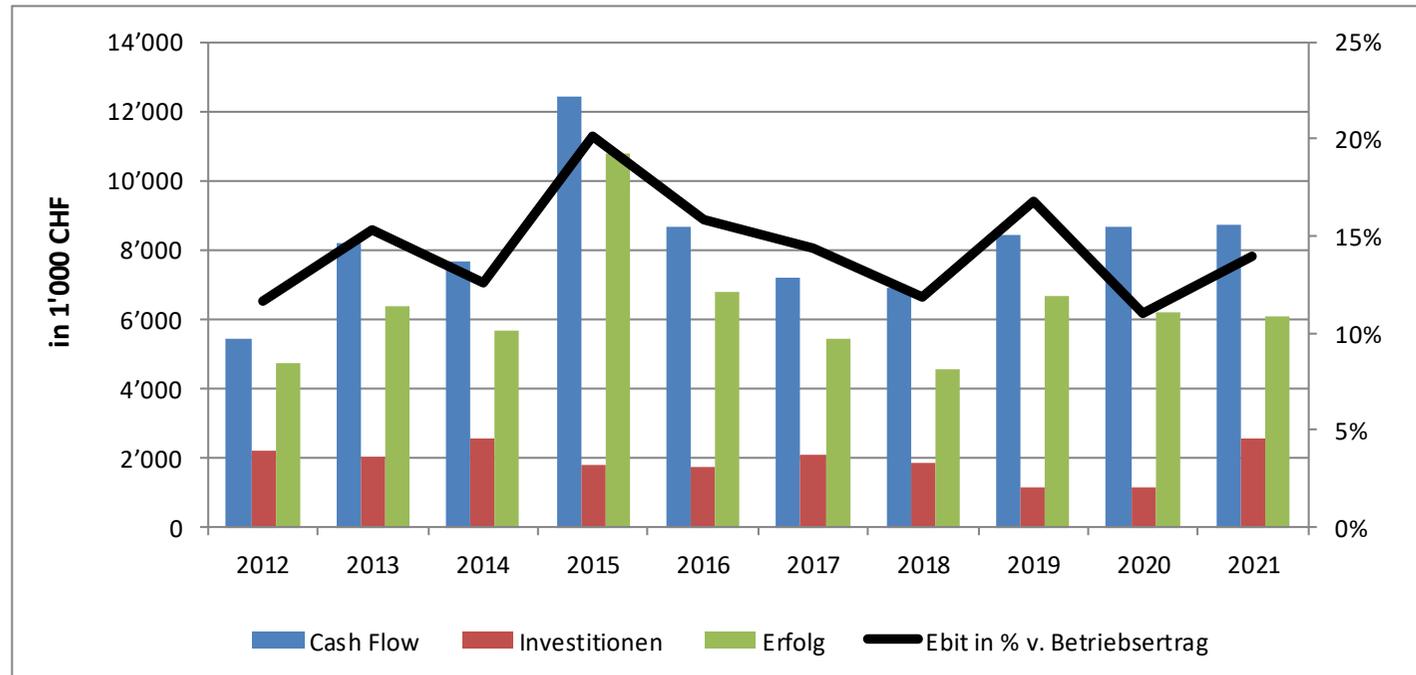
SH POWER

**Jahresrechnung 2021
Gasversorgung Stadt Schaffhausen
(GSH)**

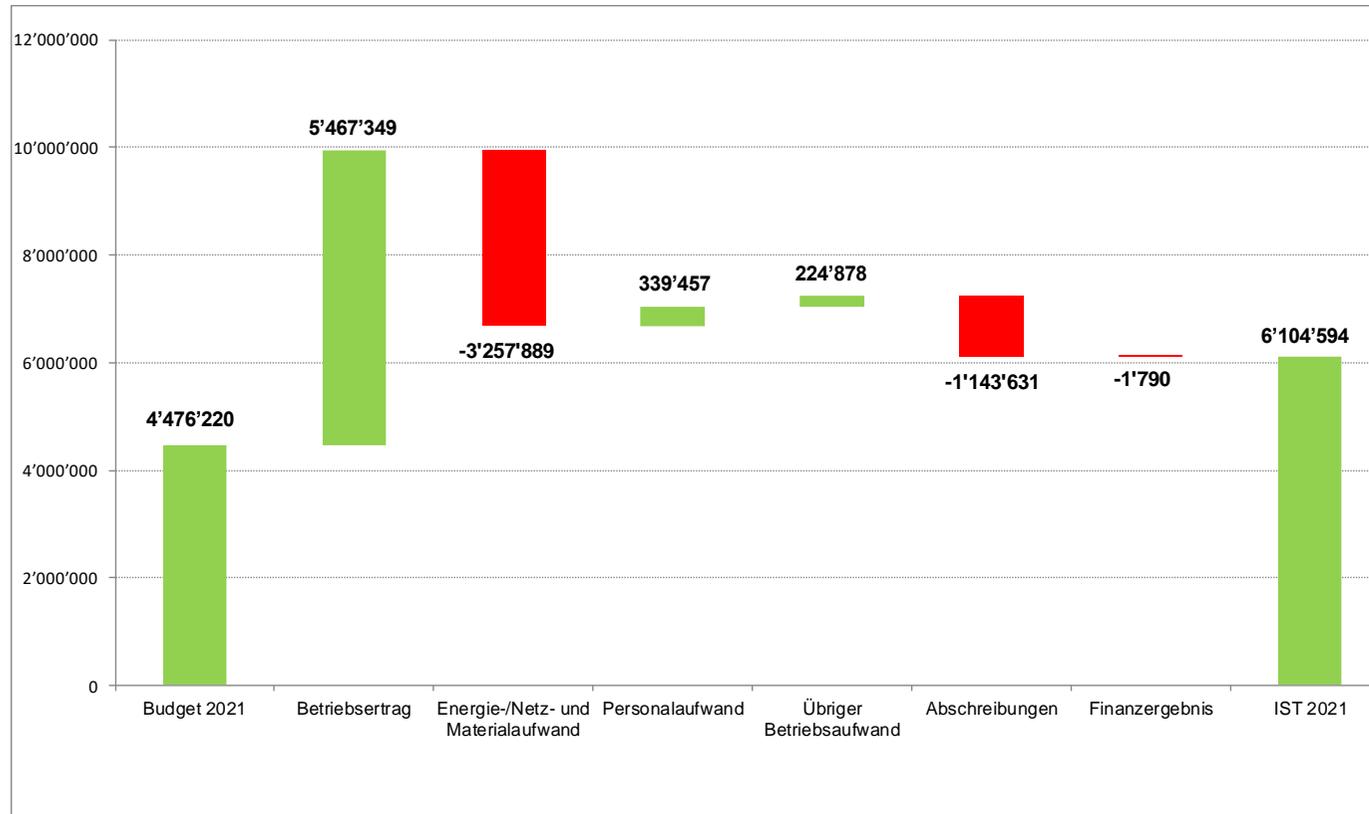
16.03.2022

1. Ergebnisentwicklung

Entwicklung der Gasversorgung Stadt Schaffhausen über die letzten 10 Jahre

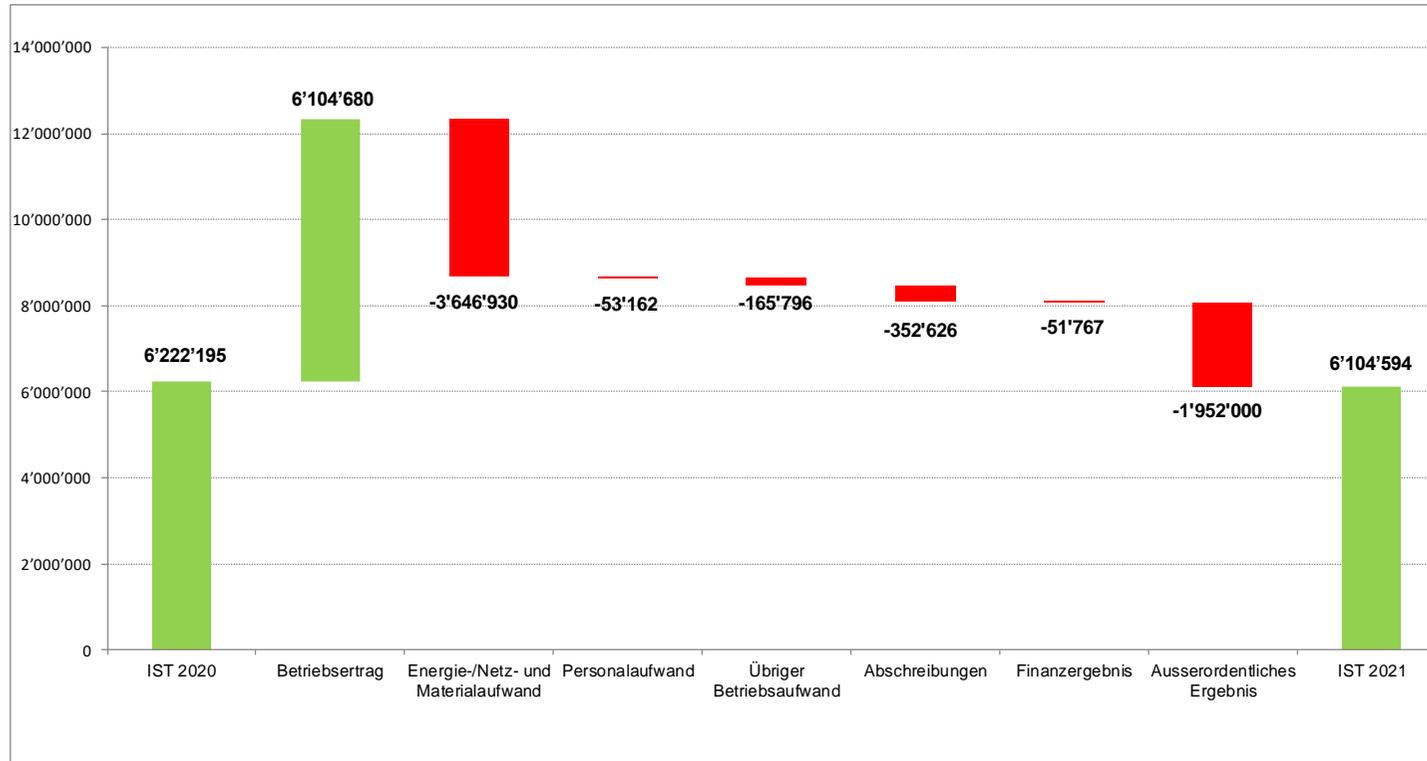


Ergebnisbrücke Budget 2021 zur Jahresrechnung 2021



- Die verrechnete Gasabsatzmenge, inklusive Abgrenzung, zeigt im Berichtsjahr den Rekordwert von 583.2 GWh. Im Vergleich zum Budget von 530.0 GWh ist der Absatz um 10.0% bzw. 53.2 GWh höher ausgefallen.
- Im Energiegeschäft ist der Ertrag um 16.5% bzw. CHF 5.6 Mio. höher und der übrige Betriebsertrag durch geringere aktivierte Eigenleistungen um -5.9% (CHF -0.1 Mio.) geringer als budgetiert. Insgesamt ist der Betriebsertrag um 15.0% bzw. CHF 5.5 Mio. höher als budgetiert.
- Der Energie-/ Netzaufwand ist absatzbedingt um CHF 3.6 Mio. höher und die Fremdleistungen/Materialaufwand lagen um CHF -0.3 Mio. unter dem Budget.
- Die Personalaufwendungen liegen -11.6% bzw. CHF 0.3 Mio. unter dem Budget.
- Der übrige Betriebsaufwand ist -21.9% bzw. CHF 0.2 Mio. geringer als budgetiert ausgefallen.
- Die Abschreibungen sind um +70.4% (CHF +1.1 Mio.) über dem budgetierten Betrag. Die Im Jahr 2020 umgesetzte Reduktion der Nutzungsdauer von Gasleitungen von 60 Jahre auf 50 Jahre war nicht im Budget enthalten. Zudem wurden die Gastankstellen abgeschrieben.
- Das Finanzergebnis entspricht nahezu dem budgetierten Wert.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 2.5 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2021 waren CHF 1.5 Mio..

Ergebnisbrücke IST 2020 zu IST 2021



- Der Umsatz im Energiegeschäft ist hauptsächlich durch den Rekordabsatz um 17.3% bzw. CHF 5.8 Mio. höher als im Vorjahr. Insgesamt hat der Betriebsertrag um 17.0% bzw. CHF 6.1 Mio. zugenommen.
- Absatzbedingt ist der Energie- und Netzaufwand um CHF 3.5 Mio. höher als im Vorjahr - inklusive Fremdleistungen und Materialaufwand sind CHF 3.6 Mio. höhere Aufwendungen angefallen.
- Die Personalaufwendungen entsprechen mit CHF 2.6 Mio. dem Vorjahresniveau (CHF 2.5 Mio.).
- Die Abschreibungen sind um CHF 0.4 Mio. höher als im Vorjahr.
- Etwas geringere Dividendenerträge und höhere Zinsaufwendungen führen zu dem Rückgang von CHF 0.05 Mio. im Finanzergebnis.
- Im Jahr 2020 wurde der Sockelbeitrag gegenüber der OpenEP über CHF 1.95 Mio. aufgelöst. Im Jahr 2021 gab es kein ausserordentliches Ergebnis.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 2.5 Mio. investiert (Vorjahr: CHF 1.1 Mio.).

Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2021 gegenüber dem Budget 2021 und dem Vorjahresabschluss 2020 ist auf Seite 5 und 6 dargestellt.

Erfolgsrechnung 2021 und Budget 2021 – nicht testiert

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF	CHF
Ertrag			
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	39'572'799	33'957'600	33'729'507
Ertrag aus Leistungen für Dritte	1'868'192	1'889'000	1'606'078
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	74'000	74'000	74'000
Diverse Erträge	8'353	1'150	6'759
Debitorenverlust	-12'827	-50'000	-10'111
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit	-53'632	0	-23'700
Aktivierete Eigenleistungen	477'714	595'500	447'386
Übriger Betriebsertrag	2'361'800	2'509'650	2'100'412
Betriebsertrag	41'934'599	36'467'250	35'829'919
Aufwand			
Energie und Netznutzungsaufwand	27'760'099	24'139'100	24'266'993
Material und Fremdleistungen	2'187'640	2'550'750	2'033'816
Personalaufwand	2'582'143	2'921'600	2'528'981
Mieten und Benützungsschädigungen	111'552	105'300	105'023
Dienstleistungen	96'018	170'000	28'523
Informatikaufwand	155'286	202'600	137'612
Sach- und Haftpflichtversicherungen	62'130	68'530	61'409
Büroaufwand	91'137	103'900	91'922
Vergütungen und Spesen	21'525	25'600	8'381
Übrige Abgaben	8'674	2'600	2'613
Beiträge	125'592	143'150	124'115
Marketing	128'788	203'900	75'308
Übriger Betriebsaufwand	800'702	1'025'580	634'906
Abschreibungen	2'767'631	1'624'000	2'415'005
Betriebsaufwand	36'098'215	32'261'030	31'879'701
Betriebsergebnis [EBIT]	5'836'384	4'206'220	3'950'218

Finanz- ergebnis	Finanzertrag	336'756	300'000	372'238
	Finanzaufwand	-68'546	-30'000	-52'261
	Ordentliches Unternehmensergebnis	6'104'594	4'476'220	4'270'195
A.O. Erfolg	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	1'952'000
	Jahresergebnis	6'104'594	4'476'220	6'222'195

2. Jahresrechnung

2.1 Erfolgsrechnung

		Erläute- rungen	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Ertrag	Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	1	39'572'799	33'729'507
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	1'868'192	1'606'078
	Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften		74'000	74'000
	Diverse Erträge		8'353	6'759
	Debitorenverlust	3	-12'827	-10'111
	Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		-53'632	-23'700
	Aktivierete Eigenleistungen	4	477'714	447'386
	Übriger Betriebsertrag		2'361'800	2'100'412
	Betriebsertrag		41'934'599	35'829'919
Aufwand	Energie und Netznutzungsaufwand	5	27'760'099	24'266'993
	Material und Fremdleistungen	6	2'187'640	2'033'816
	Personalaufwand	7	2'582'143	2'528'981
	Mieten und Benützungsschädigungen	8	111'552	105'023
	Dienstleistungen	9	96'018	28'523
	Informatikaufwand	10	155'286	137'612
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	11	62'130	61'409
	Büroaufwand	12	91'137	91'922
	Vergütungen und Spesen	13	21'525	8'381
	Übrige Abgaben	14	8'674	2'613
	Beiträge	15	125'592	124'115
	Marketing	16	128'788	75'308
	Übriger Betriebsaufwand		800'702	634'906
	Abschreibungen	4	2'767'631	2'415'005
	Betriebsaufwand		36'098'215	31'879'701
	Betriebsergebnis [EBIT]		5'836'384	3'950'218

Finanz- ergebnis	Finanzertrag	17	336'756	372'238
	Finanzaufwand	18	-68'546	-52'261
	Ordentliches Unternehmensergebnis		6'104'594	4'270'195
A.O. Erfolg	Ausserordentlicher Ertrag	19	0	1'952'000
	Jahresergebnis		6'104'594	6'222'195

2.2 Bilanz

		Erläute- rungen	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
AKTIVEN				
Umlaufvermögen	Flüssige Mittel		21'521'305	17'880'912
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20	11'915'335	10'705'392
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehende	20	259'545	273'159
	Übrige Forderungen	21	7'277'001	7'516'322
	Kontokorrent Werke	22	0	635'579
	Materialvorräte	23	7'175	7'175
	Angefangene Arbeiten		28'668	82'300
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	24	2'676'114	2'712'606
	Total Umlaufvermögen		43'685'143	39'813'445
Anlagevermögen				
Finanzanlagen	Kurzfristiges Darlehen gegenüber WSH	25	6'000'000	6'000'000
	Übrige langfristige Finanzanlagen	26	5'047'850	5'047'850
	Total Finanzanlagen		11'047'850	11'047'850
Sachanlagen	Anlagen und Einrichtungen		43'036'002	43'849'998
	Grundstücke und Bauten		188'829	240'318
	Übrige Sachanlagen		48'572	77'409
	Anlagen im Bau		2'304'281	1'613'713
	Immaterielle Anlagen		57'749	80'133
	Total Sachanlagen		45'635'433	45'861'571
	Total Anlagevermögen	4	56'683'283	56'909'421
	Total Aktiven		100'368'426	96'722'866

PASSIVEN			CHF	CHF
Fremdkapital				
Kurzfristige	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27	4'533'312	4'266'796
Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehenden	27	0	135
	Übrige Verbindlichkeiten	28	47'189	107'618
	Kontokorrent Werke	29	3'325'904	0
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	30	7'438'630	7'017'479
	Total Verbindlichkeiten		15'345'035	11'392'028
Rückstellungen	Altlastensanierung Lindli		1'500'000	1'500'000
	Umweltfonds KlimaGas		345'572	476'013
	Förderprämie		229'700	247'300
	Total Rückstellungen	31	2'075'272	2'223'313
	Total Fremdkapital		17'420'307	13'615'341
Eigenkapital				
	Gewinnvortrag		34'568'627	34'728'033
	Neubewertungsreserven	32	48'379'492	48'379'492
	Total Eigenkapital		82'948'119	83'107'525
	Total Passiven		100'368'426	96'722'866

2.3 Geldflussrechnung

	2021 CHF	2020 CHF
Jahreserfolg	6'104'593	6'222'195
Abschreibungen	2'767'631	2'415'005
Veränderung fondunwirksame Rückstellungen	-148'041	61
Cash-Flow	8'724'183	8'637'261
Veränderung Gasvorrat	0	4'555
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke	-560'751	1'196'652
Veränderung übrige Forderungen	239'321	-2'075'699
Veränderung angefangene Arbeiten	53'632	23'700
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungsposten	36'492	780'585
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke	3'592'285	-304'908
Veränderung übrige Verbindlichkeiten	-60'429	24'554
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungsposten	12'151	714'667
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	12'036'884	9'001'367
Investitionen in Anlagen und Einrichtungen	-692'700	-234'896
Investitionen in Grundstücke und Bauten	-2'752	-7'049
Investitionen in übrige Anlagen	0	-48'676
Investitionen in Anlagen im Bau	-1'846'039	-857'478
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-2'541'491	-1'148'099
Ablieferung Städtischen Werke	-5'855'000	-6'118'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-5'855'000	-6'118'000
Geldfluss Total	3'640'393	1'735'268
Bestand liquide Mittel Vorjahr	17'880'912	16'145'644
Bestand liquide Mittel laufendes Jahr	21'521'305	17'880'912

2.4 Eigenkapitalnachweis

	Gewinnvortrag CHF	Neubewertungs- reserven CHF	Total Eigenkapital CHF
Eigenkapital am 01. Januar 2020	34'360'838	48'379'492	82'740'330
Unternehmenserfolg 2020	6'222'195	0	6'222'195
Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	-5'855'000	0	-5'855'000
Eigenkapital am 31. Dezember 2020	34'728'033	48'379'492	83'107'525
Unternehmenserfolg 2021	6'104'594	0	6'104'594
Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	-6'264'000	0	-6'264'000
Eigenkapital am 31. Dezember 2021	34'568'627	48'379'492	82'948'119

2.5 Ablieferung Städtischen Werke

	2021 CHF	2020 CHF	2019 CHF
Ablieferungsberechnung gemäss Beschluss GSR vom 21.02.2006 (7000.11)	6'264'000	5'855'000	6'118'000
Die effektive Auszahlung / Rückzahlung erfolgt im Geschäftsjahr	2022	2021	2020

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 31.12.2021 beträgt 114.7 %¹.

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	31.12.2020: CHF 271'359 31.12.2021: CHF 267'569

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.

Auswirkungen COVID-19-Pandemie auf die Jahresrechnung

- Dem Management sind keine wesentlichen Unsicherheiten im Zusammenhang mit den Ereignissen oder Gegebenheiten durch die COVID-19-Pandemie bekannt, welche erhebliche Zweifel an der Fähigkeit zur Fortführung des Geschäftsbetriebs aufwerfen.
- Im Geschäftsjahr 2021 sind keine erheblichen Auswirkungen durch die Corona-Krise im Ertrag oder in den Aufwendungen festzustellen oder zu berücksichtigen.
- Die Städtischen Werke Schaffhausen und Neuhausen haben:
 - keinen COVID-19-Kredit aufgenommen und
 - keine Anträge auf Kurzarbeitsentschädigungen für die Mitarbeitenden gestellt.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Am 24. Februar 2022 begann die Invasion russischer Truppen in die Ukraine. Seitdem dauert der Angriffskrieg Russlands an und die Besorgnis über die Ereignisse in der Ukraine sind weltweit spürbar.

Es drohen wirtschaftliche Auswirkungen für viele Unternehmen und Verbraucher. Es ist schwer vorherzusagen, wie sich dieser Konflikt entwickeln wird und welchen Einfluss dieser auf die Gesellschaft und Wirtschaft nehmen wird.

¹ Quelle: www.pksh.ch, 01.03.2022.

Aufgrund der Bedrohungslage prüft derzeit der VSG (Verband der Schweizerischen Gasindustrie) das weitere Vorgehen, um die Versorgungssicherheit für den nächsten Winter sicherzustellen.

Eine Quantifizierung allfälliger Auswirkungen auf die zukünftige Finanzlage der Gasversorgung Stadt Schaffhausen ist aktuell nicht verlässlich möglich. Aktuell sind keine wesentlichen direkten Auswirkungen erkennbar.

3. Erläuterungen

1 Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft

	2021	2020	Abweichung	Abweichung
	CHF	CHF	CHF	%
Energiegeschäft Energie	29'082'353	23'536'736	5'545'617	23.6
Energiegeschäft Netz	10'490'446	10'192'771	297'675	2.9
Total	39'572'799	33'729'507	5'843'292	17.3

2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Hauszuleitungen	476'290	377'250
Hausinstallationen	1'355'427	1'187'715
Netzmaterial	9'232	14'459
Diverse Verrechnungen	27'243	26'654
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	1'868'192	1'606'078

3 Debitorenverluste

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	-14'170	-10'408
Eingang abgeschriebener Forderungen	1'343	297
Total Debitorenverlust	-12'827	-10'111

Forderungen werden zum Nominalwert unter Abzug allfälliger Wertbeeinträchtigungen bewertet.

4 Anlagespiegel

Details zu den Bewegungen des Anlagevermögens 2021 und 2020:

Anlagespiegel 2021	Anlagen und Einrichtungen	Grundstücke und Bauten	Übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anlagen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Anschaffungswerte und Herstellkosten						
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	0	-263'331
Stand am 31. Dezember 2021	175'260'066	3'263'903	346'568	2'304'280	247'696	181'422'513
Kumulierte Abschreibungen						
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
Stand am 31. Dezember 2021	-132'224'064	-3'075'075	-297'996	0	-189'947	-135'787'082
Nettobuchwerte						
Am 31. Dezember 2021	43'036'002	188'828	48'572	2'304'280	57'749	45'635'431

*) Sonderabschreibung der Gastankstellen

Anlagespiegel 2020	Anlagen und Ein- richtungen	Grundstücke und Bauten	Übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anla- gen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Anschaffungswerte und Herstellkosten						
Stand am 1. Januar 2020	174'109'380	3'254'102	297'892	816'613	247'696	178'725'683
Zugänge	0	0	0	1'148'099	0	1'148'099
Umbuchung	295'274	7'049	48'676	-350'999	0	0
Abgänge	-729'429	0	0		0	-729'429
Stand am 31. Dezember 2020	173'675'225	3'261'151	346'568	1'613'713	247'696	179'144'353
Kumulierte Abschreibungen						
Stand am 1. Januar 2020	-128'263'246	-2'951'637	-237'144	0	-145'179	-131'597'206
Zugänge	-2'191'647	-69'196	-32'015	0	-22'384	-2'315'242
Abgänge	629'666	0	0	0	0	629'666
Stand am 31. Dezember 2020	-129'825'227	-3'020'833	-269'159	0	-167'563	-133'282'782
Nettobuchwerte						
am 31. Dezember 2020	43'849'998	240'318	77'409	1'613'713	80'133	45'861'571

Aus dem vorzeitigen Ersatz von Anlagen und Einrichtungen im Berichtsjahr 2020, resultiert eine Abschreibung von CHF 99'763 (Nettowert der Abgänge von CHF 729'429 abzüglich CHF 629'666)

Zusammenstellung Investitionen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Eigenleistungen SH POWER	310'285	271'305
Materialverbrauch für Investitionen	167'429	176'081
Total Eigenleistungen für Investitionen	477'714	447'386
Fremdleistungen für Investitionen	2'063'777	652'038
Investitionen in Kleinanlagen	0	48'675
Total Investitionen	2'541'491	1'148'099

5 Energie und Netznutzungsaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Energieankauf Energie	25'138'041	21'735'757
Energieankauf Netz	2'622'058	2'531'236
Total Energie und Netznutzungsaufwand	27'760'099	24'266'993

6 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Materialverbrauch	1'321'384	1'103'665
Fremdleistungen	871'464	936'388
Aufwandsminderungen	-5'208	-6'237
Total Material und Fremdleistungen	2'187'640	2'033'816

7 Personalaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Besoldungen	2'009'391	1'960'141
Zulagen	62'128	65'751
Gesetzliche Sozialleistungen	171'246	170'147
Vertragliche Sozialleistungen	267'569	271'359
Übriger Personalaufwand	71'809	61'583
Personalaufwand	2'582'143	2'528'981

Der Personalaufwand der Gasversorgung Stadt Schaffhausen schliesst mit CHF 2'582'143 um CHF 53'162 leicht über dem Vorjahreswert ab.

