

# **Jahresrechnung 2020**

## **Einwohnergemeinde Schaffhausen**



## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>1 Bericht, Anträge und Beschluss</b>	
1.1 Bericht und Antrag des Stadtrates	2
1.2 Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission	3
1.3 Beschluss des Grossen Stadtrates	4
<b>2 Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	
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	30-58
A11. Kreditrechtliche Angaben - Zusatz- und Exekutivkredite Investitionsrechnung	59-60
2.6 Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung	61
<b>3 Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b>	
3.1 Erfolgsrechnung – auf Stufe Konto	65-174
3.2 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – abgeschlossene Kredite	175-177
3.3 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – fortgeführte Kredite	178-180
3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen – auf Stufe Konto	181-193
3.5 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – abgeschlossene Kredite	194-199
3.6 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – fortgeführte Kredite	200-214
<b>4 Separatrechnungen</b>	
4.1 SH POWER – Städtische Werke Schaffhausen	216-339
4.2 KSD – Informatikunternehmen von Kanton und Stadt Schaffhausen	340-344

### 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 13. März 2021

An den  
Grossen Stadtrat  
8200 Schaffhausen

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

Vorlage des Stadtrats vom 16. März 2021

### Bericht zur Jahresrechnung 2020

Sehr geehrter Herr Präsident  
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen gestützt auf Art. 27 der Stadtverfassung die Rechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen für das Jahr 2020 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 2020 der Einwohnergemeinde Schaffhausen vom 16. März 2021.
2. Die Jahresrechnung 2020 der Einwohnergemeinde Schaffhausen und die Jahresrechnungen 2020 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 2020 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
4. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Einlage von 23'611'427 Franken in die Schwankungsreserve für Unternehmenssteuern (Finanzpolitische Reserve, Konto 2940.00).
5. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Entnahme von 2'069'849 Franken aus der Corona-Reserve (Finanzpolitische Reserve, Konto 2940.01).

Freundliche Grüsse

IM NAMEN DES STADTRATS

Peter Neukomm  
Stadtpräsident

Yvonne Waldvogel  
Stadtschreiberin

Als Anhang zum Bericht zur Jahresrechnung:

- Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen 2020  
exkl. Betriebe (SH POWER, KSD)

## 1.2 Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission



### Grosser Stadtrat der Stadt Schaffhausen Geschäftsprüfungskommission

Schaffhausen, im Juli 2021

#### Kurzzusammenfassung zur Beratung und dem Antrag der GPK zur Jahresrechnung 2020 der Einwohnergemeinde Schaffhausen

Sehr geehrte Damen und Herren

Die Geschäftsprüfungskommission (GPK) hat die Jahresrechnung 2020 an zwei Sitzungen eingehend beraten. Dabei verzichtete die GPK darauf, dem Grossen Stadtrat neue Anträge zu stellen und unterstützte die Anträge vom Stadtrat (vgl. Vorlage des Stadtrates vom 16. März 2021). Entsprechend wurde gemäss einer langjährigen Usanz auf einen schriftlichen Bericht und Antrag an den Grossen Stadtrat verzichtet und dafür die Anträge mündlich vom GPK-Präsidenten in der Ratsdebatte vom 8. Juni 2021 gestellt und begründet (vgl. Protokoll).

Um die Formvorschriften der Gemeindeaufsicht zu erfüllen, sind in diesem Schreiben, welches in die finale Version des Jahresberichtes einfließen wird, die wichtigsten Informationen zur Beratung zusammengefasst.

#### Beratungsablauf

Die GPK ist am 31. März 2021 ohne Gegenantrag auf die Jahresrechnung eingetreten. In der Schlussabstimmung vom 20. Mai 2021 wurde die Vorlage einstimmig gutgeheissen.

#### Fragerunden zur Rechnung

Es wurden zur Jahresrechnung 109 schriftliche Fragen (Vorjahr 161, wobei 2019 inkl. Bilanzanpassungsbericht) gestellt und beantwortet.

#### Keine materiellen Änderungen

Im Zuge der diesjährigen Behandlung der Jahresrechnung durch die Geschäftsprüfungskommission ergaben sich keine Änderungen gegenüber den Anträgen gemäss der Vorlage des Stadtrates vom 16. März 2021 betreffend «Bericht zur Jahresrechnung 2020». Einzig Hinweise zu einzelnen Kommentaren und Erläuterungen führen zu entsprechenden Anpassungen in der definitiven Fassung der Jahresrechnung.

Information der Geschäftsprüfungskommission zur Beratung der Jahresrechnung 2020

#### Finanzrechtliche Prüfung der Jahresrechnung

Die Geschäftsprüfungskommission hat den Revisionsbericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung vom 17. Mai 2021 an ihrer Sitzung vom 20. Mai 2021 zur Kenntnis genommen. Der Bericht der Finanzkontrolle (Vermerk nach Prüfstandard PH 60) wurde im Zuge der Behandlung der Jahresrechnung 2020 durch den Grossen Stadtrat im Parlament aufgelegt.

Entsprechend den Vorgaben des Amtes für Justiz und Gemeinden stellte die Geschäftsprüfungskommission fest, dass die Jahresrechnung 2020 der Einwohnergemeinde Schaffhausen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gab zu keinen weiteren Bemerkungen Anlass.

Für die Geschäftsprüfungskommission des Grossen Stadtrates:

Stefan Marti, Präsident

## 1.3 Beschluss des Grossen Stadtrates



Grosser Stadtrat der Stadt Schaffhausen

### BESCHLUSSPROTOKOLL 8. Sitzung vom 8. Juni 2021

#### Traktandum 1 Jahresrechnung 2020 Vorlage des Stadtrats vom 16. März 2021: Bericht zur Jahresrechnung 2020

Der Grosse Stadtrat heisst die Vorlage des Stadtrats vom 16. März 2021: Bericht zur Jahresrechnung 2020 in der Schlussabstimmung mit 35 : 0 Stimmen wie folgt gut:

1. Der Grosse Stadtrat nimmt Kenntnis von der Vorlage des Stadtrates zur Jahresrechnung 2020 der Einwohnergemeinde Schaffhausen vom 16. März 2021.
2. Die Jahresrechnung 2020 der Einwohnergemeinde Schaffhausen und die Jahresrechnungen 2020 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 2020 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
4. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Einlage von 23'611'427 Franken in die Schwankungsreserve für Unternehmenssteuern (Finanzpolitische Reserve, Konto 2940.00).
5. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Entnahme von 2'069'849 Franken aus der Corona-Reserve (Finanzpolitische Reserve, Konto 2940.01).

#### Geschäfts- und Verwaltungsbericht 2020 des Stadtrats

Der Grosse Stadtrat genehmigt den Geschäfts- und Verwaltungsbericht 2020 des Stadtrats gemäss Art. 27 Abs. 1 lit. h der Stadtverfassung in der Schlussabstimmung mit 34 : 0 Stimmen.

Beschlussprotokoll Nr. 8 vom 8. Juni 2021

2

#### Traktandum 2 Tätigkeitsbericht 2020 des Vertreters des Grossen Stadtrats im Naturpark

Der Grosse Stadtrat nimmt den Tätigkeitsbericht 2020 von Georg Merz (Grüne) zur Kenntnis.

#### Traktandum 3 Tätigkeitsbericht 2020 des Vertreters des Grossen Stadtrats im Etawatt Verwaltungsrat

Der Grosse Stadtrat nimmt den Tätigkeitsbericht 2020 von Dr. Bernhard Egli (GLP) vom 18. Mai 2021 zur Kenntnis.

#### Traktandum 4 Verfahrenspostulat Iren Eichenberger (Grüne) vom 15. September 2020: Gleich lange Spiesse für alle Ratsmitglieder: Aufhebung Art. 19 Littera b und c, Anpassung Ziff. 2 - 5 der Geschäftsordnung des Grossen Stadtrats

Das Verfahrenspostulat wird von Iren Eichenberger (Grüne) begründet, vom Büromitglied Michael Mundt (SVP) beantwortet und im Grosse Stadtrat diskutiert.

Das Postulat wird in eine Interpellation umgewandelt.

#### IM NAMEN DES GROSSEN STADTRATS

Der Präsident:

Die Ratssekretärin:

Marco Planas

Sandra Ehrat

Schaffhausen, 8. Juni 2021 saneh

## **2. Jahresrechnung – Finanzbericht**

**2.1 Bilanz**

	Bilanz 31.12.20	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
<b>1 Aktiven</b>	<b>577'114'798.38</b>	<b>579'527'404.24</b>	<b>-2'412'605.86</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>406'613'640.42</b>	<b>424'787'982.72</b>	<b>-18'174'342.30</b>
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	28'226'461.77	65'354'182.61	-37'127'720.84
101 Forderungen	65'494'310.17	53'704'005.62	11'790'304.55
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	15'501'110.60	11'656'946.48	3'844'164.12
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	28'638.28	65'038.51	-36'400.23
107 Finanzanlagen	320'601.14	296'695.00	23'906.14
108 Sachanlagen	297'042'518.46	293'711'114.50	3'331'403.96
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>170'501'157.96</b>	<b>154'739'421.52</b>	<b>15'761'736.44</b>
140 Sachanlagen	101'629'193.24	92'714'842.19	8'914'351.05
142 Immaterielle Anlagen	420'126.30	2'216'352.57	-1'796'226.27
144 Darlehen	47'560'499.60	39'760'498.60	7'800'001.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	17'095'319.00	17'691'894.00	-596'575.00
146 Investitionsbeiträge	3'796'019.82	2'355'834.16	1'440'185.66
<b>2 Passiven</b>	<b>-577'114'798.38</b>	<b>-579'527'404.24</b>	<b>2'412'605.86</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>-206'324'019.82</b>	<b>-230'862'368.61</b>	<b>24'538'348.79</b>
200 Total Laufende Verbindlichkeiten	-69'841'281.16	-67'331'053.22	-2'510'227.94
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-54'330'304.04	-57'717'844.88	3'387'540.84
204 Passive Rechnungsabgrenzung	-6'618'301.39	-8'173'367.22	1'555'065.83
205 Kurzfristige Rückstellungen	-2'779'934.80	-3'334'750.80	554'816.00
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-72'175'000.00	-93'700'000.00	21'525'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	-346'985.00	-382'100.00	35'115.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-232'213.43	-223'252.49	-8'960.94
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>-370'790'778.56</b>	<b>-348'665'035.63</b>	<b>-22'125'742.93</b>
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-10'825'320.92	-10'163'912.93	-661'407.99
291 Fonds	-17'808'427.22	-19'616'867.72	1'808'440.50
294 Reserven	-69'810'306.43	-48'268'728.40	-21'541'578.03
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-192'296'834.74	-205'464'411.14	13'167'576.40
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-80'049'889.25	-65'151'115.44	-14'898'773.81

**2.2 Gestufter Erfolgsausweis**

	Rechnung 2020 Betrag	Budget 2020* Betrag	Rechnung 2019 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>233'164'687.50</b>	<b>241'613'600.00</b>	<b>230'986'494.27</b>
30 Personalaufwand	111'403'973.69	113'541'900.00	107'421'345.53
31 Sach- und übriger Aufwand	44'282'736.12	51'465'900.00	46'087'057.22
33 Abschreibungen	11'667'584.01	10'400'800.00	11'474'400.47
35 Einlagen	25'130.94		103.68
36 Transferaufwand	65'708'801.19	66'125'000.00	65'928'894.75
37 Durchlaufende Beiträge	76'461.55	80'000.00	74'692.62
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>250'714'350.61</b>	<b>230'881'800.00</b>	<b>244'273'235.52</b>
40 Fiskalertrag	154'668'111.60	136'355'000.00	152'943'462.11
41 Regalien und KozeSSIONen	253'948.75	409'000.00	368'519.10
42 Entgelte	56'819'522.15	58'557'200.00	58'112'603.73
43 Verschiedene Erträge	1'361'411.31	899'100.00	958'385.91
45 Entnahmen Fonds	15'620.00	29'400.00	1'945.00
46 Transferertrag	37'519'275.25	34'552'100.00	31'812'612.05
47 Durchlaufende Beiträge	76'461.55	80'000.00	75'707.62
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>17'549'663.11</b>	<b>-107'318'000.00</b>	<b>13'286'741.25</b>
34 Finanzaufwand	2'852'976.86	3'171'800.00	3'708'214.15
44 Finanzertrag	8'731'579.08	7'822'500.00	11'128'210.70
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>5'878'602.22</b>	<b>4'650'700.00</b>	<b>7'419'996.55</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>23'428'265.33</b>	<b>-6'081'100.00</b>	<b>20'706'737.80</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	23'611'426.95		12'934'287.85
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'069'848.92	457'200.00	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-21'541'578.03</b>	<b>457'200.00</b>	<b>-12'934'287.85</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'886'687.30</b>	<b>-5'623'900.00</b>	<b>7'772'449.95</b>
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds	995'085.86	936'000.00	-3'105'879.59
90 Abschluss Legate und Stiftungen	151'996.65	256'900.00	103'508.90
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung nach Fonds</b>	<b>3'033'769.81</b>	<b>-4'431'000.00</b>	<b>4'770'079.26</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

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

### 2.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5 Investitionsausgaben</b>	<b>47'679'663.84</b>		<b>54'904'900.00</b>		<b>43'453'053.18</b>	
50 Sachanlagen	26'414'718.31		30'455'700.00		19'943'294.27	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter					50'796.80	
52 Immaterielle Anlagen	657'661.78		1'414'200.00		618'955.01	
54 Darlehen	20'198'425.00		22'435'000.00		16'349'700.00	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	408'858.75				5'700'303.00	
56 Eigene Investitionsbeiträge			600'000.00		790'004.10	
<b>6 Investitionseinnahmen</b>		<b>19'023'003.70</b>		<b>12'075'000.00</b>		<b>8'494'365.00</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		2.00				3'600.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		6'209'818.95		1'540'000.00		2'516'064.00
64 Rückzahlung von Darlehen		12'398'424.00		10'535'000.00		5'974'701.00
65 Übertragungen von Beteiligungen		5'900.00				
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		408'858.75				850'300
<b>Nettoinvestition</b>	<b>47'679'663.84</b>	<b>19'023'003.70</b>	<b>54'904'900.00</b>	<b>12'075'000.00</b>	<b>43'453'053.18</b>	<b>9'344'665.00</b>
	<b>47'679'663.84</b>	<b>47'679'663.84</b>	<b>54'904'900.00</b>	<b>54'904'900.00</b>	<b>43'453'053.18</b>	<b>34'108'388.18</b>
						<b>43'453'053.18</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

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

**2.4 Geldflussrechnung**

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
<u>Betriebliche Tätigkeit</u>		
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust</b>	<b>1'886'687.30</b>	<b>7'772'449.95</b>
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	11'895'393.95	11'702'210.41
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag		
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV	1'005'433.75	1'441'077.00
- Zu/ + Abnahme Forderungen	-11'660'966.35	-8'621'841.13
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten	36'400.23	-65'038.51
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	-4'377'199.57	-460'507.42
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne		
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen	2'380'889.74	5'061'724.67
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen	-589'931.00	1'259'804.80
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	-1'022'030.38	-7'867'477.67
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals	21'541'578.03	12'934'287.85
<b>Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>21'096'255.70</b>	<b>23'156'689.95</b>
<u>Investitionstätigkeit</u>		
Ausgaben	-47'679'663.84	-43'453'053.18
Davon:		
- Sachanlagen und Immaterielle Anlagen	-27'072'380.09	-20'613'046.08
- Darlehen und Beteiligungen	-20'607'283.75	-22'050'003.00
- Eigene Investitionsbeiträge		-790'004.10
Einnahmen	19'023'003.70	9'344'665.00
Davon:		
- Übertragung von Sachanlagen in das FV	2.00	3'600.00
- Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen	12'404'324.00	5'974'701.00
- Eigene Investitionsbeiträge	6'618'677.70	3'366'364.00
<b>Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28'656'660.14</b>	<b>-34'108'388.18</b>
<b>Finanzierungssaldo (+ Überschuss / - Fehlbetrag)</b>	<b>-7'560'404.44</b>	<b>-10'951'698.23</b>
<u>Finanzierungstätigkeit</u>		
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-21'525'000.00	-15'300'000.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-6'000'000.00	10'000'000.00
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV	-4'657'886.50	7'125'344.50
<b>Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-32'182'886.50</b>	<b>1'825'272.50</b>
<b><u>Veränderung des Fonds "Geld"</u></b>	<b><u>-39'743'290.94</u></b>	<b><u>-9'126'425.73</u></b>
Check Fonds "Geld"	-39'740'180.00	-9'149'245.10

## 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 Stetigkeit. Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

#### Bilanzierungsgrundsätze (Art. 29 FHG)

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

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

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

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

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

#### Bewertungsgrundsätze (Art. 30 FHG)

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

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

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

## A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

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

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

<sup>2</sup>Anlagen 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

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

In Abweichung zu Absatz 2 werden der Investitionsbeitrag an die KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen (KSS) für die Eissportanlage gemäss Volksabstimmung vom 27. November 2009 über die Dauer von 14 Jahren abgeschrieben. Die wiederkehrenden Investitionsbeiträge an die KSS erfolgen durch Zeichnung von zusätzlichen Anteilscheinen und werden jährlich wertberichtigt.

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

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

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

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

## A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

### Branchenspezifische Regelungen

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

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

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

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz sind Verpflichtungen und Vorschüsse der Spezialfinanzierungen 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.

## Organisationseinheiten

### In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe mit eigener Rechnung (SH POWER und KSD) auf kommunaler Ebene sowie die Institutionen Zivilstandsamt, Mütter- und Väterberatung und Vignetten- und Rapportzentrale Feuerungskontrolle auf kantonaler Ebene.

### 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 eigener Rechnungsführung) oder des Privatrechts (beispielsweise AGs, Stiftungen und Vereine), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt.

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**

	<b>Bestand 01.01.2020</b>	<b>Einlagen</b>	<b>Entnahmen</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>Bestand per 31.12.2020</b>
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-10'163'912.93	-661'617.99	210		-10'825'320.92
291 Fonds	-19'616'867.72	-615'778.85	2'424'219.35		-17'808'427.22
293 Vorfinanzierungen					
294 Finanzpolitische Reserve	-48'268'728.40	-25'558'855.35	4'017'277.32		-69'810'306.43
295 Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen		-11'865'004.00	11'865'004.00		
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-205'464'411.14		13'167'576.40		-192'296'834.74
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-77'016'119.44			-3'033'769.81	-80'049'889.25
<b>Total</b>	<b>-360'530'039.63</b>	<b>-38'701'256.19</b>	<b>31'474'287.07</b>	<b>-3'033'769.81</b>	<b>-370'790'778.56</b>

**A3. Rückstellungsspiegel**

	Stand 01.01.2020	Bildungen (inkl. Erhöhungen)	Verwendungen / Auflösungen	Stand 31.12.2020
Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personal				
Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-480.80	-4'215'505.45	4'215'505.45	-480.80
Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	-353'800.00	-40'000.00	353'800.00	-40'000.00
Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	-2'502'770.00	-2'399'138.00	2'502'770.00	-2'399'138.00
Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	-308'100.00	-340'316.00	308'100.00	-340'316.00
Übrige kurzfristige Rückstellungen	-169'600.00	-	169'600.00	-
Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-58'000.00	-40'690.00	58'000.00	-40'690.00
Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-324'100.00	-306'295.00	324'100.00	-306'295.00
<b>Total*</b>	<b>-3'716'850.80</b>	<b>-7'341'944.45</b>	<b>7'931'875.45</b>	<b>-3'126'919.80</b>

**\*Buchungssystematik:**

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

**A4. Beteiligungsspiegel**

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2020
per akt. Abschluss							
<b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>							
<u>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen und Zweckverbänden<sup>1)</sup></u>							
Kraftwerk Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Energie	25'726'457	5'000'000	5'000'000
Verkehrsbetriebe Schaffhausen <sup>2)</sup>	Schaffhausen	Selbst. öff. rechtl. Anstalt	OR	Transport	27'462'923	3'000'000	3'000'000
Kläranlageverband Schaffhausen <sup>3)</sup>	Beringen	Zweckverband	HRM2	Abfallmanagement	15'906'810	pro memoria	1
Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS	Schaffhausen	Stiftung	OR	Berufli. Integration	n/a	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

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

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

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

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

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

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

**A4. Beteiligungsspiegel**

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2020
<b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>					per akt. Abschluss		
<u>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</u>							
Schauspielhaus Zürich AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Kunst	n/a	60'000	7'200
Schaffhauser Fernsehen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Medien	n/a	6'000	1
Pferdesporttage Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	1'000	1
Gen. zum Eichenen Fass SH	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Kultur	n/a	10'000	1
Radio-u. Fernsehgenoss. ZH/SH	Zürich	Genossenschaft	OR	Medien	n/a	300	1
Arbeitsheim für Behinderte Amriswil	Amriswil	Genossenschaft	OR	Soziale Integration	n/a	1'000	1
Band-Genossenschaft	Bern	Genossenschaft	OR	Soziale Integration	n/a	1'000	1
Tanz- Bewegungs- u. Begegnungszentrum	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	5'000	1
Schw. Schifffahrtgesellschaft Untersee + Rhein SH	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Transport	9'321'594	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
FC Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	1'000	2
Neue Wohnbaugenossenschaft Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Gemeinnütziges Wohnen	15'574'501	2'000'000	2'000'000
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	35'818'948	7'678'776	7'088'101
Total							9'095'315
<b>Total bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>							<b>17'095'319.00</b>

## A4. Beteiligungsspiegel

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation per akt. Abschluss	Kapitalanteil in %	Aktienkapital (in Fr.)
-----------------------	------	------------	--------------------------------	------------------	--	-----------------------	---------------------------

### 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.<sup>4)</sup>

#### Beteiligungen

Etawatt Schaffhausen AG (vollkonsolidiert)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Energie	n/a	63.0%	7'527'000
Sasag AG (Equity)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER	Kabelkommunikation	n/a	49.0%	300'000

#### Übrige Finanzanlagen

Swisspower Renewables AG	Zürich	Aktiengesellschaft	n/a	Energie	n/a	3.78%	13'230'000
Swisspower AG	Zürich	Aktiengesellschaft	n/a	Energie	n/a	4.30%	460'000
Hegauwind GmbH	Tengen	GmbH	n/a	Energie	n/a	9.09%	5'472'500
Erdgas Ostschweiz AG	Zürich	Aktiengesellschaft	n/a	Energie	n/a	4.88%	10'000'000
Etawatt Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	n/a	Energie	n/a	11.50%	7'527'000
Open Energy Platform AG	Zürich	Aktiengesellschaft	n/a	Energie	n/a	4.88%	50'000'000
F+S Feuerungssysteme GmbH	Schaffhausen	GmbH	n/a	Energie	n/a	100.00%	280'000

\* in EUR

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

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

Die Städtische Werke SH (SH POWER) führen die Buchhaltung nach den gesetzlichen Vorschriften und nach den Rechnungslegungsgrundsätzen SWISS GAAP FER unter Berücksichtigung von allfälligen branchenspezifischen und regulatorischen Bestimmungen. Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit, Transparenz und Überprüfbarkeit macht das Führen von 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
<b>Eventualverbindlichkeiten</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)		
<u>Verkehrsbetriebe Schaffhausen</u> Organisationsverordnung der Verkehrsbetriebe Schaffhausen (VBSH) vom 20. Februar 2018 - RSS 7400.0, Art. 5 Staatsgarantie Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten, die aus dem Umstand erwachsen, dass auf dem Gebiet des Kantons bzw. der Stadt Linien des öffentlichen Verkehrs betrieben werden.	unbegrenzt	gering
<u>SH POWER, Schaffhausen</u> Organisationsverordnung für die Werke Schaffhausen (SH POWER) vom 21. Februar 2006 - RSS 7000.1 Die Städtischen Werke Schaffhausen (StWS), bestehend aus dem Elektrizitätswerk der Stadt Schaffhausen (EWS), dem Gaswerk der Stadt Schaffhausen (GWS) und dem Wasserwerk der Stadt Schaffhausen (WWS), bilden eine Verwaltungsabteilung der Stadt Schaffhausen mit eigener Rechnung (Art. 1, Abs. 1). Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten der Werke Schaffhausen (SH POWER).	unbegrenzt	gering
<u>Kläranlageverband Schaffhausen</u> Vereinbarung zwischen den Einwohnergemeinden Schaffhausen und Neuhausen am Rheinfall und den politischen Gemeinden Feuerthalen und Flurlingen über die Bildung eines Gemeindeverbandes für die gemeinsame Abwasser- und 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
<b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)		
Keine		

**A6. Anlagespiegel Verwaltungsvermögen**

Sachanlagen	Total	Grundstücke VV	Strassen / Verkerswege	Wasserbau	Ubrige Tiefbauten	Hochbauten	Wald	Mobilien	Anlagen im Bau
<b>Anschaffungskosten</b>									
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>102'339'244.42</b>	<b>132'096.00</b>	<b>5'010'324.61</b>	<b>1'101'945.78</b>	<b>5'445'911.72</b>	<b>86'803'390.80</b>	<b>5'131.00</b>	<b>3'840'444.51</b>	<b>0.00</b>
Zugänge	18'472'215.29	56'000.00	7'165'503.40	341'926.91	1'393'193.24	6'003'501.03		-54'200.23	3'566'290.94
Abgänge/Verkäufe									
Zuschreibungen									
Umbuchungen	-76'998.00	-1.00			-15'400.00	-61'597.00			
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>120'734'461.71</b>	<b>188'095.00</b>	<b>12'175'828.01</b>	<b>1'443'872.69</b>	<b>6'823'704.96</b>	<b>92'745'294.83</b>	<b>5'131.00</b>	<b>3'786'244.28</b>	<b>3'566'290.94</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>									
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>-9'547'401.23</b>		<b>-347'017.39</b>	<b>-99'018.23</b>	<b>-380'531.88</b>	<b>-7'305'379.65</b>		<b>-1'415'454.08</b>	
Planmässige Abschreibungen	-9'425'968.24		-901'367.19	-130'142.25	-417'406.30	-7'336'980.96		-640'071.54	
Ausserplanmässige Abschr.	-131'899.00	-131'899.00							
Abschreibungen auf Abgängen									
Umbuchungen									
<b>Stand per 31.12.2020</b>	<b>-19'105'268.47</b>	<b>-131'899.00</b>	<b>-1'248'384.58</b>	<b>-229'160.48</b>	<b>-797'938.18</b>	<b>-14'642'360.61</b>		<b>-2'055'525.62</b>	
<b>Buchwert per 31.12.2020</b>	<b>101'629'193.24</b>	<b>56'196.00</b>	<b>10'927'443.43</b>	<b>1'214'712.21</b>	<b>6'025'766.78</b>	<b>78'102'934.22</b>	<b>5'131.00</b>	<b>1'730'718.66</b>	<b>3'566'290.94</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>									
<b>Stand per 01.01.</b>									
Planmässige Abschreibungen									
Ausserplanmässige Abschr.									
Abschreibungen auf Abgängen									
Umbuchungen									
<b>Stand per 31.12.2020</b>									
<b>Nettowert per 31.12.2020</b>	<b>101'629'193.24</b>	<b>56'196.00</b>	<b>10'927'443.43</b>	<b>1'214'712.21</b>	<b>6'025'766.78</b>	<b>78'102'934.22</b>	<b>5'131.00</b>	<b>1'730'718.66</b>	<b>3'566'290.94</b>

<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>Total</b>	<b>Software</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>
<b>Anschaffungskosten</b>			
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>4'143'351.81</b>	<b>2'142'792.80</b>	<b>2'000'559.01</b>
Zugänge	313'490.50	46'266.60	267'223.90
Abgänge/Verkäufe			
Zuschreibungen			
Umbuchungen	0.00		
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>4'456'842.31</b>	<b>2'189'059.40</b>	<b>2'267'782.91</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>			
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>-1'926'999.24</b>	<b>-926'719.73</b>	<b>-1'000'279.51</b>
Planmässige Abschreibungen	-2'097'869.77	-955'229.32	-1'142'640.45
Ausserplanmässige Abschr.	-11'847.00	-11'847.00	
Abschreibungen auf Abgängen			
Umbuchungen			
<b>Stand per 31.12.2020</b>	<b>-4'036'716.01</b>	<b>-1'893'796.05</b>	<b>-2'142'919.96</b>
<b>Buchwert per 31.12.2020</b>	<b>420'126.30</b>	<b>295'263.35</b>	<b>124'862.95</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>			
<b>Stand per 01.01.</b>			
Planmässige Abschreibungen			
Ausserplanmässige Abschr.			
Abschreibungen auf Abgängen			
Umbuchungen			
<b>Stand per 31.12.2020</b>			
<b>Nettowert per 31.12.2020</b>	<b>420'126.30</b>	<b>295'263.35</b>	<b>124'862.95</b>

Darlehen	Total	Kanton	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Öffentliche Unternehmungen
<b>Anschaffungskosten</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>39'760'498.60</b>	<b>1'885'498.60</b>	<b>17'000'000.00</b>	<b>20'875'000.00</b>
Zugänge	7'800'001.00	1.00	-9'000'000.00	16'800'000.00
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen	0.00			
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>47'560'499.60</b>	<b>1'885'499.60</b>	<b>8'000'000.00</b>	<b>37'675'000.00</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>0.00</b>			
Planmässige Abschreibungen	0.00			
Ausserplanmässige Abschr.	0.00			
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>	<b>0.00</b>			
<b>Buchwert per 31.12.2020</b>	<b>47'560'499.60</b>	<b>1'885'499.60</b>	<b>8'000'000.00</b>	<b>37'675'000.00</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>				
<b>Nettowert per 31.12.2020</b>	<b>47'560'499.60</b>	<b>1'885'499.60</b>	<b>8'000'000.00</b>	<b>37'675'000.00</b>

Beteiligungen	Total	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Öffentliche Unternehmungen	Private Unternehmungen
<b>Anschaffungskosten</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	19'132'971.00	1.00	8'000'003.00	11'132'967.00
Zugänge	402'958.75			402'958.75
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen	0.00			
<b>Stand per 31.12.</b>	19'535'929.75	1.00	8'000'003.00	11'535'925.75
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	-1'441'077.00			-1'441'077.00
Planmässige Abschreibungen	-999'533.75			-999'533.75
Ausserplanmässige Abschr.	0.00			
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>	-2'440'610.75			-2'440'610.75
<b>Buchwert per 31.12.2020</b>	17'095'319.00	1.00	8'000'003.00	9'095'315.00
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>				
<b>Nettowert per 31.12.2020</b>	17'095'319.00	1.00	8'000'003.00	9'095'315.00

<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>Total</b>	<b>Kanton</b>	<b>Gemeinden und Gemeindezweck- verbände</b>	<b>Private Unternehmungen</b>
<b>Anschaffungskosten</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>2'583'644.10</b>	<b>367'400.00</b>	<b>713'445.35</b>	<b>1'502'798.75</b>
Zugänge	1'667'995.60			1'667'995.60
Abgänge/Verkäufe				
Zuschreibungen				
Umbuchungen	0.00			
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>4'251'639.70</b>	<b>367'400.00</b>	<b>713'445.35</b>	<b>3'170'794.35</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>-227'809.94</b>	<b>-36'740.00</b>	<b>-101'790.61</b>	<b>-89'279.33</b>
Planmässige Abschreibungen	-227'809.94	-36'740.00	-101'790.61	-89'279.33
Ausserplanmässige Abschr.	0.00			
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>	<b>-455'619.88</b>	<b>-73'480.00</b>	<b>-203'581.22</b>	<b>-178'558.66</b>
<b>Buchwert per 31.12.2020</b>	<b>3'796'019.82</b>	<b>293'920.00</b>	<b>509'864.13</b>	<b>2'992'235.69</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>				
<b>Nettowert per 31.12.2020</b>	<b>3'796'019.82</b>	<b>293'920.00</b>	<b>509'864.13</b>	<b>2'992'235.69</b>

**A7. Anlagespiegel Finanzvermögen**

	Total	Aktien und Anteilscheine	Grundstücke FV	Gebäude FV
<b>Anschaffungskosten</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>	<b>294'007'809.50</b>	<b>296'695.00</b>	<b>171'662'901.00</b>	<b>122'048'213.50</b>
Zugänge	10'473'827.50	23'906.14	4'591'789.00	5'858'132.36
Abgänge/Verkäufe	-254'003.00		-2.00	-254'001.00
Zuschreibungen				
Umbuchungen	-6'864'514.40		-62'500.00	-6'802'014.40
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>297'363'119.60</b>	<b>320'601.14</b>	<b>176'192'188.00</b>	<b>120'850'330.46</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>				
<b>Buchwert per 31.12.2020</b>	<b>297'363'119.60</b>	<b>320'601.14</b>	<b>176'192'188.00</b>	<b>120'850'330.46</b>
<b>Kumulierte zusätzliche Abschr.</b>				
<b>Stand per 01.01.</b>				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
<b>Stand per 31.12.2020</b>				
<b>Nettowert per 31.12.2020</b>	<b>297'363'119.60</b>	<b>320'601.14</b>	<b>176'192'188.00</b>	<b>120'850'330.46</b>

## A8.1 Finanzkennzahlen erster Priorität

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Beurteilung nach HRM2
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>									-127%	-130%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
<p>Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrestriechen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.</p> <p><u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag</p>											
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	156%	30%	79%	136%	298%	444%	323%	283%	99%	127%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
<p>Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.</p> <p><u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen</p>											
<b>Zinsbelastungsanteil</b>									1%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
<p>Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.</p> <p><u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag</p>											

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

	2019	2020	Beurteilung nach HRM2
<p><b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b></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	<p>&lt; 0 Fr. Nettovermögen</p> <p>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung</p> <p>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung</p> <p>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung</p> <p>&gt; 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung</p>
<p><b>Selbstfinanzierungsanteil</b></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%	<p>&gt; 20 % gut</p> <p>10 - 20 % mittel</p> <p>&lt; 10 % schlecht</p>
<p><b>Kapitaldienstanteil</b></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>	6%	5%	<p>bis 5 % geringe Belastung</p> <p>5 - 15 % tragbare Belastung</p> <p>&gt; 15 % hohe Belastung</p>

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

									2019	2020	Beurteilung nach HRM2
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>									86%	75%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen Erträgen steht.											
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag											
<b>Investitionsanteil</b>									16%	18%	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.											
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben											
<b>Weitere Kennzahlen</b>											
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
<b>Steuern</b>											
Anzahl Einwohner	35'248	35'500	35'696	35'977	36'087	36'145	36'343	36'617	36'641	36'971	
Steuerfuss	98%	98%	98%	98%	98%	98%	97%	96%	93%	93%	
Steuerrabatt						1	2	3	0	0	
Steuerertrag Mio. Fr.	112.0	110.8	118.5	125.1	131.1	156.8	151.7	133.2	152.9	154.7	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)									4'174	4'184	
<b>Bauliche Quoten</b>											
Bauliche Umsetzungsquote						53.4%	52.9%	63.8%	78.9%	71%	
Sanierungsquote									3.5%	3.5%	
<b>Nettoschulden (+ Nettoschulden / - Nettovermögen) Mio. Fr.</b>											
Nettoschulden I (inkl. Darlehen und Beteiligungen)	95.5	109.0	113.5	91.7	69.6	26.4	2.3	-4.9	-193.9	-200.3	
darin enthaltene Darlehen und Beteiligungen	-25.5	-39.5	-46.0	-46.0	-45.0	-44.0	-43.5	-27.5	-57.5	-64.7	
Nettoschulden II	70.0	69.5	67.5	45.7	24.6	-17.6	-41.2	-32.4	-251.4	-264.9	
<b>Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung Mio. Fr.</b>											
Selbstfinanzierung (- Überschuss)	-10.4	-10.3	-15.8	-28.4	-30.4	-54.2	-46.3	-11.7	-33.9	-36.3	
Nettoinvestitionen inkl. FV	6.7	34.7	20.1	20.8	10.2	12.2	14.3	4.1	19.2	29.6	
Finanzierungssaldo (+ Fehlbetrag / - Überschuss)	-3.7	24.4	4.3	-7.5	-20.2	-42.0	-32.0	-7.6	14.6	6.7	
<b>Gesamtergebnis (+Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)</b>	<b>-2.8</b>	<b>-0.4</b>	<b>-2.3</b>	<b>-5.2</b>	<b>-6.5</b>	<b>-15.0</b>	<b>-13.5</b>	<b>-0.9</b>	<b>-4.8</b>	<b>-3.9</b>	

**Weitere Kennzahlen**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Personalentwicklung</b>										
Personalaufwand Mio. Fr.	96.7	102.0	103.9	104.1	104.2	105.0	106.2	106.7	107.4	111.4
<i>Anzahl FTE nach Referaten</i>										
Sozial- und Sicherheitsreferat						462.3	470.6	488.9	489.7	499.8
Baureferat						180.5	183.8	159.7	157.7	160.5
Bildungsreferat						109.2	110.1	115.4	115.4	126.6
Finanzreferat						54.4	55.2	50.5	49.1	51.3
Präsidentialreferat						25.7	25.1	25.8	25.5	26.3
Stadtrat						3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
Stadtschulrat						1.7	1.7	1.7	1.7	1.7
Sekretariat Grosser Stadtrat						0.5	0.5	0.8	0.8	0.8
Total Vollzeitstellen FTE per 31.12.	770.4	841.1	867.9	879.4	843.7	837.8	850.5	846.2	843.4	870.5

**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	43389	43495	Kauf, GB 917 lastend auf GB 949, Lungenliga Grabenstrasse 7	-330'000.00	8'549'098.26
2019	43698	43472	Verkauf, mehrere Liegenschaften an Neue Wohnbaugenossenschaft	14'510'000.00	23'059'098.26
2019	43698	43538	Gebühren, Verkauf Liegenschaften Neue Wohnbaugenossenschaft	-55'072.40	23'004'025.86
2019	43585	43668	Verkauf, GB 949 (Baurecht), Robertson, Grabenstrasse 7	865'000.00	23'869'025.86
2019	43676	44117	Kauf, GB-Nr. 21130, Herblingertal, GF AG	-4'422'788.00	19'446'237.86
2019	43676		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	43676		Auflösung Reservation, GB-Nr. 21130, Herblingertal, GF AG	-5'054'075.00	19'446'237.86
2019	43754	43718	Verkauf GB 949 (Baurecht) Gebühren	-4'121.20	19'442'116.66
2019	43676	43707	Verkauf, GB 21189, 6 m2, Familie Nuraj, Gugerhalde 30	3'600.00	19'445'716.66
2020	43879	44119	Verkauf GB 21575 Famile Wehrli H, Teilgrundstück Kreuzgutweg 15	516'230.00	19'961'946.66
2020	43893		Verkauf GB 638 (Baurecht), Stiftung Forum für Weiterbildung	2'675'000.00	22'636'946.66
2020	43956	44090	Verkauf GB 374 (Baurecht), Hans Graf, Berghaldenweg 7	5'000.00	22'641'946.66
2020	42822	43925	Verkauf GB 2957, Reuter Kurt, Teuter-Küenzi Margrith, Rebhangstrasse 15	40'200.00	22'682'146.66
2020	43592	44014	Verkauf GB 2339 (Baurecht), Genossenschaft eins, Schössliweg 6-10	895'000.00	23'577'146.66
2020	44054	44105	Verkauf GB 20100 (Baurecht), Goran und Margareta Djordevic, Schlossstrasse 25	322'000.00	23'899'146.66
2020	44096		Verkauf GB 5302 Betti und Lienhard, Breitenaustrasse 207	22'400.00	23'921'546.66
2020	44159		Verkauf GB 1290 Klinik Belair AG, Rietstrasse 30, Teilfläche	382'100.00	24'303'646.66
<b>Verfügbar</b>					<b>24'303'646.66</b>
<u>Prognose</u>			<u>Voraussichtliche Entwicklung Saldo Rahmenkredit infolge mit Absichtserklärungen vereinbarten Geschäften</u>		
2022			Verkauf, GB 21151 (Baurecht), Kanton Schaffhausen für das Strassen- und Schifffahrtsamt,	1'900'000.00	23'899'146.66
					25'799'146.66
2023			Kammgarn (PH), unverbindliche Reservation	9'600'000.00	35'399'146.66
					35'399'146.66
2025			Pflegezentrum Geissberg	-9'190'000.00	26'209'146.66
2025			Zeughaus	-6'911'000.00	19'298'146.66

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

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>3'585'400.00</b>	<b>370'300.00</b>	<b>63'000.00</b>		<b>3'648'400.00</b>	<b>370'300.00</b>
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	178'000.00		-23'900.00		154'100.00	
	REF, Nr. 2020-023, 14.12.2020, Budgetverschiebung Sitzungsgelder Fachkommission von 1100.3049.00 auf 1100.3000.00			-23'900.00			
3049.00	Übrige Zulagen	28'100.00		23'900.00		52'000.00	
	REF, Nr. 2020-023, 14.12.2020, Budgetverschiebung Sitzungsgelder Fachkommission von 1100.3049.00 auf 1100.3000.00			23'900.00			
<b>1202</b>	<b>Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>	<b>392'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>63'000.00</b>		<b>455'900.00</b>	<b>2'000.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'000.00		11'000.00		58'000.00	
	SRB, Nr. 2020-041, 21.01.2020 Honorar für Workshops zur Innenstadtentwicklung			11'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	345'900.00		52'000.00		397'900.00	
	SRB, Nr. 2020-783, 01.12.2020, Beitrag Verein IG Stadtsummer 2020			52'000.00			
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>	<b>7'088'000.00</b>	<b>7'779'500.00</b>	<b>354'300.00</b>		<b>7'442'300.00</b>	<b>7'779'500.00</b>
<b>2000</b>	<b>Stab Präsidialreferat</b>	<b>417'900.00</b>	<b>7'385'000.00</b>	<b>70'000.00</b>		<b>487'900.00</b>	<b>7'385'000.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	
	REF, Nr. 2020-020, 25.08.2020 Broschüre Smart City Strategie			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		69'000.00		71'600.00	
	SRB, Nr. 2020-040, 21.01.2020 Smart City SH, diverse Dienstleistungen, Workshops			69'000.00			
<b>2100</b>	<b>Stadtkanzlei</b>	<b>1'372'100.00</b>	<b>114'500.00</b>	<b>8'900.00</b>		<b>1'381'000.00</b>	<b>114'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000'200.00		8'000.00		1'008'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'200.00		500.00		65'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'500.00		200.00		10'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'100.00		100.00		12'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'300.00		100.00		11'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>2200</b>	<b>Personaldienst</b>	<b>1'831'000.00</b>	<b>125'500.00</b>	<b>226'400.00</b>		<b>2'057'400.00</b>	<b>125'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'039'400.00		9'400.00		1'048'800.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			9'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'800.00		600.00		64'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'800.00		200.00		10'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'300.00		100.00		11'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500.00		100.00		10'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen	5'000.00		20'000.00		25'000.00	
	SRB, Nr. 2020-242, 28.04.2020 Neues Lohnsystem			20'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'500.00		234'000.00		308'500.00	
	SRB, Nr. 2020-092, 18.02.2020 externe Unterstützung in Lohnbuchhaltungssachen 01-06/2020			66'000.00			
	SRB, Nr. 2020-242, 28.04.2020 Neues Lohnsystem			75'000.00			
	SRB, Nr. 2020-821, 15.12.2020 Analyse der internen und externen Abläufe zur Entlastung des Personaldienstes			55'000.00			
	REF, Nr. 2020-064, 25.01.2021 Budgetverschiebung IT-Kosten von 2200.3133.00 auf 2200.3130.00			38'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	159'500.00		-38'000.00		121'500.00	
	REF, Nr. 2020-064, 25.01.2021 Budgetverschiebung IT-Kosten von 2200.3133.00 auf 2200.3130.00			-38'000.00			
<b>2201</b>	<b>Personalentwicklung</b>	<b>819'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>37'500.00</b>		<b>857'400.00</b>	<b>500.00</b>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	430'000.00		27'500.00		457'500.00	
	SRB, Nr. 2021-084, 26.01.2021 Zentrale Kurse und Weiterbildungen			27'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'000.00		10'000.00		44'000.00	
	SRB, 2020-453, 04.08.2020 Durchführung eines Mitarbeitendenfests			10'000.00			
<b>2203</b>	<b>Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>	<b>1'457'100.00</b>	<b>154'000.00</b>	<b>11'500.00</b>		<b>1'468'600.00</b>	<b>154'000.00</b>
3099.00	Übriger Personalaufwand	295'500.00		6'500.00		302'000.00	
	SRB, Nr. 2020-452, 04.08.2020 Mitarbeitendengeschenk nach Covid-Lockdown			6'500.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen			5'000.00		5'000.00	
	REF, Nr. 2020-003, 03.02.2020 Ersatz von drei Zeiterfassungsgeräten			5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'600.00		11'400.00		113'000.00	
	REF, Nr. 2020-009, 05.05.2020 Budgetverschiebung IT-Kosten von 2203.3133.00 auf 2203.3130.00			11'400.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	81'400.00		-11'400.00		70'000.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	REF, Nr. 2020-009, 05.05.2020 Budgetverschiebung IT-Kosten von 2203.3133.00 auf 2203.3130.00			-11'400.00			
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>	<b>27'967'800.00</b>	<b>157'043'600.00</b>	<b>892'100.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>28'859'900.00</b>	<b>157'062'600.00</b>
<b>3000</b>	<b>Finanzsekretariat</b>	<b>1'526'100.00</b>	<b>1'994'800.00</b>	<b>50'700.00</b>		<b>1'576'800.00</b>	<b>1'994'800.00</b>
3622.70	Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	881'200.00		50'700.00		931'900.00	
	SRB, Nr. 2020-863, 15.12.2020, Erhöhung Ressourcenausgleich an die Gemeinden			50'700.00			
<b>3001</b>	<b>Informatik</b>	<b>702'400.00</b>		<b>77'900.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>780'300.00</b>	<b>19'000.00</b>
3113.00	Hardware			4'000.00		4'000.00	
	REF, Nr. 2020-004, 02.03.2020 Flachbildschirm und Türschloss für Office Lab Büro			1'400.00			
	REF, Nr. 2020-014, 27.05.2020 Hardware für Videokonferenzlösung im Stadtratssaal			2'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			18'000.00		18'000.00	
	REF, Nr. 2020-034, 10.12.2020 Service Level Agreement mit der Ubit Schweiz AG			8'000.00			
	REF, Nr. 2020-051, 04.11.2020 Budgetverschiebung von 5600.3100.00 zu 3001.3130.00 Ubit Schweiz AG			10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	569'400.00		46'000.00		615'400.00	
	SRB, Nr. 2020-400, 30.06.2020 Einführung Mitarbeitenden-App			27'000.00			
	SRB, Nr. 2020-862, 15.12.2020 Corona-bedingte Mehrkosten für IT-Infrastruktur			19'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	40'500.00		9'900.00		50'400.00	
	REF, Nr. 2020-018, 16.06.2020 SharePoint-Adapter für OSSH			9'900.00			
<b>3110</b>	<b>Steuerverwaltung</b>	<b>2'658'900.00</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>8'000.00</b>		<b>2'666'900.00</b>	<b>1'600'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	907'400.00		7'100.00		914'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			7'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'000.00		500.00		59'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'500.00		200.00		9'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'900.00		100.00		11'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'300.00		100.00		10'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>3120</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>1'234'300.00</b>	<b>1'090'800.00</b>	<b>6'200.00</b>		<b>1'240'500.00</b>	<b>1'090'800.00</b>
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'000.00		6'200.00		78'200.00	
	REF, Nr. 2020-035, 10.12.2020, Einrichtung nest Archiv-Schnittstelle durch OBT			6'200.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3130</b>	<b>Nachlassregelung</b>	<b>845'000.00</b>	<b>344'200.00</b>	<b>23'100.00</b>		<b>868'100.00</b>	<b>344'200.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	549'000.00		6'600.00		555'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			6'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'700.00		500.00		36'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'800.00		200.00		6'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'700.00		100.00		6'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'200.00		100.00		6'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'700.00		10'700.00	
	REF, Nr. 2020-036, 10.12.2020, Erhöhung konkursite Nachlässe			5'700.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			9'900.00		9'900.00	
	REF, Nr. 2020-037, 10.12.2020 Verrechnung Familienscheine 2020			9'900.00			
<b>3140</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>958'200.00</b>	<b>876'600.00</b>	<b>207'700.00</b>		<b>1'165'900.00</b>	<b>876'600.00</b>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00		202'500.00		287'500.00	
	SRB, 2020-171, 17.03.2020 Sanierung der Kremationsanlage			202'500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		5'200.00		7'200.00	
	REF, Nr. 2020-038, 10.12.2020 Erhöhung uneinbringliche Forderungen aus Nachlässen			5'200.00			
<b>3200</b>	<b>Zentralverwaltung</b>	<b>1'739'500.00</b>	<b>148'000.00</b>	<b>14'700.00</b>		<b>1'754'200.00</b>	<b>148'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	937'700.00		6'100.00		943'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			6'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'100.00		400.00		61'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'800.00		200.00		10'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'300.00		100.00		11'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'600.00		100.00		10'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen			7'800.00		7'800.00	
	REF, Nr. 2020-022, 11.08.2020 Nachträgliche Anpassungen und Optimierungen NSP			7'800.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>1'628'500.00</b>	<b>796'500.00</b>	<b>81'700.00</b>		<b>1'710'200.00</b>	<b>796'500.00</b>
3113.00	Hardware	32'000.00		-32'000.00			
	SRB, 2019-710, 12.11.2019 Neueorganisation städtische Postverarbeitung Bereich Ausgang durch die POST			-32'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	245'400.00		103'800.00		349'200.00	
	SRB, 2019-710, 12.11.2019 Neueorganisation städtische Postverarbeitung Bereich Ausgang durch die POST			45'000.00			
	SRB, 2020-861, 15.12.2020 Erhöhung Postwesen Kosten für Frankaturen			58'800.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000.00		9'900.00		21'900.00	
	REF, Nr. 2020-040 Abschreibung Betreuungskosten infolge Verlustscheinen			9'900.00			
<b>3210</b>	<b>Verwaltung Immobilien</b>	<b>648'400.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>77'000.00</b>		<b>725'400.00</b>	<b>20'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	421'500.00		41'200.00		462'700.00	
	SRB, Nr. 2020-799, 08.12.2020, Ersatzanstellung infolge Mutterschaft			41'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'400.00		2'700.00		30'100.00	
	SRB, Nr. 2020-799, 08.12.2020, Ersatzanstellung infolge Mutterschaft			2'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'300.00		4'800.00		55'100.00	
	SRB, Nr. 2020-799, 08.12.2020 Ersatzanstellung infolge Mutterschaft			4'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'800.00		400.00		5'200.00	
	SRB, Nr. 2020-799, 08.12.2020 Ersatzanstellung infolge Mutterschaft			400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'200.00		500.00		5'700.00	
	SRB, Nr. 2020-799, 08.12.2020 Ersatzanstellung infolge Mutterschaft			500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		400.00		5'300.00	
	SRB, Nr. 2020-799, 08.12.2020 Ersatzanstellung infolge Mutterschaft			400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	80'000.00		27'000.00		107'000.00	
	SRB, Nr. 2020-460, 04.08.2020 Fachperson für Bewältigung des operativen Geschäfts inf. Ausfall			20'000.00			
	REF, Nr. 2020-007, 18.03.2020 'Gassa - Restaurant am Rhein' fotorealistische Visualisierungen			7'000.00			
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>1'618'000.00</b>	<b>6'281'400.00</b>	<b>345'100.00</b>		<b>1'963'100.00</b>	<b>6'281'400.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		129'600.00		157'600.00	
	SRB, Nr. 2020-390, 23.06.2020, Ersatzinvestitionen für Wohnliegenschaften im Baurecht der Neuen Wohnbaugenossenschaft			54'600.00			
	SRB, Nr. 2020-663, 27.10.2020, Tanne 7, Aufhebung Wohnrecht zu Restwert			75'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			60'000.00		60'000.00	
	SRB, 2020-556, 15.09.2020, Sanierung Planung infolge Corona-Krise			60'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		19'900.00		39'900.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB, Nr. 2020-461, 04.08.2020 Architekturleistung (Tanne 3) und Expertengutachten (Tanne 7)			19'900.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			135'600.00		135'600.00	
	SRB, 2020-192, 24.03.2020 Miet- und Pachtzinserslass April aufgrund des Corona- Lockdowns			62'100.00			
	SRB, 2020-223, 07.04.2020 Erlass Sockelpacht Mai bis Dezember aufgrund des Corona-Lockdowns			55'000.00			
	SRB, 2020-288, 12.05.2020 Miet- und Pachtzinserslass Mai aufgrund des Corona- Lockdowns			18'500.00			
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>113'170'600.00</b>	<b>68'681'900.00</b>	<b>1'985'100.00</b>	<b>358'800.00</b>	<b>115'155'700.00</b>	<b>69'040'700.00</b>
<b>4000</b>	<b>Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>178'600.00</b>		<b>33'800.00</b>		<b>212'400.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'300.00		28'000.00		164'300.00	
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3010.00 auf 4110.3010.00			28'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		1'800.00		10'700.00	
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3050.00 auf 4110.3050.00			1'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'300.00		3'300.00		19'600.00	
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3052.00 auf 4110.3052.00			3'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		200.00		1'600.00	
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3053.00 auf 4110.3053.00			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'700.00		300.00		2'000.00	
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3054.00 auf 4110.3054.00			300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		200.00		1'800.00	
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3055.00 auf 4110.3055.00			200.00			
<b>4100</b>	<b>Zentrale der Sozialdienste</b>	<b>15'213'200.00</b>	<b>168'000.00</b>	<b>292'500.00</b>		<b>15'505'700.00</b>	<b>168'000.00</b>
3611.02	Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie			250'000.00		250'000.00	
	SRB, Nr. 2020-075, 11.02.2020 Entschädigung Beistandschaften unter Vermögensgrenze			250'000.00			
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Unterstützung Familie	100'000.00		20'000.00		120'000.00	
	SRB, Nr. 2020-603, 13.10.2020, Erhöhung Leistungsvereinbarung Verein Bildungsraum Deutschkurse und Nachhilfe			20'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Invaliderität	95'000.00		22'500.00		117'500.00	
	SRB, Nr. 2020-841, 15.12.2020 Erhöhung Invalidenbeihilfe			22'500.00			
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>	<b>22'580'800.00</b>	<b>10'334'400.00</b>	<b>88'500.00</b>		<b>22'669'300.00</b>	<b>10'334'400.00</b>

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'036'600.00		10'700.00		2'047'300.00	
	SRB, Nr. 2020-442, 07.07.2020 Anpassungen aufgrund neuer Funktionsbewertung oder Funktionen ab 01.05.2020			19'000.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			19'700.00			
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3010.00 auf 4110.3010.00			-28'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'400.00		1'100.00		133'500.00	
	SRB, Nr. 2020-442, 07.07.2020 Anpassungen aufgrund neuer Funktionsbewertung oder Funktionen ab 01.05.2020			1'600.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'300.00			
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3050.00 auf 4110.3050.00			-1'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	242'800.00		-300.00		242'500.00	
	SRB, Nr. 2020-442, 07.07.2020 Anpassungen aufgrund neuer Funktionsbewertung oder Funktionen ab 01.05.2020			3'000.00			
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3052.00 auf 4110.3052.00			-3'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'300.00		1'100.00		22'400.00	
	SRB, Nr. 2020-442, 07.07.2020 Anpassungen aufgrund neuer Funktionsbewertung oder Funktionen ab 01.05.2020			800.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3053.00 auf 4110.3053.00			-200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	24'500.00		200.00		24'700.00	
	SRB, Nr. 2020-442, 07.07.2020 Anpassungen aufgrund neuer Funktionsbewertung oder Funktionen ab 01.05.2020			300.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3054.00 auf 4110.3054.00			-300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'000.00		300.00		23'300.00	
	SRB, Nr. 2020-442, 07.07.2020 Anpassungen aufgrund neuer Funktionsbewertung oder Funktionen ab 01.05.2020			300.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
	REF, 2020-023, 16.09.2020, Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde von 4000.3055.00 auf 4110.3055.00			-200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'900.00		9'700.00		27'600.00	
	REF, Nr. 2020-010, 26.03.2020 Weiterbildung 5 neu Mitarbeiter Existenzsicherung			9'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			19'400.00		19'400.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB, Nr. 2020-604, 13.10.2020, Begleitprozess Projekt Soziales Wohnen Summerwis durch Fachhochschule St. Gallen			19'400.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	82'200.00		4'400.00		86'600.00	
	REF, Nr. 2020-025, 31.10.2020, Fallführungssystem Tutoris, Zustellung elektronischer Kontoauszug			4'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'000.00		41'900.00		67'900.00	
	SRB, Nr. 2020-408, 25.06.2019, Verwaltungssoftware Sozialwesen, jährlich wiederkehrend			41'900.00			
<b>4120</b>	<b>Jugend (bis 2020 Jugendarbeit)</b>	<b>708'800.00</b>	<b>132'600.00</b>	<b>51'100.00</b>		<b>759'900.00</b>	<b>132'600.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	435'800.00		41'300.00		477'100.00	
	SRB, Nr. 2020-410, 30.06.2020 Neubewertung der Funktion Fachspezialist/in Jugend in kooperativer Teamführung			28'000.00			
	SRB, Nr. 2020-575, 22.09.2020, Führung des Mittagstisches infolge neuer kantonalen Vorgaben			13'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'400.00		2'700.00		31'100.00	
	SRB, Nr. 2020-410, 30.06.2020 Neubewertung der Funktion Fachspezialist/in Jugend in kooperativer Teamführung			1'900.00			
	SRB, Nr. 2020-575, 22.09.2020, Führung des Mittagstisches infolge neuer kantonalen Vorgaben			800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'900.00		5'100.00		57'000.00	
	SRB, Nr. 2020-410, 30.06.2020 Neubewertung der Funktion Fachspezialist/in Jugend in kooperativer Teamführung			3'500.00			
	SRB, Nr. 2020-575, 22.09.2020, Führung des Mittagstisches infolge neuer kantonalen Vorgaben			1'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'600.00		1'100.00		5'700.00	
	SRB, Nr. 2020-410, 30.06.2020 Neubewertung der Funktion Fachspezialist/in Jugend in kooperativer Teamführung			1'000.00			
	SRB, Nr. 2020-575, 22.09.2020, Führung des Mittagstisches infolge neuer kantonalen Vorgaben			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'300.00		400.00		5'700.00	
	SRB, Nr. 2020-410, 30.06.2020 Neubewertung der Funktion Fachspezialist/in Jugend in kooperativer Teamführung			300.00			
	SRB, Nr. 2020-575, 22.09.2020, Führung des Mittagstisches infolge neuer kantonalen Vorgaben			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		500.00		5'500.00	
	SRB, Nr. 2020-410, 30.06.2020 Neubewertung der Funktion Fachspezialist/in Jugend in kooperativer Teamführung			300.00			
	SRB, Nr. 2020-575, 22.09.2020, Führung des Mittagstisches infolge neuer kantonalen Vorgaben			200.00			
<b>4130</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>1'025'700.00</b>	<b>1'025'700.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>1'035'600.00</b>	<b>1'035'600.00</b>

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	818'400.00		8'900.00		827'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			8'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'300.00		600.00		53'900.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'600.00		200.00		8'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'000.00		100.00		10'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'200.00		100.00		9'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen Geissberg</b>	<b>1'391'000.00</b>	<b>951'000.00</b>	<b>55'200.00</b>		<b>1'446'200.00</b>	<b>951'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'173'100.00		9'200.00		1'182'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			9'200.00			
3049.00	Übrige Zulagen			45'000.00		45'000.00	
	SRB, Nr. 2020-837, 15.12.2020 Wochenend- und Nachtzulagen der Mitarbeitenden Soziales Wohnen Geissberg			45'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'300.00		600.00		76'900.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'300.00		200.00		12'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'200.00		100.00		14'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'300.00		100.00		13'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>4160</b>	<b>Berufsbeistandschaft</b>	<b>1'228'800.00</b>	<b>593'500.00</b>	<b>52'500.00</b>		<b>1'281'300.00</b>	<b>593'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	952'000.00		32'400.00		984'400.00	
	SRB, Nr. 2020-024, 14.01.2020 Einstufung von sechs Mitarbeitenden in anderes Lohnband			24'500.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			7'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'000.00		2'100.00		64'100.00	
	SRB, Nr. 2020-024, 14.01.2020 Einstufung von sechs Mitarbeitenden in anderes Lohnband			1'600.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'600.00		2'900.00		116'500.00	
	SRB, Nr. 2020-024, 14.01.2020 Einstufung von sechs Mitarbeitenden in anderes Lohnband			2'900.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'000.00		1'000.00		11'000.00	
	SRB, Nr. 2020-024, 14.01.2020 Einstufung von sechs Mitarbeitenden in anderes Lohnband			800.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'500.00		400.00		11'900.00	
	SRB, Nr. 2020-024, 14.01.2020 Einstufung von sechs Mitarbeitenden in anderes Lohnband			300.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'800.00		300.00		11'100.00	
	SRB, Nr. 2020-024, 14.01.2020 Einstufung von sechs Mitarbeitenden in anderes Lohnband			200.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'800.00		9'000.00		14'800.00	
	REF, Nr. 2020-029, 20.11.2020, Ersatz Mobiliar Berufsbeistandschaft			9'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'600.00		4'400.00		31'000.00	
	REF, Nr. 2020-025, 31.10.2020, Fallführungssystem Tutoris, Zustellung elektronischer Kontoauszug			4'400.00			
<b>4170</b>	<b>Quartierentwicklung</b>	<b>669'100.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>713'600.00</b>	<b>84'400.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000.00		15'000.00		38'000.00	
	SRB, Nr. 2020-797, 08.12.2020 Planungskosten Quartiertreff Breite			15'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'500.00		20'000.00		39'500.00	
	SRB, Nr. 2020-044, 21.02.2020 Übernahme Containerbaute Sportplatz Breite			20'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'700.00		9'500.00		64'200.00	
	REF, Nr. 2020-041, 07.12.2020 Quartiertreff Niklausen Miete Quartierraum März bis Dezember 2020			9'500.00			
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>2'723'800.00</b>	<b>2'723'800.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>2'738'900.00</b>	<b>2'738'900.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	642'200.00		4'800.00		647'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			4'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'800.00		300.00		42'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'700.00		100.00		6'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000.00		9'900.00		29'900.00	
	REF, Nr. 2020-011, 28.04.2020 Ersatz Brandschutzbekleidung			9'900.00			
<b>4210</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>5'554'300.00</b>	<b>2'181'300.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'779'300.00</b>	<b>2'186'300.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	944'800.00		7'800.00		952'600.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			7'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'200.00		500.00		64'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'300.00		200.00		10'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'900.00		100.00		12'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'100.00		100.00		11'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		8'000.00		23'000.00	
	REF, Nr. 2020-042, 15.12.2020 Treibstoffe, Reinigungsmaterial, Arbeitsmaterial Signalisation			8'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	31'100.00		13'000.00		44'100.00	
	SRB, Nr. 2020-094, 18.02.2020 Ersatz Schweißgerät Signalisationsabteilung			13'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'700.00		35'000.00		82'700.00	
	SRB, 2020-190, 24.03.2020 externes Gutachten für ein Sicherheitskonzept der Munotzinne			30'000.00			
	REF, 2020-004, 19.02.2020 Kontroll- und Schliessrundgänge Securitas, Neuausrichtung Zuständigkeiten			5'000.00			
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19			160'300.00		160'300.00	
	SRB, 2020-197, 24.03.2020 Gebührenerlass März und April für Gewerbetreibende aufgrund des Corona-Lockdowns			35'000.00			
	SRB, 2020-214, 31.03.2020 Gebührenerlass April auf öffentl. Parkplätzen aufgrund des Corona-Lockdowns			28'500.00			
	SRB, 2020-247, 28.04.2020 Gebührenerlass Mai und Juni für Gewerbetreibende aufgrund des Corona-Lockdowns			35'000.00			
	SRB, 2020-246, 28.04.2020 Gebührenerlass 12/19 - 05/20 für Wochenmarktteilnehmer aufgrund des Corona-Lockdowns			5'000.00			
	SRB, Zirkulationsbeschluss 13.05.2020 Gebührenerlass Mai bis Dezember für Gewerbetreibende aufgrund des Corona-Lockdowns			51'800.00			
	REF, 2020-057, 27.01.2021 Erlass Gebühren Gastrobetriebe für Boulevardflächen 11-12/2020 zur Bewältigung Corona-Krise			5'000.00			
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>	<b>3'241'200.00</b>	<b>3'241'200.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>3'276'700.00</b>	<b>3'276'700.00</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			7'000.00		7'000.00	
	REF, Nr. 2020-043, 15.12.2020 Uneinbringliche Nachtparkgebühren			7'000.00			
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19			28'500.00		28'500.00	
	SRB, Nr. 214, 31.03.2020, Erlass der Gebührenerhebung auf öffentlichen Parkfeldern 01.04.-19.04.2020 Covid-19-Pandemie			28'500.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4300</b>	<b>Ambulante Betreuung</b>	<b>5'420'800.00</b>	<b>2'472'900.00</b>	<b>163'700.00</b>		<b>5'584'500.00</b>	<b>2'472'900.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'200.00		50'000.00		73'200.00	
3132.00	REF, Nr. 2020-021, 11.08.2020 Budgetverschiebung Projekt SONIA von 4300.3132.00 auf 4300.3130.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	137'400.00		50'000.00		87'400.00	
	REF, 2020-021, 11.08.2020 Budgetverschiebung Projekt SONIA von 4300.3132.00 auf 4300.3130.00			-50'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	134'700.00		50'000.00		184'700.00	
	Unterstützungsbeitrag Rheumaliga Schaffhausen für Therapiebad			50'000.00			
3980.00	Übertragungen	3'870'500.00		113'700.00		3'984'200.00	
	SRB, Nr. 2020-729, 17.11.2020 Anteil Spitex 3/8, Installation vier Ladestationen, gemäss Gegenposition 4350.3910.00			22'900.00			
	SRB, Nr. 2020-437, 07.07.2020 Anschaffung neues Elektroauto, gemäss Gegenposition 4350.3111.00			26'000.00			
	SRB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			47'900.00			
	SRB, Nr. 2020-829, 15.12.2020 Medizinisches Material			16'900.00			
<b>4302</b>	<b>Zentrale Dienste Bereich Alter</b>	<b>1'003'400.00</b>	<b>683'900.00</b>	<b>8'200.00</b>		<b>1'011'600.00</b>	<b>683'900.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	815'700.00		7'300.00		823'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			7'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'100.00		500.00		53'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'600.00		200.00		8'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'900.00		100.00		10'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'200.00		100.00		9'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>12'077'400.00</b>	<b>9'801'900.00</b>	<b>382'800.00</b>	<b>88'500.00</b>	<b>12'460'200.00</b>	<b>9'890'400.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'594'700.00		76'100.00		7'670'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			76'100.00			
3049.00	Übrige Zulagen	290'300.00		47'900.00		338'200.00	
	SRB, Nr. 2020-846, 15.12.2020 Erhöhter Personalbedarf zur Bewältigung der Coronapandemie			47'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	506'100.00		4'800.00		510'900.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			4'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80'800.00		1'800.00		82'600.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	93'300.00		1'000.00		94'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	87'200.00		1'000.00		88'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'500.00		19'300.00		35'800.00	
	SRB, Nr. 2020-515, 25.08.2020, Ersatz Tumbler			13'500.00			
	REF, Nr. 2020-001, 06.01.2020 Ersatz Waschmaschine			5'800.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	233'000.00		65'500.00		298'500.00	
	SRB, Nr. 2019-832, 17.12.2019 Ersatz Kanalisation Bau 59			30'000.00			
	REF, Nr. 2020-028, 13.11.2020 Wartung Feuerlöscher			7'600.00			
	REF, Nr. 2020-028, 13.11.2020 Budgetverschiebung von 4310.3910.00 auf 4310.3144.00 Wartung Feuerlöscher			10'000.00			
	REF, Nr. 2020-005, 05.03.2020 Instandsetzung von 20 WC's			9'800.00			
	REF, Nr. 2020-012, 05.05.2020 Instandstellung Garten Kinder- und Jugendheim			8'100.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		6'100.00		9'100.00	
	REF, Nr. 2020-045, 09.12.2020 Unterhalt Pflegebetten, Telefonanlage			6'100.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'700.00		7'400.00		13'100.00	
	REF, 2020-044, 09.12.2020 Unterhalt und Wartungsverträge Waschmaschinen, Küchengeräte, Kaffeemaschinen			7'400.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			111'300.00		111'300.00	
	SRB, Nr. 2020-845, 15.12.2020 Forderungsverluste Bewohner 2020			111'300.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen			10'000.00		10'000.00	
	REF, Nr. 2020-013, 18.05.2020 Nachlasskosten, Pauschalentschädigung			10'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			40'600.00		40'600.00	
	SRB, Nr. 2020-844, 15.12.2020 Schutzmaterial betreffend Coronapandemie, Masken, Desinfektionsmittel, Schutzwände			40'600.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	10'000.00		-10'000.00			
	REF, Nr. 2020-028, 13.11.2020, Budgetverschiebung von 4310.3910.00 auf 4310.3144.00 für Wartung Feuerlöscher			-10'000.00			
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>11'043'400.00</b>	<b>8'934'500.00</b>	<b>59'700.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>11'103'100.00</b>	<b>8'958'300.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'319'500.00		4'000.00		6'323'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			4'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	68'200.00		1'600.00		69'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	78'700.00		900.00		79'600.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	73'500.00		900.00		74'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			900.00			
3106.00	Medizinisches Material	85'000.00		15'100.00		100'100.00	
	SRB, Nr. 2020-838, 15.12.2020 Erhöhung Verbrauch Pflegematerial			15'100.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	98'300.00		7'000.00		105'300.00	
	REF, 2020-018, 30.06.2020 Ersatz Geschirrspüler Restaurant und Speisesaal			7'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	269'000.00		-8'900.00		260'100.00	
	REF, 2020-065, 09.12.2020 Budgetverschiebung 4320.3120.00 zu 4320.3920.00 Kehrlichtgebühren			-8'900.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			6'400.00		6'400.00	
	REF, 2020-046, 09.12.2020 Forderungsverluste Bewohner 2020			6'400.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			23'800.00		23'800.00	
	SRB, Nr. 2020-843, 15.12.2020 Schutzmaterial betreffend Coronapandemie, Masken, Desinfektionsmittel, Schutzwände			23'800.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'000.00		8'900.00		10'900.00	
	REF, 2020-065, 09.12.2020 Budgetverschiebung 4320.3120.00 zu 4320.3920.00 Kehrlichtgebühren			8'900.00			
<b>4330</b>	<b>Alterszentrum Breite</b>	<b>12'052'300.00</b>	<b>10'762'500.00</b>	<b>333'400.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>12'385'700.00</b>	<b>10'794'800.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'373'100.00		68'200.00		7'441'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			68'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	497'500.00		4'500.00		502'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			4'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80'000.00		1'700.00		81'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	92'300.00		900.00		93'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	86'200.00		900.00		87'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			900.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	35'400.00		9'400.00		44'800.00	
	REF, Nr. 2020-31, 26.11.2020, Möblierung Abteilungen Bewohner/innen			9'400.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'300.00		47'700.00		89'000.00	
	SRB, Nr. 2020-629, 20.10.2020, Ersatzbeschaffung Waschmaschine Wiesli			12'300.00			
	SRB, Nr. 2020-628, 20.10.2020, Ersatzbeschaffung Osmoseanlage Wiesli			19'300.00			
	SRB, Nr. 2020-726, 17.11.2020, Ersatzbeschaffung Kombiteamer Wiesli			16'100.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	330'500.00		-28'000.00		302'500.00	
	REF, Nr. 2020-032, 05.11.2020, Budgetverschiebung von 4330.3120.00 nach 4330.3900.00 Kehrichtgebühren			-28'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'800.00		13'500.00		116'300.00	
	SRB, Nr. 2020-796, 08.12.2020 Personalrekrutierung Joker Kaderselektion			13'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	387'100.00		115'900.00		503'000.00	
	SRB, Nr. 2020-437, 07.07.2020 Bauliche Massnahmen zur Anschaffung vom Elektroauto Spitex			14'000.00			
	REF, Nr. 2020-048, 30.11.2020 Cafeteria Wiesli Steinwandpaneelen			9'300.00			
	SRB, Nr. 2020-775, 01.12.2020 Ersatz Teppichbeläge Haus Wiesli betreffend Hygienevorschriften Coronapandemie			83'000.00			
	REF, Nr. 2020-024, 14.10.2020 Erneuerung Leitungen Technikraum Haus Wiesli für Wassertank			9'600.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			38'400.00		38'400.00	
	SRB, Nr. 2020-839, 15.12.2020 Forderungsverluste Bewohner 2020			38'400.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			32'300.00		32'300.00	
	SRB, Nr. 2020-842, 15.12.2020 Schutzmaterial betreffend Coronapandemie, Masken, Desinfektionsmittel, Schutzwände			32'300.00			
	REF, Nr. 2020-032, 05.11.2020 Budgetverschiebung von 4330.3120.00 auf 4330.3900.00 Kehrichtmarken			28'000.00			
	REF, Nr. 2020-047, 09.12.2020 Budgetverschiebung von 4330.3900.00 auf 4330.3920.00 Kehrichtmarken			-28'000.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			28'000.00		28'000.00	
	REF, Nr. 2020-047, 09.12.2020 Budgetverschiebung von 4330.3900.00 auf 4330.3920.00 Kehrichtmarken			28'000.00			
<b>4350</b>	<b>Spitexleistungen Region Schaffhausen</b>	<b>8'216'000.00</b>	<b>8'216'000.00</b>	<b>113'700.00</b>	<b>113'700.00</b>	<b>8'329'700.00</b>	<b>8'329'700.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'270'900.00		43'100.00		5'314'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			43'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	343'100.00		2'800.00		345'900.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			2'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	55'400.00		1'000.00		56'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	63'700.00		500.00		64'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	59'500.00		500.00		60'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3106.00	Medizinisches Material	38'200.00		16'900.00		55'100.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB, Nr. 2020-829, 15.12.2020 Medizinisches Material			16'900.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'500.00		26'000.00		36'500.00	
	SRB, Nr. 2020-437, 07.07.2020 Anschaffung neues Elektroauto als Ersatz für nicht mehr zugelassenen Toyota			26'000.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	712'000.00		22'900.00		734'900.00	
	SRB, Nr. 2020-729, 17.11.2020 Anteil Spitex 3/8, Installation vier Ladestationen Parkplatz neben Kirchhofschulhaus			22'900.00			
<b>4998.005</b>	<b>Fonds zur Förderung der Projekte Quartier- und Jugendarbeit</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>35'100.00</b>	<b>35'100.00</b>
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'000.00		-13'000.00			
	REF, Nr.2020-026, 10.11.2020, Budgetverschiebung 4998.005.3111.00 auf 4998.005.3130.00 Realisierung Quartiertreff Breite			-13'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		33'000.00		35'000.00	
	SRB, Nr. 2020-630, 20.10.2020, Quartierverein Niklausen Realisierung eines Quartiertreffs			20'000.00			
	REF, Nr.2020-026, 10.11.2020, Budgetverschiebung 4998.005.3111.00 auf 4998.005.3130.00 Realisierung Quartiertreff Breite			13'000.00			
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>68'204'700.00</b>	<b>7'170'300.00</b>	<b>748'200.00</b>	<b>347'900.00</b>	<b>68'952'900.00</b>	<b>7'518'200.00</b>
<b>5000</b>	<b>Sekretariat des Bildungsreferats</b>	<b>127'700.00</b>		<b>3'200.00</b>		<b>130'900.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		3'200.00		4'500.00	
	REF, 2020-002, 31.01.2020 Abschied Bereichsleiterin Bildung			3'200.00			
<b>5100</b>	<b>Schulamt und Stadtschulrat</b>	<b>1'367'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>13'000.00</b>		<b>1'380'000.00</b>	<b>100.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	794'600.00		12'200.00		806'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			6'200.00			
	REF, 2020-006, 10.03.2020 Budgetverschiebung Sitzungsgelder von 5110.3000.10 auf Konto 5100.3000.10			6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'500.00		400.00		69'900.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'400.00		200.00		11'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'800.00		100.00		12'900.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'100.00		100.00		12'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>	<b>32'342'800.00</b>	<b>1'468'000.00</b>	<b>-347'600.00</b>	<b>68'400.00</b>	<b>31'995'200.00</b>	<b>1'536'400.00</b>
3000.10	Sitzungsgelder	6'000.00		-6'000.00			
	REF, 2020-006, 10.03.2020 Budgetverschiebung Sitzungsgelder von 5110.3000.10 auf Konto 5100.3000.10			-6'000.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.02	Löhne Primarschulen	10'500'700.00		60'800.00		10'561'500.00	
	SRB, Nr. 2020-387, 23.06.2020 Einführung Teamteaching Einschulungsklassen, August bis Dezember 2020			47'500.00			
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			13'300.00			
3020.03	Löhne Orientierungsschulen	6'777'400.00		13'600.00		6'791'000.00	
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			13'600.00			
3050.04	AG-Beiträge AHV,IV, EO,ALV, Verwaltungskosten Primarschulen	683'000.00		4'000.00		687'000.00	
	SRB, Nr. 2020-387, 23.06.2020 Einführung Teamteaching Einschulungsklassen, August bis Dezember 2020			3'000.00			
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			1'000.00			
3050.06	AG-Beiträge AHV,IV, EO,ALV, Verwaltungskosten Orientierungsschulen	440'900.00		1'000.00		441'900.00	
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			1'000.00			
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen	1'251'900.00		7'500.00		1'259'400.00	
	SRB, Nr. 2020-387, 23.06.2020 Einführung Teamteaching Einschulungsklassen, August bis Dezember 2020			5'600.00			
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			1'900.00			
3052.03	AG-Beiträge an Pensionskassen Orientierungsschulen	773'100.00		1'900.00		775'000.00	
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			1'900.00			
3053.02	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen	109'100.00		900.00		110'000.00	
	SRB, Nr. 2020-387, 23.06.2020 Einführung Teamteaching Einschulungsklassen, August bis Dezember 2020			500.00			
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			400.00			
3053.03	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Orientierungsschulen	70'400.00		400.00		70'800.00	
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			400.00			
3054.02	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen	126'000.00		800.00		126'800.00	
	SRB, Nr. 2020-387, 23.06.2020 Einführung Teamteaching Einschulungsklassen, August bis Dezember 2020			600.00			
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			200.00			
3054.03	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Orientierungsschulen	81'300.00		200.00		81'500.00	
	SRB, Nr. 2020-778, 01.12.2020 Entlöhnung für Verwaltungsarbeit der Lehrer/innen			200.00			
3113.00	Hardware	597'400.00		-565'000.00		32'400.00	
	REF, 2020-055, 22.12.2020 Budgetverschiebung 5110.3113.00 zu 5110.5060.00_INV00401			-565'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	335'200.00		-15'600.00		319'600.00	
	REF, Nr. 2019-024, 17.12.2019, Portokosten städt. Schulen Budgetverschiebung auf 5110.3910.00			-15'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	129'000.00		54'000.00		183'000.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB, Nr. 19-770, 03.12.2019 Submissionsverfahren für ICT-Infrastrukturen für Schulen			32'000.00			
	SRB, Nr. 2020-264, 05.05.2020 3. Phase Begutachtung Offerten, Unterstützung der Vertragsverhandlungen			22'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			68'400.00		68'400.00	
	SRB, Nr. 2020-847, 15.12.2020 Materialaufwand zur Umsetzung der Coronamassnahmen, Schutzwände, Masken, Desinfektion			68'400.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	6'800.00		15'600.00		22'400.00	
	REF, Nr. 2019-024, 17.12.2019, Portokosten städt. Schulen Budgetverschiebung von 5110.3130.00			15'600.00			
3980.00	Übertragungen	823'700.00		9'900.00		833'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			9'900.00			
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>10'291'800.00</b>	<b>242'500.00</b>	<b>382'600.00</b>	<b>176'700.00</b>	<b>10'674'400.00</b>	<b>419'200.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'048'100.00		139'200.00		2'187'300.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungsstunden betreffend Covid-19-Pandemie			120'000.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			19'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'200.00		9'000.00		142'200.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungsstunden betreffend Covid-19-Pandemie			7'800.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	244'200.00		14'300.00		258'500.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungsstunden betreffend Covid-19-Pandemie			14'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'500.00		4'400.00		25'900.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungsstunden betreffend Covid-19-Pandemie			3'900.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	24'700.00		1'600.00		26'300.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungsstunden betreffend Covid-19-Pandemie			1'400.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'000.00		1'500.00		24'500.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungsstunden betreffend Covid-19-Pandemie			1'300.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	794'500.00		-95'000.00		699'500.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	REF, Nr. 2020-049, 09.12.2020 Budgetverschiebung von 5120.3120.00 auf 5120.3900.00 Holzschnitzelbezüge			-95'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'300.00		-6'000.00		9'300.00	
	REF, Nr. 2020-053, 06.01.2021, Budgetverschiebung 5120.3130.00 zu 5120.3144.00 Grundanschlüsse Sasag			-6'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	113'000.00		10'000.00		123'000.00	
	REF, 2020-015, 15.06.2020 Erweiterung Aussenraum Kindergarten Kreuzgut			10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'459'700.00		150'500.00		1'610'200.00	
	SRB, Nr. 2020-388, 23.06.2020 Instandsetzung, Sanierung und Umgebungsarbeiten des provisorischen Kindergartencontainers			105'500.00			
	SRB, Nr. 2020-576, 22.09.2020 Kammgarn Flügel West 2. Stock Bewegungsraum Sicherheitsanpassungen für Kinder			20'000.00			
	SRB, Nr. 2020-801, 08.12.2020 Akustikmassnahmen Schulhaus Gelbgarten			19'000.00			
	REF, Nr. 2020-053, 06.01.2021, Budgetverschiebung 5120.3130.00 zu 5120.3144.00 Grundanschlüsse Sasag			6'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	563'600.00		30'100.00		593'700.00	
	SRB, Nr. 2020-287, 12.05.2020 Neue Räumlichkeiten 'Spielhuus' Bruttomiete 06 - 12/2020			30'100.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			28'000.00		28'000.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungs-/Verbrauchsmaterial betreffend Covid-19-Pandemie			28'000.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	93'500.00		95'000.00		188'500.00	
	REF, Nr. 2020-049, 09.12.2020 Budgetverschiebung von 5120.3120.00 auf 5120.3900.00 Holzschnitzelbezüge			95'000.00			
<b>5140</b>	<b>Sport</b>	<b>2'154'400.00</b>		<b>149'900.00</b>		<b>2'304'300.00</b>	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			99'900.00		99'900.00	
	SRB, Nr. 249, 28.04.2020, Ersatz Leitsystem KSS, Upgrade, Hard-und Software			99'900.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'850'000.00		20'000.00		1'870'000.00	
	SRB, Nr. 2020-698, 10.11.2020, Baubeitrag Sanierung Hallenbad WOGESA			20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	129'500.00		30'000.00		159'500.00	
	SRB, Nr. 2020-411, 30.06.2020 Beitrag für Neubau des Clubhauses Tennisclub Belair			30'000.00			
<b>5200</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>2'572'700.00</b>		<b>31'700.00</b>		<b>2'604'400.00</b>	
3110.00	Büromöbel und -geräte			29'700.00		29'700.00	
	SRB, Nr. 2019-829, 17.12.2019 Einrichtung sechs Arbeitsplätze im 'Grossen Haus'			29'700.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'900.00		2'000.00		7'900.00	
	SRB, Nr. 2019-829, 17.12.2019 Einrichtung sechs Arbeitsplätze im 'Grossen Haus'			2'000.00			
<b>5210</b>	<b>Kinderkrippe Lebensraum</b>	<b>1'199'500.00</b>	<b>372'000.00</b>	<b>35'400.00</b>		<b>1'234'900.00</b>	<b>372'000.00</b>

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	843'800.00		8'400.00		852'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			8'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'900.00		600.00		55'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'800.00		200.00		9'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'200.00		100.00		10'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'500.00		100.00		9'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'500.00		17'000.00		27'500.00	
	REF, Nr. 2020-063, 01.02.2021 Budgetverschiebung 5210.3151.00 zu 5210.3144.00 Brandmeldeanlagen			17'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'000.00		-17'000.00			
	REF, Nr. 2020-063, 01.02.2021 Budgetverschiebung 5210.3151.00 zu 5210.3144.00 Brandmeldeanlagen			-17'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			26'000.00		26'000.00	
	SRB, 2020-ZB, 02.04.2020 Tarifierpassung vom 16.03. - 19.04.2020 aufgrund des Corona-Lockdowns			13'000.00			
	SRB, 2020-250, 28.04.2020 Tarifierpassung vom 20.04. - 10.05.2020 aufgrund des Corona-Lockdowns			13'000.00			
<b>5220</b>	<b>Kinderkrippe Forsthaus</b>	<b>807'600.00</b>	<b>182'200.00</b>	<b>18'000.00</b>		<b>825'600.00</b>	<b>182'200.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	528'900.00		4'600.00		533'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			4'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'400.00		300.00		34'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'600.00		100.00		5'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			13'000.00		13'000.00	
	SRB, 2020-ZB, 02.04.2020 Tarifierpassung vom 16.03. - 19.04.2020 aufgrund des Corona-Lockdowns			6'500.00			
	SRB, 2020-250, 28.04.2020 Tarifierpassung vom 20.04. - 10.05.2020 aufgrund des Corona-Lockdowns			6'500.00			
<b>5230</b>	<b>Schülerhort Rosengasse</b>	<b>548'800.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>25'100.00</b>		<b>573'900.00</b>	<b>115'000.00</b>
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			7'000.00		7'000.00	
	REF, Nr. 2020-062, 01.02.2021 Ersatz Gefrierschrank, Waschmaschine, Wäschetrockner			7'000.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'400.00		18'100.00		67'500.00	
	SRB, Nr. 2021-113, 16.02.2021 Schalldecken für die Sanierung der Decken im Esssaal			18'100.00			
<b>5250</b>	<b>Kinder- u. Jugendheim</b>	<b>645'600.00</b>	<b>625'000.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>665'300.00</b>	<b>644'700.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	433'700.00		-22'400.00		411'300.00	
	REF, Nr. 2020-061, 02.02.2021 Mehraufwand Besoldung wegen Corona-Pandemie			9'900.00			
	REF, Nr. 2020-059, 02.02.2021 Budgetverschiebung 5250.3010.00 zu 5250.3049.00 Fachpersonen			-32'300.00			
3049.00	Übrige Zulagen			42'100.00		42'100.00	
	REF, Nr. 2020-059, 02.02.2021 Budgetverschiebung 5250.3010.00 zu 5250.3049.00 Fachpersonen			32'300.00			
	REF, Nr. 2020-060, 02.02.2021 Mehraufwand Zulagen wegen Corona-Pandemie			9'800.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	20'000.00		-20'000.00			
	REF, 2020-058, 01.02.2020 Budgetverschiebung 5260.3900.00 zu 5260.3910.00 Mittagessenbezüge			-20'000.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	500.00		20'000.00		20'500.00	
	REF, 2020-058, 01.02.2020 Budgetverschiebung 5260.3900.00 zu 5260.3910.00 Mittagessenbezüge			20'000.00			
<b>5270</b>	<b>Schülerhort Breite</b>	<b>396'100.00</b>	<b>56'400.00</b>	<b>37'700.00</b>		<b>433'800.00</b>	<b>56'400.00</b>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300.00		29'700.00		33'000.00	
	SRB, Nr. 2020-798, 08.12.2020 Korrektur AG-Beiträge Pensionskasse			29'700.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			8'000.00		8'000.00	
	SRB, 2020-ZB, 02.04.2020 Tarifierpassung vom 16.03. - 19.04.2020 aufgrund des Corona-Lockdowns			4'000.00			
	SRB, 2020-250, 28.04.2020 Tarifierpassung vom 20.04. - 10.05.2020 aufgrund des Corona-Lockdowns			4'000.00			
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>	<b>4'866'200.00</b>	<b>573'600.00</b>	<b>212'200.00</b>	<b>45'100.00</b>	<b>5'078'400.00</b>	<b>618'700.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'879'400.00		-24'400.00		1'855'000.00	
	REF, Nr. 2020-050, 16.12.2020 Budgetverschiebung von 5300.3010.00 zu 5300.3010.05 Drittlöhne			-40'700.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			16'300.00			
3010.05	temporäre Löhne			60'400.00		60'400.00	
	REF, Nr. 2020-050, 16.12.2020 Budgetverschiebung von 5300.3010.00 zu 5300.3010.05 Drittlöhne			40'700.00			
	SRB, Nr. 2020-114, 25.02.2020 20%-ige Pensenerhöhung Kurator ab 01.03.2020			14'700.00			
	SRB, Nr. 2020-491, 18.08.2020 Neue Flora-Fachstelle gem. Leistungsvereinbarung zwischen BAFU und Kanton Schaffhausen			5'000.00			

	genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	156'400.00	3'100.00		159'500.00	
	SRB, Nr. 2019-821, 17.12.2019 10%-ige Pensenerhöhung Kurator, 2020		800.00			
	SRB, Nr. 2020-114, 25.02.2020 20%-ige Pensenerhöhung Kurator ab 01.03.2020		900.00			
	SRB, Nr. 2020-491, 18.08.2020 Neue Flora-Fachstelle gem. Leistungsvereinbarung zwischen BAFU und Kanton Schaffhausen		300.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020		1'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	286'900.00	3'500.00		290'400.00	
	SRB, Nr. 2019-821, 17.12.2019 10%-ige Pensenerhöhung Kurator, 2020		1'400.00			
	SRB, Nr. 2020-114, 25.02.2020 20%-ige Pensenerhöhung Kurator ab 01.03.2020		1'600.00			
	SRB, Nr. 2020-491, 18.08.2020 Neue Flora-Fachstelle gem. Leistungsvereinbarung zwischen BAFU und Kanton Schaffhausen		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'100.00	1'100.00		26'200.00	
	SRB, Nr. 2019-821, 17.12.2019 10%-ige Pensenerhöhung Kurator, 2020		100.00			
	SRB, Nr. 2020-114, 25.02.2020 20%-ige Pensenerhöhung Kurator ab 01.03.2020		400.00			
	SRB, Nr. 2020-491, 18.08.2020 Neue Flora-Fachstelle gem. Leistungsvereinbarung zwischen BAFU und Kanton Schaffhausen		200.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	29'100.00	600.00		29'700.00	
	SRB, Nr. 2019-821, 17.12.2019 10%-ige Pensenerhöhung Kurator, 2020		100.00			
	SRB, Nr. 2020-114, 25.02.2020 20%-ige Pensenerhöhung Kurator ab 01.03.2020		200.00			
	SRB, Nr. 2020-491, 18.08.2020 Neue Flora-Fachstelle gem. Leistungsvereinbarung zwischen BAFU und Kanton Schaffhausen		100.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'100.00	400.00		27'500.00	
	SRB, Nr. 2019-821, 17.12.2019 10%-ige Pensenerhöhung Kurator, 2020		100.00			
	SRB, Nr. 2020-114, 25.02.2020 20%-ige Pensenerhöhung Kurator ab 01.03.2020		100.00			
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'500.00	10'000.00		48'500.00	
	REF, 2020-055, 16.12.2020 Budgetverschiebung 5300.3130.00 zu 5300.3101.00 Schutzmaterial Covid-19-Pandemie		10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'200.00	25'000.00		120'200.00	
	SRB, 2020-221, 07.04.2020 Neue Webseite		35'000.00			
	REF, 2020-055, 16.12.2020 Budgetverschiebung 5300.3130.00 zu 5300.3101.00 Schutzmaterial Covid-19-Pandemie		-10'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		96'500.00		96'500.00	
	IER00063, GSR, Nr. 2020-438, 07.07.2020 Machbarkeitsstudie Phase II		96'500.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	82'100.00		1'000.00		83'100.00	
	SRB, 2020-491, 18.08.2020 Neue Flora-Fachstelle gem. Leistungsvereinbarung zwischen BAFU und Kanton Schaffhausen			1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	248'000.00		35'000.00		283'000.00	
	SRB, 2020-234, 14.04.2020 Sanierung des Lastenaufzuges durch Ersetzen der Hydraulikzylinder			35'000.00			
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>1'826'900.00</b>	<b>199'100.00</b>	<b>19'700.00</b>		<b>1'846'600.00</b>	<b>199'100.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'029'900.00		10'900.00		1'040'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			10'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'100.00		700.00		64'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'200.00		300.00		10'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'900.00		100.00		12'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		100.00		11'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		7'600.00		21'100.00	
	REF, Nr. 2020-027, 20.11.2020, Buchbinderarbeiten Restaurierung, Neubindung			7'600.00			
<b>5500</b>	<b>Kultur</b>	<b>456'700.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>83'400.00</b>		<b>540'100.00</b>	<b>81'000.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'500.00		83'400.00		107'900.00	
	SRB, Nr. 2020-851, 15.12.2020 Aufwendungen diverse Anlässe, Mitgliederbeiträge, Werbung			83'400.00			
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>	<b>2'489'200.00</b>	<b>1'504'000.00</b>	<b>13'200.00</b>		<b>2'502'400.00</b>	<b>1'504'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	629'100.00		6'100.00		635'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			6'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'300.00		400.00		42'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'900.00		200.00		7'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'900.00		100.00		8'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300.00		100.00		7'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'300.00		6'300.00		63'600.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5600	REF, 2020-056, 27.01.2021 Instandhaltungsarbeiten Abwasserleitung, Notbeleuchtungsstromaggregat, Tonanlage <b>Stadtarchiv</b>	638'900.00	800.00	6'300.00		651'900.00	800.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'100.00		13'000.00		5'100.00	
	REF, Nr. 2020-051, 04.11.2020 Budgetverschiebung von 5600.3130.00 zu 3001.3130.00 Ubit Schweiz AG			-10'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'100.00		-10'000.00			
5998.006	SRB, 2020-174, 17.03.2020 Release Software Scope und Modul Scope Query <b>Fonds Sturzenegger Stiftung</b>	224'600.00	224'600.00	23'000.00		262'600.00	262'600.00
3980.10	Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	224'600.00		38'000.00	38'000.00	262'600.00	
6	SRB 2020-438, 07.07.2020 Machbarkeitsstudie Phase II <b>Baureferat</b>	42'993'200.00	21'682'600.00	38'000.00		43'965'600.00	21'738'200.00
6100	<b>Stadtplanung</b>	3'053'100.00	103'000.00	972'400.00	55'600.00	3'132'100.00	103'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	950'500.00		79'000.00		956'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			6'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'800.00		6'200.00		62'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'500.00		400.00		10'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'400.00		100.00		11'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'600.00		100.00		10'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			-21'700.00		-21'700.00	
	REF, Nr. 2020-052, 10.12.2020 Budgetverschiebung von 6100.3132.00 auf 6100.3131.00 Gebietsentwicklung Herblingertal			-21'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	270'000.00		71'700.00		341'700.00	
	SRB, Nr. 2020-521, 25.08.2020, Neuer Standort evaluieren für Schiessanlage			50'000.00			
	REF, Nr. 2020-052, 10.12.2020 Budgetverschiebung von 6100.3132.00 auf 6100.3131.00 Gebietsentwicklung Herblingertal			21'700.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	384'000.00		22'000.00		406'000.00	
	SRB, Nr. 2021-057, 12.01.2021 pendente Förderzusagen 2019 für Energieförderbeiträge an Private			22'000.00			
6200	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	3'489'100.00	409'700.00	408'400.00		3'897'500.00	409'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	979'300.00		408'400.00		1'014'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			34'800.00			
				10'300.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB, Nr. 2021-053, 12.01.2021 Befristete Pensumerhöhungen aufgrund personeller Veränderungen			24'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'700.00		2'300.00		66'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			700.00			
	SRB, Nr. 2021-053, 12.01.2021 Befristete Pensumerhöhungen aufgrund personeller Veränderungen			1'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'200.00		2'900.00		120'100.00	
	SRB, Nr. 2021-053, 12.01.2021 Befristete Pensumerhöhungen aufgrund personeller Veränderungen			2'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'900.00		500.00		11'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
	SRB, Nr. 2021-053, 12.01.2021 Befristete Pensumerhöhungen aufgrund personeller Veränderungen			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'800.00		400.00		12'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
	SRB, Nr. 2021-053, 12.01.2021 Befristete Pensumerhöhungen aufgrund personeller Veränderungen			300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		400.00		11'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
	SRB, Nr. 2021-053, 12.01.2021 Befristete Pensumerhöhungen aufgrund personeller Veränderungen			300.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	850'000.00		155'000.00		1'005'000.00	
	IER00036, GSB, Nr. 2020-378, 23.06.2020 KSS Hallenbad Vorbereitung Investitionskreditvorlage			155'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	107'900.00		-107'900.00			
	REF, Nr. 2020-016, 08.06.2020 Budgetverschiebung von 6200.3134.00 auf 6210.3134.00			-107'900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	106'000.00		320'000.00		426'000.00	
	SRB, Nr. 2020-528, 01.09.2020, Abbruch Trafostation GB 3051			40'000.00			
	SRB, Nr. 2020-637, 20.10.2020, Schiessanlage Birch Bleisanierung			280'000.00			
<b>6210</b>	<b>Facility Management</b>	<b>3'832'500.00</b>	<b>313'100.00</b>	<b>161'700.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>3'994'200.00</b>	<b>333'100.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	816'600.00		16'400.00		833'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			16'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'600.00		1'100.00		101'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'200.00		400.00		30'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			400.00			

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'700.00		200.00		18'900.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'500.00		200.00		17'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		107'900.00		112'400.00	
	REF, Nr. 2020-016, 08.06.2020 Budgetverschiebung von 6200.3134.00 auf 6210.3134.00			107'900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	881'900.00		15'500.00		897'400.00	
	SRB, Nr. 2019-829, 17.12.2019 Unterhaltsarbeiten Räumlichkeiten im 'Grossen Haus'			15'500.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			20'000.00		20'000.00	
	SRB, Nr. 2020-702, 10.11.2020, Reinigungs-/Verbrauchsmaterial betreffend Covid-19-Pandemie			20'000.00			
<b>6220</b>	<b>Bau- u. Feuerpolizei</b>	<b>1'130'800.00</b>	<b>967'500.00</b>	<b>9'900.00</b>		<b>1'140'700.00</b>	<b>967'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	794'800.00		8'900.00		803'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			8'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'700.00		600.00		52'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'900.00		200.00		9'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'600.00		100.00		9'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900.00		100.00		9'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>9'082'000.00</b>	<b>5'530'400.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>35'600.00</b>	<b>9'253'000.00</b>	<b>5'566'000.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'085'000.00		30'000.00		5'115'000.00	
	SRB, Nr. 2020-610, 13.10.2020, Signaletik Bahnhof Nord, Stahlgiesserei in der SBB Unterführung Löwengässchen			30'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	940'000.00		65'000.00		1'005'000.00	
	IER00043, SRB, Nr. 2020-270, 05.05.2020 Überprüfung Hochwasserschutzmassnahmen Hemmenthal			25'000.00			
	IER00043, SRB, Nr. 2020-609, 13.10.2020, Projekt Herrenacker			40'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen	845'000.00		61'000.00		906'000.00	
	SRB, Nr. 2020-729, 17.11.2020, Installation vier Ladestationen Parkplatz neben Kirchhofsulhaus			61'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			15'000.00		15'000.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	REF, Nr. 2020-019, 28.07.2020, Einsetzen von Bodenhülsen für die Abschränkungen beim Lipo-Park			15'000.00			
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>3'835'400.00</b>	<b>3'700'200.00</b>	<b>48'700.00</b>		<b>3'884'100.00</b>	<b>3'700'200.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'230'200.00		12'800.00		1'243'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			12'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'000.00		800.00		80'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	36'700.00		300.00		37'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'900.00		200.00		15'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'900.00		200.00		14'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'080'000.00		34'400.00		1'114'400.00	
	SRB, Nr. 2020-314, 19.05.2020 Erhöhung der Grünabfallgebühren			34'400.00			
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>	<b>4'138'800.00</b>	<b>1'042'600.00</b>	<b>27'000.00</b>		<b>4'165'800.00</b>	<b>1'042'600.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'314'600.00		24'200.00		2'338'800.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			24'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150'600.00		1'600.00		152'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			1'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	68'900.00		600.00		69'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	27'800.00		300.00		28'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'000.00		300.00		26'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
<b>6410</b>	<b>Gärtnerei</b>	<b>1'803'000.00</b>	<b>1'322'000.00</b>	<b>9'700.00</b>		<b>1'812'700.00</b>	<b>1'322'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	921'400.00		8'700.00		930'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			8'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'000.00		600.00		60'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'400.00		200.00		27'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'100.00		100.00		11'200.00	

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'400.00		100.00		10'500.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>1'317'800.00</b>	<b>540'500.00</b>	<b>6'100.00</b>		<b>1'323'900.00</b>	<b>540'500.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	675'800.00		5'300.00		681'100.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			5'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'900.00		400.00		44'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'100.00		200.00		20'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'200.00		100.00		8'300.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'600.00		100.00		7'700.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			100.00			
<b>6430</b>	<b>Planung und Verwaltung</b>	<b>1'009'400.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>6'900.00</b>		<b>1'016'300.00</b>	<b>12'800.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'700.00		6'900.00		19'600.00	
	REF, Nr. 2020-054, 07.01.2021 Aktualisierung Drucksachen, Broschüren			6'900.00			
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>	<b>381'600.00</b>	<b>143'100.00</b>	<b>29'000.00</b>		<b>410'600.00</b>	<b>143'100.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	98'800.00		29'000.00		127'800.00	
	SRB, Nr. 2020-873, 15.12.2020 Aufwand Weinernte			29'000.00			
<b>6460</b>	<b>Wald</b>	<b>2'720'200.00</b>	<b>1'017'200.00</b>	<b>15'000.00</b>		<b>2'735'200.00</b>	<b>1'017'200.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'519'600.00		13'400.00		1'533'000.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			13'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'700.00		900.00		99'600.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	69'100.00		300.00		69'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'200.00		200.00		18'400.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000.00		200.00		17'200.00	
	GSB, Nr. 2020-757, 24.11.2020 Einmalzulage 2020			200.00			
<b>Total</b>		<b>263'009'700.00</b>	<b>262'728'200.00</b>	<b>5'015'100.00</b>	<b>781'300.00</b>	<b>268'024'800.00</b>	<b>263'509'500.00</b>

\*Anmerkung:

		genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag

Die vom Grossen Stadtrat mit separater Vorlage bewilligten Einmalzulagen wurden aus wurden ab einer Mindestsumme von 5'000 Franken als Nachtragskredit erfasst.

**Genehmigte Kredite 2020 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR)<sup>1)</sup>:**

Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)
IER00036	Kreditbewilligung mit separater Vorlage: KSS Hallenbad, Vorbereitung Investitionskredit	GSR	545'000.00
IER00043	Diverse Planungen 2020	SR	65'000.00
IER00063	Machbarkeitsstudie "Museum zu Allerheiligen 2025"	SR	96'500.00
IER00085	Park Casino, Vorzug Planung Sanierung infolge Corona-Krise	SR	60'000.00
VER00008	Mitarbeiterfest 2021	SR	100'000.00

<sup>1)</sup>Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2020 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 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>	<b>23'666'600.00</b>	<b>10'535'000.00</b>	<b>169'900.00</b>		<b>23'836'500.00</b>	<b>10'535'000.00</b>
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>1'231'600.00</b>		<b>169'900.00</b>		<b>1'401'500.00</b>	
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	1'231'600.00		169'900.00		1'401'500.00	
	INV00129, SRB, Nr. 2020-27, 14.01.2020 Bachstrasse 34, Mehraufwand Sanierung			95'600.00			
	INV00284, SRB, Nr. 2020-414, 30.06.2020 Lüftungersatz Park Casino, Differenz zum revidierten Kostenvoranschlag			74'300.00			
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>5'142'500.00</b>	<b>875'000.00</b>	<b>778'000.00</b>		<b>5'920'500.00</b>	<b>875'000.00</b>
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>			<b>318'000.00</b>		<b>318'000.00</b>	
5200.00	Software			318'000.00		318'000.00	
	SRB, Nr. 2020-408, 25.06.2019, INV00318 Verwaltungssoftware Sozialwesen			318'000.00			
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>2'250'000.00</b>		<b>460'000.00</b>		<b>2'710'000.00</b>	
5040.00	Hochbauten	2'150'000.00		460'000.00		2'610'000.00	
	INV00275, SRB, Nr. 2020-465, 04.08.2020 Sanierung Küche			102'000.00			
	INV00275, SRB, Nr. 2020-611, 13.10.2020, Sanierung Küche, unvorhergesehene Mehrkosten und Vergabemisserfolge			358'000.00			
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>8'560'000.00</b>		<b>1'154'000.00</b>		<b>9'714'000.00</b>	
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>			<b>565'000.00</b>		<b>565'000.00</b>	
5060.00	Mobilien			565'000.00		565'000.00	
	REF, 2020-055, 22.12.2020 Budgetverschiebung 5110.3113.00 zu 5110.5060.00_INV00401			565'000.00			
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>5'812'000.00</b>		<b>589'000.00</b>		<b>6'401'000.00</b>	
5040.00	Hochbauten	5'587'000.00		589'000.00		6'176'000.00	
	INV00076, SRB, Nr. 2019-837, 17.12.2019 Schulhaus Emmersberg, vollflächige Fassadensanierung mit eingefärbtem Verputz			200'000.00			
	INV00305, SRB, Nr. 2020-612, 13.10.2020 Turnhalle Bach Mehrkosten Sanierung			389'000.00			
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>15'059'200.00</b>	<b>665'000.00</b>	<b>861'000.00</b>		<b>15'920'200.00</b>	<b>665'000.00</b>
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>10'129'700.00</b>	<b>665'000.00</b>	<b>861'000.00</b>		<b>10'990'700.00</b>	<b>665'000.00</b>
5010.00	Strassen	4'715'900.00		416'000.00		5'131'900.00	

	genehmigtes Budget 2020		Nachtragskredite 2020		Budget 2020 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
INV00327, SRB, Nr. 2020-291, 12.05.2020 Verbesserungsmassnahmen und die Revisionsarbeiten am Bahnübergang «Ebnatstrasse			160'000.00			
INV00390, SRB, Nr. 2020-557, 15.09.2020, Umgestaltung Bushaltestelle "Gloggeguet"			16'000.00			
5030.00 INV00397, SRB, Nr. 2020-752, 24.11.2020 Schienenersatz mit VeloStrail Bahnübergang Ernst-Homberger-Strasse Übriger Tiefbau	1'594'300.00		240'000.00 445'000.00		2'039'300.00	
INV00055, SRB, 2020-048, 21.01.2020 Mehraufwand Instandsetzung Verkleidungsmauer 'Geisshof' Mühllental INV00306, SRB, Nr. 2020-496, 18.08.2020 Mehrarbeiten während Instandsetzung der Unterführung Löwengässchen			380'000.00 65'000.00			
<b>Total</b>	<b>53'343'500.00</b>	<b>12'075'000.00</b>	<b>2'962'900.00</b>		<b>56'306'400.00</b>	<b>12'075'000.00</b>

**Genehmigte Kredite 2020 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR), Volksabstimmung (VA) <sup>1)</sup>:**

Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)
INV00055	Stützmauer "Geisshof" Mühllental, Sanierung	SR	380'000
INV00107	Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	VA	31'240'000
INV00109	Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag	GSR	600'000
INV00129	Bachstrasse 34, Sanierung	SR	95'600
INV00275	Alterszentrum am Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche	SR	460'000
INV00284	Park Casino, Steigstrasse 24, Ersatz/Erneuerung Lüftungsanlage	SR	74'300
INV00305	Turnhalle Bach, Sanierung	SR	389'000
INV00306	Unterführung Löwengässchen	SR	65'000
INV00327	Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision	SR	160'000
INV00390	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen	SR	16'000
INV00397	Schienenersatz mit VeloStrail an Bahnübergang Ernst Hombergerstras	SR	240'000
INV00401	Hardware Anschaffungen Schulen	SR	594'700

<sup>1)</sup>Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2020 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



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

An die Geschäftsprüfungskommission der  
Einwohnergemeinde Schaffhausen

Schaffhausen, 17. Mai 2021

### Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung 2020

Als Finanzkontrolle haben wir auftragsgemäss die Jahresrechnung 2020 der Einwohnergemeinde Schaffhausen (nahestehend "Stadt Schaffhausen") bestehend aus Bilanz, Gestufter Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Verwaltungsvermögen, Geldflussrechnung, Anhang und Verpflichtungskreditkontrolle für das am 31.12.2020 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 80 *Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung* 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 abgeschrieben. Per 31.12.2020 beträgt der Beteiligungswert TCHF 7'088. Gemäss FHV §11 Abs. 2 dürfen Beteiligungen nicht systematisch abgeschrieben werden. Zudem sind die Investitionen in die KSS als Investitionsbeiträge zu aktivieren und nicht dem Beteiligungswert zuzuschlagen. Diese Investitionsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der finanzierten Investition abgeschrieben. Per 31.12.2020 sind die Abschreibungen um TCHF 340 zu hoch ausgewiesen.

Seite 1 von 3

Zudem bestehen Rückstellungen für angefangene Arbeiten in der Höhe von TCHF 1'034. Eine Rückstellung darf für noch nicht ausgeführte Leistungen nicht angesetzt werden. Es handelt sich hierbei um eine finanzielle Zusicherung ohne rückstellungsfähigen Charakter.

Weiter wurden anlässlich der Bilanzanpassung diverse Anpassungen in den Sachanlagen des Finanzvermögens nicht vorgenommen.

1. Liegenschaften und Grundstücke, welche durch das Amt für Grundstückschätzung (AGS) neu beurteilt wurden, sind mit einem Gesamtbetrag von TCHF 23'867 vollständig im Finanzvermögen ausgewiesen. Dem Finanzvermögen ist jedoch nur ein Wert von TCHF 13'467 zuzuordnen. Daraus ergibt sich eine notwendige Neubewertung (Schätzwert / Buchwert) von TCHF 9'120. Die im Finanzvermögen enthaltenen Anteile an Verwaltungsvermögen von TCHF 2'283 sind per 01.01.2019 den Sachanlagen Verwaltungsvermögen zuzuordnen. Auf Hochbauten wird eine Restnutzungsdauer von 10 Jahren definiert. Daraus ergeben sich zu tiefe Abschreibungen von TCHF 228. Zudem werden Liegenschaften mit einem Gesamtwert von TCHF 19'235 vollständig im Verwaltungsvermögen geführt, obwohl sie einen Anteil Finanzvermögen in der Höhe von TCHF 4'735 aufweisen.
2. Das Alte Restaurant Emmersberg wird mit TCHF 2'000 im Finanzvermögen geführt, obwohl die Liegenschaft gem. AGS-Schätzung einen Wert von TCHF 1'450 aufweist. Dadurch ist das Finanzvermögen sowie die Neubewertungsreserve um TCHF 550 zu hoch dargestellt.
3. Eine Liegenschaft bei welcher die Stadt ein Miteigentumsanteil hat wird im Finanzvermögen zu 100% erfasst. Die gesamte Liegenschaft weist einen Wert von TCHF 10'711 auf, der Miteigentumsanteil wird jedoch lediglich mit TCHF 8'217 bewertet. Dadurch ist das Finanzvermögen sowie die Neubewertungsreserve um TCHF 4'494 zu hoch dargestellt.
4. Diverse Liegenschaft wie das Salzstadel oder das Grundstück 2913 werden im Verwaltungsvermögen mit je CHF 1 geführt. Da diese Liegenschaften und Grundstücke nicht für eine öffentliche oder hoheitliche Aufgabe benötigt werden, sind sie dem Finanzvermögen zuzuweisen. Die AGS Schätzungen dieser Liegenschaften belaufen sich auf TCHF 6'618. Durch den Ausweis der Liegenschaften im Verwaltungsvermögen mit gesamthaft CHF 4 ist das Finanzvermögen sowie die Neubewertungsreserve um TCHF 6'618 zu niedrig dargestellt.
5. Für Liegenschaften im Finanzvermögen wurde die vorliegende AGS-Schätzung nicht verwendet. Gesamthaft ist das Finanzvermögen und die Neubewertungsreserve somit um TCHF 15'483 zu tief dargestellt.
6. Sachanlagen im Finanzvermögen wurden zu Buchwerten übernommen. Die Buchwerte machen gesamthaft einen Wert von TCHF 9'938 aus. Eine Neubewertung dieser Positionen ist gem. Art. 44 FHG per 01.01.2019 vorgeschrieben. Das Ergebnis der Neubewertung kann hier nicht abschliessend beurteilt werden.
7. Für Sachanlagen im Wert von TCHF 20'180 wurden Neubewertungen vorgenommen. Es konnten jedoch weder AGS-Schätzungen noch plausible Erklärungen betr. der Schätzparameter vorgelegt werden. Der Buchwert dieser Sachanlagen betrug gem. HRM1 noch TCHF 5'340.

Für die Entnahme aus der Finanzpolitischen Reserve in der Höhe von gesamthaft TCHF 1'314 (Existenzsicherung TCHF 300; Verzicht auf Erhebung Parkgebühren TCHF 1'014) konnten keine ausreichenden geeigneten Prüfungsnachweise bereitgestellt werden.

#### Eingeschränktes Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr mit Ausnahme der Auswirkungen der im Absatz "Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil" dargelegten Sachverhalte den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

#### Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Sodann weisen wir darauf hin, dass für 153 Positionen der Erfolgsrechnung und 10 Positionen der Investitionsrechnung kein oder kein ausreichend hoher Exekutivkredit vorhanden ist. Gem. Art. 17 i.V.m. Art. 24 FHG sind auch für Budgetüberschreitungen bei gebundenen Ausgaben Exekutivkredite einzuholen.

#### FINANZKONTROLLE

Sandra Gürtler



17.05.2021

Qualifizierte elektronische Signatur - Schweizer Recht  
Signiert auf SafeSign.com

Sandra Gürtler  
dipl. Wirtschaftsprüferin  
Revisionsleiterin

Patrik Eichkorn



17.05.2021

Qualifizierte elektronische Signatur - Schweizer Recht  
Signiert auf SafeSign.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 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>2'473'805.42</b>	<b>3'278'100.00</b>	<b>2'870'149.67</b>	<b>-804'294.58</b>	<b>-24.54</b>	
<b>10</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>2'473'805.42</b>	<b>3'278'100.00</b>	<b>2'870'149.67</b>	<b>-804'294.58</b>	<b>-24.54</b>	
<b>1000</b>	<b>Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>229'605.19</b>	<b>393'900.00</b>	<b>300'804.15</b>	<b>-164'294.81</b>	<b>-41.71</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	104'191.75	79'200.00	59'584.00	24'991.75	31.56	Aufgrund der speziellen Pandemie-Situation und des grossen Aufwandes der Gesamterneuerungswahlen mit gleichzeitig Abstimmungen wurden ausreichend Helfer angeboten, damit die Wahlen ohne grosse Verzögerungen durchgeführt werden konnten.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'544.90	5'200.00	1'016.85	-655.10	-12.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	633.75	800.00	219.40	-166.25	-20.78	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	956.35	900.00	187.70	56.35	6.26	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		900.00	119.95	-900.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	10'460.55	11'600.00	43'247.05	-1'139.45	-9.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	105'873.70	143'000.00	71'902.15	-37'126.30	-25.96	Durch Ausfall des Mai Abstimmungswochenende entstanden weniger Druckkosten (Couvert, Inserate, Broschüre).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'353.80	20'600.00	11'084.45	11'753.80	57.06	Durch Covid-19 mussten die Abstimmungs/Wahlwochenenden im Park Casino durchgeführt werden. Die Kosten im Park Casino (budgetiert war im Feuerwehrzentrum gemäss Konto 3920.00) sind höher.
3130.20	Porti	20'188.80	107'700.00	111'850.69	-87'511.20	-81.25	Minderausgaben da die Portokosten (ausser Porti Bussen-Versand) unter Finanzstelle 3201.3130.00 verbucht werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	126'685.90	150'000.00	122'782.65	-23'314.10	-15.54	Minderausgaben da für das ausgefallene Mai Abstimmungswochenende keine IT Kosten angefallen sind.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			51.30			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	676.35		676.35	676.35		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'310.00		6'438.00	2'310.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'656.97		1'596.85	7'656.97		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	24.00			24.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	560.00	4'000.00	2'080.00	-3'440.00	-86.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17'399.25			-17'399.25		Einnahmen der übrigen kantonalen Gemeinden für EDV Erfassung der Wahlzettel (KR Wahlen) wurden nicht budgetiert.
4270.00	Bussen	-168'737.12	-130'000.00	-125'800.95	-38'737.12	29.80	Mehrertrag, da die Höhe aus versäumten Abstimmungen nur geschätzt werden kann.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-910.80			-910.80		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			-84.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-3'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-464.46		-3'148.29	-464.46		
<b>1100</b>	<b>Grosser Stadtrat</b>	<b>377'409.18</b>	<b>381'700.00</b>	<b>352'948.80</b>	<b>-4'290.82</b>	<b>-1.12</b>	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	144'740.00	201'900.00	143'903.00	-57'160.00	-28.31	REF, Nr. 2020-023 Referatsverfügung Budgetverschiebung Sitzungsgelder Fachkommission von Konto 3049.00

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'742.15	75'800.00	64'953.70	-57.85	-0.08	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	2'672.60		5'352.90	2'672.60		
3049.00 Übrige Zulagen	52'000.00	4'200.00	52'260.00	47'800.00	1'138.10	REF, Nr. 2020-023 Budgetverschiebung Sitzungsgelder Fachkommission auf Konto 3000.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'064.21	16'600.00	8'877.50	-6'535.79	-39.37	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'574.80	9'100.00	7'639.90	2'474.80	27.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'265.47	2'600.00	1'069.50	-1'334.53	-51.33	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'125.15	3'000.00	1'643.55	-874.85	-29.16	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	691.96	2'900.00	831.40	-2'208.04	-76.14	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	133.50	-1'000.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand		200.00	516.85	-200.00	-100.00	
3100.00 Büromaterial	988.04	1'800.00	183.85	-811.96	-45.11	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	29'497.14	20'000.00	28'353.20	9'497.14	47.49	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	92.50			92.50		
3113.00 Hardware		10'600.00	3'627.85	-10'600.00	-100.00	Die Anschaffung des Voting Systems erfolgte im Jahr 2019.
3118.00 Immaterielle Anlagen		400.00		-400.00	-100.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'716.35	17'300.00	14'360.25	416.35	2.41	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	7'407.50	11'200.00	15'745.35	-3'792.50	-33.86	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	53.85			53.85		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	18'458.00	1'800.00	1'350.00	16'658.00	925.44	Durch Covid-19 mussten die Abstimmungs/Wahlwochenenden im Park Casino durchgeführt werden. Die Kosten im Park Casino sind höher.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'621.46	1'300.00	2'146.50	321.46	24.73	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	58.00			58.00		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	640.00			640.00		
<b>1200 Stadtrat</b>	<b>1'225'807.20</b>	<b>1'260'400.00</b>	<b>1'270'426.64</b>	<b>-34'592.80</b>	<b>-2.74</b>	
3000.00 Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	854'971.00	855'000.00	854'971.00	-29.00		
3000.10 Sitzungsgelder	23'530.00	35'000.00	30'630.00	-11'470.00	-32.77	Minderaufwand infolge Covid-19
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'454.90	55'600.00	54'091.70	-145.10	-0.26	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	140'862.60	101'900.00	100'562.45	38'962.60	38.24	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'182.65	8'900.00	6'886.60	-1'717.35	-19.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'969.80	10'300.00	10'260.05	1'669.80	16.21	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'841.05	9'600.00	8'746.45	-2'758.95	-28.74	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		1'300.00		-1'300.00	-100.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	48'567.10	50'000.00	58'147.52	-1'432.90	-2.87	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'435.50	96'000.00	109'068.27	-55'564.50	-57.88	Minderaufwand infolge Covid-19, da weniger Anlässe/Tagungen/Besuche stattfanden.
3130.10 Telefonkosten	4'236.85	5'000.00	4'340.90	-763.15	-15.26	
3170.00 Reisekosten und Spesen	29'317.50	31'800.00	32'997.25	-2'482.50	-7.81	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	861.50		127.00	861.50		
3910.00 IV Dienstleistungen			168.00			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'760.00		160.00	1'760.00		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-183.25		-730.55	-183.25		
<b>1201 Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>	<b>222'731.80</b>	<b>788'200.00</b>	<b>597'018.88</b>	<b>-565'468.20</b>	<b>-71.74</b>	
3102.00 Drucksachen, Publikationen		800.00	617.70	-800.00	-100.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'501.55	79'500.00	105'140.79	-54'998.45	-69.18	Minderaufwand infolge Covid-19, da weniger Anlässe stattfanden.
3130.01 Veranstaltungen im Rahmen der Städtezusammenarbeit	84.00	10'000.00	13'268.25	-9'916.00	-99.16	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	36'380.70	48'400.00	29'465.65	-12'019.30	-24.83	Es wurden weniger Informatik Dienstleistungen in Anspruch genommen.
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	109'923.00	108'500.00	109'851.00	1'423.00	1.31	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	51'842.55	549'000.00	347'937.74	-497'157.45	-90.56	Minderaufwand infolge Covid-19, da weniger Anlässe stattfanden. Zudem wurden viel weniger Kostenerlassgesuche eingereicht.
4309.02 Einnahmen aus Veranstaltungen der Städtezusammenarbeit		-8'000.00	-9'262.25	8'000.00	-100.00	
<b>1202 Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>	<b>418'252.05</b>	<b>453'900.00</b>	<b>348'951.20</b>	<b>-35'647.95</b>	<b>-7.85</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	62'493.65	58'000.00	28'874.90	4'493.65	7.75	SRB Nr. 2020-041 Exekutivkredit für Honorar Workshop Innenstadtentwicklung
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	355'678.40	397'900.00	320'076.30	-42'221.60	-10.61	SRB Nr. 2020-783 Exekutivkredit für Beitrag Verein IG Stadtsummer 2020 Minderaufwand infolge Covid-19, da weniger Anlässe (Slow Up, Workshop Smart Gov. Akademie Bodensee) stattfanden. Ebenfalls wurde von Schweiz Tourismus teilweise der Mitgliederbeitrag 2020 zurückerstattet.
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen		-2'000.00		2'000.00	-100.00	
<b>1998.001 Fonds Nebeneinkünfte Stadtrat</b>						
3000.10 Sitzungsgelder	154'017.90	148'000.00	183'157.40	6'017.90	4.07	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'140.85	9'600.00	7'679.30	-2'459.15	-25.62	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	324.90	1'300.00	323.55	-975.10	-75.01	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	753.55	1'800.00	759.90	-1'046.45	-58.14	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	685.25	1'300.00	643.10	-614.75	-47.29	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-158'372.45	-162'000.00	-197'063.25	3'627.55	-2.24	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			4'500.00			
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-4'550.00			-4'550.00		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
<b>1998.002 Stadtentwicklungsfonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-900.60	-900.00	-900.35	-0.60	0.07	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	850.60	800.00	850.35	50.60	6.33	
<b>1998.003 Fonds zur Unterstützung der Hemmentaler Dorfkaktivitäten</b>						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'750.00	8'000.00	7'100.00	-1'250.00	-15.63	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-53.65	-100.00	-55.80	46.35	-46.35	
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-6'746.35	-8'000.00	-7'094.20	1'253.65	-15.67	
<b>1998.004 Heinrich-Schlatter Fonds für Hilfsaktionen im In- und Ausland</b>						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500.00	6'000.00		-500.00	-8.33	
3638.00 Beiträge an das Ausland	53'000.00	54'000.00	58'000.00	-1'000.00	-1.85	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-182.15	-200.00	-199.50	17.85	-8.93	
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-58'367.85	-59'900.00	-57'850.50	1'532.15	-2.56	
<b>2 Präsidialreferat</b>	<b>-1'096'965.66</b>	<b>-337'200.00</b>	<b>-533'776.89</b>	<b>-759'765.66</b>	<b>225.32</b>	
<b>20 Stabstellen</b>	<b>-6'922'504.87</b>	<b>-6'897'100.00</b>	<b>-6'345'747.94</b>	<b>-25'404.87</b>	<b>0.37</b>	
<b>2000 Stab Präsidialreferat</b>	<b>-6'922'504.87</b>	<b>-6'897'100.00</b>	<b>-6'345'747.94</b>	<b>-25'404.87</b>	<b>0.37</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'131.95	315'500.00	326'405.70	-10'368.05	-3.29	Minderaufwand infolge unterjähriger Neubesetzung
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	10'320.50		-16'167.89	10'320.50		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'082.97	20'500.00	21'212.70	582.97	2.84	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-12'510.00		-8'550.00	-12'510.00		Interreg Förderbeiträge für Mitarbeit im Projekt Smart Government Akademie Bodensee
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	42'715.20	37'600.00	38'392.10	5'115.20	13.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'402.07	3'200.00	3'390.90	202.07	6.31	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'438.98	3'700.00	3'917.00	738.98	19.97	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'592.67	3'500.00	3'790.45	-907.33	-25.92	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		3'500.00	180.00	-3'500.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand		900.00	473.65	-900.00	-100.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'149.85	1'000.00	1'490.15	1'149.85	114.99	REF-Nr. 2020-020 Exekutivkredit für Broschüre Smart City Strategie
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	46.90		206.40	46.90		
3110.00 Büromöbel und -geräte		1'000.00	920.60	-1'000.00	-100.00	
3113.00 Hardware	527.70	500.00	469.05	27.70	5.54	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'668.93	71'600.00	2'381.30	-8'931.07	-12.47	SRB-Nr. 2020-40 Exekutivkredit für externe Unterstützung für die Erarbeitung der Smart City Strategie
3130.10	Telefonkosten	276.55	700.00	429.35	-423.45	-60.49	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		6'000.00		-6'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'125.90	15'700.00	15'213.25	-1'574.10	-10.03	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'291.81	1'800.00	3'090.45	1'491.81	82.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'200.00	528.80	-1'200.00	-100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen			82.20			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	240.00			240.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6.85		-1'604.10	-6.85		
4602.01	Ablieferung SH Power	-7'383'000.00	-7'383'000.00	-6'742'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		-2'000.00		2'000.00	-100.00	
<b>21</b>	<b>Führungsunterstützung</b>	<b>1'206'543.71</b>	<b>1'266'500.00</b>	<b>1'092'316.01</b>	<b>-59'956.29</b>	<b>-4.73</b>	
<b>2100</b>	<b>Stadtkanzlei</b>	<b>1'206'543.71</b>	<b>1'266'500.00</b>	<b>1'092'316.01</b>	<b>-59'956.29</b>	<b>-4.73</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	12'350.00	17'000.00	16'770.00	-4'650.00	-27.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	959'533.20	1'008'200.00	1'006'211.65	-48'666.80	-4.83	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
							Minderausgaben, da nach Austritt die Stelle vorerst nicht wiederersetzt werden konnte. Neubesetzung einer Stelle durch eine jüngere Mitarbeiterin.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	29'001.66		-7'114.91	29'001.66		Ferien- und Mehrstundenguthaben die Ende des Jahres nicht abgebaut werden konnten. Unfallbedingt (eine MA) und Covid-19 bedingt wurden weniger Ferien bezogen.
3049.00	Übrige Zulagen			159.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'067.49	65'700.00	64'753.60	367.49	0.56	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-40'354.60		-78'953.30	-40'354.60		Verwaltungskostenentschädigung von Kläranlageverband
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'272.45	119'400.00	118'351.50	-1'127.55	-0.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'580.80	10'700.00	9'837.70	-119.20	-1.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'919.89	12'200.00	12'195.55	1'719.89	14.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'073.16	11'400.00	12'198.95	-3'326.84	-29.18	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	692.35	10'400.00	1'531.20	-9'707.65	-93.34	
3099.00	Übriger Personalaufwand		1'000.00	601.45	-1'000.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	6'953.67	10'000.00	8'741.70	-3'046.33	-30.46	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'171.55		4'149.45	2'171.55		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'775.98	4'000.00	3'383.92	-224.02	-5.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte		6'200.00	7'349.40	-6'200.00	-100.00	
3113.00	Hardware		1'000.00	699.05	-1'000.00	-100.00	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'027.00	37'200.00	8'635.20	-26'173.00	-70.36	Das mobiles Sitzungsmanagement wurde über das Konto 3001.3133.00 verbucht.
3130.10 Telefonkosten		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	46'422.40	20'000.00	-37'814.00	26'422.40	132.11	Mehraufwand infolge einer Rückstellung für offene Rechtsverfahren
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	33'597.99	33'400.00	38'789.20	197.99	0.59	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	242.35			242.35		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	96.95		1'114.70	96.95		
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'651.35	5'200.00	7'493.90	2'451.35	47.14	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'340.00	5'000.00	5'084.10	-660.00	-13.20	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			850.00			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-84'668.33	-105'000.00	-112'703.00	20'331.67	-19.36	Minderertrag infolge Covid-19 da weniger Beglaubigungen und Einbürgerungen stattfanden.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-3'203.60	-9'500.00		6'296.40	-66.28	
<b>22 Personal</b>	<b>4'618'995.50</b>	<b>5'293'400.00</b>	<b>4'719'655.04</b>	<b>-674'404.50</b>	<b>-12.74</b>	
<b>2200 Personaldienst</b>	<b>1'900'347.01</b>	<b>1'931'900.00</b>	<b>1'515'741.63</b>	<b>-31'552.99</b>	<b>-1.63</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000'354.75	1'048'800.00	967'989.15	-48'445.25	-4.62	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Minderaufwand da die Stelle Lohnbuchhaltung längere Zeit vakant war.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	31'455.33		-26'300.52	31'455.33		Infolge vakanter Stellenbesetzung in der Lohnbuchhaltung mussten Mehrstunden geleistet werden und Ferien konnten nicht bis 31.12.2020 bezogen werden.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'248.00	64'400.00	61'932.05	6'848.00	10.63	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-600.00		-15'360.35	-600.00		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	111'301.65	110'700.00	113'855.75	601.65	0.54	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'372.31	10'000.00	9'819.20	1'372.31	13.72	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'026.36	11'400.00	11'572.45	3'626.36	31.81	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'581.80	10'600.00	11'709.65	-2'018.20	-19.04	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'544.05	9'600.00	7'570.25	-1'055.95	-11.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'030.70	2'500.00	1'505.15	-469.30	-18.77	
3100.00 Büromaterial	5'784.63	13'300.00	9'642.15	-7'515.37	-56.51	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'661.40	3'000.00	3'948.80	661.40	22.05	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	641.72	800.00	597.90	-158.28	-19.79	
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'950.60	3'500.00	3'431.65	-1'549.40	-44.27	
3113.00 Hardware	2'473.91			2'473.91		Kauf eines leistungsstarken Scanners, damit die Personalakten digitalisiert werden können.
3118.00 Immaterielle Anlagen	29'606.70	25'000.00	732.35	4'606.70	18.43	SRB-Nr. 2020-242 Exekutivkredit für neues Lohnsystem
3130.00 Dienstleistungen Dritter	308'394.55	308'500.00	69'232.58	-105.45	-0.03	SRB-Nr. 2020-92 Exekutivkredit für externe Unterstützung in Lohnbuchhaltungssachen

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
						SRB-Nr. 2020-242 Exekutivkredit für neues Lohnsystem
						SRB-Nr. 2020-821 Exekutivkredit für Prozessanalysen
						REF-Nr. 2020-64 Budgetverschiebung IT-Kosten von Konto 3133.00
3130.10	Telefonkosten	376.05	299.90	-23.95	-5.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00	603.00	-4'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	121'516.05	162'759.75	16.05	0.01	REF-Nr. 2020-64 Budgetverschiebung IT-Kosten zu Konto 3130.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00	719.90	-200.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'559.53		559.53	55.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'865.50	14'135.30	-8'234.50	-39.03	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'757.00	4'558.95	-2'343.00	-25.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	352.60	824.70	-1'347.40	-79.26	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		1'016.15			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	277'335.57	242'920.98	1'035.57	0.37	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		133.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		240.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'000.00		-25'000.00		Bis 2019 wurden die Verwaltungskosten des Kläranlageverbandes unter der Finanzstelle 3200 verbucht und der Anteil PD intern weiterverrechnet. Daher wurde der Anteil auf Konto 4910.00 budgetiert. Mit neuer Leistungsvereinbarung werden die Kosten mit der Rechnungsstellung direkt auf den entsprechenden Finanzstellen (2100,2200 und 3200) verbucht.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			500.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7'243.75	-4'348.21	-7'243.75		Mehrertrag durch nicht budgetierte Beträge der Versicherungen sowie vermehrter Tätigkeiten für die Fachstelle Ostschweiz (Leitung von überbetrieblichen Kursen)
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'000.00	-30'000.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-70'000.00	-85'000.00			
4910.00	IV Dienstleistungen		-25'000.00	25'000.00	-100.00	siehe Kommentar Konto 4240.00
<b>2201</b>	<b>Personalentwicklung</b>	<b>732'620.11</b>	<b>651'995.03</b>	<b>-124'279.89</b>	<b>-14.50</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'980.85	237'812.45	-38'819.15	-12.78	Minderaufwand da weniger Lernende im kaufmännischen Bereich rekrutiert werden konnten.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'283.79	1'172.25	-4'283.79		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'508.84	8'667.30	-7'491.16	-39.43	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'645.30	-1'841.45	-2'645.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53.24		53.24		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'783.29	2'444.20	-116.71	-4.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'421.29	1'600.40	-978.71	-28.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'078.06	2'790.10	-1'121.94	-35.06	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	460'059.68	457'500.00	378'001.38	2'559.68	0.56	SRB Nr. 2021-084 Exekutivkredit für zentrale Kurse und Weiterbildungen
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'379.40	44'000.00	33'328.60	-26'620.60	-60.50	SRB-Nr. 2020-453 Exekutivkredit für Durchführung Mitarbeiterfest
							Minderaufwand infolge Covid-19, da alle Tagungen virtuell durchgeführt wurden und die Planung des Mitarbeiterfestes nicht stattfand.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'071.85	21'100.00	5'435.40	3'971.85	18.82	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'373.25	1'500.00	1'050.00	-126.75	-8.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	333.40	1'000.00	250.00	-666.60	-66.66	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'443.25		3'121.20	1'443.25		
3910.00	IV Dienstleistungen	794.20		3'262.55	794.20		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	2'006.15		2'972.30	2'006.15		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-52'737.55	-500.00	-28'071.65	-52'237.55	10'447.51	Mehrertrag infolge Rückerstattung der angeschlossenen Betriebe (SH Power, VBSH, Kanton).
<b>2202</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>1'100'514.90</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>1'729'214.80</b>	<b>-89'485.10</b>	<b>-7.52</b>	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'071.80			8'071.80		In der Vergangenheit wurden die Pensionskassenbeträge eines ehemaligen Stadtrates über die Kostenstelle 2203 abgerechnet.
3060.00	Ruhegehälter	608'412.00	610'000.00	608'412.00	-1'588.00	-0.26	
3064.00	Übergangsrenten	484'031.10	580'000.00	1'120'802.80	-95'968.90	-16.55	Für zukünftige Ansprüche wurde erstmalig mit Abschluss 2019 eine Rückstellung gebildet. Zudem gibt es unterjährige Schwankungen für vorzeitige Pensionierungen.
<b>2203</b>	<b>Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>	<b>885'513.48</b>	<b>1'314'600.00</b>	<b>822'703.58</b>	<b>-429'086.52</b>	<b>-32.64</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	3'520.00	4'000.00	1'680.00	-480.00	-12.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'747.75	473'400.00	280'794.15	-143'652.25	-30.34	Die Nachfrage nach Nischenarbeitsplätze und Praktikumsplätze nach der Lehre war kleiner als angenommen.
3010.01	Prämienzahlungen	134'972.37	134'500.00	133'405.15	472.37	0.35	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'009.69		-5'911.76	-4'009.69		
3010.91	Verwaltung, Lohnsumme für zusätzlichen Ferientag		78'400.00		-78'400.00	-100.00	Es wurden keine neuen Stellenprozente infolge Einführung eines zusätzlichen Ferientages benötigt.
3049.00	Übrige Zulagen	8'081.60	14'000.00	6'776.50	-5'918.40	-42.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'885.80	26'900.00	21'417.35	-14.20	-0.05	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-3'492.80		-12'632.25	-3'492.80		
3050.91	Anteil Sozialleistungen an Lohnsumme zusätzlicher Feiertag		16'600.00		-16'600.00	-100.00	siehe Kommentar Konto 3010.91
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'936.17	56'500.00	33'035.25	-48'563.83	-85.95	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	4'733.30	5'000.00	3'708.40	-266.70	-5.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'682.32	5'800.00	4'086.70	-117.68	-2.03	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'440.35	2'600.00	3'839.55	-159.65	-6.14	
3091.00	Personalwerbung	104'353.78	108'500.00	119'609.37	-4'146.22	-3.82	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3099.00	Übriger Personalaufwand	215'353.80	302'000.00	215'620.30	-86'646.20	-28.69	SRB-Nr. 2020-452 Exekutivkredit für Mitarbeitergeschenk nach Covid-19 Lockdown Minderaufwand da weniger Zivildienstleistende im Einsatz waren.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'322.10	14'000.00	13'247.95	-2'677.90	-19.13	
3113.00	Hardware	4'943.10	5'000.00		-56.90	-1.14	REF-Nr. 2020-3 Referatsverfügung für Anschaffung von drei neuen Zeiterfassungsgeräten
3118.00	Immaterielle Anlagen	6'144.05		10'650.80	6'144.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	97'152.88	113'000.00	100'299.02	-15'847.12	-14.02	REF-Nr. 2020-9, Referatsverfügung Budgetverschiebung für IT-Kosten von Konto 3133.00 Infolge Corona konnten einige Gesundheitsförderungsmassnahmen nicht durchgeführt werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	66'066.35	70'000.00	88'382.45	-3'933.65	-5.62	REF-Nr. 2020-9, Referatsverfügung Budgetverschiebung für IT-Kosten auf Konto 3130.00
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	31'504.80	28'900.00	28'772.10	2'604.80	9.01	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20.00			20.00		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	-460.90			-460.90		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	164.60			164.60		
3910.00	IV Dienstleistungen	595.05	2'500.00	2'519.95	-1'904.95	-76.20	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	560.00	5'000.00		-4'440.00	-88.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'244.40		-16'519.65	-3'244.40		
4390.00	Übriger Ertrag	-21'525.30			-21'525.30		Einsparungen durch die Nutzung von AHV-easy (Lohndeklaration online). Infolge Onlineumstellung wurde ein Rabatt auf die AHV-Verwaltungskosten gewährt.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'126.00		-4'606.30	-1'126.00		
4470.01	Parkplätze Personal	-94'871.10	-90'000.00	-95'875.75	-4'871.10	5.41	
4699.01	Rückverteilung Erträge aus der CO2-Abgabe	-49'319.50	-64'000.00	-110'978.70	14'680.50	-22.94	Die Rückverteilung Erträge aus der CO2-Abgabe erfolgt anhand der gemeldeten Lohnsumme 2019. Diese fiel tiefer aus als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>	<b>-127'204'774.20</b>	<b>-128'202'700.00</b>	<b>-132'010'632.97</b>	<b>997'925.80</b>	<b>-0.78</b>	
<b>30</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>405'896.99</b>	<b>343'300.00</b>	<b>296'958.92</b>	<b>62'596.99</b>	<b>18.23</b>	
<b>3000</b>	<b>Finanzsekretariat</b>	<b>-363'357.30</b>	<b>-418'000.00</b>	<b>296'958.92</b>	<b>54'642.70</b>	<b>-13.07</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'727.00	151'700.00	158'034.00	13'027.00	8.59	Der Mehraufwand auf diesem Konto erklärt sich durch: - aufwandsabhängige Entschädigung der vier Pilzkontrolleure - Buchung der einmaligen Erfolgszulage
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	711.71		-2'295.43	711.71		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'369.12	9'900.00	9'750.75	469.12	4.74	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'118.40	18'100.00	18'588.10	1'018.40	5.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'695.89	1'600.00	1'576.20	95.89	5.99	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'182.34	1'800.00	1'800.30	382.34	21.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'247.27	1'700.00	1'564.50	-452.73	-26.63	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		8'000.00	2'118.25	-8'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	826.25	600.00	650.00	226.25	37.71	
3100.00	Büromaterial	345.05	1'500.00	147.95	-1'154.95	-77.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'207.70	900.00	2'728.95	307.70	34.19	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	292.17	300.00	299.50	-7.83	-2.61	
3110.00	Büromöbel und -geräte	116.00		161.50	116.00		
3113.00	Hardware	1'147.60		404.00	1'147.60		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'301.00	5'100.00	3'623.65	-3'799.00	-74.49	
3130.10	Telefonkosten	139.20	100.00	110.90	39.20	39.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'870.70	10'400.00	16'168.65	-1'529.30	-14.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien		400.00		-400.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'612.30	1'800.00	1'833.85	-187.70	-10.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	212.00	1'500.00	351.30	-1'288.00	-85.87	
3622.70	Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	931'884.00	931'900.00	1'117'108.00	-16.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	344'818.80	428'000.00	507'660.00	-83'181.20	-19.43	Auf diesem Konto ist der Aufwand der Finanzkontrolle (Fiko) für die Stadt Schaffhausen verbucht. Der Rechnungsbetrag der Fiko lag rund 80'000 Franken unter Budget. Gründe dafür sind eine vorübergehende Stellenvakanz und eine Kapazitätsverlagerung (mehr Drittaufträge für die Stadt). Zudem wurden zwei Prüfungen bei der Stadt ins Folgejahr verschoben. Die Ersatzprüfungen konnten coronabedingt nicht stattfinden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3.80			-3.80		
4621.60	Anteil Ressourcenausgleich vom Kanton		-997'400.00		997'400.00	-100.00	siehe Konto 4622.80
4622.80	Anteil Lastenausgleich von Gemeinden	-1'856'178.00	-997'400.00	-1'545'426.00	-858'778.00	86.10	Auf diesem Konto wird der Ressourcen- (budgetiert auf Konto 4621.60) und Lastenausgleich vom Kanton gebucht. Die Berechnung des Ressourcen- und Finanzausgleichs kann nachvollzogen werden in der Medienmitteilung des Kantons vom 5. November 2020. 2019 wurde der Stadt der Lastenausgleich um 0.4 Mio. Franken gekürzt. 2020 fand diese Kürzung nicht mehr statt, weil der Steuerfuss der Stadt 2020 weniger als ein ganzes Prozent unter dem gewichteten Schnitt der Steuerfüsse aller Gemeinden lag.
<b>3001</b>	<b>Informatik</b>	<b>769'254.29</b>	<b>761'300.00</b>		<b>7'954.29</b>	<b>1.04</b>	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'773.30			1'773.30		
3113.00	Hardware	1'630.00	4'000.00		-2'370.00	-59.25	REF-Nr. 2020-4, Referatsverfügung für Flachbildschirm und Türschloss für Office Lab

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'771.34	18'000.00		-2'228.66	-12.38	REF-Nr. 2020.14, Referatsverfügung für Videokonferenzlösung im Stadtratssaal REF-Nr. 2020-34 Referatsverfügung für Service Level Agreement für "Digitale Aktenführung"
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	673'419.75	615'400.00		58'019.75	9.43	REF-Nr. 2020-51 Referatsverfügung für Budgetverschiebung von Konto 5600.3130.00 SRB-Nr. 2020-400 Exekutivkredit für Einführung Mitarbeitendenapp
							SRB-Nr. 2020-862 Exekutivkredit für coronabedingte Mehrkosten IT Infrastruktur
							Durch Corona mussten nicht budgetierte Zoom-Lizenzen angeschafft werden. Die Telefoniekosten sind durch Weiterleitungen an private Anschlüsse (Home Office) massiv gestiegen. Total Mehrkosten 64'214.90 Franken werden aus der Corona Reserve bedlichen
							Das mobile Sitzungsmanagement wurde im 2020 bei der KSD als Standardprodukt definiert und wurde auf die Kostenstelle 3001 verrechnet, ist aber in der Kostenstelle 2100 budgetiert.
							Bei der Budgetierung der Mitarbeitenden-App wurde nicht berücksichtigt, dass noch eine externe Agentur für die Gestaltung des App-Logos beauftragt werden musste, was Mehrkosten von 3'100 Franken verursachte.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		900.00		-900.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	47'494.80	50'400.00		-2'905.20	-5.76	REF-Nr. 2020-18 Referatsverfügung für Share-Point Adapter OS-Laufwerk
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'480.00	11'700.00		1'780.00	15.21	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	79'900.00	79'900.00				
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-64'214.90	-19'000.00		-45'214.90	237.97	SRB-Nr. 2020-862 Exekutivkredit für coronabedingte Mehrkosten IT Infrastruktur
<b>31</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>-130'238'023.80</b>	<b>-134'015'200.00</b>	<b>-133'729'020.77</b>	<b>3'777'176.20</b>	<b>-2.82</b>	
<b>3100</b>	<b>Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	337'775.15	380'200.00	344'567.85	-42'424.85	-11.16	Durch Abgänge von Mitarbeitenden war das Zivilstandsamt nicht immer mit allen Pensen besetzt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'552.84		7'647.88	-4'552.84		Gemäss dem Jahresarbeitszeitreglement können bis zu 50 Mehr- oder Minderstunden übertragen werden. Die Ferienguthaben werden gemäss Personalreglement bis im März des Folgejahres bezogen.
3049.00	Übrige Zulagen			90.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'575.56	24'800.00	22'228.60	-1'224.44	-4.94	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'875.95	45'400.00	40'528.35	-12'524.05	-27.59	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'802.92	4'000.00	3'560.30	-197.08	-4.93	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'963.52	4'700.00	4'106.90	263.52	5.61	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'820.01	4'400.00	4'110.80	-1'579.99	-35.91	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'400.00	15'000.00	4'500.00	-1'600.00	-10.67	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3099.00	Übriger Personalaufwand	420.00	1'000.00	450.00	-580.00	-58.00	
3100.00	Büromaterial	6'229.55	5'000.00	5'913.15	1'229.55	24.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'219.60	4'500.00	934.55	-3'280.40	-72.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	536.73	500.00	547.01	36.73	7.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'015.95	10'000.00	12'278.60	15.95	0.16	
3113.00	Hardware	30.00			30.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen	67.00			67.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'686.62	14'300.00	11'878.53	1'386.62	9.70	
3130.10	Telefonkosten		2'600.00		-2'600.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'030.80	30'700.00	20'919.65	-8'669.20	-28.24	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'580.10	3'300.00	1'196.00	-1'719.90	-52.12	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'608.85	4'200.00	2'140.85	-1'591.15	-37.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'859.20	1'100.00	1'703.85	759.20	69.02	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-544.00		2'387.00	-544.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'833.10	500.00	886.24	1'333.10	266.62	
3601.01	Anteil des Kantons an Beglaubigungen und Bewilligungen	1'520.00	6'000.00	1'130.00	-4'480.00	-74.67	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	532.50		1'010.00	532.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'516.40	2'500.00	2'516.40	16.40	0.66	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	97'466.05	99'000.00	98'995.20	-1'533.95	-1.55	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	24'100.00	35'000.00	35'000.00	-10'900.00	-31.14	Minderaufwand der Verwaltungskosten der Zentralverwaltung infolge neuer Leistungsvereinbarung per 01.01.2020
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-414'991.46	-450'000.00	-433'857.08	35'008.54	-7.78	Es wurden weniger Gebühren eingenommen als budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-179'313.26	-238'800.00	-183'804.63	59'486.74	-24.91	REF-Nr. 2020-37 Referatsverfügung für Verrechnung Familienscheine
4910.00	IV Dienstleistungen	-10'064.00	-9'900.00	-13'566.00	-164.00	1.66	REF-Nr. 2020-37 Referatsverfügung für Verrechnung Familienscheine
<b>3110</b>	<b>Steuerverwaltung</b>	<b>1'312'825.50</b>	<b>1'066'900.00</b>	<b>1'121'125.26</b>	<b>245'925.50</b>	<b>23.05</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	856'560.00	914'500.00	773'619.55	-57'940.00	-6.34	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
							Durch diverse Stellenwechsel war die Steuerverwaltung nicht durchgehend zu 100% besetzt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	25'337.60		-15'729.01	25'337.60		Gemäss dem Jahresarbeitszeitreglement können bis zu 50 Mehr- oder Minderstunden übertragen werden. Die Ferienguthaben werden gemäss Personalreglement bis im März des Folgejahres bezogen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'967.45	59'500.00	49'662.10	-532.55	-0.90	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-3'164.80		-3'941.80	-3'164.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'218.02	108'200.00	90'993.85	-24'981.98	-23.09	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'147.75	9'700.00	7'480.70	-552.25	-5.69	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'516.08	11'000.00	9'287.50	1'516.08	13.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'215.68	10'400.00	8'673.35	-3'184.32	-30.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	836.00	3'000.00	2'720.00	-2'164.00	-72.13	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00	1'300.00	750.00	-400.00	-30.77	
3100.00	Büromaterial	44'245.90	51'000.00	44'643.90	-6'754.10	-13.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	674.92	1'000.00	760.95	-325.08	-32.51	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	231.50	1'000.00	245.50	-768.50	-76.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte			970.40			
3113.00	Hardware	575.80		310.10	575.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'655.55	341'100.00	281'202.84	-104'444.45	-30.62	In diesem Jahr sind die Betriebskosten tiefer ausgefallen.
3130.10	Telefonkosten	407.45	1'000.00	577.30	-592.55	-59.26	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	592'228.35	655'300.00	578'541.60	-63'071.65	-9.62	Das Scanning-Projekt wurde nicht durchgeführt. Stattdessen wurde zusammen mit dem Kanton das Projekt "E-Filing" gestartet.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'632.40	8'100.00	3'689.90	-3'467.60	-42.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen		800.00		-800.00	-100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	778'023.40	490'000.00	765'889.30	288'023.40	58.78	Mehrertrag bei den juristischen Personen führten zur höheren Einzugsprovision, die wir dem Kanton bezahlen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-85'062.85	-300'000.00	-125'208.08	214'937.15	-71.65	Die Betriebskostenrückerstattungen sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Siehe auch Kommentar zu Konto 3130.00.
4270.00	Bussen	-128'045.35	-100'000.00	-126'803.10	-28'045.35	28.05	Die Bussenhöhen wurden auf das Jahr 2019 angepasst. Erstmalige Busse für Nichtdeklaration der Steuererklärung (300 Franken; zweimalige und weitere 500 Franken).
4601.00	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten	-1'089'392.70	-1'100'000.00	-1'130'390.60	10'607.30	-0.96	Der tiefere Kantonssteuerfuss führte zu geringeren Steuereinzugsprovisionen.
4602.00	Anteil an Gemeinderträgen und Gemeindeförderung	-73'882.65	-80'000.00	-76'820.99	6'117.35	-7.65	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00			
<b>3111</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>-132'436'230.53</b>	<b>-136'045'000.00</b>	<b>-135'394'603.06</b>	<b>3'608'769.47</b>	<b>-2.65</b>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-325'295.80		-112'748.15	-325'295.80		Die Korrektur wird immer per Ende Januar des folgenden Jahres vorgenommen (offene Betreibungen verglichen mit den Wiedereinzügen der Abschreibungen).
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	639'051.65	800'000.00	806'618.90	-160'948.35	-20.12	Es mussten weniger Abschreibungen vorgenommen werden; kulante Zahlungsvereinbarungen wegen Corona.
3409.00	Vergütungszinsen		150'000.00	64'555.76	-150'000.00	-100.00	siehe Konto 3499.00
3499.00	Vergütungszinsen	64'292.07			64'292.07		Die Vergütungszinsen wurden auf Konto 3409.00 budgetiert. Gemäss Amt für Justiz und Gemeinden muss die Verbuchung auf diesem Konto erfolgen. Es mussten weniger Vergütungszinsen aufgeschrieben werden.
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	23'611'426.95		12'934'287.85	23'611'426.95		Einlage der Mehrerträge Steuer juristische Personen zum Referenzwert von 28.5 Mio.
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'058'026.50	2'600'000.00	4'108'593.25	458'026.50	17.62	Es wurden einige Liegenschaftsverkäufe mit hohen Gewinnen abgerechnet.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen	-73'533'719.00	-77'575'000.00	-80'745'045.88	4'041'281.00	-5.21	Die Einkommenssteuern der natürlichen Personen liegen deutlich unter dem Budget. Folgende Punkte trugen dazu bei: - Praxisänderung Verpflegungsabzug - Erhöhung Versicherungsabzug auf Niveau Bund - Allgemeine Konjunkturberuhigung, mutmasslich teilweise infolge Corona-Krise. Teilweise wurden die provisorischen Steuerrechnungen auf Wunsch der Steuerzahlenden angepasst.
4000.10 Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre	468'514.60			468'514.60		Die Auf- bzw. Abrechnungen aus dem Vorjahr werden neu auf einem separaten Konto (4000.10) ausgewiesen. In der Rechnung 2020 sind Abrechnungen in der Höhe von -0.5 Mio. Franken zu verzeichnen. Grund dafür sind höhere Abzüge für den Liegenschaftenunterhalt und Pensionskasseneinkäufe.
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen	-11'101'222.55	-11'850'000.00	-11'819'085.95	748'777.45	-6.32	Gegenüber der Vorperiode ist die Vermögenssteuer höher ausgefallen.
4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre	-1'398'755.65			-1'398'755.65		Die Auf- bzw. Abrechnungen aus dem Vorjahr werden neu auf einem separaten Konto (4001.10) ausgewiesen.
4002.00 Quellensteuer natürliche Personen	-9'132'757.10	-11'000'000.00	-10'411'043.97	1'867'242.90	-16.97	Die Quellensteuern liegen mit 9.1 Mio. Franken 1.9 Mio. Franken unter Budget. Dies könnte auf die Corona-Krise zurückzuführen sein; bei den Quellensteuern erfolgt eine Gegenwartsbesteuerung, im Gegensatz zu den ordentlichen Einkommenssteuern, wo die Deklaration im Folgejahr erfolgt. Im Vorjahr war ein Einmaleffekt zu verzeichnen.
4008.00 Personensteuer	-4'130'109.60	-4'000'000.00	-3'705'757.36	-130'109.60	3.25	Die Grenzgängerbesteuerung ist etwas höher als budgetiert.
4009.10 Übrige direkte Steuern natürliche Personen	-461'313.85	-650'000.00	-536'732.85	188'686.15	-29.03	Dieses Jahr mussten nicht mehr so viele Nachsteuern in Rechnung gestellt werden.
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen	-37'552'421.55	-26'000'000.00	-33'690'846.80	-11'552'421.55	44.43	Mehrertrag durch gute Abschlüsse 2019 und ausserordentliche Steuerzahlungen infolge guter Geschäftsentwicklung 2019 und 2020.
4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen, Vorjahre	-8'941'365.70			-8'941'365.70		siehe Kommentar Konten 4000.10 und 4010.00
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen	-3'755'327.50	-2'500'000.00	-7'728'579.35	-1'255'327.50	50.21	siehe Kommentar Konto 4010.00
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen, Vorjahre	-1'856'783.85			-1'856'783.85		siehe Kommentar Konten 4000.10 und 4010.00
4019.00 Übrige Steuern juristische Personen	-5'528.35		-14'861.70	-5'528.35		
4021.00 Grundsteuern	-3'058'026.50	-2'600'000.00	-4'108'593.25	-458'026.50	17.62	Es wurden einige Liegenschaftsverkäufe mit hohen Gewinnen abgerechnet.
4401.01 Verzugszinsen	-275'658.90	-420'000.00	-374'391.50	144'341.10	-34.37	Es mussten weniger Verzugszinsen in Rechnung gestellt werden.
4401.02 negative Ausgleichszinsen	-52'628.40	-100'000.00	-60'972.06	47'371.60	-47.37	Es wurden deutlich weniger Negativzinsen in Rechnung gestellt.
4631.20 Beiträge von Kantonen und Konkordate Steuer STAF	-4'696'628.00	-2'900'000.00		-1'796'628.00	61.95	Der Ausgleich des Anteils an den Bundessteuern der Juristischen Personen ist deutlich höher ausgefallen als erwartet.
<b>3120 Einwohnerkontrolle</b>	<b>294'611.81</b>	<b>149'700.00</b>	<b>168'531.31</b>	<b>144'911.81</b>	<b>96.80</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	441'390.05	419'500.00	408'977.60	21'890.05	5.22	Zwei Mitarbeitende konnten früher rekrutiert werden. Zudem konnte die Stellvertretung während einer Mutterschaftszeit ad interim die Leitung übernehmen. Die höheren Ausgaben wurden mit Mutterschaftsersatzzahlungen ausgeglichen (siehe Konto 3050.01).

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	12'588.89		-1'644.96	12'588.89		Gemäss dem Jahresarbeitszeitreglement können bis zu 50 Mehr- oder Minderstunden übertragen werden. Die Ferienguthaben werden gemäss Personalreglement bis im März des Folgejahres bezogen.
3049.00 Übrige Zulagen			153.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'858.42	27'300.00	26'282.05	1'558.42	5.71	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-20'638.40		-4'840.00	-20'638.40		Mutterschaftsentschädigung
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	36'446.85	50'000.00	48'104.35	-13'553.15	-27.11	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	4'649.29	4'500.00	4'201.05	149.29	3.32	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'351.74	5'100.00	4'891.00	1'251.74	24.54	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'605.19	4'800.00	4'930.65	-1'194.81	-24.89	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'040.00	1'500.00	1'660.00	2'540.00	169.33	
3099.00 Übriger Personalaufwand		600.00	600.00	-600.00	-100.00	
3100.00 Büromaterial	4'433.17	8'500.00	6'262.15	-4'066.83	-47.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'324.00	3'300.00	2'406.50	-976.00	-29.58	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	281.50	300.00	275.50	-18.50	-6.17	
3110.00 Büromöbel und -geräte	2'796.05	2'800.00		-3.95	-0.14	
3113.00 Hardware			6'806.65			
3118.00 Immaterielle Anlagen	14'088.25	15'000.00	14'088.25	-911.75	-6.08	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	180'065.51	143'500.00	149'292.98	36'565.51	25.48	höhere Ausgaben Schutzmaterial wegen Covid-19
3130.10 Telefonkosten	135.85	800.00	68.00	-664.15	-83.02	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	85'625.60	89'400.00	81'944.30	-3'774.40	-4.22	
3137.10 Pauschalsteuer	1'284.76	2'600.00	3'850.59	-1'315.24	-50.59	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	173.00	1'000.00	379.00	-827.00	-82.70	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	529.90		161.55	529.90		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	79'181.69	78'200.00	70'604.80	981.69	1.26	REF-Nr. 2020-35 Referatsverfügung für Einrichtung NEST Archivschnittstelle
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'310.40	3'400.00	3'706.75	1'910.40	56.19	
3170.00 Reisekosten und Spesen	135.00	400.00	319.80	-265.00	-66.25	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	5'841.55		1'289.00	5'841.55		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'092.75		1'871.45	3'092.75		
3601.00 Anteil Kanton an Identitätskarten und Ausländergeschäfte	339'354.00	340'000.00	356'042.35	-646.00	-0.19	
3701.00 Kantone und Konkordate	46'545.00	38'000.00	40'755.00	8'545.00	22.49	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			86.00			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten			80.00			

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4033.00	Hundesteuer	-209'295.00	-180'000.00	-182'915.00	-29'295.00	16.28	Aufgrund eines Systemabgleichs wurde festgestellt, dass diverse Hunde nicht angemeldet waren. Es kam zu Nachbesteuerungen. Durch Covid-19 waren die Gebührenerträge tiefer, da weniger Dienstleistungen beansprucht wurden.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-572'662.50	-660'000.00	-620'120.90	87'337.50	-13.23	
4240.01	Benützungsgebühr für Info-Center	-7'543.90	-6'300.00	-6'243.90	-1'243.90	19.74	
4250.01	Verkäufe Tageskarten	-106'475.00	-160'000.00	-155'700.00	53'525.00	-33.45	siehe Kommentar Konto 4210.00
4250.02	Verkäufe Fotos	-3'715.00	-23'000.00	-23'040.00	19'285.00	-83.85	siehe Kommentar Konto 4210.00
4290.00	Übrige Entgelte			-88.80			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-28'480.80		-12'930.95	-28'480.80		siehe Kommentar Konto 4210.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'161.00	-23'500.00	-23'279.50	4'339.00	-18.46	
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-46'545.00	-38'000.00	-40'755.00	-8'545.00	22.49	
<b>3130</b>	<b>Nachlassregelung</b>	<b>412'160.19</b>	<b>523'900.00</b>	<b>375'938.05</b>	<b>-111'739.81</b>	<b>-21.33</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'470.00	555'600.00	534'914.00	-24'130.00	-4.34	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Pensenreduktion von 10%
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	7'800.51		1'670.75	7'800.51		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'095.11	36'200.00	33'342.70	-2'104.89	-5.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'691.40	65'500.00	62'917.10	5'191.40	7.93	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'845.88	6'000.00	5'557.40	-154.12	-2.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'392.88	6'800.00	6'284.75	592.88	8.72	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'372.44	6'300.00	6'170.45	-1'927.56	-30.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		3'100.00	402.80	-3'100.00	-100.00	Weiterbildung einer Mitarbeiterin lief direkt über Budget des Personaldienstes.
3099.00	Übriger Personalaufwand	525.00	800.00	586.90	-275.00	-34.38	
3100.00	Büromaterial	3'654.18	6'000.00	5'448.45	-2'345.82	-39.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'647.14	3'600.00	2'972.00	3'047.14	84.64	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'984.50	600.00	806.50	1'384.50	230.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte		6'000.00	4'933.80	-6'000.00	-100.00	kein Bedarf vorhanden im Jahre 2020
3113.00	Hardware			246.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen		6'000.00		-6'000.00	-100.00	keine Anpassungen an der Software notwendig
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'454.50	50'800.00	28'141.36	-26'345.50	-51.86	Minderausgaben infolge weniger Todesfälle und dadurch weniger Nachlassfälle
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'804.50	28'600.00	20'312.05	-4'795.50	-16.77	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			897.80			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'133.40	2'900.00	2'602.05	-766.60	-26.43	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten		2'300.00	2'261.70	-2'300.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		400.00	17.60	-400.00	-100.00	Es konnten alle Aufträge im Büro durchgeführt werden.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	933.50		5'344.20	933.50		

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'530.60	10'700.00	10'278.34	830.60	7.76	REF-Nr. 2020-36 Referatsverfügung für abgeschriebene Nachlässe Vorjahre
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		60'000.00	55'166.05	-60'000.00	-100.00	Die Weiterleitung des Kantonsanteils in der Höhe von 50'100 Franken wurde versehentlich auf Konto 4210.00 verbucht.
3910.00	IV Dienstleistungen	10'064.00	9'900.00	13'566.00	164.00	1.66	REF-Nr. 2020-37 Referatsverfügung für Verrechnung Familienscheine
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-334'237.35	-343'000.00	-426'357.75	8'762.65	-2.55	Auf diesem Konto wurde versehentlich der Kantonsanteil von 50'100 Franken verbucht (vgl. Kommentar zu Konto 3611.00).
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'002.00	-1'200.00	-2'544.95	198.00	-16.50	
<b>3140</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>178'609.23</b>	<b>289'300.00</b>	<b>-12.33</b>	<b>-110'690.77</b>	<b>-38.26</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	405'053.45	399'400.00	396'822.10	5'653.45	1.42	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-13'691.07		18'658.96	-13'691.07		Gemäss dem Jahresarbeitszeitreglement können bis zu 50 Mehr- oder Minderstunden übertragen werden. Die Ferienguthaben werden gemäss Personalreglement bis im März des Folgejahres bezogen.
3049.00	Übrige Zulagen	30'947.70	30'000.00	31'308.60	947.70	3.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'807.25	26'000.00	27'759.30	3'807.25	14.64	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'044.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'009.30	47'700.00	46'674.55	3'309.30	6.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'630.36	12'000.00	11'301.15	630.36	5.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'274.67	4'900.00	5'137.40	1'374.67	28.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'622.48	4'600.00	3'809.60	-977.52	-21.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	993.00	4'500.00	375.00	-3'507.00	-77.93	
3100.00	Büromaterial	987.45	1'600.00	975.55	-612.55	-38.28	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	206'396.90	213'000.00	211'484.80	-6'603.10	-3.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'782.10	1'600.00	1'362.90	182.10	11.38	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	231.50	300.00	225.50	-68.50	-22.83	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'988.10	5'000.00		-2'011.90	-40.24	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	113.04			113.04		
3120.00	Ver- und Entsorgung	39'916.35	55'000.00	53'621.65	-15'083.65	-27.42	Im Vergleich zum Vorjahr fielen die Energiekosten tiefer aus und die Kremationsanlage war während der Sanierungsphase für sechs Wochen ausser Betrieb.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'274.42	11'000.00	11'131.00	48'274.42	438.86	Während der Unterhaltsphase der Kremationsanlage, welche sechs Wochen dauerte, mussten 102 Kremationen in Winterthur durchgeführt werden.
3130.10	Telefonkosten	244.75	400.00	229.30	-155.25	-38.81	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'721.00	9'300.00	7'641.05	-1'579.00	-16.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien		2'300.00		-2'300.00	-100.00	
3137.10	Pauschalsteuer	34'935.58	31'300.00	33'383.62	3'635.58	11.62	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	293'134.42	287'500.00	50'197.69	5'634.42	1.96	SRB-Nr. 2020-171 Exekutivkredit für Sanierung der Kremationsanlage
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'698.55	7'800.00	7'766.75	1'898.55	24.34	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	670.00		13'124.97	670.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			845.98			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'990.65	800.00	1'429.15	1'190.65	148.83	
3170.00	Reisekosten und Spesen	81.20	200.00		-118.80	-59.40	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'186.95		4'346.85	-3'186.95		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'175.83	7'200.00	4'266.00	-24.17	-0.34	REF-Nr. 2020-38 Referatsverfügung für uneinbringliche Forderungen aus Nachlässen
3910.00	IV Dienstleistungen			559.00			
4240.02	Kremationsgebühren	-284'631.55	-265'000.00	-257'409.20	-19'631.55	7.41	Gegenüber 2019 wurden im aktuellen Jahr weniger Kremationen durchgeführt. Durch die angepasste Gebührenverordnung vom 01.06.2020 konnten Mehrerträge generiert werden.
4240.03	Rückvergütung von Gemeinden und Privaten	-718'672.05	-610'000.00	-668'402.25	-108'672.05	17.82	Durch die angepasste Gebührenverordnung vom 01.06.2020 konnten im aktuellen Jahr Mehrerträge generiert werden.
4240.04	Benützungsgebühr WC-Anlagen		-1'600.00	-1'830.05	1'600.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'889.20		-15'765.25	-8'889.20		
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>	<b>-2'497'001.22</b>	<b>-101'400.00</b>	<b>-3'803'733.89</b>	<b>-2'395'601.22</b>	<b>2'362.53</b>	
<b>3200</b>	<b>Zentralverwaltung</b>	<b>1'552'100.96</b>	<b>1'606'200.00</b>	<b>1'599'810.72</b>	<b>-54'099.04</b>	<b>-3.37</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	908'742.25	943'800.00	864'820.65	-35'057.75	-3.71	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Mit Budget 2020 wurde eine neue Stelle gesprochen. Die Wiederbesetzung verzögerte sich infolge der Notwendigkeit des dreimaligen Ausschreibens um mehrere Monate, woraus reduzierte Besoldungskosten resultieren.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	38'218.07		-11'778.16	38'218.07		Infolge arbeitsbedingter Mehrbelastung - u.a. aufgrund der schwierigen Neustellenbesetzung - resultieren im Berichtsjahr höhere Restferien und Überzeiteinsalzen bei den Mitarbeitenden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'683.46	61'500.00	54'797.40	7'183.46	11.68	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-3'158.00		-19'714.00	-3'158.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'315.70	111'900.00	101'721.00	2'415.70	2.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'850.49	10'000.00	8'540.10	850.49	8.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'517.39	11'400.00	10'150.20	3'117.39	27.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'198.10	10'700.00	9'925.45	-2'501.90	-23.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'624.95	2'400.00	472.80	224.95	9.37	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'060.20	1'200.00	906.15	-139.80	-11.65	
3100.00	Büromaterial	4'783.50	8'800.00	5'040.60	-4'016.50	-45.64	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'107.40	1'000.00	2'110.75	1'107.40	110.74	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		300.00	68.93	-300.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'324.80	3'800.00	3'823.75	-2'475.20	-65.14	
3113.00	Hardware		600.00	613.70	-600.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	7'754.40	7'800.00	43.05	-45.60	-0.58	REF-Nr. 2020-22 Referatsverfügung für nachträgliche Anpassungen und Optimierungen in der Software newsystem Public
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'307.44	34'700.00	35'856.56	-5'392.56	-15.54	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-3'526.20	10'000.00	10'000.00	-13'526.20	-135.26	Mehrheitlich im Vorjahr erbrachte Versicherungs-Dienstleistungen wurden erst im aktuellen Berichtsjahr in Rechnung gestellt. Durch die Auflösung der transitorischen Abgrenzung aus dem Vorjahr resultiert aktuell ein Habenüberschuss.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	210'365.60	219'900.00	397'984.70	-9'534.40	-4.34	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'277.85	9'900.00	10'401.80	-7'622.15	-76.99	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'998.17	5'500.00	4'263.30	-501.83	-9.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00	200.30	-200.00	-100.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	222'027.75	273'800.00	222'028.75	-51'772.25	-18.91	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	195.60		23.95	195.60		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'154.03		137.90	1'154.03		
3910.00	IV Dienstleistungen		25'000.00	25'000.00	-25'000.00	-100.00	Infolge neuer Leistungsvereinbarung im Berichtsjahr werden die Verwaltungskosten des Kläranlageverbandes direkt in den entsprechenden Finanzstellen verbucht. Somit fällt die interne Weiterverrechnung an den Personaldienst weg. siehe Kommentar zu Konto 3910.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'500.00	-48'500.00	-48'500.00	39'000.00	-80.41	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-40'921.99	-43'300.00	-33'928.91	2'378.01	-5.49	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-44'300.00	-56'200.00	-55'200.00	11'900.00	-21.17	Die Verwaltungskosten-Entscheidung für das Kantonale Zivilstandsamt (Finanzstelle 3100) sind im aktuellen Berichtsjahr tiefer ausgefallen als budgetiert.
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>1'072'311.93</b>	<b>913'700.00</b>	<b>1'335'531.21</b>	<b>158'611.93</b>	<b>17.36</b>	
3100.00	Büromaterial	52'618.16	54'000.00	53'067.95	-1'381.84	-2.56	
3118.00	Immaterielle Anlagen	88'203.05	92'900.00	96'535.00	-4'696.95	-5.06	Folgende Anschaffungen wurden getätigt: - Einführung IT-Kreditorenworkflow - technische Unterstützung IT-Kreditorenworkflow
3130.00	Dienstleistungen Dritter	425'390.95	349'200.00	322'667.54	76'190.95	21.82	SRB-Nr. 2019-710 Exekutivkredit für Neuorganisation städtische Postverarbeitung SRB-Nr. 2020-861 Exekutivkredit für Erhöhung Frankaturen der Post Mehraufwand infolge Zentralisierung der Portokosten von Finanzstelle 1100 (siehe Kommentar Konto 1100.3130.20)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			517'683.45			
3134.00	Sachversicherungsprämien	793'251.43	959'800.00	765'906.92	-166'548.57	-17.35	Die Maschinenversicherung von SH Power wurde direkt durch die Werke bezahlt.