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 13.889 Mio. (Vorjahr CHF 13.511 Mio.).

Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf CHF 17.655 Mio. (Vorjahr CHF 17.210 Mio.).

8 Mieten- und Benützungsentschädigungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
EWS Verrechnung Raumkosten u. Nachverrechnung	110'265	103'589
Maschinen u. Werkzeuge etc.	1'287	1'434
Total Mieten und Benützungsentschädigungen	111'552	105'023

9 Dienstleistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Total Dienstleistungen	96'018	28'523

In dieser Position sind Gutachten und Beratungen sowie auch die Revisionskosten für die Gasversorgung Stadt Schaffhausen enthalten. Im Jahr 2021 startete die Erarbeitung von Grundlagen zum zielgerichteten Umgang mit der bestehenden Gasinfrastruktur.

10 Informatikaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
IT-Anlagen	5'390	11'460
IT-Software	66'030	50'405
IT-Dienstleistungen	58'662	59'219
IT-Wartung und Unterhalt	25'204	16'528
Total Informatikaufwand	155'286	137'612

Durch die Ergreifung verschiedener Massnahmen zur Sicherheit und Gesundheit unserer Mitarbeitenden und Eindämmung des COVID-19-Virus sind u.a. viele Mitarbeiter im Homeoffice tätig. Die notwendigen IT-Infrastruktur wurden dementsprechend angepasst. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel.

11 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	5'342	5'148
Feuerversicherung allgemein	8'959	8'959
Maschinenbruch-Versicherung	7'220	6'130
Betriebshaftpflicht	40'609	41'039
Übrige Sachversicherungen	0	133
Total Sachversicherungen	62'130	61'409

12 Büroaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Telefonkosten, Mietleitungen	43'459	46'525
Porti	16'310	15'862
Drucksachen	5'183	6'569
PC- und Bankspesen	7'028	3'024
Büromaterial	2'467	3'377
Zeitungen, Fachliteratur	0	1'500
Reproduktionsarbeiten/Fotokopien	7'936	5'529
Betreibungsspesen	1'176	2'078
Div. Verwaltungsaufwand	7'578	7'458
Total Büroaufwand	91'137	91'922

13 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	15'986	1'968
Reise- und Verpflegungsspesen	2'366	3'629
Repräsentationsspesen	3'173	2'784
Total Vergütung und Spesen	21'525	8'381

Durch die Veränderungen der personellen Zusammensetzung in der Verwaltungskommission StWS erhöhen sich die Sitzungsgelder.

14 Übrige Abgaben

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Gebühren Eidgenössische Amtsstellen, Vermessungen	7'743	1'713
Fahrzeuggebühren	161	246
Lizenz- und sonstige Gebühren	770	654
Total übrige Gebühren	8'674	2'613

15 Beiträge

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	125'592	124'049
Übrige Beiträge	0	66
Total Beiträge	125'592	124'115

16 Marketing

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Werbedrucksachen	2'860	3'336
Sponsoring/ Erdgasförderbeiträge	14'156	16'399
Medienwerbung /TV/Radio/Print	8'152	18'034
Werbegeschenke	10'552	6'927
Multimedia-Werbung	6'978	4'063
Direktwerbung	5'511	3'336
Kommunikation	15'826	0
Produktkampagnen	25'880	0
Messen und Events	38'873	23'213
Total Marketing	128'788	75'308

Im Jahr 2021 wurden die neuen Erdgasprodukte «Biogas 20» und «Biogas 100» mit verbundenen Marketingmassnahmen lanciert. 2021 konnte unter anderem die Herbstmesse wieder stattfinden. 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.

17 Finanzertrag

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Zinsertrag	98'804	114'640
Beteiligungsertrag Etawatt AG	30'240	30'240
Dividende EGO	207'400	226'920
Kontokorrent- und Wertschriftenertrag	312	438
Total Finanzertrag	336'756	372'238

18 Finanzaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Zinsaufwand	12'591	22'545
Baurechtszins "Neubau Werkhof SH POWER, Schweizersbild"	29'716	29'716
Verzinsung Konto bei OpenEP (Negativzinsen)	26'239	0
Total Finanzaufwand	68'546	52'261

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 Ausserordentlicher Ertrag

Im Jahr 2020 wurde aufgrund einer Veränderung der Beschränkungsbestimmungen zur Verwendung des Sockelbeitrags das nutzbare Guthaben von CHF 1.95 Mio. als ausserordentlicher Ertrag erfasst. Im Jahr 2021 gab es keinen ausserordentlichen Ertrag.

20 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	11'935'035	10'716'092
Wertberichtigung für dubiose Debitoren und Delkreder	-19'700	-10'700
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	259'545	273'159
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12'174'880	10'978'551

21 Übrige Forderungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Bruttoforderungen Nahestehende OpenEP (Arbeitspreisreserve)	7'204'411	7'436'774
Diverse Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72'590	79'548
Total übrige Forderungen	7'277'001	7'516'322

22 Kontokorrent Werke - Guthaben

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen	0	635'579
Total Kontokorrente - Guthaben	0	635'579

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

23 Materialvorräte

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Gasvorrat	7'175	7'175
Total Materialvorräte	7'175	7'175

24 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Abgrenzung für nicht verrechnete Energie	2'674'378	2'699'478
Diverse Abgrenzungen	1'735	13'128
Total Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2'676'113	2'712'606

25 Kurzfristiges verzinsliches Darlehen

	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Darlehen an WSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2022	6'000'000	6'000'000
Kurzfristiges verzinslichen Darlehen	6'000'000	6'000'000

26 Übrige Finanzanlagen

	Sitz	Wäh- rung	Stamm- kapital CHF	Anteil 2021 in %	Anteil 2020 in %	31.12.2021 in CHF	31.12.2020 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
Übrige Finanzanlagen						5'047'850	5'047'850

27 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	4'533'312	4'266'796
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	0	135
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4'533'312	4'266'931

28 Übrige Verbindlichkeiten

	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Übrige Verbindlichkeiten	47'189	107'618

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

29 Kontokorrent Werke -Verbindlichkeiten

	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen	3'325'904	0
Total Kontokorrente - Verbindlichkeiten	3'325'904	0

30 Passive Rechnungsabgrenzung

	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Arbeitspreisreserve EGO Anteil GNH	1'013'098	1'013'098
Abgrenzung der Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	6'264'000	5'826'849
Abgrenzung für Personalaufwand	132'200	145'600
Diverse sonstige Abgrenzungen	29'332	31'932
Total Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7'438'630	7'017'479

31 Rückstellungen

	Altlasten- san. Lindli CHF A	Umweltfonds Klimagas CHF B	Förder- prämie CHF C	Total CHF
Buchwert am 01. Januar 2020	1'500'000	453'452	269'800	2'223'252
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	453'452	269'800	2'223'252
Bildung	0	45'911	0	0
Verwendung	0	-23'350	-22'500	0
Buchwert am 31. Dezember 2020	1'500'000	476'013	247'300	2'223'313
- 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	0
Verwendung	0	-180'076	-17'600	0
Buchwert am 31. Dezember 2021	1'500'000	345'572	229'700	2'075'272
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	345'572	229'700	2'075'272

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

Im Jahr 2021 wurde ein Renaturierungsprojekt im Wert von CHF 180'076 umgesetzt. Der Fondswert hat sich somit auf CHF 345'572 reduziert. → B.

Mit der Förderprämie beabsichtigte SH POWER die Ablösung von Ölheizungen durch Ersatz von Gasheizungen zu fördern. Die Verpflichtungen per 31.12.2021 belaufen sich auf CHF 229'700. Im Jahr 2020 wurde beschlossen die Förderung auslaufen zu lassen und keine neuen Prämien mehr zu gewähren. → C.

32 Neubewertungsreserven

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

33 Derivate (Ausserbilanzgeschäfte)

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
Total	860'600	20.61	64.33	40'528'461

Bestand per 31.12.2020

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2020	Wiederbeschaffung Gewinn (+) / Verlust (-)
	MWh	CHF/MWh	CHF/MWh	CHF
2023	132'566	19.39	19.11	234'424
2022	266'723	18.77	20.08	350'036
2021	481'856	17.34	20.02	303'418
Total	881'145	19.17	17.29	887'878

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
zur Jahresrechnung
an den Stadtrat der Stadt Schaffhausen

Jahresrechnung 2021

KPMG AG
Zürich, 16. März 2022



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 Jahresrechnung

Als Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Gasversorgung Stadt Schaffhausen, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Geldflussrechnung, Eigenkapitalnachweis und Anhang, für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Verantwortung der Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Verwaltungskommission für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung vermittelt die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER.



Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG) und die Unabhängigkeit (Art. 728 OR) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und dem Schweizer Prüfungsstandard 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