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'942.30	25'200.00	61'034.06	-14'257.70	-56.58	Minderaufwand da das Projekt Kreditorenworkflow erst im Jahre 2021 startet. Dadurch fallen keine Wartungskosten im 2020 an.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			11'355.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'143.35	21'900.00	25'780.52	4'243.35	19.38	REF-Nr. 2020-40 Referatsverfügung für Betriebskosten infolge Verlustscheinbewirtschaftung
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	194'833.40	138'100.00	183'813.60	56'733.40	41.08	
3321.00	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	11'847.00			11'847.00		Abschreibung Projekt "Relaunch Website" infolge Nichtweiterverfolgung
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	2'000.00			2'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	68'928.00	69'100.00	68'928.00	-172.00	-0.25	
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	5'900.00		102.00	5'900.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'395.64			3'395.64		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-134'889.15	-227'400.00	-218'222.83	92'510.85	-40.68	Minderertrag da keine Courtage Visana berücksichtigt wurde. Die Abrechnung erfolgte erst im März 2021.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-428'591.16	-566'600.00	-419'119.85	138'008.84	-24.36	siehe Kommentar zu Konto 3134.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-80'810.50			
4390.00	Übriger Ertrag	-1'128.75			-1'128.75		
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften	-25'905.00		-34'945.00	-25'905.00		Buchgewinn, Georg Fischer AG, Namensaktien
4910.00	IV Dienstleistungen	-20'627.29	-2'500.00	-18'244.65	-18'127.29	725.09	Mehrertrag infolge neuer Leistungsvereinbarung mit Zivilstandsamt per 01.01.2020
<b>3202</b>	<b>Zinsen</b>	<b>608'483.26</b>	<b>991'600.00</b>	<b>1'083'985.38</b>	<b>-383'116.74</b>	<b>-38.64</b>	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'456'527.98	1'510'000.00	1'876'116.59	-53'472.02	-3.54	Im aktuellen Berichtsjahr konnte trotz geplantem negativen Finanzierungssaldo auf die Refinanzierung von auslaufenden Darlehen verzichtet werden, was sich positiv auf die Zinsbelastung ausgewirkt hat.
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	178.05	10'800.00	4'039.27	-10'621.95	-98.35	Die Kursverluste werden anhand von Erfahrungswerten budgetiert. Aufgrund des stabilen Wechselkursverhältnisses (CHF vs. EUR) blieben erwartete Kursverluste mehrheitlich aus.
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	3'392.50	5'000.00	2'027.78	-1'607.50	-32.15	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	11'863.86	150'000.00	56'768.83	-138'136.14	-92.09	Zum Zeitpunkt der Budgetierung ging man von Negativzinsen von -0.75% auf einem durchschnittlichen Netting-Bestand von Fr. 20 Mio. aus. Aufgrund von neuverhandelten Freigrenzen sowie im Berichtsjahr getätigten Geldmarkttransaktionen konnte die Zinsbelastung auf Bankguthaben signifikant reduziert werden
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'932.95	5'600.00	8'048.50	3'332.95	59.52	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-15'918.05			-15'918.05		Der Ertrag resultiert aus einem kurzfristigen Geldmarktgeschäft (Aufnahme zu Negativzins)
4401.01	Verzugszinsen	-6'905.23	-1'400.00	-954.30	-5'505.23	393.23	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-12.55		-1'013.25	-12.55		
4419.00	Übrige realisierte und nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-3'325.60			-3'325.60		
4420.00	Dividenden	-13'350.00	-12'800.00	-13'450.00	-550.00	4.30	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-345'887.15	-525'600.00	-344'920.69	179'712.85	-34.19	Die tieferen Zinserträge resultieren einerseits aus einem geringeren Darlehensvolumen als auch tieferen Zinssätzen (aufgrund kürzerer Laufzeit).
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV	-150'001.50	-150'000.00	-150'000.00	-1.50		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-337'012.00		-352'677.35	-337'012.00		Die Zinsen auf den Restbuchwert der Anlagen der Alterszentren werden mit 1.5% weiterverrechnet (Konten 4310-4330.3940.00).
<b>3210</b>	<b>Verwaltung Immobilien</b>	<b>510'754.77</b>	<b>705'400.00</b>	<b>152'375.90</b>	<b>-194'645.23</b>	<b>-27.59</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'192.65	462'700.00	422'065.15	3'492.65	0.75	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen SRB-Nr. 2020-799 Exekutivkredit für Ersatzanstellung infolge Mutterschaft inkl. Sozialleistungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'791.91		164.28	-2'791.91		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'534.52	30'100.00	26'626.70	434.52	1.44	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-25'414.65		-12'343.75	-25'414.65		Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'488.90	55'100.00	49'643.70	3'388.90	6.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'377.58	5'200.00	3'312.20	-822.42	-15.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'645.44	5'700.00	4'916.45	945.44	16.59	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'873.74	5'300.00	4'472.35	-1'426.26	-26.91	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'701.70	1'000.00	220.00	701.70	70.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	225.00	300.00	225.00	-75.00	-25.00	
3100.00	Büromaterial	820.45	4'200.00	1'318.30	-3'379.55	-80.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	945.25	1'000.00	1'128.40	-54.75	-5.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	98.00	500.00	645.00	-402.00	-80.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	472.80	1'500.00	500.00	-1'027.20	-68.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.30	600.00	1'005.00	800.30	133.38	
3130.10	Telefonkosten	356.45	500.00	390.00	-143.55	-28.71	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	124'264.80	107'000.00	61'740.75	17'264.80	16.14	SRB-Nr. 2020-460 Exekutivkredit für Fachperson zur Bewältigung des operativen Geschäfts infolge Mitarbeiterausfall REF-Nr. 2020-7 Referatsverfügung für "Gassa - Restaurant am Rhein" für fotorealistische Visualisierungen Es mussten mehr Gutachten im Zusammenhang mit neuen Landwertschätzungen/ Landwertanpassungen in Auftrag gegeben werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'749.60	31'800.00	21'659.57	-13'050.40	-41.04	Es wurden 90 Stunden IT-Support budgetiert, allerdings sind lediglich zwei Stunden in Anspruch genommen worden
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'731.25	9'600.00	4'571.85	-2'868.75	-29.88	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'409.10	1'900.00	1'792.60	509.10	26.79	
3170.00	Reisekosten und Spesen	341.60	1'100.00	984.20	-758.40	-68.95	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			2'326.30			

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-189'667.80	-20'000.00	-444'988.15	-169'667.80	848.34	Auf diesem Konto wurden folgende Erträge gebucht:
						- Aufhebung Baubeschränkung auf GB Nr. 9161: 94'000 Franken
						- Dienstbarkeitsvertrag v. 07.09.2020, GB-Nr. 11857: 33'000 Franken
						- Entschädigung für Näher- und Grenzbaurecht GB 5790: 48'800 Franken
<b>3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>-6'240'652.14</b>	<b>-4'318'300.00</b>	<b>-7'975'437.10</b>	<b>-1'922'352.14</b>	<b>44.52</b>	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'353.25	11'700.00	9'235.10	-2'346.75	-20.06	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	151'384.25	157'600.00	2'049.64	-6'215.75	-3.94	SRB-Nr. 2020-390 Exekutivkredit für Ersatzinvestitionen für Wohnligenschaften im Baurecht der Neuen Wohnbau genossenschaft
						SRB-Nr. 2020-663 Exekutivkredit für Tanne 7, Aufhebung Wohnrecht zu Restwert
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	6'987.05	60'000.00	4'311.70	-53'012.95	-88.35	SRB-Nr. 2020-556 Exekutivkredit für vorgezogene, dringliche Planung der Sanierung des Park Casinos infolge Covid-19 (siehe Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung)
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'193.05	39'900.00	27'084.30	293.05	0.73	SRB-Nr. 2020-461 Exekutivkredit für Architekturleistungen (Tanne 3) und Expertengutachten (Tanne 7)
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	180'386.00	180'600.00	180'386.00	-214.00	-0.12	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-9'376.15		11'753.15	-9'376.15		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'804.75		2'666.95	1'804.75		
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	195'605.00	135'600.00		60'005.00	44.25	SRB-Nr. 2020-192 Exekutivkredit für Miet- und Pachtzinserrasse April aufgrund des Lockdowns
						SRB-Nr. 2020-223 Exekutivkredit für Erlass Sockelpacht Mai bis September des Lockdowns
						SRB-Nr. 2020-288 Exekutivkredit für Miet- und Pachtzinserrasse Mai aufgrund des Lockdowns
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	528'307.10	522'000.00	961'529.94	6'307.10	1.21	
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	293'675.30	266'000.00	245'502.51	27'675.30	10.40	- Abschluss von diversen Dachserviceverträgen, um die Instandhaltung der Liegenschaften zu gewährleisten: 8'500 Franken
						- Abschluss eines neuen Gartenunterhaltsvertrag für die Pflege der Liegenschaft an der Rheinhalde nstrasse 60: 11'500 Franken
						Ein gewisser Anteil der anfallenden Kosten wird den Nutzern weiterverrechnet und den Konten 4260.00 und 4910.00 outgeschrieben.
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	483'294.75	550'000.00	491'282.10	-66'705.25	-12.13	Durch die Schliessung der Restaurants, Büros (Homeoffice) und Gewerberäumlichkeiten während der Corona-Zeit wurde weniger Energie benötigt als budgetiert.
						Durch die Abgabe der Liegenschaften Schlössliweg 6, 8 und 10 per 30.06.2020 im Baurecht sind weniger Energiekosten angefallen.
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	131.00	2'000.00	126.25	-1'869.00	-93.45	
3910.00 IV Dienstleistungen	15'591.25	18'700.00	77'892.15	-3'108.75	-16.62	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	241'365.80		293'735.40	241'365.80		interne Weiterverrechnung der Mieteinnahmen der Liegenschaften Verwaltungsvermögen (siehe Konto 4470.00)

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	55'086.10	19'000.00	16'745.20	36'086.10	189.93	Einlage der Mieteinnahmen siehe Konto 4430.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-757'439.05	-380'000.00	-599'120.50	-377'439.05	99.33	Abschluss neuer Mietverträge mit pauschalen Heiz- und Nebenkosten Rosengasse 26, Baumgartenstrasse 23, Ebnetring 35
							Schlussabrechnung Neue Wohnbaugenossenschaft Schaffhausen für Vorauszahlungen seitens Stadt für Heiz- und Nebenkosten
							Erstattungen von Versicherungen infolge Versicherungsschäden
							Rückerstattung von KSD im Zusammenhang mit der Wärmedämmung der Decke zum Museum
							Abgrenzung der Einnahmen aus Weiterverrechnung für das Jahr 2020 für die Restaurants
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		-29'700.00		29'700.00	-100.00	Weitere Projektierung Gassa wurde zurückgestellt und die Abstimmung abgewartet
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	-878'487.00		-530'878.80	-878'487.00		Folgende Liegenschaften wurden verkauft bzw. im Baurecht abgegeben: - GB-Nr. 21575 Kreuzgutweg 15: 516'229 Franken - GB-Nr. 20100 Schlosstrasse 23: 321'999 Franken - GB-Nr. 2957 Schössliweg 6,8 u. 10: 40'199 Franken
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-5'766'711.29	-5'684'400.00	-5'232'143.34	-82'311.29	1.45	Zusätzliche Vermietung der Wohnung im Walther-Bringolf-Platz 3
							Vermietung von Gewerbeflächen im Ebnetring 35
4430.01	Baurechtzinse zu Gunsten Wohnraumentwicklungsfonds	-55'086.10	-19'000.00	-16'745.20	-36'086.10	189.93	Mehrertrag da Baurechte bereits früher zahlungspflichtig wurden als ursprünglich angenommen.
4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV	-1'340.00	-4'000.00	-2'780.00	2'660.00	-66.50	Beschränkte Nutzung vom Konventhaus aufgrund Corona
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-32'789.10	-30'000.00	-21'864.10	-2'789.10	9.30	
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften	-169'000.00		-3'200'000.00	-169'000.00		Marktwertanpassung Schlosstrasse 23
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-241'365.80		-296'200.40	-241'365.80		Anteil Mietertrag der fremdvermieteten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (bisher unter Konto 4430.00 budgetiert)
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-195'605.00			-195'605.00		Entnahme gemäss Konto 3199.02
4910.00	IV Dienstleistungen	-8'063.25			-8'063.25		
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-328'554.05	-134'300.00	-400'005.15	-194'254.05	144.64	Ertrag gemäss Rechnung 2019
<b>33</b>	<b>Nah- und Regionalverkehr</b>	<b>5'124'353.83</b>	<b>5'570'600.00</b>	<b>5'225'162.77</b>	<b>-446'246.17</b>	<b>-8.01</b>	
<b>3300</b>	<b>Nah- und Regionalverkehr</b>	<b>5'124'353.83</b>	<b>5'570'600.00</b>	<b>5'225'162.77</b>	<b>-446'246.17</b>	<b>-8.01</b>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	922'520.00	971'800.00	963'417.00	-49'280.00	-5.07	Auf diesem Konto ist der Beitrag der Stadt Schaffhausen an den Kanton für den Regionalverkehr verbucht. Die Abgeltungen des Kantons an die Transportunternehmen sind schlussendlich tiefer ausgefallen, als zum Budgetzeitpunkt im Juni 2019 gemeldet.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'472'500.00	7'472'500.00	6'294'500.00			Auf diesem Konto ist der Anteil Stadt für die Abgeltung des Orstverkehrs VBSh budgetiert. Die Abgeltungen werden im Voraus fix vereinbart. Das Defizit der Verkehrsbetriebe infolge der Massnahmen gegen die Corona-Pandemie wird dadurch nicht gedeckt.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	29'893.85	34'000.00	212'203.60	-4'106.15	-12.08	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-10'288.15			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-1'050'500.00	-1'050'500.00	-640'400.00			Die von der Verwaltungskommission der VBSH 2019 vor der Corona-Krise vereinbarten ausserordentlichen Reservenrückzahlungen wurden infolge der Einbrüche der Billettverkäufe bis Ende 2020 nicht ausbezahlt. Sie wurden entsprechend in der städtischen Rechnung abgegrenzt.
4980.00	Übertragungen	-2'250'060.02	-1'857'200.00	-1'594'269.68	-392'860.02	21.15	siehe Konto 4220.4980.00
<b>39</b>	<b>Fonds Finanzen</b>						
<b>3998.001</b>	<b>Fonds für Stipendien</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-94.15	-100.00	-94.10	5.85	-5.85	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	44.15		44.10	44.15		
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>42'038'992</b>	<b>46'115'000.00</b>	<b>40'352'738.64</b>	<b>-4'076'008.00</b>	<b>-8.84</b>	
<b>40</b>	<b>Stabstelle</b>	<b>141'725</b>	<b>212'400.00</b>	<b>177'515.20</b>	<b>-70'675.10</b>	<b>-33.27</b>	
<b>4000</b>	<b>Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>141'725</b>	<b>212'400.00</b>	<b>177'515.20</b>	<b>-70'675.10</b>	<b>-33.27</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'731	164'300.00	134'576.00	-39'568.60	-24.08	REF-Nr. 2020-23 Referatsverfügung Budgetverschiebung Besoldung infolge Neuorganisation Sozialhilfebehörde inkl. Sozialleistungen Stellenwechsel Stabsleitung, tiefere Lohnsumme.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'070.50		-3'810.35	-1'070.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'454.30	10'700.00	8'746.30	-4'245.70	-39.68	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-27'726.25			-27'726.25		Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'440.90	19'600.00	15'828.95	-1'159.10	-5.91	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'040.70	1'600.00	1'398.15	-559.30	-34.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'358.10	2'000.00	1'614.65	-641.90	-32.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	991.90	1'800.00	1'292.15	-808.10	-44.89	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	380.60	200.00		180.60	90.30	
3100.00	Büromaterial	197.95	600.00	156.40	-402.05	-67.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		144.60	100.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	92.00	200.00	268.50	-108.00	-54.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'028.75			2'028.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'414.40	2'200.00	2'116.00	2'214.40	100.65	
3130.10	Telefonkosten	174.65	500.00	383.60	-325.35	-65.07	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'648.35	7'100.00	5'612.75	548.35	7.72	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	167.50			167.50		

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'238.75	1'100.00	1'187.50	138.75	12.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	61.40			61.40		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		8'000.00	1'000.00		
<b>41</b>	<b>Soziales</b>	<b>28'358'501.19</b>	<b>30'343'800.00</b>	<b>28'274'644.70</b>	<b>-1'985'298.81</b>	<b>-6.54</b>	
<b>4100</b>	<b>Zentrale der Sozialdienste</b>	<b>13'316'436.53</b>	<b>15'337'700.00</b>	<b>13'399'194.27</b>	<b>-2'021'263.47</b>	<b>-13.18</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			36'760.95			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'671.40	12'000.00	38'026.30	671.40	5.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'045'406.80	10'208'000.00	8'685'330.25	-2'162'593.20	-21.19	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	166'889.61	250'000.00	211'635.70	-83'110.39	-33.24	Die Entschädigungen zur Führung der Beistandschaften von Personen ohne Vermögen an externe Stellen, ist aufgrund der zwei jährigen Rechenschaftsberichtsperiode Schwankungen unterlegen. Im Jahr 2020 fielen weniger Entschädigungsleistungen an, als durchschnittlich budgetiert wurde.
3611.03	Entschädigung an Kantone für Unterstützung Arbeitslose	495'955.00	495'700.00	489'658.50	255.00	0.05	
3611.04	Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	2'455'540.00	2'398'800.00	1'749'085.00	56'740.00	2.37	Das Budget über den Lastenausgleich von Sozialhilfekosten, inkl. den Verrechnungen von KESB-Massnahmen basiert auf einer Hochrechnung des kantonalen Sozialamts mit den Daten 2018. Die Kosten in der Sozialhilfe sind 2020 generell angestiegen, weshalb eine Budgetüberschreitung zu verzeichnen ist.
3611.05	Entschädigung an Kantone und Konkordate für Zahlungsausstände gem. Art. 64a KVG	793'022.45	725'000.00	898'769.00	68'022.45	9.38	Die Zahlungsausstände von Krankenkassenprämien fielen höher aus, als dies durch das kantonale Sozialamt aufgrund der Daten 2018 angenommen wurde. Folglich ist die Kostenbeteiligung der Stadt höher als budgetiert.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	131'942.75	100'000.00	58'981.05	31'942.75	31.94	Das Budget basierte auf einem Durchschnittswert der letzten zwei Jahre, nach Angabe des Sozialversicherungsamt. Die Anzahl der bewilligten Erlassgesuche für AHV-Beiträge durch das SVA, fiel höher aus als angenommen.
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Fürsorge	93'500.00	96'000.00	101'000.00	-2'500.00	-2.60	
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Unterstützung Familie	118'548.74	120'000.00	119'692.25	-1'451.26	-1.21	
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	396'954.05	405'000.00	414'445.30	-8'045.95	-1.99	
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Invalidität	119'500.00	117'500.00	108'500.00	2'000.00	1.70	
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Alter und Hinterlassene	103'000.00	105'000.00	100'500.00	-2'000.00	-1.90	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	36'740.00	43'700.00	36'740.00	-6'960.00	-15.93	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	6'940.00		6'940.00	6'940.00		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3910.00 IV Dienstleistungen	458'776.70	392'700.00	408'135.00	66'076.70	16.83	Die Anzahl an KlientInnen der Berufsbeistandschaft ohne Vermögen ist angestiegen. Damit fielen die Entschädigungen zu Lasten der Stadt (3910.00) und zugunsten der Abteilung Berufsbeistandschaft (4160.4910.00) höher aus.
4290.00 Übrige Entgelte	-81'252.85	-80'000.00	-26'919.00	-1'252.85	1.57	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-40'503.12	-55'000.00	-40'921.03	14'496.88	-26.36	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	-33'445.00	-33'000.00	-33'415.00	-445.00	1.35	
<b>4110 Existenzsicherung</b>	<b>12'922'272.85</b>	<b>12'334'900.00</b>	<b>12'594'007.95</b>	<b>587'372.85</b>	<b>4.76</b>	
3000.10 Sitzungsgelder	4'446.75	5'000.00	2'990.00	-553.25	-11.07	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'097'637.80	2'047'300.00	2'020'862.60	50'337.80	2.46	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen SRB-Nr. 2020-442 Exekutivkredit für Anpassungen aufgrund neuer Funktionen inkl. Sozialleistungen REF-Nr. 2020-23 Referatsverfügung Budgetverschiebung Neuorganisation Sozialhilfebehörde inkl. Sozialleistungen Die Mehrkosten ergeben sich aus der Abfindungszahlung eines langjährigen Mitarbeitenden gemäss Personalreglement.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	81'919.24		-23'699.59	81'919.24		Aufgrund Systemumstellung in der Fallführung und Buchhaltung, wie auch Vertretung der Bereichsleistung über mehrere Monate konnten Überstunden nicht abgebaut werden. Ebenfalls wurden Ferienguthaben aufgrund der Covid-Situation nur begrenzt abgebaut
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'343.78	133'500.00	130'073.95	8'843.78	6.62	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-51'281.90		-16'817.90	-51'281.90		Einartbeitungszuschüsse und Krankentaggelder
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	235'330.49	242'500.00	237'695.75	-7'169.51	-2.96	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'561.93	22'400.00	20'319.85	-838.07	-3.74	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	30'182.73	24'700.00	24'074.50	5'482.73	22.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'341.89	23'300.00	23'637.50	-6'958.11	-29.86	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	955.30	6'000.00	10'610.70	-5'044.70	-84.08	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'943.55	2'900.00	2'043.30	-956.45	-32.98	
3100.00 Büromaterial	7'710.44	10'000.00	8'653.55	-2'289.56	-22.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	570.05	700.00	555.65	-129.95	-18.56	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'417.80		2'334.05	2'417.80		Kosten für Kopien von drei Multifunktionsgeräten an der Oberstadt 23 wurden nicht budgetiert.
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	605.50	1'400.00	672.00	-794.50	-56.75	
3110.00 Büromöbel und -geräte	8'832.80	9'900.00	18'011.64	-1'067.20	-10.78	
3113.00 Hardware			390.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'955.40	27'600.00	25'200.80	-1'644.60	-5.96	REF-Nr. 2020-10 Referatsverfügung für Weiterbildung von fünf neuen Mitarbeitenden
3130.10 Telefonkosten	1'710.55	2'700.00	2'758.50	-989.45	-36.65	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'802.30	19'400.00	48'484.65	4'402.30	22.69	SRB-Nr. 2020-604 Exekutivkredit für Begleitprozess Projekt Soziales Wohnen Summerwis
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	71'844.50	86'600.00	62'763.35	-14'755.50	-17.04	REF-Nr. 2020-25 Referatsverfügung für Fallführungssystem (Zustellung elektronischer Kontoauszüge)
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'453.35		3'816.95	1'453.35		Kosten für Schutzwände aus Plexiglas infolge Einrichtung des Schalters aufgrund der Corona-Situation.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00	33.41	-500.00	-100.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	183.95		433.50	183.95		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	37'363.90	67'900.00	2'559.70	-30'536.10	-44.97	SRB-Nr. 2020-408 Exekutivkredit für Verwaltungssoftware Sozialwesen Die budgetierten Kosten über 26'000 Franken für VIS Solution wurden aufgrund der Einführung des neuen Fallführungssystem Tutoris nicht mehr benötigt.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'317.95	9'300.00	5'288.90	17.95	0.19	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'970.25	5'400.00	6'738.90	-1'429.75	-26.48	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'129.70		-2'625.60	1'129.70		
3190.00 Schadenersatzleistungen	2'074.00			2'074.00		
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	300'000.00			300'000.00		Weniger Lohnentnahmen von Sozialhilfeempfängern, weniger Ablösungen in den Arbeitsmarkt und mehr Zugänge teilweise auf Covid-19 zurückzuführen. Gegenfinanzierung mit Entnahme aus Corona-Reserve.
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	38'370.00		38'370.00	38'370.00		
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	47'700.00	47'700.00	47'700.00			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'223'011.90	1'300'000.00	1'234'279.60	-76'988.10	-5.92	Die freiwilligen Platzierungen erhöhten sich nicht wie angenommen. Sie blieben stabil und im Verhältnis zum Jahr 2019.
3637.00 Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'194'448.68	1'180'000.00	1'149'145.45	14'448.68	1.22	Neue Anmeldungen sind in der Regel abhängig von der Wirtschaftslage und der Zahlungsmoral der SchuldnerInnen. Wegen der aktuell schwierigen Situation (bspw. Kurzarbeit) erhöhten sich die Anmeldungen für Alimentenbevorschussungen.
3637.03 Beiträge an private Haushalte für Krankheit	28'205.75	35'000.00	63'326.55	-6'794.25	-19.41	
3637.04 Beiträge an private Haushalte für Asylwesen			861'720.95			
3637.05 Beiträge an private Haushalte für Existenzsicherung	17'447'576.60	16'580'000.00	16'939'148.11	867'576.60	5.23	Umstellung des Sozialen Wohnen Geissberg (SWG) auf Vollkostenrechnung führt zu einer Steigerung der städtischen Sozialhilfekosten (rund 240'000 Franken). Weiter weniger Ablösungen und mehr Zugänge zur Sozialhilfe, dieser Effekt konnte schon in den Vorjahren beobachtet werden
3707.00 Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	25'081.55	30'000.00	23'917.62	-4'918.45	-16.39	
3910.00 IV Dienstleistungen	964'056.30	747'600.00	628'169.70	216'456.30	28.95	Die Ausgaben erhöhten sich aufgrund der Vollkostenrechnung des Sozialen Wohnens. Siehe Kommentar 4150.4910.00.
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00		52'660.00	80.00		
4221.00 Vergütung für besondere Leistungen	-119'970.00	-138'000.00	-134'325.00	18'030.00	-13.07	Die Familienbegleitungen konnten aufgrund des Lokdown nicht wie geplant durchgeführt werden. Die Ausgaben in den betroffenen Monaten fielen geringer aus.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'689'351.91	-5'870'000.00	-5'512'754.54	180'648.09	-3.08	Die Lohneinnahmen von KlientInnen der Sozialhilfe sind aufgrund der Corona-Krise geringer ausgefallen. Bspw. verloren mehrere KlientInnen ihre Anstellungen im Stundenlohn.
4260.01	Krankenversicherungsprämien an Einzelpersonen, Rückerstattung durch Sozialversicherungsamt	-57'629.05	-50'000.00	-50'651.55	-7'629.05	15.26	
4260.02	Alimenteneingänge	-532'415.97	-450'000.00	-495'757.55	-82'415.97	18.31	Der budgetierte Betrag bildet einen Durchschnittswert ab. Obwohl die Zahlungsmoral sich nicht wesentlich verändert hat, konnten im Jahr 2020 höhere Erträge verzeichnet werden.
4260.03	Rückerstattungen im Asylwesen			-266'828.15			
4290.00	Übrige Entgelte	-1'033.55	-5'000.00	-43'650.50	3'966.45	-79.33	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-49.25			-49.25		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-114'655.10	-160'000.00	-507'660.20	45'344.90	-28.34	Es mussten weniger KlientInnen mit verschiedenen Aufenthaltsstatus unterstützt werden als angenommen, bei denen eine Weiterverrechnung an den Bund möglich ist.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-769'062.70	-184'000.00	-699'088.23	-585'062.70	317.97	KlientInnen ohne Wohnsitz in Schaffhausen, sowie anerkannte Flüchtlinge mit Einreise nach dem 30.6.2013 und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge mit Einreise nach dem 30.6.2011, können jetzt bis 10 Jahre rückwirkend an den Kanton weiterverrechnet werden. Dies war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'318'723.05	-3'228'400.00	-3'131'640.95	-90'323.05	2.80	Die Existenzsicherung erhält 25% der Nettoausgaben vom Kanton zurückerstattet. Diese Erträge sind abhängig vom Ergebnis. Mehrertrag in dieser Finanzstelle bedeutet, dass der Nettoaufwand höher war als angenommen.
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten Alimente	-198'609.80	-219'000.00	-196'016.35	20'390.20	-9.31	Die Existenzsicherung erhält 30% der Nettoausgaben der bevorschussten Alimenten. Diese Erträge sind abhängig vom Ergebnis. Mehrertrag in dieser Finanzstelle bedeutet, dass der Nettoaufwand tiefer war als angenommen.
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-25'081.55	-30'000.00	-23'917.62	4'918.45	-16.39	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-300'000.00			-300'000.00		Weniger Lohneinnahmen von Sozialhilfeempfängern, weniger Ablösungen in den Arbeitsmarkt und mehr Zugänge teilweise auf Covid-19 zurückzuführen
<b>4120</b>	<b>Jugend (bis 2020 Jugendarbeit)</b>	<b>597'763.37</b>	<b>627'300.00</b>	<b>561'815.04</b>	<b>-29'536.63</b>	<b>-4.71</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	509'016.25	477'100.00	445'624.55	31'916.25	6.69	SRB-Nr. 2020-410 Exekutivkredit für Neubewertung der Funktion Fachspezialistin Jugend inkl. Sozialleistungen SRB-Nr. 2020-575 Exekutivkredit für Führung des Mittagstisches infolge neuer kantonalen Vorgaben inkl. Sozialleistungen Mehraufwand infolge Umteilung des Jugend Wohnen und des Birch Aktiv (Existenzsicherung) in die Zuständigkeit der Abteilung Jugend
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'307.70		913.15	-4'307.70		
3049.00	Übrige Zulagen	3'646.95	4'500.00	3'418.90	-853.05	-18.96	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'751.38	31'100.00	29'179.60	3'651.38	11.74	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'512.80		-137.35	-1'512.80		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	46'001.56	57'000.00	52'414.75	-10'998.44	-19.30	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	5'527.13	5'700.00	4'668.80	-172.87	-3.03	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'314.81	5'700.00	5'388.05	1'614.81	28.33	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'193.91	5'500.00	5'284.10	-1'306.09	-23.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'917.20	7'400.00	6'933.18	-1'482.80	-20.04	
3099.00 Übriger Personalaufwand	893.60	2'300.00	895.35	-1'406.40	-61.15	
3100.00 Büromaterial	810.15	1'600.00	507.30	-789.85	-49.37	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'338.10	13'300.00	12'273.43	-5'961.90	-44.83	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'120.27	4'000.00	4'078.65	-2'879.73	-71.99	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	872.82	1'400.00	1'035.55	-527.18	-37.66	
3105.00 Lebensmittel	11'470.25	23'900.00	20'235.45	-12'429.75	-52.01	Aufgrund des Lockdowns fiel der Mittagstisch und andere Angebote der Jugendarbeit aus, folglich mussten weniger Lebensmittel eingekauft werden.
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'163.30	2'000.00	7'045.47	2'163.30	108.17	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'790.95	4'200.00		-2'409.05	-57.36	
3113.00 Hardware			79.90			
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'439.50	3'000.00	2'917.25	-560.50	-18.68	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'008.36	22'000.00	18'857.83	-1'991.64	-9.05	
3130.10 Telefonkosten	3'251.65	2'700.00	2'670.65	551.65	20.43	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	17'121.80	26'600.00	17'749.35	-9'478.20	-35.63	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'408.35	1'000.00	1'100.90	1'408.35	140.84	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	89.00	700.00		-611.00	-87.29	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		300.00	9.70	-300.00	-100.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			10.70			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'208.66		648.92	1'208.66		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	44'503.39	51'600.00	49'177.71	-7'096.61	-13.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'519.78	3'300.00	2'760.85	219.78	6.66	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'093.70	2'000.00	1'394.05	-906.30	-45.32	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	539.30			539.30		
3910.00 IV Dienstleistungen	106.40			106.40		
4250.00 Verkäufe	-21'323.00	-18'000.00	-23'979.60	-3'323.00	18.46	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-1'759.20	-2'100.00	-2'397.10	340.80	-16.23	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4'320.00		-4'320.00	-4'320.00		
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		-5'000.00	-125.00	5'000.00	-100.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-51'256.45	-49'500.00	-48'000.00	-1'756.45	3.55	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-3'400.00	-3'000.00	-1'500.00	-400.00	13.33	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-476.00			-476.00		
<b>4130</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	810'819.00	827'300.00	650'961.85	-16'481.00	-1.99	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Die Differenz ergibt sich aus zwei neuen Stellen mit effektiv tieferen Lohnkosten (jüngere Mitarbeitende) als sie im Durchschnitt budgetiert wurden. Abbau von Überstunden und Feriensalden
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'855.92		15'678.60	-10'855.92		
3049.00	Übrige Zulagen	30.00			30.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'397.97	53'900.00	42'304.35	1'497.97	2.78	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'098.65	97'500.00	76'566.70	13'598.65	13.95	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'937.73	8'800.00	6'763.15	137.73	1.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'661.55	10'100.00	7'811.45	1'561.55	15.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'657.50	9'300.00	7'266.35	-2'642.50	-28.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'506.80	2'300.00	1'363.60	2'206.80	95.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	847.90	700.00	650.20	147.90	21.13	
3100.00	Büromaterial	780.55	700.00	976.80	80.55	11.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	372.65	1'500.00	280.30	-1'127.35	-75.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	289.60	300.00		-10.40	-3.47	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'377.75		5'766.61	2'377.75		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	94.60			94.60		
3113.00	Hardware			769.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	397.00	200.00	530.50	197.00	98.50	
3130.10	Telefonkosten	3'444.90	3'000.00	1'843.20	444.90	14.83	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'400.00	1'000.00	-1'400.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'295.00	15'100.00	18'829.65	9'195.00	60.89	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			54.90			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20.00			20.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	167.50		636.50	167.50		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'912.00	2'500.00	2'850.00	1'412.00	56.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen	611.65	1'000.00	154.55	-388.35	-38.84	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2.15			-2.15		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-204'905.00	-202'000.00	-95'841.00	-2'905.00	1.44
4980.00	Übertragungen	-831'037.23	-833'600.00	-747'217.26	2'562.77	-0.31
<b>4140</b>	<b>Jugendberatung</b>	<b>238'152.61</b>	<b>231'700.00</b>	<b>203'114.30</b>	<b>6'452.61</b>	<b>2.78</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	198'051.00	207'800.00	192'738.15	-9'749.00	-4.69
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	11'270.23		-4'745.64	11'270.23	Nicht bezogene Ferienguthaben. Werden bis März 2021 bezogen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'822.08	13'600.00	12'525.25	222.08	1.63
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'257.00	24'800.00	22'670.05	9'457.00	38.13
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'230.60	2'200.00	2'003.00	30.60	1.39
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'910.28	2'500.00	2'312.95	410.28	16.41
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'663.02	2'300.00	2'129.05	-636.98	-27.69
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'575.00	3'000.00	1'636.40	-425.00	-14.17
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00	200.00	65.00	-50.00	-25.00
3100.00	Büromaterial		300.00	120.10	-300.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200.00		-200.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	236.95	2'500.00	1'334.34	-2'263.05	-90.52
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	231.50	400.00	284.40	-168.50	-42.13
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'500.00			1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	420.65		423.35	420.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	533.00	500.00	143.50	33.00	6.60
3130.10	Telefonkosten	1'299.05	1'700.00	1'816.50	-400.95	-23.59
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'953.00	4'000.00	3'897.20	-47.00	-1.18
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10.70		10.70	10.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'094.55	13'000.00	10'988.60	-1'905.45	-14.66
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	504.00	900.00	636.00	-396.00	-44.00
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00	325.40	-200.00	-100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-360.00	-400.00		40.00	-10.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-200.00		-200.00	-200.00	
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen Geissberg</b>	<b>-63'727.40</b>	<b>495'200.00</b>	<b>317'685.74</b>	<b>-558'927.40</b>	<b>-112.87</b>
						Das Soziale Wohnen wurde in den Jahren 2019 und 2020 auf eine Vollkostenrechnung umgestellt. Für das Jahr 2020 heisst das folgendes.
						Soziales Wohnen: Es wurde eine Tagestaxe von Fr. 53.00 budgetiert. Vom Kanton wurden jedoch Fr. 88.00 bewilligt.
						Jugendwohnen: Es wurde eine Tagestaxe von Fr. 89.00 budgetiert. Vom Kanton wurden jedoch Fr. 192.00 bewilligt.
						Arbeitsprogramm: Tarifierhöhung und Abrechnung nach Pensum gleichen sich in etwa aus.

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							<b>Hauptsächlich aufgrund dieser Änderungen resultiert ein Überschuss statt einem Defizit</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'013'037.05	1'182'300.00	1'055'775.90	-169'262.95	-14.32	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Jugendwohnen: Wegfall des Lohnes eines pensionierten und nicht ersetzten Mitarbeiters ab 05/20 (1 Person 75 % weniger) Soziales Wohnen: Nachtbereitschaft irrtümlich auf dieser Position zuviel budgetiert Arbeitsprogramm: Plätze für Programmteilnehmer nicht voll ausgeschöpft (ca.1 Person zu 60 % weniger)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-8'636.35		5'834.59	-8'636.35		
3042.00	Verpflegungszulagen			80.00			
3049.00	Übrige Zulagen	45'073.75	45'000.00	44'232.00	73.75	0.16	SRB 2020-837 Exekutivkredit für Wochenend und Nachzulagen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'447.25	76'900.00	70'043.15	-7'452.75	-9.69	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-332'808.70	-343'200.00	-264'907.75	10'391.30	-3.03	Nicht alle Stellenprozente, welche von der Sozialhilfe zurückfinanziert werden, waren besetzt.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	133'866.15	139'900.00	129'383.35	-6'033.85	-4.31	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'224.88	12'500.00	11'203.95	-1'275.12	-10.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'710.47	14'300.00	12'944.55	410.47	2.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'523.82	13'400.00	12'139.45	-4'876.18	-36.39	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		3'800.00	350.00	-3'800.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.80	3'400.00	1'683.80	-999.20	-29.39	
3100.00	Büromaterial	656.40	800.00	339.90	-143.60	-17.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'901.83	18'500.00	9'347.30	-6'598.17	-35.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	201.15		331.70	201.15		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	756.40	400.00	624.50	356.40	89.10	
3105.00	Lebensmittel	5'831.85	4'000.00	6'093.05	1'831.85	45.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	969.80	900.00	542.75	69.80	7.76	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'449.40	7'500.00	7'492.25	949.40	12.66	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'475.25	4'600.00	4'939.50	-124.75	-2.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'620.85	5'500.00	5'878.35	120.85	2.20	
3130.10	Telefonkosten	1'931.10	2'500.00	2'278.80	-568.90	-22.76	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		5'000.00		-5'000.00	-100.00	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'431.20	13'300.00	9'823.70	-5'868.80	-44.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien		2'800.00		-2'800.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'472.50	14'300.00	19'210.30	4'172.50	29.18	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'744.25	3'000.00	2'542.90	744.25	24.81	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'562.00			2'562.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	820.90	4'000.00	748.80	-3'179.10	-79.48	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	180'540.00	178'200.00	179'450.00	2'340.00	1.31	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'300.55	1'600.00	1'236.95	-299.45	-18.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'220.90	3'000.00	3'691.50	-779.10	-25.97	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			2'066.75			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'100.00			3'100.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		24'000.00		-24'000.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	616.20			616.20		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'177.05	3'000.00	2'844.20	-822.95	-27.43	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	2'400.00	1'000.00	2'400.00	1'400.00	140.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-298'667.10	-190'400.00	-247'268.35	-108'267.10	56.86	Soziales Wohnen: Höherer Ertrag von Bewohnern aus Drittgemeinden oder von Rentnern aufgrund erhöhter Bewohnertaxe (Fr. 88.00 statt Fr. 53.00) Jugendwohnen: Eine IV-finanzierte Wohnbegleitung (ca. 10'000.00/Jahr) Arbeitsprogramm: leicht tieferer Ertrag (nur 2 statt 3 Teilnehmer aus Drittgemeinden)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'954.70	-8'000.00	-5'516.00	3'045.30	-38.07	
4290.00	Übrige Entgelte	-14'900.00		-29'800.00	-14'900.00		Einnahme auf 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen budgetiert (Fr. 5'000.00)
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-104.05			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4'168.00		-2'626.00	-4'168.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-110'000.00	-110'000.00	110'000.00	-100.00	Einnahme entfällt aufgrund kostendeckender Tagestaxe
4910.00	IV Dienstleistungen	-964'056.30	-642'600.00	-627'646.05	-321'456.30	50.02	Soziales Wohnen: Höhere Tagestaxe (Fr. 88.00 statt Fr. 53.00), aber weniger Bewohner zu Lasten Sozialhilfe (15 statt 18) Jugendwohnen: verdoppelte Taxe, z. T. eine Person mehr als budgetiert. Arbeitsprogramm: im Schnitt ca. 4 Teilnehmer mehr
<b>4160</b>	<b>Berufsbeistandschaft</b>	<b>687'600.56</b>	<b>687'800.00</b>	<b>565'403.38</b>	<b>-199.44</b>	<b>-0.03</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'005'225.10	984'400.00	922'346.25	20'825.10	2.12	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen SRB-Nr. 2020-24 Exekutivkredit für Einstufung von sechs Mitarbeitenden inkl. Sozialleistungen Infolge Umstellung der Buchhaltung wurde eine Praktikantin Buchhaltung für diverse administrativen Aufgaben temporär eingesetzt.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	28'007.14		3'305.68	28'007.14	Überzeit und Ferien konnte aufgrund der hohen Falllast und personellem Wechsel nicht bezogen werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'769.65	64'100.00	59'941.85	4'669.65	7.28
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-320.00			-320.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'391.60	116'500.00	108'487.25	8'891.60	7.63
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'158.87	11'000.00	9'582.10	158.87	1.44
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'478.95	11'900.00	11'067.55	2'578.95	21.67
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'297.52	11'100.00	10'985.60	-2'802.48	-25.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'417.75	5'500.00	3'964.00	-82.25	-1.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'077.75	1'300.00	1'275.00	-222.25	-17.10
3100.00	Büromaterial	4'249.06	3'600.00	4'397.55	649.06	18.03
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'520.60		1'676.10	1'520.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	514.50	500.00	718.50	14.50	2.90
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'835.60	14'800.00	7'055.35	35.60	0.24
3113.00	Hardware			65.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'935.55	4'200.00	3'905.35	4'735.55	112.75
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'087.50	31'000.00	27'874.00	5'087.50	16.41
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'322.30	11'300.00		-8'977.70	-79.45
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'283.65	4'200.00	4'804.30	1'083.65	25.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'869.95	5'900.00	4'425.20	-1'030.05	-17.46
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	140.00		2'750.00	140.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'912.50		2'700.00	2'912.50	
3910.00	IV Dienstleistungen			69.40		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'840.00	-2'900.00	-2'020.00	1'060.00	-36.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-134'499.00	-132'200.00	-177'638.44	-2'299.00	1.74
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-15.90		-6.90	-15.90	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-66'443.38	-65'700.00	-54'262.75	-743.38	1.13
4910.00	IV Dienstleistungen	-458'776.70	-392'700.00	-392'064.56	-66'076.70	16.83
<b>4170</b>	<b>Quartierentwicklung</b>	<b>660'002.67</b>	<b>629'200.00</b>	<b>633'424.02</b>	<b>30'802.67</b>	<b>4.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'091.45	381'200.00	397'040.25	15'891.45	4.17
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-6'030.56		4'872.01	-6'030.56	
3049.00	Übrige Zulagen	1'314.95		1'897.40	1'314.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'638.72	24'800.00	25'808.10	2'838.72	11.45
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-7'526.40		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	51'408.20	45'500.00	35'953.30	5'908.20	12.99	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'460.85	4'000.00	4'031.40	460.85	11.52	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'819.67	4'700.00	4'851.95	1'119.67	23.82	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'316.29	4'400.00	5'140.10	-1'083.71	-24.63	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	56.60	1'000.00	974.80	-943.40	-94.34	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'376.85	1'400.00	1'311.35	-23.15	-1.65	
3100.00 Büromaterial	1'878.95	2'500.00	784.60	-621.05	-24.84	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'702.31	14'000.00	11'945.68	1'702.31	12.16	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'313.69	7'500.00	7'067.66	-186.31	-2.48	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'045.70	2'100.00	1'389.80	-54.30	-2.59	
3105.00 Lebensmittel	12'433.25	23'200.00	19'508.55	-10'766.75	-46.41	Für das Bistro des Familienzentrums wurden wegen des Lockdowns weniger Lebensmitteleinkäufe getätigt.
3110.00 Büromöbel und -geräte	14'307.06	12'600.00	10'742.00	1'707.06	13.55	
3113.00 Hardware	410.90	3'500.00	3'168.55	-3'089.10	-88.26	
3118.00 Immaterielle Anlagen	5.00		46.30	5.00		
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'206.30	8'500.00	1'484.90	-7'293.70	-85.81	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	41'468.12	38'000.00	48'053.85	3'468.12	9.13	SRB-Nr. 2020-797 Exekutivkredit für Planungskosten Quartiertreff Breite
3130.10 Telefonkosten	1'693.30	1'900.00	1'718.70	-206.70	-10.88	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	13'227.00	13'100.00	12'967.00	127.00	0.97	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'031.75	39'500.00	22'371.60	1'531.75	3.88	SRB-Nr. 2020-44 Exekutivkredit für Übernahme Containerbaute Sportplatz Breite
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'605.40	3'800.00	1'960.50	-1'194.60	-31.44	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)		600.00	67.00	-600.00	-100.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'622.73	700.00	148.77	922.73	131.82	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	65'744.20	64'200.00	58'024.50	1'544.20	2.41	REF-Nr. 2020-41 Referatsverfügung für Miete Quartiertreff Niklausen
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'148.79	2'700.00	2'778.80	448.79	16.62	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'245.60	2'200.00	1'420.40	-954.40	-43.38	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	75.00		120.00	75.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	120.00			120.00		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00	1'000.00	3'000.00	1'000.00	100.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			239.60			
3910.00 IV Dienstleistungen	191.50		1'505.30	191.50		
4250.00 Verkäufe	-17'051.30	-33'000.00	-29'798.25	15'948.70	-48.33	Coronabedingt war das Bistro des Familienzentrums entweder geschlossen oder weniger frequentiert. Das hatte weniger Verkäufe und weniger Einnahmen zur Folge.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
4290.00	Übrige Entgelte	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'437.35	-1'440.05	11'762.65	-82.84	Die Einnahmen wurden auf der falschen Kontonummer budgetiert und sind nun unter 4472.00 und unter 4920.00 abgebucht.	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-7'054.25	-12'822.00	145.75	-2.02		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00					
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-5'000.00	-3'000.00	5'000.00	-100.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-15'000.00	-15'000.00			SRB-Nr. 2020-787 Exekutivkredit für Planungskosten Quartiertreff Breite. Zusicherung Windler Stiftung	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'384.00	-6'384.00	-6'384.00			
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>	<b>3'745'089.48</b>	<b>3'593'000.00</b>	<b>3'160'027.65</b>	<b>152'089.48</b>	<b>4.23</b>	
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>						
3000.10	Sitzungsgelder	1'560.00	2'400.00	2'210.00	-840.00	-35.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	630'497.35	647'000.00	548'745.05	-16'502.65	-2.55	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'042.48		5'824.69	-5'042.48		
3049.00	Übrige Zulagen	99'804.75	170'000.00	123'012.00	-70'195.25	-41.29	Es wurden weniger Einsatzstunden (Sold) ausbezahlt. Der Durchschnittswert der vergangenen Jahre wurde als Berechnungsgrundlage herangezogen, jedoch nicht erreicht.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'453.83	42'100.00	41'223.65	3'353.83	7.97	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'542.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'060.55	76'600.00	64'708.30	5'460.55	7.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'069.63	6'800.00	5'791.20	269.63	3.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'569.14	7'800.00	7'612.35	1'769.14	22.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'226.78	7'300.00	5'303.55	-2'073.22	-28.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800.00	1'400.00	402.30	3'400.00	242.86	Für das Assessment der neuen Mitarbeiter des Berufspiketts wurde eine externe Fachperson beigezogen. Deren Aufwand wurde mit 4'800.- Franken vergütet.
3099.00	Übriger Personalaufwand	190'782.35	309'500.00	305'590.80	-118'717.65	-38.36	In Folge Covid-19 Verordnungen durfte die Feuerwehr nicht alle geplanten Übungen durchführen um die Einsatzbereitschaft aufrecht zu erhalten. Der Ausbildungstag in Andelfingen musste ebenfalls storniert werden welcher mit 10'000.- Franken budgetiert worden ist.
3100.00	Büromaterial	1'824.75	3'500.00	2'645.25	-1'675.25	-47.86	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'587.90	14'500.00	13'660.95	-3'912.10	-26.98	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'006.00	1'500.00	1'711.20	1'506.00	100.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'291.90	3'000.00	2'651.95	1'291.90	43.06	
3105.00	Lebensmittel	4'192.70	5'000.00	6'840.55	-807.30	-16.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	54'177.60	50'000.00	30'536.35	4'177.60	8.36	Folgende Anschaffungen wurden getätigt: - Büromöbel 52'240.00 Franken - Langzeitemschutzgeräte 30'000 Franken (Rückstellung)

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	181'568.10	211'000.00	91'420.30	-29'431.90	-13.95	Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:
						- Feuerwehrschränke 15'000 Franken
						- Anhänger 30'000 Franken
						- Kommunikationsplattform 25'000 Franken
						- Druckluftflaschen 30'000 Franken
						- Gefahrgutpumpe 59'000 Franken
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'887.20	29'900.00	20'552.90	987.20	3.30	REF-Nr. 2020-11 Referatsverfügung für Ersatz Brandschutzbekleidung
3120.00 Ver- und Entsorgung	85'261.05	91'000.00	88'711.20	-5'738.95	-6.31	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'461.32	10'600.00	8'353.25	5'861.32	55.30	
3130.10 Telefonkosten	4'354.70	4'200.00	3'937.35	154.70	3.68	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	71'150.99	87'500.00	75'682.64	-16'349.01	-18.68	Die Anzahl der Angehörigen der Feuerwehr hat sich reduziert. Daher wurde der budgetierte Betrag für die Telefon- und Pagerentschädigung nicht ausgeschöpft.
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'807.85	45'000.00	18'231.20	-40'192.15	-89.32	Die Fahrzeugversicherung wurde im 2020 über die Finanzstelle 3201 gebucht.
3137.10 Pauschalsteuer	11'499.37	9'700.00	14'081.91	1'799.37	18.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'438.43	100'000.00	64'675.35	-7'561.57	-7.56	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	127'167.27	119'000.00	144'674.02	8'167.27	6.86	Eine nicht planbare Reparatur des Hubrettungsfahrzeuges in der Höhe von 15'000.- Franken ist im aktuellen Jahr angefallen.
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'926.21	2'000.00	1'868.05	-73.79	-3.69	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'437.00	3'900.00	1'384.90	-1'463.00	-37.51	
3170.00 Reisekosten und Spesen		500.00		-500.00	-100.00	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'009.40		7'760.00	-4'009.40		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'750.00		1'896.00	1'750.00		
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	91'841.57	91'600.00	87'321.25	241.57	0.26	
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	-44'009.81	43'000.00	83'678.40	-87'009.81	-202.35	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	528'933.00	530'000.00	528'933.00	-1'067.00	-0.20	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	2'518.30	1'500.00	848.80	1'018.30	67.89	
3910.00 IV Dienstleistungen	4'178.45	10'000.00	9'635.95	-5'821.55	-58.22	In Folge der Covid-19 Verordnungen durften nicht alle Feuerwehrrübungen durchgeführt werden, was weniger Treibstoffverbrauch nach sich zog.
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4200.00 Ersatzabgaben	-2'047'287.10	-2'010'000.00	-2'003'428.25	-37'287.10	1.86	Bei der Budgetierung der Ersatzabgaben wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen. Im 2020 ist ein höherer Ertrag angefallen.
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-65'682.00	-70'000.00	-59'664.10	4'318.00	-6.17	
4240.05 Revision Feuerlöscher	-7'213.95	-10'000.00	-5'875.35	2'786.05	-27.86	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
4240.06	Dienstleistungen an Dritte	-163'814.10	-135'000.00	-143'175.90	-28'814.10	21.34	Die Anzahl von verrechenbaren Feuerwehreinsätzen wie z. B. Brandmeldeanlagen, Verkehrsunfälle, Oelspuren etc. hat gegenüber dem letzten Jahr zugenommen.
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-13'841.20	-17'500.00	-18'509.12	3'658.80	-20.91	
4250.03	Materialverkäufe	-25'619.65	-9'000.00	-192'550.03	-16'619.65	184.66	Durch den Verkauf des alten Verkehrsfahrzeuges (FI 3) an einen Liebhaber konnten 11'000.- Franken eingenommen werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'281.00	-30'000.00	-28'099.00	11'719.00	-39.06	An einer Grossüberbauung mit mehreren Häusern konnten Schlüsselrohre, für den Zugang der Feuerwehr, in der Höhe von 4'954.- Franken verkauft werden. Die Schlüsselrohre sind ein Teil der Baubewilligung. Durch die Covid-19 Verordnungen durften die geplanten kantonalen Aus- und Weiterbildungskurse nicht durchgeführt werden.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-38'000.00	-37'704.00	38'000.00	-100.00	Die Erträge der Wohnungen wurden auf dem Konto 4471.00 verbucht.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-37'704.00			-37'704.00		Die Einnahmen der Wohnungen werden auf diesem Konto verbucht und nicht auf dem Konto 4470.00
4472.01	Benützungsgebühren Liegenschaft Dritte	-15'217.55	-25'000.00	-32'085.84	9'782.45	-39.13	Sehr viele Buchungen des grossen Theoriesaales und der Atemschutzpiste wurden in Folge Covid-19 storniert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-204'129.40	-220'000.00	-145'644.40	15'870.60	-7.21	Da gemäss Konto 3111.00 weniger Anschaffungen getätigt wurden, konnten die 50%-Subvention auch nicht zurückgefordert werden.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-3'595.35		-3'911.80	-3'595.35		
4910.00	IV Dienstleistungen	-42'301.95	-59'200.00	-39'816.20	16'898.05	-28.54	Während des Lockdown's im Stadttheater fanden keine Aufführungen statt, so mussten auch keine Brandwachen gestellt werden. Dementsprechend wurde die Pauschalentschädigung von 10'000.- Franken auf 3'500.- Franken gekürzt. Im Alterszentrum Breite fiel die Rechnung für die Revision der Feuerlöscher um 1'000.- Franken tiefer aus. Im Alterszentrum am Kirchhofplatz wurden, aufgrund Neuanschaffung von Löschern, Revisionen in der Höhe von 1'000.- Franken durchgeführt.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-7'286.15	-9'300.00	-5'852.30	2'013.85	-21.65	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'337.40	-1'300.00	-1'248.30	-37.40	2.88	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	292'236.45		296'940.38	292'236.45		Infolge Einfluss Covid-19 konnte im aktuellen Rechnungsjahr ein Ertragsüberschuss generiert werden. Zum Budgetzeitpunkt wurde noch von ein Defizit ausgegangen (siehe Konto 9011.00).
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		-104'600.00		104'600.00	-100.00	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen REF-Nr. 2020-11 Referatsverfügung für Ersatz Brandschutzkleidung
<b>4210</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>3'745'089.48</b>	<b>3'593'000.00</b>	<b>3'160'027.65</b>	<b>152'089.48</b>	<b>4.23</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	970'443.20	952'600.00	942'191.00	17'843.20	1.87	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Höhere Lohnsumme aufgrund verschiedener Personalmutationen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	9'317.61		11'371.79	9'317.61		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'825.53	64'700.00	61'349.20	1'125.53	1.74	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-13'351.80		-2'350.90	-13'351.80	Krankentaggelder	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'975.10	117'500.00	110'821.40	1'475.10	1.26	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'541.00	10'500.00	9'759.50	41.00	0.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'918.46	12'000.00	11'350.90	1'918.46	15.99	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'923.01	11'200.00	9'513.75	-3'276.99	-29.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'463.25	22'000.00	8'676.20	-14'536.75	-66.08	Absagen und/oder Verschiebungen der Weiterbildungskurse infolge Covid-19
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'187.50	1'200.00	1'471.70	-12.50	-1.04	
3100.00	Büromaterial	9'887.65	7'500.00	10'241.75	2'387.65	31.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'143.95	23'000.00	31'469.51	3'143.95	13.67	REF-Nr. 2020-42 Referatsverfügung für Treibstoffe, Reinigungsmaterial, Arbeitsmaterial und Signalisation
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'468.73	10'500.00	5'779.10	-4'031.27	-38.39	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	954.45	1'000.00	905.00	-45.55	-4.56	
3106.00	Medizinisches Material	2'739.65	2'000.00	1'838.10	739.65	36.98	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'401.30	5'200.00	3'289.15	4'201.30	80.79	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'790.82	44'100.00	32'357.59	-309.18	-0.70	SRB-Nr. 2020-94 Exekutivkredit für Ersatz Schweissgerät
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'738.65	13'000.00	21'605.80	5'738.65	44.14	
3113.00	Hardware			1'075.98			
3118.00	Immaterielle Anlagen		3'500.00	4'744.70	-3'500.00	-100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'203.00	8'200.00	2'986.85	-4'997.00	-60.94	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'803.23	82'700.00	43'379.84	-1'896.77	-2.29	SRB-Nr. 2020-190 Exekutivkredit für externe Gutachten für ein Sicherheitskonzept der Munotzinne REF-Nr. 2020-4 Referatsverfügung für Kontroll- und Schliessrundgänge
3130.10	Telefonkosten	3'462.00	3'500.00	1'826.55	-38.00	-1.09	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'201.80	2'500.00	450.00	-298.20	-11.93	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'367.15	43'600.00	38'091.75	-4'232.85	-9.71	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.30	5'100.00	4'918.15	-4'989.70	-97.84	
3137.10	Pauschalsteuer	19'860.52	13'700.00	23'808.21	6'160.52	44.97	
3141.00	Unterhalt Strassen	233'422.17	154'000.00	143'517.99	79'422.17	51.57	Im aktuellen Jahr kam es zu nicht planbaren Projektkosten wie zum Beispiel: Tempo 30 Fischerhäuserstrasse, Signalfundamente Altstadt SH. etc. Dies führte zu einem Mehraufwand von ca. 75'000 Franken.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	19'717.20	33'000.00	15'214.34	-13'282.80	-40.25	Es mussten weniger Pfahlreparaturen und/oder Auswechslungen vorgenommen werden. Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Durchschnittswert der letzten Jahre berücksichtigt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			12'924.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'359.55			3'359.55		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'279.60	25'500.00	16'232.95	-13'220.40	-51.84	Budgetierter Durchschnittswert der letzten drei Jahre. Es mussten weniger Wartungs- und Reparaturmassnahmen an den Fahrzeugen und Geräten vorgenommen werden.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	275.00	4'600.00	3'450.20	-4'325.00	-94.02	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'574.50	4'000.00	3'346.20	-2'425.50	-60.64	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	97'543.30	105'200.00	96'709.80	-7'656.70	-7.28	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	16'180.02	16'800.00	4'848.30	-619.98	-3.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	307.60	1'000.00	191.60	-692.40	-69.24	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-8'278.05		25'696.00	-8'278.05		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'041.20		3'608.00	5'041.20		
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19	150'300.00	160'300.00		-10'000.00	-6.24	SRB-Nr. 2020-197 Exekutivkredit für Gebührenerlass März bis April für Gewerbebetreibende SRB-Nr. 2020-214 Exekutivkredit für Gebührenerlass April auf öffentlichen Parkplätzen SRB-Nr. 2020-247 Exekutivkredit für Gebührenerlass Mai und Juni für Gewerbebetreibende SRB-Nr. 2020-246 Exekutivkredit für Gebührenerlass Dezember 2019 bis Mai 2020 für Wochenmarktteilnehmer Zirkulationsbeschluss, Exekutivkredit für Gebührenerlass Mai bis Dezember für Gewerbebetreibende REF-Nr. 2020-57 Referatsverfügung für Gebührenerlass November und Dezember für Gastrobetriebe Boulevardfläche
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	9'349.00	9'300.00	9'350.00	49.00	0.53	
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	65'532.00	65'800.00	65'532.00	-268.00	-0.41	
3701.00	Kantone und Konkordate	4'835.00	12'000.00	10'020.00	-7'165.00	-59.71	Weniger Erträge gemäss Konto 4707.00 der Alkoholabgaben (Corona Situation) führt zu geringerer Abgabe an den Kanton.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	683.50		368.10	683.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	291.85		28'769.80	291.85		
4120.00	Konzessionen	-25'045.00	-37'000.00	-38'535.35	11'955.00	-32.31	Durch die Coronamassnahmen wurden weniger Erträge generiert. Es wurden weniger Taxi Konzessionen und Gelegenheitswirtschaften ausgestellt.
4120.01	Gebühr für Plakantanschlag	-161'245.05	-182'000.00	-207'342.10	20'754.95	-11.40	Coronamassnahmen: Es konnten weniger Veranstaltungen durchgeführt werden, was sich auf die Plakatwerbung auswirkte. Zudem folgten erst am 15.02.2021 die Zahlen für die Verrechnung der Stiftung Impulse für Plakatierungen (224 Plakatierungen = 12'096.- Franken) die nicht mehr ins 2020 gebucht werden konnten.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-74'480.75	-170'000.00	-166'252.25	95'519.25	-56.19	Einnahmen der Bewilligungs- u. Verwaltungsgebühren sowie der Verlängerung der Polizeistunde (Gastro) konnten aufgrund der Coronamassnahmen nicht das geplante Budget erreichen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-346'295.05	-364'200.00	-512'661.50	17'904.95	-4.92	REF-Nr. 2020-57 Referatsverfügung für Gebührenerlass November und Dezember für Gastrobetriebe Boulevardfläche Mindereinnahmen wurden auch in den Fahr-u. Parkierbewilligungen (Homeoffice) verzeichnet.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
4240.08 Sach- und Dienstleistungen Strassensignalisation	-56'725.79	-55'000.00	-92'433.89	-1'725.79	3.14	
4240.09 Gebühren Bootslegeplätze	-214'702.30	-211'000.00	-211'265.25	-3'702.30	1.75	
4240.10 Sonstige Gebühren	-8'580.00	-32'200.00	-8'640.00	23'620.00	-73.35	Der Rückvergütungsbetrag durch die Stiftung Impuls kam erst im Februar 2021.
4250.04 Verwertung Fundsachen	-2'727.15	-2'000.00	-311.30	-727.15	36.36	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'866.75	-7'000.00	-5'205.10	133.25	-1.90	
4270.00 Bussen	-458'858.87	-500'000.00	-442'014.35	41'141.13	-8.23	Der als Berechnungsgrundlage herangezogene Durchschnittswert der letzten drei Jahre konnte nicht erreicht werden.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-4.40		-1.65	-4.40		
4410.01 Kursgewinne Fremdwährungen	-15.80		-126.30	-15.80		
4601.03 Anteil an Spielautomaten- und Spielcasinogebühren	-541'902.11	-606'100.00	-680'098.46	64'197.89	-10.59	Minderertrag durch Schliessung des Casinos (Lockdown)
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-14'350.00			
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-4'835.00	-12'000.00	-11'035.00	7'165.00	-59.71	siehe Konto 3701.00
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-150'300.00			-150'300.00		siehe Konto 3199.02
4910.00 IV Dienstleistungen	-200.00	-7'800.00	-8'485.70	7'600.00	-97.44	
<b>4220 Parkgebühren</b>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	402'881.00	389'000.00	383'419.45	13'881.00	3.57	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'697.64		1'868.39	5'697.64		
3049.00 Übrige Zulagen		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'546.94	25'300.00	24'614.25	2'246.94	8.88	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-1'260.10			-1'260.10		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	48'895.20	46'400.00	45'098.15	2'495.20	5.38	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'444.50	4'000.00	3'935.25	444.50	11.11	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'798.84	4'700.00	4'545.35	1'098.84	23.38	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'299.61	4'400.00	3'931.95	-1'100.39	-25.01	
3099.00 Übriger Personalaufwand	225.00		225.00	225.00		
3100.00 Büromaterial	7'016.10	10'500.00	8'344.30	-3'483.90	-33.18	
3110.00 Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'572.31	15'000.00	309.10	6'572.31	43.82	
3120.00 Ver- und Entsorgung	6'576.45	10'000.00	5'893.45	-3'423.55	-34.24	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'141.40	4'600.00	9'682.51	6'541.40	142.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	32'240.75	32'700.00	30'231.80	-459.25	-1.40	
3137.10 Pauschalsteuer	34'806.34	57'100.00	38'160.31	-22'293.66	-39.04	Minderausgaben da weniger Erträge generiert wurden (Konto 4240.11) und somit die Ablieferung der Mehrwertsteuer tiefer war.
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	3'292.80	8'000.00	3'244.10	-4'707.20	-58.84	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'255.40	40'000.00	15'958.45	-5'744.60	-14.36	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'327.90	19'000.00	17'679.15	1'327.90	6.99	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			6'630.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'630.00	7'000.00	471.75	-370.00	-5.29	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	329'465.75	393'500.00	355'272.25	-64'034.25	-16.27	Durch weniger Parkgebührenerträge (Lockdown) erfolgte eine verringerte Auszahlung an die jeweiligen Vertragspartner Brühlmann, Mühlental und Seidenhof.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'242.00	1'200.00	1'408.00	42.00	3.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'460.00		22'740.00	-1'460.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'323.00	7'000.00	5'000.00	323.00	4.61	REF-Nr. 2020-43 Referatsverfügung für uneinbringliche Nachtparkgebühren
3199.02	Gebührenerlasse infolge Covid19	28'500.00	28'500.00				SRB-Nr. 2020-214 Exekutivkredit für Gebührenerlass 1. April bis 19. April 2020 auf öffentlichen Parkfeldern
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien		52'500.00		-52'500.00	-100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	98'676.75	105'000.00	77'223.00	-6'323.25	-6.02	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.00	Übertragungen	2'250'060.02	1'857'200.00	1'594'269.68	392'860.02	21.15	2/3 Anteil am Nettoergebnis 2020 des öffentlichen Verkehrs (siehe Konto 3300.4980.00)
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	150'000.00	150'000.00	150'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'165'527.92	-2'470'000.00	-2'284'654.90	304'472.08	-12.33	Als Folge der Covid-19 Massnahmen konnten weniger Parkgebühren generiert werden. Bei den Nachtparkgebühren wurde zudem ein Systemupdate durchgeführt, welches zu Korrekturen (Mindererträge) führte.
4240.10	Sonstige Gebühren	-135'522.56	-132'500.00	-129'121.97	-3'022.56	2.28	
4240.11	Gebühren Parkplätze	-303'877.49	-837'500.00	-367'444.63	533'622.51	-63.72	Weniger Erträge der Parkplatzgebühren durch Lockdown
4240.12	Gebühren Einstellhallen	-118'951.65	-90'000.00	-126'607.15	-28'951.65	32.17	Durch eine Steigerung von Dauermietern konnte der Ertrag erhöht werden.
4240.23	Sonstige Parkplätze	-124'241.40	-85'000.00	-129'342.50	-39'241.40	46.17	Durch eine Steigerung von Dauermieter konnte hier der Ertrag erhöht werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-3'000.00		3'000.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'560.00		-2'079.15	-6'560.00		
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen	-10'141.91		20'175.68	-10'141.91		realisierte Kursgewinne der Münzgelder 2020
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-1'014'166.41	-28'500.00		-985'666.41	3'458.48	SRB-Nr. 2020-214 Exekutivkredit für Gebührenerlass 1. April bis 19. April 2020 auf öffentlichen Parkfeldern
4910.00	IV Dienstleistungen	-27'716.00		-4'872.00	-27'716.00		Mehrertrag infolge Weiterverrechnung interner Leistungen für IG Stadtsummer
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'711.80	-1'600.00	-1'647.15	-111.80	6.99	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	369'171.54	371'400.00	215'388.13	-2'228.46	-0.60	REF-Nr. 2020-43 Referatsverfügung für uneinbringliche Nachtparkgebühren

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
<b>43 Alter</b>	<b>9'793'676.43</b>	<b>11'965'800.00</b>	<b>8'740'551.09</b>	<b>-2'172'123.57</b>	<b>-18.15</b>	
<b>4300 Ambulante Betreuung</b>	<b>2'721'932.06</b>	<b>3'111'600.00</b>	<b>2'295'627.49</b>	<b>-389'667.94</b>	<b>-12.52</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'742.00	174'400.00	274'813.00	2'342.00	1.34	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-18'326.77		-7'914.36	-18'326.77		Abgrenzung der abgebauten Ferientage zum Jahr 2019
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'397.15	11'300.00	16'223.10	1'097.15	9.71	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	31'207.80	21'000.00	32'323.80	10'207.80	48.61	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'706.47	1'800.00	2'606.25	-93.53	-5.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'658.05	4'200.00	3'163.60	-1'541.95	-36.71	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'542.45	1'900.00	3'517.40	-357.55	-18.82	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00	2'000.00	1'879.65	-1'800.00	-90.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	421.45	1'200.00	140.49	-778.55	-64.88	
3100.00 Büromaterial	462.75	3'600.00	436.82	-3'137.25	-87.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	14'322.60	16'000.00	15'279.76	-1'677.40	-10.48	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	517.50	500.00	374.50	17.50	3.50	
3110.00 Büromöbel und -geräte	2'742.65	1'700.00	1'960.85	1'042.65	61.33	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	46'562.95	73'200.00	37'636.20	-26'637.05	-36.39	REF-Nr. 2020-21 Referatsverfügung Budgetverschiebung Projekt Sonia von 3132.00 Ausgaben für Projekt Sonia waren weniger hoch als geplant
3130.10 Telefonkosten	1'537.10	2'400.00	1'716.40	-862.90	-35.95	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	52'095.95	87'400.00	51'745.35	-35'304.05	-40.39	REF-Nr. 2020-21 Referatsverfügung Budgetverschiebung Projekt Sonia auf Konto 3130.00 Angebot von Grafikerin nicht in Anspruch genommen weniger Ausgaben in der Nachbarschaftshilfe infolge Covid-19 Angebotsentwicklung Bereich Alter nicht ausgelöst
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	9'296.30	13'500.00	9'008.95	-4'203.70	-31.14	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400.00		400.00	400.00		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	72.15			72.15		
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'433.45	3'100.00	2'277.25	-666.55	-21.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	446.65	1'000.00	390.50	-553.35	-55.34	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	404.80			404.80		
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	499'318.50	414'300.00	353'892.64	85'018.50	20.52	Die privaten Spitex-Organisationen pflegten mehr Klienten als prognostiziert. Zusätzlich rechneten neue private Spitex-Organisationen mit der Stadt Schaffhausen ab.
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	193'266.62	184'700.00	129'650.50	8'566.62	4.64	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	83'961.95	80'000.00	73'850.00	3'961.95	4.95	
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton		36'400.00		-36'400.00	-100.00	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3660.01 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	36'410.00		36'410.00	36'410.00		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	338.35	500.00	300.65	-161.65	-32.33	
3910.00 IV Dienstleistungen	452'050.22	464'200.00	385'669.25	-12'149.78	-2.62	Der Anteil Partnergemeinden Spitexregion fiel im aktuellen Jahr geringer aus als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3980.00 Übertragungen	3'530'477.92	3'984'200.00	3'487'034.44	-453'722.08	-11.39	SRB-Nr. 2020-729 Exekutivkredit für Installation von vier Ladestationen der Spitex SRB-Nr. 2020-437 Exekutivkredit für Anschaffung neues Elektroauto der Spitex SRB-Nr. 2020-829 Exekutivkredit für medizinisches Material der Spitex GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen der Spitex Aufgrund der Covid Pandemie reduzierten sich die Klienteneinsätze im Hauswirtschafts- und Pflegebereich der Spitex (Finanzstelle 4350).
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-1.00			-1.00		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'937'222.15	-1'996'800.00	-2'155'558.70	59'577.85	-2.98	In Folge Corona Pandemie Verzögerung in der Umsetzung des Projektes Digitale Plattform Quartier Breite (SONIA)
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen		-476'100.00		476'100.00	-100.00	Siehe Kommentar 4636.00
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-476'107.00		-463'600.80	-476'107.00		Die Beiträge der Partnergemeinden Spitex müssen in der Sachgruppe 4636 dargestellt werden. Budgetiert waren diese unter 4635.00
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-404.80			-404.80		
<b>4301 Stationäre Betreuung</b>	<b>1'631'245.96</b>	<b>2'221'000.00</b>	<b>1'304'030.89</b>	<b>-589'754.04</b>	<b>-26.55</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			20'000.00			
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	424'090.16	651'100.00	550'384.64	-227'009.84	-34.87	Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Entwicklungen in den Spitälern Schaffhausen (Reduktion Akkut- und Übergangspflege) noch nicht bekannt.
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	3'817'617.40	3'524'100.00	3'633'262.85	293'517.40	8.33	Zunahme der Klienten in ausserkantonalen Heimen
3910.00 IV Dienstleistungen	3'978'474.40	3'870'200.00	3'994'397.40	108'274.40	2.80	Mehraufwand für Zahlungen an städtische Alterszentren, welche abhängig von der BESA Stufe der Bewohnerinnen und Bewohner ist.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'588'936.00	-5'824'400.00	-6'894'014.00	-764'536.00	13.13	Infolge höheren Defiziten 2019 der Alterszentren ist der Kantonsbeitrag im 2020 höher als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
<b>4302 Zentrale Dienste Bereich Alter</b>	<b>279'071.83</b>	<b>327'700.00</b>	<b>141'065.86</b>	<b>-48'628.17</b>	<b>-14.84</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	779'526.05	823'000.00	709'404.85	-43'473.95	-5.28	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Die Lohnkosten sind tiefer, dies aufgrund der Pensionierung einer langjährigen Mitarbeitenden und der Neubesetzung der Stelle durch jüngere Mitarbeitende.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	15'460.56		-43'875.59	15'460.56		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'477.50	53'600.00	45'250.10	-3'122.50	-5.83	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'077.35		-5'958.40	-1'077.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'919.25	97'300.00	83'476.05	3'619.25	3.72	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'359.72	8'800.00	6'977.85	-440.28	-5.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'777.79	10'000.00	8'516.50	777.79	7.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'177.91	9'300.00	8'618.85	-3'122.09	-33.57	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'735.20	6'800.00	3'204.25	-2'064.80	-30.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	626.40	800.00	975.00	-173.60	-21.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	280.80	2'000.00	726.40	-1'719.20	-85.96	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-200.00			-200.00		
4910.00	IV Dienstleistungen	-696'992.00	-683'900.00	-676'250.00	-13'092.00	1.91	Mehraufwand infolge Funktionsanpassung der Leiterin zentrale Dienste und Spitex Region.
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>2'446'043.46</b>	<b>2'569'800.00</b>	<b>2'391'953.79</b>	<b>-123'756.54</b>	<b>-4.82</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'787'391.35	7'670'800.00	7'789'284.70	116'591.35	1.52	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
							Höhere Lohnkosten durch Ersatz krankheitsbedingter Ausfälle und Ausfälle durch Quarantäneabwesenheiten infolge Covid-19 von Mitarbeitenden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	19'848.89		54'069.58	19'848.89		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	368'953.95	338'200.00	361'532.85	30'753.95	9.09	SRB-Nr. 2020-846 Exekutivkredit für erhöhten Personalbedarf infolge Covid-19
							vierter Nachtdienst in der Zeit der Covid-19 positiven Bewohnern
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	536'036.61	510'900.00	514'024.95	25'136.61	4.92	siehe Nachtragskredit Konto 3010.00
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-161'282.35	-100'000.00	-128'712.70	-61'282.35	61.28	Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	920'615.01	927'200.00	958'706.70	-6'584.99	-0.71	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	87'149.71	82'600.00	82'715.35	4'549.71	5.51	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	113'207.96	94'300.00	95'579.75	18'907.96	20.05	siehe Nachtragskredit Konto 3010.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	65'371.72	88'200.00	98'132.30	-22'828.28	-25.88	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.12% budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'401.20	76'600.00	61'256.70	-41'198.80	-53.78	Coronabedingt fanden Weiterbildungen nicht statt oder mussten verschoben werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'806.40	13'300.00	9'165.55	506.40	3.81	
3100.00	Büromaterial	10'607.58	20'000.00	9'069.90	-9'392.42	-46.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'924.61	97'400.00	80'939.37	-18'475.39	-18.97	Durch die Schliessung der Cafeteria infolge Lockdown ergaben sich Minderausgaben.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'835.75	1'500.00	3'336.10	2'335.75	155.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	923.50	3'000.00	1'780.22	-2'076.50	-69.22	
3105.00	Lebensmittel	455'462.51	560'000.00	472'236.55	-104'537.49	-18.67	Die Schliessung der Cafeteria/Restaurant führte zu Minderausgaben an Lebensmitteln.
3106.00	Medizinisches Material	146'578.13	142'000.00	106'320.81	4'578.13	3.22	
3110.00	Büromöbel und -geräte	81'211.72	88'600.00	35'431.21	-7'388.28	-8.34	Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							- Kaffeemaschine 16'000 Franken
							- Einrichtung Cafeteria 43'000 Franken
							- Einrichtung Arztpraxis 11'000 Franken
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	24'832.61	35'800.00	9'557.50	-10'967.39	-30.64	SRB-Nr. 2020-515 Exekutivkredit für Tumblerersatz REF-Nr. 2020-1 Referatsverfügung für Waschmaschinenersatz
							Passive Bewegungsgeräte wurden infolge Covid-19 nicht angeschafft.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'781.40	23'000.00	49'417.10	-13'218.60	-57.47	Minderaufwand bei der Anschaffung von Berufswäsche infolge geringerer Fluktuation
3113.00	Hardware	775.70	1'000.00	1'627.00	-224.30	-22.43	
3116.00	Medizinische Geräte	5'573.29	12'700.00	13'080.16	-7'126.71	-56.12	
3118.00	Immaterielle Anlagen	290.00	4'900.00	627.10	-4'610.00	-94.08	
3120.00	Ver- und Entsorgung	251'820.05	317'000.00	330'708.20	-65'179.95	-20.56	tieferer Strom- und Entsorgungskosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'992.92	120'000.00	95'690.67	-50'007.08	-41.67	Berufskleidung waschen war zu hoch budgetiert, da Erfahrungszahlen fehlten
3130.10	Telefonkosten	5'971.10	10'000.00	5'144.95	-4'028.90	-40.29	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	78'801.30	71'000.00	69'515.95	7'801.30	10.99	
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'935.05	59'900.00	27'935.05	-31'964.95	-53.36	Gebäudeversicherung wurde versehentlich doppelt budgetiert
3137.10	Pauschalsteuer	8'660.18	15'300.00	11'694.90	-6'639.82	-43.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	313'400.00	298'500.00	211'014.08	14'900.00	4.99	SRB-Nr. 2019-832 Exekutivkredit für Ersatz Kanalisation Bau 59 REF-Nr. 2020-28 Referatsverfügung für Wartung Feuerlöscher REF-Nr. 2020-28 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3910.00 REF-Nr. 2020-5 Referatsverfügung für Instandsetzung von 20 WC REF-Nr. 2020-12 Referatsverfügung für Instandstellung Garten Kinder- und Jugendheim Dauernder Bodenersatz in dem Bewohnerzimmer und Liftreparaturkosten führen zu einem höheren Aufwand
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'020.85	9'100.00	8'415.80	920.85	10.12	REF-Nr. 2020-45 Referatsverfügung für Unterhalt Pflegebetten und Telefonanlage
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'085.30	13'100.00	9'241.51	985.30	7.52	REF-Nr. 2020-44 Referatsverfügung für Unterhalt und Wartungsverträge Waschmaschine, Küchengeräte und Kaffeemaschinen
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	14'975.15	15'000.00	4'832.30	-24.85	-0.17	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'350.35	19'500.00	32'555.00	1'850.35	9.49	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'909.85	8'600.00	6'626.80	-690.15	-8.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	879.90	3'000.00	1'050.20	-2'120.10	-70.67	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-25'368.70		1'841.50	-25'368.70		Per Stichtag wurden die offenen Rechnungen mit Mahnstufen wertberichtigt.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	145'861.60	111'300.00	31'547.30	34'561.60	31.05	SRB-Nr. 2020-845 Exekutivkredit für Forderungsverluste Bewohner

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3190.00	Schadenersatzleistungen	-63'281.75	10'000.00	2'249.90	-73'281.75	-732.82	REF-Nr. 2020-13 Referatsverfügung für Pauschalentschädigung Nachlasskosten Die Auflösung der Rückstellung 2019 für die eventuellen MiGel-Rückforderungen führt zu einem Minusbetrag.
3199.01	Taxermässigungen	84'881.00	120'000.00	101'869.00	-35'119.00	-29.27	Die Taxermässigungen werden auf Erfahrungswerten der Vorjahre budgetiert.
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	76'427.50	40'600.00		35'827.50	88.25	SRB-Nr. 2020-844 Exekutivkredit für Coronschutzmaterial Durch den hohen Bedarf an Schutzmaterial in der Zeit mit Covid-19 Bewohnerinnen und Bewohner und eine erhöhte Lagerhaltung als Vorbereitung für weitere Covid-Ausbrüche sind höhere Kosten entstanden.
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	567'009.65	446'900.00	463'284.82	120'109.65	26.88	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	46'925.44	69'000.00	46'956.69	-22'074.56	-31.99	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	8'449.00	8'400.00	8'450.00	49.00	0.58	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	4'526.00	2'000.00	61.70	2'526.00	126.30	
3910.00	IV Dienstleistungen	18'256.54		27'166.54	18'256.54		REF-Nr. 2020-28 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3144.00 Im Zusammenhang mit dem Küchen- und Wäscherei-Umbau fielen unvorhersahbare Kosten an, z.B.Parkplatzmiete und mehrere ausgelöste Brandalarne
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	75'215.13		71'970.68	75'215.13		1.5% Zins auf Restbuchwert der Anlagen per 31.12.2020
4220.00	Steuern und Kostgelder	-8'405'434.10	-8'317'400.00	-8'276'385.60	-88'034.10	1.06	In der ersten Jahreshälfte war die Bettenbelegung über den Erwartungen, gegen Ende Jahr durch viele Todesfälle (nicht nur Covid-19 bedingt) und Aufnahmestopp eher unterdurchschnittlich.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-32'600.00		-25'435.60	-32'600.00		Vergütungen für Dienstleistungen nach Austritt der Bewohnerinnen und Bewohner.
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-3'306.50	-15'000.00	-4'550.50	11'693.50	-77.96	Im Jahr 2020 wurden weitere Konten eröffnet für Wäscheservice, Fitnessabos, sowie Dienstleistungen an Dritte. Die Erträge sind jedoch hier budgetiert.
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten		-5'000.00		5'000.00	-100.00	Durch die speziellen Umstände wurden die Zimmerräumungen nicht verrechnet.
4240.15	Vermietung Krankenmobile an Dritte	-1'363.00	-2'000.00	-1'785.00	637.00	-31.85	
4250.03	Materialverkäufe			-868.00			
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-163'943.95	-260'000.00	-221'836.35	96'056.05	-36.94	Die Cafeteria/Restaurant war mehrheitlich im aktuellen Jahr für externe Gäste geschlossen.
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-1'305.80			-1'305.80		
4250.11	Verkäufe Handarbeiten	-662.00			-662.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-26'684.50	-6'000.00	-50'069.45	-20'684.50	344.74	Telefonpauschalen der Bewohnerinnen und Bewohner durch Covid-19 höher
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-26.45			-26.45		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-867.30		-792.00	-867.30		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-2'100.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3'960.00	-16'000.00	-6'550.00	12'040.00	-75.25	Die Mieterträge von externen Anbieter sind geringer durch die Monate die diese ihre Dienstleistungen nicht anbieten durften.

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-448.80			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-76'427.50	-88'500.00		12'072.50	-13.64	SRB-Nr. 2020-846 Exekutivkredit für erhöhten Personalbedarf zur Bewältigung der Pandemie SRB-Nr. 2020-844 Exekutivkredit für Coronaschutzmaterial
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-400.00	-400.00	-639.60			
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'093'649.70	-1'079'900.00	-1'146'261.20	-13'749.70	1.27	Mehrertrag infolge Mehrbezug Dienstleistungen von städtischen Abteilungen
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-113'326.40	-100'200.00	-119'326.40	-13'126.40	13.10	Mehrertrag aus Mieten Verwaltungsvermögen, welche von den Immobilien bewirtschaftet werden.
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>1'644'177.38</b>	<b>2'144'800.00</b>	<b>1'349'154.80</b>	<b>-500'622.62</b>	<b>-23.34</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'299'603.85	6'323'500.00	6'047'099.35	-23'896.15	-0.38	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Stelle wurde durch jemand jüngeres besetzt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'890.82		25'053.45	-10'890.82		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. In aktuellen Jahr konnte der Vorjahrssaldo abgebaut werden.
3049.00	Übrige Zulagen	269'141.90	271'600.00	263'958.45	-2'458.10	-0.91	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	435'484.59	426'600.00	401'643.05	8'884.59	2.08	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-115'614.50	-110'000.00	-115'560.65	-5'614.50	5.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	681'149.09	782'100.00	742'312.40	-100'950.91	-12.91	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	69'828.91	69'800.00	63'819.65	28.91	0.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	91'838.57	79'600.00	74'648.55	12'238.57	15.38	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.2% budgetiert.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52'286.72	74'400.00	74'804.90	-22'113.28	-29.72	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.12% budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'820.05	50'800.00	35'853.00	-9'979.95	-19.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	12'300.00	9'525.00	-11'900.00	-96.75	Es fanden wegen Covid-19 keine Lehrabschlussfeier und auch kein Teambildender-Anlass statt.
3100.00	Büromaterial	4'000.25	4'500.00	3'477.25	-499.75	-11.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86'827.13	87'000.00	82'510.07	-172.87	-0.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'024.20	9'100.00	4'938.23	-3'075.80	-33.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'799.58	4'000.00	3'691.00	-1'200.42	-30.01	
3105.00	Lebensmittel	479'128.34	500'000.00	458'381.92	-20'871.66	-4.17	Die Schliessung der Cafeteria/Restaurant führte zu Minderausgaben an Lebensmitteln.
3106.00	Medizinisches Material	117'335.44	100'100.00	84'836.53	17'235.44	17.22	SRB-Nr. 2020-838 Exekutivkredit für Erhöhung Verbrauch Pflegematerial
3110.00	Büromöbel und -geräte	91'013.49	109'100.00	62'227.91	-18'086.51	-16.58	Pflegebetten wurden 2020 auf 4320.3116.00 Medizinische Geräte gebucht. Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:
							- Möblierung Cafeteria 24'000 Franken
							- Möblierung Terasse 19'000 Franken

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							- Medizinische Hilfsgeräte 17'000 Franken
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	107'152.02	105'300.00	26'467.95	1'852.02	1.76	REF-Nr. 2020-18 Referatsverfügung für Ersatz Geschirrspüler
							Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:
							- Mercedes Sprinter 72'000 Franken
							- Geschirrspüler 7'400 Franken
							- Waschmaschine 5'500 Franken
							- Rasentraktor 7'500 Franken
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	45'395.68	48'100.00	26'895.34	-2'704.32	-5.62	
3113.00	Hardware	399.80	9'000.00	8'559.30	-8'600.20	-95.56	
3116.00	Medizinische Geräte	38'341.98	25'100.00	5'515.31	13'241.98	52.76	Pflegebetten wurden 2020 auf 4320.3110.00 Büromöbel und - geräte budgetiert.
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'516.40	8'500.00	3'689.19	-4'983.60	-58.63	
3120.00	Ver- und Entsorgung	232'144.20	260'100.00	246'323.95	-27'955.80	-10.75	REF-Nr. 2020-65 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3920.00
							2020 war ein milder Winter, somit wurde weniger Gas verbraucht. Wir haben neu im Huus Emmersberg auch einen Volt-Control und Glühbirnen durch LED's ersetzt, was zu Stromersparnissen führt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'912.14	117'100.00	71'064.12	-65'187.86	-55.67	Es fanden wegen Covid-19 kaum Veranstaltungen statt und wir hatten keinen HF-Studierenden im Praktikum.
3130.10	Telefonkosten	7'857.00	9'000.00	7'713.40	-1'143.00	-12.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	61'474.40	60'200.00	63'566.65	1'274.40	2.12	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'396.20	25'500.00	23'396.20	-2'103.80	-8.25	
3137.10	Pauschalsteuer	11'626.27	16'700.00	16'693.08	-5'073.73	-30.38	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'136.55	8'200.00	1'758.48	-6'063.45	-73.94	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	224'976.92	268'900.00	148'455.90	-43'923.08	-16.33	Die Sanierungen in den Bewohnerzimmern konnten infolge Covid- 19 nicht gemacht werden.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'833.05	1'000.00	2'763.08	833.05	83.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'182.27	13'000.00	11'469.02	-1'817.73	-13.98	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	45.40	3'300.00	15.50	-3'254.60	-98.62	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	16'141.85	15'000.00		1'141.85	7.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'116.45	16'000.00	30'592.55	4'116.45	25.73	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	39'920.00	40'000.00	39'840.00	-80.00	-0.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	15'614.45	10'000.00	12'010.95	5'614.45	56.14	
3170.00	Reisekosten und Spesen	188.10	500.00	1'078.00	-311.90	-62.38	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'882.80		-363.30	-3'882.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'382.00	6'400.00	18'878.20	-18.00	-0.28	REF-Nr. 2020-45 Referatsverfügung für Forderungsverluste Bewohner
3190.00	Schadenersatzleistungen	-60'600.00			-60'600.00		Die Auflösung der Rückstellung 2019 für die eventuellen MiGel- Rückforderungen führt zu einem Minusbetrag.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3199.01	Taxermässigungen	8'992.00	57'600.00	18'611.00	-48'608.00	-84.39	Minderaufwand durch höhere Pflegeeinstufungen
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	33'687.45	23'800.00		9'887.45	41.54	SRB-Nr. 2020-843 Exekutivkredit für Schutzmaterial
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	5'090.00	5'100.00	5'090.00	-10.00	-0.20	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'127'219.16	1'129'900.00	1'123'546.89	-2'680.84	-0.24	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	8'449.00	8'400.00	8'450.00	49.00	0.58	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	20'043.85	10'900.00	20'164.55	9'143.85	83.89	REF-Nr. 2020-65 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3120.00
3910.00	IV Dienstleistungen	7'789.43	2'000.00	2'605.93	5'789.43	289.47	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	4'020.00	4'000.00	4'020.00	20.00	0.50	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	209'311.91		225'938.45	209'311.91		1.5% Zins auf Restbuchwert der Anlagen per 31.12.2020
4220.00	Steuern und Kostgelder	-7'443'812.30	-7'184'300.00	-7'290'851.80	-259'512.30	3.61	Leicht tiefere Belegung wegen Covid-19 (Tages- und Nachtaufenthalt war mehrere Monate geschlossen), aber höhere Pflegebedürftigkeit, als angenommen.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-23'450.00	-18'300.00	-18'044.40	-5'150.00	28.14	
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-1'062.00	-22'500.00	-5'328.00	21'438.00	-95.28	Im Jahr 2020 wurden weitere Konten eröffnet für Wäscheservice, Fitnessabos, sowie Dienstleistungen an Dritte 13'000 Franken. Die Erträge sind jedoch hier budgetiert.
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-3'290.60	-2'200.00	-2'122.30	-1'090.60	49.57	
4240.26	Wäschereinigung und Flecken Dritte	-1'567.00			-1'567.00		
4240.27	Fitnesscenter Benützung Dritte	-247.86			-247.86		
4250.03	Materialverkäufe	-189.00	-100.00	-11.50	-89.00	89.00	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-204'303.23	-280'000.00	-301'179.70	75'696.77	-27.03	Minderertrag, da das Restaurant für mehrere Monate wegen Covid-19 geschlossen war.
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-1'040.35	-100.00	-1'518.00	-940.35	940.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'820.90	-600.00	-3'130.50	-1'220.90	203.48	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-82.15			-82.15		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-14'434.10	-600.00	-14'562.80	-13'834.10	2'305.68	Die Erträge unserer Dienstleistungen an Park Solitude CHF 13'000.- wurden auf Kto. 4320.4240.13 budgetiert, werden aber infolge anderen Mehrwertsteuersatz hier verbucht.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'500.00	-11'300.00	-7'445.00	2'800.00	-24.78	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-94'945.50	-60'000.00	-105'649.20	-34'945.50	58.24	Mehr nichtstädtische Bewohnerinnen und Bewohner als angenommen und höhere Pflegebedürftigkeit.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-33'687.45	-23'800.00		-9'887.45	41.54	SRB-Nr. 2020-843 Exekutivkredit für Schutzmaterial
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-578.05	-20'900.00	-19'698.15	20'321.95	-97.23	Verpflegung Schülerhort Emmersberg 20'000.- Franken hier budgetiert, ab 2020 wird jedoch auf 4910.00 gebucht.
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'361'112.25	-1'291'200.00	-1'335'623.60	-69'912.25	5.41	Höhere Pflegebedürftigkeit, als angenommen führt zu höheren Schaffhauser Gemeindebeiträgen. Verpflegung Schülerhort Emmersberg 20'000.- Franken auf 4320.4910.00 budgetiert, ab 2020 jedoch hier gebucht.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-44'749.80	-42'400.00	-43'710.00	-2'349.80	5.54	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
<b>4330 Alterszentrum Breite</b>	<b>1'071'205.74</b>	<b>1'590'900.00</b>	<b>1'258'718.26</b>	<b>-519'694.26</b>	<b>-32.67</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'556'440.10	7'441'300.00	7'347'634.05	115'140.10	1.55	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-16'228.00		45'939.84	-16'228.00		Mehraufwand durch Aushilfen bei Krankheit und Mutterschaft; kompensiert durch Versicherungsleistungen (siehe Konto 3050.01) Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. Es konnte der Vorjahressaldo abgebaut werden.
3049.00 Übrige Zulagen	351'971.70	277'000.00	340'240.50	74'971.70	27.07	Höhere Zulagen infolge einer zusätzlichen Nachtwache und Pikettdiensten
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	516'016.27	502'000.00	489'694.30	14'016.27	2.79	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-177'540.25	-80'000.00	-110'691.25	-97'540.25	121.93	Mehrertrag infolge vermehrter Versicherungs- und EO Leistungen bei Unfall und Mutterschaft
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	886'875.89	912'300.00	904'254.90	-25'424.11	-2.79	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	83'217.46	81'700.00	78'341.80	1'517.46	1.86	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	109'701.99	93'200.00	90'904.50	16'501.99	17.71	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.2% budgetiert.
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	62'353.56	87'100.00	90'683.65	-24'746.44	-28.41	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.12% budgetiert.
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	39'283.45	69'700.00	50'383.15	-30'416.55	-43.64	Infolge Covid-Schutzmassnahmen wurden etliche Weiterbildungsangebote nicht durchgeführt.
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'657.60	11'800.00	8'788.20	-7'142.40	-60.53	
3100.00 Büromaterial	9'963.80	10'500.00	9'923.61	-536.20	-5.11	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'232.88	100'300.00	73'804.78	-6'067.12	-6.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'231.15	500.00	2'332.20	1'731.15	346.23	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'783.60	4'900.00	2'529.13	-2'116.40	-43.19	
3105.00 Lebensmittel	712'292.23	690'000.00	706'757.01	22'292.23	3.23	Coronabedingte Lageraufstockung und Vorproduktion von Notfallmenüs für 2 Wochen. Zudem steigerte sich die Menüauslieferung des Mahlzeitdienstes Pro Senectute im Jahr 2020 um 6'200 Menüs gegenüber 2019. Ebenfalls sind die Lebensmittelpreise durch teilweise Lieferengpässe bei der ersten Corona-Welle bis 5 % gestiegen.
3106.00 Medizinisches Material	127'117.11	127'000.00	127'910.25	117.11	0.09	
3110.00 Büromöbel und -geräte	39'248.28	44'800.00	36'842.63	-5'551.72	-12.39	REF-Nr. 2020-31 Referatsverfügung für Möblierungen Bewohner
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	61'113.91	89'000.00	105'865.35	-27'886.09	-31.33	SRB-Nr. 2020-629 Exekutivkredit für Ersatzbeschaffung Waschmaschine Haus Wiesli SRB-Nr. 2020-628 Exekutivkredit für Ersatzbeschaffung Osmoseanlage Haus Wiesli SRB-Nr. 2020-726 Exekutivkredit für Ersatzbeschaffung Combiteamer Haus Wiesli
						Umsetzung der geplanten Kochstation am Buffet konnte noch nicht realisiert werden
						Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							- Kombidämpfer 16'000 Franken
							- Waschmaschine 12'000 Franken
							- Küchenmaschine 16'200 Franken
							- Tableträumwagen 6'600 Franken
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'433.60	27'500.00	28'573.65	-10'066.40	-36.61	Budgetierte Ersatzbeschaffungen mussten verschoben werden
3113.00	Hardware	3'672.75	2'800.00	93.10	872.75	31.17	
3116.00	Medizinische Geräte	5'363.28	20'500.00	6'619.90	-15'136.72	-73.84	Diverse budgetierte Geräte konnten noch nicht angeschafft werden (Sauerstoffkonzentrator, Nachtstuhl, Verbandwagen, fahrbarer Duschtoilettenstuhl, Duschstühle und Rollstuhl für gewichtige Personen).
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'486.25	3'500.00	184.35	-2'013.75	-57.54	
3120.00	Ver- und Entsorgung	291'339.15	302'500.00	294'143.40	-11'160.85	-3.69	REF-Nr. 2020-32 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3900.00 tiefere Strom- und Entsorgungskosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'720.65	116'300.00	106'688.81	30'420.65	26.16	SRB-Nr. 2020-796 Exekutivkredit für externe Personalrekrutierung höherer Aufwand an externer Wäschepflege während Covid-19
3130.10	Telefonkosten	3'140.15	15'000.00	1'421.95	-11'859.85	-79.07	Minderaufwand infolge Wechsel zu anderem Anbieter
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	102'696.95	102'500.00	100'596.20	196.95	0.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'803.35	25'600.00	21'803.35	-3'796.65	-14.83	
3137.10	Pauschalsteuer	7'170.13	13'700.00	13'025.78	-6'529.87	-47.66	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	437'835.25	503'000.00	361'821.26	-65'164.75	-12.96	SRB-Nr. 2020-437 Exekutivkredit für bauliche Massnahmen zur Anschaffung von Elektroauto Spitex REF-Nr. 2020-48 Referatsverfügung für Steinwandpaneelen Cafeteria Haus Wiesli SRB-Nr. 2020-775 Exekutivkredit für Ersatz Teppichbeläge Haus Wiesli REF-Nr. 2020-24 Referatsverfügung für Erneuerung Wasserleitungen Technikraum Haus Wiesli Minderaufwand da diverse Sanierungsarbeiten infolge Covid-19 nicht durchgeführt werden konnten.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'109.55	12'000.00	4'946.50	-1'890.45	-15.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'227.60	27'600.00	36'578.85	-3'372.40	-12.22	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	492.10		927.05	492.10		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	15'812.44	17'000.00	1'303.57	-1'187.56	-6.99	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'108.35	24'600.00	33'640.94	-3'491.65	-14.19	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'693.35	7'400.00	5'369.30	293.35	3.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	614.05	4'000.00	1'554.15	-3'385.95	-84.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-60'308.90		39'502.60	-60'308.90		Wertberichtigung der offenen Forderungen per Stichtag anhand der Mahnstufen

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38'383.25	38'400.00	3'586.80	-16.75	-0.04	SRB-Nr. 2020-839 Exekutivkredit für Forderungsverluste Bewohner
3190.00	Schadenersatzleistungen	-88'500.00			-88'500.00		Die Auflösung der Rückstellung 2019 für die eventuellen MiGel-Rückforderungen führt zu einem Minusbetrag.
3199.01	Taxermässigungen	113'742.00	155'000.00	115'095.00	-41'258.00	-26.62	Weniger EL-Bezüger in tiefen BESA-Stufen, welche Taxermässigung in Anspruch nehmen mussten.
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	61'490.82	32'300.00		29'190.82	90.37	SRB-Nr. 2020-842 Exekutivkredit für Schutzmaterial
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	362'748.96	312'700.00	350'900.95	50'048.96	16.01	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	101'349.00	101'300.00	101'350.00	49.00	0.05	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	8'449.00	8'400.00	8'450.00	49.00	0.58	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	18'644.10	37'000.00	18'777.00	-18'355.90	-49.61	REF-Nr. 2020-32 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3120.00
3910.00	IV Dienstleistungen	9'312.38	9'500.00	18'389.13	-187.62	-1.97	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	52'484.96		54'768.22	52'484.96		1.5% Zins auf Restbuchwert der Anlagen per 31.12.2020
4220.00	Steuern und Kostgelder	-8'839'813.80	-8'620'000.00	-8'684'618.00	-219'813.80	2.55	Mehrertrag infolge höherer BESA-Stufen
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-27'500.00		-28'050.00	-27'500.00		siehe Kommentar Konto 4240.13
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-1'232.00	-12'000.00	-2'112.00	10'768.00	-89.73	Im Jahr 2020 wurden weitere Konten eröffnet für Wäscheservice, Fitnessabos, sowie Dienstleistungen an Dritte. Die Erträge sind jedoch hier budgetiert.
4240.26	Wäschereinigung und Flecken Dritte	-926.00			-926.00		
4250.03	Materialverkäufe	-333.95		-32.70	-333.95		
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-140'042.00	-220'000.00	-235'298.90	79'958.00	-36.34	Die beiden Restaurants im Wiesli und Steig waren im Frühjahr und im Herbst infolge Covid-19 geschlossen.
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-327'848.40	-250'000.00	-256'963.50	-77'848.40	31.14	Coronabedingte Zunahme des Mahlzeitendienstes 2020
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'626.20	-18'000.00	-16'266.45	2'373.80	-13.19	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-420.34			-420.34		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-2'622.65	-10'000.00	-2'862.50	7'377.35	-73.77	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3'227.00	-13'200.00	-3'643.00	9'973.00	-75.55	Mietzins ertrag der Kindertagesstätte Panda wird von der Abteilung Immobilien vereinnahmt und intern an die Finanzstelle (Konto 4920.00) weiterverrechnet
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-3'488.40			
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-61'490.82	-32'300.00		-29'190.82	90.37	SRB-Nr. 2020-842 Exekutivkredit für Schutzmaterial
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-53'126.25	-25'600.00	-12'898.00	-27'526.25	107.52	Heizkostenabrechnung Schule Steig 2019 und 2020
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'579'926.50	-1'540'900.00	-1'555'308.70	-39'026.50	2.53	Beitrag der Stadt an die Pflege gemäss Gesetz (der Beitrag ist abhängig von den BESA Tagen)
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-76'905.60	-52'800.00	-71'990.00	-24'105.60	45.65	Siehe Kommentar Konto 4470.00.
<b>4350</b>	<b>Spitexleistungen Region Schaffhausen</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'981'142.95	5'314'000.00	4'938'839.85	-332'857.05	-6.26	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-67'366.43		-1'178.61	-67'366.43		Aufgrund Covid-19 wurden weniger Pflege- und Hauswirtschaftsstunden erbracht. Dies erforderte weniger Personal - auch vom Mitarbeiterpool. Die vielen langzeitkranken Mitarbeitenden beeinflussen den Personalaufwand jedoch negativ. Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. Der Vorjahrssaldo konnte abgebaut werden.
3049.00	Übrige Zulagen	117'006.25	127'900.00	125'519.95	-10'893.75	-8.52	Aufgrund weniger Pflege-Einsätze wurden weniger Zulagen ausbezahlt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320'134.82	345'900.00	321'462.65	-25'765.18	-7.45	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.5% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-112'430.55	-80'000.00	-70'914.35	-32'430.55	40.54	Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	608'025.54	628'900.00	595'674.70	-20'874.46	-3.32	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	53'155.70	56'400.00	51'383.85	-3'244.30	-5.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	69'448.91	64'200.00	59'526.95	5'248.91	8.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40'456.18	60'000.00	63'315.40	-19'543.82	-32.57	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.12% budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'862.65	70'000.00	27'105.10	-31'137.35	-44.48	Viele Fort- und Weiterbildungen konnten aufgrund Covid-19 nicht durchgeführt werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'504.85	11'300.00	7'901.75	-2'795.15	-24.74	
3100.00	Büromaterial	10'301.53	12'000.00	10'418.78	-1'698.47	-14.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'777.20	15'000.00	15'117.05	-2'222.80	-14.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'607.57	14'000.00	7'335.65	-8'392.43	-59.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'710.19	3'000.00	2'713.96	-289.81	-9.66	
3106.00	Medizinisches Material	51'628.25	55'100.00	49'635.53	-3'471.75	-6.30	SRB-Nr. 2020-829 Exekutivkredit für medizinisches Material
3106.01	Medizinisches Material gemäss Mittel- und Gegenständeliste (MiGeL)	38'230.65	40'000.00	38'656.00	-1'769.35	-4.42	
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'320.58	24'400.00	11'313.20	-9'079.42	-37.21	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'570.05	36'500.00	6'893.00	70.05	0.19	SRB-Nr. 2020-437 Exekutivkredit für Anschaffung Elektroauto
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	38'311.75	46'000.00		-7'688.25	-16.71	
3113.00	Hardware	16'014.50	15'800.00	21'895.70	214.50	1.36	
3118.00	Immaterielle Anlagen	5'097.77	21'500.00	4'814.38	-16'402.23	-76.29	Das budgetierte Kommunikations-App (Qnnect) musste nicht angeschafft werden, da die Mitarbeitenden der Spitex Region das neue Stadt-App "üsi Stadt" benutzen können.
3120.00	Ver- und Entsorgung		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'373.55	124'900.00	130'463.25	-48'526.45	-38.85	Die Spitex Region bekam im 2020 keine HF-Studierenden des Ausbildungsverbandes für das ambulante Praktikum, da zu wenig HF-Studierende.
3130.10	Telefonkosten	33'427.40	40'000.00	19'231.85	-6'572.60	-16.43	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	142'778.20	164'900.00	131'371.70	-22'121.80	-13.42	Die KSD-Kosten sind tiefer ausgefallen als budgetiert.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3134.00	Sachversicherungsprämien		23'000.00		-23'000.00	-100.00	Die Fahrzeugversicherung wurde im 2020 über die Finanzstelle 3201 gebucht.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	768.00	768.00	768.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	230.90	1'000.00	395.17	-769.10	-76.91	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'899.20	29'000.00	23'570.60	899.20	3.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'014.90	59'400.00	45'030.35	-27'385.10	-46.10	Die KSD- und spitexspezifischen Softwarekosten sind tiefer ausgefallen als budgetiert.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	56'853.00	50'900.00	52'931.00	5'953.00	11.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'132.90	26'400.00	24'321.65	-5'267.10	-19.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	39'339.45	38'000.00	48'380.65	1'339.45	3.52	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-14'828.25		-7'011.95	-14'828.25		Minderung Delkredere Spitex Region SH Jahr 2020
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'980.30	12'000.00	11'959.25	-19.70	-0.16	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	20'671.60			20'671.60		Schutzmaterial infolge Corona-Pandemie
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'600.00	1'400.00	1'594.00	200.00	14.29	
3910.00	IV Dienstleistungen	721'237.43	734'900.00	700'858.63	-13'662.57	-1.86	SRB-Nr. 2020-729 Exekutivkredit für Installation vier Ladestationen Kirchhofschulhaus
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	140'544.00	140'000.00	139'814.40	544.00	0.39	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-2'304'301.25	-2'468'800.00	-2'397'390.90	164'498.75	-6.66	Minderertrag infolge Covid-19, da weniger Pflegestunden erbracht wurden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-552'533.60	-665'000.00	-596'121.95	112'466.40	-16.91	Minderertrag infolge Covid-19, da weniger Hauswirtschaftsstunden erbracht wurden.
4250.00	Verkäufe	-3'229.15	-3'000.00	-3'346.75	-229.15	7.64	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-705'329.60	-730'000.00	-726'331.95	24'670.40	-3.38	Da weniger Pflegestunden als budgetiert erbracht wurden, sank der Anteil der Patientenbeteiligung.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-13'283.45	-5'000.00	-5'842.05	-8'283.45	165.67	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-20'671.60			-20'671.60		Entnahme des Aufwandes Konto 3199.02 aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise.
4910.00	IV Dienstleistungen	-473'706.92	-473'700.00	-395'041.00	-6.92		
4980.00	Übertragungen	-3'530'477.92	-3'984'200.00	-3'487'034.44	453'722.08	-11.39	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen SRB-Nr. 2020-437 Exekutivkredit für Anschaffung Elektroauto SRB-Nr. 2020-729 Exekutivkredit Installation vier Ladestationen Kirchhofschulhaus SRB-Nr. 2020-829 Exekutivkredit für medizinisches Material
							Aufgrund der Corona-Pandemie reduzierten sich die Pflege- und die Hauswirtschaftseinsätze (Konto 3010.00).
<b>4351</b>	<b>Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	288'195.30	276'500.00	255'014.95	11'695.30	4.23	Mehraufwand infolge langzeitkranken Mitarbeitenden sowie Mehrarbeit bei den Telefonberatungen während der ersten und zweiten Covid-19 Welle
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'987.68		-380.39	-1'987.68		
3049.00	Übrige Zulagen	44.60		11.00	44.60		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'167.58	18'100.00	16'874.25	1'067.58	5.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'424.18	33'100.00	31'136.10	324.18	0.98	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'722.61	2'900.00	2'326.75	-177.39	-6.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'015.98	3'400.00	3'060.10	615.98	18.12	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'327.38	3'100.00	3'219.45	-772.62	-24.92	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'900.00	6'000.00	2'800.00	-1'100.00	-18.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand		900.00	750.00	-900.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	1'633.25	2'400.00	1'187.30	-766.75	-31.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	523.55	500.00	279.85	23.55	4.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'053.35	1'000.00	320.00	53.35	5.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	127.60	500.00	112.10	-372.40	-74.48	
3110.00	Büromöbel und -geräte	183.00	1'300.00	1'448.35	-1'117.00	-85.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	461.55	300.00	450.00	161.55	53.85	
3130.10	Telefonkosten	1'363.90	2'200.00	754.50	-836.10	-38.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'395.00	2'000.00	767.50	-605.00	-30.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'322.70	600.00	871.10	1'722.70	287.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'699.40	6'000.00	6'678.15	-300.60	-5.01	
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	
4231.00	Kursgelder			-800.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-388'597.25	-382'500.00	-347'905.06	-6'097.25	1.59	
<b>49</b>	<b>Fonds Soziales</b>						
<b>4998.001</b>	<b>Fonds für Bewohner in Alterszentren und Alterswohnungen der Stadt Schaffhausen</b>						
3116.00	Medizinische Geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'026.70	20'000.00	23'505.80	-10'973.30	-54.87	Infolge Covid-19 konnten kaum Ausflüge mit den Bewohnern unternommen werden.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'532.50		17'000.00	16'532.50		Beitrag an die Pro Senectute für die Kontenführung von Bewohner in den städtischen Alterszentren
3637.00	Beiträge an private Haushalte		30'000.00		-30'000.00	-100.00	keine Unterstützungsgesuche von Bewohnerinnen und Bewohnern im Alterszentren
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-46.65	-100.00	-254.95	53.35	-53.35	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-25'562.55	-50'500.00	-40'300.85	24'937.45	-49.38	Minderaufwand gemäss Konto 3637.00
<b>4998.002</b>	<b>Fonds für das Alterszentrum Kirchhofplatz</b>						
3116.00	Medizinische Geräte		7'000.00		-7'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'000.00		-5'000.00	-100.00	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3637.00	Beiträge an private Haushalte		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-82.80	-100.00	-82.80	17.20	-17.20	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	32.80		32.80	32.80		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-14'000.00		14'000.00	-100.00	Der Fonds schliesst im Jahre 2020 mit einem leichten Ertragsüberschuss (siehe Konto 9020.00) ab, da infolge Covid-19 die Ausgaben gemäss Konten 3110.00-3637.00 nicht getätigt werden konnten.
<b>4998.003</b>	<b>Fonds für Spitex Region Schaffhausen</b>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter		28'000.00		-28'000.00	-100.00	infolge Covid 19 Pandemie konnte das Projekt Save Key nicht umgesetzt werden.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-3'559.00		-7'286.80	-3'559.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-49.80		-47.60	-49.80		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	3'558.80		7'284.40	3'558.80		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-28'100.00		28'100.00	-100.00	Der Fonds schliesst im Jahre 2020 mit einem leichten Ertragsüberschuss (siehe Konto 9020.00) ab, da infolge Covid-19 die Ausgaben gemäss Konto 3130.00 nicht getätigt werden konnte.
<b>4998.004</b>	<b>Fonds für Soziales</b>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'696.20			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400.00	8'000.00	12'730.00	-7'600.00	-95.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'620.00	14'000.00	15'130.00	1'620.00	11.57	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'335.95	4'000.00	5'735.00	3'335.95	83.40	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-169.10	-200.00		30.90	-15.45	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-23'236.85	-25'900.00	-40'341.20	2'663.15	-10.28	
<b>4998.005</b>	<b>Fonds zur Förderung der Projekte Quartier- und Jugendarbeit</b>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'580.80	35'000.00	40'000.00	-419.20	-1.20	REF-Nr. 2020-26 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3111.00 SRB-Nr. 2020-630 Exekutivkredit für Realisierung Quartiertreff Niklausen
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-19.95		-31.95	-19.95		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-34'610.85	-35'100.00	-40'018.05	489.15	-1.39	SRB-Nr. 2020-630 Exekutivkredit für Realisierung Quartiertreff Niklausen
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>60'593'180.13</b>	<b>61'451'900.00</b>	<b>57'597'711.60</b>	<b>-858'719.87</b>	<b>-1.40</b>	
<b>50</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>134'770.87</b>	<b>130'900.00</b>	<b>123'716.15</b>	<b>3'870.87</b>	<b>2.96</b>	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
<b>5000 Sekretariat des Bildungsreferats</b>	<b>134'770.87</b>	<b>130'900.00</b>	<b>123'716.15</b>	<b>3'870.87</b>	<b>2.96</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'025.00	93'900.00	92'664.00	1'125.00	1.20	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'694.73		-961.35	1'694.73		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'641.82	6'200.00	6'021.90	441.82	7.13	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'317.80	11'200.00	10'899.25	3'117.80	27.84	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'071.63	1'000.00	962.75	71.63	7.16	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'398.56	1'200.00	1'112.10	198.56	16.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	819.18	1'100.00	1'186.15	-280.82	-25.53	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		300.00		-300.00	-100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	178.90	500.00		-321.10	-64.22	
3100.00 Büromaterial	613.55	1'000.00	760.30	-386.45	-38.65	
3102.00 Drucksachen, Publikationen		300.00		-300.00	-100.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'116.50	1'200.00	1'912.35	-83.50	-6.96	
3113.00 Hardware	658.40			658.40		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'742.50	4'500.00	1'996.70	-757.50	-16.83	REF-Nr. 2020-2 Referatsverfügung für Verabschiedung Bereichsleitung Bildung
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'351.00	7'400.00	6'484.00	-1'049.00	-14.18	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'155.00	900.00	678.00	255.00	28.33	
3170.00 Reisekosten und Spesen		200.00		-200.00	-100.00	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-13.70			-13.70		
<b>51 Bildung</b>	<b>45'898'217.53</b>	<b>45'609'500.00</b>	<b>43'560'757.09</b>	<b>288'717.53</b>	<b>0.63</b>	
<b>5100 Schulamt und Stadtschulrat</b>	<b>1'224'276.47</b>	<b>1'379'900.00</b>	<b>1'096'762.66</b>	<b>-155'623.53</b>	<b>-11.28</b>	
3000.00 Löhne Behörden	267'767.00	271'900.00	246'960.00	-4'133.00	-1.52	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	694'587.65	806'800.00	555'131.25	-112'212.35	-13.91	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen REF-Nr. 2020-6 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 5110.3000.10 Einsparung, da Vakanz der Bereichsleitung Bildung von Januar bis April 2020. Vakanz der IT-Fachstelle im ersten Halbjahr 2020
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	2'828.92		-2'792.49	2'828.92		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'498.71	69'900.00	48'430.65	-8'401.29	-12.02	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-1'527.35		-11'515.00	-1'527.35		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	96'390.85	114'200.00	93'687.70	-17'809.15	-15.59	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	10'019.40	11'600.00	7'910.00	-1'580.60	-13.63	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'991.71	12'900.00	9'069.50	91.71	0.71	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'488.36	12'200.00	9'164.45	-4'711.64	-38.62	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'999.60	12'000.00	17'722.45	-7'000.40	-58.34	
3099.00	Übriger Personalaufwand	982.90	3'500.00	2'082.32	-2'517.10	-71.92	
3100.00	Büromaterial	3'587.07	4'100.00	3'091.85	-512.93	-12.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	197.90	200.00	467.90	-2.10	-1.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	302.50	300.00	296.50	2.50	0.83	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'640.60	11'800.00	11'686.20	-159.40	-1.35	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	199.80	200.00	199.50	-0.20	-0.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'661.75	400.00	61'310.18	1'261.75	315.44	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'503.40	42'800.00	38'512.35	1'703.40	3.98	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		200.00	31.15	-200.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	78.00		37.00	78.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'184.70	1'100.00	1'652.10	84.70	7.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'694.00	2'700.00	2'526.00	-6.00	-0.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	199.00	1'200.00	515.60	-1'001.00	-83.42	
3910.00	IV Dienstleistungen			595.50			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-100.00	-10.00	100.00	-100.00	
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>	<b>30'095'170.54</b>	<b>30'458'800.00</b>	<b>28'010'142.20</b>	<b>-363'629.46</b>	<b>-1.19</b>	<b>Die Corona-Krise hatte grosse Auswirkungen auf den Schulbetrieb. Nicht nur dass die Schulen und Kindergärten vom 16.03.2020 bis zum 10.05.2020, sowie in der Weihnachtswoche geschlossen waren und der Unterricht via Homeschooling stattfand, sondern auch die ganze Organisation des Schulbetriebes unter den Auflagen des BAGs war eine grosse Herausforderung für alle Beteiligten. Einerseits konnten Schulveranstaltungen wie Schulreisen, Schulverlegungen, Projektwochen etc. nicht, oder nur in beschränktem Rahmen durchgeführt werden, was Minderausgaben generierte.</b>
3020.01	Löhne Kindergärten	3'047'528.00	3'156'300.00	2'701'193.60	-108'772.00	-3.45	Minderaufwand, da viele Faktoren zum Budgetzeitpunkt (Klassen, Kündigungen, Anstellungen, Lohnstufungen) variabel sind. Die Stellvertretungskosten sind nicht vorausschätzbar (Krankheit, Unfall, Schwangerschaften).
3020.02	Löhne Primarschulen	10'856'612.60	10'561'500.00	10'229'641.25	295'112.60	2.79	SRB-Nr. 2020-387 Exekutivkredit für Einführung Teamteaching
							SRB-Nr. 2020-778 Exekutivkredit für Entlohnung für Verwaltungsarbeiten der Lehrpersonen höhere Besoldungskosten für Stellvertretungen (siehe Finanzstellenkommentar)
3020.03	Löhne Orientierungsschulen	6'930'830.40	6'791'000.00	6'547'408.25	139'830.40	2.06	SRB-Nr. 2020-778 Exekutivkredit für Entlohnung für Verwaltungsarbeiten der Lehrpersonen höhere Besoldungskosten für Stellvertretungen (siehe Finanzstellenkommentar)

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge		609.40			
3050.02	AG-Beiträge AHV,IV, EO,ALV, Verwaltungskosten Kindergärten	201'825.30	172'741.85	-3'374.70	-1.64	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.5% budgetiert.
3050.03	Rückerstattung AG Beiträge Kindergärten	-13'260.70	-33'891.40	-13'260.70		Mutterschaftsentschädigungen
3050.04	AG-Beiträge AHV,IV, EO,ALV, Verwaltungskosten Primarschulen	716'131.10	657'447.65	29'131.10	4.24	siehe Kommentar Konto 3050.02
3050.05	Rückerstattung AG Beiträge Primarschulen	-74'016.05	-81'364.50	-74'016.05		Mutterschaftsentschädigungen
3050.06	AG-Beiträge AHV,IV, EO,ALV, Verwaltungskosten Orientierungsschulen	458'613.40	425'293.95	16'713.40	3.78	siehe Kommentar Konto 3050.02
3050.07	Rückerstattung AG Beiträge Orientierungsschulen	-16'560.80	-22'147.25	-16'560.80		Mutterschaftsentschädigungen
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten	391'958.65	332'209.65	15'758.65	4.19	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen	1'373'647.60	1'320'298.15	114'247.60	9.07	siehe Kommentar Konto 3052.01
3052.03	AG-Beiträge an Pensionskassen Orientierungsschulen	939'556.65	914'045.60	164'556.65	21.23	siehe Kommentar Konto 3052.01
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten	19'221.65	16'876.85	-13'578.35	-41.40	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.04% budgetiert.
3053.02	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen	68'388.20	64'642.20	-41'611.80	-37.83	siehe Kommentar Konto 3053.01
3053.03	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Orientierungsschulen	44'058.90	41'714.65	-26'741.10	-37.77	siehe Kommentar Konto 3053.01
3054.01	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten	42'618.00	32'190.50	4'718.00	12.45	
3054.02	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Primarschulen	151'132.85	127'874.20	24'332.85	19.19	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.2% budgetiert.
3054.03	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Orientierungsschulen	96'749.45	72'442.60	15'249.45	18.71	siehe Kommentar Konto 3054.02
3059.02	Übrige AG-Beiträge Primarschulen		14.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'663.15	23'697.65	-34'736.85	-68.92	Die schulinternen Weiterbildungsprojekte (Schilw) konnten infolge Covid-19 nur teilweise realisiert werden. Individuelle Weiterbildungen fanden ebenfalls nicht statt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'672.65	22'718.04	-18'227.35	-83.23	Die Jahresschlussveranstaltung und die Jubilarenefeier wurden coronabedingt abgesagt.
3100.00	Büromaterial	1'760.65	2'486.95	-2'839.35	-61.73	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'423.70	3'851.30	-676.30	-16.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24'418.21	23'906.00	-281.79	-1.14	
3104.01	Lehrmittel Kindergärten	110'892.55	137'693.57	-5'507.45	-4.73	
3104.02	Lehrmittel Primarschulen	796'496.64	731'955.72	-96'803.36	-10.84	An den Primarschulen wurden weniger Lehrmittel eingekauft infolge Covid-19.
3104.03	Lehrmittel Orientierungsschulen	718'937.96	720'093.43	-106'762.04	-12.93	siehe Kommentar Konto 3104.02
3110.00	Büromöbel und -geräte	103'812.00	118'077.47	-151'288.00	-59.31	Die Anschaffungen von Beamern und Visualizern wurde ins IT-Projekt "mobile Geräte" integriert und im Zusammenhang mit den Anpassungen an der Multimediaausstattung der Schulzimmer über die Investitionsrechnung abgerechnet (siehe INV-Nr. 00401).
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'766.20	2'400.00	4'766.20		
3113.00	Hardware	31'457.40	32'628.43	-942.60	-2.91	REF-Nr. 2020-55 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 5060.00 (INV-Nr. 00401)

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	180'039.80	319'600.00	267'978.46	-139'560.20	-43.67	REF-Nr. 2019-24 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf 3910.00 Der budgetierte Pauschalbetrag von 120'000 Franken für die Transportkosten der Schul- und Kindergartenklassen durch die VBSH wurde nicht beansprucht, da noch Mehrfahrtenkarten aus den Vorjahren vorrätig waren. Die Schlittschuhmiete bei der KSS kostete 8'600 Franken weniger als budgetiert. Die Abgabe für Radio und Fernsehen (Serafe) war mit 7'800 Franken budgetiert, wird jedoch über die Privathaushalte erhoben. Schulen sind nicht abgabepflichtig.
3130.10 Telefonkosten	28'404.80	30'600.00	31'060.70	-2'195.20	-7.17	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	142'261.06	183'000.00	6'106.60	-40'738.94	-22.26	SRB-Nr. 2019-770 Exekutivkredit für Submissionsverfahren für IT-Infrastrukturen Schulen SRB-Nr. 2020-264 Exekutivkredit für Begutachtung Offerten zur Unterstützung von Vertragsverhandlungen Die Arbeiten an den Projekten "Schulleitungen" und "Attraktivierung Stadtschulrat" konnten wegen Covid-19 nicht planmässig durchgeführt werden.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	507'657.50	532'900.00	444'962.00	-25'242.50	-4.74	Im Zusammenhang mit dem IT-Projekt "mobile Geräte" hätte die Internetbandbreite bereits im 2020 erhöht werden sollen. Durch Verzögerung wird dies erst 2021 erfolgen.
3137.00 Steuern und Abgaben	33.53			33.53		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	17'736.75	31'600.00	20'460.35	-13'863.25	-43.87	Es waren weniger Reparaturen notwendig als angenommen (Maschinen, Werkzeuge, Geräte in Fachräumen und Schulzimmern).
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'231.10			2'231.10		
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'431.30	21'700.00	4'591.55	-12'268.70	-56.54	Im Zuge der Multimediaanpassungen, rund um das IT-Projekt "mobile Geräte" werden die Beamer im Frühjahr 2021 ersetzt. Daher wurden die Installationspauschalen nicht benötigt.
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'210.67	25'000.00	6'726.15	-14'789.33	-59.16	In Zusammenhang mit dem IT-Projekt "mobile Geräte" ergaben sich Verzögerungen. Die budgetierten Lizenzen wurden noch nicht beschafft.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	32'696.40	36'100.00	34'536.05	-3'403.60	-9.43	
3170.00 Reisekosten und Spesen		100.00	16.80	-100.00	-100.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager und sonstige Aktionen	212'084.89	689'100.00	376'916.37	-477'015.11	-69.22	siehe Finanzstellenkommentar
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'826.80		4'799.20	-3'826.80		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'488.00		872.40	3'488.00		
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	85'243.74	68'400.00		16'843.74	24.63	SRB-Nr. 2020-847 Exekutivkredit für Material zur Umsetzung der Covid-19 Massnahmen Mehraufwand für die CO2-Messgeräte in den Schulzimmern
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten			12.00			
3300.06 Planmässige Abschreibungen Mobilien	105'971.30			105'971.30		
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	258'997.40	233'600.00	258'998.40	25'397.40	10.87	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		1'920'000.00	1'822'738.95	-1'920'000.00	-100.00	Gemäss Amt für Justiz und Gemeinden werden die Sonderschulkosten dem Konto 5110.3631.00; Beiträge an Kantone und Konkordate belastet.
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	122'150.00	44'100.00	88'950.00	78'050.00	176.98	Mehraufwand da aktuell zehn Kinder den Unterricht in Neuhausen besuchen. Zum Budgetzeitpunkt ging man von drei Kindern aus.
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	2'042'076.70	61'500.00	63'804.00	1'980'576.70	3'220.45	siehe Kommentar Konto 3611.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte	7'150.00		14'000.00	7'150.00		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	50.00			50.00		
3910.00 IV Dienstleistungen	20'300.00	22'400.00	23'850.00	-2'100.00	-9.38	REF-Nr. 2019-24 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3130.00
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	320.00			320.00		
3980.00 Übertragungen	831'037.23	833'600.00	747'217.26	-2'562.77	-0.31	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
4231.00 Kursgelder	-52'165.00	-72'000.00	-75'100.00	19'835.00	-27.55	Minderertrag infolge Gewährung eines 50% Rabattes für Homeschooling im Frühjahr
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-182.00	-200.00	-90.00	18.00	-9.00	
4270.00 Bussen	-824.00	-5'000.00	-4'195.60	4'176.00	-83.52	
4290.00 Übrige Entgelte			-439.05			
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'426'220.75	-1'369'200.00	-1'456'180.00	-57'020.75	4.16	Mehrertrag infolge steigender Schülerzahlung aus den Schulortsgemeinden Büttenhardt, Dörflingen, Lohn, Merishausen und Stetten
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'275.65	-21'600.00	-11'200.25	15'324.35	-70.95	Minderertrag des 50%-igen Kantonsbeitrages an den Schilw-Veranstaltungen (schulhausinterne Weiterbildungen), da diese nur teilweise stattfanden.
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-85'243.74	-68'400.00		-16'843.74	24.63	SRB-Nr. 2020-847 Exekutivkredit für Materialaufwand zur Umsetzung der Covid-19 Massnahmen
<b>5120 Betrieb Schulanlagen</b>	<b>10'242'168.67</b>	<b>10'255'200.00</b>	<b>9'751'098.61</b>	<b>-13'031.33</b>	<b>-0.13</b>	
3000.10 Sitzungsgelder	65.00			65.00		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'249'047.60	2'187'300.00	1'985'994.90	61'747.60	2.82	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
						SRB-Nr. 2020-702 Exekutivkredit für Reinigungsstunden anlässlich Covid-19 inkl. Sozialleistungen
						Mehraufwand da die Löhne des Reinigungspersonals im Stundenlohn je nach Stellvertretungsaufwand und Sonderreinigungen (Covid-19) variieren
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-112'567.60		143'390.29	-112'567.60		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. Es konnte der Vorjahrssaldo abgebaut werden.
3049.00 Übrige Zulagen	126'323.00	159'500.00	140'309.50	-33'177.00	-20.80	Minderaufwand da die Pauschalentschädigungen für Abend- / Wochenendstellvertretungen infolge Covid-19 geringer ausfielen.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165'123.02	142'200.00	142'533.25	22'923.02	16.12	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.5% budgetiert.
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-29'534.30	-22'800.00	-18'011.35	-6'734.30	29.54	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	191'618.44	258'500.00	233'430.20	-66'881.56	-25.87	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Minderaufwand führte.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'006.18	25'900.00	19'530.80	-2'893.82	-11.17	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	34'810.44	26'300.00	26'337.40	8'510.44	32.36	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'944.72	24'500.00	23'268.70	-5'555.28	-22.67	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'150.00	7'900.00	1'626.75	-6'750.00	-85.44	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'534.10	7'800.00	3'919.30	-5'265.90	-67.51	
3100.00 Büromaterial	2'278.85	2'600.00	2'326.50	-321.15	-12.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'507.35	69'300.00	51'225.45	-8'792.65	-12.69	
3110.00 Büromöbel und -geräte	153'726.15	150'000.00	262'078.62	3'726.15	2.48	Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:
						- Ergänzungsmobiliar Kiga Breite 19'000 Franken
						- Schliessfächer Schule Breite 11'300 Franken
						- Flügel Schule Alpenblick 27'500 Franken
						- neue Tische Schule Gräfler 10'600 Franken
						- Holzbau Schule Steingut 16'900 Franken
						- Mobiliar Kiga Geissberg 14'500 Franken
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	77'833.70	78'900.00	73'142.10	-1'066.30	-1.35	Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:
						- Reinigungsmaschine Schule Gega 42'000 Franken
						- Saugautomat Schule Gega 5'500 Franken
						- Saugautomat Schule Zündelgut 5'800 Franken
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'038.10	5'000.00	4'711.20	38.10	0.76	
3113.00 Hardware	1'807.25	1'700.00	617.10	107.25	6.31	
3120.00 Ver- und Entsorgung	665'398.15	699'500.00	710'606.85	-34'101.85	-4.88	REF-Nr. 2020-49 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf 3900.00 Minderaufwand da weniger Verbrauch von bezogener Energie.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'926.25	9'300.00	27'871.71	-5'373.75	-57.78	REF-Nr. 2020-53 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3144.00
3130.10 Telefonkosten	4'487.95	6'700.00	5'144.50	-2'212.05	-33.02	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'298.70	5'900.00	3'747.40	-3'601.30	-61.04	
3134.00 Sachversicherungsprämien	78'739.00	81'300.00	79'588.10	-2'561.00	-3.15	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	117'000.15	123'000.00	150'001.12	-5'999.85	-4.88	REF-Nr. 2020-215 Referatsverfügung für Erweiterung Aussenraum Kindergarten Kreuzgut
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'629'873.44	1'610'200.00	1'493'025.92	19'673.44	1.22	REF-Nr. 2020-53 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3130.00 SRB-Nr. 2020-388 Exekutivkredit für Instandsetzung, Sanierung und Umgebungsarbeiten für provisorischen Kindergartencontainer SRB-Nr. 2020-576 Exekutivkredit für Kammgarn Flügel West 2. Stock SRB-Nr. 2020-801 Exekutivkredit für Akustikmassnahmen Schulhaus Gelbgarten Mehraufwand für Reparaturen infolge Vandalsimus an den Schulanlagen

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	75'295.85	88'000.00	78'531.55	-12'704.15	-14.44	Minderaufwand durch geringeren Aufwand an Revisionen und Abnutzungen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	513'940.59	593'700.00	291'498.57	-79'759.41	-13.43	SRB-Nr. 2020-287 Exekutivkredit für neue Räumlichkeiten Spielhuus Minderaufwand da Schulraumprovisorien günstiger gemietet werden konnte.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'863.30	5'000.00	535.85	-3'136.70	-62.73	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'141.85		268.15	1'141.85		
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	29'144.39	28'000.00		1'144.39	4.09	SRB-Nr. 2020-702 Exekutivkredit für Reinigungs- und Verbrauchsmaterial aufgrund Covid-19
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	69'060.00	69'100.00	69'060.00	-40.00	-0.06	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'109'250.78	3'044'400.00	2'932'091.73	64'850.78	2.13	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	37'779.21	45'000.00		-7'220.79	-16.05	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	210'861.95	188'500.00	109'487.64	22'361.95	11.86	REF-Nr. 2020-49 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3120.00
3910.00	IV Dienstleistungen	933'928.45	952'200.00	964'186.81	-18'271.55	-1.92	Mehrkosten für Heizkostenabrechnung Schule Steig vom Alterszentrum Breite Minderausgaben für die Betreuungskosten der Aussenanlagen durch Grün Schaffhausen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-14'546.70	-17'100.00	-19'033.10	2'553.30	-14.93	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-363.10	-5'000.00	-3'384.10	4'636.90	-92.74	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-24'608.55			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-55'855.85	-81'500.00	-67'364.30	25'644.15	-31.47	Minderertrag durch Mietzinserlasse
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-34'577.85	-63'900.00	-72'186.50	29'322.15	-45.89	Minderertrag durch weniger Veranstaltungen in den Schul- und Sportanlagen infolge Covid-19
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-79'045.45	-75'000.00	-74'401.45	-4'045.45	5.39	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-29'144.39	-176'700.00		147'555.61	-83.51	SRB-Nr. 2020-702 Exekutivkredit für Reinigungs- und Verbrauchsmaterial infolge Covid-19 SRB-Nr. 2020-702 Exekutivkredit für Reinigungsstunden infolge Covid-19 siehe Kommentar Konto 3199.02
<b>5130</b>	<b>Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>	<b>1'883'952.46</b>	<b>949'600.00</b>	<b>2'356'305.98</b>	<b>934'352.46</b>	<b>98.39</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'997.15	111'600.00	110'612.40	-10'602.85	-9.50	Minderaufwand aufgrund Unterbruch der Nähkurse infolge Covid-19
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	28'499.33		6'899.97	28'499.33		Da die Vorbereitungsarbeiten auf den Ferienpass jahresübergreifend sind, mussten Überzeiten und Ferien umgebucht werden
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'758.70	7'300.00	6'761.85	-541.30	-7.42	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'778.40	13'400.00	13'010.35	378.40	2.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	797.00	1'200.00	813.30	-403.00	-33.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'422.95	1'300.00	1'248.10	122.95	9.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.35	1'200.00	1'290.05	-399.65	-33.30	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3099.00	Übriger Personalaufwand		300.00		-300.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial		200.00		-200.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'182.95	10'000.00	13'551.77	-6'817.05	-68.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	212.20	200.00	194.40	12.20	6.10	
3104.00	Lehrmittel	153.85			153.85		
3110.00	Büromöbel und -geräte		300.00	82.80	-300.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'185.05	144'000.00	131'214.31	-13'814.95	-9.59	Infolge Covid-19 konnten im Freizeitbereich nicht so viele Kurse wie gewohnt angeboten werden.
3130.10	Telefonkosten	249.50	300.00	249.50	-50.50	-16.83	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'260.70	6'000.00	184.80	-4'739.30	-78.99	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'695.50	3'000.00	2'469.00	-1'304.50	-43.48	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'431.90		3'918.10	5'431.90		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'490.00			1'490.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen			295.90			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-295.00		490.00	-295.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	335.00		250.00	335.00		
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	31'300.00	18'220.00	-13'080.00	-41.79	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'500.00	54'500.00	54'500.00			
3636.02	Beiträge an Musikschulen	519'141.40	620'600.00	607'230.15	-101'458.60	-16.35	Aufgrund von Kurzarbeit wurde die Beteiligung an der Hauswartzentschädigung 2020 hinfällig (60'000 Franken); die restliche Differenz begründet sich dadurch, dass aufgrund Covid-19 weniger Musikstunden verrechnet wurden.
3636.03	Beiträge an Freizeitaktivitäten	90'399.95	92'900.00	89'400.00	-2'500.05	-2.69	
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	999'533.75		1'440'975.00	999'533.75		lineare Abschreibung der KSS Beteiligung
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton		40'200.00		-40'200.00	-100.00	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	40'229.33		40'229.33	40'229.33		
3910.00	IV Dienstleistungen			305.00			
4231.00	Kursgelder Erwachsenenweiterbildung	-30'637.50	-68'200.00	-63'055.00	37'562.50	-55.08	Minderertrag da die Nähkurse für Erwachsene im 1. Semester nur teilweise durchgeführt wurden infolge Covid-19.
4231.01	Kursgelder für Freizeitaktivitäten	-54'340.00	-71'500.00	-72'885.10	17'160.00	-24.00	Minderertrag aufgrund reduzierten Preis Ferienspass und geringeren Angebot an Kursen der Freizeitschule infolge Covid-19.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-935.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-22'000.00	-22'000.00	-16'500.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-20'620.00	-17'500.00	-19'985.00	-3'120.00	17.83	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-33'450.00	-37'000.00	-40'750.00	3'550.00	-9.59	
<b>5140</b>	<b>Sport</b>	<b>2'241'761.86</b>	<b>2'304'300.00</b>	<b>2'046'750.45</b>	<b>-62'538.14</b>	<b>-2.71</b>	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'318.00	97'700.00	97'464.55	1'618.00	1.66	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'693.71		294.50	-1'693.71		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'888.72	6'400.00	6'333.75	488.72	7.64	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'585.55	11'600.00	11'463.90	1'985.55	17.12	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	995.03	1'100.00	789.35	-104.97	-9.54	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'450.40	1'200.00	1'169.65	250.40	20.87	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	829.37	1'100.00	935.60	-270.63	-24.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	149.90	200.00	150.00	-50.10	-25.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	159.35	1'000.00	248.15	-840.65	-84.07	
3118.00 Immaterielle Anlagen	10'627.00	10'700.00	10'627.00	-73.00	-0.68	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'787.30	23'800.00	21'974.05	-13'012.70	-54.68	Minderaufwand da keine Sportlerehrungen stattfanden infolge Covid-19.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	4'433.80	3'500.00	3'515.35	933.80	26.68	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'815.40	99'900.00		-24'084.60	-24.11	SRB-Nr. 2020-294 Exekutivkredit für Ersatz Leitsystem KSS
						Der Ersatz des Leitsystems der KSS konnte günstiger ausgeführt werden.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	264.00	300.00	312.00	-36.00	-12.00	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten		16'300.00		-16'300.00	-100.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'873'967.05	1'870'000.00	1'758'036.00	3'967.05	0.21	SRB-Nr. 2020-698 Exekutivkredit für Baubeitrag Sanierung Hallenbad WOGESA
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	144'184.70	159'500.00	133'436.60	-15'315.30	-9.60	SRB-Nr. 2020-411 Exekutivkredit für Beitrag anlässlich Neubau Clubhaus Tennisclub Belair
						Minderaufwand da weniger Sportanlässe durchgeführt wurden infolge Covid-19.
<b>5150 Betrieb Rhybadi</b>	<b>210'887.53</b>	<b>261'700.00</b>	<b>299'697.19</b>	<b>-50'812.47</b>	<b>-19.42</b>	
3100.00 Büromaterial	2'498.10	3'000.00	1'645.65	-501.90	-16.73	
3120.00 Ver- und Entsorgung	4'512.10		13'035.50	4'512.10		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'511.40	20'700.00	13'073.00	-10'188.60	-49.22	Da man lange nicht wusste, wann genau die Badeanlagen wieder öffnen durfte, wurde im Vorfeld auf einige Zusatzarbeiten verzichtet, wodurch auch die Kosten für Dienstleistungen Dritter tiefer ausfielen.
3130.10 Telefonkosten	555.65	700.00	246.70	-144.35	-20.62	
3137.10 Pauschalsteuer	3'795.23	3'800.00	4'983.74	-4.77	-0.13	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	176'256.35	183'000.00	255'434.20	-6'743.65	-3.69	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			19'756.00			
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'144.45	28'400.00	28'368.27	-1'255.55	-4.42	
3610.00 Entschädigungen an Bund			3'644.13			

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	104'200.00	104'200.00	112'000.00			Auf diesem Konto verbucht wird die vertraglich geregelte Entschädigung an die Sommerpächter, also die Rhybadi GmbH, für die Badeaufsicht, die Reinigung und zusätzliche Leistungen wie Sozialversicherungen und Haftpflichtversicherungen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	26'603.70	40'000.00	19'400.00	-13'396.30	-33.49	Auf diesem Konto ist die Beteiligung des Sommerpächters an den Eintritten der Rhybadi im Sommer verbucht (30%, maximal 40'000 Franken).
							Aufgrund des verkürzten Badesommers und den einzuhaltenden Schutzkonzepten besuchten weniger Leute als in normalen Jahren die Rhybadi. Dadurch fiel auch die Beteiligung an den Eintritten für die Sommerpächter tiefer aus.
3910.00	IV Dienstleistungen	191.60		1'710.00	191.60		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-754.00			
4240.24	Eintritte Badeanstalten	-108'435.00	-106'100.00	-145'346.00	-2'335.00	2.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'174.00		-11'500.00	-9'174.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-27'772.05	-16'000.00	-16'000.00	-11'772.05	73.58	Auf diesem Konto wurden folgende Erträge verbucht:
							- Sockelpacht der Sommerpächterin (Rhybadi GmbH) für Gastronomie und Events 2020: 16'000 Franken (wie budgetiert)
							- verspätete Umsatzpacht der Sommerpächterin (Rhybadi GmbH) für Gastronomie und Events 2018 abzüglich bereits akonto geleisteter Sockelpacht: 11'649.50 Franken
							- Gewinnpacht (10%) der Winterpächterin (Rhysauna-Verein): 122.55 Franken
							Dem Rhysauna-Verein wurde vertraglich ermöglicht, Rückstellungen zu bilden für Ausbauten an der Pachtsache zwecks Reduktion des für den Pachtzins relevanten Gewinns.
							In der Jahresrechnung 2019/20 bildete der Rhysauna-Verein Rückstellungen in der Höhe von 35'200 Franken für den Saunabau in der Rhybadi.
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>5'193'379.11</b>	<b>6'008'300.00</b>	<b>4'979'656.46</b>	<b>-814'920.89</b>	<b>-13.56</b>	
<b>5200</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>2'239'558.93</b>	<b>2'604'400.00</b>	<b>2'379'662.72</b>	<b>-364'841.07</b>	<b>-14.01</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'212.10	165'400.00	155'539.50	7'812.10	4.72	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'236.73		-23.33	4'236.73		
3049.00	Übrige Zulagen	-2.90			-2.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'109.57	10'700.00	10'118.10	1'409.57	13.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'950.40	19'700.00	18'294.65	2'250.40	11.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'953.70	1'700.00	1'617.55	253.70	14.92	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'549.56	2'000.00	1'868.35	549.56	27.48	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'463.23	1'800.00	1'995.40	-336.77	-18.71	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	820.00	1'500.00	1'172.55	-680.00	-45.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	678.69	400.00	450.00	278.69	69.67	
3100.00	Büromaterial	987.35	900.00	791.20	87.35	9.71	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16.65			16.65		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	433.70		396.15	433.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00	100.00	30.00	-70.00	-70.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	29'840.25	29'700.00	79.90	140.25	0.47	SRB-Nr. 2019-829 Exekutivkredit für Einrichtung von sechs Arbeitsplätzen im Grosse Haus
3130.00	Dienstleistungen Dritter	418.85	300.00	-26'222.90	118.85	39.62	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	403.80	5'000.00	52'827.40	-4'596.20	-91.92	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'592.60	7'900.00	7'985.10	692.60	8.77	SRB-Nr. 2019-829 Exekutivkredit für Einrichtung von sechs Arbeitsplätzen im Grosse Haus
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'261.80	900.00	940.85	361.80	40.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	72.20	300.00	176.20	-227.80	-75.93	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	14'649.00	14'600.00	14'650.00	49.00	0.34	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'096'411.55	2'341'500.00	2'136'884.55	-245'088.45	-10.47	Nicht alle Trägerschaften konnten den vollen Betrag an Subventionen beziehen, da die Elternbeiträge vom Einkommen der Eltern und der Auslastung der Plätze abhängen.
3910.00	IV Dienstleistungen			91.50			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-132'529.90			-132'529.90		Beitrag aus kantonaler Mitfinanzierung von subventionierten, schulergänzenden Betreuungsangeboten (Tagesstrukturverordnung 410.102)
<b>5210</b>	<b>Kinderkrippe Lebensraum</b>	<b>809'541.51</b>	<b>862'900.00</b>	<b>764'458.60</b>	<b>-53'358.49</b>	<b>-6.18</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	852'260.65	852'200.00	803'267.60	60.65	0.01	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'644.69		-3'106.92	3'644.69		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'316.30	55'500.00	50'461.85	-183.70	-0.33	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-20'533.95		3'614.75	-20'533.95		Rückzahlungen der Versicherungen für krankheitsbedingte Ausfälle und Mutterschaftsurlaube
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'906.05	100'600.00	94'482.90	-33'693.95	-33.49	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	9'200.68	9'000.00	8'113.15	200.68	2.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'871.83	10'300.00	9'248.65	1'571.83	15.26	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'981.66	9'600.00	9'841.65	-2'618.34	-27.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'010.72	27'600.00	23'772.10	-1'589.28	-5.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'121.35	2'300.00	1'775.90	-178.65	-7.77	
3100.00	Büromaterial	1'651.71	3'300.00	1'455.45	-1'648.29	-49.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'354.42	4'500.00	4'786.03	4'854.42	107.88	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	558.70		422.00	558.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	744.47	900.00	894.69	-155.53	-17.28	
3104.00	Lehrmittel	3'528.95	3'700.00	3'534.68	-171.05	-4.62	
3105.00	Lebensmittel	30'442.06	37'000.00	34'415.74	-6'557.94	-17.72	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'217.20	4'900.00	2'418.25	317.20	6.47	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			3'200.00			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'694.50	2'600.00	2'461.18	94.50	3.63	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'668.65	11'800.00	11'086.85	-2'131.35	-18.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'705.98	2'400.00	4'793.95	4'305.98	179.42	
3130.10	Telefonkosten	2'013.20	1'200.00	1'208.20	813.20	67.77	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'210.25	16'000.00	12'227.70	-1'789.75	-11.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.25	1'800.00		-1'099.75	-61.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'173.10	27'500.00	15'894.80	-7'326.90	-26.64	REF-Nr. 2020-63 Referatsverfügung Budgetverschiebung von 3151.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	35.85			35.85		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'586.10	1'900.00	1'544.80	-313.90	-16.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'135.30	1'200.00	1'212.70	-64.70	-5.39	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	3'304.14	3'300.00	3'143.10	4.14	0.13	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'979.10		9'027.60	-2'979.10		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'460.50			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	10'044.85	26'000.00		-15'955.15	-61.37	SRB-Nr. 2020-ZB Exekutivkredit für Tarifierpassungen vom 16.03. bis 19.04.2020 infolge Covid-19 SRB-Nr. 2020-250 Exekutivkredit für Tarifierpassungen vom 20.04. bis 10.05.2020 infolge Covid-19
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	17'790.00	17'800.00	17'790.00	-10.00	-0.06	
3910.00	IV Dienstleistungen			1'060.00			
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-286'840.20	-372'000.00	-371'051.25	85'159.80	-22.89	Minderertrag durch Lockdown und Schliessung der Krippe infolge Covid-19
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1.60			-1.60		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'570.00			-6'570.00		Beitrag aus kantonaler Mitfinanzierung von schulergänzenden Betreuungsangeboten (Tagesstrukturverordnung 410.102)
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-39'162.90			-39'162.90		Die Windler-Stiftung hat die fehlenden Elternbeiträge während dem Lockdown übernommen.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-10'044.85			-10'044.85		Entnahme gemäss Konto 3199.02
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-199.50			-199.50		
<b>5220</b>	<b>Kinderkrippe Forsthaus</b>	<b>570'081.46</b>	<b>643'400.00</b>	<b>542'401.84</b>	<b>-73'318.54</b>	<b>-11.40</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	524'570.85	533'500.00	503'376.00	-8'929.15	-1.67	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'265.41		4'698.61	-2'265.41		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'179.15	34'700.00	31'940.75	-520.85	-1.50	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-111.15			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'256.05	63'300.00	59'207.50	-24'043.95	-37.98	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Minderaufwand führte.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'643.36	5'700.00	5'228.10	-56.64	-0.99	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'191.51	6'400.00	5'897.85	791.51	12.37	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'217.51	6'000.00	6'237.50	-1'782.49	-29.71	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'761.55	9'600.00	9'002.25	-838.45	-8.73	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'439.50	1'300.00	1'412.50	139.50	10.73	
3100.00 Büromaterial	1'616.65	2'600.00	1'579.63	-983.35	-37.82	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'237.65	3'600.00	3'773.88	2'637.65	73.27	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	457.70		1'124.60	457.70		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	995.16	700.00	810.02	295.16	42.17	
3104.00 Lehrmittel	4'120.69	3'600.00	2'035.26	520.69	14.46	
3105.00 Lebensmittel	19'456.05	25'200.00	24'708.45	-5'743.95	-22.79	
3110.00 Büromöbel und -geräte	5'478.79	6'700.00	4'891.26	-1'221.21	-18.23	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			7'804.95			
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'941.56	2'300.00	2'183.25	-358.44	-15.58	
3120.00 Ver- und Entsorgung	7'261.70	7'000.00	6'513.85	261.70	3.74	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'230.34	10'900.00	12'498.32	330.34	3.03	
3130.10 Telefonkosten	219.00	1'000.00	368.91	-781.00	-78.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	7'475.50	9'400.00	7'485.70	-1'924.50	-20.47	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'719.55	67'800.00	15'251.85	-21'080.45	-31.09	Die budgetierte Fassadensanierung konnte rund 10'000 Franken günstiger abgeschlossen werden.
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	300.10	600.00	1'062.05	-299.90	-49.98	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			56.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'042.85	1'100.00	1'020.10	-57.15	-5.20	
3170.00 Reisekosten und Spesen	279.40	600.00	550.10	-320.60	-53.43	
3171.00 Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	792.70	2'200.00	2'313.15	-1'407.30	-63.97	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'114.00			1'114.00		
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	7'700.00	13'000.00		-5'300.00	-40.77	SRB-Nr. 2020-ZB Exekutivkredit für Tarifierpassungen vom 16.03. bis 19.04.2020 infolge Covid-19 SRB-Nr. 2020-250 Exekutivkredit für Tarifierpassungen vom 20.04. bis 10.05.2020 infolge Covid-19
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	6'790.00	6'800.00	6'790.00	-10.00	-0.15	
4232.00 Eltern- und Firmenbeiträge	-152'702.40	-182'200.00	-187'309.40	29'497.60	-16.19	Minderertrag durch Lockdown und Schliessung der Krippe infolge Covid-19
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-1.90			-1.90		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4'879.50			-4'879.50		Beitrag aus kantonaler Mitfinanzierung von schulergänzenden Betreuungsangeboten (Tagesstrukturverordnung 410.102)
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-18'858.20			-18'858.20		Die Windler-Stiftung hat die fehlenden Elternbeiträge während dem Lockdown übernommen.

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-7'700.00			-7'700.00		Entnahme gemäss Konto 3199.02
<b>5230</b>	<b>Schülerhort Rosengasse</b>	<b>395'766.50</b>	<b>458'900.00</b>	<b>363'923.06</b>	<b>-63'133.50</b>	<b>-13.76</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	332'669.95	322'400.00	314'223.40	10'269.95	3.19	Stellvertretung für einen längeren krankheitsbedingten Ausfall
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'507.35		5'252.26	-1'507.35		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'347.32	21'100.00	20'244.65	1'247.32	5.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'966.70	38'600.00	36'959.25	366.70	0.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'644.21	3'400.00	3'264.75	244.21	7.18	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'703.31	3'900.00	3'738.20	803.31	20.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'753.56	3'600.00	3'855.35	-846.44	-23.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'050.05	9'300.00	4'859.80	750.05	8.07	
3099.00	Übriger Personalaufwand	725.00	700.00	867.10	25.00	3.57	
3100.00	Büromaterial	1'213.65	1'600.00	1'292.70	-386.35	-24.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'941.93	2'300.00	2'184.95	641.93	27.91	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	74.50		39.60	74.50		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	286.20	400.00	238.80	-113.80	-28.45	
3104.00	Lehrmittel	1'634.08	1'600.00	1'566.55	34.08	2.13	
3105.00	Lebensmittel	30'922.55	30'600.00	29'557.20	322.55	1.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'545.20	8'000.00	4'105.00	-2'454.80	-30.69	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'970.15	7'000.00		-29.85	-0.43	REF-Nr. 2020-62 Referatsverfügung für Ersatz Gefrierschrank, Waschmaschine und Wäschetrockner
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	409.87	1'300.00	1'290.55	-890.13	-68.47	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'512.60	11'200.00	10'199.35	-5'687.40	-50.78	Wärmebezug sowie Wasser und Abwasser werden neu unter der Position "3910.00 IV-Dienstleistungen" abgerechnet, da das Gebäude von der Musikschule wieder im Besitz der Stadt ist.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'273.62	1'100.00	761.50	173.62	15.78	
3130.10	Telefonkosten	486.25	500.00	438.60	-13.75	-2.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'928.50	5'800.00	4'857.65	-871.50	-15.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien		1'000.00	525.75	-1'000.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'540.70	67'500.00	6'589.35	40.70	0.06	SRB-Nr. 2021-113 Exekutivkredit für Schalldecken im Esssaal
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		300.00	56.75	-300.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	275.30	800.00	612.10	-524.70	-65.59	
3170.00	Reisekosten und Spesen	160.00	200.00	-640.00	-40.00	-20.00	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	2'041.80	2'900.00	2'629.20	-858.20	-29.59	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'228.50		2'586.00	-2'228.50		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	26'830.00	26'800.00	7'470.00	30.00	0.11	
3910.00	IV Dienstleistungen	8'063.25			8'063.25		siehe Kommentar Konto 3120.00

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4232.00	Elternbeiträge	-129'594.30	-115'000.00	-105'629.30	-14'594.30	12.69	sehr gute Auslastung und Belegung der Plätze
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3.75		-74.00	-3.75		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-33'517.30			-33'517.30		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-20'352.55			-20'352.55		Beitrag aus kantonaler Mitfinanzierung von schulergänzenden Betreuungsangeboten (Tagesstrukturverordnung 410.102) Die Windler-Stiftung hat die fehlenden Elternbeiträge während dem Lockdown übernommen.
<b>5240</b>	<b>Städtische Tagesschule</b>	<b>187'805.89</b>	<b>206'700.00</b>	<b>182'082.94</b>	<b>-18'894.11</b>	<b>-9.14</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'119.00	193'800.00	193'443.65	319.00	0.16	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'782.71		520.29	-1'782.71		
3049.00	Übrige Zulagen			60.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'872.87	12'700.00	12'573.80	172.87	1.36	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'209.70	23'100.00	22'753.00	109.70	0.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'076.55	2'000.00	2'010.25	76.55	3.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'708.53	2'300.00	2'322.10	408.53	17.76	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'551.52	2'200.00	2'309.60	-648.48	-29.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	354.05	2'700.00	992.80	-2'345.95	-86.89	
3099.00	Übriger Personalaufwand	498.75	700.00	545.85	-201.25	-28.75	
3100.00	Büromaterial	780.75	1'000.00	594.90	-219.25	-21.93	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'508.45	1'700.00	787.00	-191.55	-11.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	99.80		142.85	99.80		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	341.00	500.00	337.85	-159.00	-31.80	
3104.00	Lehrmittel	1'196.00	1'500.00	1'404.65	-304.00	-20.27	
3105.00	Lebensmittel	13'988.90	19'000.00	14'732.15	-5'011.10	-26.37	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'639.00	5'800.00	229.80	-1'161.00	-20.02	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	643.70	1'200.00	590.85	-556.30	-46.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	861.42	500.00	178.50	361.42	72.28	
3130.10	Telefonkosten	357.65	300.00		57.65	19.22	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'634.71	3'800.00	3'165.70	-165.29	-4.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	323.10		319.50	323.10		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	34.31		69.00	34.31		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	439.74	400.00	252.10	39.74	9.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	147.00	300.00	137.30	-153.00	-51.00	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	212.90	1'200.00	928.55	-987.10	-82.26	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	584.40		964.35	584.40		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	312.85			312.85		
4232.00	Elternbeiträge	-62'192.70	-70'000.00	-80'283.45	7'807.30	-11.15	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-9'772.50			-9'772.50		Beitrag aus kantonaler Mitfinanzierung von schulergänzenden Betreuungsangeboten (Tagesstrukturverordnung 410.102)
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-5'942.85			-5'942.85		Die Windler-Stiftung hat die fehlenden Elternbeiträge während dem Lockdown übernommen.
<b>5250</b>	<b>Kinder- u. Jugendheim</b>	<b>79'110.22</b>	<b>40'300.00</b>	<b>254'023.75</b>	<b>38'810.22</b>	<b>96.30</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'578.75	411'300.00	389'229.50	5'278.75	1.28	REF-Nr. 2020-61 Referatsverfügung für Mehraufwand Besoldung infolge Covid-19
							REF-Nr. 2020-59 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3049.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'472.52		-9'254.58	-2'472.52		
3049.00	Übrige Zulagen	42'077.40	42'100.00	36'558.50	-22.60	-0.05	REF-Nr. 2020-59 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3010.00
							REF-Nr. 2020-60 Referatsverfügung für Mehraufwand Zulagen infolge Covid-19
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'897.78	28'300.00	27'670.45	2'597.78	9.18	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-81.00			-81.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'249.73	51'700.00	45'781.55	-5'450.27	-10.54	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'923.33	4'600.00	4'325.90	323.33	7.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'501.95	5'300.00	5'109.45	1'201.95	22.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'657.34	5'000.00	5'420.40	-1'342.66	-26.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'829.81	5'700.00	2'325.60	129.81	2.28	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'249.10	900.00	773.80	349.10	38.79	
3100.00	Büromaterial	696.75	800.00	1'202.13	-103.25	-12.91	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'943.45	2'600.00	2'577.75	1'343.45	51.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	417.40	1'000.00	459.90	-582.60	-58.26	
3104.00	Lehrmittel	1'038.90	900.00	539.65	138.90	15.43	
3105.00	Lebensmittel	22'045.80	29'200.00	15'935.95	-7'154.20	-24.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	915.00	900.00	1'967.20	15.00	1.67	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	623.15	1'000.00	211.05	-376.85	-37.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'354.30	4'900.00	5'544.20	-3'545.70	-72.36	
3130.10	Telefonkosten	69.45	200.00	59.15	-130.55	-65.28	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'192.50	5'300.00	4'066.85	-1'107.50	-20.90	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	8'643.80		5'155.80	8'643.80		Die Nebenkosten der Kinder und Jugendlichen werden auf dem Konto 4260.00 zurückerstattet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	648.10	400.00	441.80	248.10	62.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			258.15			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	720.00	600.00	641.80	120.00	20.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	405.30	400.00	132.00	5.30	1.33	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	7'151.45	12'400.00	7'416.60	-5'248.55	-42.33	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-120.00	885.00	-120.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	5'767.00	5'800.00	3'082.00	-33.00	-0.57	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	43'940.00	44'000.00	43'940.00	-60.00	-0.14	
4232.00	Elternbeiträge	-570'110.00	-520'000.00	-343'278.00	-50'110.00	9.64	Minderertrag durch Lockdown und Schliessung der Krippe infolge Covid-19
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'643.80		-5'155.80	-8'643.80		siehe Kommentar Konto 3135.00
4910.00	IV Dienstleistungen		-105'000.00		105'000.00	-100.00	Die Verrechnung der Klienten bei der Sozialhilfe der Stadt wird auf dem Konto 4232.00 verbucht.
<b>5260</b>	<b>Schülerhort Emmersberg</b>	<b>275'951.44</b>	<b>317'300.00</b>	<b>294'308.99</b>	<b>-41'348.56</b>	<b>-13.03</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	249'305.15	249'300.00	248'289.00	5.15		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'978.98		900.73	1'978.98		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'733.36	16'200.00	16'136.10	533.36	3.29	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'213.25	29'800.00	29'203.95	-8'586.75	-28.81	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'699.62	2'600.00	2'579.55	99.62	3.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'521.79	3'000.00	2'979.65	521.79	17.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'015.00	2'800.00	3'041.25	-785.00	-28.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'913.90	8'100.00	3'425.00	-5'186.10	-64.03	
3099.00	Übriger Personalaufwand	624.00	700.00	530.00	-76.00	-10.86	
3100.00	Büromaterial	1'254.01	1'300.00	1'201.65	-45.99	-3.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'478.10	1'600.00	1'676.25	878.10	54.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	380.40	400.00	386.25	-19.60	-4.90	
3104.00	Lehrmittel	1'872.23	2'100.00	2'058.25	-227.77	-10.85	
3105.00	Lebensmittel	7'759.95	9'300.00	7'779.00	-1'540.05	-16.56	
3110.00	Büromöbel und -geräte	654.70	700.00	1'069.50	-45.30	-6.47	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'314.66	1'200.00	990.46	114.66	9.56	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'454.50	4'200.00	4'324.00	254.50	6.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'123.62	1'500.00	258.00	-376.38	-25.09	
3130.10	Telefonkosten	578.70	600.00	540.70	-21.30	-3.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'994.75	5'100.00	3'175.00	-105.25	-2.06	
3134.00	Sachversicherungsprämien	260.30	600.00	260.30	-339.70	-56.62	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'898.35	21'200.00	10'189.85	-5'301.65	-25.01	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		300.00	476.50	-300.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	843.95	300.00	315.00	543.95	181.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00		-200.00	-100.00	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	804.22	1'700.00	1'296.80	-895.78	-52.69	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'915.40		3'472.40	-2'915.40		