Luca Primerano

Zürich, 16. März 2022

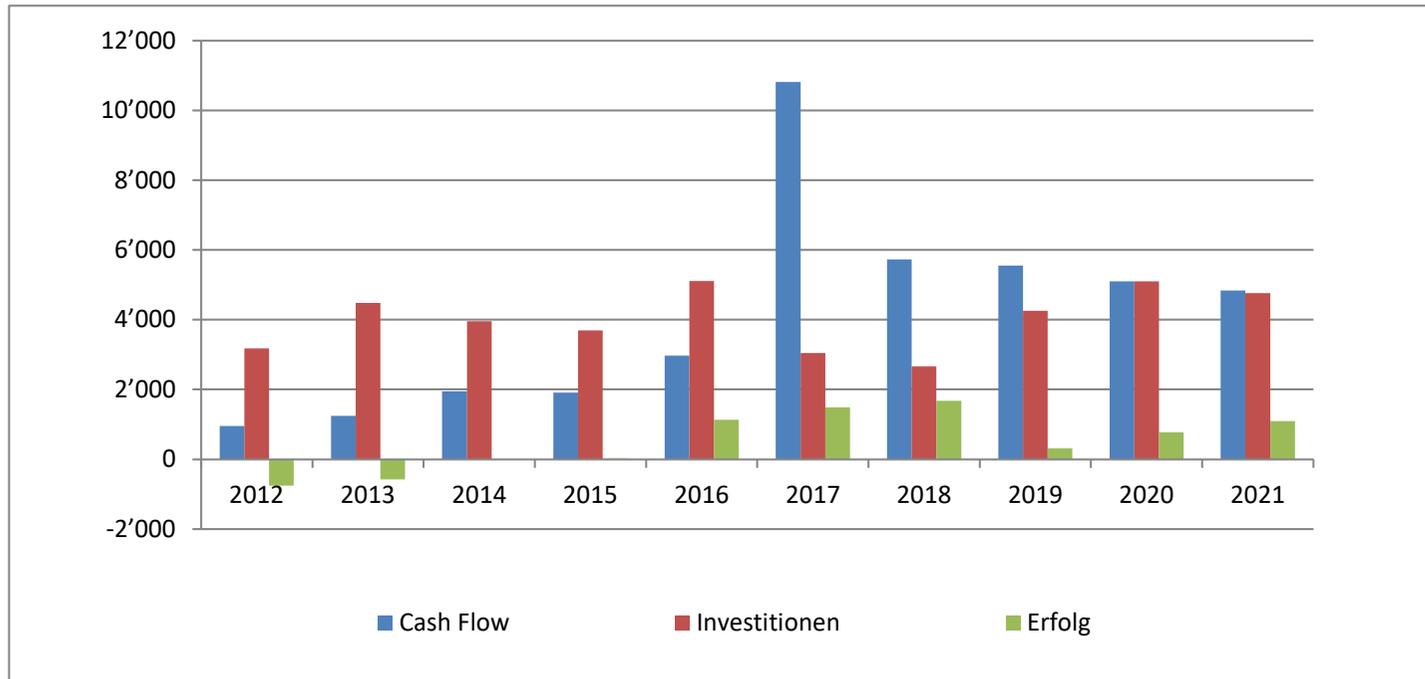
SH POWER

**Jahresrechnung 2021
Wasserversorgung Stadt Schaffhausen
(WSH)**

16.03.2022

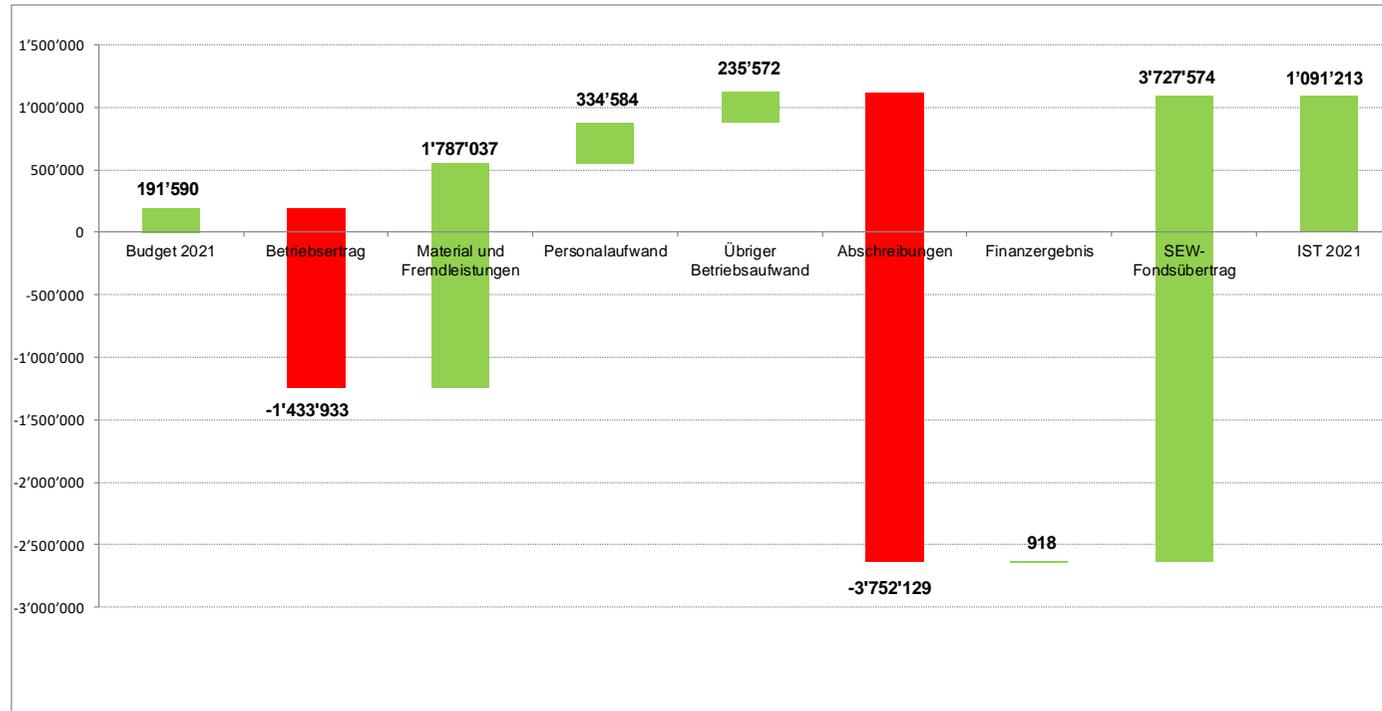
1. Ergebnisentwicklung

Entwicklung der Wasserversorgung über die letzten 10 Jahre



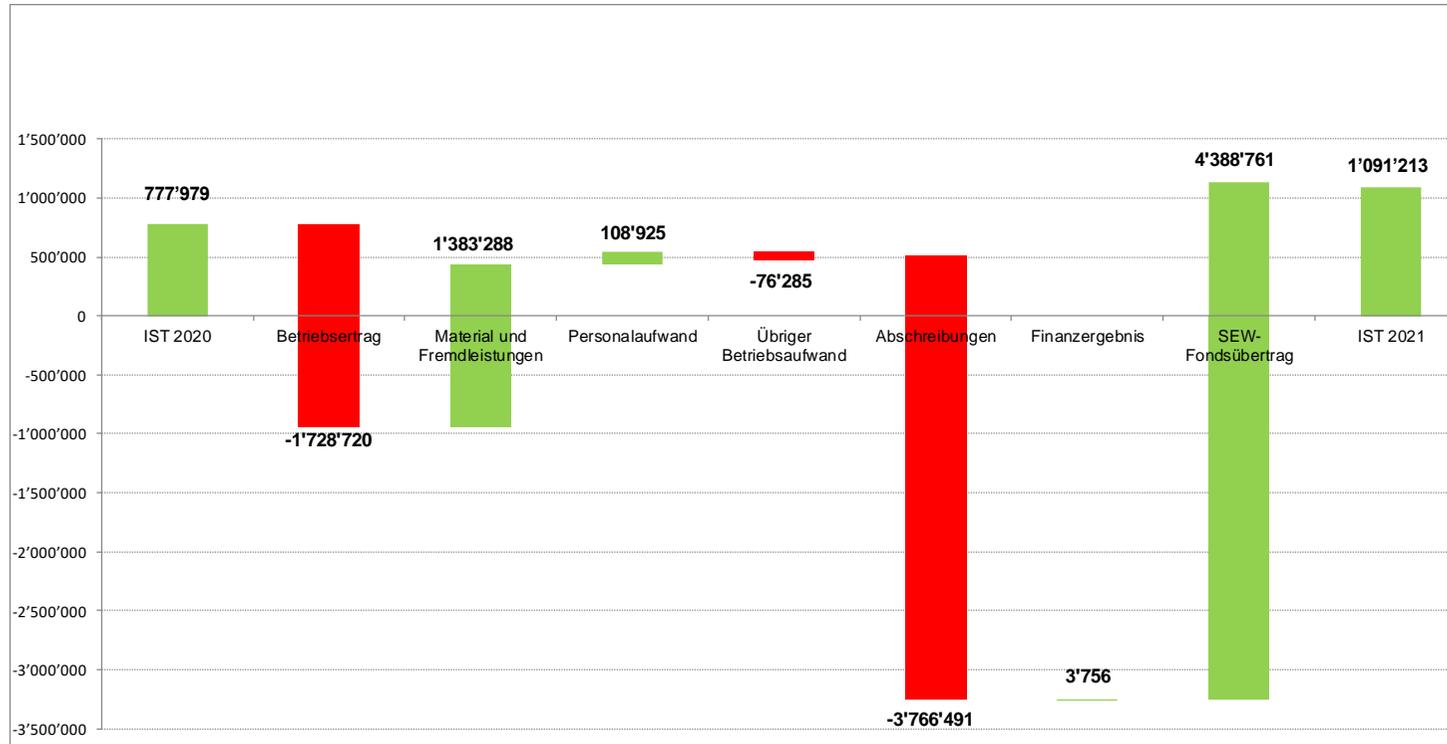
Seit dem 1. Januar 2018 ist die Siedlungsentwässerung buchhalterisch in der Rechnung der Wasserversorgung Schaffhausen integriert. Im Jahr 2017 wurde der Abwasserfonds übertragen.

Ergebnisbrücke Budget 2021 zur Jahresrechnung 2021



- Der Wasserabsatz war mit 3.8 m³ Mio. deutlich über dem budgetierten Wert von 3.4 m³ Mio.
- Da der verrechnete Wassertarif an andere Gemeinden unter dem Wassertarif von Schaffhausen liegt, hat sich der Wasserertrag nur leicht um CHF 0.2 Mio. erhöht. Der übrige Betriebsertrag ist durch den geringeren Bestand an Aufträgen in Arbeit und weniger Investitionen um CHF 1.6 Mio. unter dem Budget. Der gesamte Betriebsertrag (CHF 16.8 Mio.) ist CHF 1.4 Mio. (-7.8%) geringer als budgetiert.
- Material und Fremdleistungen sind durch geringere Aufwendungen für den Betrieb und Unterhalt um -26.6% bzw. CHF -1.8 Mio. geringer als budgetiert ausgefallen.
- Der Personalaufwand ist um -5.4% bzw. CHF -0.3 Mio. geringer als budgetiert ausgefallen
- Der übrige Betriebsaufwand ist -24.5% bzw. CHF -0.2 Mio. geringer als budgetiert.
- Die Abschreibungen sind durch die Reduktion der Nutzungsdauer auf Kanalisationsleitungen um CHF 3.8 Mio. höher als budgetiert.
- Der Fehlbetrag der Siedlungsentwässerung (SEW) (CHF -2.75 Mio.) wird gemäss der Verordnung dem bestehenden Abwasserfond belastet (Budget: CHF +0.98 Mio.).
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 6.0 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2021 waren CHF 7.0 Mio.

Ergebnisbrücke IST 2020 zur Jahresrechnung 2021



- Im Vergleich zum Berichtsjahr 2020 ist aufgrund des gestiegenen Wasserabsatzes der Umsatz um +1.1% höher.
- Der gesamte Betriebsertrag reduziert sich den geringeren Bestand von Aufträgen in Arbeit und weniger Aktivierten Eigenleistungen CHF -1.7 Mio. (-9.3%). Aus dem Abwassergeschäft kommen hiervon CHF -0.9 Mio.
- Material und Fremdleistungen sind gegenüber Vorjahr um CHF +1.4 Mio. gesunken (-21.9%).
- Die Personalaufwendungen sind CHF -0.1 Mio. (-1.8%), unter dem Vorjahreswert.
- Der übrige Betriebsaufwand ist um CHF +0.1 Mio. leicht über dem Vorjahreswert.
- Die Abschreibungen erhöhen sich durch die Reduzierung der Nutzungsdauer für Kanalisationsleitungen um CHF 3.8 Mio.
- Das Finanzergebnis hat sich kaum verändert und zeigt eine Veränderung von CHF +3'756.
- Das Jahresergebnis hat sich um CHF +0.3 Mio. auf CHF 1.1 Mio. erhöht.
- Im Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 6.0 Mio. investiert (Vorjahr: CHF 6.2 Mio).

Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2021 gegenüber dem Budget 2021 und dem Vorjahres-Einzelabschluss 2020 ist auf der Seite 5 und 6 dargestellt.

Erfolgsrechnung 2021 und Budget 2021 - nicht testiert

	Rechnung 2021 CHF	Budget 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Ertrag			
Nettoerlöse aus Wasser und Abwasser	12'605'607	12'394'000	12'471'109
Ertrag aus Leistungen für Dritte	4'244'927	4'249'150	4'336'751
Diverse Erträge	18'570	0	23'744
Debitorenverluste	-7'032	15'250	-26'245
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit	-1'069'657	-10'000	17'000
Aktivierete Eigenleistungen	1'047'552	1'625'500	1'746'328
Übriger Betriebsertrag	4'234'360	5'879'900	6'097'578
Betriebsertrag	16'839'967	18'273'900	18'568'687
Aufwand			
Material und Fremdleistungen	4'924'213	6'711'250	6'307'501
Personalaufwand	5'888'366	6'222'950	5'997'291
Mieten und Benützungssentschädigungen	136'206	137'300	134'325
Dienstleistungen	67'472	138'000	26'832
Informatikaufwand	137'592	188'850	151'575
Sach- und Haftpflichtversicherungen	145'361	151'435	142'489
Büroaufwand	83'747	97'450	87'142
Vergütungen und Spesen	25'413	39'800	8'969
Übrige Abgaben	28'770	44'145	23'653
Beiträge	29'931	36'100	33'647
Marketing	70'816	127'800	40'391
Übriger Betriebsaufwand	725'308	960'880	649'023
Abschreibungen	6'522'129	2'770'000	2'755'638
Betriebsaufwand	18'060'016	16'665'080	15'709'453
Betriebsergebnis [EBIT]	-1'220'049	1'608'820	2'859'234

Finanz-	Finanzertrag	3'400	600	3'155
Ergebnis	Finanzaufwand	-441'082	-439'200	-444'593
Fonds	Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in den Fond	2'748'944	-978'630	-1'639'817
Jahresergebnis		1'091'213	191'590	777'979

2. Jahresrechnung

2.1 Erfolgsrechnung

		Erläute- rungen	Rechnung 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Ertrag	Nettoerlöse aus Wasser und Abwasser	1	12'605'607	12'471'109
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	4'244'927	4'336'751
	Diverse Erträge		18'570	23'744
	Debitorenverluste	3	-7'032	-26'245
	Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		-1'069'657	17'000
	Aktiviert Eigenleistungen	4	1'047'552	1'746'328
	Übriger Betriebsertrag		4'234'360	6'097'578
	Betriebsertrag		16'839'967	18'568'687
Aufwand	Material und Fremdleistungen	5	4'924'213	6'307'501
	Personalaufwand	6	5'888'366	5'997'291
	Mieten und Benützungsschädigungen	7	136'206	134'325
	Dienstleistungen	8	67'472	26'832
	Informatikaufwand	9	137'592	151'575
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	10	145'361	142'489
	Büroaufwand	11	83'747	87'142
	Vergütungen und Spesen	12	25'413	8'969
	Übrige Abgaben	13	28'770	23'653
	Beiträge	14	29'931	33'647
	Marketing	15	70'816	40'391
	Übriger Betriebsaufwand		725'308	649'023
	Abschreibungen	4	6'522'129	2'755'638
	Betriebsaufwand		18'060'016	15'709'453
	Betriebsergebnis [EBIT]		-1'220'049	2'859'234