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	937.50			937.50		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			20'209.50			REF-Nr. 2020-58 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3910.00
3910.00	IV Dienstleistungen	17'196.00	20'500.00	240.00	-3'304.00	-16.12	REF-Nr. 2020-58 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3900.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
4232.00	Elternbeiträge	-71'616.55	-86'000.00	-90'669.25	14'383.45	-16.72	Minderertrag durch Lockdown
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-0.65		-26.40	-0.65		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'772.75			-19'772.75		Beitrag aus kantonaler Mitfinanzierung von schulergänzenden Betreuungsangeboten (Tagesstrukturverordnung 410.102)
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-11'554.20			-11'554.20		Die Windler-Stiftung hat die fehlenden Elternbeiträge während dem Lockdown übernommen.
<b>5270</b>	<b>Schülerhort Breite</b>	<b>162'431.68</b>	<b>377'400.00</b>	<b>89'318.98</b>	<b>-214'968.32</b>	<b>-56.96</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	286'436.15	275'000.00	84'284.00	11'436.15	4.16	Stellvertretung für krankheitsbedingten Ausfall
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-9'147.76		11'812.10	-9'147.76		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'792.90	17'900.00	5'478.00	892.90	4.99	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge		32'400.00		-32'400.00	-100.00	Keine Rückzahlung der Versicherung für krankheitsbedingte Ausfälle. Diese werden im Jahre 2021 ausgezahlt.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'687.30	33'000.00	9'913.60	-9'312.70	-28.22	SRB-Nr. 2020-798 Exekutivkredit für Korrektur Sozialleistungen
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'102.74	3'300.00	875.95	-197.26	-5.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'955.30	3'100.00	1'011.50	855.30	27.59	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'303.66		871.55	2'303.66		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	867.25	5'200.00		-4'332.75	-83.32	
3099.00	Übriger Personalaufwand	639.90	500.00	140.00	139.90	27.98	
3100.00	Büromaterial	259.55	500.00	29.55	-240.45	-48.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'255.56	1'000.00	425.21	1'255.56	125.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	721.45		456.70	721.45		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	72.00	200.00		-128.00	-64.00	
3104.00	Lehrmittel	37.20	200.00		-162.80	-81.40	
3105.00	Lebensmittel	16'397.53	20'000.00	2'585.53	-3'602.47	-18.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'138.37	1'500.00	176.45	-361.63	-24.11	
3130.10	Telefonkosten	587.70	600.00	93.00	-12.30	-2.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'559.50	2'700.00	2'979.30	2'859.50	105.91	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'530.95			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	964.35		496.00	964.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen	34.30	200.00	58.80	-165.70	-82.85	
3171.00	Ausflüge, Ferienlager, Veranstaltungen	471.80	1'500.00	378.30	-1'028.20	-68.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	865.50		354.00	865.50		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	872.00		872.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	106.00	8'000.00	-7'894.00	-98.68	SRB-Nr. 2020-ZB Exekutivkredit für Tarifierpassungen vom 16.03. bis 19.04.2020 infolge Covid-19	
						SRB-Nr. 2020-250 Exekutivkredit für Tarifierpassungen vom 20.04. bis 10.05.2020 infolge Covid-19	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	15'931.68	27'000.00	9'298.79	-11'068.32	-40.99	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		12'298.00				
3910.00	IV Dienstleistungen	3'707.00		3'707.00			
4232.00	Elternbeiträge	-117'345.05	-56'400.00	-57'228.30	-60'945.05	108.06	sehr gute Belegung und Auslastung der Plätze
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-80'080.05			-80'080.05		Beitrag aus kantonaler Mitfinanzierung von schulergänzenden Betreuungsangeboten (Tagesstrukturverordnung 410.102)
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-20'656.15			-20'656.15		Die Windler-Stiftung hat die fehlenden Elternbeiträge während dem Lockdown übernommen.
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-106.00			-106.00		
<b>5280</b>	<b>Frühe Förderung</b>	<b>323'322.17</b>	<b>405'000.00</b>	<b>132'585.23</b>	<b>-81'677.83</b>	<b>-20.17</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'917.95	142'500.00	92'846.60	-23'582.05	-16.55	Minderaufwand da eine Stelle später wiederbesetzt wurde.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'240.81		4'809.78	-3'240.81		
3049.00	Übrige Zulagen			8.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.85	9'200.00	6'024.85	-999.15	-10.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'833.40	17'200.00	10'920.70	-366.60	-2.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'322.96	1'700.00	962.90	-377.04	-22.18	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'726.56	1'700.00	1'112.30	26.56	1.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	986.56	1'600.00	1'125.10	-613.44	-38.34	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		5'600.00		-5'600.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		300.00		-300.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	1'034.45	1'000.00		34.45	3.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	259.60	500.00	888.00	-240.40	-48.08	
3110.00	Büromöbel und -geräte	527.70	500.00		27.70	5.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'221.25	24'200.00	14'320.00	-10'978.75	-45.37	Minderaufwand diverser Informationsveranstaltungen für Eltern durch externe Referenten infolge Covid-19:
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	33'467.90	55'000.00	510.00	-21'532.10	-39.15	Minderaufwand diverser Interkultureller Vermittler und Dolmetscher für Hausbesuche infolge Covid-19
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'173.50	3'200.00	619.00	2'973.50	92.92	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	720.85	200.00		520.85	260.43	Zusätzlicher Arbeitsplatz für Frühe Deutschförderung
3170.00	Reisekosten und Spesen	244.30	600.00	398.00	-355.70	-59.28	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125'406.15	140'000.00		-14'593.85	-10.42	keine zusätzlichen Spielgruppen unterstützt

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	79.00		79.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00		80.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'640.00	-1'960.00	-2'640.00		
<b>5290</b>	<b>Mittagstische</b>	<b>149'809.31</b>	<b>92'000.00</b>	<b>-23'109.65</b>	<b>57'809.31</b>	<b>62.84</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'695.75	134'600.00	49'748.50	43'095.75	32.02 Mehraufwand für die Umsetzung des angeordneten Schutzkonzeptes gegen Covid-19 (Mehrstunden für Hygienemassnahmen und Betreuung der Kinder)
3049.00	Übrige Zulagen	142.50		142.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'736.26	8'800.00	3'232.95	2'936.26	33.37
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'467.33	8'700.00	5'851.45	1'767.33	20.31
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'786.59	1'400.00	452.30	386.59	27.61
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'468.93	1'600.00	597.05	868.93	54.31
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'426.88	1'500.00	636.80	-73.12	-4.87
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	227.60	500.00		-272.40	-54.48
3099.00	Übriger Personalaufwand	695.00	700.00		-5.00	-0.71
3100.00	Büromaterial	333.35	200.00	498.10	133.35	66.68
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'451.10	500.00	1'256.80	3'951.10	790.22
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		-200.00	-100.00
3104.00	Lehrmittel	420.00	1'000.00	1'215.95	-580.00	-58.00
3105.00	Lebensmittel	27'806.10	30'000.00	14'597.30	-2'193.90	-7.31
3110.00	Büromöbel und -geräte	385.95	300.00		85.95	28.65
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge		200.00		-200.00	-100.00
3118.00	Immaterielle Anlagen	261.70			261.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	59.00	100.00	57.95	-41.00	-41.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	376.65	8'500.00	1'193.10	-8'123.35	-95.57
3130.10	Telefonkosten	207.00			207.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	996.25			996.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'925.97	2'700.00	250.10	225.97	8.37
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'437.45	100.00		2'337.45	2'337.45
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			744.20		siehe Kommentar Konto 3130.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		300.00		-300.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	20.00	100.00		-80.00	-80.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	746.60		223.00	746.60	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	199.50			199.50	
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-98'298.60	-110'000.00	-59'757.40	11'701.40	-10.64
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-165.55		-43'907.80	-165.55	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
<b>53 Museen</b>	<b>4'370'380.39</b>	<b>4'602'500.00</b>	<b>4'049'391.72</b>	<b>-232'119.61</b>	<b>-5.04</b>	
<b>5300 Museum zu Allerheiligen</b>	<b>4'233'246.09</b>	<b>4'457'200.00</b>	<b>3'937'820.31</b>	<b>-223'953.91</b>	<b>-5.02</b>	
3000.10 Sitzungsgelder	1'430.00	3'000.00	1'820.00	-1'570.00	-52.33	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'818'464.55	1'855'000.00	1'788'247.10	-36'535.45	-1.97	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen REF-Nr. 2020-50 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3010.05 Eine ab Anfang 2020 budgetierte Stelle konnte erst Mitte Jahr besetzt werden.
3010.03 Löhne Besucherservice/Raumpflege	549'301.00	564'500.00	571'223.35	-15'199.00	-2.69	Durch die Museumsschliessung und den Corona-bedingten Wegfall von personalintensiven Anlässen wie der Museumsnacht und des Familientags leisteten die Aufsichts- und Raumpflegermitarbeiter weniger Stunden als budgetiert.
3010.05 temporäre Löhne	110'462.45	60'400.00		50'062.45	82.88	REF-Nr. 2020-50 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3010.00 SRB-Nr. 2020-114 Exekutivkredit für 20%-ige Pensenerhöhung Kurator SRB-Nr. 2020-491 Exekutivkredit für neue Florafachstelle
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'344.55		-2'391.13	-10'344.55		Die Abweichung zum Budget ist auf unterjährige Erhöhungen von fremdfinanzierten Pensen zurückzuführen. Diese Lohnkosten sind drittfinanziert durch die Sturzenegger Stiftung und das Bundesamt für Kultur (siehe Konto 5300.4980.10 Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds) sowie durch den Kanton (5300.4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten). Überzeit und Ferienguthaben konnten während der Corona-bedingten Museumsschliessung reduziert werden.
3042.00 Verpflegungszulagen	797.90	1'000.00	563.20	-202.10	-20.21	
3049.00 Übrige Zulagen	13'338.25	12'000.00	12'720.85	1'338.25	11.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	169'409.11	158'700.00	151'259.70	10'709.11	6.75	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-4'932.75	-2'500.00	-20'315.10	-2'432.75	97.31	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	311'379.86	289'000.00	277'523.15	22'379.86	7.74	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'371.59	26'100.00	23'563.45	271.59	1.04	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	35'741.40	29'600.00	28'054.25	6'141.40	20.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'433.49	27'400.00	26'156.70	-6'966.51	-25.43	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'876.30	9'500.00	12'188.81	-1'623.70	-17.09	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'484.40	4'500.00	3'009.70	984.40	21.88	
3100.00 Büromaterial	11'867.35	14'000.00	14'108.39	-2'132.65	-15.23	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'454.17	48'500.00	30'974.44	1'954.17	4.03	REF-Nr. 2020-55 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3130.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	47'097.91	45'000.00	47'514.25	2'097.91	4.66	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'118.03	6'500.00	6'118.08	-381.97	-5.88	
3105.00	Lebensmittel	23'778.15	25'000.00	35'297.75	-1'221.85	-4.89	
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'375.35	10'000.00	11'917.57	3'375.35	33.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'496.85	10'000.00	11'622.35	-3'503.15	-35.03	
3113.00	Hardware	4'115.19	3'000.00	3'509.95	1'115.19	37.17	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'206.69	2'000.00	27.94	1'206.69	60.33	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'329.00	8'000.00	7'941.21	329.00	4.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung	179'932.60	230'000.00	221'891.90	-50'067.40	-21.77	Die Corona-bedingte Museumsschliessung führte zu tieferen Stromkosten. Ausserdem werden seit 2019 die Versorgungskosten für die beiden Depots am Ebnatring von der Immobilienabteilung auf Konto 3920.00 verrechnet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'371.70	120'200.00	98'348.13	-2'828.30	-2.35	REF-Nr. 2020-55 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3101.00 SRB-Nr. 2020-221 Exekutivkredit für neue Website
3130.10	Telefonkosten	6'694.45	12'000.00	7'126.65	-5'305.55	-44.21	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	96'137.00	96'500.00		-363.00	-0.38	GSB-Nr. 2020-438 Nachtragskredit für Machbarkeitsstudie Phase II  siehe Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	76'930.90	83'100.00	69'653.45	-6'169.10	-7.42	SRB-Nr. 2020-491 Exekutivkredit für neue Florafachstelle
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'638.75	103'000.00	700.00	-88'361.25	-85.79	Das Budget enthält irrtümlicherweise die zentral belasteten Sachversicherungsprämien.
3137.10	Pauschalsteuer	5'867.40	5'300.00	6'927.35	567.40	10.71	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	288'015.36	283'000.00	238'598.96	5'015.36	1.77	SRB-Nr. 2020-234 Exekutivkredit für Sanierung des Lastenaufzuges
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'875.70	1'500.00	406.65	375.70	25.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'935.95	7'500.00	10'711.00	435.95	5.81	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	991.05		1'459.90	991.05		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'804.15	18'000.00	17'910.47	3'804.15	21.13	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	165'413.46	155'000.00	164'188.74	10'413.46	6.72	Die geplanten von der Sturzenegger Stiftung finanzierten Restaurierungskosten fielen um 20'000 Franken tiefer als budgetiert aus. Jedoch verursachte die Restaurierung eines Renaissance Bilds ungeplante Kosten in der Höhe von über 30'000 Franken Diese wurden durch die Peyersche Tobias Stimmer-Stiftung zurückerstattet (siehe Konto 4636.00).
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'258.55	13'000.00	7'830.15	-1'741.45	-13.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'992.40	5'000.00	4'558.20	-2'007.60	-40.15	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-50.00		92.00	-50.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00			50.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	713'176.99	712'200.00	707'044.39	976.99	0.14	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			215.95			
3910.00	IV Dienstleistungen	5'418.90	6'400.00	2'721.40	-981.10	-15.33	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	13'160.00	14'000.00	31'311.55	-840.00	-6.00	
4233.00	Eintritte	-50'267.91	-53'000.00	-64'025.06	2'732.09	-5.15	
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-20'000.00	-18'600.00	-20'000.00	-1'400.00	7.53	
4240.13	besondere Dienstleistung	-15'250.00	-12'000.00	-15'685.70	-3'250.00	27.08	
4240.16	Einnahmen Besucherservice	-4'000.00	-4'000.00	-5'846.41			
4250.02	Lebensmittelverkäufe	-51'031.35	-52'000.00	-71'480.75	968.65	-1.86	
4250.03	Materialverkäufe	-38'002.15	-32'000.00	-30'091.32	-6'002.15	18.76	
4250.10	Verkäufe ins Ausland	-520.00	-1'000.00	-1'032.60	480.00	-48.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'538.20	-1'000.00	-4'454.00	-3'538.20	353.82	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-478.15			-478.15		
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-42.00	-200.00		158.00	-79.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-12'804.00		-12'804.00	-12'804.00		Das Budget enthält irrtümlicherweise keine Mieteinnahmen für die Pfarrhauswohnung.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'375.00	-700.00	-2'150.00	-675.00	96.43	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-228'546.50	-227'100.00	-220'000.00	-1'446.50	0.64	SRB-Nr. 2020-491 Exekutivkredit für Entschädigungen neue Florafachstelle
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-41'079.60	-5'000.00	-5'000.00	-36'079.60	721.59	Der Rechnungsbetrag enthält die Rückerstattung der Restaurierungskosten eines Renaissance Bilds durch die Peyersche Tobias Stimmer-Stiftung (siehe Konto 3159.00).
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'411.75	-1'500.00	-1'159.00	88.25	-5.88	
4910.00	IV Dienstleistungen	-3'350.00	-5'000.00	-6'150.00	1'650.00	-33.00	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-253'724.30	-205'600.00	-236'653.65	-48'124.30	23.41	SRB-Nr. 2020-438 Exekutivkredit für Machbarkeitsstudie Phase II
							Die Entnahme aus dem Museumsfonds des Beitrags des Bundesamtes für Kultur in der Höhe von rund 41'000 Franken zur Finanzierung der temporären Lohnkosten inklusive Sozialleistungen des Provenienzforschungsprojekts (siehe Konto 3010.50) wurde irrtümlicherweise nicht budgetiert. Die Entnahme aus dem Fonds der Sturzenegger Stiftung zur Finanzierung der temporären Löhne inklusive Sozialleistungen war um 23'000 Franken höher als budgetiert (siehe Konto 3010.50).
<b>5301</b>	<b>Sonderausstellungen</b>	<b>137'134.30</b>	<b>145'300.00</b>	<b>111'571.41</b>	<b>-8'165.70</b>	<b>-5.62</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'771.95		8'720.75	5'771.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	443.01		566.85	443.01		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'025.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	74.07		56.25	74.07		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	93.12		104.65	93.12		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	46.14		61.65	46.14		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'329.15	53'000.00	79'557.52	-9'670.85	-18.25	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	81'070.72	81'000.00	84'691.66	70.72	0.09	
3113.00 Hardware	1'801.55	2'000.00	362.85	-198.45	-9.92	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	210'056.92	216'500.00	170'790.05	-6'443.08	-2.98	
3134.00 Sachversicherungsprämien		6'000.00		-6'000.00	-100.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	679.17			679.17		
3170.00 Reisekosten und Spesen	964.20	7'000.00	1'118.00	-6'035.80	-86.23	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			4'441.85			
4233.00 Eintritte	-78'785.70	-66'600.00	-57'156.42	-12'185.70	18.30	Insbesondere ausserhalb der Region erreichten die Hühner- und die Josephsohn-Ausstellung ein höheres Publikumsinteresse als budgetiert.
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'100.00	-3'600.00	-10'980.00	1'500.00	-41.67	
4250.00 Verkäufe	-460.00	-1'200.00	-4'190.00	740.00	-61.67	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-5'000.00			
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen	-5'500.00	-2'500.00	-45'000.00	-3'000.00	120.00	
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-64'000.00	-64'500.00	-64'500.00	500.00	-0.78	
4910.00 IV Dienstleistungen	-1'350.00	-1'800.00	-2'100.00	450.00	-25.00	
4980.10 Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-55'000.00	-80'000.00	-51'000.00	25'000.00	-31.25	Wegen tieferer Katalogproduktionskosten, Versicherungsprämien und Reisekosten wurde der budgetierte Unterstützungsbeitrag der Sturzenegger Stiftung nicht vollumfänglich beansprucht.
<b>54 Bibliotheken</b>	<b>1'683'439.93</b>	<b>1'655'300.00</b>	<b>1'583'847.10</b>	<b>28'139.93</b>	<b>1.70</b>	
<b>5400 Bibliotheken</b>	<b>1'677'284.79</b>	<b>1'647'500.00</b>	<b>1'558'926.78</b>	<b>29'784.79</b>	<b>1.81</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'068'698.85	1'040'800.00	1'005'648.15	27'898.85	2.68	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Mehraufwand für Verlängerung einer Praktikumsstelle im Bereich Rekatalogisierung und Schalter infolge Abdeckung Personalengpässe
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	17'415.04		-3'729.67	17'415.04		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00 Übrige Zulagen	1'965.00	1'700.00	2'408.20	265.00	15.59	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'967.31	64'800.00	65'263.50	8'167.31	12.60	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge			-5'492.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	130'907.20	117'800.00	118'285.30	13'107.20	11.13	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'116.02	10'500.00	9'876.65	616.02	5.87	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'393.73	12'000.00	12'073.30	3'393.73	28.28	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'790.71	11'100.00	11'140.05	-2'309.29	-20.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'722.58	10'200.00	9'484.45	-2'477.42	-24.29	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'637.85	2'700.00	1'558.90	-62.15	-2.30	
3100.00 Büromaterial	4'543.50	7'900.00	4'884.11	-3'356.50	-42.49	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'295.79	14'700.00	13'741.97	1'595.79	10.86	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	25'812.39	21'100.00	15'256.17	4'712.39	22.33	REF-Nr. 2020-27 Referatsverfügung für Buchbinderarbeiten Restaurierung und Neubindung
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	191'662.92	188'000.00	189'688.34	3'662.92	1.95	
3105.00 Lebensmittel	1'471.45	4'500.00	3'327.90	-3'028.55	-67.30	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	277.85	500.00	230.80	-222.15	-44.43	
3110.00 Büromöbel und -geräte	2'511.49	2'000.00	1'314.73	511.49	25.57	
3113.00 Hardware	3'116.70	1'500.00	68.95	1'616.70	107.78	
3118.00 Immaterielle Anlagen	604.00			604.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'177.67	25'100.00	44'371.36	5'077.67	20.23	
3130.10 Telefonkosten		1'000.00	164.70	-1'000.00	-100.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	96'421.69	95'400.00	90'898.65	1'021.69	1.07	
3134.00 Sachversicherungsprämien		4'600.00		-4'600.00	-100.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'519.83			1'519.83		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'275.45	27'000.00	2'526.45	-25'724.55	-95.28	Die geplante Sanierung der Brandmeldeanlage wird aufgrund des absehbaren Umzugs der Bibliothek in die Kammgarn nicht mehr ausgeführt.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	207.10	500.00	680.00	-292.90	-58.58	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	903.70	1'300.00	771.40	-396.30	-30.48	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	35'467.21	37'100.00	44'876.03	-1'632.79	-4.40	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'115.81	4'000.00	5'612.70	3'115.81	77.90	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-105.00		197.00	-105.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'065.65			1'065.65		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			1'224.90			
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	69'150.00	69'200.00	69'150.00	-50.00	-0.07	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	47'649.00	69'600.00	47'650.00	-21'951.00	-31.54	
3910.00 IV Dienstleistungen			200.00			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-615.00	-800.00	-435.00	185.00	-23.13	
4250.00 Verkäufe	-6'270.25	-6'600.00	-8'420.98	329.75	-5.00	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-13'088.45	-14'200.00	-14'070.23	1'111.55	-7.83	
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			
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-4'000.00			
<b>5401 Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen</b>	<b>6'155.14</b>	<b>7'800.00</b>	<b>24'920.32</b>	<b>-1'644.86</b>	<b>-21.09</b>	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	16'151.07	22'000.00	22'937.74	-5'848.93	-26.59	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'006.87	42'500.00	52'415.58	-32'493.13	-76.45	Keine Autorenhonorare und -spesen wegen Absage des Festivals

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	397.20		397.20		
3910.00	IV Dienstleistungen	300.00	6'567.00	-300.00	-100.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-9'900.00	-18'000.00	8'100.00	-45.00	Geringerer Kantonsbeitrag nach Aufteilung der verbliebenen Kosten auf Verein Agglomeration Schaffhausen (VAS), Kanton und Stadt
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-11'000.00	-31'500.00	19'000.00	-63.33	Keine Beiträge der Gemeinden an das abgesagte Festival, nur Beiträge von Verein Agglomeration Schaffhausen (VAS), Kanton und Stadt an die geringeren Aufwände
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	500.00	-7'500.00	9'500.00	-105.56	Keine Sponsorenbeiträge an das abgesagte Festival, dafür aber feste Zusagen für Beiträge 2021
<b>55</b>	<b>Kultur</b>	<b>2'679'585.07</b>	<b>2'854'300.00</b>	<b>2'806'255.83</b>	<b>-174'714.93</b>	<b>-6.12</b>
<b>5500</b>	<b>Kultur</b>	<b>301'176.41</b>	<b>459'100.00</b>	<b>401'551.86</b>	<b>-157'923.59</b>	<b>-34.40</b>
3000.10	Sitzungsgelder	2'470.00	2'900.00	-530.00	-17.67	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	265'697.20	246'841.35	-31'502.80	-10.60	Die Lohnsumme für die Assistenz Kultur wurde versehentlich doppelt budgetiert.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-20'240.18	-710.97	-20'240.18		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. Der Vorjahressaldo konnte abgebaut werden.
3049.00	Übrige Zulagen	695.60	2'086.80	695.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'387.53	16'203.30	-212.47	-1.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'742.40	29'033.70	-12'857.60	-42.02	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	2'464.02	2'442.50	-235.98	-8.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'446.65	2'992.20	346.65	11.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'346.07	2'661.80	-1'553.93	-53.58	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'043.15	1'078.15	343.15	49.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	932.20	914.99	332.20	55.37	
3100.00	Büromaterial	1'042.51	2'414.10	-4'957.49	-82.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'931.68	18'101.30	3'431.68	27.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		158.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'188.25	128.50	1'188.25	118.83	
3113.00	Hardware		1'322.45			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'160.40	1'760.50	460.40	65.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'289.00	59'512.49	-1'611.00	-1.49	SRB-Nr. 2020-851 Exekutivkredit für diverse Aufwendungen diverse Anlässe, Mitgliederbeiträge und Werbekosten
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'188.35	17'781.05	5'388.35	54.98	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'038.00		-27'462.00	-87.18	Die Verrechnung der APG-Naturaleistung erfolgt neu über 3130.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'004.32	5'088.85	3'704.32	112.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'198.01	584.45	-401.99	-11.17	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	198.80	700.00	1'585.65	-501.20	-71.60	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton		5'700.00		-5'700.00	-100.00	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	5'700.00		5'700.00	5'700.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	150.00	-1'000.00	-1'092.00	1'150.00	-115.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-10'050.70			-10'050.70		Mehrertrag aus Kollekte der Schaffhauser Orgelkonzerte
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'000.00			-15'000.00		Mehrertrag für Kostenbeteiligung an der KulturLegi Schaffhausen
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-127'846.85	-80'000.00	-17'937.30	-47'846.85	59.81	Die Rechnungslegung an die ev.-ref. Kirch an die Organistenbesoldung 2019 erfolgte im aktuellen Rechnungsjahr, dementsprechend einmaliger Mehrertrag.
<b>5501</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>1'267'336.00</b>	<b>1'260'400.00</b>	<b>1'005'400.00</b>	<b>6'936.00</b>	<b>0.55</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'212'186.00	1'185'400.00	933'200.00	26'786.00	2.26	Die Abweichung resultiert teilweise aus geringerem Aufwand auf Konto 3637.00. Die Mittel für kulturelle Projektförderung sind auf diese beiden Konten aufgeteilt und unterliegen Schwankungen. Zusätzlicher Aufwand in Höhe von rund 13'000 Franken für die Entschädigung diverser Streaming-Auftritte im Rahmen der Aktion "Kultur digital" zu Gusten Kulturschaffender im Apri 2020 während des ersten Lockdowns.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	61'300.00	75'000.00	72'200.00	-13'700.00	-18.27	siehe Kommentar Konto 3636.00
4390.00	Übriger Ertrag	-6'150.00			-6'150.00		
<b>5502</b>	<b>Internationale Bachfeste</b>	<b>110'599.06</b>	<b>92'400.00</b>	<b>116'759.18</b>	<b>18'199.06</b>	<b>19.70</b>	Infolge Verschiebung des Int. Bachfests in das Jahr 2021 werden bereits getätigte Erträge aus Ticketverkäufen und Sponsoren-Engagements in der Rechnung 2021 abgebildet und im aktuellen Jahr entstanden dadurch Minderaufwendungen auf allen Konten. Die Aufwendungen im Rechnungsjahr umfassen vor allem Marketing-Kosten (Drucksachen, Grafik, Webseite, Kampagnen, Inserate usw).
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	87'815.93	132'000.00	81'963.02	-44'184.07	-33.47	siehe Finanzstellenkommentar
3118.00	Immaterielle Anlagen	605.80		27'026.49	605.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'924.75	436'000.00	6'389.42	-413'075.25	-94.74	siehe Finanzstellenkommentar
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'500.00	1'380.25	-1'500.00	-100.00	
4233.00	Eintritte		-230'000.00		230'000.00	-100.00	siehe Finanzstellenkommentar
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-747.42	-2'500.00		1'752.58	-70.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-70'000.00		70'000.00	-100.00	siehe Finanzstellenkommentar
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		-120'000.00		120'000.00	-100.00	siehe Finanzstellenkommentar
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-57'000.00		57'000.00	-100.00	siehe Finanzstellenkommentar
<b>5503</b>	<b>Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann</b>	<b>40'636.96</b>	<b>44'000.00</b>	<b>4'666.89</b>	<b>-3'363.04</b>	<b>-7.64</b>	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'817.90	63'300.00	17'823.70	-10'482.10	-16.56	Aufgrund entfallener Veranstaltungen geringerer Lohnaufwand für Bühnenhelfer
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-9'653.05			-9'653.05		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'596.99	4'200.00	948.20	-1'603.01	-38.17	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'950.00	7'500.00	1'983.55	-2'550.00	-34.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	387.52	600.00	118.45	-212.48	-35.41	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	539.68	700.00	174.85	-160.32	-22.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	306.92	700.00	193.40	-393.08	-56.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'012.75	5'000.00	24'424.74	1'012.75	20.26	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	3'958.25	2'000.00		1'958.25	97.91	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen			1'000.00			
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-21'280.00	-40'000.00	-42'000.00	18'720.00	-46.80	Die Vermietungserträge fallen infolge zahlreicher abgesagter Veranstaltungen infolge Covid-19 deutlich geringer aus.
<b>5510 Stadttheater</b>	<b>959'836.64</b>	<b>998'400.00</b>	<b>1'277'877.90</b>	<b>-38'563.36</b>	<b>-3.86</b>	<b>Infolge der Corona-Situation ist die Jahresrechnung 2020 im Aufwand und Ertrag nicht vergleichbar mit den Vorjahren. Die wichtigsten Faktoren sind auf den entsprechenden Konten kommentiert.</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	671'471.65	635'200.00	635'341.65	36'271.65	5.71	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
						Seit mehreren Jahren vakante Pensen in der Technik wurden wieder besetzt, geringere Aufwendungen Dritter (externe Beleuchter) kompensieren diesen Mehraufwand.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-23'077.38		17'564.21	-23'077.38		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. Der Vorjahressaldo konnte abgebaut werden.
3049.00 Übrige Zulagen	5'223.70		12'248.15	5'223.70		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'839.82	42'700.00	41'520.05	4'139.82	9.70	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-16'820.60		-1'870.05	-16'820.60		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	79'703.88	77'500.00	74'842.35	2'203.88	2.84	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	6'842.92	7'100.00	5'879.95	-257.08	-3.62	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'874.49	8'000.00	7'666.35	1'874.49	23.43	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'286.81	7'400.00	7'110.65	-1'113.19	-15.04	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10.38	800.00	4'380.00	-789.62	-98.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'973.00	4'300.00	7'764.00	-327.00	-7.60	
3100.00 Büromaterial	4'082.05	8'500.00	6'392.40	-4'417.95	-51.98	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'996.59	3'000.00	4'023.35	1'996.59	66.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	188'927.98	235'000.00	228'787.46	-46'072.02	-19.61	Geringere Aufwendungen durch entfallene Veranstaltungen (Verzicht auf Inserate, Plakate usw.)
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	610.06	700.00	496.16	-89.94	-12.85	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'062.05	500.00		562.05	112.41	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	269.25	1'000.00	608.00	-730.75	-73.08	
3118.00	Immaterielle Anlagen	121.15			121.15		
3120.00	Ver- und Entsorgung	78'034.75	95'000.00	129'922.10	-16'965.25	-17.86	Geringerer Energiebedarf infolge von Veranstaltungsausfällen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	486'932.33	1'098'600.00	1'333'903.37	-611'667.67	-55.68	Geringere Aufwendungen für Honorare infolge von Veranstaltungsausfällen und geringere andere Dienstleistungen Dritter (siehe Kommentar zum Personalaufwand Technik)
3130.10	Telefonkosten	1'632.70	4'000.00	3'446.30	-2'367.30	-59.18	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'259.24	20'000.00	21'013.41	259.24	1.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'417.85	12'900.00	12'491.50	-482.15	-3.74	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'159.69			2'159.69		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'741.87	63'600.00	70'846.42	6'141.87	9.66	REF-Nr. 2020-56 Referatsverfügung für Instandhaltungsarbeiten Abwasserleitung, Notbeleuchtungsstromaggregat und Tonanlage
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'595.05	12'500.00	8'767.00	-8'904.95	-71.24	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'512.38	4'700.00	9'036.39	2'812.38	59.84	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'243.65	2'900.00	2'064.25	-656.35	-22.63	
3170.00	Reisekosten und Spesen	856.15	5'000.00	2'786.70	-4'143.85	-82.88	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	105.00		402.50	105.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			-11'142.60			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'689.55			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	152'461.95	140'500.00	147'013.62	11'961.95	8.51	
3910.00	IV Dienstleistungen	3'900.00	10'000.00	18'956.55	-6'100.00	-61.00	
4233.00	Eintritte	-524'960.61	-1'000'000.00	-1'065'592.50	475'039.39	-47.50	Aufgrund zahlreicher Absagen von Aufführungen deutlich geringere Erträge.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15.00		-229.35	-15.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-26'375.56	-52'000.00	-52'104.19	25'624.44	-49.28	geringere Erträge für Porto- und Versandgebühren infolge von Veranstaltungsausfällen
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			-28.05			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-33'062.60	-150'000.00	-108'552.75	116'937.40	-77.96	Infolge zahlreicher Absagen geringere Erträge aus Vermietungen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-215'000.00	-215'000.00	-215'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-42'500.00	-42'000.00	-39'500.00	-500.00	1.19	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-30'500.00	-45'000.00	-40'500.00	14'500.00	-32.22	Coop Ostschweiz / Ticino ist seit der Saison 2019/20 nicht mehr Sponsoring-Partner des Kinderprogramms, dementsprechend geringerer Ertrag. Der Beitrag in Höhe von 15'000 Franken wurde in den vergangenen Jahren durch Kunden-Rabatte kompensiert.
4910.00	IV Dienstleistungen			-6'567.00			
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>633'407.23</b>	<b>651'100.00</b>	<b>494'087.25</b>	<b>-17'692.77</b>	<b>-2.72</b>	
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>633'407.23</b>	<b>651'100.00</b>	<b>494'087.25</b>	<b>-17'692.77</b>	<b>-2.72</b>	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	418'134.55	419'600.00	352'100.70	-1'465.45	-0.35	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'767.01		847.29	4'767.01		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'144.44	27'400.00	21'450.30	744.44	2.72	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-16'856.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'363.00	50'000.00	41'414.40	4'363.00	8.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'379.72	4'500.00	3'260.85	-120.28	-2.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'950.46	5'100.00	4'176.70	850.46	16.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'268.34	4'900.00	3'924.60	-1'631.66	-33.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	640.00	3'100.00	2'047.15	-2'460.00	-79.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'170.00	2'100.00	1'000.00	-930.00	-44.29	
3100.00	Büromaterial	7'067.85	8'500.00	4'469.00	-1'432.15	-16.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'691.35	11'000.00	170.90	-4'308.65	-39.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	202.16	800.00		-597.84	-74.73	
3110.00	Büromöbel und -geräte	20.00			20.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'554.10			3'554.10		
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'854.20	5'100.00	8'590.81	754.20	14.79	REF-Nr. 2020-51 Referatsverfügung für Budgetverschiebung auf Konto 3301.3130.00
3130.10	Telefonkosten		600.00		-600.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'711.80	48'400.00	39'874.70	-7'688.20	-15.88	Die Datenbanklösung für die elektronische Archivierung konnte nicht vollständig umgesetzt werden.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	735.00		441.00	735.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	268.00		727.50	268.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'626.70	51'100.00	20'508.10	-12'473.30	-24.41	SRB-Nr. 2020-174 Exekutivkredit für Release Software Scope und Modul Scope Query Die Datenbanklösung für die elektronische Archivierung konnte nicht vollständig umgesetzt werden.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'516.60	1'900.00	2'266.60	2'616.60	137.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	346.50	800.00	6.25	-453.50	-56.69	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'500.00	4'500.00	4'500.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	67.50			67.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-516.80	-800.00	-833.60	283.20	-35.40	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-135.25			-135.25		
<b>59</b>	<b>Fonds Bildung</b>		<b>-60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>	<b>-100.00</b>	
<b>5998.002</b>	<b>Museumsfonds</b>		<b>-60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>	<b>-100.00</b>	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3980.10 Übertragungen Erfolgsrechnung 5300 und 5301	64'799.00	23'000.00	37'942.00	41'799.00	181.73	Die Entnahme des Beitrags des Bundesamtes für Kultur zur Finanzierung der Lohnkosten des Provenienzforschungsprojekts wurde irrtümlicherweise nicht budgetiert.
4250.00 Verkäufe		-500.00	-220.00	500.00	-100.00	
4630.00 Beiträge vom Bund	-44'000.00	-44'000.00	-30'000.00			
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00			
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-3'820.00			-3'820.00		
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-55.05	-100.00	-55.10	44.95	-44.95	
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-9'473.95	-31'000.00	-216.90	21'526.05	-69.44	Geringerer Aufwandüberschuss gemäss Kommentar Konto 3980.10
<b>5998.003 Fonds für Walther-Bringolf-Preis zugunsten Musikstudenten</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter		1'500.00	2'331.00	-1'500.00	-100.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte		5'000.00	6'060.00	-5'000.00	-100.00	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00		50.00	50.00		
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-16.85		-19.40	-16.85		
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-33.15	-6'500.00	-8'421.60	6'466.85	-99.49	
<b>5998.004 Fonds für das Museum</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds			4'500.00			
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten			-100'000.00			
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-135.85	-100.00	-107.20	-35.85	35.85	
9020.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	85.85			85.85		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			95'557.20			
<b>5998.005 Fonds Sammlung Bernhard Neher</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-24.85		-24.85	-24.85		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-25.15	-100.00	-25.15	74.85	-74.85	
<b>5998.006 Fonds Sturzenegger Stiftung</b>						
3980.10 Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	243'925.30	262'600.00	245'211.65	-18'674.70	-7.11	GSB 2020-438 Nachtragskredit für Machbarkeitsstudie Phase II
						Tiefere Entnahmen für Ausstellungen infolge geringerer Kosten für Publikationen, Sachversicherungen und Reisen (siehe Konto 5301.4980.10 Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds).
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-243'925.30	-262'600.00	-245'211.65	18'674.70	-7.11	GSB 2020-438 Nachtragskredit für Machbarkeitsstudie Phase II siehe Kommentar Konto 3980.10
<b>5998.007 Fonds für Kinder</b>						

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		15'000.00	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	7'060.00	20'000.00	5'695.00	-12'940.00	-64.70	Für die Teilnahme an den Skilagern der Schaffhauser Schulen wurde für 22 Schulkinder ein Kostenerlass für den Elternanteil beantragt.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-52.60	-100.00	-58.80	47.40	-47.40	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-7'057.40	-35'000.00	-20'686.20	27'942.60	-79.84	geringerer Aufwandüberschuss gemäss Kommentaren Konten 3611.00 und 3636.00
<b>5998.008</b>	<b>Fonds für Kindergartenquartier Hemmental</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-27.90		-27.90	-27.90		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-22.10	-100.00	-22.10	77.90	-77.90	
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>20'161'992.50</b>	<b>22'263'400.00</b>	<b>26'953'730.69</b>	<b>-2'101'407.50</b>	<b>-9.44</b>	
<b>60</b>	<b>Stabstellen</b>	<b>317'668.34</b>	<b>326'500.00</b>	<b>316'459.83</b>	<b>-8'831.66</b>	<b>-2.70</b>	
<b>6000</b>	<b>Stab Baureferat</b>	<b>317'668.34</b>	<b>326'500.00</b>	<b>316'459.83</b>	<b>-8'831.66</b>	<b>-2.70</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	225'716.00	223'000.00	220'121.00	2'716.00	1.22	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	507.35		-1'495.52	507.35		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'118.72	14'600.00	14'305.60	518.72	3.55	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-8'780.00		-260.00	-8'780.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'393.60	26'800.00	25'890.85	6'593.60	24.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'174.97	2'500.00	1'781.80	-325.03	-13.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'181.60	2'700.00	2'641.50	481.60	17.84	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'834.44	2'500.00	2'817.65	-665.56	-26.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'195.30	5'000.00	4'125.00	-2'804.70	-56.09	
3099.00	Übriger Personalaufwand	285.75	600.00	628.45	-314.25	-52.38	
3100.00	Büromaterial	629.56	2'600.00	470.65	-1'970.44	-75.79	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'855.70		930.00	1'855.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	417.45	1'100.00	305.35	-682.55	-62.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3113.00	Hardware	880.00			880.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen		400.00		-400.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'058.50	23'300.00	25'803.15	-4'241.50	-18.20	
3130.10	Telefonkosten	299.40	400.00	324.30	-100.60	-25.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'783.60	17'700.00	16'000.85	-916.40	-5.18	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00	229.00	-500.00	-100.00	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'956.40	1'500.00	1'729.20	456.40	30.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00	111.00	-500.00	-100.00	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	160.00	300.00		-140.00	-46.67	
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>2'925'273.83</b>	<b>3'029'100.00</b>	<b>2'741'018.30</b>	<b>-103'826.17</b>	<b>-3.43</b>	
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>2'925'273.83</b>	<b>3'029'100.00</b>	<b>2'741'018.30</b>	<b>-103'826.17</b>	<b>-3.43</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	27'270.00	47'000.00	20'250.00	-19'730.00	-41.98	Von den elf geplanten Sitzungen der Stadtbildkommission sind drei aufgrund fehlender Geschäfte ausgefallen. Zudem wurden ab März 2020 die Sitzungen per Videokonferenz abgehalten, so dass die Wegentschädigung ausfiel.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	902'096.00	956'700.00	905'461.25	-54'604.00	-5.71	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Die Stellennachfolge im Bereich Umwelt / Natur konnte erst ab April 2020 wieder voll besetzt werden, dies zudem in einem tieferen Lohnband gegenüber dem Vorgänger.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	8'303.11		-29'643.52	8'303.11		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'599.24	62'200.00	59'242.15	1'399.24	2.25	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-7'608.00	-50'000.00	-12'010.00	42'392.00	-84.78	Minderertrag da die Rückerstattung SH Power für Arbeiten Stadökologie auf Konto 4632.00 vereinnahmt wurden.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'816.35	113'300.00	106'501.20	13'516.35	11.93	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'814.57	10'700.00	7'141.90	-1'885.43	-17.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'506.44	11'500.00	11'110.70	2'006.44	17.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'500.16	10'700.00	9'868.05	-3'199.84	-29.91	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	635.40	7'000.00	2'132.00	-6'364.60	-90.92	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'083.70	2'000.00	1'090.85	-916.30	-45.82	
3100.00	Büromaterial	1'064.20	6'000.00	1'186.90	-4'935.80	-82.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'350.60	8'000.00	6'324.90	-2'649.40	-33.12	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'501.35	3'000.00	1'848.91	-498.65	-16.62	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'872.00	5'000.00	1'813.10	-128.00	-2.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'728.47	46'000.00	22'477.60	-10'271.53	-22.33	Minderaufwand bei diversen Aufträgen, da weniger Dienstleistungen in Anspruch genommen wurden.
3130.10	Telefonkosten	467.70	1'000.00	306.50	-532.30	-53.23	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	21'694.75	-21'700.00		43'394.75	-199.98	REF-Nr. 2020-52 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 3132.00 siehe Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	210'920.30	341'700.00	245'640.35	-130'779.70	-38.27	REF-Nr. 2020-52 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 3131.00 SRB-Nr. 2020-521 Exekutivkredit für neuen Standort evaluieren für Schiessanlage

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							Minderaufwand da vorgesehene Arbeiten nicht im geplanten Umfang in den Bereichen Wohnraumstrategie, öffentlicher Raum und Lärm ausgeführt werden konnten.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'268.65	40'500.00	36'980.15	-7'231.35	-17.86	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00	334.95	-1'000.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'728.60	3'200.00	5'780.10	2'528.60	79.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'443.20	14'000.00	6'945.80	-8'556.80	-61.12	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	1'000'881.65	908'300.00	869'538.51	92'581.65	10.19	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	195'000.00	195'000.00	195'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'699.99	4'000.00	1'229.00	-1'300.01	-32.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	354'455.95	406'000.00	328'578.00	-51'544.05	-12.70	SRB-Nr. 2021-57 Exekutivkredit für pendente Förderzusagen für Energieförderbeiträge an Private
							Der Rechnungsbetrag hängt von den beantragten und bewilligten Subventionsprojekten (Energie, Denkmalpflege, Lärmschutz) ab und unterliegt jährlichen Schwankungen.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	188.00			188.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	12'036.00		1'500.00	12'036.00		Im Rahmen des Projektes Stadtsummer und der temporären Aufwertung des Walther-Bringolf-Platzes mussten die entgangenen Parkgebühren der Stadtpolizei entschädigt werden.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	320.00			320.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-746.45			-746.45		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-12'860.00	-20'000.00	-5'000.00	7'140.00	-35.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-57'158.10	-70'000.00	-36'163.05	12'841.90	-18.35	Die von der Fachstelle Lärm dem Kanton in Rechnung gestellten Aufwendungen unterliegen jährlichen Schwankungen.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-48'600.00	-13'000.00	-24'448.00	-35'600.00	273.85	Gemäss neuer Leistungsvereinbarung zwischen Stadtplanung und SH-Power werden letzterer für die in Anspruch genommenen Dienstleistungen jährlich rund 50'000 Franken in Rechnung gestellt.
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>	<b>6'228'921.63</b>	<b>7'358'100.00</b>	<b>8'414'524.92</b>	<b>-1'129'178.37</b>	<b>-15.35</b>	
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'269'522.65</b>	<b>3'523'800.00</b>	<b>4'789'691.33</b>	<b>-1'254'277.35</b>	<b>-35.59</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'003'794.20	1'014'100.00	837'431.90	-10'305.80	-1.02	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
							SRB-Nr. 2021-53 Exekutivkredit für befristete Pensenerhöhung aufgrund personeller Veränderungen inkl. Sozialleistungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-36'605.99		-4'471.21	-36'605.99		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. Der Vorjahressaldo konnte abgebaut werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'456.49	66'000.00	54'370.80	-1'543.51	-2.34	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'235.50		-910.00	-2'235.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'673.70	120'100.00	98'499.50	21'573.70	17.96	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'217.61	11'400.00	6'774.50	-2'182.39	-19.14	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'556.56	12'200.00	10'040.20	1'356.56	11.12	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'753.96	11'400.00	8'933.15	-3'646.04	-31.98	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	901.25	14'100.00	1'851.65	-13'198.75	-93.61	Aufgrund personeller Veränderung wurde eine geplante Weiterbildung nicht gestartet.
3099.00 Übriger Personalaufwand		3'000.00	675.00	-3'000.00	-100.00	
3100.00 Büromaterial	12'247.75	10'000.00	7'996.65	2'247.75	22.48	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'972.95	3'000.00	1'209.95	4'972.95	165.77	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'564.58	2'500.00	2'489.56	64.58	2.58	
3110.00 Büromöbel und -geräte	7'077.50	8'000.00	9'195.90	-922.50	-11.53	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'475.08	20'000.00	8'606.85	-5'524.92	-27.62	
3113.00 Hardware	1'706.60	2'000.00	302.09	-293.40	-14.67	
3118.00 Immaterielle Anlagen	306.68		102.22	306.68		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	37'640.30	44'000.00	6'002.05	-6'359.70	-14.45	
3130.10 Telefonkosten	1'960.45	8'000.00	1'818.25	-6'039.55	-75.49	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	230'626.80	1'005'000.00	777'849.10	-774'373.20	-77.05	GSB-Nr. 2020-378 Nachtragskredit für KSS Hallenbad Vorbereitung Investitionskreditvorlage siehe Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'504.30	45'000.00	43'389.65	-9'495.70	-21.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	57'567.25	65'100.00	58'514.30	-7'532.75	-11.57	
3134.00 Sachversicherungsprämien	90.40		88'508.40	90.40		REF-Nr. 2020-16 Referatsverfügung Budgetverschiebung auf Konto 6210.3134.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	254'509.66	462'000.00	1'722'046.10	-207'490.34	-44.91	SRB-Nr. 2020-528 Exekutivkredit für Abbruch Trafostation GB-Nr. 3051 SRB-Nr. 2020-637 Exekutivkredit für Schiessanlage Birch, Bleisanierung SRB-Nr. 2021-119 Exekutivkredit für Münster Windfang Haupteingang und zwei Opferstöcke Minderaufwand für nichtausgeführte Sanierungen in Schulhäusern und St. Anna Kapelle, Ersatz der Elektroverteilung und Orgelbläsemotor sowie Werkhof Hofplatz infolge Covid-19
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			128.10			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	21'600.37	19'000.00	18'819.45	2'600.37	13.69	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen		26'500.00	18'237.20	-26'500.00	-100.00	Die Arbeiten wurden über das Konto 6210.3144.00 ausgeführt.
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	186'668.00	186'700.00	186'668.00	-32.00	-0.02	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'809.70	9'100.00	6'911.80	-290.30	-3.19	
3170.00 Reisekosten und Spesen	588.60	800.00	839.00	-211.40	-26.43	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	720'521.27	756'100.00	984'789.45	-35'578.73	-4.71	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	8'449.00	8'400.00	14'349.00	49.00	0.58	
3910.00 IV Dienstleistungen	40.00			40.00		
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00			80.00		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-35.00	-60.00	-35.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'928.50	-43'436.60	-2'928.50			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'470.80		-2'470.80			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-345'208.57	-339'700.00	-5'508.57	1.62		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-57'750.00	-65'500.00	7'750.00	-11.83		
4630.00	Beiträge vom Bund	-65'552.00		-65'552.00		Auszahlung der Bundesbeiträge Denkmalpflege für die Sanierung des Kreuzgangs Allerheiligen	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-65'552.00	-77'455.63	-65'552.00		Auszahlung der Kantonsbeiträge Denkmalpflege für die Sanierung des Kreuzgangs Allerheiligen	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-4'500.00	-4'500.00	-52'325.00			
<b>6210</b>	<b>Facility Management</b>	<b>3'463'100.37</b>	<b>3'661'100.00</b>	<b>3'099'541.84</b>	<b>-197'999.63</b>	<b>-5.41</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783'988.55	833'000.00	737'123.45	-49'011.45	-5.88	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Die Löhne des Reinigungspersonals im Stundenlohn variierten je nach Stellvertretungsaufwand und Sonderreinigungen was zu Minderaufwand führte.
3010.04	Löhne Werkhof	655'303.00	726'900.00	606'813.90	-71'597.00	-9.85	Kosteneinsparungen durch Pensionierungen und Verjüngung des Teams
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-1'322.12		-11'147.25	-1'322.12		
3049.00	Übrige Zulagen	6'038.50	13'500.00	8'000.60	-7'461.50	-55.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'078.29	101'700.00	87'069.20	-1'621.71	-1.59	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'698.55	-11'200.00	-17'813.50	9'501.45	-84.83	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'713.97	184'100.00	158'075.15	-43'386.03	-23.57	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	25'899.97	30'600.00	20'785.50	-4'700.03	-15.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	21'067.66	18'900.00	16'108.15	2'167.66	11.47	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'903.86	17'700.00	13'665.45	-5'796.14	-32.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'132.70	6'500.00	3'780.20	-367.30	-5.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'027.90	3'900.00	2'570.60	-2'872.10	-73.64	
3100.00	Büromaterial	2'190.15	1'800.00	2'648.30	390.15	21.68	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	81'997.27	93'200.00	95'652.70	-11'202.73	-12.02	Minderaufwand infolge hohem Lagerbestand
3102.00	Drucksachen, Publikationen	432.75		846.20	432.75		
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'689.20	6'000.00	5'662.50	-310.80	-5.18	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'855.05	19'000.00	69'765.35	4'855.05	25.55	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'271.85	5'000.00	5'014.55	271.85	5.44	
3113.00	Hardware	2'263.80	1'700.00	1'952.50	563.80	33.16	
3120.00	Ver- und Entsorgung	526'085.54	608'000.00	601'309.61	-81'914.46	-13.47	Minderaufwand da zum Budgetzeitpunkt mit einem Durchschnittswert für Energiekosten der letzten drei Jahr kalkuliert wurde. Im aktuellen Jahr sind diese tiefer.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	175'537.50	190'000.00	174'300.80	-14'462.50	-7.61	Die Wäsche der Arbeitskleider sowie die Grundreinigungen der Bibliotheken konnten günstiger in Auftrag gegeben werden als budgetiert.
3130.10 Telefonkosten	4'092.30	6'700.00	4'656.05	-2'607.70	-38.92	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	15'706.50	13'400.00	12'222.45	2'306.50	17.21	
3134.00 Sachversicherungsprämien	77'058.35	112'400.00	1'309.45	-35'341.65	-31.44	REF-Nr. 2020-16 Referatsverfügung Budgetverschiebung von Konto 6200.3134.00 Die Gebäudeversicherungen des Verwaltungsvermögens wurden zu hoch budgetiert.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	956'058.24	897'400.00	725'492.78	58'658.24	6.54	SRB-Nr. 2019-829 Exekutivkredit für Unterhaltsarbeiten Räumlichkeiten im Grosse Haus siehe Kommentar Konto 6200.3159.00  Die Reparaturen, verursacht durch den Vandalismus am Verwaltungsvermögen, haben im Coronajahr stark zugenommen.
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'682.24	19'000.00	11'836.37	682.24	3.59	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	588.05	8'500.00	2'432.85	-7'911.95	-93.08	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'652.70	5'000.00	3'807.20	-1'347.30	-26.95	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'685.45	3'000.00	2'200.35	-1'314.55	-43.82	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19	20'641.46	20'000.00		641.46	3.21	SRB-Nr. 2020-702 Exekutivkredit für Reinigungs- bzw. Verbrauchsmaterial
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'391.65	34'000.00	40'460.10	8'391.65	24.68	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	8'086.97	9'500.00	5'703.80	-1'413.03	-14.87	
3910.00 IV Dienstleistungen	5'942.55	15'000.00	12'428.20	-9'057.45	-60.38	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'154.50	-8'500.00	-8'387.50	5'345.50	-62.89	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25'000.00	-38'900.00	-26'909.60	13'900.00	-35.73	Durch die neue kostenlose Nutzung der öffentlichen Toilettenanlagen entfallen die Münzerträge der Toilettenkassen.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag			-4'126.57			
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-3'870.00	-9'600.00	-6'025.00	5'730.00	-59.69	
4636.00 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-80'040.35	-112'000.00	-98'041.90	31'959.65	-28.54	Die Erträge für die Mitfinanzierung durch die Kirchgemeinden können von Jahr zu Jahr je nach Unterhaltsarbeiten variieren.
4894.01 Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise	-20'641.46	-20'000.00		-641.46	3.21	SRB-Nr. 2020-702 Exekutivkredit für Reinigungs- bzw. Verbrauchsmaterial
4900.00 IV Material- und Warenbezüge	-19'539.62	-32'000.00	-20'601.15	12'460.38	-38.94	Die Materialkosten wurden direkt in der entsprechenden Abteilung via Unterhaltskonto belastet.
4910.00 IV Dienstleistungen	-112'697.00	-112'100.00	-141'100.00	-597.00	0.53	
<b>6220 Bau- u. Feuerpolizei</b>	<b>496'298.61</b>	<b>173'200.00</b>	<b>525'291.75</b>	<b>323'098.61</b>	<b>186.55</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	799'740.00	803'700.00	780'464.00	-3'960.00	-0.49	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'877.94		1'056.65	5'877.94		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'586.47	52'300.00	50'553.15	2'286.47	4.37	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge			-2'570.35			

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	122'511.00	94'800.00	91'798.85	27'711.00	29.23	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'884.91	9'100.00	8'183.95	784.91	8.63	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'489.13	9'700.00	9'334.50	1'789.13	18.44	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'549.96	9'000.00	7'860.00	-2'450.04	-27.22	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	838.50	8'000.00	820.00	-7'161.50	-89.52	Wegen Corona wurden viele Weiterbildungsmodulare nicht angeboten.
3099.00 Übriger Personalaufwand		1'500.00	600.00	-1'500.00	-100.00	
3100.00 Büromaterial	3'463.20	7'000.00	1'470.25	-3'536.80	-50.53	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'199.70	22'000.00	5'062.20	-17'800.30	-80.91	Minderaufwand infolge geringerer Anschaffung
3102.00 Drucksachen, Publikationen	14'849.20	11'000.00	11'779.25	3'849.20	34.99	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	71.00	1'000.00	678.95	-929.00	-92.90	
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'928.95	5'000.00	4'564.90	-71.05	-1.42	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30.80	4'000.00	9'165.80	-3'969.20	-99.23	
3113.00 Hardware		4'000.00	678.70	-4'000.00	-100.00	
3118.00 Immaterielle Anlagen	473.90	5'000.00		-4'526.10	-90.52	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	677.95	1'900.00	1'686.95	-1'222.05	-64.32	
3130.10 Telefonkosten	1'670.25	1'500.00	1'677.80	170.25	11.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00	5'000.00	3'000.00	3'000.00	60.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	38'476.80	37'200.00	34'143.35	1'276.80	3.43	
3134.00 Sachversicherungsprämien		4'500.00		-4'500.00	-100.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'147.95	8'000.00	8'316.45	-5'852.05	-73.15	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	18'261.20	15'300.00	18'261.20	2'961.20	19.35	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'197.80	2'700.00	3'208.40	-502.20	-18.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'046.00	3'000.00	1'064.85	-1'954.00	-65.13	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-6'941.30		7'153.00	-6'941.30		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	5'980.00		3'443.00	5'980.00		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	17'000.00	14'000.00	21'000.00	3'000.00	21.43	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-480'183.70	-681'000.00	-380'496.05	200'816.30	-29.49	Im Jahr 2020 wurden hauptsächlich kleinere Bauvorhaben bewilligt. Grössere Bauvorhaben blieben aus. Dadurch ergab es auch nicht die erhofften Mehrerträge durch die neue Gebührenverordnung.
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	80.00	-15'000.00	-33'681.00	15'080.00	-100.53	Im Jahr 2020 wurden keine Baustellen abgeschlossen, welche öffentlichen Grund beanspruchten.
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-5.00			-5.00		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-34'592.00	-140'000.00	-51'378.00	105'408.00	-75.29	Die Rückerstattungen sind nicht vorhersehbar und werden auf Grund der Vorjahre angenommen. Dieses Jahr fielen die Rückvergütungen entsprechend tiefer aus.

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-106'804.00	-110'000.00	-80'000.00	3'196.00 -2.91	
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'104.00	-2'000.00	-2'311.00	896.00 -44.80	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-9'104.00	-19'500.00	-11'298.00	10'396.00 -53.31	Die Verwaltungskosten fielen im aktuellen Jahr (Covid-19) tiefer aus.
<b>6221</b>	<b>Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle</b>					
3100.00	Büromaterial	420.05	4'000.00	2'059.75	-3'579.95 -89.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'887.25	213'000.00	130'779.15	-107'112.75 -50.29	Die Stichprobenkontrollen sind im aktuellen Jahr tiefer ausgefallen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'060.00	30'000.00	18'710.00	-14'940.00 -49.80	Es wurden weniger Kontrollmessungen durch das Interkantonale Labor durchgeführt.
3137.10	Pauschalsteuer	7'980.96	14'900.00	8'527.52	-6'919.04 -46.44	Durch tiefere Erträge gemäss Konto 4250.07 musste auch weniger an die Eidg. Steuerverwaltung abgeführt werden.
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	25'130.94		103.68	25'130.94	Ausgleich Ertragsüberschuss 2020
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	9'104.00	19'500.00	11'298.00	-10'396.00 -53.31	siehe Kommentar Konto 6220.4930.00
4250.07	Vignettenverkauf	-130'963.20	-238'000.00	-148'533.10	107'036.80 -44.97	Es wurden weniger Vignetten an Dritte verkauft wie in den Vorjahren.
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-15'620.00	-29'400.00	-1'945.00	13'780.00 -46.87	Da die verkauften und zurückgegebenen Vignetten im aktuellen Jahr tiefer ausgefallen sind, wurde auch weniger aus dem Fremdkapital entnommen.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-17'000.00	-14'000.00	-21'000.00	-3'000.00 21.43	Mehr Vignetten an städtische Verwaltung verkauft.
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>3'822'190.36</b>	<b>3'870'900.00</b>	<b>7'823'826.78</b>	<b>-48'709.64 -1.26</b>	
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>2'950'508.28</b>	<b>3'687'000.00</b>	<b>6'311'550.46</b>	<b>-736'491.72 -19.98</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149'030.50	147'400.00	145'600.00	1'630.50 1.11	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	7'306.85		3'387.04	7'306.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'591.17	9'600.00	9'462.05	991.17 10.32	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'230.00	17'600.00	17'125.60	4'630.00 26.31	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'521.04	1'700.00	1'197.80	-178.96 -10.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'233.56	1'800.00	1'747.20	433.56 24.09	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'283.68	1'700.00	1'397.55	-416.32 -24.49	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000.00	80.20	-2'000.00 -100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	130.50	1'000.00		-869.50 -86.95	
3100.00	Büromaterial		800.00	5'310.60	-800.00 -100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	113.05			113.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	231.50	800.00	225.50	-568.50 -71.06	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'749'999.45	1'750'000.00	1'877'999.25	-0.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'117'597.62	5'115'000.00	5'087'267.34	2'597.62 0.05	SRB-Nr. 2020-610 Exekutivkredit für Signaletik Bahnhof Nord, Stahlgiesserei in der Unterführung Löwengässchen
3130.10	Telefonkosten	629.55	1'000.00	859.45	-370.45 -37.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	361'189.67	1'005'000.00	459'473.56	-643'810.33 -64.06	SRB-Nr. 2020-270 Exekutivkredit für Überprüfung Hochwasserschutzmassnahmen Hemmental

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							SRB-Nr. 2020-609 Exekutivkredit für Projekt Herrenacker siehe Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'484.50	7'000.00	3'451.00	-3'515.50	-50.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'696.30	3'000.00	1'610.25	-1'303.70	-43.46	
3141.00	Unterhalt Strassen	909'848.33	906'000.00	797'219.46	3'848.33	0.42	SRB-Nr. 2020-729 Exekutivkredit für Installation vier Ladestationen Kirchhofschulhaus
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00	15'000.00	32'470.70			REF-Nr. 2020-19 Referatsverfügung für Einsetzen von Bodenhülsen Lipo-Park
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			794.85			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	420.00		420.00	420.00		
3300.02	Planmässige Abschreibungen Strassen	901'367.19	168'100.00	347'017.39	733'267.19	436.21	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	78'227.02	32'100.00	50'118.69	46'127.02	143.70	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	123'199.00		842'908.95	123'199.00		
3300.08	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	130'142.25	66'400.00	99'018.23	63'742.25	96.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			40.50			
3910.00	IV Dienstleistungen	219'513.85		20'166.75	219'513.85		Interne Verrechnung seitens Grün Schaffhausen und Stadtpolizei für Investitionsprojekte. Diese werden gemäss Konto 4310.00 auf das entsprechende Projekt in der Investitionsrechnung aktiviert, damit die Projektkosten vollständig dargestellt sind.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	160.00		80.00	160.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'339.10	-12'700.00	-1'294.25	360.90	-2.84	SRB-Nr. 2020-729 Exekutivkredit für Rückerstattung SH Power für Installation vier Ladestationen Kirchhofschulhaus REF-Nr. 2020-19 Referatsverfügung für Rückerstattung FC Schaffhausen für Einsetzen von Bodenhülsen im Lipo-Park
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-250'838.53		-263'439.55	-250'838.53		diverse Erträge von Dritten für Aufgrabungsgesuche
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-219'513.85		-6'440.25	-219'513.85		siehe Kommentar Konto 3910.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00		-6'000.00	-6'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-24'748.45			
4910.00	IV Dienstleistungen	-96'600.00	-127'900.00	-103'600.00	31'300.00	-24.47	SRB-Nr. 2020-729 Exekutivkredit für Rückzahlung Anteil Spitex für Installation vier Ladestationen im Kirchhofschulhaus Minderertrag infolge ausstehender Weiterverrechnung der Installationskosten an Spitex. Dies erfolgt mit dem Jahr 2021.
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-6'271'346.82	-5'425'400.00	-3'089'376.95	-845'946.82	15.59	Infolge fortgeschrittener Projekte der Investitionsrechnung wurde höher abgeschrieben, wodurch mehr aus dem Strassenbaufonds und Erschliessungsreservefond entommen werden konnte.
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>871'682.08</b>	<b>183'900.00</b>	<b>1'512'276.32</b>	<b>687'782.08</b>	<b>374.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'271'041.40	1'243'000.00	1'276'114.25	28'041.40	2.26	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Mehraufwand für Aushilfen aufgrund von Langzeitabwesenheiten (Unfall, Krankheit)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'859.99		-25'975.35	-5'859.99		
3049.00	Übrige Zulagen	7'577.50		7'617.10	7'577.50		

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'653.53	80'800.00	81'705.55	6'853.53	8.48	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-7'559.15		-19'434.40	-7'559.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	158'806.43	146'900.00	150'097.75	11'906.43	8.11	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'875.50	37'000.00	29'438.80	-3'124.50	-8.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'454.09	15'100.00	15'123.45	3'354.09	22.21	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'613.60	14'100.00	12'215.65	-3'486.40	-24.73	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'375.00		60.40	2'375.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'085.00	2'000.00	1'275.00	85.00	4.25	
3100.00	Büromaterial	3'707.00	4'000.00	3'906.60	-293.00	-7.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	122'055.55	116'000.00	115'585.95	6'055.55	5.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'533.75	33'000.00	38'447.75	-466.25	-1.41	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			187.20			
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'255.80			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.50	2'000.00	201.95	0.50	0.03	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	24'147.90	16'000.00	12'269.25	8'147.90	50.92	Höherer Reinigungsaufwand durch Pandemie.
3118.00	Immaterielle Anlagen	6'526.60		20'936.90	6'526.60		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	427'516.60	410'000.00	430'176.35	17'516.60	4.27	nicht budgetierte Anmietung von Fahrzeugen anlässlich Sicherheitsbestimmungen Covid-19, höhere Kosten für Entsorgung Tierkadaver, höhere Kosten Provisionen
3130.10	Telefonkosten	1'145.95	3'000.00	625.85	-1'854.05	-61.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	89'618.45	77'000.00	77'676.15	12'618.45	16.39	Mehraufwand aufgrund neuer Schnittstellenprogrammierung
3137.10	Pauschalsteuer	93'157.19	97'200.00	96'803.78	-4'042.81	-4.16	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	528.60	5'000.00		-4'471.40	-89.43	Weniger Kosten wie geplant.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	204'663.89	180'000.00	246'724.65	24'663.89	13.70	Mehraufwand für Fahrzeugunterhalt
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		3'500.00		-3'500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'215.65	1'500.00	826.15	1'715.65	114.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	15'970.90		21'685.00	15'970.90		Delkredere auf ausstehende Forderungen anhand der Mahnstufen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17'830.44		6'106.25	17'830.44		Abschreibungen von Forderungen anhand von Verlustscheinen
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	94'133.00	201'600.00	197'524.80	-107'467.00	-53.31	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'565'564.80	1'114'400.00	2'183'194.65	451'164.80	40.48	SRB-Nr. 2020-314 Exekutivkredit für Erhöhung der Grünabfallgebühren Im Budget 2020 war noch die Auflösung der Rückstellung für Sanierungsbeiträge KBA Hard in Höhe von 570'000 Franken berücksichtigt als Minderaufwand. Diese fand mit Abschluss nicht mehr statt, da

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							keine Sanierungsbeiträge mehr in Rechnung gestellt werden.
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	101'790.61	56'500.00	101'790.61	45'290.61	80.16	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	-746.61			-746.61		
3910.00	IV Dienstleistungen	746.61			746.61		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	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	-3'270'965.38	-3'307'200.00	-3'286'205.43	36'234.62	-1.10	Zum Budgetzeitpunkt wurden auf Verkauf an Dritte versehentlich interne Leistungen budgetiert, welche in der Rechnung auf Konto 4900.00 verbucht wurden.
4240.25	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-86'274.55	-100'000.00	-87'495.75	13'725.45	-13.73	Für Glas wurden im aktuellen Rechnungsjahr 94 Franken auf 852.195 Tonnen zurückerstattet. Im Budget wurde von mehr Tonnen ausgegangen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-377.60		-260.55	-377.60		
4270.01	Kontrollgebühren	-1'077.00	-2'000.00	-5'062.20	923.00	-46.15	
4309.03	übriger betrieblicher Ertrag aus Abfallentsorgung	-64'621.25	-200'000.00	-84'535.90	135'378.75	-67.69	weniger Ertrag aufgrund gesunkenen Rohstoffpreisen
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-89'713.03	-57'000.00	-25'069.65	-32'713.03	57.39	siehe Kommentar Konto 4240.17
4910.00	IV Dienstleistungen	-23'959.40	-34'000.00	-102'258.04	10'040.60	-29.53	Minderertrag infolge geringerem Dieselbezug von städtischen Abteilungen
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>	<b>6'867'938.34</b>	<b>7'678'800.00</b>	<b>7'657'900.86</b>	<b>-810'861.66</b>	<b>-10.56</b>	
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>	<b>2'683'326.81</b>	<b>3'123'200.00</b>	<b>3'053'719.13</b>	<b>-439'873.19</b>	<b>-14.08</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'226'532.05	2'338'800.00	2'182'558.15	-112'267.95	-4.80	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
							Minderaufwand da weniger Einsatz von Mitarbeitenden und Ferienaushilfen infolge abgesagten Veranstaltungen aufgrund Covid-19. Ebenfalls konnte erst im 2021 ein Mitarbeitender im 50%-igen Stellenpensum ersetzt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	9'320.62		6'038.70	9'320.62		
3049.00	Übrige Zulagen	2'290.60		2'808.20	2'290.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	151'308.34	152'200.00	140'524.05	-891.66	-0.59	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-14'878.90		-8'093.25	-14'878.90		Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	311'758.75	276'000.00	256'714.50	35'758.75	12.96	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	59'257.04	69'500.00	52'803.50	-10'242.96	-14.74	Zum Budgetzeitpunkt wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.04% budgetiert.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	31'878.64	28'100.00	25'993.60	3'778.64	13.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'407.83	26'300.00	21'119.05	-5'892.17	-22.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	114'455.09	100'000.00	78'755.04	14'455.09	14.46	Mehraufwand da versehentlich eine Rechnung für die Lieferung von Bäumen in Höhe von 10'700.- Franken auf diesem Konto angewiesen wurde; richtig wäre Konto 3140.00 gewesen.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	162'483.90	156'500.00	308'718.51	5'983.90	3.82	Es wurden unter anderem folgende Anschaffungen getätigt:

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
							- Fuso Canter 52'000 Franken
							- Volkswagen 48'500 Franken
							- Unterflurabfallhai 22'500 Franken
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	220.70			220.70		
3120.00	Ver- und Entsorgung	78'378.60	90'000.00	139'395.35	-11'621.40	-12.91	Mit HRM2 wurde erstmalig das 1. und 2. Halbjahr 2019 in der Rechnung 2019 verbucht, da diese Kosten grossen Abweichungen unterliegen. Im Jahr 2020 wurde leider die Abgrenzung für das 2. Halbjahr 2020 vergessen mitzuteilen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'770.80	75'000.00	68'224.98	-12'229.20	-16.31	weniger Transporte als in den Vorjahren
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			36'080.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'603.60	32'000.00	48'268.80	-13'396.40	-41.86	Minderaufwand da die effektiven Kosten für die gebildete Rückstellung mit Abschluss 2019 tiefer waren (Nettoeffekt).
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'868.35	18'300.00	1'868.35	-15'431.65	-84.33	Die Fahrzeugprämien werden durch die Zentralverwaltung nicht mehr der Kostenstelle 6400 belastet. Dies war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	359'418.93	380'000.00	495'491.31	-20'581.07	-5.42	siehe Kommentar Konto 3101.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'183.25	10'000.00	14'939.45	-2'816.75	-28.17	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	83'866.14	90'000.00	78'812.13	-6'133.86	-6.82	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'903.50	25'200.00	15'127.46	-296.50	-1.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	165.00			165.00		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	229'799.28	227'400.00	221'033.19	2'399.28	1.06	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	13'200.00	13'200.00	31'260.10			
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	45'840.00	45'800.00	45'840.00	40.00	0.09	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'724.65	1'500.00	72.00	2'224.65	148.31	
3910.00	IV Dienstleistungen	7'746.45	10'000.00	16'432.20	-2'253.55	-22.54	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-53'878.45	-105'000.00	-65'608.10	51'121.55	-48.69	Minderertrag da aufgrund Covid-19 keine Veranstaltungen und somit keine Kostenerlasse und keine Instandstellungen stattfanden.
4250.00	Verkäufe	-11'177.85	-5'500.00	-4'665.75	-5'677.85	103.23	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'782.50	-10'000.00	-3'993.20	217.50	-2.18	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-76.35		-491.20	-76.35		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-84'270.90			-84'270.90		Die Arbeiten für die Aufwertung Sportanlage Schweizersbild wurden auf das entsprechende Projekt in der Investitionsrechnung aktiviert, damit die Projektkosten vollständig dargestellt sind.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'268.30	-11'700.00	-84'300.00	9'431.70	-80.61	
4610.00	Entschädigungen vom Bund			-99'007.05			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-77'068.35	-74'800.00		-2'268.35	3.03	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-60'000.00		-19'800.00	-60'000.00		Erstattung Sportfonds für Sanierung Munot-Sportanlage.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-9'900.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		-1'500.00	-35'304.25	1'500.00	-100.00	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
4910.00 IV Dienstleistungen	-1'031'653.70	-834'100.00	-903'996.69	-197'553.70	23.68	Mehrertrag im Zusammenhang interner Verrechnung für Strassenbauten zusätzlich wurden die Arbeiten für Heime im Konto 4240.00 budgetiert.
<b>6410 Gärtnerei</b>	<b>464'180.99</b>	<b>490'700.00</b>	<b>494'458.30</b>	<b>-26'519.01</b>	<b>-5.40</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	909'067.15	930'100.00	896'787.45	-21'032.85	-2.26	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Minderaufwand infolge Umwandlung 13. Monatslohn in Ferienguthaben und keine Aushilfen infolge Covid-19
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'166.04		-2'334.66	-3'166.04		
3049.00 Übrige Zulagen	1'096.20		1'706.25	1'096.20		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'933.35	60'600.00	57'519.20	1'333.35	2.20	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-6'322.15		-2'567.50	-6'322.15		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	97'195.80	110'000.00	105'481.00	-12'804.20	-11.64	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	25'806.44	27'600.00	23'144.40	-1'793.56	-6.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'079.40	11'200.00	10'631.70	1'879.40	16.78	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'801.69	10'500.00	9'870.95	-3'698.31	-35.22	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	480'713.04	450'000.00	464'941.85	30'713.04	6.83	Wegen der Geschäftsaufgabe des Kranzschleifenlieferanten zum Ende 2020 erfolgen die Arbeiten durch Grün Schaffhausen, was zu Mehraufwand für diverses Grundmaterial führt. Ebenfalls musste mehr Materialien für den Blumenladen zugekauft werden, was höhere Erträge auf Konto 4250.08 führte.
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'188.78	3'000.00	2'844.10	2'188.78	72.96	
3120.00 Ver- und Entsorgung	30'781.40	54'000.00	61'829.10	-23'218.60	-43.00	Mit HRM2 wurde erstmalig das 1. und 2. Halbjahr 2019 in der Rechnung 2019 verbucht, da diese Kosten grossen Abweichungen unterliegen. Im Jahr 2020 wurde leider die Abgrenzung für das 2. Halbjahr 2020 vergessen mitzuteilen.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'281.90	11'500.00	8'132.00	-1'218.10	-10.59	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'242.80	6'800.00	3'242.80	-3'557.20	-52.31	
3137.10 Pauschalsteuer	14'249.49	14'300.00	14'439.35	-50.51	-0.35	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	27'646.35	30'000.00		-2'353.65	-7.85	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'026.87	30'000.00	40'083.00	26.87	0.09	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'236.66	7'500.00	6'123.50	736.66	9.82	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00			500.00		
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'875.00		2'086.80	-1'875.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	385.00		884.30	385.00		
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'100.00	45'100.00	45'100.00			
3499.00 Übriger Finanzaufwand	-0.01			-0.01		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	429.95	3'000.00		-2'570.05	-85.67	
3910.00 IV Dienstleistungen	472.05	7'500.00	821.00	-7'027.95	-93.71	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
4231.00	Kursgelder		-2'000.00	-1'300.00	2'000.00	-100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500.00		500.00	-100.00	
4240.18	Grabbeepflanzung inkl. Arbeiten für Dritte	-163'566.20	-165'000.00	-176'583.70	1'433.80	-0.87	
4240.19	Grabpflanzen	-167'335.60	-190'500.00	-172'413.44	23'164.40	-12.16	Minderertrag, da der Trend zu Gemeinschaftsgräbern steigend ist und somit weniger Pflanzen benötigt werden.
4250.08	Blumenladen	-953'346.70	-942'000.00	-895'100.55	-11'346.70	1.20	siehe Kommentar Konto 3101.00
4250.09	Verkäufe ins Ausland	-6'605.73	-7'000.00	-6'928.70	394.27	-5.63	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-3'500.00	-246.70	3'500.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-5.05			-5.05		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-5'730.85	-7'000.00	-5'840.20	1'269.15	-18.13	
4910.00	IV Dienstleistungen	-100.00	-4'500.00	2'105.00	4'400.00	-97.78	
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>685'024.09</b>	<b>783'400.00</b>	<b>947'638.47</b>	<b>-98'375.91</b>	<b>-12.56</b>	
3000.10	Sitzungsgelder		200.00	630.00	-200.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	686'031.85	681'100.00	659'958.35	4'931.85	0.72	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-41'554.14		44'922.12	-41'554.14		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben. Der Vorjahressaldo konnte abgebaut werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'486.10	44'300.00	41'715.35	186.10	0.42	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-29'787.75		-16'519.50	-29'787.75		Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'269.65	80'500.00	77'624.90	-11'230.35	-13.95	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	17'429.06	20'300.00	15'532.00	-2'870.94	-14.14	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'367.88	8'300.00	7'705.40	1'067.88	12.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'689.54	7'700.00	6'616.15	-3'010.46	-39.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'084.84	16'000.00	21'930.25	1'084.84	6.78	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'126.07	13'000.00	4'273.15	4'126.07	31.74	
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'405.35	18'000.00	19'362.60	-10'594.65	-58.86	Mit HRM2 wurde erstmalig das 1. und 2. Halbjahr 2019 in der Rechnung 2019 verbucht, da diese Kosten grossen Abweichungen unterliegen. Im Jahr 2020 wurde leider die Abgrenzung für das 2. Halbjahr 2020 vergessen mitzuteilen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	103'859.00	100'000.00	98'339.90	3'859.00	3.86	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000.00	300.00	-1'000.00	-100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'503.15	8'000.00	4'503.15	-3'496.85	-43.71	
3137.10	Pauschalsteuer	6'659.58	10'600.00	3'460.99	-3'940.42	-37.17	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	80'452.70	79'000.00	132'870.81	1'452.70	1.84	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'511.25	20'000.00	19'899.80	-2'488.75	-12.44	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'747.51	6'000.00	7'104.10	747.51	12.46	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'198.00	10'000.00	5'953.30	-802.00	-8.02	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'522.60		18'233.30	-10'522.60		Delkrede der offenen Forderungen anhand der Mahnstufe
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'209.85			1'209.85		
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	207'385.35	-14.65	-0.01	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	36'846.45		36'846.45	36'846.45		
3910.00	IV Dienstleistungen	124.70		79.65	124.70		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-431'496.30	-420'000.00	-355'091.00	-11'496.30	2.74	Mehrertrag infolge vermehrter Verkauf von Familiengräbern und ein leicht erhöhter Bezug von Mitteln aus dem Grabunterhaltsfonds
4240.21	Arbeiten für Dritte	-22'229.10	-12'000.00	-11'473.10	-10'229.10	85.24	Mehrertrag aufgrund von Aufträgen für die Umgestaltung von Gräbern
4240.22	Rückvergütungen Bestattungsarbeiten und Inschriften	-98'616.45	-95'000.00	-94'100.15	-3'616.45	3.81	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'192.45	-1'500.00	-8'159.85	-7'692.45	512.83	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11'475.00	-12'000.00	-11'475.00	525.00	-4.38	
<b>6430</b>	<b>Planung und Verwaltung</b>	<b>968'185.68</b>	<b>1'003'500.00</b>	<b>976'501.98</b>	<b>-35'314.32</b>	<b>-3.52</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	494'017.58	497'100.00	449'306.60	-3'082.42	-0.62	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	13'891.44		-3'575.54	13'891.44		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3042.00	Verpflegungszulagen	1'920.00	12'600.00	800.00	-10'680.00	-84.76	Minderaufwand infolge geänderte Verbuchung auf Konto 3049.00
3049.00	Übrige Zulagen	4'660.00		6'560.00	4'660.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'380.53	32'400.00	29'146.35	1'980.53	6.11	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-3'735.35			-3'735.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'099.19	59'300.00	52'847.85	15'799.19	26.64	Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Pauschalsatz von 11.9% berücksichtigt. Die Rechnung ist mit den effektiven Kosten belastet, was zu Mehraufwand führte.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'700.19	5'800.00	6'195.20	1'900.19	32.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'271.91	6'100.00	5'403.10	1'171.91	19.21	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'264.48	5'700.00	4'602.30	-1'435.52	-25.18	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'086.85	59'800.00	55'758.90	-19'713.15	-32.97	Minderaufwand infolge Covid-19
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'455.75	19'800.00	11'581.50	-4'344.25	-21.94	
3100.00	Büromaterial	5'988.05	12'000.00	10'743.75	-6'011.95	-50.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'159.80	3'500.00	3'162.30	659.80	18.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'073.25	19'600.00	14'177.15	1'473.25	7.52	REF-Nr. 2020-54 Referatsverfügung für Aktualisierung von Broschüren
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'366.40	3'700.00	3'383.40	-333.60	-9.02	
3110.00	Büromöbel und -geräte	999.00		846.70	999.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'759.00	7'500.00	101'572.95	-741.00	-9.88	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	61'052.00	63'000.00	40'867.42	-1'948.00	-3.09	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
3113.00 Hardware	6'630.27	13'000.00	69.90	-6'369.73	-49.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'479.80	4'100.00	8'238.60	1'379.80	33.65	
3130.10 Telefonkosten	11'911.45	12'000.00	9'696.90	-88.55	-0.74	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'895.85	20'000.00	28'848.65	-1'104.15	-5.52	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	89'222.00	97'200.00	99'881.70	-7'978.00	-8.21	
3134.00 Sachversicherungsprämien		3'800.00		-3'800.00	-100.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'236.10	17'000.00	8'861.05	236.10	1.39	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'499.70	4'500.00	5'281.30	-0.30	-0.01	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	597.60	2'000.00		-1'402.40	-70.12	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'464.79	12'700.00	6'616.90	-8'235.21	-64.84	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'412.70	4'600.00	4'082.45	1'812.70	39.41	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'940.65	6'400.00	12'406.40	1'540.65	24.07	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'590.00	9'600.00	9'590.00	-10.00	-0.10	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			84.00			
3910.00 IV Dienstleistungen	1'240.40	1'500.00	1'060.00	-259.60	-17.31	
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	80.00		80.00	80.00		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'608.70		-694.55	-1'608.70		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-117.00	-100.00		-17.00	17.00	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-12'700.00	-12'700.00	-10'981.25			
<b>6440 Naturschutz, Biosicherheit</b>	<b>124'010.40</b>	<b>306'900.00</b>	<b>96'998.59</b>	<b>-182'889.60</b>	<b>-59.59</b>	
3000.10 Sitzungsgelder	390.00	700.00	780.00	-310.00	-44.29	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'405.95	219'900.00	111'354.35	-61'494.05	-27.96	Minderaufwand infolge Zwangsnutzungen und Wegfall Begleitung Naturschutzgebiet Tannbühl aufgrund Covid-19 und Verschiebung Holzschlag "Lichter Wald" Hohhengst
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'895.60	14'400.00	7'283.30	-7'504.40	-52.11	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen		26'300.00	13'097.60	-26'300.00	-100.00	Im 2020 waren keine Mitarbeitende mit Abzug der Sozialleistungen angestellt.
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'401.25	10'100.00	2'394.50	-7'698.75	-76.23	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'455.65	2'700.00	1'349.65	-1'244.35	-46.09	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		2'500.00	1'084.00	-2'500.00	-100.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'671.40	14'000.00	4'994.65	671.40	4.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'515.25	12'000.00	9'335.20	515.25	4.29	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'978.50	10'000.00	1'143.29	-6'021.50	-60.22	
3134.00 Sachversicherungsprämien		500.00		-500.00	-100.00	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	39'802.05	104'500.00	35'528.55	-64'697.95	-61.91	Minderaufwand für nicht ausgeführte Projekte mangels Ressourcen aufgrund Zwangsnutzungen und Projektverzögerungen seitens Kanton, günstigere Arbeitsvergaben, Kostenübernahme durch Kanton im Projekt Aufwertungsmaßnahmen Hohberg
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00	4'000.00				
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds			70'000.00			
4250.00	Verkäufe	-110.00	-800.00	-280.00	690.00	-86.25	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-21'325.00		-70'000.00	-21'325.00		Mehrertrag für ökologische Infrastruktur der Naturschutzmassnahmen (Regionaler Naturpark)
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-7'500.00	-8'000.00	-15'689.00	500.00	-6.25	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-42'550.85	-29'500.00	-41'884.20	-13'050.85	44.24	Mehrertrag durch zusätzliche finanzielle Unterstützung des Kantons für Bachausdöhlung Spitzwiesenbach
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'667.40	-1'400.00	-3'864.10	-267.40	19.10	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-1'932.00		-14'629.20	-1'932.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-15'672.00	-15'000.00		-672.00	4.48	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-29'748.00	-60'000.00	-15'000.00	30'252.00	-50.42	siehe Kommentar Konto 3140.00
							Durch Minderaufwand konnte auch weniger aus dem Naturschutzfonds entnommen werden.
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>	<b>300'139.91</b>	<b>267'500.00</b>	<b>306'463.41</b>	<b>32'639.91</b>	<b>12.20</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	223'609.30	193'200.00	202'593.50	30'409.30	15.74	Für die Nachfolge des Rebmeisters (Pensionierung Ende März 2021) konnte bereits im 2020 ein Nachfolger eingestellt werden. Dies ermöglichte gute Einarbeitung und eine sorgfältige Übergabe.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'524.21		2'792.01	-2'524.21		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'688.55	12'700.00	11'312.40	1'988.55	15.66	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'267.95	23'100.00	23'829.25	2'167.95	9.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'405.48	8'900.00	6'358.35	-494.52	-5.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'096.06	2'400.00	2'090.05	696.06	29.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'035.85	2'200.00	2'135.65	-164.15	-7.46	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	127'964.71	127'800.00	152'871.05	164.71	0.13	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'589.00	9'200.00	8'446.70	-2'611.00	-28.38	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge		1'500.00	200.95	-1'500.00	-100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'241.90	2'200.00	2'255.55	41.90	1.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'992.80	10'300.00	9'045.55	-6'307.20	-61.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	198.50	1'100.00	198.50	-901.50	-81.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'983.72	10'000.00	12'010.15	-1'016.28	-10.16	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'186.55	3'000.00	17'398.00	186.55	6.22	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'829.75	3'000.00	696.65	829.75	27.66	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	8.30			8.30		

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3910.00	IV Dienstleistungen			468.00			
4250.00	Verkäufe	-130'143.45	-140'000.00	-146'716.55	9'856.55	-7.04	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-634.40	-1'100.00	-603.55	465.60	-42.33	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		-400.00		400.00	-100.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-75.00	-100.00		25.00	-25.00	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-581.45	-1'500.00	-918.80	918.55	-61.24	
<b>6460</b>	<b>Wald</b>	<b>1'591'305.27</b>	<b>1'718'000.00</b>	<b>1'738'115.68</b>	<b>-126'694.73</b>	<b>-7.37</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'489'785.50	1'533'000.00	1'606'480.15	-43'214.50	-2.82	GSB-Nr. 2020-757 Nachtragskredit für Einmalzulage 2020 inkl. Sozialleistungen Minderaufwand infolge Lohnkostensparnisse durch frühzeitige Pensionierungen und Fluktuationen verursachten temporäre Reduktion der Lohnkosten.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'516.89		-4'615.38	1'516.89		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'198.90	99'600.00	102'581.76	5'598.90	5.62	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-14'362.45		-23'397.35	-14'362.45		EO-Entschädigungen
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	182'954.15	181'100.00	188'955.45	1'854.15	1.02	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	66'632.07	69'400.00	60'871.79	-2'767.93	-3.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	22'285.15	18'400.00	19'017.24	3'885.15	21.11	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'933.64	17'200.00	15'328.93	-4'266.36	-24.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	169'015.65	145'000.00	149'895.08	24'015.65	16.56	Infolge Zwangsnutzungen standen auch dieses Jahr die Maschinen und Geräte im Dauereinsatz. Dies führte zu höherem Verbrauch an Treibstoffen. Es mussten auch mehr Pflanzen und Wildschutzmaterial eingekauft werden.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	35'993.50	37'000.00	92'914.00	-1'006.50	-2.72	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'800.25	18'000.00	19'854.20	-2'199.75	-12.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'333.65	34'500.00	28'189.30	-4'166.35	-12.08	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'739.30	10'000.00	20'000.00	1'739.30	17.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'312.75	20'500.00	2'312.75	-18'187.25	-88.72	Seit dem Jahr 2019 werden die Fahrzeugversicherungen zentral unter Finanzstelle 3201 verbucht.
3137.10	Pauschalsteuer	10'679.70	8'100.00	10'570.59	2'579.70	31.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'282.02	43'500.00	41'387.40	-7'217.98	-16.59	
3145.00	Unterhalt Wald	286'663.65	248'000.00	339'119.80	38'663.65	15.59	Um eine weitere Ausbreitung des Borkenkäfers zu verhindern, musste Holz entrindet bzw. gehäckselt werden. Diese Massnahmen wurden von Bund und Kanton subventioniert (siehe Konten 4610.00 und 4611.00).
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	92'023.70	84'000.00	95'265.75	8'023.70	9.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'152.00	3'200.00	3'195.75	-48.00	-1.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-35.00		755.00	-35.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	215.00	1'000.00		-785.00	-78.50	

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare	
				Betrag	%		
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	66'757.27	65'700.00	41'700.00	1'057.27	1.61	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	7'993.23	8'000.00	6'013.57	-6.77	-0.08	
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	2'918.90			2'918.90		
3910.00	IV Dienstleistungen	4'535.85		4'630.35	4'535.85		
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	56'052.00	50'000.00	50'000.00	6'052.00	12.10	
4100.00	Regalien	-67'658.70	-160'000.00	-122'641.65	92'341.30	-57.71	Wegen Sandlinse konnte im Kieswerk Solenberg nur sehr wenig Kies abgebaut werden.
4240.20	Dienstleistungen für Dritte und andere Gemeinden	-248'064.40	-180'000.00	-246'871.25	-68'064.40	37.81	Mehrertrag durch nicht budgetierte Beiträge aus Sicherheitsholzhauerei entlang der Strasse J15 und zusätzlichen Leistungen für die Gemeinden Bargaen, Beringen und Neuhausen
4250.00	Verkäufe	-572'500.95	-524'000.00	-565'017.90	-48'500.95	9.26	höherer Holzanfall infolge Zwangsnutzungen
4250.06	Weiterverkäufe zum Einstandspreis	-12'783.75	-3'000.00	-2'724.25	-9'783.75	326.13	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44'632.05	-13'500.00	-22'655.45	-31'132.05	230.61	Mehrertrag infolge Verkauf Forstraktor Valtra Occasion
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-198.55			-198.55		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-23'612.60	-16'700.00	-32'175.20	-6'912.60	41.39	
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	-50'000.00	-73'338.15	-13'377.95	26.76	siehe Kommentar Konto 3145.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-73'918.05	-30'000.00	-66'116.60	-43'918.05	146.39	siehe Kommentar Konto 3145.00
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-1'325.00		-1'370.00	-1'325.00		
<b>6470</b>	<b>Verpachtungen</b>	<b>66'355.73</b>	<b>-13'200.00</b>	<b>47'146.03</b>	<b>79'555.73</b>	<b>-602.69</b>	
3000.10	Sitzungsgelder			260.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'254.10	54'900.00	49'069.00	-5'645.90	-10.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'269.75	3'700.00	3'181.55	-430.25	-11.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		6'600.00	5'771.60	-6'600.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	472.55	700.00	401.55	-227.45	-32.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	689.80	700.00	589.20	-10.20	-1.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		700.00	470.85	-700.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'000.00	148.80	-1'000.00	-100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	14'941.20	17'000.00	30'152.95	-2'058.80	-12.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'893.85	27'000.00	19'450.45	-8'106.15	-30.02	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'458.30	5'000.00	4'238.15	-3'541.70	-70.83	
3134.00	Sachversicherungsprämien		200.00	736.15	-200.00	-100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	58'373.70	52'000.00	137'024.35	6'373.70	12.26	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'789.15	20'000.00	8'009.95	-6'210.85	-31.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	976.50	1'100.00	976.50	-123.50	-11.23	

		Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
					Betrag	%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			612.50			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	220.00	1'000.00		-780.00	-78.00	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	25'380.83	23'600.00	25'380.83	1'780.83	7.55	
3301.01	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV	131'899.00			131'899.00		Diese ausserplanmässige Abschreibung resultiert noch infolge zu hoher Aktivierung der GB Nr. 10320 mit Umstellung HRM2.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-920.00		-2'360.00	-920.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-22'866.45	-19'000.00	-31'339.60	-3'866.45	20.35	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-215'156.55	-201'800.00	-189'053.75	-13'356.55	6.62	Mehrertrag aufgrund Neubewertung des Pachtlandes
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-8'325.00	-3'800.00	-9'636.00	-4'525.00	119.08	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-5'995.00	-3'800.00	-6'939.00	-2'195.00	57.76	
<b>6480</b>	<b>Holzschnitzbetrieb</b>	<b>-14'590.54</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>-3'140.73</b>	<b>-13'390.54</b>	<b>1'115.88</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00	10'100.00	10'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		600.00	656.39	-600.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		1'200.00	914.50	-1'200.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		500.00	104.91	-500.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		100.00	121.21	-100.00	-100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00	113.12	-100.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	167'359.00	145'000.00	173'046.00	22'359.00	15.42	Höherer Verbrauch an Schnitzeln als budgetiert. Dies führte auch zu mehr Ertrag (siehe Konten 4250.09 und 4900.00).
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'875.90	90'000.00	104'251.20	-5'124.10	-5.69	
3134.00	Sachversicherungsprämien	447.50	400.00	447.50	47.50	11.88	
3137.10	Pauschalsteuer	4'958.46	7'300.00	6'898.84	-2'341.54	-32.08	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	350.00	1'500.00		-1'150.00	-76.67	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
4250.09	Verkäufe	-177'086.40	-260'000.00	-232'702.71	82'913.60	-31.89	höherer Verbrauch an Schnitzeln
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-106'095.00		-67'591.69	-106'095.00		höherer Verbrauch an Schnitzeln
<b>69</b>	<b>Fonds Bau</b>						
<b>6998.001</b>	<b>Strassenbaufonds</b>		<b>149'800.00</b>		<b>-149'800.00</b>	<b>-100.00</b>	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00		50.00	50.00		
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	3'942'998.22	4'565'000.00	347'017.39	-622'001.78	-13.63	siehe Kommentar Konto 6300.4980.10
4601.02	Anteil an Benzinzoll- und Motorfahrzeugsteuer	-1'694'931.92	-1'830'000.00	-1'662'945.83	135'068.08	-7.38	Minderertrag für Motorfahrzeugsteuer 2019 + Benzin Zollanteil 2020 als zum Budgetzeitpunkt vom Kanton angegeben.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-674.25		-279.40	-674.25		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			1'316'157.84			

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-2'247'442.05	-2'585'200.00		337'757.95	-13.07	Der Aufwandüberschuss ist tiefer ausgefallen, da weniger für die Erfolgsrechnung entnommen und weniger Ertrag generiert werden konnte.
<b>6998.002 Erschliessungsreservefonds</b>		<b>-149'800.00</b>		<b>149'800.00</b>	<b>-100.00</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	360'000.00	360'000.00	360'000.00			
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10 Übertragungen an Erfolgsrechnung	2'178'348.60	710'400.00	2'592'359.56	1'467'948.60	206.64	Da der Strassenbaufonds nicht alle Ausgaben deckte, musste der Differenzbetrag aus dem Erschliessungsreservefonds entnommen werden zugunsten Konto 6300.4980.10.
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'657.00	-200.00	-2'309.45	-2'457.00	1'228.50	
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-3'058'026.50	-2'600'000.00	-4'108'593.25	-458'026.50	17.62	Die Einlage der Grundstücksgewinnsteuer ist im 2020 höher als budgetiert.
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	522'284.90	1'379'900.00	1'158'493.14	-857'615.10	-62.15	siehe Kommentar Konto 3980.10
<b>6998.003 Forstreservefonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-68.60		-62.60	-68.60		
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-25'000.00	-50'000.00	-20'000.00	25'000.00	-50.00	Wegen Sandlinse konnte im Kieswerk Solenberg nur sehr wenig Kies abgebaut werden (gemäss Konto 6460.4100.00).
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	25'018.60	49'900.00	20'012.60	-24'881.40	-49.86	siehe Konto 4980.10
<b>6998.004 Naturschutzfonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
3980.10 Übertragungen an Erfolgsrechnung	29'748.00	60'000.00	15'000.00	-30'252.00	-50.42	Minderaufwand für nicht ausgeführte Projekte mangels Ressourcen aufgrund Zwangsnutzungen und Projektverzögerungen seitens Kanton, günstigere Arbeitsvergaben, Kostenübernahme durch Kanton im Projekt Aufwertungsmaßnahmen Hohberg (gemäss Konto 6440.3140.00)
4100.00 Regalien		-30'000.00		30'000.00	-100.00	Wurde über Konto 6460.4100.00 vereinbart und in den Fonds gemäss Konto 4980.10 eingelegt.
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-38.65		-13.15	-38.65		
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-31'052.00		-100'000.00	-31'052.00		Wegen Sandlinse konnte im Kieswerk Solenberg nur sehr wenig Kies abgebaut werden (gemäss Konto 6460.4100.00).
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	1'292.65		84'963.15	1'292.65		
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-30'100.00		30'100.00	-100.00	Der Fonds konnte einen kleine Ertragsüberschuss generieren infolge Minderaufwand gemäss Konto 6440.3140.00.
<b>6998.005 Wohnraumentwicklungsfonds</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-522.45	-500.00	-517.30	-22.45	4.49	
4980.10 Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-55'086.10	-19'000.00	-16'745.20	-36'086.10	189.93	Mehrertrag da Baurechte gem. Konto 3220.4430.01 bereits früher zahlungspflichtig wurden als ursprünglich angenommen.
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	55'558.55	19'400.00	17'212.50	36'158.55	186.38	siehe Kommentar Konto 4980.10

	Rechnung 2020	Budget* 2020	Rechnung 2019	Abweichung Rechnung 2020 / Budget* 2020		Kommentare
				Betrag	%	
<b>6998.006 Fonds für eine Munot Glocke</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-0.90		-0.90	-0.90		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-49.10	-100.00	-49.10	50.90	-50.90	
<b>6998.007 Fonds für Kirche Hemmental</b>						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.00	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-9.95		-9.95	-9.95		
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-40.05	-100.00	-40.05	59.95	-59.95	
<b>9 Abschluss</b>	<b>3'033'789.81</b>		<b>4'770'079.26</b>	<b>3'033'789.81</b>		
<b>90 Abschluss</b>	<b>3'033'789.81</b>		<b>4'770'079.26</b>	<b>3'033'789.81</b>		
<b>9000 Abschluss</b>	<b>3'033'789.81</b>		<b>4'770'079.26</b>	<b>3'033'789.81</b>		
9000.00 Ertragsüberschuss	3'033'789.81		4'770'079.26	3'033'789.81		
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>4'568'500.00</b>		<b>-4'568'500.00</b>	<b>-100.00</b>	

**Ausgewählte Budgetarten**

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

**3.2 Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – abgeschlossene Kredite**

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>10</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>1201</b>	<b>Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>				
VER00004	Beitrag an Schaffusia 2020				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	GSR IB000097 27.11.18	264'000	100'000	164'000
<b>1201</b>	<b>Total Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>		<b>264'000</b>	<b>100'000</b>	<b>164'000</b>
<b>10</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>		<b>264'000</b>	<b>100'000</b>	<b>164'000</b>
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>		<b>264'000</b>	<b>100'000</b>	<b>164'000</b>
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
IER00015	Planung Stadthausgeviert				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19	8'503	3'245	5'257
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>8'503</b>	<b>3'245</b>	<b>5'257</b>
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>8'503</b>	<b>3'245</b>	<b>5'257</b>
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>				
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>				
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>				
VER00005	Ersatz von Langzeitatemschutzgeräten				
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	SR IB000099 17.09.19	55'000	54'799	201
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	SR IB000099 17.09.19	-55'000		-55'000
<b>4200</b>	<b>Total Feuerwehr</b>			<b>54'799</b>	<b>-54'799</b>
<b>42</b>	<b>Total Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>			<b>54'799</b>	<b>-54'799</b>
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>				
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>				
IER00018	Gaswerk Lindli, Testplanung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19			
		IB000128 08.06.21			

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>6100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>				
<b>61</b>	<b>Total Stadtplanung</b>				
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
IER00002	Verwaltungsliegenschaften, Planungskosten für Entwicklung 2019				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	40'000	24'380	15'620
IER00003	Munot Römerstieg, Projektierung mit Kostenvoranschlag				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	48'000	19'531	28'469
IER00013	Wasserturm (SRB 343)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	40'000		40'000
IER00014	Planung Kammgarn West				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19		167'016	-167'016
		IB000128 08.06.21			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	IB000128 08.06.21		-167'016	167'016
IER00016	Planung Stadthausgeviert Verwaltungsvermögen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19		30'173	-30'173
		IB000128 08.06.21			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	IB000128 08.06.21		-30'173	30'173
IER00017	Gesamtsanierung Haustechnik Schule Gräfler (INV00012), Planungskosten				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	290'000	290'110	-110
IER00019	Schulhaus Steig, Vorprojekt Sanierung Turnhalle				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19	56'351	37'502	18'850
IER00032	Kirche Steig, Machbarkeitsstudie flexible Nutzung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	45'000	42'343	2'657
IER00053	Erarbeitung Schulraumplanung				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000101 27.08.19	94'000	93'542	458
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>613'351</b>	<b>507'408</b>	<b>105'943</b>
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>613'351</b>	<b>507'408</b>	<b>105'943</b>
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				
IER00024	Duraduct, mit Lift				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19	61'349	71'698	-10'350
IER00025	Neutalbrücke, Bauprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19	30'000		30'000
IER00026	Aufwertung Bahnhofstrasse, Vorprojekt (Agglo 20, Teilpaket 3)				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19	9'508		9'508
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>100'856</b>	<b>71'698</b>	<b>29'158</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>100'856</b>	<b>71'698</b>	<b>29'158</b>
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>				
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>				
IER00028	Gesamtsportanlage Schweizersbild, Projekt Garderobenanlagen und Fussballplatz Kunstrasen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19		9'693	-9'693
		IB000128 08.06.21			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	IB000128 08.06.21		-9'693	9'693
<b>6400</b>	<b>Total Grün- und Sportanlagen</b>				
<b>64</b>	<b>Total Grün Schaffhausen</b>				
	<b>Gesamttotal</b>		<b>986'710</b>	<b>737'150</b>	<b>249'560</b>

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

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>10</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>				
<b>22</b>	<b>Personal</b>				
<b>2201</b>	<b>Personalentwicklung</b>				
VER00008	Mitarbeiterfest 2021				
3099.00	Übriger Personalaufwand	SR IB000123 04.08.20	100'000		100'000
<b>2201</b>	<b>Total Personalentwicklung</b>		<b>100'000</b>		<b>100'000</b>
<b>22</b>	<b>Total Personal</b>		<b>100'000</b>		<b>100'000</b>
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
IER00049	Projekt Restaurant am Rhein Gassa				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000093 24.05.19	5'400	6'179	-779
IER00085	Park Casino, Vorzug Planung Sanierung infolge Corona-Krise				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000123 15.09.20	60'000		60'000
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>65'400</b>	<b>6'179</b>	<b>59'221</b>
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>65'400</b>	<b>6'179</b>	<b>59'221</b>
<b>42</b>	<b>Total Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>				
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>				
<b>51</b>	<b>Bildung</b>				
<b>5140</b>	<b>Sport</b>				
VER00001	Beitrag an Damen Curling WM 2021				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	GSR IB000097 27.11.18	140'000	125'000	15'000
<b>5140</b>	<b>Total Sport</b>		<b>140'000</b>	<b>125'000</b>	<b>15'000</b>
<b>51</b>	<b>Total Bildung</b>		<b>140'000</b>	<b>125'000</b>	<b>15'000</b>
<b>53</b>	<b>Museen</b>				
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>				
IER00063	Machbarkeitsstudie "Museum zu Allerheiligen 2025"				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000123 07.07.20	96'500	46'137	50'363
<b>5300</b>	<b>Total Museum zu Allerheiligen</b>		<b>96'500</b>	<b>46'137</b>	<b>50'363</b>
<b>53</b>	<b>Total Museen</b>		<b>96'500</b>	<b>46'137</b>	<b>50'363</b>
<b>56</b>	<b>Total Stadtarchiv</b>				
<b>59</b>	<b>Total Fonds Bildung</b>				
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>				
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>				
VER00007	Durchführung Architekturwettbewerb Baurechtsabgabe Alpenblick				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	GSR IB000123 15.09.20	60'000		60'000
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	GSR IB000123 15.09.20	-60'000		-60'000
<b>6100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>				
<b>61</b>	<b>Total Stadtplanung</b>				
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
IER00031	Turnhalle Steig, Wettbewerb und Vorprojekt				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	485'000	40'805	444'195
IER00036	Kreditbewilligung mit separater Vorlage: KSS Hallenbad, Vorbereitung Investitionskreditvorlage				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000123 16.06.20	545'000	4'631	540'369
IER00051	Verwaltungsliegenschaften, Planungskosten für Entwicklung 2020				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	40'000	31'890	8'110
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>1'070'000</b>	<b>77'326</b>	<b>992'674</b>
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>1'070'000</b>	<b>77'326</b>	<b>992'674</b>
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				
IER00004	Adlerunterführung, Planungskosten				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	120'000	18'474	101'526
		GSR IB000092 26.11.19			
IER00006	Schweizersbild Etappe 1+2, 5+6, Planungskosten				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	60'000	618	59'382
IER00011	Grundlagen für Anmeldung Projekte beim Agglomerationsprogramm IV				

\*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 31.12.20	Restkredit
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	200'000	53'968	146'032
		GSR IB000092 26.11.19			
IER00012	Veloabstellanlage (Agglo I, Massnahme 38) Planungskosten				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	40'000		40'000
IER00027	Aufwertung Bahnhofstrasse (Agglo I, Massnahme 20), Teilpaket 3				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	SR IB000087 19.03.19	690'000	473'436	216'564
IER00034	Fronwagplatz, Vorprojekt Werkleitungsserneuerungen				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	40'000		40'000
IER00037	Stüdlacker-, Neutalstrasse, Auflage + Submission				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	45'000		45'000
IER00043	Diverse Planungen 2020				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000092 26.11.19	165'000	135'400	29'600
		SR IB000123 05.05.20			
		SR IB000123 13.10.20			
IER00052	Diverse Planungen 2019				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	GSR IB000091 27.11.18	100'000	19'467	80'533
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>1'460'000</b>	<b>701'364</b>	<b>758'637</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>1'460'000</b>	<b>701'364</b>	<b>758'637</b>
<b>64</b>	<b>Total Grün Schaffhausen</b>				
	<b>Gesamttotal</b>		<b>2'931'900</b>	<b>956'006</b>	<b>1'975'894</b>

**3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - auf Stufe Konto**

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2 Präsidualreferat</b>	<b>34'419.60</b>		<b>44'600.00</b>		<b>93'341.95</b>	
<b>22 Personal</b>	<b>34'419.60</b>		<b>44'600.00</b>		<b>93'341.95</b>	
<b>2200 Personaldienst</b>	<b>34'419.60</b>		<b>44'600.00</b>		<b>93'341.95</b>	
<b>5200.00 Software</b>	<b>34'419.60</b>		<b>44'600.00</b>		<b>93'341.95</b>	
INV00022 Zeiterfassung - Absenzenmanagement	34'419.60		44'600.00		93'341.95	
<b>3 Finanzreferat</b>	<b>20'277'203.94</b>	<b>12'436'324.00</b>	<b>23'836'500.00</b>	<b>10'535'000.00</b>	<b>23'761'022.15</b>	<b>5'974'701.00</b>
<b>32 Finanzen</b>	<b>20'277'203.94</b>	<b>12'436'324.00</b>	<b>23'836'500.00</b>	<b>10'535'000.00</b>	<b>23'761'022.15</b>	<b>5'974'701.00</b>
<b>3200 Zentralverwaltung</b>					<b>42'536.25</b>	
<b>5200.00 Software</b>					<b>42'536.25</b>	
INV00115 New System Public (NSP), Einführung					42'536.25	
<b>3201 Interne Dienste</b>	<b>20'277'203.94</b>	<b>12'436'324.00</b>	<b>22'435'000.00</b>	<b>10'535'000.00</b>	<b>21'336'247.80</b>	<b>5'974'701.00</b>
<b>5200.00 Software</b>	<b>11'847.00</b>				<b>30'517.80</b>	
INV00192 Relaunch Website	11'847.00					
INV00193 Elektr. Aktenführung u. digitale Langzeitarchivierung					30'517.80	
<b>5290.00 Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>11'025.80</b>				<b>71'082.00</b>	
INV00191 eGovernment	11'025.80				71'082.00	
<b>5440.00 Öffentliche Unternehmungen</b>	<b>20'198'425.00</b>		<b>22'435'000.00</b>		<b>16'349'700.00</b>	
INV00110 Investition KSD, 45% Anteil	898'425.00		1'035'000.00		974'700.00	
INV00131 Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb, Darlehen			1'500'000.00		2'000'000.00	
INV00155 Verkehrsbetriebe, Darlehen (Umrüstung IMC), 07.01.2019-31.01.2027					1'575'000.00	
INV00233 Verkehrsbetriebe, Gesamtdarlehen zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem			17'000'000.00			
INV00234 Vorlage: VBSH Darlehen zwecks Erweiterung Busdepots im Ebnet			1'500'000.00			
INV00307 Verkehrsbetriebe, Regionalverkehr, Darlehen, 04.05.2020 - 03.05.2030	1'300'000.00		1'400'000.00			
INV00317 KWS AG, Darlehen, 18.12.19 - 18.12.20 / 29.01.19 - 28.01.21					11'800'000.00	
INV00388 Verkehrsbetriebe, Darlehen Laufender Betrieb Ortsverkehr, 09.07.2020 - 09.07.2022	4'000'000.00					
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 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	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				
<b>5540.00</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>				<b>3'000'000.00</b>	
INV00149	Verkehrsbetriebe, Umwandlung bestehendes Darlehen in Dotationskapital				3'000'000.00	
<b>5550.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>				<b>1'850'003.00</b>	
INV00156	Vorlage: Beteiligung Neue Wohnbaugenossenschaft				1'850'000.00	
INV00313	Genossenschaft IG Kammgarn				3.00	
<b>6420.00</b>	<b>Gemeinde und Gemeindezweckverbände</b>	<b>9'000'000.00</b>		<b>7'000'000.00</b>		
INV00132	Städtische Werke, Darlehen			4'000'000.00		
INV00293	Kläranlageverband, Darlehen (nur für Budgettranchen)			3'000'000.00		
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			
<b>6440.00</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>	<b>3'398'424.00</b>		<b>3'535'000.00</b>		<b>5'974'701.00</b>
INV00110	Investition KSD, 45% Anteil	898'424.00		1'035'000.00		974'701.00
INV00131	Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb, Darlehen			2'500'000.00		5'000'000.00
INV00400	Verkehrsbetriebe, Rückzahlung Darlehen, 01.11.2010-31.12.2020		1'000'000.00			
INV00410	Verkehrsbetriebe, Rückzahlung Darlehen, 07.01.2019 - 31.01.2020		1'500'000.00			
<b>6550.00</b>	<b>Private Unternehmungen</b>	<b>5'900.00</b>				
WER2000 002	Schauspielhaus Zürich AG, Namensaktien		5'900.00			
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>3'842'557.04</b>	<b>1'330'441.60</b>	<b>5'920'500.00</b>	<b>875'000.00</b>	<b>3'180'457.69</b>
<b>41</b>	<b>Soziales</b>	<b>185'719.90</b>		<b>918'000.00</b>		
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>	<b>185'719.90</b>		<b>318'000.00</b>		
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>	<b>185'719.90</b>		<b>318'000.00</b>		
INV00318	Fallführungssoftware Bereich Soziales, Ausschreibung und Anschaffung	185'719.90		318'000.00		
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen Geissberg</b>			<b>600'000.00</b>		
<b>5660.00</b>	<b>Private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>			<b>600'000.00</b>		
INV00109	Vorlage: Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag			600'000.00		
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>	<b>918'399.04</b>	<b>1'330'441.60</b>	<b>1'892'500.00</b>	<b>875'000.00</b>	<b>1'053'130.15</b>

		Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>782'931.05</b>	<b>1'330'441.60</b>	<b>1'630'000.00</b>	<b>875'000.00</b>	<b>1'053'130.15</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>113'008.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>153'781.25</b>	
INV00144	Feuerwehrzentrum, Erneuerung der Beleuchtung					153'781.25	
INV00298	Feuerwehr, Vorlage, Berufspikett Feuerwehr SH, Baul. Anpassungen, Stadtratsbeschluss 192, 08.04.19	113'008.00		110'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>669'923.05</b>		<b>1'520'000.00</b>		<b>899'348.90</b>	
INV00085	Feuerwehr, Ersatz Autodrehleiter			230'000.00		711'654.10	
INV00145	Feuerwehr, Verkehrsfahrzeug, Ersatzbeschaffung	135'409.05		140'000.00			
INV00146	Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung	534'514.00		900'000.00			
INV00230	Feuerwehr, Beschaffung Atemschutzfahrzeug					187'694.80	
INV00259	Feuerwehr, Kranmodul, Ersatzbeschaffung			250'000.00			
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>		<b>1'330'441.60</b>		<b>875'000.00</b>		
INV00085	Feuerwehr, Ersatz Autodrehleiter		1'061'046.10		230'000.00		
INV00145	Feuerwehr, Verkehrsfahrzeug, Ersatzbeschaffung		88'423.35		70'000.00		
INV00146	Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung				325'000.00		
INV00230	Feuerwehr, Beschaffung Atemschutzfahrzeug		180'972.15				
INV00259	Feuerwehr, Kranmodul, Ersatzbeschaffung				250'000.00		
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>	<b>135'467.99</b>		<b>262'500.00</b>			
<b>5090.00</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>135'467.99</b>		<b>262'500.00</b>			
INV00315	Breite/Lindli, Ticketautomaten	135'467.99		262'500.00			
<b>43</b>	<b>Alter</b>	<b>2'738'438.10</b>		<b>3'110'000.00</b>		<b>2'127'327.54</b>	
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>2'266'781.26</b>		<b>2'710'000.00</b>		<b>1'095'935.05</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>2'236'641.67</b>		<b>2'610'000.00</b>		<b>986'401.60</b>	
INV00001	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Nordfassade gemäss Brandschutzvorschriften	22'527.30				82'921.80	
INV00004	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Heizzentrale	480'250.23				816'684.15	
INV00080	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Patientenruf	101'648.80				8'570.15	
INV00165	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Telefonzentrale	67'332.45				9'800.70	
INV00166	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen	21'016.30				19'095.85	
INV00210	Alterszentrum Kirchhofplatz, Planung Altersangebot Altstadt u. Entwicklung Kirchhofareal					49'328.95	
INV00275	Alterszentrum am Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche	1'472'866.59		2'460'000.00			
INV00276	Alterszentrum am Kirchhofplatz, Flachdachsanierung Klösterli	71'000.00		150'000.00			

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5060.00 Mobilien</b>	<b>-121.00</b>				<b>109'533.45</b>	
INV00007 Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz der Matratzen und Bettinhalte	-121.00				109'533.45	
<b>5200.00 Software</b>	<b>30'260.59</b>		<b>100'000.00</b>			
INV00314 Heimsoftware, Nachfolge Sage	30'260.59		100'000.00			
<b>4320 Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>121'067.99</b>		<b>230'000.00</b>		<b>130'177.00</b>	
<b>5040.00 Hochbauten</b>	<b>90'807.40</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'177.00</b>	
INV00006 Alterszentrum Emmersberg, Altbauten Siedlung Ost und West, Ersatz Einbauschränke / Garderoben	24'582.50				130'177.00	
INV00288 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, LED umrüsten, Kleine Küchenanpassung und Bodenersatz Physioraum	66'224.90		130'000.00			
<b>5200.00 Software</b>	<b>30'260.59</b>		<b>100'000.00</b>			
INV00314 Heimsoftware, Nachfolge Sage	30'260.59		100'000.00			
<b>4330 Alterszentrum Breite</b>	<b>350'588.85</b>		<b>170'000.00</b>		<b>901'215.49</b>	
<b>5040.00 Hochbauten</b>	<b>320'328.25</b>		<b>70'000.00</b>		<b>901'215.49</b>	
INV00002 Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Sanierung Wärmeverteilung 3. und letzte Etappe	320'328.25		70'000.00		661'326.55	
INV00169 Alterszentrum Breite, Haus Steig, Umnutzung Wohnungen					239'888.94	
<b>5200.00 Software</b>	<b>30'260.60</b>		<b>100'000.00</b>			
INV00314 Heimsoftware, Nachfolge Sage	30'260.60		100'000.00			
<b>5 Bildungsreferat</b>	<b>7'437'988.63</b>	<b>872'037.75</b>	<b>10'584'600.00</b>		<b>6'922'004.17</b>	<b>850'300.00</b>
<b>51 Bildung</b>	<b>7'158'808.76</b>	<b>872'037.75</b>	<b>9'714'000.00</b>		<b>6'221'708.31</b>	<b>850'300.00</b>
<b>5110 Schulen</b>	<b>529'856.51</b>		<b>565'000.00</b>		<b>50'796.80</b>	
<b>5060.00 Mobilien</b>	<b>529'856.51</b>		<b>565'000.00</b>			
INV00401 Hardware Anschaffungen Schulen	529'856.51		565'000.00			
<b>5190.00 Übrige Sachanlagen</b>					<b>50'796.80</b>	
INV00228 Informatikanschaffungen städtische Schulen und Kindergärten					50'796.80	
<b>5120 Betrieb Schulanlagen</b>	<b>4'172'610.85</b>	<b>463'179.00</b>	<b>6'401'000.00</b>		<b>4'786'796.11</b>	
<b>5040.00 Hochbauten</b>	<b>3'983'714.78</b>		<b>6'176'000.00</b>		<b>4'786'796.11</b>	
INV00009 Schulhaus Bach, Gesamtanierung 3. Etappe	305'277.60				558'191.86	
INV00010 Schulhaus Gelbhausgarten, Sanierung Schulküchen	684'065.20		732'000.00		3'231.00	
INV00011 Schulhaus Gräfler, Brandschutzmassnahmen 3. Etappe					148'441.50	
INV00012 Vorlage: Schulhaus Gräfler, Gesamtanierung Haustechnik			1'564'000.00			
INV00013 Schulhaus Steig Altbau, Fassadensanierung			8'000.00		121'146.80	

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00075 Schulhaus Buchthalen, Ausbau Dachgeschoss	322'124.28		235'000.00		390'729.35	
INV00076 Schulhaus Emmersberg, Fassadensanierung	986'181.25		200'000.00		3'790.50	
INV00077 Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle	261'896.40		193'000.00		336'270.65	
INV00078 Schulhaus Breite, Erweiterungsbau	219'680.90				2'887'375.70	
INV00108 Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung	46'190.60		420'000.00			
INV00141 Schulhaus Gräfler, Sanierung Turnhallen	236'104.45		285'000.00		30'160.50	
INV00158 Schule und Turnhalle Emmersberg, Sanierung Wärmeverteilung	68'726.05					
INV00159 Schulhaus Buchthalen, Sanierungsarbeiten	10'718.25				101'637.00	
INV00160 Schulhaus Hemmental, Sanierung Hallenausstattung					18'732.80	
INV00162 Kindergarten Munothalde, Gesamtsanierung					88'054.15	
INV00163 Schulhaus Hemmental, Wohnungssanierung	220.80				99'034.30	
INV00272 Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung			170'000.00			
INV00274 Turnhalle Munot, Fenstersanierung und Geräteanpassung an Wänden	36'210.45		350'000.00			
INV00295 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage			400'000.00			
INV00296 Schulhaus Hohberg, Trüllenbuck 1, Ersatz Wärmeerzeugung	428'558.80		430'000.00			
INV00305 Turnhalle Bach, Sanierung	377'759.75		1'189'000.00			
<b>5060.00 Mobilien</b>	<b>188'896.07</b>		<b>225'000.00</b>			
INV00312 Schulraumprovisorium Emmersberg	188'896.07		225'000.00			
<b>6300.00 Bund</b>		<b>190'630.00</b>				
INV00209 Schule Bach, Gesamtsanierung		190'630.00				
<b>6310.00 Kantone und Konkordate</b>		<b>272'549.00</b>				
INV00075 Schulhaus Buchthalen, Ausbau Dachgeschoss		81'919.00				
INV00209 Schule Bach, Gesamtsanierung		190'630.00				
<b>5130 Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>	<b>409'561.95</b>	<b>408'858.75</b>			<b>978'622.00</b>	<b>850'300.00</b>
<b>5040.00 Hochbauten</b>	<b>703.20</b>					
INV00111 KSS, Komplettersatz der Eispiste vom Aussenfeld	703.20					
<b>5550.00 Private Unternehmungen</b>	<b>408'858.75</b>				<b>850'300.00</b>	
INV00323 KSS Umwandlung Anteilscheine	408'858.75				850'300.00	
<b>5650.00 Private Unternehmungen</b>					<b>128'322.00</b>	
INV00111 KSS, Komplettersatz der Eispiste vom Aussenfeld					128'322.00	
<b>6650.00 Private Unternehmungen</b>		<b>408'858.75</b>				<b>850'300.00</b>

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00323 KSS Umwandlung Anteilscheine		408'858.75				850'300.00
<b>5140 Sport</b>	<b>2'076'151.15</b>		<b>2'748'000.00</b>		<b>280'536.75</b>	
<b>5040.00 Hochbauten</b>	<b>2'076'151.15</b>		<b>2'748'000.00</b>			
INV00286 KSS Komplettersatz Innen- und Ausseneisfeld	1'829'909.70		2'500'000.00			
INV00287 KSS Ersatz Eintrittssystem	246'241.45		248'000.00			
<b>5650.00 Private Unternehmungen</b>					<b>280'536.75</b>	
INV00112 KSS, Ersatz LED-Hallenleuchten					130'690.45	
INV00171 KSS, Ersatz Heizung					149'846.30	
<b>5150 Betrieb Rhybadi</b>	<b>-29'371.70</b>				<b>124'956.65</b>	
<b>5040.00 Hochbauten</b>	<b>-29'371.70</b>				<b>124'956.65</b>	
INV00028 Rhybadi, Holzuntergrundsanierung	-29'371.70				124'956.65	
<b>52 Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>26'531.54</b>		<b>544'000.00</b>		<b>530'493.96</b>	
<b>5230 Schülerhort Rosengasse</b>			<b>484'000.00</b>		<b>484'000.00</b>	
<b>5040.00 Hochbauten</b>			<b>484'000.00</b>		<b>484'000.00</b>	
INV00297 Vorlage MKS, Übernahme Liegenschaft Rosengasse 26			484'000.00		484'000.00	
<b>5270 Schülerhort Breite</b>	<b>26'531.54</b>		<b>60'000.00</b>		<b>46'493.96</b>	
<b>5060.00 Mobilien</b>	<b>26'531.54</b>		<b>60'000.00</b>		<b>46'493.96</b>	
INV00008 Schülerhort Breite, Grundinventar sowie Grundstock Spiel- / Bastelmaterial	26'531.54		60'000.00		46'493.96	
<b>53 Museen</b>	<b>153'465.13</b>		<b>200'000.00</b>		<b>9'620.00</b>	
<b>5300 Museum zu Allerheiligen</b>	<b>153'465.13</b>		<b>200'000.00</b>		<b>9'620.00</b>	
<b>5040.00 Hochbauten</b>	<b>153'465.13</b>		<b>200'000.00</b>		<b>9'620.00</b>	
INV00183 Museum zu Allerheiligen, Wärmedämm-Massnahmen					9'620.00	
INV00277 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Brandmeldeanlage	117'143.65		100'000.00			
INV00278 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten, 1. Etappe	36'321.48		100'000.00			
<b>54 Bibliotheken</b>	<b>33'448.20</b>		<b>110'000.00</b>			
<b>5400 Bibliotheken</b>	<b>33'448.20</b>		<b>110'000.00</b>			
<b>5200.00 Software</b>	<b>8'147.20</b>		<b>110'000.00</b>			
INV00260 Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS	8'147.20		110'000.00			
<b>5210.00 Patente / Lizenzen</b>	<b>25'301.00</b>					
INV00260 Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS	25'301.00					

		Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>55</b>	<b>Kultur</b>	<b>49'035.00</b>				<b>160'181.90</b>	
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>	<b>49'035.00</b>				<b>160'181.90</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>49'035.00</b>				<b>160'181.90</b>	
INV00014	Stadttheater, Optimierung der Bühnen- und Saalbeleuchtung					84'576.25	
INV00184	Ersatz Theaterbestuhlung im Parkett	45'058.55				50'569.85	
INV00205	Ersatzinvestition Bühnentechnik	3'976.45				25'035.80	
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>16'700.00</b>		<b>16'600.00</b>			
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>16'700.00</b>		<b>16'600.00</b>			
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>16'700.00</b>		<b>16'600.00</b>			
INV00308	Rechtsquellenedition	16'700.00		16'600.00			
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>16'143'400.77</b>	<b>4'416'200.35</b>	<b>15'920'200.00</b>	<b>665'000.00</b>	<b>11'913'410.32</b>	<b>2'519'664.00</b>
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>273'719.50</b>		<b>625'000.00</b>		<b>358'092.76</b>	
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>273'719.50</b>		<b>625'000.00</b>		<b>358'092.76</b>	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>273'719.50</b>		<b>625'000.00</b>		<b>358'092.76</b>	
INV00015	Stadtplanung, Gesamtverkehrskonzept	124'840.95		100'000.00			
INV00016	Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung			50'000.00			
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlene	17'521.40		100'000.00			
INV00066	Arealentwicklung Kirchhof	26'642.05		75'000.00		162'737.26	
INV00067	Arealentwicklung Gaswerk			100'000.00			
INV00068	Arealentwicklung Vordere Breite	7'134.15				24'601.80	
INV00069	Revision Ortsplanung	97'580.95		200'000.00		170'753.70	
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>	<b>1'804'058.22</b>	<b>434'002.00</b>	<b>2'762'100.00</b>		<b>930'963.75</b>	
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'804'058.22</b>	<b>434'000.00</b>	<b>2'762'100.00</b>		<b>930'963.75</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>1'804'058.22</b>		<b>2'762'100.00</b>		<b>930'963.75</b>	
INV00017	Hauswartwohnung Kreuzgut, Sanierung Fassade					130'508.20	
INV00018	Munot, Aussensanierung Turm			10'000.00		113'331.35	
INV00019	Munot, Innenbeleuchtung			150'000.00			
INV00021	Steigkirche, Sanierung			20'000.00		252'309.45	
INV00027	Vorlage: Magazin Birch, Neubau			100'000.00			
INV00072	Munot, Sanierung westliche Wehrmauer	24'681.40				27'395.80	
INV00074	Schiessanlagen, Blei-Sanierung der Kugelfänge			523'000.00			

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00105 Vorlage: Stadthausgeviert	1'211'707.27		900'000.00			
INV00107 Vorlage: Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	178'223.75		600'000.00			
INV00173 Obertorturm, Sanierung	2'036.35		59'100.00		347'990.85	
INV00174 Oberstadt 23, Sanierung					171.25	
INV00175 Kleinbuchbergweg 10/12, Sanierung und Erweiterung Wärmeerzeugung	703.80					
INV00179 Munot Undurft Ausbau Zwinger	236'629.25				59'256.85	
INV00289 Munot, Umsetzung Vermittlungskonzept, Areal 1-7			200'000.00			
INV00291 Kleinbuchbergweg 10, Lagerhalle, Sanierung	142'952.05		200'000.00			
INV00295 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage	7'124.35					
<b>6300.00 Bund</b>		<b>217'000.00</b>				
INV00072 Munot, Sanierung westliche Wehrmauer		175'000.00				
INV00179 Munot Undurft Ausbau Zwinger		42'000.00				
<b>6310.00 Kantone und Konkordate</b>		<b>217'000.00</b>				
INV00072 Munot, Sanierung westliche Wehrmauer		175'000.00				
INV00179 Munot Undurft Ausbau Zwinger		42'000.00				
<b>6210 Facility Management</b>		<b>2.00</b>				
<b>6000.00 Übertragung von Grundstücken</b>		<b>1.00</b>				
INV00414 Umwidmung Liegenschaften und Grundstücke		1.00				
<b>6040.00 Übertragung von Hochbauten</b>		<b>1.00</b>				
INV00414 Umwidmung Liegenschaften und Grundstücke		1.00				
<b>63 Tiefbau</b>	<b>13'121'331.70</b>	<b>3'982'198.35</b>	<b>11'348'100.00</b>	<b>665'000.00</b>	<b>10'294'317.61</b>	<b>2'516'064.00</b>
<b>6300 Stabstelle Tiefbau</b>	<b>13'101'521.50</b>	<b>3'982'198.35</b>	<b>10'990'700.00</b>	<b>665'000.00</b>	<b>9'296'054.06</b>	<b>2'516'064.00</b>
<b>5000.00 Grundstücke</b>	<b>56'000.00</b>					
INV00051 Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen, (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a), Nachtrag Personalkosten KTS	56'000.00					
<b>5010.00 Strassen</b>	<b>3'902'428.58</b>		<b>5'131'900.00</b>		<b>4'020'908.50</b>	
INV00034 Windeggstrasse, Büsingerstrasse bis Stuckengässchen, Belagserneuerung	35'221.22		60'000.00		348'846.86	
INV00035 Ungarbühlstrasse, Hohenstoffelstrasse bis Haus Nr. 52, Belagserneuerung	34'312.63				351'481.34	
INV00036 Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagserneuerung	31'303.45				211'535.48	

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00038 Majorenacker, Gennersbrunner- bis Ebnatstrasse, Belagserneuerung	45'957.89		40'000.00		398'602.19	
INV00040 Hohbergstrasse, Hohberg bis Ende, Belagserneuerung	26'124.48		20'000.00		351.15	
INV00041 Rheinholdenstrasse, Felsgasse bis Haus Nr. 70, 2. Etappe, Belagserneuerung	242'217.60		225'000.00		210'796.56	
INV00042 Bocksrietstrasse, Grünausstieg bis Hochstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					170'223.00	
INV00043 Hofwiesenstrasse, Hauptstrasse bis Dorfplatz, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					225'055.50	
INV00044 Blumenaustrasse, Randenweg bis Rietstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	110'000.00					
INV00045 Lägernstrasse, Breitenaustrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	50'284.65		145'000.00			
INV00046 Akazienstrasse, Birkenstrasse bis Alleeweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					103'354.60	
INV00047 Behindertengerechte Fussgängerzone, Altstadt	7'534.44		100'000.00		193'698.69	
INV00058 Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit	9'562.10		20'000.00		101'419.35	
INV00062 Belagserneuerung bei Projekten SH-Power	349'804.20					
INV00086 Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung	43'057.20				596'961.05	
INV00087 Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West	43'563.03				488'771.75	
INV00088 Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung	51'689.12		90'400.00		47'905.00	
INV00091 Buchthalerstrasse, Spendrottengut bis Endhaltestelle	190'840.53		320'000.00		37'902.60	
INV00093 Buswendeplatz Gründliacker	265'434.05					
INV00194 Bachstrasse, Sanierung					159'529.12	
INV00197 Bachstrasse, Erneuerung LSA Knoten 6 und 61					7'343.80	
INV00198 Mattenweg, Forstweg bis Finsterwaldstrasse, Belagserneuerung					19'467.80	
INV00199 Rheinholdenstrasse, Felsgasse bis Stadtgrenze, Belagserneuerung	10'850.92				161'185.06	
INV00200 Finsterwaldstrasse, Weinsteig bis Felsgutstieg, Belagserneuerung					80'634.35	
INV00202 Winkelriedstrasse, Kesselstrasse bis Dürstlingweg, Belagserneuerung					100'262.15	
INV00203 Grubenstrasse, Stimmerstrasse bis Kesselstrasse, Belagserneuerung					5'581.10	
INV00236 Kleinbuchbergweg, Mühlenstrasse bis Ende, Belagserneuerung	63'343.91		117'000.00			

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00243	Sonnenstrasse, Rietstrasse bis Hohlenbaumstrasse	2'960.17	200'000.00			
INV00245	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	466'556.70	450'000.00			
INV00246	Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung	2'421.49	450'000.00			
INV00247	Stockarbergstrasse, Rehgüetliweg bis Schildgutstrasse, Belagserneuerung	189'690.73	306'000.00			
INV00248	Baumschulstrasse, Birkenstrasse bis TC Niklausen, Belagserneuerung	96'527.20	100'000.00			
INV00250	Lahnstrasse, Abzweiger Randenstrasse bis Etzelstrasse, Belagserneuerung	259'147.85	252'000.00			
INV00251	Sommerwiesstrasse, Hauentalstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung		170'000.00			
INV00252	Hohlenbaumstrasse, Zufahrtsstrasse bis Kindergarten, Kostenbeitrag an Belagserneuerung		100'000.00			
INV00253	Stauffacherstrasse, Kesselstrasse bis Hohenkrähenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	20'906.55	260'000.00			
INV00254	Ungarbühlstrasse, Haus Nummer 52 bis Grubentrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	356'872.50	214'000.00			
INV00255	Neutrottenstrasse, 1. Etappe, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	3'703.75	110'000.00			
INV00256	Irchelstrasse, Hohlenbaumstrasse bis Irchelstrasse Nummer 8, Kostenbeitrag an Belagserneuerung		110'000.00			
INV00257	Klausweg, Ungarbühlstrasse bis Buchenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	221'953.10	234'000.00			
INV00262	Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung	350'376.02	155'000.00			
INV00264	Bachstrasse, Anschluss	142'521.74	197'500.00			
INV00267	Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau	92'682.13	270'000.00			
INV00327	Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision	75'007.23	160'000.00			
INV00390	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen		16'000.00			
INV00397	Schienenersatz mit VeloStrail an Bahnübergang Ernst Hombergerstrasse	10'000.00	240'000.00			
<b>5010.01</b>	<b>Strassen Agglomerationsprogramme</b>	<b>6'559'090.28</b>	<b>3'094'500.00</b>		<b>2'287'458.75</b>	
INV00051	Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen, (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a), Nachtrag Personalkosten KTS				73'537.46	
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)	1'771'488.89	660'000.00		40'037.33	
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)	3'939'702.88	1'500'000.00		2'096'046.43	
INV00098	Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)	5'225.23	50'000.00		14'704.96	

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00099 Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)	798'828.64		303'000.00		4'765.90	
INV00133 Gennersbrunnerstrasse, Buswendeplatz Bahnhof Herblingen			258'000.00			
INV00134 Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)			273'500.00			
INV00153 Bewässerung Rheinufer	43'844.64				2'345.92	
INV00204 Bahnhofstrasse, Sanierung Busplatten			50'000.00		56'020.75	
<b>5020.00 Wasserbau</b>	<b>605'443.71</b>		<b>725'000.00</b>		<b>520'645.78</b>	
INV00029 Durach, Hochwasserschutz	525'089.62		300'000.00		371'627.76	
INV00030 Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz			90'000.00			
INV00031 Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz	66'466.43		300'000.00		58'876.75	
INV00032 Hemmentalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung	5'188.27		35'000.00		3'672.68	
INV00302 Gerberbach, Statische Verstärkung der Eindoldung	8'699.39				86'468.59	
<b>5030.00 Übriger Tiefbau</b>	<b>1'978'558.93</b>		<b>2'039'300.00</b>		<b>2'467'041.03</b>	
INV00055 Stützmauer "Geisshof" Mühlental, Sanierung	799'493.28		580'000.00		260'014.04	
INV00056 Stützmauer Bunkeranlage, Pegelkammer, Versetzen Stützmauer	15'025.18		65'000.00		185'774.48	
INV00089 Rheinuferstrasse, Kragplatte	667'074.89		1'119'300.00		1'867'692.09	
INV00090 Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen	31'286.97				97'615.41	
INV00151 Unterführung Mühlentor, Instandsetzung	65'382.55				38'915.65	
INV00266 Bachstrasse, Fussgängerüberführung	184'223.01		150'000.00			
INV00268 Altstadt Stelen, Wegweiser	70'076.66		60'000.00			
INV00306 Unterführung Löwengässchen	145'996.39		65'000.00		17'029.36	
<b>6300.00 Bund</b>		<b>1'540'686.80</b>		<b>80'000.00</b>		<b>1'413'764.00</b>
INV00029 Durach, Hochwasserschutz		263'516.80				
INV00041 Rheinhaltenstrasse, Felsgasse bis Haus Nr. 70, 2. Etappe, Belagserneuerung		28'120.00				
INV00088 Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung		38'050.00				
INV00090 Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen					237'764.00	
INV00095 Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)		387'000.00				
INV00096 Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)		824'000.00			1'176'000.00	
INV00133 Gennersbrunnerstrasse, Buswendeplatz Bahnhof Herblingen				80'000.00		
<b>6310.00 Kantone und Konkordate</b>		<b>2'074'030.60</b>		<b>285'000.00</b>		<b>1'102'300.00</b>

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00036 Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagerneuerung						129'800.00
INV00041 Rheinholdenstrasse, Felsgasse bis Haus Nr. 70, 2. Etappe, Belagerneuerung				225'000.00		215'000.00
INV00087 Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West						550'000.00
INV00089 Rheinuferstrasse, Kragplatte		362'500.00				207'500.00
INV00095 Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)		429'599.60				
INV00096 Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)		890'000.00				
INV00099 Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)		300'000.00				
INV00133 Gennersbrunnerstrasse, Buswendeplatz Bahnhof Herblingen				60'000.00		
INV00264 Bachstrasse, Anschluss		91'931.00				
<b>6340.00 Öffentliche Unternehmungen</b>		<b>350'000.00</b>				
INV00089 Rheinuferstrasse, Kragplatte		350'000.00				
<b>6350.00 Private Unternehmungen</b>		<b>17'480.95</b>		<b>300'000.00</b>		
INV00031 Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz				300'000.00		
INV00090 Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen		17'480.95				
<b>6310 Entsorgung</b>	<b>19'810.20</b>		<b>357'400.00</b>		<b>998'263.55</b>	
<b>5060.00 Mobilien</b>	<b>19'810.20</b>		<b>357'400.00</b>		<b>593'733.95</b>	
INV00148 Altglascontainer, Ersatzanschaffung						163'424.00
INV00206 Ersatzanschaffung Kehrlichfahrzeug M1	19'810.20		37'400.00			430'309.95
INV00238 Lastkraftwagen mit Hakengerät und Kran für Entleerung Glas- und Unterflurcontainer, Ersatzbeschaffung			320'000.00			
<b>5290.00 Übrige immaterielle Anlagen</b>						<b>23'384.25</b>
INV00167 Gemeinsamer Werkhof Stadt und Kanton, Planungskredit						23'384.25
<b>5620.00 Gemeinden und Gemeindezweckverbände</b>						<b>381'145.35</b>
INV00116 KBA Hard, Vorfinanzierung Universal Müllzerkleinerer, Anteil Stadt 70% von 533'000						381'145.35
<b>64 Grün Schaffhausen</b>	<b>944'291.35</b>		<b>1'185'000.00</b>		<b>330'036.20</b>	<b>3'600.00</b>
<b>6400 Grün- und Sportanlagen</b>	<b>568'432.35</b>		<b>720'000.00</b>		<b>96'864.05</b>	
<b>5000.00 Grundstücke</b>						<b>8'422.30</b>
INV00214 Sandacker						8'422.30
<b>5030.00 Übriger Tiefbau</b>	<b>465'991.05</b>		<b>470'000.00</b>		<b>88'441.75</b>	

	Rechnung 2020		Budget 2020*		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00023	Freizeitanlage Dreispitz, Aufwertungen		188'395.35		100'000.00	60'032.20
INV00025	Vorlage: Schauweckergutpark				100'000.00	
INV00213	Munotsportanlage, Verbesserung Publikums- u. Wettkampfinfrastruktur					28'409.55
INV00229	Sportanlage Schweizersbild		100'885.20			
INV00240	Schule Gräfler, Sanierung Laufbahn und Weitsprung		74'494.20		150'000.00	
INV00270	Lindli, Sanierung Treppen		102'216.30		120'000.00	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>		<b>102'441.30</b>		<b>250'000.00</b>	
INV00229	Sportanlage Schweizersbild		102'441.30		250'000.00	
<b>6410</b>	<b>Gärtnerei</b>				<b>105'000.00</b>	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>				<b>105'000.00</b>	
INV00303	Pneulader, Lagerplatz Birch, Ersatzanschaffung				105'000.00	
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>					<b>184'232.25</b>
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>184'232.25</b>
INV00190	Anschaffung Friedhofsbagger für den Grabaushub					184'232.25
<b>6460</b>	<b>Wald</b>		<b>375'859.00</b>		<b>360'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
<b>5050.00</b>	<b>Waldungen</b>					<b>5'000.00</b>
INV00239	GB-Nr. 3821 Waldgrundstück, Kauf					5'000.00
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>		<b>375'859.00</b>		<b>360'000.00</b>	
INV00242	Ersatzbeschaffung Traktor Revier Enge/Klettgau		375'859.00		360'000.00	
<b>6050.00</b>	<b>Übertragung von Waldungen</b>					<b>3'600.00</b>
INV00320	Abgänge Verwaltungsvermögen Waldungen					3'600.00
<b>6470</b>	<b>Verpachtungen</b>					<b>43'939.90</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>43'939.90</b>
INV00161	Aazheimerhof, Bau Mutterkuhstall					43'939.90
			<b>47'679'663.84</b>	<b>19'023'003.70</b>	<b>54'904'900.00</b>	<b>12'075'000.00</b>
					<b>43'453'053.18</b>	<b>9'344'665.00</b>
		<b>Nettoinvestition</b>		<b>28'656'660.14</b>	<b>42'829'900.00</b>	<b>34'108'388.18</b>
			<b>47'679'663.84</b>	<b>47'679'663.84</b>	<b>54'904'900.00</b>	<b>54'904'900.00</b>
					<b>43'453'053.18</b>	<b>43'453'053.18</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

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

### 3.5 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – abgeschlossene Kredite

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>				
INV00192	Relaunch Website				
5200.00	Software	SR IB000087 19.03.19	110'000	11'847	98'153
INV00193	Elektr. Aktenführung u. digitale Langzeitarchivierung				
5200.00	Software	SR IB000087 19.03.19	8'152	30'518	-22'366
INV00400	Verkehrsbetriebe, Rückzahlung Darlehen, 01.11.2010-31.12.2020				
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-1'000'000	-1'000'000	
INV00405	Kläranlageverband, Rückzahlung Darlehen, 01.08.12 - 29.02.20				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	IB000128 08.06.21	-1'000'000	-1'000'000	
INV00406	Kläranlageverband, Rückzahlung Darlehen, 01.08.12 - 28.02.20				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	IB000128 08.06.21	-2'000'000	-2'000'000	
INV00407	Kläranlageverband, Teil-Rückzahlung Darlehen, 01.09.13 - 22.04.20				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	IB000128 08.06.21	-2'000'000	-2'000'000	
INV00410	Verkehrsbetriebe, Rückzahlung Darlehen, 07.01.2019 - 31.01.2020				
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-1'500'000	-1'500'000	
INV00412	SH Power, Rückzahlung Darlehen, 30.12.2015 - 30.12.2020				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	IB000128 08.06.21	-4'000'000	-4'000'000	
<b>3201</b>	<b>Total Interne Dienste</b>		<b>-11'381'848</b>	<b>-11'457'635</b>	<b>75'787</b>
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
INV00127	Tanne 3, Sanierung				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	1'795'339	1'778'543	16'796
6950.00	Investitionen Finanzvermögen	IB000128 08.06.21		-184'086	184'086
INV00280	Rheinstrasse 23, Dachsanierung/Zwischendach				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	108'900	109'737	-837
INV00284	Park Casino, Steigstrasse 24, Ersatz/Erneuerung Lüftungsanlage				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	265'000	269'502	-4'502

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
		SR IB000123 30.06.20			
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>2'169'239</b>	<b>1'973'696</b>	<b>195'543</b>
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>-9'212'609</b>	<b>-9'483'940</b>	<b>271'330</b>
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>				
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>				
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>				
INV00085	Feuerwehr, Ersatz Autodrehleiter				
5060.00	Mobilien	SR IB000087 19.03.19	730'436	711'654	18'782
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-1'061'046	1'061'046
INV00145	Feuerwehr, Verkehrsfahrzeug, Ersatzbeschaffung				
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	140'000	135'409	4'591
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000090 26.11.19	-70'000	-88'423	18'423
INV00230	Feuerwehr, Beschaffung Atemschutzfahrzeug				
5060.00	Mobilien	SR IB000085 19.02.19	184'200	187'695	-3'495
6310.00	Kantone und Konkordate	SR IB000085 19.02.19	-184'200	-180'972	-3'228
INV00298	Feuerwehr, Vorlage, Berufspikett Feuerwehr SH, Baul. Anpassungen, Stadtratsbeschluss 192, 08.04.19				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000111 02.04.19	110'000	113'008	-3'008
<b>4200</b>	<b>Total Feuerwehr</b>		<b>910'436</b>	<b>-182'676</b>	<b>1'093'111</b>
<b>42</b>	<b>Total Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>		<b>910'436</b>	<b>-182'676</b>	<b>1'093'111</b>
<b>43</b>	<b>Alter</b>				
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>				
INV00004	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Heizzentrale				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000004 27.11.18	1'295'000	1'296'934	-1'934
		SR IB000129			
INV00007	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz der Matratzen und Bettinhalte				
5060.00	Mobilien	GSR IB000007 27.11.18	110'000	109'412	588
INV00080	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Patientenruf				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	120'000	110'219	9'781
<b>4310</b>	<b>Total Alterszentrum Kirchhofplatz</b>		<b>1'525'000</b>	<b>1'516'566</b>	<b>8'434</b>
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>				
INV00006	Alterszentrum Emmersberg, Altbauten Siedlung Ost und West, Ersatz Einbauschränke / Garderoben				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
5040.00	Hochbauten	GSR IB000006 27.11.18	160'000	154'760	5'241
<b>4320</b>	<b>Total Alterszentrum Emmersberg</b>		<b>160'000</b>	<b>154'760</b>	<b>5'241</b>
<b>43</b>	<b>Total Alter</b>		<b>1'685'000</b>	<b>1'671'325</b>	<b>13'675</b>
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>				
<b>51</b>	<b>Bildung</b>				
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>				
INV00075	Schulhaus Buchthalen, Ausbau Dachgeschoss				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	782'106	712'854	69'252
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-81'919	81'919
INV00141	Schulhaus Gräfler, Sanierung Turnhallen				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000071 27.11.18	285'000	266'265	18'735
INV00158	Schule und Turnhalle Emmersberg, Sanierung Wärmeverteilung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	111'493	68'726	42'767
INV00160	Schulhaus Hemmental, Sanierung Hallenausstattung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	49'211	18'733	30'478
INV00163	Schulhaus Hemmental, Wohnungssanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	103'000	99'255	3'745
INV00296	Schulhaus Hohberg, Trüllenbuck 1, Ersatz Wärmeerzeugung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	630'000	428'559	201'441
INV00312	Schulraumprovisorium Emmersberg				
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	225'000	188'896	36'104
<b>5120</b>	<b>Total Betrieb Schulanlagen</b>		<b>2'185'809</b>	<b>1'701'368</b>	<b>484'441</b>
<b>5130</b>	<b>Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>				
INV00111	KSS, Komplettersatz der Eispiste vom Aussenfeld				
5040.00	Hochbauten	IB000128 08.06.21		703	-703
5650.00	Private Unternehmungen	GSR IB000065 27.11.18	950'000	128'322	821'678
<b>5130</b>	<b>Total Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>		<b>950'000</b>	<b>129'025</b>	<b>820'975</b>
<b>5140</b>	<b>Sport</b>				
INV00287	KSS Ersatz Eintrittssystem				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	248'000	246'241	1'759
<b>5140</b>	<b>Total Sport</b>		<b>248'000</b>	<b>246'241</b>	<b>1'759</b>

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>51</b>	<b>Total Bildung</b>		<b>3'383'809</b>	<b>2'076'635</b>	<b>1'307'175</b>
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
<b>5230</b>	<b>Schülerhort Rosengasse</b>				
INV00297	Vorlage MKS, Übernahme Liegenschaft Rosengasse 26				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000106 29.10.19	484'000	484'000	
<b>5230</b>	<b>Total Schülerhort Rosengasse</b>		<b>484'000</b>	<b>484'000</b>	
<b>52</b>	<b>Total Kinder- und Jugendbetreuung</b>		<b>484'000</b>	<b>484'000</b>	
<b>55</b>	<b>Kultur</b>				
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>				
INV00184	Ersatz Theaterbestuhlung im Parkett				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	109'911	95'628	14'283
<b>5510</b>	<b>Total Stadttheater</b>		<b>109'911</b>	<b>95'628</b>	<b>14'283</b>
<b>55</b>	<b>Total Kultur</b>		<b>109'911</b>	<b>95'628</b>	<b>14'283</b>
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
INV00072	Munot, Sanierung westliche Wehrmauer				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	133'607	52'077	81'530
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-175'000	175'000
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-175'000	175'000
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>133'607</b>	<b>-297'923</b>	<b>431'530</b>
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>133'607</b>	<b>-297'923</b>	<b>431'530</b>
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				
INV00035	Ungarbühlstrasse, Hohenstoffelstrasse bis Haus Nr. 52, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	IB000031	400'000	385'794	14'206
INV00041	Rheinholdenstrasse, Felsgasse bis Haus Nr. 70, 2. Etappe, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000037 27.11.18	450'000	453'014	-3'014
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-28'120	28'120
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000037 27.11.18	-225'000	-215'000	-10'000
INV00051	Infrastruktur VBSH-Netzerweiterung Herblingen, (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a), Nachtrag Personalkosten KTS				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
5000.00	Grundstücke	SR IB000088 15.01.19	68'000	56'000	12'000
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	GSR IB000047 27.11.18	60'000	73'537	-13'537
INV00062	Belagserneuerung bei Projekten SH-Power				
5010.00	Strassen	GSR IB000057 27.11.18	350'000	349'804	196
INV00104	Herblingerbach, Rückhaltedamm Scheibenstand, Hochwasserschutz				
5020.00	Wasserbau	SR IB000087 19.03.19	68'568		68'568
INV00195	Kohlfirststrasse, Rebweg bis Windeggstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	44'903		44'903
INV00196	Sonneburggutstrasse, Randstrasse bis Windeggstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	56'043		56'043
INV00198	Mattenweg, Forstweg bis Finsterwaldstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	49'988	19'468	30'520
INV00199	Rheinhaldestrasse, Felsgasse bis Stadtgrenze, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	174'398	172'036	2'362
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>1'496'900</b>	<b>1'266'534</b>	<b>230'366</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>1'496'900</b>	<b>1'266'534</b>	<b>230'366</b>
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>				
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>				
INV00023	Freizeitanlage Dreispitz, Aufwertungen				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000021 27.11.18	250'000	248'428	1'572
INV00214	Sandacker				
5000.00	Grundstücke	SR IB000087 19.03.19	68'109	8'422	59'686
<b>6400</b>	<b>Total Grün- und Sportanlagen</b>		<b>318'109</b>	<b>256'850</b>	<b>61'259</b>
<b>6410</b>	<b>Gärtnerei</b>				
INV00303	Pneulader, Lagerplatz Birch, Ersatzanschaffung				
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	105'000		105'000
<b>6410</b>	<b>Total Gärtnerei</b>		<b>105'000</b>		<b>105'000</b>
<b>6460</b>	<b>Wald</b>				
INV00242	Ersatzbeschaffung Traktor Revier Enge/Klettgau				
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	360'000	375'859	-15'859
<b>6460</b>	<b>Total Wald</b>		<b>360'000</b>	<b>375'859</b>	<b>-15'859</b>

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
64	Total Grün Schaffhausen		783'109	632'709	150'400
	<b>Gesamttotal</b>		<b>-225'837</b>	<b>-3'737'708</b>	<b>3'511'871</b>

### 3.6 Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – fortgeführte Kredite\*

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>1</b>	<b>Total Behörden und Stimmberechtigte</b>				
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>				
<b>22</b>	<b>Personal</b>				
<b>2200</b>	<b>Personaldienst</b>				
INV00022	Zeiterfassung - Absenzenmanagement				
5200.00	Software	SR IB000087 19.03.19	144'540	127'762	16'778
<b>2200</b>	<b>Total Personaldienst</b>		<b>144'540</b>	<b>127'762</b>	<b>16'778</b>
<b>22</b>	<b>Total Personal</b>		<b>144'540</b>	<b>127'762</b>	<b>16'778</b>
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>				
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>				
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>				
INV00110	Investition KSD, 45% Anteil				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000064 27.11.18	1'873'125	1'873'125	
		GSR IB000090 26.11.19			
		SR IB000119 02.06.20			
		IB000128 08.06.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000064 27.11.18	-1'873'125	-1'873'125	
		GSR IB000090 26.11.19			
		SR IB000119 02.06.20			
		IB000128 08.06.21			
INV00131	Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb, Darlehen				
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000069 27.11.18			
		IB000128 08.06.21			
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000090 26.11.19	2'000'000	2'000'000	
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000069 27.11.18	-5'000'000	-5'000'000	
		GSR IB000090 26.11.19			
		IB000128 08.06.21			

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
		IB000128 08.06.21			
INV00132	Städtische Werke, Darlehen				
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000090 26.11.19			
		IB000128 08.06.21			
INV00155	Verkehrsbetriebe, Darlehen (Umrüstung IMC), 07.01.2019-31.01.2027				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000118 13.11.18	1'575'000	1'575'000	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000118 13.11.18	-1'575'000		-1'575'000
INV00191	eGovernment				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	215'140	82'108	133'032
INV00233	Verkehrsbetriebe, Gesamtdarlehen zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	VA IB000108 17.11.19	16'600'000		16'600'000
		IB000128 08.06.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-16'600'000		-16'600'000
INV00234	Vorlage: VBSh Darlehen zwecks Erweiterung Busdepots im Ebnat				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000109 02.07.19	7'900'000		7'900'000
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	VA IB000109 02.07.19	-7'900'000		-7'900'000
INV00293	Kläranlageverband, Darlehen (nur für Budgettranchen)				
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	GSR IB000090 26.11.19			
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
INV00307	Verkehrsbetriebe, Regionalverkehr, Darlehen, 04.05.2020 - 03.05.2030				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000090 26.11.19	1'400'000	1'300'000	100'000
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000090 26.11.19	-1'400'000		-1'400'000
INV00317	KWS AG, Darlehen, 18.12.19 - 18.12.20 / 29.01.19 - 28.01.21				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000115 27.11.18	11'800'000	11'800'000	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000115 27.11.18	-11'800'000		-11'800'000
INV00388	Verkehrsbetriebe, Darlehen Laufender Betrieb Ortsverkehr, 09.07.2020 - 09.07.2022				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	4'000'000	4'000'000	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-4'000'000		-4'000'000
INV00408	Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.12.2020 - 30.11.2036				

\*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 31.12.20	Restkredit
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	3'000'000	3'000'000	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-3'000'000		-3'000'000
INV00409	Verkehrsbetriebe, Darlehen, 01.09.2020 - 31.08.2023				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	4'000'000	4'000'000	
		IB000128 08.06.21			
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-4'000'000		-4'000'000
INV00411	Verkehrsbetriebe, Darlehenstranche zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem, 01.12.2020 - 30.11.2036				
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	7'000'000	7'000'000	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen	IB000128 08.06.21	-7'000'000		-7'000'000
<b>3201</b>	<b>Total Interne Dienste</b>		<b>-2'784'860</b>	<b>29'757'108</b>	<b>-32'541'968</b>
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>				
INV00129	Bachstrasse 34, Sanierung				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20 SR IB000123 14.01.20	1'155'338	811'828	343'511
INV00279	Stiftung Impuls, Ebnatring 41, Ersatz Lift				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	115'800	45'000	70'800
INV00282	Park Casino, Steigstrasse 24, neue Audioanlage				
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	GSR IB000112 21.02.20	116'200		116'200
<b>3220</b>	<b>Total Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>		<b>1'387'338</b>	<b>856'828</b>	<b>530'511</b>
<b>32</b>	<b>Total Finanzen</b>		<b>-1'397'522</b>	<b>30'613'936</b>	<b>-32'011'457</b>
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>				
<b>41</b>	<b>Soziales</b>				
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>				
INV00318	Fallführungssoftware Bereich Soziales, Ausschreibung und Anschaffung				
5200.00	Software	SR IB000127 25.06.19	318'090	185'720	132'370
<b>4110</b>	<b>Total Existenzsicherung</b>		<b>318'090</b>	<b>185'720</b>	<b>132'370</b>
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen Geissberg</b>				
INV00109	Vorlage: Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag				
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	GSR IB000123 30.06.20	600'000		600'000
<b>4150</b>	<b>Total Soziales Wohnen Geissberg</b>		<b>600'000</b>		<b>600'000</b>
<b>41</b>	<b>Total Soziales</b>		<b>918'090</b>	<b>185'720</b>	<b>732'370</b>

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>				
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>				
INV00146	Feuerwehr, Tanklöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung				
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	900'000	534'514	365'486
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000090 26.11.19	-325'000		-325'000
<b>4200</b>	<b>Total Feuerwehr</b>		<b>575'000</b>	<b>534'514</b>	<b>40'486</b>
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>				
INV00315	Breite/Lindli, Ticketautomaten				
5090.00	Übrige Sachanlagen	GSR IB000090 26.11.19	262'500	135'468	127'032
<b>4220</b>	<b>Total Parkgebühren</b>		<b>262'500</b>	<b>135'468</b>	<b>127'032</b>
<b>42</b>	<b>Total Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>		<b>837'500</b>	<b>669'982</b>	<b>167'518</b>
<b>43</b>	<b>Alter</b>				
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>				
INV00001	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Nordfassade gemäss Brandschutzvorschriften				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000001 27.11.18	108'000	105'449	2'551
INV00083	Alterszentrum Kirchhofplatz, Einbau Medikamentenschränke				
5060.00	Mobilien	GSR IB000062 27.11.18	110'000		110'000
INV00165	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Telefonzentrale				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	214'668	77'133	137'534
INV00166	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	98'943	40'112	58'831
INV00210	Alterszentrum Kirchhofplatz, Planung Altersangebot Altstadt u. Entwicklung Kirchhofareal				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	90'088	49'329	40'759
INV00275	Alterszentrum am Kirchhofplatz, Klösterli, Sanierung Küche				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	2'960'000	1'472'867	1'487'133
		SR IB000123 04.08.20			
		SR IB000123 13.10.20			
INV00276	Alterszentrum am Kirchhofplatz, Flachdachsanierung Klösterli				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	150'000	71'000	79'000
<b>4310</b>	<b>Total Alterszentrum Kirchhofplatz</b>		<b>3'731'699</b>	<b>1'815'890</b>	<b>1'915'809</b>
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>				

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

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
INV00288	Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, LED umrüsten, Kleine Küchenanpassung und Bodenersatz Physioraum				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	130'000	66'225	63'775
INV00314	Heimsoftware, Nachfolge Sage				
5200.00	Software	GSR IB000090 26.11.19	300'000	90'782	209'218
<b>4320</b>	<b>Total Alterszentrum Emmersberg</b>		<b>430'000</b>	<b>157'007</b>	<b>272'993</b>
<b>4330</b>	<b>Alterszentrum Breite</b>				
INV00002	Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Sanierung Wärmeverteilung 3. und letzte Etappe				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000002 27.11.18	1'174'932	981'655	193'277
		GSR IB000105 02.06.20			
<b>4330</b>	<b>Total Alterszentrum Breite</b>		<b>1'174'932</b>	<b>981'655</b>	<b>193'277</b>
<b>43</b>	<b>Total Alter</b>		<b>5'336'630</b>	<b>2'954'551</b>	<b>2'382'079</b>
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>				
<b>51</b>	<b>Bildung</b>				
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>				
INV00401	Hardware Anschaffungen Schulen				
5060.00	Mobilien	SR IB000123 22.12.20	594'700	529'857	64'843
<b>5110</b>	<b>Total Schulen</b>		<b>594'700</b>	<b>529'857</b>	<b>64'843</b>
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>				
INV00009	Schulhaus Bach, Gesamtsanierung 3. Etappe				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000009 27.11.18	1'223'000	863'469	359'531
INV00010	Schulhaus Gelbhausgarten, Sanierung Schulküchen				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000010 27.11.18	732'000	687'296	44'704
INV00076	Schulhaus Emmersberg, Fassadensanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	1'340'923	989'972	350'952
		SR IB000129 17.12.19			
INV00077	Schulhaus Gräfli, Gesamtsanierung Gebäudehülle				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	714'799	598'167	116'632
INV00078	Schulhaus Breite, Erweiterungsbau				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	3'850'033	3'107'057	742'977
INV00079	Schule Gelbhausgarten, Ersatz Blockheizkraftwerk				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	671'809		671'809

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000110 22.09.19	12'205'000	46'191	12'158'809
INV00159	Schulhaus Buchthalen, Sanierungsarbeiten				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	175'063	112'355	62'707
INV00209	Schule Bach, Gesamtsanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	143'165		143'165
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-190'630	190'630
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-190'630	190'630
INV00240	Schule Gräfler, Sanierung Laufbahn und Weitsprung				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	150'000	74'494	75'506
INV00272	Turnhalle Dreispitz, Fenstersanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	198'000		198'000
INV00274	Turnhalle Munot, Fenstersanierung und Geräteanpassung an Wänden				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	437'000	36'210	400'790
INV00295	Turnhalle Dreispitz, Ersatz Lüftungsanlage				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	560'000	7'124	552'876
INV00305	Turnhalle Bach, Sanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	1'639'000	377'760	1'261'240
		SR IB000123 13.10.20			
<b>5120</b>	<b>Total Betrieb Schulanlagen</b>		<b>24'039'793</b>	<b>6'518'836</b>	<b>17'520'957</b>
<b>5130</b>	<b>Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>				
INV00323	KSS Umwandlung Anteilscheine				
5550.00	Private Unternehmungen	GSR IB000121 31.12.19	1'259'159	1'259'159	
		IB000128 08.06.21			
6650.00	Private Unternehmungen	GSR IB000121 31.12.19	-1'259'159	-1'259'159	
		IB000128 08.06.21			
<b>5130</b>	<b>Total Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>				
<b>5140</b>	<b>Sport</b>				
INV00286	KSS Komplettersatz Innen- und Ausseneisfeld				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	2'340'000	1'829'910	510'090
		SR IB000117 06.08.19			

\*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 31.12.20	Restkredit
<b>5140</b>	<b>Total Sport</b>		<b>2'340'000</b>	<b>1'829'910</b>	<b>510'090</b>
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>				
INV00028	Rhybadi, Holzuntergrundsanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000024 27.11.18	125'000	95'585	29'415
<b>5150</b>	<b>Total Betrieb Rhybadi</b>		<b>125'000</b>	<b>95'585</b>	<b>29'415</b>
<b>51</b>	<b>Total Bildung</b>		<b>27'099'493</b>	<b>8'974'188</b>	<b>18'125'305</b>
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>				
<b>5270</b>	<b>Schülerhort Breite</b>				
INV00008	Schülerhort Breite, Grundinventar sowie Grundstock Spiel- / Bastelmaterial				
5060.00	Möbilien	GSR IB000008 27.11.18	110'000	73'026	36'975
<b>5270</b>	<b>Total Schülerhort Breite</b>		<b>110'000</b>	<b>73'026</b>	<b>36'975</b>
<b>52</b>	<b>Total Kinder- und Jugendbetreuung</b>		<b>110'000</b>	<b>73'026</b>	<b>36'975</b>
<b>53</b>	<b>Museen</b>				
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>				
INV00073	Museum, Fassadensanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	61'720		61'720
INV00183	Museum zu Allerheiligen, Wärmedämm-Massnahmen				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	103'558	9'620	93'938
INV00277	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Brandmeldeanlage				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	130'000	117'144	12'856
INV00278	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten, 1. Etappe				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	180'000	36'321	143'679
<b>5300</b>	<b>Total Museum zu Allerheiligen</b>		<b>475'278</b>	<b>163'085</b>	<b>312'193</b>
<b>53</b>	<b>Total Museen</b>		<b>475'278</b>	<b>163'085</b>	<b>312'193</b>
<b>54</b>	<b>Bibliotheken</b>				
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>				
INV00260	Neues LMS (Bibliothekssystem), Ablösung der bisherigen Lösung SISIS				
5200.00	Software	GSR IB000090 26.11.19	110'000	8'147	101'853
5210.00	Patente / Lizenzen	IB000128 08.06.21		25'301	-25'301
<b>5400</b>	<b>Total Bibliotheken</b>		<b>110'000</b>	<b>33'448</b>	<b>76'552</b>
<b>54</b>	<b>Total Bibliotheken</b>		<b>110'000</b>	<b>33'448</b>	<b>76'552</b>

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>55</b>	<b>Kultur</b>				
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>				
INV00014	Stadttheater, Optimierung der Bühnen- und Saalbeleuchtung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000013 27.11.18	110'000	84'576	25'424
INV00205	Ersatzinvestition Bühnentechnik				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	64'858	29'012	35'846
<b>5510</b>	<b>Total Stadttheater</b>		<b>174'858</b>	<b>113'589</b>	<b>61'270</b>
<b>55</b>	<b>Total Kultur</b>		<b>174'858</b>	<b>113'589</b>	<b>61'270</b>
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>				
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>				
INV00308	Rechtsquellenedition				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000090 26.11.19	100'000	16'700	83'300
<b>5600</b>	<b>Total Stadtarchiv</b>		<b>100'000</b>	<b>16'700</b>	<b>83'300</b>
<b>56</b>	<b>Total Stadtarchiv</b>		<b>100'000</b>	<b>16'700</b>	<b>83'300</b>
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>				
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>				
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>				
INV00015	Stadtplanung, Gesamtverkehrskonzept				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000014 27.11.18	150'000	124'841	25'159
INV00016	Stadtplanung, Mühlerental, vordere Gebietsentwicklung				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	GSR IB000015 27.11.18	100'000		100'000
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlenen				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	200'000	17'521	182'479
INV00066	Arealentwicklung Kirchhof				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	225'864	189'379	36'484
INV00067	Arealentwicklung Gaswerk				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	316'930		316'930
		IB000128 08.06.21			
INV00068	Arealentwicklung Vordere Breite				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	96'409	31'736	64'673
		GSR IB000105 02.06.20			

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

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
INV00069	Revision Ortsplanung				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	SR IB000087 19.03.19	445'628	268'335	177'293
<b>6100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>1'534'830</b>	<b>631'812</b>	<b>903'018</b>
<b>61</b>	<b>Total Stadtplanung</b>		<b>1'534'830</b>	<b>631'812</b>	<b>903'018</b>
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>				
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>				
INV00019	Munot, Innenbeleuchtung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000018 27.11.18	350'000		350'000
INV00105	Vorlage: Stadthausgeviert				
5040.00	Hochbauten	VA IB000102 17.11.19	23'457'000	1'211'707	22'245'293
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
INV00107	Vorlage: Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage				
5040.00	Hochbauten	VA IB000123 30.08.20	34'350'000	178'224	34'171'776
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
5060.00	Mobilien	VA IB000123 30.08.20	950'000		950'000
6350.00	Private Unternehmungen	VA IB000123 30.08.20	-3'760'000		-3'760'000
INV00173	Obertorturm, Sanierung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	759'106	350'027	409'078
INV00175	Kleinbuchbergweg 10/12, Sanierung und Erweiterung Wärmeerzeugung				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	109'861	704	109'157
INV00179	Munot Undurft Ausbau Zwinger				
5040.00	Hochbauten	SR IB000087 19.03.19	399'348	295'886	103'462
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-42'000	42'000
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-42'000	42'000
INV00289	Munot, Umsetzung Vermittlungskonzept, Areal 1-7				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	230'000		230'000
INV00291	Kleinbuchbergweg 10, Lagerhalle, Sanierung				
5040.00	Hochbauten	GSR IB000090 26.11.19	255'000	142'952	112'048
<b>6200</b>	<b>Total Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>		<b>57'100'314</b>	<b>2'095'500</b>	<b>55'004'814</b>

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
<b>62</b>	<b>Total Hochbau</b>		<b>57'100'314</b>	<b>2'095'500</b>	<b>55'004'814</b>
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>				
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>				
INV00029	Durach, Hochwasserschutz				
5020.00	Wasserbau	SR IB000087 19.03.19	1'110'516	896'717	213'798
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-263'517	263'517
INV00030	Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000026 27.11.18	120'000		120'000
INV00031	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Hochwasserschutz				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000027 27.11.18	1'233'500	125'343	1'108'157
6300.00	Bund	GSR IB000027 27.11.18	-698'500		-698'500
6350.00	Private Unternehmungen	GSR IB000027 27.11.18	-257'250		-257'250
INV00032	Hemmentalerbach (Wirbelwies), Revitalisierung				
5020.00	Wasserbau	GSR IB000028 27.11.18	105'000	8'861	96'139
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000028 27.11.18	-52'500		-52'500
INV00034	Windeggstrasse, Büsingerstrasse bis Stuckengässchen, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000030 27.11.18	460'000	384'068	75'932
INV00036	Hochstrasse, Kreisel Hochstrasse bis Bocksrietstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000032 27.11.18	330'000	242'839	87'161
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000032 27.11.18	-165'000	-129'800	-35'200
INV00038	Majorenacker, Gennersbrunner- bis Ebnatstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000034 27.11.18	490'000	444'560	45'440
INV00040	Hohbergstrasse, Hohberg bis Ende, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000036 27.11.18	140'000	26'476	113'524
INV00044	Blumenaustrasse, Randenweg bis Rietstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000040 27.11.18	205'000	110'000	95'000
INV00045	Lägernstrasse, Breitenaustrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000041 27.11.18	145'000	50'285	94'715
INV00047	Behindertengerechte Fussgängerzone, Altstadt				
5010.00	Strassen	GSR IB000043 27.11.18	200'000	201'233	-1'233
INV00055	Stützmauer "Geisshof" Mühlental, Sanierung				

\*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 31.12.20	Restkredit
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000051 27.11.18	1'160'000	1'059'507	100'493
		SR IB000123 21.01.20			
INV00056	Stützmauer Bunkeranlage, Pegelkammer, Versetzen Stützmauer				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000052 27.11.18	265'000	200'800	64'200
INV00058	Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit				
5010.00	Strassen	GSR IB000054 27.11.18	120'000	110'981	9'019
INV00086	Schweizersbildstrasse, Gemsgasse bis Freudentalstrasse, Belagserneuerung und Umgestaltung				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	970'783	640'018	330'765
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00087	Schweizersbildstrasse, Kreisel Gemsgasse, Umgestaltung Schweizersbildstrasse West				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	541'128	532'335	8'793
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-550'000	550'000
INV00088	Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	310'719	99'594	211'125
		GSR IB000094 26.11.19			
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-38'050	38'050
INV00089	Rheinuferstrasse, Kragplatte				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000087 19.03.19	3'403'837	2'534'767	869'070
		GSR IB000094 26.11.19			
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000094 26.11.19	-150'000	-570'000	420'000
6340.00	Öffentliche Unternehmungen	GSR IB000094 26.11.19	-95'750	-350'000	254'250
INV00090	Herblingertal, Sanierung Gleisanlagen				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000087 19.03.19	134'017	128'902	5'115
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-237'764	237'764
6350.00	Private Unternehmungen	IB000128 08.06.21		-17'481	17'481
INV00091	Buchthalerstrasse, Spendrottengut bis Endhaltestelle				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	448'474	228'743	219'731
		GSR IB000094 26.11.19			
INV00093	Buswendeplatz Gründliacker				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	350'000	265'434	84'566
		GSR IB000094 26.11.19			

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
INV00094	Station Herblingen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 39)				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	204'500		204'500
6300.00	Bund				
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00095	Gennersbrunnerstrasse, Industriestrasse (Agglo 1, Massnahme 29)				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	1'930'916	1'811'526	119'390
		GSR IB000094 26.11.19			
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-387'000	387'000
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-429'600	429'600
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	6'812'655	6'035'749	776'906
6300.00	Bund	IB000128 08.06.21		-2'000'000	2'000'000
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-890'000	890'000
INV00098	Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	1'121'696	19'930	1'101'766
		GSR IB000094 26.11.19			
6300.00	Bund				
6310.00	Kantone und Konkordate				
INV00099	Infrastruktur VBSh-Netzerweiterung Herblingen (Agglo 1, Massnahme 20, Teil 2a)				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	802'065	803'595	-1'529
6300.00	Bund				
6310.00	Kantone und Konkordate	IB000128 08.06.21		-300'000	300'000
INV00133	Gennersbrunnerstrasse, Buswendeplatz Bahnhof Herblingen				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	516'073		516'073
INV00134	Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	473'542		473'542
INV00136	Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	GSR IB000072 27.11.18	500'000		500'000
6300.00	Bund	GSR IB000072 27.11.18	-350'000		-350'000
INV00151	Unterführung Mühltentor, Instandsetzung				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000078 27.11.18	150'000	104'298	45'702

\*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 31.12.20	Restkredit
INV00153	Bewässerung Rheinufer				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	GSR IB000081 27.11.18	165'000	46'191	118'809
INV00201	Fischerhäuserstrasse, Freier Platz bis Buchthalerstrasse, Deckbelag				
5010.00	Strassen	SR IB000087 19.03.19	168'448		168'448
INV00204	Bahnhofstrasse, Sanierung Busplatten				
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	SR IB000087 19.03.19	150'000	56'021	93'979
INV00236	Kleinbuchbergweg, Mühlenstrasse bis Ende, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	130'000	63'344	66'656
INV00243	Sonnenstrasse, Rietstrasse bis Hohlenbaumstrasse				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	220'000	2'960	217'040
INV00245	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	500'000	466'557	33'443
INV00246	Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	500'000	2'421	497'579
INV00247	Stockarbergstrasse, Rehgüetliweg bis Schildgutstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	340'000	189'691	150'309
INV00248	Baumschulstrasse, Birkenstrasse bis TC Niklausen, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	110'000	96'527	13'473
INV00250	Lahnstrasse, Abzweiger Randenstrasse bis Etzelstrasse, Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	280'000	259'148	20'852
INV00251	Sommerwiesstrasse, Hauentalstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	300'000		300'000
INV00252	Hohlenbaumstrasse, Zufahrtsstrasse bis Kindergarten, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	110'000		110'000
INV00253	Stauffacherstrasse, Kesselstrasse bis Hohenkrähenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	400'000	20'907	379'093
INV00254	Ungarbühlstrasse, Haus Nummer 52 bis Grubentrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	460'000	356'873	103'128
INV00255	Neutrottenstrasse, 1. Etappe, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	120'000	3'704	116'296
INV00256	Irchelstrasse, Hohlenbaumstrasse bis Irchelstrasse Nummer 8, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				

Nummer	Beschreibung	Datum und Art der Kreditbewilligung	Bisher bewilligter Kredit	Beansprucht bis 31.12.20	Restkredit
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	120'000		120'000
INV00257	Klausweg, Ungarbühlstrasse bis Buchenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	260'000	221'953	38'047
INV00262	Im Bergli, Strasse und Stützmauer, Sanierung				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	155'000	350'376	-195'376
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	300'000		300'000
INV00264	Bachstrasse, Anschluss				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	395'000	142'522	252'478
6310.00	Kantone und Konkordate	GSR IB000090 26.11.19	-197'500	-91'931	-105'569
INV00266	Bachstrasse, Fussgängerüberführung				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	200'000	184'223	15'777
INV00267	Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau				
5010.00	Strassen	GSR IB000090 26.11.19	300'000	92'682	207'318
INV00268	Altstadt Stelen, Wegweiser				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	120'000	70'077	49'923
INV00302	Gerberbach, Statische Verstärkung der Eindoldung				
5020.00	Wasserbau	SR IB000095 04.06.19	120'000	95'168	24'832
INV00306	Unterführung Löwengässchen				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000114 02.07.19	180'000	163'026	16'974
		SR IB000123 18.08.20			
INV00327	Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision				
5010.00	Strassen	SR IB000123 12.05.20	160'000	75'007	84'993
INV00390	Landerwerb, Umgestaltung Bushaltestelle «Gloggeguet» Herblingen				
5010.00	Strassen	SR IB000123 15.09.20	16'000		16'000
INV00397	Schienenersatz mit VeloStrail an Bahnübergang Ernst Hombergerstrasse				
5010.00	Strassen	SR IB000123 24.11.20	240'000	10'000	230'000
<b>6300</b>	<b>Total Stabstelle Tiefbau</b>		<b>29'307'370</b>	<b>13'780'796</b>	<b>15'526'574</b>
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>				
INV00206	Ersatzanschaffung Kehrichtfahrzeug M1				
5060.00	Mobilien	SR IB000087 19.03.19	487'439	450'120	37'319
INV00238	Lastkraftwagen mit Hakengerät und Kran für Entleerung Glas- und Unterflurcontainer, Ersatzbeschaffung				

\*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 31.12.20	Restkredit
5060.00	Mobilien	GSR IB000090 26.11.19	400'000		400'000
<b>6310</b>	<b>Total Entsorgung</b>		<b>887'439</b>	<b>450'120</b>	<b>437'319</b>
<b>63</b>	<b>Total Tiefbau</b>		<b>30'194'809</b>	<b>14'230'916</b>	<b>15'963'893</b>
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>				
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>				
INV00207	Schule Emmersberg, Aussenraum				
5030.00	Übriger Tiefbau	SR IB000087 19.03.19	33'819		33'819
INV00229	Sportanlage Schweizersbild				
5030.00	Übriger Tiefbau	VA IB000107 09.02.20	2'670'000	100'885	2'569'115
5040.00	Hochbauten	VA IB000107 09.02.20	3'940'000	102'441	3'837'559
		IB000128 08.06.21			
		IB000128 08.06.21			
INV00270	Lindli, Sanierung Treppen				
5030.00	Übriger Tiefbau	GSR IB000090 26.11.19	240'000	102'216	137'784
<b>6400</b>	<b>Total Grün- und Sportanlagen</b>		<b>6'883'819</b>	<b>305'543</b>	<b>6'578'276</b>
<b>64</b>	<b>Total Grün Schaffhausen</b>		<b>6'883'819</b>	<b>305'543</b>	<b>6'578'276</b>
	<b>Gesammttotal</b>		<b>129'622'639</b>	<b>61'189'757</b>	<b>68'432'883</b>

## 4. Separatrechnungen

# 4.1 Separatrechnung

## SH POWER – Städtische Werke Schaffhausen



# **J a h r e s r e c h n u n g 2 0 2 0**

**Elektrizitätswerk**

**Stadt Schaffhausen**

**(EWS)**

18.03.2021

## Inhalt

1.	Lagebericht und Ausblick	4
	Unternehmen SH POWER	4
	Mitarbeitende und Lernende	4
	Kennzahlen 2020 SH POWER	4
	SH POWER – alles aus einer Hand – mit starken Beteiligungen	5
	Allgemeines zum Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)	5
	Ausbau Stromproduktion aus erneuerbaren Energien (25-Mio.-Rahmenkredit)	8
	Entwicklung des EWS (Einzelabschluss, nicht konsolidiert) über die letzten 10 Jahre:	9
	Ergebnisbrücke Budget 2020 zur Jahresrechnung 2020 – Einzelabschluss EWS	10
	Investitionen EWS	11
	Einzelabschluss* Erfolgsrechnung 2020 und Budget 2020 – nicht testiert	12
	Einzelabschluss* Bilanz 2020 - nicht testiert	14
	Ergebnisbrücke IST 2019 zur Jahresrechnung 2020 – konsolidiert	16
	Ausblick	17
2.	Jahresrechnung 2020	18
2.1	Konsolidierte Erfolgsrechnung	18
2.2	Konsolidierte Bilanz	20
2.3	Konsolidierte Geldflussrechnung	22
2.4	Eigenkapitalnachweis	24
2.5	Gewinnablieferung	24
2.6	Anhang zur Jahresrechnung	25
3.	Erläuterungen zur Jahresrechnung	30
1	Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft	30
2	Ertrag aus Leistungen für Dritte	30
3	Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	31
4	Debitorenverluste	31
5	Anlagespiegel	32
6	Energie und Netznutzungsaufwand	34
7	Materialverbrauch und Fremdleistungen	34
8	Personalaufwand	34
9	Mieten und Benützungsschädigungen	35
10	Dienstleistungen	35
11	Informatikaufwand	35
12	Sach- und Haftpflichtversicherungen	36
13	Büroaufwand	36
14	Vergütungen und Spesen	36
15	Übrige Abgaben	37
16	Beiträge	37
17	Marketing	37
18	Finanzertrag	38
19	Finanzaufwand	38
20	Steueraufwand	38
21	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	38

22	Übrige Forderungen .....	39
23	Kontokorrent Werke .....	39
24	Materialvorräte .....	39
25	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	39
26	Kurzfristige Darlehensforderung .....	40
27	Beteiligungen .....	40
28	Übrige Finanzanlagen .....	41
29	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	41
30	Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	41
31	Darlehen .....	42
32	Rückstellungen .....	43
33	Neubewertungsreserven.....	43
34	Derivate (Ausserbilanzgeschäft) .....	44
4.	Bericht der Revisionsstelle.....	45

# 1. Lagebericht und Ausblick

## Unternehmen SH POWER

### Sicherstellung der Versorgung während der Corona-Krise

Das Coronavirus prägte die Welt im Jahr 2020 in einem Ausmass, welches vor dem Ausbruch der Pandemie kaum vorstellbar schien. Als systemrelevantes Unternehmen trägt SH POWER in der bis heute andauernden Krise eine grosse Verantwortung. Die Versorgung mit Energie und Wasser sowie die Siedlungsentwässerung müssen jederzeit sichergestellt sein. Bereits frühzeitig wurden umfassende Massnahmen ergriffen, um die Gesundheit der Mitarbeitenden zu schützen und die Versorgung sicherzustellen. Die Versorgungssicherheit war im Berichtsjahr jederzeit vollumfänglich gewährleistet.