Finanz-	Finanzertrag	16	3'465	3'155
Ergebnis	Finanzaufwand	16	-441'147	-444'593
Fonds	Entnahme (+) aus/Zuweisung (-) in den Fond	17	2'748'944	-1'639'817
Jahresergebnis			1'091'213	777'979

2.2 Bilanz

	Erläute- rungen	31.12.2021 CHF	31.12.2020 CHF
AKTIVEN			
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel		10'086'202	6'436'342
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18	6'667'773	7'768'903
Kontokorrent Werke	19	6'842'424	1'352'622
Materialvorräte	20	1'409'202	1'535'063
Angefangene Arbeiten		164'644	1'234'300
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	21	394'388	389'594
Total Umlaufvermögen		25'564'633	18'716'824
Anlagevermögen			
Sachanlagen			
Anlagen und Einrichtungen		98'034'759	97'316'411
Grundstücke und Bauten		1'454'157	1'473'955
übrige Sachanlagen		553'285	453'871
Anlagen im Bau		7'082'768	9'633'778
Immaterielle Anlagen		7'729	16'381
Total Sachanlagen		107'132'698	108'894'396
Total Anlagevermögen	3	107'132'698	108'894'396
Total Aktiven		132'697'331	127'611'220

PASSIVEN			CHF	CHF
Fremdkapital				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22	1'489'096	1'449'520
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	22	0	1'105
	Übrige Verbindlichkeiten	23	53'821	134'127
	Kontokorrent Werke	24	25'387'210	18'294'162
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	25	612'040	889'930
	Kurzfristige Darlehen EWS und GSH	26	10'000'000	10'000'000
	Darlehen Dritte	26	6'000'000	0
	Total kurzfristige Verbindlichkeiten		43'542'167	30'768'844
Langfristige Verbindlichkeiten	Darlehen Dritte	26	0	6'000'000
	Total langfristige Verbindlichkeiten		0	6'000'000
	Total Verbindlichkeiten		43'542'167	36'768'844
Rückstellungen	Übrigen Rückstellungen	27	148'286	179'060
	Total Rückstellungen		148'286	179'060
	Total Fremdkapital		43'690'453	36'947'904
	Fonds zweckgebundene Einlagen für Abwasserentsorgung	28	10'182'027	12'929'678
Eigenkapital	Gewinnvortrag		6'566'986	5'475'773
	Neubewertungsreserven	29	72'257'865	72'257'865
	Total Eigenkapital		78'824'851	77'733'638
	Total Passiven		132'697'331	127'611'220

2.3 Geldflussrechnung

	2021 CHF	2020 CHF
Jahresergebnis	1'091'213	777'979
Abschreibungen	6'522'129	2'755'638
Veränderung Rückstellungen inkl. Fond für zweckgebundene Einlagen Abwasser	-2'778'425	1'564'060
Cash-Flow	4'834'917	5'097'677
Veränderung Materialvorräte	125'861	-36'376
Veränderung Forderungen aus Lieferungen/Leistungen Kontokorrente	-4'388'672	5'036'722
Veränderung übrige Forderungen	0	51'275
Veränderung angefangene Arbeiten	1'069'656	-17'000
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	-4'794	48'876
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen, Kontokorrente	7'131'519	-6'223'536
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-80'306	134'128
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	-277'890	269'501
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	8'410'291	4'361'267
Investitionen in Anlagen und Einrichtungen	-793'541	-376'526
Einzahlung aus Subventionsbeiträgen	1'237'912	1'120'460
Investitionen in übrige Sachanlagen	-240'568	-225'455
Investitionen Abwasser	-1'690'701	-108'030
Investitionen in Anlagen im Bau	-3'273'533	-5'512'575
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-4'760'431	-5'102'126
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0
Geldfluss Total	3'649'860	-740'859
Bestand liquide Mittel Vorjahr	6'436'342	7'177'201
Bestand Liquide Mittel laufendes Jahr	10'086'202	6'436'342

2.4 Eigenkapitalnachweis

	Gewinnvortrag	Neubewertungs- reserven	Total Eigenkapital
	CHF	CHF	CHF
Eigenkapital am 01. Januar 2020	4'697'794	72'257'865	76'955'659
Unternehmenserfolg 2020	777'979	0	777'979
Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	0	0	0
Eigenkapital am 31. Dezember 2020	5'475'773	72'257'865	77'733'638
Unternehmenserfolg 2021	1'091'213	0	1'091'213
Ablieferung an die Stadt Schaffhausen	0	0	0
Eigenkapital am 31. Dezember 2021	6'566'986	72'257'865	78'824'851

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 31.12.2021 beträgt 114.7 %¹.

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	31.12.2020: CHF 639'226 31.12.2021: CHF 611'487

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 der treffender Annahmen bezüglich zukünftiger Entwicklungen bei der Beurteilung der Risiken ist deren Bewertung mit einer entsprechenden Unsicherheit behaftet.

Auswirkungen COVID-19-Pandemie auf die Jahresrechnung

- Dem Management sind keine wesentlichen Unsicherheiten im Zusammenhang mit den Ereignissen oder Gegebenheiten durch die COVID-19-Pandemie bekannt, welche erhebliche Zweifel an der Fähigkeit zur Fortführung des Geschäftsbetriebs aufwerfen.
- Im Geschäftsjahr 2021 sind keine erheblichen Auswirkungen durch die Corona-Krise im Ertrag oder in den Aufwendungen festzustellen oder zu berücksichtigen.
- Die Städtischen Werke Schaffhausen und Neuhausen haben:
 - keinen COVID-19-Kredit aufgenommen und
 - keine Anträge auf Kurzarbeitsentschädigungen für die Mitarbeitenden gestellt.

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.

¹ Quelle: www.pksh.ch, 01.03.2022.

3. Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und Bilanz

1 Nettoerlöse aus Wasserverkauf und Abwasser

	2021	2020	Abweichung	Abweichung
	CHF	CHF	CHF	%
Ertrag aus Wasserverkauf	7'697'186	7'484'031	213'155	2.8
Ertrag aus Abwasser/ Siedlungsentwässerung	4'908'421	4'987'078	-78'657	-1.6
Total Nettoerlöse aus dem Wassergeschäft	12'605'607	12'471'109	134'498	1.1

2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Leistungsverrechnung zwischen den Werken	1'739'349	1'469'373
Hauszuleitungen und Installationen	1'635'592	1'441'752
Erträge Abwasserentsorgung	404'691	1'045'573
Diverse Verrechnungen	465'295	380'053
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	4'244'927	4'336'751

Die Erträge aus Leistungen für Dritte sind um -2.1% geringer als im Vorjahr. Die Abwasserverrechnungen sind im Vergleich zum Vorjahr deutlich geringer ausgefallen.

3 Debitorenverluste

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	-7'032	-26'245
Total Ertrag aus Leistungen für Dritte	-7'032	-26'245

Forderungen werden zum Nominalwert unter Abzug allfälliger Wertbeeinträchtigungen bewertet.

4 Anlagespiegel

Details zu den Bewegungen des Anlagevermögens 2021 und 2020:

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
Anschaffungswerte und Herstellkosten						
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
Stand am 31. Dezember 2021	252'295'885	5'316'842	2'219'739	7'082'768	138'671	267'053'905
Kumulierte Abschreibungen						
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
Stand am 31. Dezember 2021	-154'261'126	-3'862'685	-1'666'454	0	-130'942	-159'921'207
Nettobuchwerte						
Am 31. Dezember 2021	98'034'759	1'454'157	553'285	7'082'768	7'729	107'132'698

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.

Anlagenspiegel 2020	Anlagen und Ein- richtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anla- gen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Anschaffungswerte und Herstellkosten						
Stand am 1. Januar 2020	246'933'482	5'316'842	1'852'127	4'246'999	138'671	258'488'121
Zugänge	0	0	0	6'222'586	0	6'222'586
Subventionen	-1'120'460	0	0	0	0	-1'120'460
Umbuchung	610'352	0	225'455	-835'807	0	0
Abgänge	-685'931	0	-98'411	0	0	-784'342
Stand am 31. Dezember 2020	245'737'443	5'316'842	1'979'171	9'633'778	138'671	262'805'905
Kumulierte Abschreibungen						
Stand am 1. Jan. 2020	-146'547'883	-3'823'089	-1'467'996	0	-101'245	-151'940'213
Zugänge	-2'481'911	-19'798	-155'715	0	-21'045	-2'678'469
Abgänge	608'762	0	98'411	0	0	707'173
Stand am 31. Dezember 2020	-148'421'032	-3'842'887	-1'525'300	0	-122'290	-153'911'509
Nettobuchwerte						
am 31. Dezember 2020	97'316'411	1'473'955	453'871	9'633'778	16'381	108'894'396

Aus dem vorzeitigen Ersatz von Anlagen und Einrichtungen im Berichtsjahr 2020, resultiert eine Abschreibung von CHF 77'169 (Nettowert der Abgänge von CHF 685'931 abzüglich CHF 608'762).

Zusammenstellung Investitionen	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Eigenleistungen SH POWER	557'815	876'530
Materialverbrauch für Investitionen	489'737	869'798
Total aktivierte Eigenleistungen für Investitionen	1'047'552	1'746'328
Fremdleistungen für Investitionen	4'710'223	4'250'803
Investitionen in Kleinanlagen	240'568	225'455
Subventionen und Anschlussgebühren	-1'237'912	-1'120'460
Total Investitionen	4'760'431	5'102'126

5 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Materialverbrauch	2'220'312	2'520'153
Fremdleistungen	2'714'531	3'849'748
Aufwandsminderungen	-10'630	-62'400
Total Material und Fremdleistungen	4'924'213	6'307'501

6 Personalaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Besoldungen	4'701'667	4'806'026
Zulagen	125'197	131'100
Gesetzl. Sozialleistungen	344'971	347'108
Vertragliche Sozialleistungen	611'487	639'226
Übriger Personalaufwand	105'044	73'831
Total Personalaufwand	5'888'366	5'997'291

Der Personalaufwand schliesst um CHF 108'925 unter dem Vorjahreswert ab. 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 13.889 Mio. (Vorjahr CHF 13.511 Mio.).

Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf CHF 17.655 Mio. (Vorjahr CHF 17.210 Mio.).

7 Mieten und Benützungsschädigungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	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.	10'626	8'746
Total Mieten und Benützungsschädigungen	136'205	134'325

8 Dienstleistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Total Dienstleistungen	67'472	26'832

In dieser Position sind Gutachten und Beratungen sowie auch die Revisionskosten für die Wasserversorgung Schaffhausen und Siedlungsentwässerung enthalten. Im Jahr 2021 sind Machbarkeitsstudien und sicherheitsrelevante Gutachten durchgeführt worden.

9 Informatikaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
IT-Anlagen	6'412	13'938
IT-Software	67'849	51'718
IT-Dienstleistungen	25'558	23'382
IT-Wartung und Unterhalt	37'773	62'537
Total Informatikaufwand	137'592	151'575

Durch die Ergreifung verschiedener Massnahmen zur Sicherheit und Gesundheit unserer Mitarbeitenden und Eindämmung des COVID-19-Virus sind u.a. viele Mitarbeiter im Homeoffice tätig. Die notwendigen IT-Infrastruktur wurden dementsprechend angepasst. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel.

10 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	19'779	19'225
Feuerversicherung allg.	8'374	8'374
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	7'385	6'269
Haftpflichtversicherungen	86'820	85'959
Übrige Sachversicherungen	23'003	19'290
Selbstbehalt Haftpflichtfälle/Vollkasko	0	3'372
Total Sach- und Haftpflichtversicherungen	145'361	142'489

11 Büroaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	35'606	36'731
Porti	18'178	15'909
Drucksachen	5'081	8'514
PC- und Bankspesen	5'000	2'000
Büromaterial	3'086	3'699
Fotokopien	7'778	9'267
Betriebskosten	418	984
Diverser Büro- und Verwaltungsaufwand	8'600	10'038
Total Büroaufwand	83'747	87'142

12 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	15'857	2'208
Reise- u. Verpflegungsspesen	3'434	2'159
Repräsentationsspesen	6'122	4'406
Fahrzeugenschädigungen	0	196
Total Vergütungen und Spesen	25'413	8'969

13 Übrige Abgaben

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Konzessionsabgaben	20'735	17'772
Gebühren Eidg. Amtsstellen, Vermessungsamt	2'962	1'334
Fahrzeuggebühren	4'324	3'798
Lizenzgebühren	749	749
Total Übrige Abgaben	28'770	23'653

Den grössten Anteil innerhalb dieser Position stellt das Kantonale Tiefbauamt mit CHF 20'735 für die Konzessionsabgaben im Zusammenhang mit der Nutzung des Grundwassers der Rheinhalde und der Warthau in Rechnung.

14 Beiträge

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	29'931	33'647
Total Beiträge	29'931	33'647

15 Marketing

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Medienwerbung	21'594	14'611
Sponsoring	1'366	2'968
Werbedrucksachen	3'088	2'452
Direktwerbung	0	11'070
Kommunikation	13'995	0
Produktkampagnen	20'000	0
Messen und Events, übrige Werbung	10'773	9'290
Total Marketing	70'816	40'391

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

16 Finanzertrag

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Verzinsung Kontokorrentguthaben	3'465	3'155
Total Finanzertrag	3'465	3'155

16 Finanzaufwand

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Kontokorrentzinsen Werke	201'589	205'208
Zinsen für Darlehen	238'200	238'200
Verzinsung Abwasserfonds	1'293	1'129
Kursverluste	65	56
Total Finanzaufwand	441'147	444'593

Die Verzinsung der Kontokorrentschulden verursachte Zinsen im Umfang von CHF 201'589. Die Kontokorrentkonten zwischen den Werken werden mit 1.0 % verzinst und möglichst rasch ausgeglichen. Die Zinsen für die bestehenden Darlehen belaufen sich wie im Vorjahr auf CHF 238'200. 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 2021 einen Verlust von CHF 2'748'944 (Vorjahr: Gewinn CHF 1'639'817). Der Fehlbetrag wird gemäss Reglement in den Abwasserfond entnommen.

18 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6'667'773	7'768'903

19 Kontokorrent Werke

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Gasversorgung Stadt Schaffhausen	3'325'904	0
Gaswerk Neuhausen am Rheinflall	2'575'506	820'131
Wasserwerk Neuhausen am Rheinflall	941'014	532'491
Total Kontokorrente - Guthaben	6'842'424	1'352'622

20 Materialvorräte

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Lager Werkhof Lindli	1'409'202	1'535'063
Total Materialvorräte	1'409'202	1'535'063

21 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Abgrenzung für nicht verrechneten Wasserverbrauch	381'541	340'266
Diverse Abgrenzungen	12'847	49'328
Total Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	394'388	389'594

22 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	1'489'096	1'449'520
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	0	1'105
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'489'096	1'450'625

23 Übrige Verbindlichkeiten

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Total Übrige Verbindlichkeiten	53'821	134'127

Die übrigen Verbindlichkeiten betreffen Mehrwertsteuerverbindlichkeiten gegenüber der eidgenössischen Steuerverwaltung.

24 Kontokorrentschulden gegenüber Werken

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)	25'387'211	17'658'583
Gasversorgung Stadt Schaffhausen (GSH)	0	635'579
Total Kontokorrente - Verbindlichkeiten	25'387'211	18'294'162

Die Kontokorrentkonten werden mit 1.0% verzinst und unterjährig zwischen den Werken möglichst rasch ausgeglichen.

25 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Abgrenzung für Personalaufwand	170'600	188'100
Abgrenzung für ARA Röti	303'187	556'674
Diverse Abgrenzungen	138'253	145'156
Total Passive Rechnungsabgrenzungsposten	612'040	889'930

26 Darlehen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Darlehen von GSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2022	6'000'000	6'000'000
Darlehen von EWS - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2022	4'000'000	4'000'000
Zentralverwaltung Stadt SH - Zinssatz 1.47% bis 22.04.2022	6'000'000	0
Total kurzfristige Verbindlichkeiten	16'000'000	10'000'000

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Zentralverwaltung Stadt SH - Zinssatz 1.47% bis 22.04.2022	0	6'000'000
Total langfristige Verbindlichkeiten	0	6'000'000

27 Übrige Rückstellungen

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Übergangsrenten	113'286	129'060
Böschungsbefestigung	35'000	50'000
Total Übrige Rückstellungen	148'286	179'060

- a. Die Übergangsrenten der pensionierten Mitarbeitenden wurden bis zum Ende der Laufzeit der Übergangsrente berechnet und belaufen sich auf CHF 113'286.
b. Die Rückstellung für die Böschungsbefestigung wurde angepasst und soll im Jahr 2022 abgeschlossen werden.

28 Abwasserfonds

	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Jahresergebnis Siedlungsentwässerung	-2'748'944	1'639'817
Zinsen auf den Fondbestand per 01.01 (Zinssatz 0.1%)	1'293	1'129
Fondbestand aus Vorjahr	12'929'678	11'288'732
Total Abwasserfonds	10'182'027	12'929'678

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 2021 reduziert sich der Fond um CHF 2'747'651 (inkl. Zinsen auf den Fondbestand) auf CHF 10'182'027. 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
zur Jahresrechnung
an den Stadtrat der Stadt Schaffhausen

Jahresrechnung 2021

KPMG AG
Zürich, 16. März 2022



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 Jahresrechnung

Als Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Wasserversorgung Stadt Schaffhausen, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Geldflussrechnung, Eigenkapitalnachweis und Anhang, für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Verantwortung der Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER und den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Verwaltungskommission für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung vermittelt die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER.



Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG) und die Unabhängigkeit (Art. 728 OR) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und dem Schweizer Prüfungsstandard 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

Luca Primerano

Zürich, 16. März 2022

4.2 Separatrechnung

KSD – Informatikunternehmen von Kanton und Stadt Schaffhausen



Inhaltsverzeichnis

1 Bericht	3
2 Bilanz	4
3 Erfolgsrechnung - gestufter Erfolgsausweis	5
4 Investitionsrechnung	6
5 Geldflussrechnung	7
6 Anhang	8
6.1 A1 - Grundlagen und Grundsätze zur Rechnungslegung	8
6.2 A2 - Eigenkapitalnachweis	10
6.3 A3 - Rückstellungsspiegel	11
6.4 A4 - Beteiligungsspiegel	11
6.5 A5 - Gewährleistungsspiegel	11
6.6 A6 - Anlagenspiegel	12
6.7 A7 - Neuerungen in der Berichterstattung 2021	13
6.8 A8 - Kreditrechtliche Angaben	14
6.9 A9 - Langfristige Miet- und Leasingverträge	15
6.10 A10 - Neuer IT-Provider für Volksschulen Stadt Schaffhausen	15
7 Jahresrechnung - Details	16
7.1 Erfolgsrechnung mit Kommentaren	16
7.2 Investitionsrechnung - Einzelinvestitionen	20
8 Antrag	21

1 Bericht

1.1.1 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

- Die Erfolgsrechnung 2021 schliesst mit einem erfreulich positiven Gesamtergebnis von TCHF 1'012 ab gegenüber dem budgetierten Ertragsüberschuss von TCHF 83.
- Dieses positive Resultat liegt insbesondere in den Mehreinnahmen von TCHF 2'085 gegenüber dem Budgetwert.
- Auf der Aufwandseite stiegen indes die Mehrausgaben lediglich um TCHF 1'156 gegenüber dem Budgetwert.
- Einen grossen Teil dieser Mehraufwendungen und -einnahmen sind erneut den Umständen der Corona-Pandemie geschuldet, d.h., dass ein grosser Teil der Mehraufwendungen an die KSD-Kunden weiterverrechnet wurde und damit entsprechende Mehreinnahmen generierte.

1.1.2 Corona-bedingte Mehrausgaben bzw. Mehreinnahmen

- Aufgrund der Anrufweiterleitungen vom Geschäftstelefon auf die privaten Handys der Verwaltungsmitarbeitenden des Kantons, der Stadt und der Gemeinden im HomeOffice stiegen die Swisscom-Verbindungskosten um TCHF 247 gegenüber dem Vor-Coronajahr 2019 (+ 195%) an. Diese Mehraufwendungen wurden an unsere Kunden weiterverrechnet.
- Für die Corona-Hotline, das Corona-Tracing und das Corona-Impfzentrum wurden eine Vielzahl von Benutzer-, Telefonie- und Netzwerk-Services aufgeschaltet und Arbeitsplatz-Komponenten in Betrieb genommen, welche ebenfalls zu höheren Investitionskosten und andererseits zu Mehreinnahmen von TCHF 400 führten.
- Für HomeOffice wurden insgesamt 185 zusätzliche Remote-Zugänge gegenüber 2020 bzw. 1'166 zusätzliche Remote-Zugänge gegenüber dem Vor-Coronajahr 2019 aufgeschaltet, was einerseits zu höheren Lizenz-, Wartungs- und Betriebskosten und andererseits zu Mehreinnahmen von TCHF 100 führten.

1.1.3 Weitere Abweichungen gegenüber Budget

- Die Fortführung des Windows-10-Rollouts bei allen Kunden mit den entsprechenden Ersatz-Beschaffungen der Arbeitsplatz-Komponenten führten einerseits zu höheren Investitionen, aber auch zu entsprechenden Mehreinnahmen.
- Der Speicherzuwachs von gut 22% führte zu Mehreinnahmen von TCHF 320.
- Zahlreiche nicht budgetierte Projekte und Aufträge führten zu Mehreinnahmen für die Einführung neuer Anwendungen bzw. Module beim 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 Wartung.
- Der Abschluss der Infrastrukturausbauten für die Spitäler Schaffhausen (ESX-Server, Storage, Netzwerk) erfolgten erst nach dem Budgetzeitpunkt und führen dadurch zu Mehreinnahmen gegenüber Budget (TCHF 150).
- Bei einer grossen Anzahl Benutzer wurden zusätzliche Telefoneservices (Voicemail, Teamdesk) eingeführt und dies führte zur Mehreinnahmen.
- Der Ausbau für den flächendeckenden WLAN-Einsatz startete im 4. Quartal 2021 und dies führte zu Mehreinnahmen.

2 Bilanz

		Bilanz 31.12.21	%	Bilanz 31.12.20	%	Zu- / Abnahme	%
1	Aktiven	12'744'698.01	100.0	9'775'933.75	100.0	2'968'764.26	30.4
10	Finanzvermögen (FV)	7'033'978.53	55.2	4'434'180.64	45.4	2'599'797.89	58.6
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'000.00	0.0	1'000.00	0.0		
101	Forderungen	6'676'582.24	52.4	4'245'877.74	43.4	2'430'704.50	57.2
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	356'396.29	2.8	187'302.90	1.9	169'093.39	90.3
14	Verwaltungsvermögen VW	5'710'719.48	44.8	5'341'753.11	54.6	368'966.37	6.9
140	Sachanlagen VV	4'920'479.34	38.6	4'361'792.58	44.6	558'686.76	12.8
142	Immaterielle Anlagen VV	790'240.14	6.2	979'960.53	10.0	-189'720.39	-19.4
2	Passiven	-12'744'698.01	100.0	-9'775'933.75	100.0	-2'968'764.26	30.4
20	Fremdkapital (FK)	-8'346'665.24	65.5	-6'389'712.49	65.4	-1'956'952.75	30.6
200	Laufende Verbindlichkeiten	-379'905.28	3.0	-306'750.00	3.1	-73'155.28	23.8
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'300'000.00	18.0	-2'300'000.00	23.5		
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-235'448.60	1.8	-280'995.49	2.9	45'546.89	-16.2
205	Kurzfristige Rückstellungen	-21'504.00	0.2	-10'752.00	0.1	-10'752.00	100.0
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'715'903.36	37.0	-3'449'999.00	35.3	-1'265'904.36	36.7
208	Langfristige Rückstellungen	-693'904.00	5.4	-41'216.00	0.4	-652'688.00	1'583.6
29	Eigenkapital (EK)	-4'398'032.77	34.5	-3'386'221.26	34.6	-1'011'811.51	29.9
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-4'398'032.77	34.5	-3'386'221.26	34.6	-1'011'811.51	29.9
	Gewinn / Verlust						

3 Erfolgsrechnung - gestufter Erfolgsausweis

Gestufteter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	16'148'502.99	14'835'800.00	15'137'079.53
30	Personalaufwand	6'667'619.82	6'666'000.00	6'732'201.59
31	Sach- und übriger Aufwand	6'458'580.90	6'120'800.00	5'981'700.49
33	Abschreibungen	3'022'302.27	2'049'000.00	2'423'141.90
35	Einlagen			
36	Transferaufwand			35.55
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	17'163'384.30	15'078'500.00	15'714'590.87
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Kozessionen			
42	Entgelte	17'158'482.70	15'072'500.00	15'711'982.02
43	Verschiedene Erträge	3'494.90		
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	1'406.70	6'000.00	2'608.85
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'014'881.31	242'700.00	577'511.34
34	Finanzaufwand	3'069.80	160'000.00	158'125.00
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	-3'069.80	-160'000.00	-158'125.00
	Operatives Ergebnis	1'011'811.51	82'700.00	419'386.34
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'011'811.51	82'700.00	419'386.34

4 Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
90	KSD	1'801'595.12	1'801'595.12	1'206'000.00		2'087'789.00	2'087'789.00	1'206'000.00	999.00
9000	KSD	1'801'595.12	1'801'595.12	1'206'000.00		2'087'789.00	2'087'789.00	1'206'000.00	999.00
50	Sachanlagen	1'567'481.30		1'006'000.00		1'547'550.91		-541'550.91	-34.99
52	Immaterielle Anlagen	234'113.82		200'000.00		540'238.09		-340'238.09	-62.98
69	Übertrag an Bilanz		1'801'595.12				2'087'789.00	2'087'789.00	-100.00
	Nettoinvestition	1'801'595.12	1'801'595.12	1'206'000.00	1'206'000.00	2'087'789.00	2'087'789.00	1'206'000.00	999.00
		1'801'595.12	1'801'595.12	1'206'000.00	1'206'000.00	2'087'789.00	2'087'789.00	-1'206'000.00	-999.00