### Neuer Versorgungsauftrag Wärme und Kälte

Zusätzlich zu Energie und Wasser wird SH POWER die Stadt Schaffhausen zukünftig auch mit Wärme und Kälte versorgen. Der Grosse Stadtrat verabschiedete im Berichtsjahr den entsprechenden Versorgungsauftrag für SH POWER. Dieser regelt die Grundsätze zum Bau, Betrieb, Unterhalt und zur Finanzierung der Wärme- und Kälteversorgung in der Stadt Schaffhausen. Ziel ist die sichere, wirtschaftliche und umweltschonende Versorgung mit Wärme und Kälte unter Berücksichtigung der energiepolitischen Vorgaben der kantonalen Richtplanung und des städtischen Energierichtplans.

### Neukonstituierung Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission von SH POWER setzt sich zukünftig neu zusammen. Bislang gehören ihr zwei Mitglieder des Stadtrats, vier Mitglieder des Grossen Stadtrats sowie ein/e Personalvertreter/in von SH POWER an. Mit der revidierten Organisationsverordnung von SH POWER, welche der Grosse Stadtrat im Berichtsjahr verabschiedet hat, gehören der Verwaltungskommission ab 23. Februar 2021 neu drei externe Mitglieder mit besonderen Branchen- und Fachkenntnissen an. Die Anzahl der Vertreter/innen des Stadtrats und des Grossen Stadtrats wird von sechs auf drei reduziert. Ein/e Personalvertreter/in von SH POWER bleibt unverändert Mitglied des Gremiums.

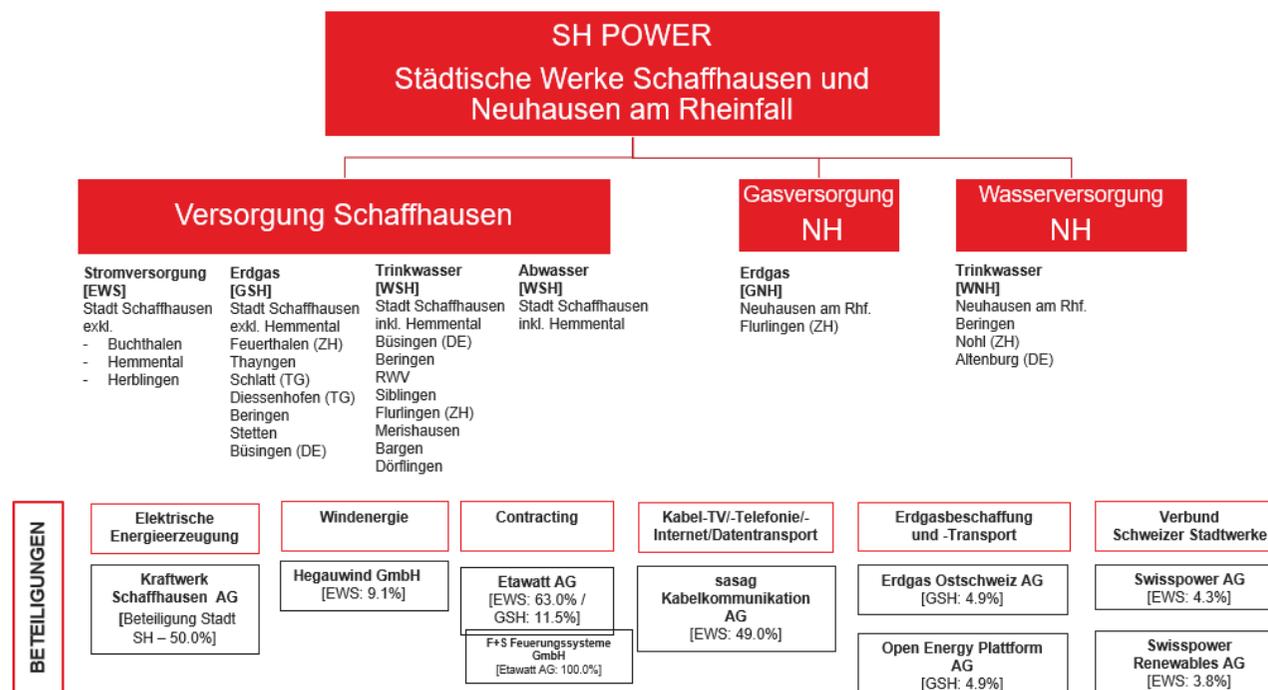
### Mitarbeitende und Lernende

Am Jahresende waren für SH POWER 153 Mitarbeitende (143.4 Vollzeitstellen) mit einem öffentlich-rechtlichen Arbeitsvertrag tätig. Im Vorjahr waren es 147 Mitarbeitende bei 137.3 Vollzeitstellen. Zusätzlich waren Ende Jahr 9 Lernende in der Ausbildung. Im Rahmen des Ausbildungsverbundes für Industrielehrberufe der Region Schaffhausen (AVIL) absolvierte ein angehender Automatiker einen Teil seiner Ausbildung im Geschäftsbereich Kraftwerkanlagen.

## Kennzahlen 2020 SH POWER

<b>Mitarbeitende</b>	143.4 FTE
<b>Betriebsertrag</b>	Fr. 96.1 Mio.
<b>Strom</b>	284.1 GWh
<b>Gas</b>	518.4 GWh
<b>Trinkwasser</b>	4.7 Mio. m <sup>3</sup>

## SH POWER – alles aus einer Hand – mit starken Beteiligungen



### Allgemeines zum Elektrizitätswerk Stadt Schaffhausen (EWS)

SH POWER beliefert rund 18'245 Endkunden mit Strom. Dazu betreiben wir auf dem Stadtgebiet die öffentliche Beleuchtung mit rund 5'493 Leuchten sowie inzwischen 25 Ladestationen für Elektrofahrzeuge. Unsere Netzinfrastruktur umfasst drei Unterwerke, 61 Trafostationen sowie rund 536.5 Kilometer Leitungen. Unseren Strom produzieren wir im Schaffhauser Wasserkraftwerk sowie in eigenen Photovoltaikanlagen. Der restliche Teil unseres Stroms stammt aus Beschaffungen, deren Mix von den Wünschen unserer Kunden abhängt. Weiter bestehen diverse Beteiligungen an Wasser-, Wind- und Sonnenkraftwerken.

### Stromnetz

#### Versorgungsqualität Stromnetz

Der Bericht der eidgenössischen Elektrizitätskommission Elcom zur Stromversorgungsqualität in der Schweiz und damit auch im Netzgebiet von SH POWER lag zum Zeitpunkt dieser Berichterstattung noch nicht vor. Die Daten zur Versorgungsqualität im Stromnetz von SH POWER können im später erscheinenden SH POWER Geschäftsbericht 2020 eingesehen werden.

#### Ausbau Netzinfrastruktur für Elektrobusse

Im Berichtsjahr begann SH POWER mit dem Ausbau ihrer Stromnetzinfrastruktur für die Stromversorgung der neuen Elektrobusse der VBSH, welche in der Stadt Schaffhausen über die nächsten Jahre schrittweise eingeführt werden. Im Bereich des Busdepot, im Ebnet wurden die Arbeiten bereits abgeschlossen. An der Bahnhofstrasse, wo gleichzeitig auch die bestehenden Werkleitungen saniert werden, laufen die Arbeiten noch.

### Ein- und Ausspeisung

<b>Einspeisung</b>	<b>GWh</b>
Generator Pumpspeicherkraftwerk	1.6
Dezentrale Erzeugungsanlagen	11.9
KWS AG (Anteil SH POWER)	96.9
Netzübergabestelle Netzebene 3, 110 kV	71.1
<b>Einspeisung Netto</b>	<b>181.5</b>

<b>Ausspeisung</b>	<b>GWh</b>
Pumpenergie Pumpspeicherkraftwerk	2.6
Endkunden	173.7
Öffentliche Beleuchtung	1.6
Wirkverluste	3.6
<b>Ausspeisung Netto</b>	<b>181.5</b>

### Stromverkauf

#### Beschaffung und Absatz

SH POWER verkaufte im Berichtsjahr 284.9 GWh Strom, das sind 15.4 % weniger als im Vorjahr. Der Absatzrückgang ist einerseits darauf zurückzuführen, dass der Stromverbrauch aufgrund des COVID-19-bedingten Shutdowns rund 10 % tiefer war als in einem durchschnittlichen Jahr und andererseits, dass im liberalisierten Markt weniger Strom verkauft wurde als im Vorjahr.

<b>Absatz Energie (GWh)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kunden im Stromnetz SH POWER	151.2	154.9
Kunden in Stromnetzen Dritter	133.7	181.7
<b>Total Absatz Energie</b>	<b>284.9</b>	<b>336.6</b>

Energieabgabe (GWh)	2020	Anteil Öko-pro- dukte in %
Haushalt	59.2	12.70%
Business & Industrie	27.2	27.30%
Marktkunden (>100 MWh)	63.4	56.10%
Öffentliche Beleuchtung	1.4	100.00%
<b>Total Energieabgabe eigenes Netz</b>	<b>151.2</b>	<b>33.60%</b>
<b>Total Energieabgabe fremdes Netz</b>	<b>133.7</b>	<b>24.40%</b>
<b>Total Energieabgabe</b>	<b>284.9</b>	<b>29.70%</b>

#### Unterbruchstatistik

Die durchschnittliche Dauer sowie die durchschnittliche Häufigkeit von Unterbrüchen pro Endverbraucher sind im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr stark gesunken. 2019 gab es einen Schaden an einer Trafostation, welcher einen längeren Stromunterbruch in einem Quartier zur Folge hatte und es wurden viele Stromzähler ausgetauscht.

Unterbruchstatistik pro Endverbraucher und Jahr	2020	2019
Durchschnittliche Dauer von Unterbrüchen in Minuten (SAIDI)	1.81	9.17
Durchschnittliche Häufigkeit von Unterbrü- chen pro Jahr in Anzahl Unterbrüchen (SAIFI)	0.059	0.114

### **Ausbau Stromproduktion aus erneuerbaren Energien (25-Mio.-Rahmenkredit)**

Bericht über die Verwendung der Mittel des 25 Mio.-Rahmenkredits für Massnahmen zur Produktion von Strom aus erneuerbaren Quellen. Dem Grossen Stadtrat ist jährlich zusammenfassend über die Verwendung des Rahmenkredits zu berichten.

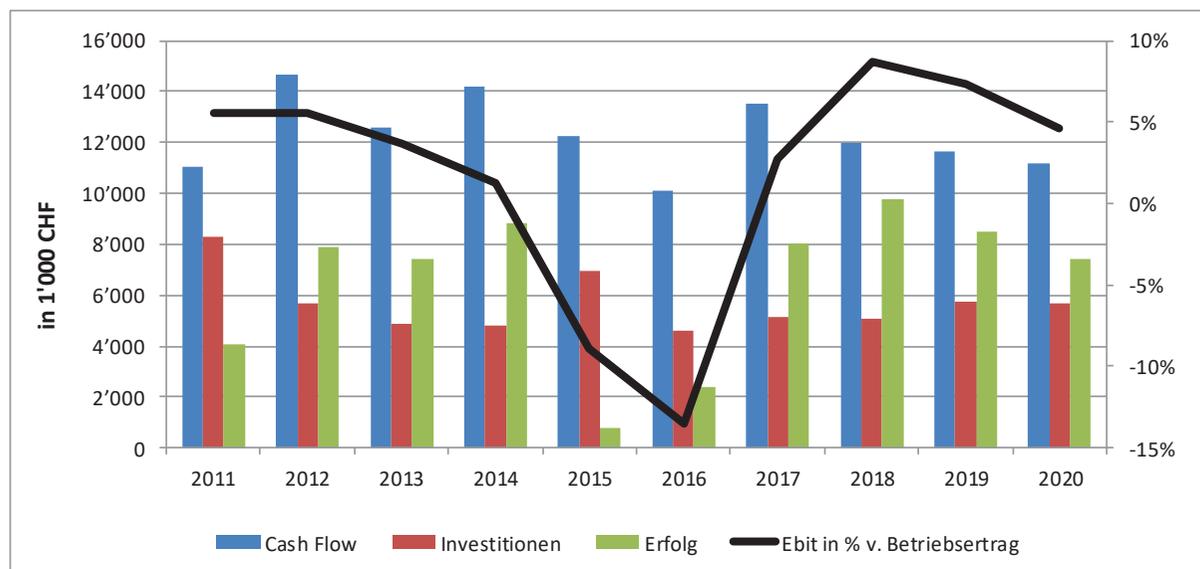
SH POWER hat im März 2012 in einer Volksabstimmung einen Rahmenkredit für Massnahmen zur Produktion von Strom aus erneuerbaren Quellen bewilligt bekommen. Dieser Kredit über Fr. 25 Millionen ist zum Bau von oder zur Beteiligung an Anlagen zur Produktion von Strom aus erneuerbaren Quellen bestimmt.

Bisher hat SH POWER insgesamt Fr. 16.3 Mio. in Photovoltaikanlagen, Windkraftanlagen und Wasserkraftwerke investiert. Fr. 4 Mio. sind reserviert für das Projekt Windenergie Chroobach, Fr. 4.7 Mio. wurden noch nicht verwendet.

Alle Angaben beziehen sich auf die tatsächlich installierte Leistung und die im langjährigen Mittel zu erwartende Stromproduktion. Im Jahr 2020 wurden zwei weitere Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden errichtet.

<b>Mittelverwendung (Mio. CHF)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Investiert in Photovoltaikanlagen, Windkraftwerke, Wasserkraftwerke	16.3	16.1
Reserviert für Windenergie Chroobach	4.0	4.0
Frei	4.7	4.9

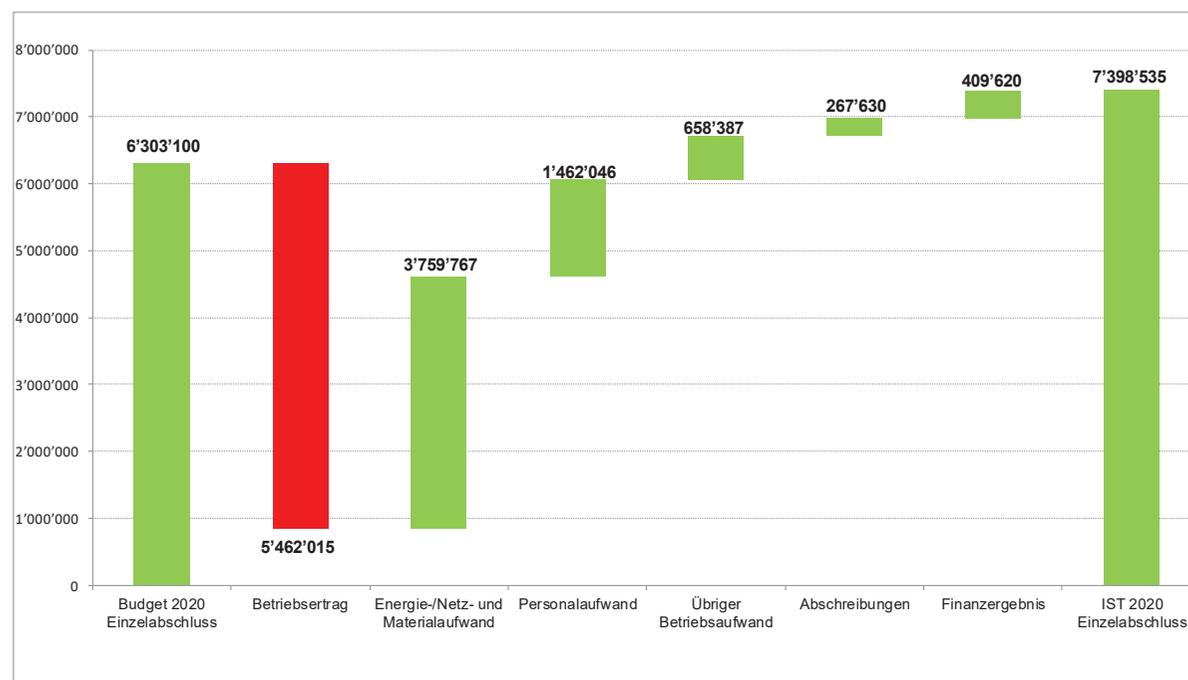
**Entwicklung des EWS (Einzelabschluss<sup>1</sup>, nicht konsolidiert) über die letzten 10 Jahre:**



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

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

## Ergebnisbrücke Budget 2020 zur Jahresrechnung 2020 – Einzelabschluss EWS



- Im Berichtsjahr 2020 wurde mit 284 GWh (+13.9%) mehr abgesetzt als budgetiert (250 GWh).
- Der Betriebsertrag ist Fr. -5.5 Mio. bzw. -11.6% unter dem Budget. Im Energiegeschäft wurde das Budget um Fr. -2.5 Mio. (-6.9%) und bei den Übrigen Betriebserträgen um ca. Fr. -3.0 Mio. (-26.9%) unterschritten.
- Die Energie-/ Netz- und Materialaufwendungen sind um Fr. -3.8 Mio. tiefer als budgetiert ausgefallen. Weniger realisierte Investitionen und Unterhaltsarbeiten führen bei den Material- und Fremdleistungen zu einem geringeren Aufwand von Fr. -3.1 Mio. im Vergleich zum Budget.
- Der Personalaufwand ist um Fr. 1.5 Mio. bzw. -14.4% unter dem Budget.<sup>2</sup>
- Der übrige Betriebsaufwand konnte um Fr. -0.7 Mio. (-28.3%) reduziert werden, hauptsächlich durch geringere Dienstleistungs-, IT- und Marketing-Aufwendungen.
- Die Abschreibungen sind um Fr. 0.3 Mio. bzw. -5.5% tiefer als budgetiert ausgefallen.
- Das Finanzergebnis 2020 ist Fr. 0.4 Mio. über dem Budget.
- Das Jahresergebnis ist im Vergleich zum Budget um Fr. +1.1 Mio. bzw. +17.4% höher ausgefallen.

Das operative Betriebsergebnis (EBIT) beträgt Fr. 1.9 Mio. bzw. 4.6% (Budget 2020: Fr. 1.3 Mio. bzw. 2.7%).

**Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2020 gegenüber dem Budget 2020 und dem Vorjahres-Einzelabschluss 2019 ist auf den Seiten 12 und 13 dargestellt.**

<sup>2</sup> Die Summe Personalaufwand der Rechnungen EWS, GSH und WSH liegen ca. Fr. 2.1 Mio. Franken unter dem Budget.

### **Investitionen EWS**

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Fr. 5.9 Mio. investiert (VJ. Fr. 5.9 Mio.). Budgetiert für das Jahr 2020 waren Fr. 11.0 Mio. Einige budgetierte Projekte sind noch nicht abgeschlossen oder auf einen späteren Zeitraum verschoben worden.

## Einzelabschluss\* Erfolgsrechnung 2020 und Budget 2020 – nicht testiert

		Rechnung 2020 CHF	Budget 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
<b>Ertrag</b>	<b>Nettoerlöse aus Energiegeschäft</b>	<b>33'701'623</b>	<b>36'218'100</b>	<b>38'341'799</b>
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	6'212'237	5'903'900	5'159'796
	Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	468'991	456'000	466'315
	Diverse Erträge	144'318	55'960	98'093
	Ertrag aus Analgenveräusserungen	0	0	5'139
	Debitorenverluste	-37'195	-100'000	-25'575
	Bestandesänderung Aufträge in Arbeit	-322'400	0	417'700
	Aktivierete Eigenleistungen	1'533'071	4'628'700	1'438'337
	<b>Übriger Betriebsertrag</b>	<b>7'999'022</b>	<b>10'944'560</b>	<b>7'559'805</b>
	<b>Betriebsertrag</b>	<b>41'700'645</b>	<b>47'162'660</b>	<b>45'901'604</b>
<b>Aufwand</b>	<b>Energie und Netznutzungsaufwand</b>	<b>20'966'833</b>	<b>21'613'700</b>	<b>23'027'752</b>
	Materialverbrauch	3'175'248	5'314'200	3'443'451
	Fremdleistungen	728'448	1'694'700	946'827
	Aufwandsminderungen	-52'696	-45'000	-77'779
	<b>Material und Fremdleistungen</b>	<b>3'851'000</b>	<b>6'963'900</b>	<b>4'312'499</b>
	Besoldungen	6'745'016	7'951'600	6'758'484
	Zulagen	240'122	217'800	210'075
	Gesetzliche Sozialleistungen	502'146	603'800	514'258
	Vertragliche Sozialleistungen	910'305	952'000	981'643
	Übriger Personalaufwand	287'565	422'000	540'634
	<b>Personalaufwand</b>	<b>8'685'154</b>	<b>10'147'200</b>	<b>9'005'093</b>
	Mieten und Benützungsschädigungen	156'404	157'700	156'841
	Dienstleistungen	124'251	372'000	130'766
	Informatikaufwand	341'540	453'000	273'832

	Sach- und Haftpflichtversicherungen	230'263	259'950	244'257
	Büroaufwand	236'230	288'200	263'558
	Vergütungen und Spesen	60'880	89'150	89'712
	Übrige Abgaben	103'023	84'160	84'636
	Beiträge	154'713	141'200	192'350
	Marketing	257'469	477'800	205'872
	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'664'773</b>	<b>2'323'160</b>	<b>1'641'823</b>
	Abschreibungen/Amortisationen	4'595'770	4'863'400	4'542'875
	<b>Betriebsaufwand</b>	<b>39'763'530</b>	<b>45'911'360</b>	<b>42'530'043</b>
	<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>1'937'115</b>	<b>1'251'300</b>	<b>3'371'561</b>
<b>Neutraler</b>	Finanzertrag	566'463	561'800	488'746
<b>Erfolg</b>	Finanzaufwand	-174'554	-10'000	-166'619
	Ergebnis Assoziiertes Unternehmen	5'069'511	4'500'000	4'766'700
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>7'398'535</b>	<b>6'303'100</b>	<b>8'460'388</b>

\*) Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

## Einzelabschluss\* Bilanz 2020 - nicht testiert

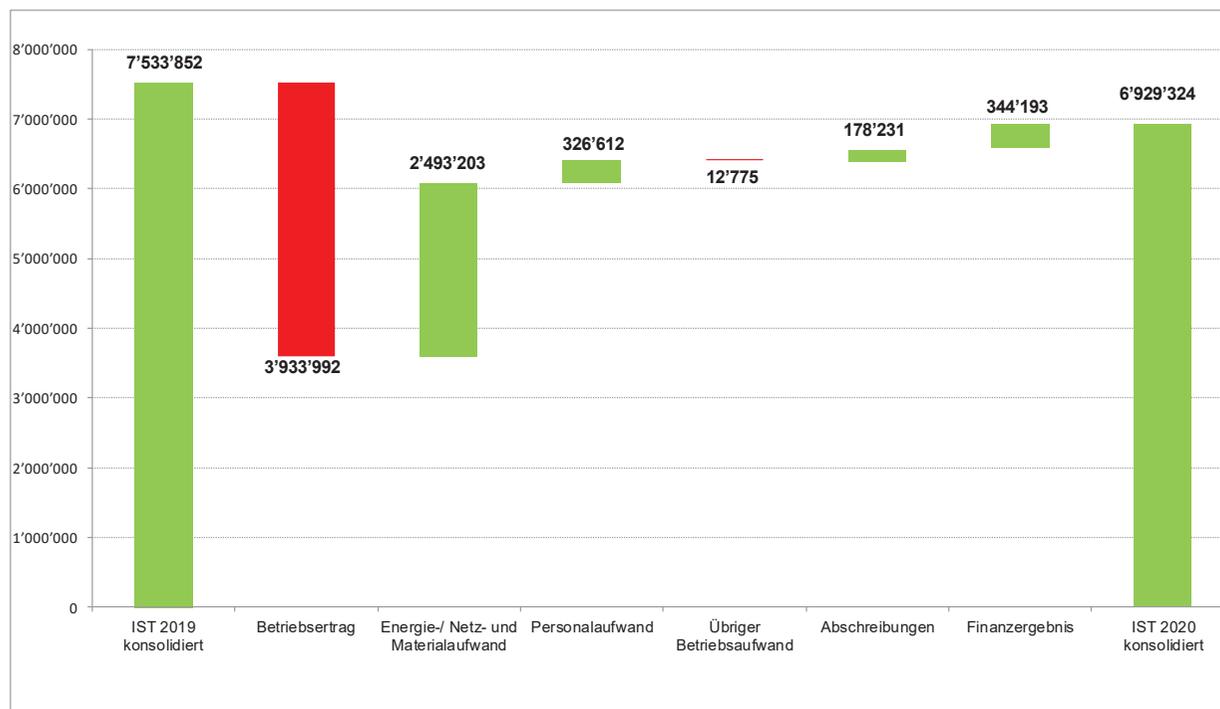
<b>AKTIVEN</b>		<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Umlaufvermögen</b>		<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
	Flüssige Mittel	5'384'242	3'983'854
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11'587'857	11'425'109
	Übrige Forderungen	18'420	20'033
	Kontokorrent Werke	17'658'583	17'143'668
	Materialvorräte	1'478'725	1'579'144
	Angefangene Arbeiten	257'400	579'800
	Aktivierte Herkunftsnachweise	0	332'264
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1'654'030	2'374'498
	<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>38'039'257</b>	<b>37'438'370</b>
<b>Anlagevermögen</b>			
Finanzanlagen	Beteiligungen	32'614'423	32'101'912
	Langfristige verzinsliche Darlehen WSH	4'000'000	4'000'000
	Übrige Finanzanlagen	10'038'333	10'038'333
	<b>Total Beteiligungen/Finanzanlagen</b>	<b>46'652'756</b>	<b>46'140'245</b>
Sachanlagen	Anlagen und Einrichtungen	67'923'705	68'938'801
	Grundstücke und Bauten	5'401'729	5'776'462
	Übrige Sachanlagen	1'227'289	1'173'514
	Anlagen im Bau	4'282'451	2'291'438
	Immaterielle Anlagen	1'952'847	1'929'267
	<b>Total Sachanlagen</b>	<b>80'788'021</b>	<b>80'109'482</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>127'440'777</b>	<b>126'249'727</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>165'480'034</b>	<b>163'688'097</b>

**PASSIVEN****Fremdkapital**

		<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Kurzfristige Verbindlichkeiten.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5'376'755	5'721'970
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehenden	46'477	109'561
	Übrige Verbindlichkeiten	241'193	351'945
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4'382'698	3'176'932
	Kurzfristige Darlehen	0	4'000'000
	<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>10'047'123</b>	<b>13'360'408</b>
Langfristige Verbindlichkeiten	Langfristige Darlehen	0	0
	<b>Total Verbindlichkeiten</b>	<b>10'047'123</b>	<b>13'360'408</b>
Rückstellungen	Cleansolution / Naturemade Star / ÖFB	4'821'244	4'858'323
	Rückstellung zu PV Abnahmeverträge	1'795'000	2'480'000
	Übergangsrenten	59'394	102'629
	<b>Total Rückstellungen</b>	<b>6'675'638</b>	<b>7'440'952</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>16'722'761</b>	<b>20'801'360</b>
<b>Eigenkapital</b>	Gewinnvortrag	54'684'509	48'813'973
	Neubewertungsreserven	94'072'764	94'072'764
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>148'757'273</b>	<b>142'886'737</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>165'480'034</b>	<b>163'688'097</b>

\*) Einzelabschluss EWS – ohne Beteiligung Etawatt AG

## Ergebnisbrücke IST 2019 zur Jahresrechnung 2020 – konsolidiert



- Der Betriebsertrag ist um Fr. -3.9 Mio. (-7.9%) auf Fr. 45.6 Mio. gesunken.
- Der Energie-/Netz- und Materialaufwand hat sich gegenüber Vorjahr um Fr. -2.5 Mio. (-8.7%) reduziert.
- Die Personalaufwendungen reduzierten sich um -3.3% auf Fr. 9.4 Mio. (Vj. Fr. 9.8 Mio.).
- Der übrige Betriebsaufwand liegt leicht unter dem Vorjahreswert.
- Die Abschreibungen sind um -3.0% auf Fr. 5.8 Mio. (VJ. Fr. 6.0 Mio.) gesunken.
- Das höhere Finanzergebnis (Fr. 0.3 Mio.) resultiert aus einem höheren Beteiligungsergebnis (Fr. +0.3 Mio.) gegenüber dem Vorjahr.

### Investitionen (konsolidiert)

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Fr. 8.9 Mio. investiert (VJ. Fr. 7.8 Mio.).

## **Ausblick**

Im Geschäftsbereich Elektrizität gewinnen die neuen Geschäftsfelder Wärme-/Kälteversorgung, Elektromobilität, SmartCity und Eigenverbrauchsgemeinschaften zunehmend an Bedeutung und binden vermehrt Ressourcen.

Im Rahmen der Betriebsführung des Kraftwerks Schaffhausen liegt der Fokus weiterhin auf der Generalsanierung der Wehre. Mit der Sanierung der Fischgängigkeit folgt danach ein weiteres öffentlichkeitswirksames Grossprojekt.

Im oberen Kantonsteil geht 2021 der Windpark Chroobach in die entscheidende Phase. Zusammen mit dem Elektrizitätswerk des Kantons Schaffhausen sollen vier Windräder realisiert werden die künftig einen bedeutenden Beitrag zur kantonalen Stromproduktion liefern.

Im Stromnetz steht der Rollout der gesetzlich vorgeschriebenen intelligenten Messsysteme bevor. Bis zum Jahr 2027 müssen 80% aller Stromzähler im Netz durch intelligente Messgeräte mit Kommunikationseinrichtung ersetzt werden. Zur Implementierung der Zähler sind umfangreiche Anpassungen an den Systemen erforderlich. Die Ausschreibung mit Präqualifikation wird im Jahr 2021 abgeschlossen sein.

Im Netz erwarten wir für die nächsten Jahre viele Sanierungsmassnahmen in Trafostationen und die Erneuerung der Sekundärtechnik in den Unterwerken. Basis dafür ist die langfristige Zielnetzplanung die Mitte 2021 abgeschlossen sein wird. Aufgrund der künftigen Anforderungen an die Netze wird langfristig eine flächendeckende Kommunikation in den Netzebenen 4 bis 7 erforderlich sein.

Im Vorfeld der vollständigen Marktöffnung müssen die Wechselprozesse in den Systemen abgebildet werden. Durch die Liberalisierung und die gestiegenen Energiepreise am Markt wird sich der Druck im Tarifkundenbereich deutlich erhöhen.

## 2. Jahresrechnung 2020

### 2.1 Konsolidierte Erfolgsrechnung

		Erläute- rungen	konsolidiert Rechnung 2020 CHF	konsolidiert Rechnung 2019 CHF
<b>Ertrag</b>	<b>Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft</b>	1	<b>33'680'451</b>	<b>38'278'480</b>
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	10'002'445	8'817'276
	Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	3	468'991	466'315
	Diverse Erträge		144'432	100'419
	Ertrag aus Anlagenveräusserungen		115'770	2'208
	Debitorenverluste	4	-47'593	-11'576
	Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		-322'400	417'700
	Aktiviert Eigenleistungen	5	1'533'071	1'438'337
	<b>Übriger Betriebsertrag</b>		<b>11'894'716</b>	<b>11'230'679</b>
	<b>Betriebsertrag</b>		<b>45'575'167</b>	<b>49'509'159</b>
<b>Aufwand</b>	Energie und Netznutzungsaufwand	6	20'640'223	22'665'078
	Material und Fremdleistungen	7	5'627'084	6'095'432
	Personalaufwand	8	9'446'833	9'773'445
	Mieten und Benützungsschädigungen	9	202'659	204'402
	Dienstleistungen	10	136'574	156'491
	Informatikaufwand	11	376'442	282'297
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	12	337'790	356'843
	Büroaufwand	13	261'511	286'011
	Vergütungen und Spesen	14	128'883	175'176
	Übrige Abgaben	15	122'675	108'662
	Beiträge	16	167'150	201'630
	Marketing	17	276'952	226'349
	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>		<b>2'010'636</b>	<b>1'997'861</b>

Abschreibungen/Amortisationen	5	5'826'363	6'004'594
<b>Betriebsaufwand</b>		<b>43'551'139</b>	<b>46'536'410</b>
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>2'024'028</b>	<b>2'972'749</b>
Finanzertrag	18	400'746	320'615
Finanzaufwand	19	-478'408	-488'793
Ergebnis Assoziiertes Unternehmen	27	5'069'511	4'766'700
Steueraufwand	20	-86'553	-37'419
<b>konsolidiertes Jahresergebnis</b>		<b>6'929'324</b>	<b>7'533'852</b>
Jahresergebnis Stromversorgung		6'788'086	7'408'274
Minderheitsaktionäre		141'238	125'578

## 2.2 Konsolidierte Bilanz

AKTIVEN		Erläute- rungen	konsolidiert 31.12.2020 CHF	konsolidiert 31.12.2019 CHF
<b>Umlaufvermögen</b>				
	Flüssige Mittel		8'371'357	7'524'137
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21	12'524'967	12'422'660
	Übrige Forderungen	22	66'114	120'033
	Kontokorrent Werke	23	17'658'583	17'143'668
	Materialvorräte	24	1'550'345	1'680'019
	Angefangene Arbeiten		257'400	579'800
	Aktivierete Herkunftsnachweise		0	332'264
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	25	1'808'225	2'560'298
	<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>42'236'991</b>	<b>42'362'879</b>
<b>Anlagevermögen</b>				
Finanzanlagen	Kurzfristiges verzinsliches Darlehen WSH	26	4'000'000	4'000'000
	Beteiligungen	27	25'882'415	25'369'904
	Übrige Finanzanlagen	28	11'764'479	10'575'937
	<b>Total Beteiligungen/Finanzanlagen</b>		<b>41'646'894</b>	<b>39'945'841</b>
Sachanlagen	Anlagen und Einrichtungen		88'302'987	90'228'920
	Grundstücke und Bauten		5'401'729	5'776'461
	Übrige Sachanlagen		1'314'184	1'288'300
	Anlagen in Bau		4'327'191	2'484'414
	Immaterielle Anlagen		1'962'761	1'929'266
	<b>Total Sachanlagen</b>	5	<b>101'308'852</b>	<b>101'707'361</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>		<b>142'955'746</b>	<b>141'653'202</b>
	<b>Total Aktiven</b>		<b>185'192'737</b>	<b>184'016'081</b>

**PASSIVEN****Fremdkapital**

			<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29	6'283'679	6'405'378
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehende	29	62'745	109'561
	Übrige Verbindlichkeiten		241'193	366'574
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	30	4'570'443	3'374'074
	Kurzfristige Darlehen	31	0	4'000'000
	<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>11'158'060</b>	<b>14'255'587</b>
Langfristige Verbindlichkeiten	<b>Langfristige Darlehen</b>	<b>31</b>	<b>13'810'525</b>	<b>14'719'842</b>
	Cleansolution / Naturmade Star / ÖFB		4'821'244	4'858'323
	Übergangsrente		59'394	102'629
	Übrige Rückstellungen		599'500	639'500
	<b>Total Rückstellungen</b>	<b>32</b>	<b>5'480'138</b>	<b>5'600'452</b>
	<b>Total langfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>19'290'663</b>	<b>20'320'294</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>		<b>30'448'723</b>	<b>34'575'881</b>
<b>Eigenkapital</b>				
	Gewinnvortrag		56'928'402	51'685'351
	Neubewertungsreserven	33	93'972'738	93'955'738
	<b>Eigenkapital Stromversorgung</b>		<b>150'901'140</b>	<b>145'641'089</b>
	<b>Minderheitsanteile</b>		<b>3'842'874</b>	<b>3'799'111</b>
	<b>Total Eigenkapital</b>		<b>154'744'014</b>	<b>149'440'200</b>
	<b>Total Passiven</b>		<b>185'192'737</b>	<b>184'016'081</b>

## 2.3 Konsolidierte Geldflussrechnung

	konsolidiert 2020 CHF	konsolidiert 2019 CHF
Jahresergebnis	6'929'324	7'533'852
Abschreibungen auf Anlagen	5'811'683	6'004'594
Wertberichtigung auf Finanzanlagen	71'458	5
Erfolg/Aufwand aus Liquidation Sach- und Finanzanlage	14'680	-56'282
Veränderung fondsunwirksame Rückstellungen	-120'314	-60'911
<b>Cash Flow</b>	<b>12'706'831</b>	<b>13'421'259</b>
Veränderung Materialvorräte	129'674	-250'216
Veränderung Forderungen aus Lieferungen/Leistungen	-102'307	1'844'153
Veränderung Kontokorrente	-514'915	-2'735'466
Veränderung übrige Forderungen	53'919	-30'529
Veränderung angefangene Arbeiten	322'400	-417'700
Veränderung Herkunftsnachweise	332'264	101'687
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	752'073	-1'384'609
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen	-168'515	-2'276'430
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-125'381	-52'922
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	1'196'369	1'125'148
Anteiliges Ergebnis sasag AG	-5'069'911	-4'766'700
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>9'512'501</b>	<b>4'577'675</b>
Auszahlungen für Kauf von Anlagen und Einrichtungen	-4'979'869	-4'090'277
Einzahlung aus Förderbeiträgen	3'176'643	3'542'680
Auszahlungen für Grundstücke und Bauten	-145'824	-253'746
Auszahlungen für übrige Sachanlagen	-404'017	-387'095
Auszahlungen für Anlagen im Bau	-2'684'775	-1'923'547
Auszahlung für Immaterielle Anlagen	-683'812	-618'779
Einzahlungen aus Verkauf von Sach- und Finanzanlagen	187'228	28'067
Einzahlungen aus Dividenden von Beteiligungen	4'526'261	5'244'546
Veränderungen von Finanzanlagen	-1'188'542	0
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2'196'707</b>	<b>1'541'849</b>

Veränderung Darlehen	-4'909'317	-895'509
Nettogewinnablieferung an die Stadt	-1'528'000	-624'000
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6'437'317</b>	<b>-1'519'509</b>
Währungsgewinne/-verluste gegenüber dem Euro	-31'257	2'720
<b>Geldfluss Total</b>	<b>847'220</b>	<b>4'602'735</b>
Bestand liquide Mittel Vorjahr	7'524'137	2'921'402
<b>Bestand Liquide Mittel laufendes Jahr</b>	<b>8'371'357</b>	<b>7'524'137</b>

## 2.4 Eigenkapitalnachweis

Eigenkapitalnachweis der Stromversorgung	Gewinn- vortrag	Neubewer- tungs- reserven	Eigenkapital vor Minder- heitsan- teile	Minder- heitsan- teile	Total Eigen- kapital
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Eigenkapital am 01.01.2019</b>	<b>44'916'112</b>	<b>93'940'738</b>	<b>138'856'850</b>	<b>3'771'008</b>	<b>142'627'858</b>
Jahreserfolg 2019	7'408'274		7'408'274	125'578	7'533'852
Zuweisung / Entnahmen	-639'035	15'000	-624'035	-97'475	-721'510
<b>Eigenkapital am 31.12.2019</b>	<b>51'685'351</b>	<b>93'955'738</b>	<b>145'641'089</b>	<b>3'799'111</b>	<b>149'440'200</b>
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
<b>Eigenkapital am 31.12.2020</b>	<b>56'928'402</b>	<b>93'972'738</b>	<b>150'901'140</b>	<b>3'842'874</b>	<b>154'744'014</b>

## 2.5 Gewinnablieferung

	2020	2019	2018
	CHF	CHF	CHF
Ablieferungsberechnung gemäss Beschluss GSR vom 21.02.2006	1'528'000	624'000	877'000
Verrechnung Kosten der Öffentlichen Beleuchtung	-1'556'151	-1'502'204	-1'568'372
<b>Nettobetrag Ablieferung / Rückzahlung Stadtkasse</b>	<b>-28'151</b>	<b>-878'204</b>	<b>-691'372</b>

## 2.6 Anhang zur Jahresrechnung

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

### Grundlagen der Abschlusserstellung

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

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

### Grundsätze der Konzernrechnung

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

### Grundsätze zur Konsolidierung

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

### Konsolidierungsmethoden

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

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

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

### Konsolidierungskreis

Im Konsolidierungskreis sind folgende Unternehmen enthalten:

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

### Änderungen im Konsolidierungskreis

Keine Änderungen im Konsolidierungskreis gegenüber dem Vorjahr.

## Grundsätze zur Bewertung

### Bewertungsprinzip

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

### Abschlussdatum

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

### Flüssige Mittel

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

### Forderungen

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

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

### Vorräte

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

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

### Sachanlagen

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

Sachanlagekategorie	Wirtschaftliche Nutzungsdauer
Anlagen und Einrichtungen	20 – 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 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 31.12.2020 beträgt 113.1 %<sup>3</sup>.

Wirtschaftlicher Nutzen resp. Wirtschaftliche Verpflichtung Und Vorsorgeaufwand	Wirtschaftlicher Anteil des Unternehmens	Veränderung zum Vorjahr (erfolgswirksam)	Auf die Periode abgegrenzte Beträge	Vorsorgeaufwand im Personalaufwand	
				31.12.2020	31.12.2019
Pensionskasse Schaffhausen				CHF 993'154	CHF 1'061'287
CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0		

### 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-Krise bekannt, welche erhebliche Zweifel an der Fähigkeit zur Fortführung des Geschäftsbetriebs aufwerfen.
- Im Geschäftsjahr 2020 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.

<sup>3</sup> Quelle: www.pksh.ch, 05.03.2021.

**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 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Ertrag Energie	16'487'286	19'434'111
Ertrag Netznutzung	12'863'685	14'224'825
Gebühren (Swissgrid SDL, KEV, Axpo Netznutzung)	4'329'480	4'619'544
<b>Total Nettoerlöse Energiegeschäft</b>	<b>33'680'451</b>	<b>38'278'480</b>

#### 2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Hauszuleitungen / Dienstleistungen Netze	1'108'666	430'118
Hausinstallationen	1'314'773	1'345'452
Netzmaterial/Installationsmaterial/Kleinverkäufe	36'521	99'346
Betriebsführungen	4'591'890	4'453'980
Betriebsleistungen für KWS	1'179'828	882'409
Diverse Verrechnungen	214'616	103'767
Öffentliche Beleuchtung	1'556'151	1'502'204
<b>Total Ertrag aus Leistungen für Dritte</b>	<b>10'002'445</b>	<b>8'817'276</b>

Insgesamt ist der Ertrag aus Leistungen für Dritte um 13.4% auf Fr. 10'002'445 zum Vorjahr erhöht. 2020 wurden im Bereich der Hauszuleitungen mehr Erträge realisiert. Im Rahmen der Wehrsanierung sind höhere Erlöse gegenüber der KWS angefallen.

### 3 Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Elektrizitätswerk Kanton Zürich	80'907	78'535
Gas- und Wasserwerke	188'176	191'326
Kraftwerk Schaffhausen AG	15'751	9'451
Mühlenstrasse 19/21	144'055	166'729
Diverses	40'102	20'274
<b>Total Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften</b>	<b>468'991</b>	<b>466'315</b>

### 4 Debitorenverluste

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	-50'937	-14'196
Veränderung Dubiose Debitoren	3'344	2'620
<b>Total Debitorenverluste</b>	<b>-47'593</b>	<b>-11'576</b>

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

## 5 Anlagespiegel

Anlagen 2020	Anlagen und Ein- richtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Anlagevermögen immateriell	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anschaffungswerte / Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 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
<b>Stand am 31. Dezember 2020</b>	<b>192'079'466</b>	<b>15'829'682</b>	<b>4'299'338</b>	<b>4'327'191</b>	<b>4'004'613</b>	<b>220'540'290</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen/Amortisationen</b>						
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 <sup>*)</sup>
Sonderabschreibungen	0	0	0	0	0	0
Abgänge	373'936	0	222'326	0	0	596'262
<b>Stand am 31. Dezember 2020</b>	<b>-103'776'479</b>	<b>-10'427'953</b>	<b>-2'985'154</b>	<b>0</b>	<b>-2'041'852</b>	<b>-119'231'438</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>am 31. Dezember 2020</b>	<b>88'302'987</b>	<b>5'401'729</b>	<b>1'314'184</b>	<b>4'327'191</b>	<b>1'962'761</b>	<b>101'308'852</b>

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

Anlagen 2019	Anlagen und Einrichtungen	Grundstücke und Bauten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Anlagevermögen immateriell	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anschaffungswerte / Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2019	190'624'746	15'430'112	3'792'603	560'867	2'702'022	213'110'350
Zugänge	4'090'277	253'746	387'095	2'484'414	618'779	7'834'311
Förderbeiträge	-3'542'680	0	0	0	0	-3'542'680
Umbuchungen	560'867	0	0	-560'867	0	0
Abgänge	-1'616'551	0	-62'051	0	0	-1'678'602
<b>Stand am 31. Dezember 2019</b>	<b>190'116'659</b>	<b>15'683'858</b>	<b>4'117'647</b>	<b>2'484'414</b>	<b>3'320'801</b>	<b>215'723'379</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen/Amortisationen</b>						
Stand neu am 1. Januar 2019	-96'494'883	-9'334'704	-2'460'049	0	-814'961	-109'104'597
Zugänge	-4'426'754	-515'736	-428'573	0	-576'574	-5'947'637
Sonderabschreibungen	0	-56'957	0	0	0	-56'957
Abgänge	1'033'899	0	59'275	0	0	1'093'174
<b>Stand am 31. Dezember 2019</b>	<b>-99'887'738</b>	<b>-9'907'397</b>	<b>-2'829'347</b>	<b>0</b>	<b>-1'391'535</b>	<b>-114'016'017</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>am 31. Dezember 2019</b>	<b>90'228'921</b>	<b>5'776'461</b>	<b>1'288'300</b>	<b>2'484'414</b>	<b>1'929'266</b>	<b>101'707'362</b>

#### Zusammenstellung Investitionen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Eigenleistungen SH POWER	828'457	718'456
Materialverbrauch für Investitionen	704'614	719'881
<b>Total aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>1'533'071</b>	<b>1'438'337</b>
Fremdleistungen für Investitionen	3'969'356	4'319'852
Investitionen in Kleinanlagen	198'734	156'653
Investitionen Etawatt AG	3'197'136	1'919'469
<b>Total Investitionen</b>	<b>8'898'297</b>	<b>7'834'311</b>

Die Investitionen beliefen sich im Jahr 2020 auf Fr. 8'898'297 und lagen damit um Fr. 1'063'986 über dem Vorjahreswert.

## 6 Energie und Netznutzungsaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Strom Einkauf	14'658'208	16'231'587
Netznutzung	1'668'436	1'843'896
Gebühren (Swissgrid SDL, KEV, Axpo Netznutzung)	4'313'579	4'589'595
<b>Total Energie und Netznutzungsaufwand</b>	<b>20'640'223</b>	<b>22'665'078</b>

Der Energieankauf hat im Vergleich zum Vorjahr vorwiegend volumenbedingt um Fr. 2'024'885 oder 8.9% abgenommen.

Die Energiebeschaffung basiert auf dem Energiebezugsrecht bei der KWS AG sowie dem Fremdenergiebezug bei Dritten oder über Händler (Axpo, EBM, etc.).

## 7 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Materialverbrauch	4'347'585	4'498'324
Fremdleistungen	1'332'122	1'672'527
Aufwandsminderungen	-52'623	-75'419
<b>Material und Fremdleistungen</b>	<b>5'627'084</b>	<b>6'095'432</b>

## 8 Personalaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Besoldungen	7'357'413	7'366'804
Zulagen	249'208	219'077
Gesetzliche Sozialleistungen	553'990	563'040
Vertragliche Sozialleistungen	993'154	1'061'287
Übriger Personalaufwand	293'068	563'237
<b>Personalaufwand</b>	<b>9'446'833</b>	<b>9'773'445</b>

Der konsolidierte Personalaufwand schliesst um Fr. 326'612 unter dem Vorjahreswert ab. Der übrige Personalaufwand ist im Wesentlichen durch die geringere Belastung für die Krankentaggeld-Prämie gesunken.

**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 Fr. 13.511 Mio. (Vorjahr Fr. 13.397 Mio.). Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf Fr. 17.210 Mio. (Vorjahr Fr. 17.584 Mio.) im Gesamten.

**9 Mieten und Benützungsschädigungen**

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Gebäude- und Lagerplatzmieten	199'354	199'118
Maschinen und Werkzeuge A)	3'305	5'284
<b>Total Mieten und Benützungsschädigungen</b>	<b>202'659</b>	<b>204'402</b>

**10 Dienstleistungen**

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
<b>Total Dienstleistungen</b>	<b>136'574</b>	<b>156'491</b>

In dieser Position sind Kosten für die Revision der Jahresrechnung sowie Beratungsdienstleistungen im Zusammenhang mit der Liberalisierung der Energiewirtschaft sowie Expertisen von Beratungsunternehmen enthalten.

**11 Informatikaufwand**

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
<b>Total Informatikaufwand</b>	<b>376'442</b>	<b>282'297</b>

Im Geschäftsjahr 2020 ist der Aufwand von Fr. 282'297 auf Fr. 376'442 gestiegen. Durch die Covid-19-Pandemie musste die IT-Infrastruktur auf Homeoffice für die Mitarbeitenden angepasst werden. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, nach dem durch die Verwaltungskommission bewilligten Standardschlüssel.

## 12 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	21'880	21'880
Feuerversicherung allg.	51'465	55'428
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	211'940	217'057
Haftpflichtversicherungen	34'972	41'088
Übrige Sachversicherungen	17'533	16'190
Selbstbehalt Haftpflichtfälle/Vollkasko	0	5'200
<b>Total Sach- und Haftpflichtversicherungen</b>	<b>337'790</b>	<b>356'843</b>

## 13 Büroaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	152'982	149'863
Porti	29'830	32'495
Drucksachen	18'068	10'157
PC- und Bankspesen	5'365	20'025
Inserate	1'910	1'750
Büromaterial	12'877	19'688
Fotokopien	10'463	10'072
Betriebskosten	11'494	12'497
Diverses Büro- und Verwaltungsaufwand	18'522	29'464
<b>Total Büroaufwand</b>	<b>261'511</b>	<b>286'011</b>

## 14 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	74'533	93'066
Reise- und Verpflegungsspesen	17'994	40'738
Repräsentationsspesen	34'051	39'630
Fahrzeugentschädigungen	2'305	1'742
<b>Total Vergütung und Spesen</b>	<b>128'883</b>	<b>175'176</b>

## 15 Übrige Abgaben

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Gebühren eidg. Amtsstellen, Vermessungsamt	115'619	95'832
Fahrzeuggebühren	3'297	2'231
Lizenzgebühren	2'692	3'091
Diverse Abgaben	1'067	7'508
<b>Total übrige Abgaben</b>	<b>122'675</b>	<b>108'662</b>

In den übrigen Abgaben waren im Vorjahresbericht Fr. 37'419 Ertragssteuern ausgewiesen. Diese Kosten werden neu unterhalb vom Finanzerfolg als separate Linie in der Erfolgsrechnung gezeigt. Der Vorjahreswert wurde daher angepasst.

## 16 Beiträge

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	165'130	197'245
Beiträge für gemeinnützige Zwecke	1'720	4'085
Übrige Beiträge	300	300
<b>Total Beiträge</b>	<b>167'150</b>	<b>201'630</b>

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

## 17 Marketing

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Marketingkosten detailliert:		
Werbedrucksachen	23'444	14'208
Medienwerbung	45'404	28'588
Sponsoring	93'580	33'404
Direktwerbung	13'739	21'017
Messen und Events	56'212	87'441
Übrige Werbung	44'573	41'691
<b>Total Marketing</b>	<b>276'952</b>	<b>226'349</b>

Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel – bewilligt durch die Verwaltungskommission.

## 18 Finanzertrag

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Zinsertrag	255'907	241'281
Kursdifferenzen Euro	77'262	31'542
Gewinn aus Veräusserung Swiss Power Energie AG Beteiligung	0	50'000
Dividendenertrag Beteiligungen	65'771	0
Diverser Finanzertrag	1'806	3'840
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>400'746</b>	<b>326'663</b>

## 19 Finanzaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Zinsaufwand	312'878	332'170
Kursverluste Euro	165'523	156'619
Diverser Finanzaufwand	7	4
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>478'408</b>	<b>488'793</b>

## 20 Steueraufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Steueraufwand Etawatt AG	86'553	37'419
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>86'553</b>	<b>37'419</b>

## 21 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	12'595'967	12'498'660
Wertberichtigung für Dubiose Debitoren und Delkredere	-71'000	-76'000
<b>Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>12'524'967</b>	<b>12'422'660</b>

## 22 Übrige Forderungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
<b>Total übrige Forderungen</b>	<b>66'114</b>	<b>122'033</b>

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

## 23 Kontokorrent Werke

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Wasserversorgung Schaffhausen	17'658'583	17'143'668
<b>Total Kontokorrente - Guthaben</b>	<b>17'658'583</b>	<b>17'143'668</b>

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

## 24 Materialvorräte

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Betriebsstoffe	71'620	100'875
Lagermaterial	1'478'725	1'579'144
<b>Total Materialvorräte</b>	<b>1'550'345</b>	<b>1'680'019</b>

## 25 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
<b>Total Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>1'808'225</b>	<b>2'560'298</b>

Diese Position setzt sich aus Abgrenzungen für noch nicht in Rechnung gestellt Energieerträge (vom 15.12.2020-31.12.2020), EO-Entschädigungen, SUVA-Taggelder und sonstigen Abgrenzungen zusammen. Zusätzlich besteht eine Forderung aus der regulatorischen Deckungsdifferenz Netz in Höhe von Fr. 1'030'228 (Vorjahr: Fr. 1'423'476) welche über die nächsten 3 Jahre verteilt eingefordert wird.

## 26 Kurzfristige Darlehensforderung

### Kurzfristiges verzinsliches Darlehen WSH

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Darlehen an WSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2021	4'000'000	4'000'000
<b>Total kurzfristige Darlehensforderung</b>	<b>4'000'000</b>	<b>4'000'000</b>

## 27 Beteiligungen

Beteiligung sasag Kabelkommunikation AG

<b>Bestand am 01. Januar 2019</b>	<b>25'895'204</b>
Dividendenausschüttung	-5'292'000
Anteil am Ergebnis	4'778'086
Sonstige Anpassungen im Eigenkapital Sasag AG	-11'386
<b>Bestand am 31. Dezember 2019</b>	<b>25'369'904</b>
Dividendenausschüttung	-4'557'000
Anteil am Ergebnis	5'134'002
Sonstige Anpassungen im Eigenkapital Sasag AG	-64'491
<b>Bestand am 31. Dezember 2020</b>	<b>25'882'415</b>

Per 30. September 2020 liegt ein Abschluss der sasag Kabelkommunikation AG nach Swiss GAAP FER vor. Die Gesellschaft wird nach der Equity-Methode in die vorliegende Rechnung integriert. Das Ergebnis Assoziiertes Unternehmen beträgt Fr. 5'069'511.

## 28 Übrige Finanzanlagen

	Sitz	Wäh- rung	Stammkapital CHF	31.12.2020		31.12.2019	
				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	Tengen	EUR	5'472'500	9.09	517'604	9.09	517'604
F+S Feuerungssysteme GmbH <sup>1)</sup>	Schaffhausen	CHF	280'000	100.00	1'188'542	0.00	100'000
<b>Übrige Finanzanlagen</b>					<b>11'764'479</b>		<b>10'575'937</b>

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

## 29 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	6'283'679	6'405'378
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	62'745	109'561
<b>Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>6'346'424</b>	<b>6'514'939</b>

## 30 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Abgrenzung Personalaufwand (Ferien- u. Zeitguthaben)	488'300	500'800
Vorauszahlungen von Kunden	234'450	123'386
Deckungsdifferenzen aus Energieverrechnung an Kunden	3'611'133	2'437'156
Diverse Abgrenzungen	236'560	312'732
<b>Total Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>4'570'443</b>	<b>3'374'074</b>

Aus der Berechnung der regulatorischen Deckungsdifferenzen ergibt sich eine Überdeckung von Fr. 3'611'133. Die Erhöhung von Fr. 1'173'977 wurde in der Erfolgsrechnung erfasst. Die Deckungsdifferenzen werden im Rahmen von Tarifsenkungen an die Kunden zurückgegeben.

## 31 Darlehen

### Kurzfristige Darlehen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Darlehen der Zentralverwaltung Schaffhausen Zinssatz 1.50% bis 31.12.2020	0	4'000'000
<b>Total kurzfristige Darlehen</b>	<b>0</b>	<b>4'000'000</b>

### Langfristige Darlehen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Restlaufzeit 1 - 5 Jahre	2'710'000	6'453'079
Restlaufzeit über 5 Jahre	11'100'525	8'266'762
<b>Total langfristige Darlehen</b>	<b>13'810'525</b>	<b>14'719'841</b>

Die langfristigen Darlehen resultieren aus diversen Darlehen mit Zinssätzen zwischen 1.40% und 2.65%.  
Weder für die kurzfristigen noch für die langfristigen Verbindlichkeiten / Darlehen wurden Sicherheiten hinterlegt.

### 32 Rückstellungen

	CleanSol/ natu- remade Star / ÖFB CHF	Übergangs-ren- ten CHF	Übrige Rück-stel- lungen CHF	Total CHF
<b>Buchwert am 1. Januar 2019</b>	<b>5'114'200</b>	<b>88'463</b>	<b>458'700</b>	<b>5'661'363</b>
Bildung	419'842	14'166	180'800	614'808
Verwendung	-675'719	0	0	-675'719
Auflösung	0	0	0	0
<b>Buchwert am 31. Dezember 2019</b>	<b>4'858'323</b>	<b>102'629</b>	<b>639'500</b>	<b>5'600'452</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	4'858'323	102'629	0	4'960'952
- davon langfristige Rückstellungen	0	0	639'500	639'500
Bildung	578'062	0		578'062
Verwendung	-615'141	-43'235	-40'000	-698'376
Auflösung				0
<b>Buchwert am 31. Dezember 2020</b>	<b>4'821'244</b>	<b>59'394</b>	<b>599'500</b>	<b>5'480'138</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	4'821'244	59'394	0	4'880'638
- davon langfristige Rückstellungen	0	0	599'500	599'500

### 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

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
<b>Total</b>	<b>146'982</b>	<b>56.11</b>	<b>58.02</b>	<b>280'254</b>

	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
<b>Total</b>	<b>134'384</b>	<b>45.42</b>	<b>52.77</b>	<b>988'960</b>

#### Derivate auf Herkunftsnachweise

Laufzeit	Menge	Kaufpreis	Marktwert per 31.12.2020	Wiederbeschaffung 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
<b>Total</b>	<b>113'250</b>	<b>1.06</b>	<b>0.53</b>	<b>-59'979</b>

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

## 4. Bericht der Revisionsstelle



**Stromversorgung Stadt Schaffhausen, Schaffhausen**

Bericht der Revisionsstelle  
zur konsolidierten Jahresrechnung  
an den Stadtrat der Stadt Schaffhausen  
Jahresrechnung 2020

KPMG AG  
Zürich, 18. März 2021



**KPMG AG**  
Audit  
Räffelstrasse 28  
CH-8045 Zürich

Postfach  
CH-8036 Zürich

T +41 58 249 31 31  
E infozurich@kpmg.com  
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 2020 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.

© 2021 KPMG AG, eine Schweizer Aktiengesellschaft, ist eine Tochtergesellschaft der KPMG Network AG, KPMG Network AG ist Mitglied der globalen KPMG-Organisation und Mitglied der KPMG-Organisation Limited, einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung.  
KPMG ist eine Marke der KPMG-Organisation Limited, einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung.



*Prüfungsurteil*

Nach unserer Beurteilung vermittelt die konsolidierte Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2020 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, 18. März 2021

# **J a h r e s r e c h n u n g 2 0 2 0**

## **Wasserversorgung**

### **Stadt Schaffhausen**

#### **(WSH)**

18.03.2021

## Inhalt

1. .... Lagebericht und Ausblick.....	4
Unternehmen SH POWER .....	4
Mitarbeitende und Lernende .....	4
Kennzahlen 2020 SH POWER.....	4
SH POWER – alles aus einer Hand – mit starken Beteiligungen .....	5
Allgemeines zur Wasserversorgung und Siedlungsentwässerung (SEW) .....	5
Entwicklung der Wasserversorgung über die letzten 10 Jahre.....	7
Ergebnisbrücke Budget 2020 zur Jahresrechnung 2020.....	8
Investitionen (vor Subventionen).....	9
Erfolgsrechnung 2020 und Budget 2020 - nicht testiert.....	10
Ergebnisbrücke IST 2019 zur Jahresrechnung 2020 .....	12
Investitionen (vor Subventionen).....	13
Ausblick13	
2. .... Jahresrechnung.....	14
2.1    Erfolgsrechnung.....	14
2.2    Bilanz .....	16
2.3    Geldflussrechnung.....	18
2.4    Eigenkapitalnachweis .....	19
2.5    Anhang zur Jahresrechnung .....	20
3. .... Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und Bilanz.....	24
1    Nettoerlöse aus Wasserverkauf und Abwasser .....	24
2    Ertrag aus Leistungen für Dritte .....	24
3    Debitorenverlust.....	24
4    Anlagespiegel .....	25
5    Materialverbrauch und Fremdleistungen.....	27
6    Personalaufwand .....	27
7    Mieten und Benützungssentschädigungen .....	28
8    Dienstleistungen .....	28
9    Informatikaufwand.....	28
10    Sach- und Haftpflichtversicherungen .....	29
11    Büroaufwand.....	29
12    Vergütungen und Spesen .....	30
13    Übrige Abgaben.....	30
14    Beiträge .....	30
15    Marketing .....	31
16    Finanzertrag.....	31
16    Finanzaufwand .....	31
17    Entnahme (+) aus/ Zuweisung (-) in den Fond.....	32
18    Forderungen aus Lieferungen und Leistungen .....	32
19    Kontokorrent Werke.....	32
20    Materialvorräte .....	32
21    Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	33
22    Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....	33

23	Übrige Verbindlichkeiten .....	33
24	Kontokorrentschulden gegenüber Werken.....	33
25	Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	34
26	Darlehen .....	34
27	Übrige Rückstellungen.....	34
28	Fonds zweckgebundene Einlage für Abwasserentsorgung .....	35
29	Gewinnvortrag .....	35
30	Neubewertungsreserven.....	35
4. ....	Bericht der Revisionsstelle .....	36

# 1. Lagebericht und Ausblick

## Unternehmen SH POWER

### Sicherstellung der Versorgung während der Corona-Krise

Das Coronavirus prägte die Welt im Jahr 2020 in einem Ausmass, welches vor dem Ausbruch der Pandemie kaum vorstellbar schien. Als systemrelevantes Unternehmen trägt SH POWER in der bis heute andauernde Krise eine grosse Verantwortung. Die Versorgung mit Energie und Wasser sowie die Siedlungsentwässerung müssen jederzeit sichergestellt sein. Bereits frühzeitig wurden umfassende Massnahmen ergriffen, um die Gesundheit der Mitarbeitenden zu schützen und die Versorgung sicherzustellen. Die Versorgungssicherheit war im Berichtsjahr jederzeit vollumfänglich gewährleistet.

### Neuer Versorgungsauftrag Wärme und Kälte

Zusätzlich zu Energie und Wasser wird SH POWER die Stadt Schaffhausen zukünftig auch mit Wärme und Kälte versorgen. Der Grosse Stadtrat verabschiedete im Berichtsjahr den entsprechenden Versorgungsauftrag für SH POWER. Dieser regelt die Grundsätze zum Bau, Betrieb, Unterhalt und zur Finanzierung der Wärme- und Kälteversorgung in der Stadt Schaffhausen. Ziel ist die sichere, wirtschaftliche und umweltschonende Versorgung mit Wärme und Kälte unter Berücksichtigung der energiepolitischen Vorgaben der kantonalen Richtplanung und des städtischen Energierichtplans.

### Neukonstituierung Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission von SH POWER setzt sich zukünftig neu zusammen. Bislang gehören ihr zwei Mitglieder des Stadtrats, vier Mitglieder des Grossen Stadtrats sowie ein/e Personalvertreter/in von SH POWER an. Mit der revidierten Organisationsverordnung von SH POWER, welche der Grosse Stadtrat im Berichtsjahr verabschiedet hat, gehören der Verwaltungskommission ab 23. Februar 2021 neu drei externe Mitglieder mit besonderen Branchen- und Fachkenntnissen an. Die Anzahl der Vertreter/innen des Stadtrats und des Grossen Stadtrats wird von sechs auf drei reduziert. Ein/e Personalvertreter/in von SH POWER bleibt unverändert Mitglied des Gremiums.

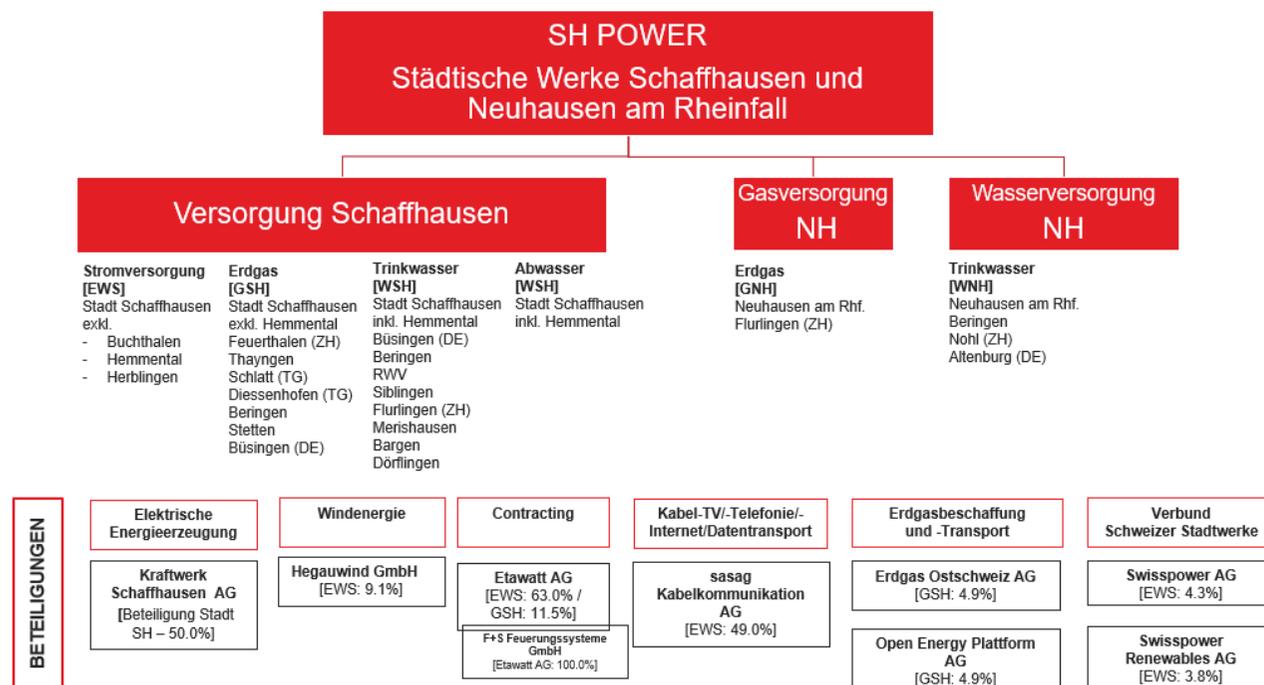
### Mitarbeitende und Lernende

Am Jahresende waren für SH POWER 153 Mitarbeitende (143.4 Vollzeitstellen) mit einem öffentlich-rechtlichen Arbeitsvertrag tätig. Im Vorjahr waren es 147 Mitarbeitende bei 137.3 Vollzeitstellen. Zusätzlich waren Ende Jahr 9 Lernende in der Ausbildung. Im Rahmen des Ausbildungsverbundes für Industrielehrberufe der Region Schaffhausen (AVIL) absolvierte ein angehender Automatiker einen Teil seiner Ausbildung im Geschäftsbereich Kraftwerkanlagen.

## Kennzahlen 2020 SH POWER

<b>Mitarbeitende</b>	143.4 FTE
<b>Umsatz</b>	Fr. 96.1 Mio.
<b>Strom</b>	284.1 GWh
<b>Gas</b>	518.4 GWh
<b>Trinkwasser</b>	4.7 Mio. m <sup>3</sup>

## SH POWER – alles aus einer Hand – mit starken Beteiligungen



### Allgemeines zur Wasserversorgung und Siedlungsentwässerung (SEW)

SH POWER fördert Trinkwasser für rund 48'000 Personen. 98 Prozent stammen aus Grundwasservorkommen, die restlichen zwei Prozent sind Quellwasser. Wasser für rund 36'500 Personen fliesst in die SH POWER-Wasserversorgung der Stadt Schaffhausen. Mit Wasser für rund 1'500 Personen beliefern wir die Wasserversorgung der Gemeinde Büsing. Dazu liefern wir in verschiedenen Nachbargemeinden (Dörflingen, Reiat Wasserversorgung) Zuschusswasser für 10'000 Personen. Die Wasserversorgung Neuhausen am Rheinflall bezog während den Vorbereitungsarbeiten für die Erneuerung des Pumpwerks am Rheinflall zeitweise ebenfalls die benötigte Wassermenge von der Wasserversorgung Schaffhausen. Die Infrastruktur von Schaffhausen und Neuhausen am Rheinflall umfasst vier Grundwasserpumpwerke, acht Reservoiranlagen, rund 250 Kilometer Leitungen, 7'615 Hausanschlüsse, 1'630 Hydranten sowie 156 öffentliche Brunnen. Neben unserer eigenen Wasserversorgung in Schaffhausen betreiben wir im Auftrag der Gemeinde auch jene in Neuhausen am Rheinflall, Flurlingen und Beringen. In weiteren Gemeinden wird zudem Pikettdienst geleistet.

### Wasserqualität

Messungen des Interkantonalen Labors im Berichtsjahr wiesen im Grundwasser in weiten Teilen des Kantons Schaffhausen Rückstände eines Abbauprodukts des Pflanzenschutzmittels Chlorothalonil nach, welche über den vorgeschriebenen Höchstwerten liegen. Betroffen war auch die Wasserversorgung von SH POWER. Gemäss dem Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen geht keine unmittelbare Gesundheitsgefährdung von den Rückständen aus. Chlorothalonil ist mittlerweile verboten. Mit dem Verbot werden sich die Rückstände der Abbauprodukte im Grundwasser sukzessive verringern. Regelmässige Wasserproben werden Aufschluss darüber geben, wie sich die Situation verändert. SH POWER steht mit dem Interkantonalen Labor diesbezüglich in engem Kontakt. *Detaillierte Informationen finden Sie auf [www.shpower.ch](http://www.shpower.ch).*

### Siedlungsentwässerung

Seit dem 1. Januar 2018 ist SH POWER in der Stadt Schaffhausen neben der Versorgung mit frischem Wasser auch für die Wegführung des Abwassers – die Siedlungsentwässerung – verantwortlich und vereint so alle Kompetenzen der erdverlegten Werkleitungen an einem Ort. Durch die organisatorische und auch buchhalterische Integration der Siedlungsentwässerung in die Wasserversorgung Schaffhausen, wird in der Erfolgsrechnung und Bilanz die Wasserversorgung inklusive dem Siedlungsentwässerungsbereich ausgewiesen.

### Absatz und Produktion Wasser

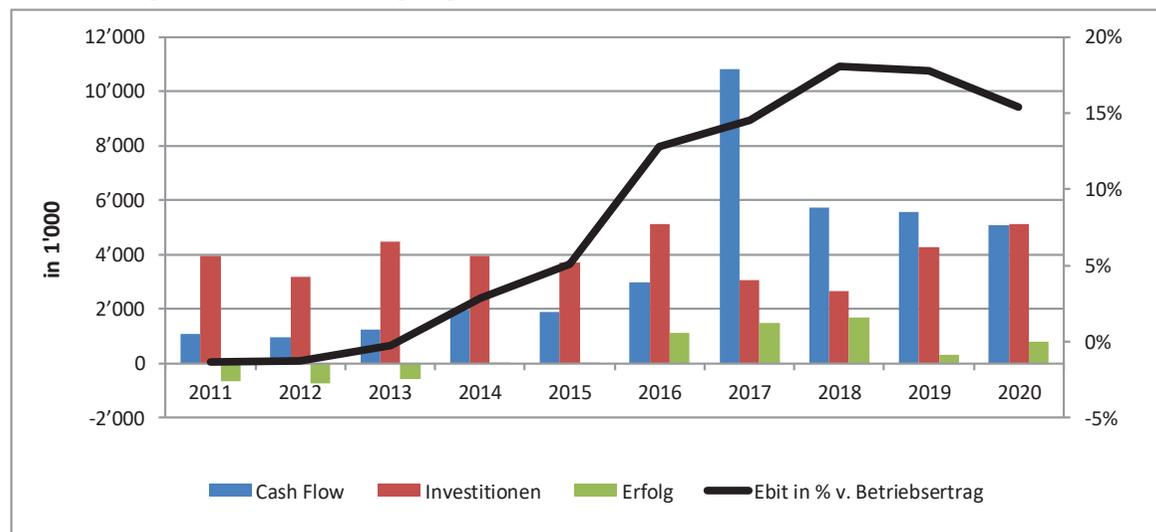
Der Wasserabsatz von SH POWER stieg gegenüber dem Vorjahr um 5.2%. Dieser Anstieg ist auf die Witterungsbedingungen zurückzuführen. Der hohe Eigenbedarf liegt an den Spülungsversuchen im Zusammenhang mit der Chlorothalonilkonzentration im Grundwasser. Dadurch erhöht sich der Gesamtabsatz um +7.2%.