5 Geldflussrechnung

Beträge in Franken	Rechnung 2020	Rechnung 2021
Operative Tätigkeit		
Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	419'386.34	1'011'811.51
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge	2'423'141.90	2'660'615.31
+ Manuelle Abschreibung Storage (Leasing)	-	361'686.96
- / + Zunahme (-) / Abnahme (+) Forderungen	-1'153'768.19	702'113.66
- / + Zunahme (-) / Abnahme (+) Aktive Rechnungsabgrenzung	-61'624.40	-169'093.39
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) Laufende Verbindlichkeiten	-82'729.46	73'155.28
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) Passive Rechnungsabgrenzung	-8'356.81	-45'546.89
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) Rückstellungen	51'968.00	663'440.00
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	1'588'017.38	5'258'182.44
Investitions- und Anlagetätigkeit		
+ Manuelle Buchung: Verkauf Wlan-Access-Infrastruktur	-	37'917.80
- Sachanlagen	1'547'550.91	1'567'481.30
- Manuelle Buchung Storage (Leasing)	-	1'265'904.36
- Immaterielle Anlagen	540'238.09	234'113.82
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'087'789.00	-3'029'581.68
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-	-
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-2'087'789.00	-3'029'581.68
Finanzierungstätigkeit		
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) langfristige Finanzverbindlichkeiten	1.00	1'265'904.36
+ / - Zunahme (+) / Abnahme (-) kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-361'686.96
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1.00	904'217.40
Veränderung der flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen 1)	-499'770.62	3'132'818.16
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	36'235.58	3'169'053.74

- 1) Die Veränderung der flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen entsprechen den Veränderungen des Kontokorrentkontos in der Kantonsrechnung

6 Anhang

6.1 A1 - Grundlagen und Grundsätze zur Rechnungslegung

6.1.1 Regelwerk und Abweichungen

Die Jahresrechnung 2021 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 Rechnungsmodells 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 2021:

- Bilanz;
- Erfolgsrechnung;
- Investitionsrechnung;
- Geldflussrechnung;
- Anhang;
- Details zur Jahresrechnung.

Die Empfehlungen von HRM2 sind in der Jahresrechnung 2021 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 10'000.00 beträgt.
- Rückstellungen werden gebildet, wenn die Höhe schätzbar ist und mehr als CHF 100'000.00 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 Halbmonatsgenau 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.

6.3 A3 - Rückstellungsspiegel

Nr.	Konto	Bezeichnung	Bestand 31.12.2020	Bildungen inkl. Erhöhungen	Verwendungen	Auflösungen	Umbuchungen lang-/kurzfristig	Bestand per 31.12.2021
1	2056.00	Kurzfristige Rückstellung Übergangsrenten	10'752.00	10'752.00	10'752.00	0.00	-10'750.00	21'506.00
2	2067.00	Leasingverträge	0.00	1'265'904.36				1'265'904.36
3	2086.10	Langfristige Rückstellung Übergangsrente	41'216.00	13'440.00	0.00	0.00	-10'752.00	43'904.00
4	2088.00	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	650'000.00				650'000.00
	Total							1'981'314.36

Erläuterungen

- 1 Zusätzlicher Mitarbeitender in Frühpension
- 2 Die Beschaffung der Storage-Infrastruktur im 2020 erfolgte im Leasingverhältnis und nach Ablauf der Nutzungsdauer geht das Leasinggut in den Besitz von KSD über.
- 3 Zusätzlicher Mitarbeitender in Frühpension
- 4 Bei den Mietverträgen für die beiden Rechenzentren besteht eine Rückbaupflicht bei Beendigung der Nutzung, weshalb eine entspr. Rückstellung erfolgte.

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.

Die beiden in den Vorjahren aufgeführten Eventualverpflichtungen für die Rückbaupflicht der beiden Rechenzentren im Ebnatring (RZ-EBRI) und Unterverteiler Mühlental (RZ-UVM) wurden gemäss Feststellung im Revisionsbericht der Rechnung 2020 als Rückstellungen in der Bilanz aktiviert (siehe unter Titel 6.7.1 Rückstellungen aufgrund Rückbauverpflichtung Rechenzentrum Ebnatring und 6.7.2 Rückstellungen aufgrund Rückbauverpflichtung Rechenzentrum Unterverteiler Mühlental).

6.6 A6 - Anlagenspiegel

6.6.1 Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Die KSD verfügt über keine Anlagen im Finanzvermögen.

6.6.2 Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

	Anschaff.- kosten 31.12.20	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Anschaff.- kosten 31.12.21	L/D	J/%	Abschr. 31.12.20	Abschr. in Periode	Verk. Abschr. in Periode	Abschr. 31.12.21	Buchwert 31.12.20	Buchwert 31.12.21
1404.80 Rechenzentrum	1'383'711.41	683'516.25	0.00	2'067'227.66			-555'658.45	-574'805.48	0.00	-1'130'463.93	828'052.96	936'763.73
1406.10 Mobilien	7'711'411.61	883'965.05	-63'197.80	8'532'178.86			-4'177'671.99	-1'661'975.62	25'280.00	-5'814'367.61	3'533'739.62	2'717'811.25
1420.10 Software	1'932'298.54	234'113.82	0.00	2'166'412.36			-952'338.01	-423'834.21	0.00	-1'376'172.22	979'960.53	790'240.14
Gesamt	11'027'421.56	1'801'595.12	-63'197.80	12'765'818.88			-5'685'668.45	-2'660'615.31	25'280.00	-8'321'003.76	5'341'753.11	4'444'815.12

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 liegt (weitere Erläuterungen siehe unter Pt. 6.7.3)

Bilanz		Anlage-Buchhaltung - Anlagenspiegel				Differenz
Konto-Nr.	Bezeichnung	Saldo 31.12.2021	Konto-Nr.	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2021	
1406	Mobilien	3'983'715.61	1406	Mobilien	2'717'811.25	1'265'904.36
	Darin enthalten					
	Finanzielles Leasing Storage			Nicht in Anlagenspiegel enthalten	0.00	
	Anschaffungswert	1'627'591.32				
	manuelle Abschreibungen	-361'686.96				
	Buchwert	1'265'904.36			1'265'904.36	
Total	Mobilien	3'983'715.61	Total	Mobilien	3'983'715.61	0.00

Ausserplanmässige Abschreibungen

Im 2020 wurde nach einer öffentlichen Ausschreibung ein neues Storage Backup System in Betrieb genommen. Das alte Storage Backup System wurde nach einer produktiven Übernahmephase (Parallelbetrieb) im 2021 endgültig entsorgt. Im Rahmen dieser Entsorgung erfolgte die Ausbuchung des Restbuchwertes über CHF 45'525.68 als ausserplanmässige Abschreibung im 2021.

6.7 A7 - Neuerungen in der Berichterstattung 2021

Folgende Korrekturen von wesentlichen Fehlern aus früheren Rechnungsjahren wurden in der Jahresrechnung 2021 vorgenommen:

6.7.1 Rückstellungen aufgrund Rückbauverpflichtung Rechenzentrum Ebnatring (RZ-EBRI)

Feststellung:

Für das Rechenzentrum Ebnatring liegt ein Mietvertrag mit Laufzeit 01. Januar 2013 - 31. Dezember 2032 vor. Er beinhaltet in den Allgemeinen Bedingungen zum Mietvertrag für Geschäftsräume unter Punkt 9. "Bauliche Veränderungen durch den Mieter". Hierbei handelt es sich um die Verpflichtung, sofern der Vermieter schriftlich nicht ausdrücklich etwas anderes bestimmt, auf den Zeitpunkt der Beendigung des Mietvertrages und auf eigene Kosten den ursprünglichen frühen Zustand wiederherzustellen.

Massnahmen:

In der Rechnung 2021 wurden Rückstellungen im Umfang von TCHF 550 für den Rückbau auf der Basis der Offerte der Firma Engie vom 17.12.2021 gebildet (siehe auch Titel 6.3 Rückstellungsspiegel).

6.7.2 Rückstellungen aufgrund Rückbauverpflichtung Rechenzentrum Unterverteiler Mühlental (RZ-UVM)

Feststellung:

Für das Rechenzentrum Unterverteiler Mühlental liegt ein Mietvertrag seit 2005 mit einer geplanten Beendigung per 31. Dezember 2023 vor. Er beinhaltet in den Allgemeinen Bedingungen zum Mietvertrag für Geschäftsräume unter Punkt 9. "Bauliche Veränderungen durch den Mieter". Hierbei handelt es sich um die Verpflichtung, sofern der Vermieter schriftlich nicht ausdrücklich etwas anderes bestimmt, auf den Zeitpunkt der Beendigung des Mietvertrages und auf eigene Kosten den ursprünglichen frühen Zustand wiederherzustellen. In der Erfolgsrechnung 2021 erfolgt eine Nachzahlung der Mietkosten für der Rechenzentrum Unterverteiler Mühlental im Umfang von TCHF 26 infolge nicht erfolgter Rechnungstellung seitens Lieferant.

Massnahmen:

In der Rechnung 2021 wurden Rückstellungen im Umfang von TCHF 100 für den Rückbau auf der Basis der Offerte der Firma Engie vom 11.11.2021 gebildet (siehe auch Rückstellungsspiegel).

6.7.3 Wechsel von operativem zu finanziellem Leasing

Feststellung:

Im 2020 wurde mit der Netcloud AG ein Rahmenvertrag für die Beschaffung einer neuer Storageinfrastruktur über TCHF 2'327 unterschrieben. Der Vertrag wurde als operatives Leasing eingestuft und vom Fachausschuss am 11.03.2020 bewilligt. Entsprechend wurden die Leasingkosten in der Erfolgsrechnung im Rechnungsjahr 2020 dem Konto 3162 "Raten für operatives Leasing" belastet. Hierbei handelt es sich jedoch um ein Finanzierungsleasing, da der wirtschaftliche Nutzen bei der KSD liegt und das Leasinggut nach Ablauf der Nutzungsdauer auf die KSD übergehen wird.

Massnahmen:

In der Erfolgsrechnung 2021 wurden einerseits der Restanteil des Gesamtbetrages in der Bilanz aktiviert (Verwaltungsvermögen unter Mobilien bzw. langfristige Finanzverbindlichkeit unter Leasingverträge) und andererseits wurden die bereits erfolgten Verbuchung der Rechnungstellung entsprechend umgebucht.

6.7.4 Kundenprojekte - Vorauszahlungen - Verbuchung über Bilanzkonto 1019 Übrige Forderungen

Feststellung:

Seit vielen Jahren wurden im Rahmen von Kundenprojekten jeweils Lieferantenrechnungen über das Bilanzkonto 1019 beglichen und den Kunden weiterverrechnet inkl. der zusätzlichen KSD-Dienstleistungen. Das Konto 1019.00 ist gemäss HRM2-Kontenrahmen für Depotzahlungen, Hinterlegungen, etc. vorgesehen.

Massnahmen:

Im Rechnungsjahr 2021 wurden alle Kundenprojekte abgeschlossen und das Konto 1019 weist nun einen Saldo vor CHF 0.00 aus. Für die Verbuchung von Kundenprojekten / Vorauszahlungen werden künftig die Erfolgskonti 3199 und 4309 verwendet.

6.8 A8 - Kreditrechtliche Angaben

6.8.1 Verpflichtungskredite

Nummer	Bezeichnung	Kredit-Beschluss	Kredit-Art	Gesamt-Betrag	Kreditrestanz 31.12.2020	Budget 2021	beansprucht 2021	Verfall zG R 2021	Kreditrestanz 31.12.2021
INVP00021	Ersatz Perimeter Firewall	22.08.2019	VK	120'000	18'073		106'351	13'649	0
INVP00030	VK Telefonie - Update xPhone (4-->8)	11.03.2020	VK	98'500	79'101		79'101.00	0.00	19'399.00
INVP00031	VK Ersatz Access Rights Manager (Ablösung Varonis)	11.03.2020	VK	98'000	41'710		97'782.61	217.39	0.00
INVP00041	VK Microsoft 365 -Konzeptstudie	11.03.2020	VK	90'000		90'000	67'742.55	0.00	22'257.45
Total	Verpflichtungskredite		VK	406'500	138'884	90'000	350'976.66	13'866.79	41'656.55

6.8.2 Exekutivkredite und Nachtragskredite

Im Rechnungsjahr 2021 wurden keine Exekutivkredite und keine Nachtragskredite beantragt.

6.8.3 Kreditbeschluss - Darlehen der beiden Eigner

Betrag pro Eigner CHF	Beschluss Jahr	Position Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung Text	Kreditverwendung		Kreditverfall		Kreditrestanz per 31.12.2021	
				CHF	Jahr	CHF	Jahr	CHF	In RG 2022
1'265'000	BU 2021	KT	2597.5440.00	663'300	2021	601'700	2021	0	0
1'035'000	BU 2021	ST	3200.5440.00	542'700	2021	492'300	2021	0	0
2'300'000				1'206'000		1'094'000		0	0

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 2022	Geschuldeter Restmietzins / Restleasingraten
Bundesamt für Strassen, ASTRA ¹	Miete RZ-UVM	01.01.2022 - 31.12.2023	CHF 15'600.00	CHF 31'200.00
Einwohnergenmeide Schaffhausen ²	Miete RZ-EBRI	01.01.2013 - 31.12.2032	CHF 60'143.40	CHF 661'577.40

¹ Siehe unter Titel 6.7.2 Rückstellungen aufgrund Rückbauverpflichtung Rechenzentrum Unterverteiler Mühletal

² Siehe auch unter Titel 6.7.1 Rückstellungen aufgrund Rückbauverpflichtung Rechenzentrum Ebnatring

6.9.2 Finanzierungsleasing

Vertragspartei	Beschaffungsobjekt	Vertragsdauer	Aktivierung	Jährliche Abschreibungen	Jährlicher Unterhaltsanteil	Geschuldete Restleasingraten
Netcould 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 1'462'799.00

6.9.3 Operationelles Leasing

Aktuell hat die KSD keine operationellen Leasingverträge abgeschlossen.

6.10 A10 - Neuer IT-Provider für Volksschulen Stadt Schaffhausen

Mitte 2021 erfolgte der Übergang des IT-Betriebes der Volksschulen der Stadt Schaffhausen nach einer Submission an den neuen IT-Provider. Im Rahmen dieser Überführung erfolgten folgende Abschlusstätigkeiten:

- Einstellung des IT-Betriebes für die virtuellen Desktop-Arbeitsplätze (VMWare-Infrastrukturen).
- Veräusserung der erst einjährigen WLAN-Infrastrukturen an den neuen Provider (Ausbuchung aus der Anlagebuchhaltung des Restwertes).
- Verrechnung der Restwerte der Arbeitsplatzkomponenten vom Hardware-Lieferanten an KSD mit Weiterverrechnung an die Volksschulen.

7 Jahresrechnung - Details

7.1 Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
90	KSD	16'151'572.79	16'151'572.79	14'995'800.00	15'078'500.00	82'700.00	-100.00	
9000	KSD	16'151'572.79	16'151'572.79	14'995'800.00	15'078'500.00	82'700.00	-100.00	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	28'050.00		35'000.00		-6'950.00	-19.86	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'316'244.51		5'275'000.00		41'244.51	0.78	Befristete Anstellungen infolge Personalausfall bzw. Aufbau Transformation zum Business-Parter
3030	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	8'125.00				8'125.00	999.00	Kurzfristige temporäre Anstellung
3049	Übrige Zulagen	30'576.00		35'000.00		-4'424.00	-12.64	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	327'820.05		337'000.00		-9'179.95	-2.72	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	706'627.95		721'000.00		-14'372.05	-1.99	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'747.40		36'000.00		-1'252.60	-3.48	
3054	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	75'650.30		75'000.00		650.30	0.87	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen							
3056	AG-Beiträge an Krankenkassenprämien							
3059	Übrige AG-Beiträge	6'379.75		6'500.00		-120.25	-1.85	
3061	Renten oder Rentenanteile							
3064	Überbrückungsrenten	32'256.00		19'000.00		13'256.00	69.77	Nicht budgetiert: Vorzeitige Frühpenisionierung
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	376.30				376.30	999.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	79'473.46		100'000.00		-20'526.54	-20.53	Rückzahlungen Ausbildungsbeiträge infolge Austritt KSD (Ausbildungsvereinbarungen)
3091	Personalwerbung	4'920.50		7'500.00		-2'579.50	-34.39	
3099	Übriger Personalaufwand	16'372.60		19'000.00		-2'627.40	-13.83	
3100	Büromaterial	2'474.48		6'300.00		-3'825.52	-60.72	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'692.19		2'500.00		-807.81	-32.31	
3102	Drucksachen, Publikationen	39'805.65		47'000.00		-7'194.35	-15.31	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	382.50		2'000.00		-1'617.50	-80.88	
3110	Büromöbel und -geräte	2'908.23		15'000.00		-12'091.77	-80.61	Keine Beschaffungen im Vorfeld des geplanten Umzuges in die neuen Bürolokalitäten
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	33'873.64		31'000.00		2'873.64	9.27	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'000.00		-2'000.00	-100.00	

Fortsetzung Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3113	Hardware	93'173.43		66'000.00		27'173.43	41.17	Höhere Beschaffungen für Kunden: Chipkarten PKI und diverse Hardware --> Weiterverrechnung mit Betriebskosten und Materialverkauf
3118	Immaterielle Anlagen	83'927.66		34'000.00		49'927.66	146.85	Nicht budgetiert: Beschaffung Telefonie-Lizenzen (Teamdesk) --> Weiterverrechnung an Kunden
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	149'838.30		160'000.00		-10'161.70	-6.35	Geringerer Stromverbrauch VGM
3130	Dienstleistungen Dritter	2'471'063.26		2'046'000.00		425'063.26	20.78	Corona-bedingte Mehrkosten für Swisscom-Verbindungskosten HomeOffice mit Weiterverrechnung an Kunden Noteinspeisung Strom/Kälte im Rechenzentrum UVM Nicht budgetiert: Ausgaben für Transformation zum Business Partner
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	287'929.00		102'000.00		185'929.00	182.28	Gemäss FIKO Revision Rechnung 2019: Verrechnung der Arbeitsplätze der Schulen (Verschiebung von Konto 3153 auf 3133)
3134	Sachversicherungsprämien	24'143.75		26'000.00		-1'856.25	-7.14	
3137	Steuern und Abgaben							
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			11'000.00		-11'000.00	-100.00	Keine Unterhaltskosten im Vorfeld des geplanten Umzuges in neuen Bürolokalitäten
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	357.60				357.60	999.00	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'574.90		4'000.00		-2'425.10	-60.63	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	358'601.17		411'000.00		-52'398.83	-12.75	Gemäss FIKO Revision Rechnung 2019: Verrechnung der Arbeitsplätze der Schulen (Verschiebung von Konto 3153 auf 3133) Mehrkosten: Storage-Leasing Wartungsanteil (Ursprünglich budgetiert auf 3162)
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'538'360.44		2'342'000.00		196'360.44	8.38	Nicht budgetiert: Verlängerung MS-Enterprise Agreement
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	338'805.80		310'000.00		28'805.80	9.29	Höhere Mietkosten für Amortisation Ausbauten im EG und OG1; Nachverrechnung Miete RZ-UVM infolge fehlender Rechnungstellung
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	19'933.50		20'000.00		-66.50	-0.33	
3162	Raten für operatives Leasing			460'000.00		-460'000.00	-100.00	Storage-Leasing als finanzielles und nicht operatives Leasing verbucht (Konti 3300 / 3301 / 3153)

Fortsetzung Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170	Reisekosten und Spesen	6'240.50		23'000.00		-16'759.50	-72.87	Corona-bedingte Minderkosten
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'494.90				3'494.90	999.00	Diverse Kunden-Projekt-Aufwendungen; Weiter-Verrechnung über Konto 4309
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'215'692.38		1'730'000.00		485'692.38	28.07	Höhere planmässige Abschreibungen auf den gebildeten Rückstellungen für den Rückbau der beiden Rechenzentren gem. Revisionsbericht Rechnung 2020
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	382'775.68				382'775.68	999.00	Ausserplanmässige Abschreibungen auf den gebildeten Rückstellungen für den Rückbau der beiden Rechenzentren gem. Revisionsbericht Rechnung 2020 Ausserplanmässige Abschreibungen für Ausserbetriebnahme Storage Backup System
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	423'834.21		319'000.00		104'834.21	32.86	Im Budgetierungszeitpunkt nicht genau bekannter Umfang des Investitionsbedarfes
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen							
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten							
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			160'000.00		-160'000.00	-100.00	Gem. Entscheid der Finanzverwaltung KT und Zentralverwaltung STSH wird der Zinssatz auf 0,00% festgelegt
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	3'069.80				3'069.80	999.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen							
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV							
3841	Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzaufwand, a.o. Wertberichtigung							
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		151.30		500.00	348.70	-69.74	
4241	Dienstleistungen Kanton		10'420'519.70		8'905'000.00	-1'515'519.70	17.02	Corona-bedingte Mehreinnahmen für Swisscom-Verbindungskosten; 3 Corona- Abteilungen, Remote-Access, Telefonie Ausbau WLAN-Access-Points und höherer Storagebedarf Neue Anwendungen im Bereich Steuern und Geschäftskontrollen
4242	Dienstleistungen Stadt SH		3'935'303.25		3'522'000.00	-413'303.25	11.73	Corona-bedingte Mehreinnahmen für Swisscom-Verbindungskosten

Fortsetzung Erfolgsrechnung mit Kommentaren

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4243	Dienstleistungen Neuhausen		525'533.25		543'000.00	17'466.75	-3.22	Keine Einnahmen für Projekte budgetiert; neue Anwendungen, Ausbau WLAN-Access-Points, höherer Storagebedarf
4244	Dienstleistungen Gemeinden SH		1'039'688.25		820'000.00	-219'688.25	26.79	Zu optimistisch budgetiert (Vorjahr; keine Projekte) Corona-bedingte Mehreinnahmen für zusätzliche Remote-Access
4245	Dienstleistungen Gemeinden extern		435'515.00		467'000.00	31'485.00	-6.74	Diverse zusätzliche Gemeindeganwendungen/-module sowie zusätzliche Benutzerservices und höherer Storagebedarf Wechsel der ersten Kantons-externen Gemeinden zu neuen IT-Provider
4246	Dienstleistungen Dritte		93'062.25		85'000.00	-8'062.25	9.49	
4247	Dienstleistungen Rechenzentrum		462'033.40		460'000.00	-2'033.40	0.44	
4250	Verkäufe		246'676.30		270'000.00	23'323.70	-8.64	Zu optimistisch budgetiert (Vorjahr)
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		3'494.90			-3'494.90	-999.00	Diverse Kunden-Projekt-Aufwendungen; Weiter-Verrechnung von Konto 3199
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV							
4699	Rückverteilung		1'406.70		6'000.00	4'593.30	-76.56	
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand							
9000	Ertragsüberschuss							
9001	Aufwandüberschuss							
9990	Bilanzübernahme							
Gesamtergebnis		16'151'572.79	17'163'384.30	14'995'800.00	15'078'500.00	-929'111.51	1'123.47	
		1'011'811.51		82'700.00		929'111.51	1'123.47	
		17'163'384.30	17'163'384.30	15'078'500.00	15'078'500.00			

7.2 Investitionsrechnung - Einzelinvestitionen

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	KSD	1'801'595.12		1'206'000.00		2'087'789.00	
9000	KSD	1'801'595.12		1'206'000.00		2'087'789.00	
5040.00	Hochbauten	683'516.25		34'000.00		19'166.55	
INVP00034	Ersatz RZ Infrastrukturen					19'166.55	
INVP00044	Ersatz USV-Batterien RZ UVM	33'516.25		34'000.00			
INVP00045	Rückbau RZ-EBRI / Rückstellung	550'000.00					
INVP00046	Rückbau RZ-UVM / Rückstellung	100'000.00					
5060.00	Mobilien	883'965.05		972'000.00		1'528'384.36	
INVP00017	VK Compute Infrastruktur (Phase 2) Client Virtualisierung					195'830.50	
INVP00021	VK Ersatz Perimeter Firewall					4'423.80	
INVP00024	Arbeitsplatz-Komponenten					604'644.40	
INVP00025	Netzwerk-Komponenten SHNet					119'010.45	
INVP00026	WLAN-Komponenten SHNet					6'691.00	
INVP00027	Netzwerk-Komponenten EDU					7'712.46	
INVP00029	Telefonie-Infrastruktur					15'135.05	
INVP00032	Servervirtualisierungs Infrastruktur SSH Phase-2					369'425.70	
INVP00033	Clientvirtualisierung Phase 3					205'511.00	
INVP00036	Arbeitsplatz-Komponenten	641'727.91		670'000.00			
INVP00037	Netzwerk-Komponenten SHNet	105'505.09		150'000.00			
INVP00038	WLAN-Komponenten SHNet	18'058.20		20'000.00			
INVP00039	Telefonie-Infrastruktur	17'769.45		30'000.00			
INVP00042	Oracle-Server-Database Appliance	46'405.40		47'000.00			
INVP00043	Ersatz P-Router	54'499.00		55'000.00			
5200.00	Software	234'113.82		200'000.00		540'238.09	
INVP00003	VK MS-Lizenzen					215'000.00	
INVP00030	VK Telefonie - Update xPhone (4-->8)					79'101.00	
INVP00031	VK Ersatz Access Rights Manager (Ablösung Varonis)	56'073.02				41'709.59	
INVP00035	Windows-Server-Lizenzierung					204'427.50	
INVP00040	Lizenzierung VMware Horizon VER	109'207.80		110'000.00			
INVP00041	VK Microsoft 365 Konzeptstudie	68'833.00		90'000.00			
	Nettoinvestition	1'801'595.12		1'206'000.00		2'087'789.00	
			1'801'595.12		1'206'000.00		2'087'789.00
		1'801'595.12	1'801'595.12	1'206'000.00	1'206'000.00	2'087'789.00	2'087'789.00

8 Antrag

Die Geschäftsleitung von KSD beantragt beim Fachausschuss:

- Verabschiedung der Jahresrechnung 2021 zu Händen der Staats- bzw. Stadtrechnung.

Schaffhausen, 4. März 2022

KSD, Geschäftsführerin



Barbara Berger

Leiter Finance & Human Resources



Rolf Federlein