<b>Absatz (Tausend m3)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kunden Versorgungsgebiet SH POWER	3'303.6	3'139.1
Wasserversorgungen anderer Gemeinden	134.1	263.7
Eigenbedarf und Verluste	1'221.5	942.7
<b>Total Absatz Wasser</b>	<b>4'659.2</b>	<b>4'345.5</b>

SH POWER fördert Wasser hauptsächlich aus grossen Grundwasservorkommen in tiefen Schichten. Daher kann auch in trockenen Perioden jederzeit genügend Wasser für das eigene Versorgungsgebiet sowie Zuschusswasser für Wasserversorgungen benachbarter Gemeinden gefördert werden.

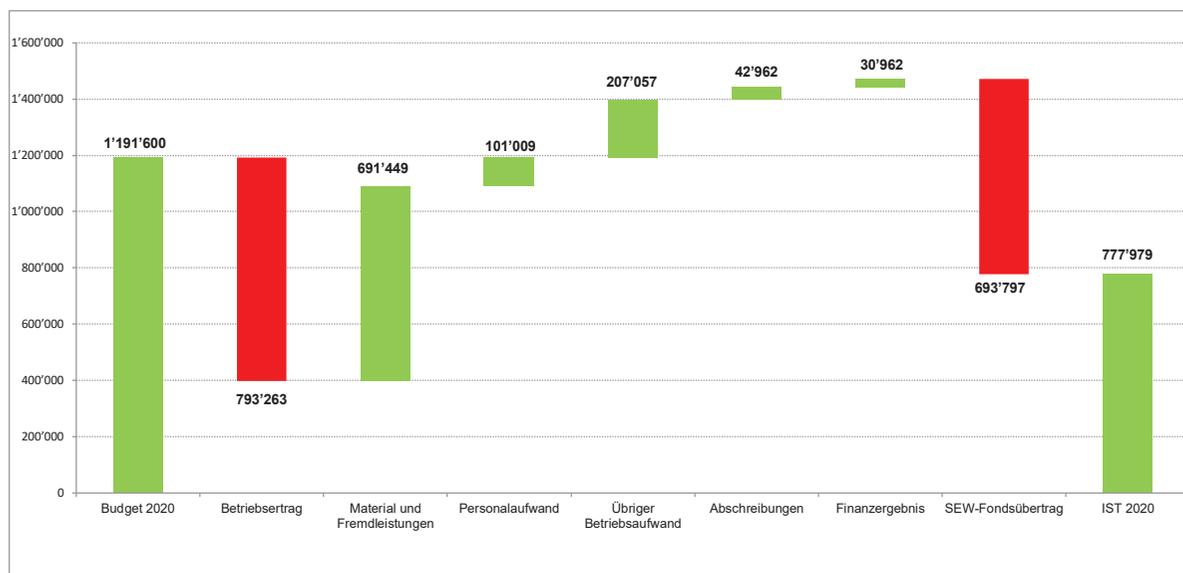
<b>Produktion (Tausend m3)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gepumptes Grundwasser	4'544.7	4'182.2
Quellwasserzufluss	114.5	163.2
<b>Total Produktion Wasser</b>	<b>4'659.2</b>	<b>4'345.5</b>

## 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 2020 zur Jahresrechnung 2020



- Der Wasserabsatz in Höhe von 3.4 m<sup>3</sup> Mio. entspricht nahezu dem budgetierten Absatz.
- Der Betriebsertrag (Fr. 18.6 Mio.) ist Fr. -0.8 Mio. (-4.1%) geringer als budgetiert.
- Material und Fremdleistungen sind -9.9% bzw. Fr. -0.7 Mio. besser als budgetiert ausgefallen.
- Der Personalaufwand ist um -1.7% bzw. Fr. -0.1 Mio. geringer als budgetiert.
- Der übrige Betriebsaufwand ist -24.2 bzw. -0.2 Mio. Fr. geringer als budgetiert.
- Die Abschreibungen sind -1.5% tiefer als budgetiert ausgefallen.
- Der Überschuss der Siedlungsentwässerung (SEW) (Fr. 1.64 Mio.) wird gemäss den Vorgaben in den bestehenden Abwasserfond umgebucht. Die Zuweisung in den Fond war zum Budget um Fr. 0.7 Mio. höher.
- Das budgetierte Ergebnis EBIT der Wasserversorgung ist um Fr. -0.4 Mio. tiefer ausgefallen.

Das operative Betriebsergebnis (EBIT) beträgt Fr. 2.9 Mio. bzw. 15.4% (Budget 2020: Fr. 2.6 Mio. bzw. 13.5%).

EBIT	Rechnung 2020	Budget 2020
Wasserversorgung SH	1'218'288	1'664'000
Abwasser/SEW	1'640'946	946'020
<b>Total</b>	<b>2'859'234</b>	<b>2'610'020</b>

Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2020 gegenüber dem Budget 2020 und dem Vorjahres-Einzelabschluss 2019 ist auf der Seite 10 und 11 dargestellt.

**Investitionen (vor Subventionen)**

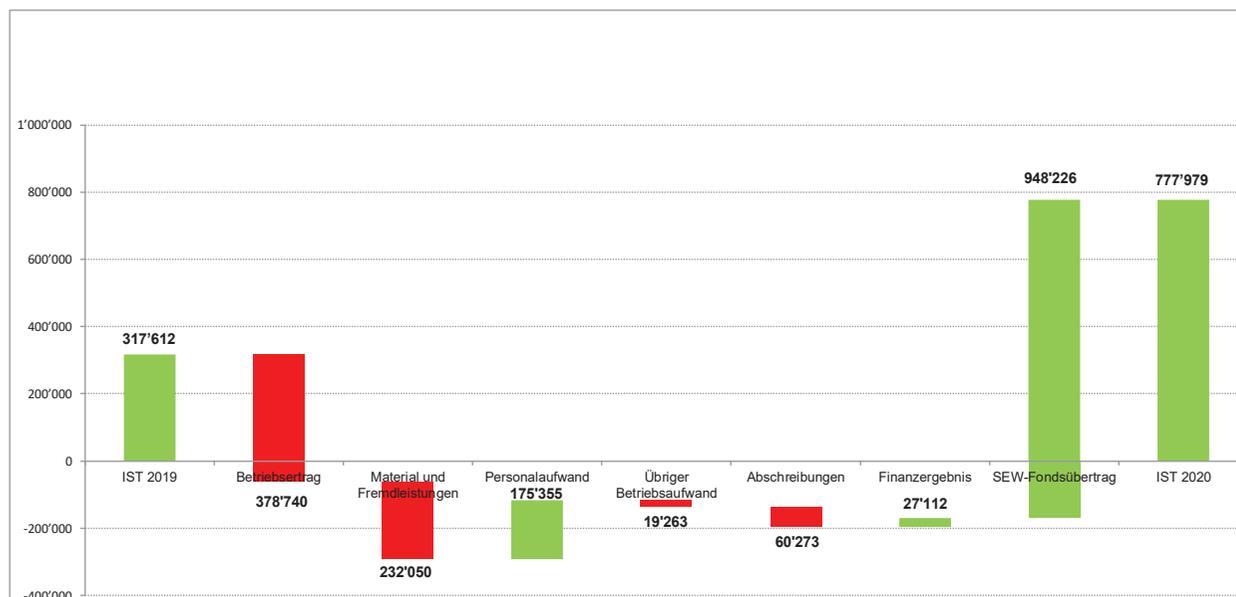
Im Berichtsjahr wurden insgesamt Fr. 6.2 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2020 waren Fr. 12.1 Mio. Einige budgetierte Projekte sind noch nicht abgeschlossen oder auf einen späteren Zeitpunkt verschoben worden.

## Erfolgsrechnung 2020 und Budget 2020 - nicht testiert

		Rechnung 2020 CHF	Budget 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
<b>Ertrag</b>	<b>Nettoerlöse aus Wasser und Abwasser</b>	<b>12'471'109</b>	<b>12'388'000</b>	<b>12'402'757</b>
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	4'336'751	4'178'550	5'040'036
	Diverse Erträge	23'744	25'000	19'723
	Debitorenverluste	-26'245	-10'000	-3'936
	Bestandesänderung Aufträge in Arbeit	17'000	0	293'100
	Aktivierete Eigenleistungen	1'746'328	2'780'400	1'195'747
	<b>Übriger Betriebsertrag</b>	<b>6'097'578</b>	<b>6'973'950</b>	<b>6'544'670</b>
	<b>Betriebsertrag</b>	<b>18'568'687</b>	<b>19'361'950</b>	<b>18'947'427</b>
<b>Aufwand</b>	Material und Fremdleistungen	6'307'501	6'998'950	6'075'451
	Personalaufwand	5'997'291	6'098'300	6'172'646
	Mieten und Benützungssentschädigungen	134'325	130'900	131'868
	Dienstleistungen	26'832	103'300	34'342
	Informatikaufwand	151'575	208'000	122'621
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	142'489	157'230	140'865
	Büroaufwand	87'142	95'600	88'576
	Vergütungen und Spesen	8'969	27'500	11'885
	Übrige Abgaben	23'653	39'350	37'714
	Beiträge	33'647	38'600	25'705
	Marketing	40'391	55'600	36'184
	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>649'023</b>	<b>856'080</b>	<b>629'760</b>
	Abschreibungen	2'755'638	2'798'600	2'695'365
	<b>Betriebsaufwand</b>	<b>15'709'453</b>	<b>16'751'930</b>	<b>15'573'222</b>
	<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>	<b>2'859'234</b>	<b>2'610'020</b>	<b>3'374'205</b>

<b>Finanz-</b>	Finanzertrag	3'155	0	629
<b>Ergebnis</b>	Finanzaufwand	-444'593	-472'400	-469'179
<b>Fonds</b>	Entnahme (+) aus/ Zuweisung (-) in den Fond	-1'639'817	-946'020	-2'588'043
<b>Jahresergebnis</b>		<b>777'979</b>	<b>1'191'600</b>	<b>317'612</b>

## Ergebnisbrücke IST 2019 zur Jahresrechnung 2020



- Im Vergleich zum Berichtsjahr 2019 ist aufgrund des leicht gestiegenen Wasserabsatzes auch der Umsatz um +0.6% höher.
- Der gesamte Betriebsertrag reduziert sich durch gesunkene Erträge von Dritten aus dem Abwassergeschäft um Fr. -0.4 Mio. (-2.0%).
- Material und Fremdleistungen sind gegenüber Vorjahr um Fr. +0.2 Mio. gestiegen (+3.8%).
- Die Personalaufwendungen WSH sind Fr. -0.2 Mio. (-2.8%), unter dem Vorjahreswert.
- Der übrige Betriebsaufwand ist auf dem Vorjahresniveau.
- Die Abschreibungen haben sich zum Vorjahr um Fr. +0.1 Mio. (+2.2%) leicht erhöht.
- Das Finanzergebnis hat sich kaum verändert und zeigt einen Aufwand von Fr. -441'438 (Vj. Fr. -468'550).
- Das Jahresergebnis der WSH hat sich um Fr. +0.5 Mio. auf Fr. 0.8 Mio. erhöht.

Das operative Betriebsergebnis (EBIT) beträgt Fr. 2.9 Mio. (15.4%). Gegenüber Vorjahr ist das Betriebsergebnis um Fr. 0.5 Mio. (VJ. Fr. 3.4 Mio./ 17.8%) gesunken.

EBIT	Rechnung 2020	Rechnung 2019
Wasserversorgung SH	1'218'288	785'292
Abwasser/SEW	1'640'946	2'588'913
<b>Total</b>	<b>2'859'234</b>	<b>3'374'205</b>

**Investitionen (vor Subventionen)**

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Fr. 6.2 Mio. investiert (Vorjahr: Fr. 5.0 Mio).

**Ausblick**

Nach dem Ersatz des Reservoirs "Alte Rüti" (Baubeginn Sommer 2019) entsprechen alle Produktionsanlagen und Trinkwasserspeicher in Schaffhausen dem heutigen Stand der Technik. Der Ersatz des Leitungsnetzes im Sinne der Nachhaltigkeit ist und bleibt auch weiterhin ein Dauerthema.

## 2. Jahresrechnung

### 2.1 Erfolgsrechnung

	Erläute- rungen	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
<b>Ertrag</b>			
<b>Nettoerlöse aus Wasser und Abwasser</b>	<b>1</b>	<b>12'471'109</b>	<b>12'402'757</b>
Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	4'336'751	5'040'036
Diverse Erträge		23'744	19'723
Debitorenverluste	3	-26'245	-3'936
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		17'000	293'100
Aktivierte Eigenleistungen	4	1'746'328	1'195'747
<b>Übriger Betriebsertrag</b>		<b>6'097'578</b>	<b>6'544'670</b>
<b>Betriebsertrag</b>		<b>18'568'687</b>	<b>18'947'427</b>
<b>Aufwand</b>			
Material und Fremdleistungen	5	6'307'501	6'075'451
Personalaufwand	6	5'997'291	6'172'646
Mieten und Benützungsschädigungen	7	134'325	131'868
Dienstleistungen	8	26'832	34'342
Informatikaufwand	9	151'575	122'621
Sach- und Haftpflichtversicherungen	10	142'489	140'865
Büroaufwand	11	87'142	88'576
Vergütungen und Spesen	12	8'969	11'885
Übrige Abgaben	13	23'653	37'714
Beiträge	14	33'647	25'705
Marketing	15	40'391	36'184
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>		<b>649'023</b>	<b>629'760</b>
Abschreibungen	4	2'755'638	2'695'365
<b>Betriebsaufwand</b>		<b>15'709'453</b>	<b>15'573'222</b>
<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>		<b>2'859'234</b>	<b>3'374'205</b>

<b>Finanz-</b>	Finanzertrag	16	3'155	629
<b>Ergebnis</b>	Finanzaufwand	16	-444'593	-469'179
<b>Fonds</b>	Entnahme (+) aus/ Zuweisung (-) in den Fond	17	-1'639'817	-2'588'043
<b>Jahresergebnis</b>			<b>777'979</b>	<b>317'612</b>

## 2.2 Bilanz

		Erläute- rungen	31.12.2020 CHF	31.12.2019 CHF
<b>AKTIVEN</b>				
<b>Umlaufvermögen</b>	Flüssige Mittel		6'436'342	7'177'201
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18	7'768'903	6'815'091
	Übrige Forderungen		0	51'275
	Kontokorrent Werke	19	1'352'622	6'707'577
	Materialvorräte	20	1'535'063	1'498'687
	Angefangene Arbeiten		1'234'300	1'217'300
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	21	389'594	438'470
	<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>18'716'824</b>	<b>23'905'601</b>
<b>Anlagevermögen</b>				
Sachanlagen	Anlagen und Einrichtungen		97'316'411	100'385'600
	Grundstücke und Bauten		1'473'955	1'493'753
	übrige Sachanlagen		453'871	384'131
	Anlagen im Bau		9'633'778	4'246'999
	Immaterielle Anlagen		16'381	37'426
	<b>Total Sachanlagen</b>		<b>108'894'396</b>	<b>106'547'909</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>	3	<b>108'894'396</b>	<b>106'547'909</b>
	<b>Total Aktiven</b>		<b>127'611'220</b>	<b>130'453'510</b>

<b>PASSIVEN</b>			<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Fremdkapital</b>				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22	1'449'520	1'934'331
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	22	1'105	1'259
	Übrige Verbindlichkeiten	23	134'127	0
	Kontokorrent Werke	24	18'294'162	23'397'154
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	25	889'930	620'429
	Kurzfristige Darlehen EWS und GSH	26	10'000'000	10'000'000
	<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>30'768'844</b>	<b>35'953'173</b>
Langfristige Verbindlichkeiten	Darlehen Dritte	26	6'000'000	6'000'000
	<b>Total langfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>6'000'000</b>	<b>6'000'000</b>
	<b>Total Verbindlichkeiten</b>		<b>36'768'844</b>	<b>41'953'173</b>
<b>Rückstellungen</b>				
	Übrigen Rückstellungen	27	179'060	255'946
	<b>Total Rückstellungen</b>		<b>179'060</b>	<b>255'946</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>		<b>36'947'904</b>	<b>42'209'119</b>
	<b>Fonds zweckgebundene Einlagen für Abwasserentsorgung</b>	<b>28</b>	<b>12'929'678</b>	<b>11'288'732</b>
<b>Eigenkapital</b>				
	Gewinnvortrag	29	5'475'773	4'697'794
	Neubewertungsreserven	30	72'257'865	72'257'865
	<b>Total Eigenkapital</b>		<b>77'733'638</b>	<b>76'955'659</b>
	<b>Total Passiven</b>		<b>127'611'220</b>	<b>130'453'510</b>

## 2.3 Geldflussrechnung

	2020	2019
	CHF	CHF
Jahresergebnis	777'979	317'612
Abschreibungen	2'755'638	2'695'365
Veränderung Rückstellungen inkl. Fond für zweckgebundene Einlagen Abwasser	1'564'060	2'534'226
<b>Cash-Flow</b>	<b>5'097'677</b>	<b>5'547'203</b>
Veränderung Materialvorräte	-36'376	-91'983
Veränderung Forderungen aus Lieferungen/Leistungen Kontokorrente	5'036'722	-4'210'114
Veränderung übrige Forderungen	51'275	75'275
Veränderung angefangene Arbeiten	-17'000	-293'100
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	48'876	57'891
	-	
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen, Kontokorrente	6'223'536	4'058'091
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	134'128	-153'829
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	269'501	10'122
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>4'361'267</b>	<b>4'999'556</b>
Investitionen in Anlagen und Einrichtungen	-376'526	-511'085
Einzahlung aus Subventionsbeiträgen	1'120'460	760'289
Investitionen in übrige Sachanlagen	-225'455	-105'763
Investitionen Abwasser	-108'030	-150'068
	-	
Investitionen in Anlagen im Bau	5'512'575	-4'246'999
Einzahlung aus dem Verkauf von Anlagen	0	650
	-	
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5'102'126</b>	<b>-4'252'976</b>
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Geldfluss Total</b>	<b>-740'859</b>	<b>746'580</b>
<b>Bestand liquide Mittel Vorjahr</b>	<b>7'177'201</b>	<b>6'430'621</b>
<b>Bestand Liquide Mittel laufendes Jahr</b>	<b>6'436'342</b>	<b>7'177'201</b>

## 2.4 Eigenkapitalnachweis

	Gewinnvortrag	Neubewertungs- reserven	Total Eigenkapital
	CHF	CHF	CHF
<b>Eigenkapital am 01. Januar 2019</b>	<b>4'380'182</b>	<b>72'257'865</b>	<b>76'638'047</b>
Unternehmenserfolg 2019	317'612	0	317'612
Gewinnausschüttung	0	0	0
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2019</b>	<b>4'697'794</b>	<b>72'257'865</b>	<b>76'955'659</b>
Unternehmenserfolg 2020	777'979	0	777'979
Gewinnausschüttung	0	0	0
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2020</b>	<b>5'475'773</b>	<b>72'257'865</b>	<b>77'733'638</b>

## 2.5 Anhang zur Jahresrechnung

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

### Grundlagen der Abschlusserstellung

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

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

## Grundsätze zur Bewertung

### Bewertungsprinzip

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

### Abschlussdatum

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

### Flüssige Mittel

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

### Forderungen

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

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

### Vorräte

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

### Sachanlagen

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen. Die Abschreibungen werden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer vorgenommen. Die in den Sachanlagen enthaltenen Grundstücke werden nicht abgeschrieben. Im Jahr 2020 wurde eine Überprüfung der Nutzungsdauer für die Abwasseranlage (Regenbecken) vorgenommen und entsprechend neu eingeschätzt auf Basis des Verbands Schweizer Abwasser- und Gewässerschutzfachleute (VSA) von bisher 80 Jahre auf 50 Jahre.

Die wirtschaftliche Nutzungsdauer der Sachanlagen beträgt:

Sachanlagekategorie	Wirtschaftliche Nutzungsdauer
Anlagen und Einrichtungen	20 – 80 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.

#### **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.

#### **Aktivierete 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 31.12.2020 beträgt 113.1 %<sup>1</sup>.

Wirtschaftlicher Nutzen resp. Wirtschaftliche Verpflichtung und Vorsorgeaufwand	Wirtschaftlicher Anteil des Unternehmens	Veränderung zum Vorjahr (erfolgswirksam)	Auf die Periode abgegrenzte Beträge	Vorsorgeaufwand im Personalaufwand
Pensionskasse Schaffhausen CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	31.12.2020 31.12.2019 CHF 639'226 CHF 622'789

### 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-Krise bekannt, welche erhebliche Zweifel an der Fähigkeit zur Fortführung des Geschäftsbetriebs aufwerfen.
- Im Geschäftsjahr 2020 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.

<sup>1</sup> Quelle: www.pksh.ch, 05.03.2021.

### **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 Erfolgsrechnung und Bilanz

#### 1 Nettoerlöse aus Wasserverkauf und Abwasser

	2020	2019	Abweichung	Abweichung
	CHF	CHF	CHF	%
Ertrag aus Wasserverkauf	7'484'031	7'439'084	+44'947	+0.6
Ertrag aus Abwasser/ Siedlungsentwässerung	4'987'078	4'963'673	+23'405	+0.5
<b>Total Nettoerlöse aus dem Wassergeschäft</b>	<b>12'471'109</b>	<b>12'402'757</b>	<b>+68'352</b>	<b>+0.6</b>

#### 2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Leistungsverrechnung zwischen den Werken	1'469'373	1'912'090
Hauszuleitungen und Installationen	1'441'752	1'713'936
Erträge Abwasserentsorgung	1'045'573	1'006'218
Diverse Verrechnungen	380'053	407'792
<b>Total Ertrag aus Leistungen für Dritte</b>	<b>4'336'751</b>	<b>5'040'036</b>

Die Erträge aus Leistungen für Dritte sind um -14.0% geringer als im Vorjahr. Die Leistungsverrechnung zwischen den Werken und weniger Aufträge bei den Hauszuleitungen und Installationen führten zu diesem Rückgang.

#### 3 Debitorenverlust

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	-26'245	-3'936
<b>Total Ertrag aus Leistungen für Dritte</b>	<b>-26'245</b>	<b>-3'936</b>

Forderungen werden zum Nominalwert unter Abzug allfälliger Wertbeeinträchtigungen bewertet.

## 4 Anlagespiegel

Details zu den Bewegungen des Anlagevermögens 2020 und 2019:

Anlagespiegel 2020	Anlagen und Einrichtun- gen	Grundstücke und Bau- ten	übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anlagen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
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
<b>Stand am 31. Dezember 2020</b>	<b>245'737'443</b>	<b>5'316'842</b>	<b>1'979'171</b>	<b>9'633'778</b>	<b>138'671</b>	<b>262'805'905</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
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
<b>Stand am 31. Dezember 2020</b>	<b>-148'421'032</b>	<b>-3'842'887</b>	<b>-1'525'300</b>	<b>0</b>	<b>-122'290</b>	<b>-153'911'509</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>am 31. Dezember 2020</b>	<b>97'316'411</b>	<b>1'473'955</b>	<b>453'871</b>	<b>9'633'778</b>	<b>16'381</b>	<b>108'894'396</b>

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

<b>Anlagenspiegel 2019</b>	<b>Anlagen und Einrichtun- gen</b>	<b>Grundstücke und Bauten</b>	<b>übrige Sachanlagen</b>	<b>Anlagen im Bau</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>Total Sachanlagen</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2019	251'798'982	5'316'842	1'810'239	0	138'671	259'064'734
Zugänge	661'154	0	105'763	4'246'999	0	5'013'916
Subventionen	-760'289	0	0	0	0	-760'289
Abgänge / Umbuchung	-4'766'365	0	-63'875	0	0	-4'830'240
<b>Stand am 31. Dezember 2019</b>	<b>246'933'482</b>	<b>5'316'842</b>	<b>1'852'127</b>	<b>4'246'999</b>	<b>138'671</b>	<b>258'488'121</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
Stand am 1. Januar 2019	-148'828'913	-3'803'291	-1'368'448	0	-74'436	-154'075'088
Zugänge	-2'485'335	-19'798	-163'423	0	-26'809	-2'695'365
Abgänge	4'766'365	0	63'875	0	0	4'830'240
<b>Stand am 31. Dezember 2019</b>	<b>-146'547'883</b>	<b>-3'823'089</b>	<b>-1'467'996</b>	<b>0</b>	<b>-101'245</b>	<b>-151'940'213</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>am 31. Dezember 2019</b>	<b>100'385'599</b>	<b>1'493'753</b>	<b>384'131</b>	<b>4'246'999</b>	<b>37'426</b>	<b>106'547'908</b>

#### Zusammenstellung Investitionen

	<b>Rechnung 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Eigenleistungen SH POWER	876'530	592'919
Materialverbrauch für Investitionen	869'798	602'828
<b>Total aktivierte Eigenleistungen für Investitionen</b>	<b>1'746'328</b>	<b>1'195'747</b>
Fremdleistungen für Investitionen	4'250'803	3'712'406
Investitionen in Kleinanlagen	225'455	105'763
Subventionen und Anschlussgebühren	-1'120'460	-760'289
<b>Total Investitionen</b>	<b>5'102'126</b>	<b>4'253'627</b>

## 5 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Materialverbrauch	2'520'153	2'138'942
Fremdleistungen	3'849'748	4'007'299
Aufwandsminderungen	-62'400	-70'790
<b>Total Material und Fremdleistungen</b>	<b>6'307'501</b>	<b>6'075'451</b>

## 6 Personalaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Besoldungen	4'806'026	4'870'889
Zulagen	131'100	109'940
Gesetzliche Sozialleistungen	347'108	327'827
Vertragliche Sozialleistungen	639'226	622'798
Übriger Personalaufwand	73'831	241'192
<b>Total Personalaufwand</b>	<b>5'997'291</b>	<b>6'172'646</b>

Der Personalaufwand der Wasserversorgung Schaffhausen schliesst mit Fr. 5'996'291 um Fr. 176'355 unter dem Vorjahreswert ab. Der übrige Personalaufwand ist im Wesentlichen durch die geringere Belastung der Krankentaggeld-Prämie deutlich unter dem Vorjahreswert. 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 Fr. 13.511 Mio. (Vorjahr Fr. 13.397 Mio.).

Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf Fr. 17.210 Mio. (Vorjahr Fr. 17.584 Mio.) im Gesamten.

## 7 Mieten und Benützungsschädigungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Gebäude- und Lagerplatzmieten	20'919	20'599
Lagerplatzmiete Werkhof Lindli	24'100	24'100
EWS Raumkosten und Nachverrechnung	80'560	80'560
Maschinen und Werkzeuge etc.	8'746	6'609
<b>Total Mieten und Benützungsschädigungen</b>	<b>134'325</b>	<b>131'868</b>

## 8 Dienstleistungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
<b>Total Dienstleistungen</b>	<b>26'832</b>	<b>34'342</b>

In dieser Position sind Gutachten und Beratungen sowie auch die Revisionskosten für die Wasserversorgung Schaffhausen im Umfang enthalten.

## 9 Informatikaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
IT - Anlagen und Software	71'342	48'290
Informatikdienstleistungen	80'233	74'331
<b>Total Informatikaufwand</b>	<b>151'575</b>	<b>122'621</b>

Im Geschäftsjahr 2020 ist der Aufwand von Fr. 122'621 auf Fr. 151'575 gestiegen. Durch die Covid-19-Pandemie musste die IT-Infrastruktur auf Homeoffice für die Mitarbeitenden angepasst werden. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, nach dem durch die Verwaltungskommission bewilligten Standardschlüssel.

## 10 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	19'225	19'225
Feuerversicherung allg.	8'374	8'374
Maschinenbruch- und Betriebsausfallversicherung	6'269	6'280
Haftpflichtversicherungen	85'959	85'948
Übrige Sachversicherungen	19'290	21'038
Selbstbehalt Haftpflichtfälle/Vollkasko	3'372	0
<b>Total Sach- und Haftpflichtversicherungen</b>	<b>142'489</b>	<b>140'865</b>

## 11 Büroaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Telefonkosten und Mietleitungen	36'731	34'115
Porti	15'909	16'203
Drucksachen	8'514	16'201
PC- und Bankspesen	2'000	2'000
Büromaterial	3'699	5'179
Fotokopien	9'267	6'199
Betriebskosten	984	0
Diverser Büro- und Verwaltungsaufwand	10'038	8'679
<b>Total Büroaufwand</b>	<b>87'142</b>	<b>88'576</b>

## 12 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Sitzungsgelder VK, VR	2'208	1'280
Reise- u. Verpflegungsspesen, Tagungen	2'159	5'027
Repräsentationsspesen	4'406	5'548
Fahrzeugenschädigungen	196	31
<b>Total Vergütungen und Spesen</b>	<b>8'969</b>	<b>11'885</b>

## 13 Übrige Abgaben

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Konzessionsabgaben	17'772	24'692
Gebühren Eidg. Amtsstellen, Vermessungsamt	1'334	1'404
Fahrzeuggebühren	3'798	4'569
Lizenzgebühren	749	7'049
<b>Total Übrige Abgaben</b>	<b>23'653</b>	<b>37'714</b>

Den grössten Anteil innerhalb dieser Position stellt das Kantonale Tiefbauamt mit Fr. 17'772 für die Konzessionsabgaben im Zusammenhang mit der Nutzung des Grundwassers der Rheinhalde und der Warthau in Rechnung.

## 14 Beiträge

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	33'647	25'705
<b>Total Beiträge</b>	<b>33'647</b>	<b>25'705</b>

## 15 Marketing

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Medienwerbung	14'611	15'257
Sponsoring	2'968	5'215
Werbedrucksachen	2'452	0
Direktwerbung	11'070	5'377
Messen und Events, übrige Werbung	9'290	10'335
<b>Total Marketing</b>	<b>40'391</b>	<b>36'184</b>

Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel – bewilligt durch die Verwaltungskommission.

## 16 Finanzertrag

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Verzinsung Kontokorrentguthaben, Kursgewinne	3'155	599
Kursgewinne	0	30
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>3'155</b>	<b>629</b>

## 16 Finanzaufwand

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Kontokorrentzinsen Werke	205'208	230'109
Zinsen für Darlehen	238'200	238'200
Verzinsung Abwasserfonds	1'129	870
Kursverluste	56	0
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>444'593</b>	<b>469'179</b>

Die Verzinsung der Kontokorrentschulden verursachte Zinsen im Umfang von Fr. 205'208. 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 Fr. 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 Sparte Abwasser wird streng nach dem Kostenäquivalenzprinzip geführt, nach welcher keine Gewinne in diesem Bereich erzielt werden können und entsprechende Überschüsse auf zukünftige Perioden vorgetragen werden.

Der Bereich Abwasser zeigt für 2020 einen Überschuss von Fr. 1'639'817 (Vorjahr: Fr. 2'588'043). Der Überschuss wird gemäss Reglement in den Abwasserfond umgebucht.

## 18 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7'768'903	6'815'091

## 19 Kontokorrent Werke

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Gaswerk Schaffhausen	0	1'760'887
Gaswerk Neuhausen	820'131	1'974'773
Wasserwerk Neuhausen	532'491	2'971'916
<b>Total Kontokorrente - Guthaben</b>	<b>1'352'622</b>	<b>6'707'577</b>

## 20 Materialvorräte

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Lager Werkhof Lindli	1'535'063	1'498'687
<b>Total Materialvorräte</b>	<b>1'535'063</b>	<b>1'498'687</b>

## 21 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
<b>Total Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>389'594</b>	<b>438'470</b>

Diese Position beinhaltet die Abgrenzung für nicht verrechnete Wasserlieferungen von Fr. 340'266 (Vorjahr Fr. 377'900).

## 22 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	1'449'520	1'934'331
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	1'105	1'259
<b>Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1'450'625</b>	<b>1'935'590</b>

## 23 Übrige Verbindlichkeiten

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
<b>Total Übrige Verbindlichkeiten</b>	<b>134'127</b>	<b>0</b>

Die übrigen Verbindlichkeiten betreffen Mehrwertsteuerverbindlichkeiten gegenüber der eidgenössischen Steuerverwaltung.

## 24 Kontokorrentschulden gegenüber Werken

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Stromversorgung	17'658'583	23'397'154
Gasversorgung Schaffhausen	635'579	0
<b>Total Kontokorrente - Verbindlichkeiten</b>	<b>18'294'162</b>	<b>23'397'154</b>

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

## 25 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Abgrenzung für Personalaufwand	188'100	196'400
Abgrenzung für ARA Röti	556'674	286'870
Diverse Abgrenzungen	145'156	137'159
<b>Total Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>889'930</b>	<b>620'429</b>

## 26 Darlehen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Darlehen von GSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2021	6'000'000	6'000'000
Darlehen von EWS - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2021	4'000'000	4'000'000
<b>Total kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>10'000'000</b>	<b>10'000'000</b>

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Zentralverwaltung Stadt SH - Zinssatz 1.47% bis 20.04.2022	6'000'000	6'000'000
<b>Total langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>6'000'000</b>	<b>6'000'000</b>

## 27 Übrige Rückstellungen

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Übergangsrente	129'060	155'946
Böschungsbefestigung	50'000	100'000
<b>Total Übrige Rückstellungen</b>	<b>179'060</b>	<b>255'946</b>

- Die Übergangsrenten unserer pensionierten Mitarbeitenden wurden bis zum Ende der Laufzeit der Übergangsrente berechnet und belaufen sich auf Fr. 129'060.
- Die Böschungsbefestigung wurde teilweise im Jahr 2020 umgesetzt und soll 2021 abgeschlossen werden.

## 28 Fonds zweckgebundene Einlage für Abwasserentsorgung

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Jahresergebnis Abwasserentsorgungen	1'639'817	2'588'043
Zinsen auf dem Fondbestand per 01.01. (Zinssatz 0.1%)	1'129	870
Fondbestand aus Vorjahr	11'288'732	8'699'819
<b>Total Fonds zweckgebundene Einlagen für Abwasserentsorgungen</b>	<b>12'929'678</b>	<b>11'288'732</b>

Die Abteilung Abwasserentsorgung wurde mit Stichtag per 1. Januar 2018 operativ durch die Wasserversorgung Schaffhausen übernommen und geführt.

Per 31. Dezember 2020 erhöht sich der Fond um Fr. 1'640'946 (inkl. Zinsen auf den Fondbestand) auf Fr. 12'929'678. In den nächsten Jahren wird mit hohen Investitionen für die Erneuerung der Abwasserleitungen gerechnet. Der Fond soll die zukünftigen finanziellen Mehrausgaben abdecken.

## 29 Gewinnvortrag

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Jahresergebnis	777'979	317'612
Gewinnvortrag aus Vorjahr	4'697'794	4'380'182
<b>Total Gewinnvortrag per 31.12.</b>	<b>5'475'773</b>	<b>4'697'794</b>

## 30 Neubewertungsreserven

Die Neubewertungsreserven von Fr. 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 2020

KPMG AG  
*Zürich, 18. März 2021*



**KPMG AG**  
**Audit**  
Päffelstrasse 28  
CH-8045 Zürich

Postfach  
CH-8036 Zürich

T +41 58 249 31 31  
E [infozurich@kpmg.com](mailto:infozurich@kpmg.com)  
[kpmg.ch](http://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 2020 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 2020 abgeschlossene Geschäftsjahr ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER.

© 2021 KPMG AG, eine Schweizer Aktiengesellschaft, ist eine Tochtergesellschaft der KPMG Holding AG. KPMG Holding AG ist Mitglied der globalen KPMG-Organisation unabhängiger Firmen, die mit KPMG International Limited, einer Generalpartnerin beschränkter Haftung verbunden sind.



**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, 18. März 2021

# **J a h r e s r e c h n u n g 2 0 2 0**

## **Gasversorgung**

### **Stadt Schaffhausen**

#### **(GSH)**

18.03.2021

## Inhalt

1.	Lagebericht und Ausblick.....	4
	Unternehmen SH POWER.....	4
	Mitarbeitende und Lernende.....	4
	Kennzahlen 2020 SH POWER.....	4
	SH POWER – alles aus einer Hand – mit starken Beteiligungen.....	5
	Allgemeines zur Gasversorgung Stadt Schaffhausen.....	5
	Entwicklung der Gasversorgung Schaffhausen über die letzten 10 Jahre.....	6
	Ergebnisbrücke Budget 2020 zur Jahresrechnung 2020.....	7
	Investitionen.....	8
	Erfolgsrechnung 2020 und Budget 2020 – nicht testiert.....	9
	Ergebnisbrücke IST 2019 zu IST 2020.....	11
	Ausblick.....	11
2.	Jahresrechnung.....	12
2.1	Erfolgsrechnung.....	12
2.2	Bilanz.....	14
2.3	Geldflussrechnung.....	16
2.4	Eigenkapitalnachweis.....	17
2.5	Gewinnablieferung.....	17
2.6	Anhang zur Jahresrechnung.....	18
3.	Erläuterungen.....	22
1	Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft.....	22
2	Ertrag aus Leistungen für Dritte.....	22
3	Debitorenverlust.....	22
4	Anlagespiegel.....	23
5	Energie und Netznutzungsaufwand.....	25
6	Materialverbrauch und Fremdleistungen.....	25
7	Personalaufwand.....	25
8	Mieten- und Benützungsschädigungen.....	26
9	Dienstleistungen.....	26
10	Informatikaufwand.....	26
11	Sach- und Haftpflichtversicherungen.....	27
12	Büroaufwand.....	27
13	Vergütungen und Spesen.....	28
14	Übrige Abgaben.....	28
15	Beiträge.....	28
16	Marketing.....	29
17	Finanzertrag.....	29
18	Finanzaufwand.....	29
19	Ausserordentlicher Ertrag.....	30
20	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.....	30
21	Übrige Forderungen.....	30
22	Kontokorrent Werke.....	31

23	Materialvorräte .....	31
24	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten .....	31
25	Kurzfristiges verzinsliches Darlehen .....	32
26	Übrige Finanzanlagen .....	32
27	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....	32
28	Übrige Verbindlichkeiten.....	33
29	Passive Rechnungsabgrenzung .....	33
30	Rückstellungen .....	34
31	Neubewertungsreserven .....	34
32	Derivate (Ausserbilanzgeschäfte).....	35
4.	Bericht der Revisionsstelle .....	36

# 1. Lagebericht und Ausblick

## Unternehmen SH POWER

### Sicherstellung der Versorgung während der Corona-Krise

Das Coronavirus prägte die Welt im Jahr 2020 in einem Ausmass, welches vor dem Ausbruch der Pandemie kaum vorstellbar schien. Als systemrelevantes Unternehmen trägt SH POWER in der bis heute andauernde Krise eine grosse Verantwortung. Die Versorgung mit Energie und Wasser sowie die Siedlungsentwässerung müssen jederzeit sichergestellt sein. Bereits frühzeitig wurden umfassende Massnahmen ergriffen, um die Gesundheit der Mitarbeitenden zu schützen und die Versorgung sicherzustellen. Die Versorgungssicherheit war im Berichtsjahr jederzeit vollumfänglich gewährleistet.

### Neuer Versorgungsauftrag Wärme und Kälte

Zusätzlich zu Energie und Wasser wird SH POWER die Stadt Schaffhausen zukünftig auch mit Wärme und Kälte versorgen. Der Grosse Stadtrat verabschiedete im Berichtsjahr den entsprechenden Versorgungsauftrag für SH POWER. Dieser regelt die Grundsätze zum Bau, Betrieb, Unterhalt und zur Finanzierung der Wärme- und Kälteversorgung in der Stadt Schaffhausen. Ziel ist die sichere, wirtschaftliche und umweltschonende Versorgung mit Wärme und Kälte unter Berücksichtigung der energiepolitischen Vorgaben der kantonalen Richtplanung und des städtischen Energierichtplans.

### Neukonstituierung Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission von SH POWER setzt sich zukünftig neu zusammen. Bislang gehören ihr zwei Mitglieder des Stadtrats, vier Mitglieder des Grossen Stadtrats sowie ein/e Personalvertreter/in von SH POWER an. Mit der revidierten Organisationsverordnung von SH POWER, welche der Grosse Stadtrat im Berichtsjahr verabschiedet hat, gehören der Verwaltungskommission ab 23. Februar 2021 neu drei externe Mitglieder mit besonderen Branchen- und Fachkenntnissen an. Die Anzahl der Vertreter/innen des Stadtrats und des Grossen Stadtrats wird von sechs auf drei reduziert. Ein/e Personalvertreter/in von SH POWER bleibt unverändert Mitglied des Gremiums.

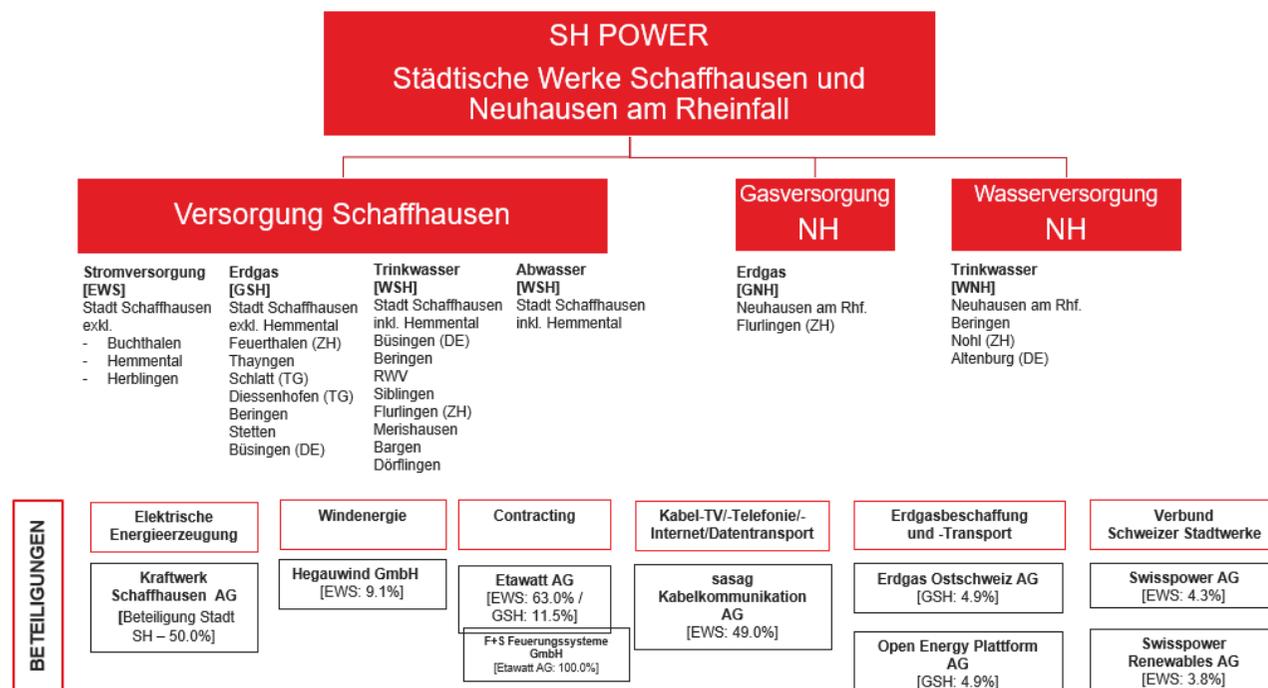
## Mitarbeitende und Lernende

Am Jahresende waren für SH POWER 153 Mitarbeitende (143.4 Vollzeitstellen) mit einem öffentlich-rechtlichen Arbeitsvertrag tätig. Im Vorjahr waren es 147 Mitarbeitende bei 137.3 Vollzeitstellen. Zusätzlich waren Ende Jahr 9 Lernende in der Ausbildung. Im Rahmen des Ausbildungsverbundes für Industrielehrberufe der Region Schaffhausen (AVIL) absolvierte ein angehender Automatiker einen Teil seiner Ausbildung im Geschäftsbereich Kraftwerkanlagen.

## Kennzahlen 2020 SH POWER

<b>Mitarbeitende</b>	143.4 FTE
<b>Umsatz</b>	Fr. 96.1 Mio.
<b>Strom</b>	284.1 GWh
<b>Gas</b>	518.4 GWh
<b>Trinkwasser</b>	4.7 Mio. m <sup>3</sup>

## SH POWER – alles aus einer Hand – mit starken Beteiligungen



### Allgemeines zur Gasversorgung Stadt Schaffhausen

Mit unserem Gas werden rund 9'550 Kunden in der Stadt Schaffhausen, Neuhausen am Rheinfall sowie in acht weiteren Gemeinden versorgt. In Schaffhausen, Beringen und Diessenhofen betreibt SH POWER zudem Tankstellen für Erdgasfahrzeuge. Insgesamt umfasst das Gasnetz von SH POWER gut 265 Kilometer Leitungen. Unser Gas stammt aus Erdgasförderungen in verschiedenen europäischen Ländern sowie aus in- und ausländischen Biogasanlagen.

### Netzausbau

Im Berichtsjahr wurden 828 Meter neue Erdgasleitungen gebaut. 514 Meter in Schaffhausen, 95 Meter in Thayngen und 219 Meter in Feuerthalen.

In Koordination mit Strassen- und Kanalisationsarbeiten wurden 1'362 Meter alte Leitungen erneuert. Im Versorgungsgebiet konnten 519 Meter Anschlussleitungen neu gebaut und 813 Meter erneuert werden.

### Preise

Per 01. April 2020 wurden die Gaspreise um durchschnittlich 0.1 Rappen/kWh gesenkt. Damit hat die Gasversorgung Stadt Schaffhausen auf die gesunkenen Gaseinkaufspreise am Markt reagiert.

## Absatz

Der Gasabsatz sank im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um -0.5 % auf 529.3 GWh und entsprach damit ziemlich genau dem langjährigen Mittel. Ein markanter COVID-19-Effekt wurde beim Gasverkauf nicht verzeichnet.

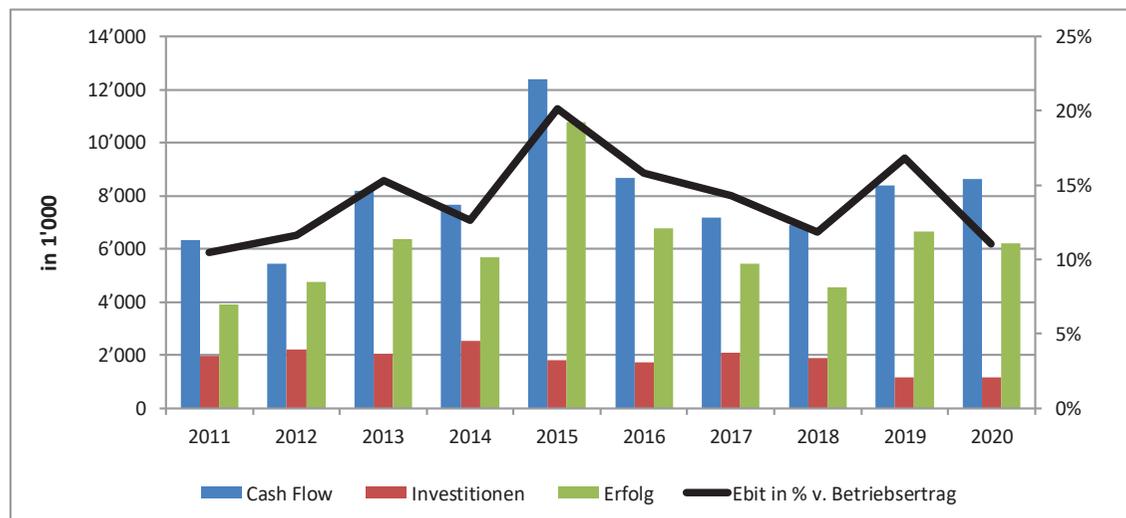
Absatz Energie (GWh)	2020	2019
Kunden Versorgungsgebiet SH POWER	427.5	423.9
Erdgas als Treibstoff	2.2	2.4
Wiederverkäufer	99.6	105.8
<b>Total Absatz</b>	<b>529.3</b>	<b>532.1</b>

## Geschäftsfeld Erdgas als Treibstoff

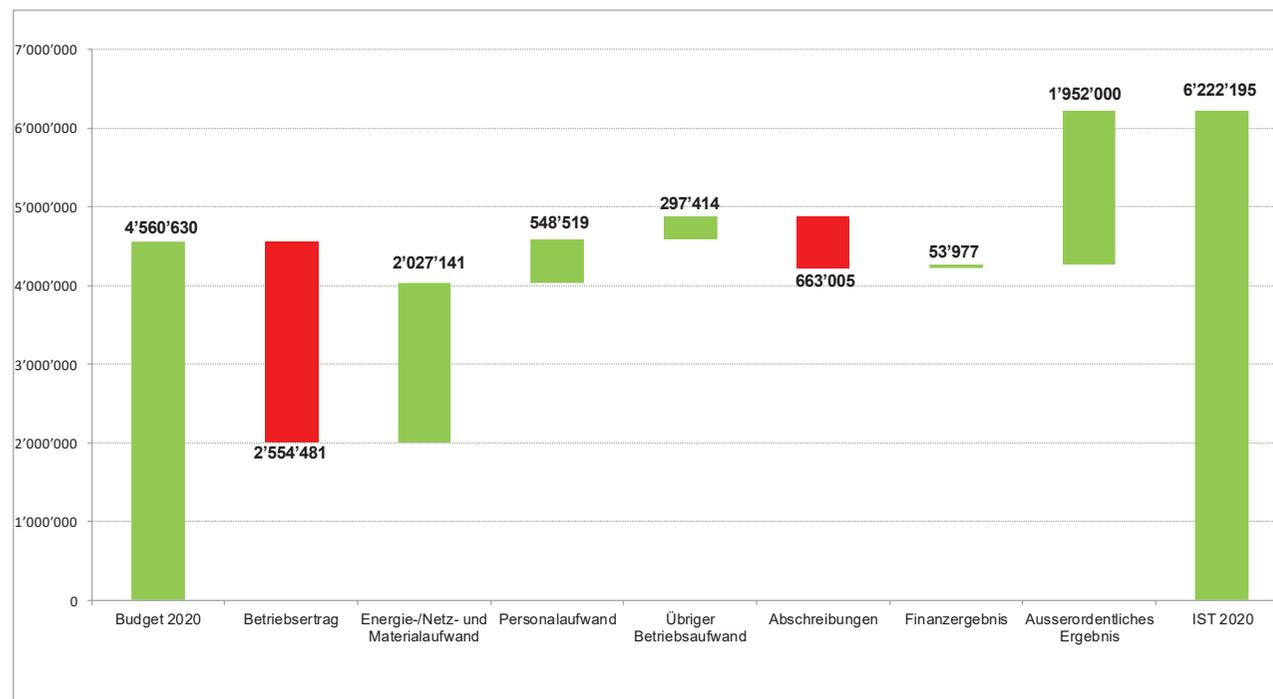
Im Berichtsjahr wurden 118'198 kg Erdgas und 29'549 kg Biogas verkauft. Dies entspricht einer Energiemenge von 2'172'328 kWh, einer äquivalenten Benzinmenge von 217'188 Litern oder dem Verbrauch von ca. 130 Einfamilienhäusern.

Dem Erdgas konnte im Berichtsjahr 20 Prozent Biogas aus schweizerischer Produktion beigemischt werden. Dank dem Zukauf von CO<sub>2</sub>-Zertifikaten reduzierte sich damit der Ausstoss an schädlichem CO<sub>2</sub> im Jahr 2020 um ca. 462'700 kg.

## Entwicklung der Gasversorgung Schaffhausen über die letzten 10 Jahre



## Ergebnisbrücke Budget 2020 zur Jahresrechnung 2020



- Die verrechnete Gasabsatzmenge, inklusive Abgrenzung, beträgt im Berichtsjahr 518.4 GWh. Im Vergleich zum Budget (530 GWh) ist diese um -2.2% (-11.6 GWh) tiefer ausgefallen.
- Insgesamt ist der Betriebsbeitrag um -6.7% bzw. Fr. -2.6 Mio. tiefer als budgetiert.
- Im Energiegeschäft ist der Ertrag um -5.9% bzw. Fr. -2.1 Mio. und der übrige Betriebsbeitrag durch geringere aktivierte Eigenleistungen um -16.8% (Fr. -0.4 Mio.) geringer als budgetiert.
- Der Energie-/ Netz- und Materialaufwand lag um -7.1% bzw. Fr. -2.0 Mio. unter dem Budget.
- Die Personalaufwendungen liegen -17.8% bzw. Fr. 0.5 Mio. unter dem Budget.
- Der übrige Betriebsaufwand ist -31.9% bzw. Fr. 0.3 Mio. geringer als budgetiert ausgefallen.
- Die Abschreibungen sind um +37.8% (Fr. +0.7 Mio.) über dem budgetierten Betrag. Im Jahr 2020 wurde eine Überprüfung der Nutzungsdauern vorgenommen und entsprechend neu eingeschätzt auf Basis der Empfehlung des Verbands der Schweizerischen Gasindustrie (VSG) von bisher 60 Jahre auf 50 Jahre.
- Die Dividendenerträge aus den Beteiligungen waren etwas höher als angenommen. Das Finanzergebnis zeigt daher ein um Fr. 0.05 Mio. höheren Betrag.
- Durch die Veränderung des Ansatzkriteriums für den Sockelbeitrag gegenüber der OpenEP ergibt es in der Rechnung 2020 einen ausserordentlichen und einmaligen Ertrag in Höhe von Fr. 1.95 Mio.

Das operative Betriebsergebnis (EBIT) beträgt Fr. 4.0 Mio. bzw. 11.0% (Budget 2020: Fr. 4.3 Mio. bzw. 11.2%).

**Eine ausführlichere Gegenüberstellung der Erfolgsrechnung des Einzelabschlusses 2020 gegenüber dem Budget 2020 und dem Vorjahres-Einzelabschluss 2019 ist auf den Seiten 9 und 10 dargestellt.**

### **Investitionen**

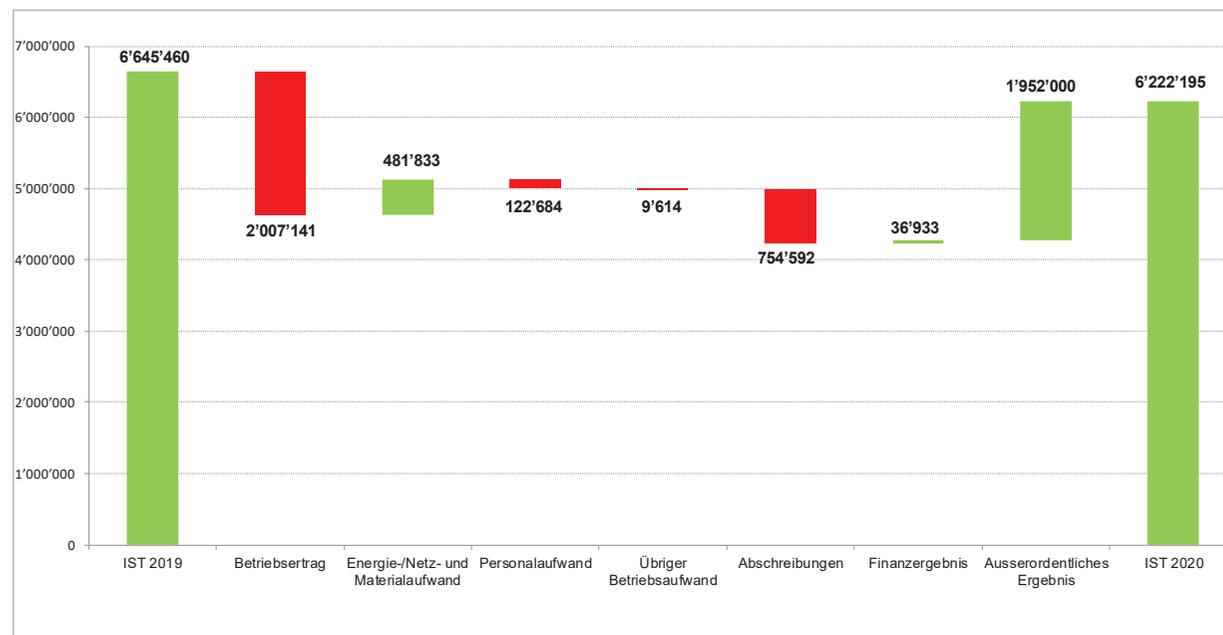
Im Berichtsjahr wurden insgesamt Fr. 1.1 Mio. investiert. Budgetiert für das Jahr 2020 waren Fr. 2.0 Mio.

## Erfolgsrechnung 2020 und Budget 2020 – nicht testiert

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF	CHF
<b>Ertrag</b>			
<b>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>33'729'507</b>	<b>35'860'600</b>	<b>35'630'442</b>
Ertrag aus Leistungen für Dritte	1'606'078	1'703'800	1'862'377
Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften	74'000	74'000	74'000
Diverse Erträge	6'759	500	5'739
Debitorenverlust	-10'111	-50'000	-9'928
Bestandesänderung Aufträge in Arbeit	-23'700	0	-69'900
Aktivierete Eigenleistungen	447'386	795'500	344'330
<b>Übriger Betriebsertrag</b>	<b>2'100'412</b>	<b>2'523'800</b>	<b>2'206'618</b>
<b>Betriebsertrag</b>	<b>35'829'919</b>	<b>38'384'400</b>	<b>37'837'060</b>
<b>Aufwand</b>			
Energie und Netznutzungsaufwand	24'266'993	25'977'000	24'556'176
Material und Fremdleistungen	2'033'816	2'350'950	2'226'466
Personalaufwand	2'528'981	3'077'500	2'406'297
Mieten und Benützungssentschädigungen	105'023	104'300	106'377
Dienstleistungen	28'523	139'100	68'877
Informatikaufwand	137'612	184'200	100'138
Sach- und Haftpflichtversicherungen	61'409	67'970	61'255
Büroaufwand	91'922	102'300	85'169
Vergütungen und Spesen	8'381	24'450	10'668
Übrige Abgaben	2'613	18'500	1'831
Beiträge	124'115	111'900	114'485
Marketing	75'308	179'600	76'492
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>634'906</b>	<b>932'320</b>	<b>625'292</b>
Abschreibungen	2'415'005	1'752'000	1'660'413
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>31'879'701</b>	<b>34'089'770</b>	<b>31'474'644</b>
<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>	<b>3'950'218</b>	<b>4'294'630</b>	<b>6'362'416</b>

<b>Finanz- ergebnis</b>	Finanzertrag	372'238	311'000	373'306
	Finanzaufwand	-52'261	-45'000	-90'262
	<b>Ordentliches Unternehmensergebnis</b>	<b>4'270'195</b>	<b>4'560'630</b>	<b>6'645'460</b>
<b>A.O. Erfolg</b>	Ausserordentlicher Ertrag	1'952'000	0	0
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>6'222'195</b>	<b>4'560'630</b>	<b>6'645'460</b>

## Ergebnisbrücke IST 2019 zu IST 2020



- Gegenüber dem Vorjahr ist im Energiegeschäft der Ertrag durch die Preissenkung um -5.3% bzw. Fr. -1.9 Mio. zurück gegangen. Der übrige Betriebsertrag ist durch leicht geringere Erträge für Dritte um -4.8% (Fr. 0.1 Mio.) gefallen. Insgesamt ist der Betriebsertrag um -5.3% bzw. Fr. -2.0 Mio. zurückgegangen.
- Der Energie-/ Netz- und Materialaufwand hat sich gegenüber Vorjahr um -1.8% (Fr. 0.5 Mio.) reduziert.
- Die Personalaufwendungen liegt mit Fr. 2.5 Mio. auf dem Vorjahresniveau (Fr. 2.4 Mio.).
- Die Abschreibungen sind um Fr. 0.8 Mio. höher als im Vorjahr. Im Jahr 2020 wurde eine Überprüfung der Nutzungsdauern vorgenommen und entsprechend neu eingeschätzt auf Basis der Empfehlung des Verbands der Schweizerischen Gasindustrie (VSG) von bisher 60 Jahre auf 50 Jahre.
- Das Finanzergebnis ist leicht über dem Vorjahreswert.

Das operative Betriebsergebnis (EBIT) beträgt Fr. 4.0 Mio. bzw. 11.0% (Vorjahr: Fr. 6.4 Mio. bzw. 16.8%).

### Investitionen

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Fr. 1.1 Mio. investiert (Vorjahr: Fr. 1.1 Mio.).

### Ausblick

Im Netz gilt es weiterhin, die gut ausgebaute Infrastruktur auf hohem Niveau zu erhalten und nachhaltig zu sichern. Ab dem 1. April 2021 erhalten Schaffhauser und Neuhauser Gaskunden künftig kein reines Erdgas mehr. Das neue Standardprodukt von SH POWER wird zu 80% aus Erdgas und zu 20% aus Biogas bestehen – bei gleichem Preis. Damit wächst die Menge an erneuerbarem und CO<sub>2</sub>-neutralem Gas im Versorgungsgebiet.

## 2. Jahresrechnung

### 2.1 Erfolgsrechnung

		Erläute- rungen	Rechnung 2020  CHF	Rechnung 2019  CHF
<b>Ertrag</b>	<b>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>	1	<b>33'729'507</b>	<b>35'630'442</b>
	Ertrag aus Leistungen für Dritte	2	1'606'078	1'862'377
	Ertrag aus betrieblichen Liegenschaften		74'000	74'000
	Diverse Erträge		6'759	5'739
	Debitorenverlust	3	-10'111	-9'928
	Bestandesänderung Aufträge in Arbeit		-23'700	-69'900
	Aktivierte Eigenleistungen	4	447'386	344'330
	<b>Übriger Betriebsertrag</b>		<b>2'100'412</b>	<b>2'206'618</b>
	<b>Betriebsertrag</b>		<b>35'829'919</b>	<b>37'837'060</b>
<b>Aufwand</b>	Energie und Netznutzungsaufwand	5	24'266'993	24'556'176
	Material und Fremdleistungen	6	2'033'816	2'226'466
	Personalaufwand	7	2'528'981	2'406'297
	Mieten und Benützungsschädigungen	8	105'023	106'377
	Dienstleistungen	9	28'523	68'877
	Informatikaufwand	10	137'612	100'138
	Sach- und Haftpflichtversicherungen	11	61'409	61'255
	Büroaufwand	12	91'922	85'169
	Vergütungen und Spesen	13	8'381	10'668
	Übrige Abgaben	14	2'613	1'831
	Beiträge	15	124'115	114'485
	Marketing	16	75'308	76'492

	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>		<b>634'906</b>	<b>625'292</b>
	Abschreibungen	4	2'415'005	1'660'413
	<b>Betriebsaufwand</b>		<b>31'879'701</b>	<b>31'474'644</b>
	<b>Betriebsergebnis [EBIT]</b>		<b>3'950'218</b>	<b>6'362'416</b>
<b>Finanz-</b>	Finanzertrag	17	372'238	373'306
<b>ergebnis</b>	Finanzaufwand	18	-52'261	-90'262
	<b>Ordentliches Unternehmensergebnis</b>		<b>4'270'195</b>	<b>6'645'460</b>
<b>A.O. Erfolg</b>	Ausserordentlicher Ertrag	19	1'952'000	0
	<b>Jahresergebnis</b>		<b>6'222'195</b>	<b>6'645'460</b>

## 2.2 Bilanz

	Erläute- rungen	31.12.2020 CHF	31.12.2019 CHF
<b>AKTIVEN</b>			
<b>Umlaufvermögen</b>			
Flüssige Mittel		17'880'912	16'145'644
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20	10'705'392	10'251'574
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehende	20	273'159	210'678
Übrige Forderungen	21	7'516'322	5'440'623
Kontokorrent Werke	22	635'579	2'348'530
Materialvorräte	23	7'175	11'730
Angefangene Arbeiten		82'300	106'000
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	24	2'712'606	3'493'191
<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>39'813'445</b>	<b>38'007'970</b>
<b>Anlagevermögen</b>			
Finanzanlagen			
Kurzfristiges Darlehen gegenüber WSH	25	6'000'000	6'000'000
Übrige langfristige Finanzanlagen	26	5'047'850	5'047'850
<b>Total Finanzanlagen</b>		<b>11'047'850</b>	<b>11'047'850</b>
Sachanlagen			
Anlagen und Einrichtungen		43'849'998	45'846'134
Grundstücke und Bauten		240'318	302'465
Übrige Sachanlagen		77'409	60'748
Anlagen im Bau		1'613'713	816'613
Immaterielle Anlagen		80'133	102'517
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>45'861'571</b>	<b>47'128'477</b>
<b>Total Anlagevermögen</b>	4	<b>56'909'421</b>	<b>58'176'327</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>96'722'866</b>	<b>96'184'297</b>

<b>PASSIVEN</b>			<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Fremdkapital</b>				
Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27	4'266'796	4'571'705
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Nahestehenden	27	135	134
	Übrige Verbindlichkeiten	28	107'618	83'064
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	29	7'017'479	6'565'812
	<b>Total Verbindlichkeiten</b>		<b>11'392'028</b>	<b>11'220'715</b>
Rückstellungen	Altlastensanierung Lindli		1'500'000	1'500'000
	Umweltfonds KlimaGas		476'013	453'452
	Förderprämie		247'300	269'800
	<b>Total Rückstellungen</b>	30	<b>2'223'313</b>	<b>2'223'252</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>		<b>13'615'341</b>	<b>13'443'967</b>
<b>Eigenkapital</b>	Gewinnvortrag		34'728'033	34'360'838
	Neubewertungsreserven	31	48'379'492	48'379'492
	<b>Total Eigenkapital</b>		<b>83'107'525</b>	<b>82'740'330</b>
	<b>Total Passiven</b>		<b>96'722'866</b>	<b>96'184'297</b>

## 2.3 Geldflussrechnung

	2020	2019
	CHF	CHF
Jahreserfolg	6'222'195	6'645'460
Abschreibungen	2'415'005	1'660'413
Wertberichtigung auf Finanzanlagen	0	48'001
Veränderung fondunwirksame Rückstellungen	61	49'932
<b>Cash-Flow</b>	<b>8'637'261</b>	<b>8'403'806</b>
Veränderung Materialvorräte	4'555	11'847
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke	1'196'652	2'484'850
Veränderung übrige Forderungen	-2'075'699	43'683
Veränderung angefangene Arbeiten	23'700	69'900
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungsposten	780'585	-45'231
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Kontokorrent Werke	-304'908	456'384
Veränderung übrige Verbindlichkeiten	24'554	72'035
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungsposten	714'667	-93'265
<b>Geldfluss aus Geschäftstätigkeit</b>	<b>9'001'367</b>	<b>11'404'009</b>
Investitionen in Anlagen und Einrichtungen	-234'896	-233'791
Investitionen in Grundstücke und Bauten	-7'049	-67'350
Investitionen in übrige Anlagen	-48'676	-51'746
Investitionen in Anlagen im Bau	-857'478	-816'613
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1'148'099</b>	<b>-1'169'500</b>
Gewinnabführung an Stadtverwaltung	-6'118'000	-6'318'000
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6'118'000</b>	<b>-6'318'000</b>
<b>Geldfluss Total</b>	<b>1'735'268</b>	<b>3'916'509</b>
<b>Bestand liquide Mittel Vorjahr</b>	<b>16'145'644</b>	<b>12'229'135</b>
<b>Bestand liquide Mittel laufendes Jahr</b>	<b>17'880'912</b>	<b>16'145'644</b>

## 2.4 Eigenkapitalnachweis

	Gewinn- vor- trag CHF	Neubewertungs- reserven CHF	Total Eigenkapital CHF
<b>Eigenkapital am 01. Januar 2019</b>	<b>33'833'378</b>	<b>48'379'492</b>	<b>82'212'870</b>
Unternehmenserfolg 2019	6'645'460	0	6'645'460
Gewinnablieferung an Stadtkasse	-6'118'000	0	-6'118'000
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2019</b>	<b>34'360'838</b>	<b>48'379'492</b>	<b>82'740'330</b>
Unternehmenserfolg 2020	6'222'195	0	6'222'195
Gewinnablieferung an Stadtkasse	-5'855'000	0	-5'855'000
<b>Eigenkapital am 31. Dezember 2020</b>	<b>34'728'033</b>	<b>48'379'492</b>	<b>83'107'525</b>

## 2.5 Gewinnablieferung

	2020 CHF	2019 CHF	2018 CHF
Ablieferungsberechnung gemäss Beschluss GSR vom 21.02.2006 (7000.11)	5'855'000	6'118'000	6'318'000
<b>Die effektive Auszahlung / Rückzahlung erfolgt im Geschäftsjahr</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>

Die Abgrenzung der Gewinnablieferung an die Stadt 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 2020 wurde eine Überprüfung der Nutzungsdauern vorgenommen und entsprechend neu eingeschätzt auf Basis der Empfehlung des Verbands der Schweizerischen Gasindustrie (VSG) von bisher 60 Jahren auf 50 Jahre.

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.

#### **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 31.12.2020 beträgt 113.1 %<sup>1</sup>.

Wirtschaftlicher Nutzen resp. Wirtschaftliche Verpflichtung und Vorsorgeaufwand	Wirtschaftlicher Anteil des Unternehmens	Veränderung zum Vorjahr (erfolgswirksam)	Auf die Periode abgegrenzte Beträge	Vorsorgeaufwand im Personalaufwand	
				31.12.2020	31.12.2019
Pensionskasse Schaffhausen CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 271'359	CHF 271'700

### 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-Krise bekannt, welche erhebliche Zweifel an der Fähigkeit zur Fortführung des Geschäftsbetriebs aufwerfen.
- Im Geschäftsjahr 2020 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.

<sup>1</sup> Quelle: [www.pksh.ch](http://www.pksh.ch), 05.03.2021.

**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

#### 1 Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft

	2020	2019	Abweichung	Abweichung
	CHF	CHF	CHF	%
Energiegeschäft Energie	23'536'736	25'240'431	-1'703'695	-6.7
Energiegeschäft Netz	10'192'771	10'390'011	-197'240	-1.9
<b>Total Nettoerlöse aus dem Energiegeschäft</b>	<b>33'729'507</b>	<b>35'630'442</b>	<b>-1'900'935</b>	<b>-5.3</b>

#### 2 Ertrag aus Leistungen für Dritte

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Hauszuleitungen	377'250	542'578
Hausinstallationen	1'187'715	1'307'654
Netzmaterial	14'459	6'278
Diverse Verrechnungen	26'654	5'867
<b>Total Ertrag aus Leistungen für Dritte</b>	<b>1'606'078</b>	<b>1'862'377</b>

Diese Position beinhaltet hauptsächlich die Tätigkeiten der Hausinstallationsabteilung sowie diverse Verrechnungen für Dienstleistungen durch die Gasversorgung Schaffhausen. Insgesamt reduzierte sich der Ertrag im Vergleich zum Vorjahr um -13.8% auf Fr. 1'606'078 in Folge von weniger Aufträgen, die im Installationsbereich umgesetzt wurden.

#### 3 Debitorenverlust

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
	CHF	CHF
Diverse Debitorenverluste	-10'408	-10'679
Eingang abgeschriebener Forderungen	297	751
<b>Total Debitorenverlust</b>	<b>-10'111</b>	<b>-9'928</b>

Forderungen werden zum Nominalwert unter Abzug allfälliger Wertbeeinträchtigungen bewertet.

#### 4 Anlagespiegel

	Anlagen und Ein- richtungen	Grundstücke und Bauten	Übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anla- gen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anlagespiegel 2020</b>						
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
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
Abgänge	-729'429	0	0		0	-729'429
<b>Stand am 31. Dezember 2020</b>	<b>173'675'225</b>	<b>3'261'151</b>	<b>346'568</b>	<b>1'613'713</b>	<b>247'696</b>	<b>179'144'353</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
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
<b>Stand am 31. Dezember 2020</b>	<b>-129'825'227</b>	<b>-3'020'833</b>	<b>-269'159</b>	<b>0</b>	<b>-167'563</b>	<b>-133'282'782</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>am 31. Dezember 2020</b>	<b>43'849'998</b>	<b>240'318</b>	<b>77'409</b>	<b>1'613'713</b>	<b>80'133</b>	<b>45'861'571</b>

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

	Anlagen und Einrichtun- gen	Grundstücke und Bauten	Übrige Sachanlagen	Anlagen im Bau	Immaterielle Anlagen	Total Sachanlagen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Anlagespiegel 2019</b>						
<b>Anschaffungswerte und Herstellkosten</b>						
Stand am 1. Januar 2019	175'869'250	3'186'752	246'146	0	247'696	179'549'844
Zugänge	233'792	67'350	51'746	816'613	0	1'169'501
Abgänge	-1'993'662	0	0	0	0	-1'993'662
<b>Stand am 31. Dezember 2019</b>	<b>174'109'380</b>	<b>3'254'102</b>	<b>297'892</b>	<b>816'613</b>	<b>247'696</b>	<b>178'725'683</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
Stand am 1. Januar 2019	-128'776'967	-2'829'218	-210'615	0	-113'655	-131'930'455
Zugänge	-1'479'941	-122'419	-26'529	0	-31'524	-1'660'413
Abgänge	1'993'662	0	0	0	0	1'993'662
<b>Stand am 31. Dezember 2019</b>	<b>-128'263'246</b>	<b>-2'951'637</b>	<b>-237'144</b>	<b>0</b>	<b>-145'179</b>	<b>-131'597'206</b>
<b>Nettobuchwerte</b>						
<b>am 31. Dezember 2019</b>	<b>45'846'134</b>	<b>302'465</b>	<b>60'748</b>	<b>816'613</b>	<b>102'517</b>	<b>47'128'477</b>

<b>Zusammenstellung Investitionen</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Rechnung</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Eigenleistungen SH Power	271'305	190'043
Materialverbrauch für Investitionen	176'081	154'287
<b>Total Eigenleistungen für Investitionen</b>	<b>447'386</b>	<b>344'330</b>
Fremdleistungen für Investitionen	652'038	773'425
Investitionen in Kleinanlagen	48'675	51'746
<b>Total Investitionen</b>	<b>1'148'099</b>	<b>1'169'501</b>

## 5 Energie und Netznutzungsaufwand

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Energieankauf Energie	20'700'274	20'917'226
Energieankauf Netz	3'566'719	3'638'950
<b>Total Energie und Netznutzungsaufwand</b>	<b>24'266'993</b>	<b>24'556'176</b>

## 6 Materialverbrauch und Fremdleistungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Materialverbrauch	1'103'665	1'115'821
Fremdleistungen	936'388	1'114'144
Aufwandsminderungen	-6'237	-3'499
<b>Total Material und Fremdleistungen</b>	<b>2'033'816</b>	<b>2'226'466</b>

## 7 Personalaufwand

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Besoldungen	1'960'141	1'767'396
Zulagen	65'751	55'621
Gesetzliche Sozialleistungen	170'147	168'866
Vertragliche Sozialleistungen	271'359	271'700
Übriger Personalaufwand	61'583	142'714
<b>Personalaufwand</b>	<b>2'528'981</b>	<b>2'406'297</b>

Der Personalaufwand der Gasversorgung Schaffhausen schliesst mit Fr. 2'528'981 um Fr. 122'684 leicht über dem Vorjahreswert ab. Der übrige Personalaufwand ist im Wesentlichen durch geringere Belastung der Krankentaggeld-Prämie unter dem Vorjahreswert.

### 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 Fr. 13.511 Mio. (Vorjahr Fr. 13.397 Mio.).

Der gesamte Personalaufwand über alle Einzelwerke beläuft sich auf Fr. 17.210 Mio. (Vorjahr Fr. 17.584 Mio.) im Gesamten.

## 8 Mieten- und Benützungsentschädigungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
EWS Verrechnung Raumkosten und Nachverrechnung	103'589	103'589
Maschinen und Werkzeuge	1'434	2'788
<b>Total Mieten und Benützungsentschädigungen</b>	<b>105'023</b>	<b>106'377</b>

## 9 Dienstleistungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
<b>Total Dienstleistungen</b>	<b>28'523</b>	<b>68'877</b>

In dieser Position sind Gutachten und Beratungen sowie auch die Revisionskosten für die Gasversorgung Schaffhausen enthalten.

## 10 Informatikaufwand

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
<b>Total Informatikaufwand</b>	<b>137'612</b>	<b>100'138</b>

Im Geschäftsjahr 2020 ist der Aufwand von Fr. 100'138 auf Fr. 137'612 gestiegen. Durch die Covid-19-Pandemie musste die IT-Infrastruktur auf Homeoffice für die Mitarbeitenden angepasst werden. Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, nach dem durch die Verwaltungskommission bewilligten Standardschlüssel.

## 11 Sach- und Haftpflichtversicherungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Kantonale Gebäudeversicherung	5'148	5'186
Feuerversicherung allgemein	8'959	8'959
Maschinenbruch-Versicherung	6'130	6'141
Betriebshaftpflicht	41'039	40'835
Übrige Sachversicherungen	133	134
<b>Total Sachversicherungen</b>	<b>61'409</b>	<b>61'255</b>

## 12 Büroaufwand

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Telefonkosten, Mietleitungen	46'525	34'198
Porti	15'862	15'688
Drucksachen	6'569	8'019
PC- und Bankspesen	3'024	6'004
Büromaterial	3'377	3'842
Inserate	0	944
Zeitungen, Fachliteratur	1'500	1'500
Reproduktionsarbeiten/Fotokopien	5'529	5'049
Betriebungsspesen	2'078	2'734
Div. Verwaltungsaufwand	7'458	7'191
<b>Total Büroaufwand</b>	<b>91'922</b>	<b>85'169</b>

### 13 Vergütungen und Spesen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Sitzungsgelder Verwaltungs- und Spezialkommissionen	1'968	1'290
Reise- und Verpflegungsspesen	3'629	6'874
Repräsentationsspesen	2'784	2'480
Fahrzeugentschädigungen	0	24
<b>Total Vergütung und Spesen</b>	<b>8'381</b>	<b>10'668</b>

### 14 Übrige Abgaben

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Gebühren eidg. Amtsstellen, Vermessungen	1'713	1'055
Fahrzeuggebühren	246	122
Lizenzgebühren	654	654
<b>Total übrige Gebühren</b>	<b>2'613</b>	<b>1'831</b>

### 15 Beiträge

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Mitgliederbeiträge an Fachverbände	124'049	114'485
Übrige Beiträge	66	0
<b>Total Beiträge</b>	<b>124'115</b>	<b>114'485</b>

Die Erhöhung um Fr. 9'630 auf Fr. 124'115 in resultiert aus einem Innovationsprojekt, an dem sich die Gasversorgung Stadt Schaffhausen beteiligt.

## 16 Marketing

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Werbedrucksachen	3'336	0
Sponsoring/Erdgasförderbeiträge	16'399	10'291
Medienwerbung TV/Radio/Print	18'034	17'265
Werbebeschenke	6'927	6'103
Multimedia-Werbung	4'063	4'488
Direktwerbung	3'336	4'931
Ausstellungen	23'213	33'415
<b>Total Marketing</b>	<b>75'308</b>	<b>76'492</b>

Die allgemeine Aufteilung der Kosten erfolgte, wo nicht direkt zurechenbar, durch die Standardschlüssel – bewilligt durch die Verwaltungskommission.

## 17 Finanzertrag

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Zinsertrag	114'640	158'730
Beteiligungsertrag Etawatt AG	30'240	30'240
Dividende EGO	226'920	183'976
Kontokorrent- und Wertschriftenertrag	438	360
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>372'238</b>	<b>373'306</b>

## 18 Finanzaufwand

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Zinsaufwand	22'545	12'546
Baurechtszins "Neubau Werkhof SH POWER, Schweizersbild"	29'716	29'716
Wertberichtigung Finanzanlage (Nordur im Jahr 2019)	0	48'000
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>52'261</b>	<b>90'262</b>

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

## 19 Ausserordentlicher Ertrag

Aufgrund einer Veränderung der Beschränkungsbestimmungen zur Verwendung des Sockelbeitrags wurde in der Rechnung 2020 das neu nutzbare Guthaben als Forderung angesetzt. Der resultierende Effekt von Fr. 1.95 Mio. wurde als ausserordentlicher Ertrag erfasst.»

## 20 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	10'716'092	10'261'574
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	273'159	210'678
Wertberichtigung für dubiose Debitoren und Delkredere	-10'700	-10'000
<b>Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>10'978'551</b>	<b>10'462'252</b>

## 21 Übrige Forderungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Bruttoforderungen Nahestehende OpenEP (Arbeitspreisreserve)	7'436'774	7'328'106
Sockelbeitrag zur Arbeitspreisreserve - gegenüber Open EP <sup>1)</sup>	0	-1'952'000
Diverse Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79'548	64'517
<b>Total übrige Forderungen</b>	<b>7'516'322</b>	<b>5'440'623</b>

<sup>1)</sup>Erläuterung Nr. 19

## 22 Kontokorrent Werke

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Wasserwerk Schaffhausen	635'579	2'348'530
<b>Total Kontokorrente - Guthaben</b>	<b>635'579</b>	<b>2'348'530</b>

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

## 23 Materialvorräte

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Gasvorrat	7'175	11'730
<b>Total Materialvorräte</b>	<b>7'175</b>	<b>11'730</b>

## 24 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Abgrenzung für nicht abgelesene Energie	2'699'478	3'446'759
Diverse Abgrenzungen	13'128	46'432
<b>Total Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2'712'606</b>	<b>3'493'191</b>

Die Ablesung des Energieverbrauches erfolgt durchschnittlich 15 Tage bis 20 Tage vor dem Jahresende.

## 25 Kurzfristiges verzinsliches Darlehen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Darlehen an WSH - Zinssatz 1.50% bis 31.12.2021	6'000'000	6'000'000
<b>Kurzfristiges verzinsliches Darlehen</b>	<b>6'000'000</b>	<b>6'000'000</b>

## 26 Übrige Finanzanlagen

	Sitz	Wäh- rung	Stamm- kapital CHF	Anteil 2020 in %	Anteil 2019 in %	31.12.2020 in CHF	31.12.2019 in CHF
Erdgas Ostschweiz AG	Zürich	CHF	10'000'000	4.88	4.88	1'464'000	1'464'000
Etawatt AG *)	Schaffhausen	CHF	7'527'000	11.50	11.50	1'143'850	1'143'850
Open Energy Platform AG (OpenEP)	Zürich	CHF	50'000'000	4.88	4.88	2'440'000	2'440'000
<b>Übrige Finanzanlagen</b>						<b>5'047'850</b>	<b>5'047'850</b>

Im Geschäftsjahr 2020 gab es keine Veränderungen bei den übrigen Finanzanlagen.

\*) Der Stimmrechtsanteil bei der Etawatt AG beträgt 17.2%.

## 27 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	4'266'796	4'571'705
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Nahestehende	135	134
<b>Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4'266'931</b>	<b>4'571'839</b>

## 28 Übrige Verbindlichkeiten

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
<b>Übrige Verbindlichkeiten</b>	<b>107'618</b>	<b>83'064</b>

Übrige Verbindlichkeiten im Umfang von Fr. 107'618 bestehen gegenüber der Eidgenössischen Steuerverwaltung in Bern für geschuldete Mehrwertsteuer.

## 29 Passive Rechnungsabgrenzung

	Rechnung 2020 CHF	Rechnung 2019 CHF
Arbeitspreisreserve OpenEP Anteil GNH	1'013'098	1'013'098
Abgrenzung der Gewinnablieferung an die Stadt Schaffhausen	5'826'849	5'239'796
Abgrenzung für Personalaufwand	145'600	155'900
Diverse sonstige Abgrenzungen	31'932	157'018
<b>Total Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>7'017'479</b>	<b>6'565'812</b>

### 30 Rückstellungen

	Altlasten- san. Lindli CHF A	Umweltfonds Klimagas CHF B	Umweltfonds myclimate CHF C	Förder- prämie CHF D	Total CHF
<b>Buchwert am 01. Januar 2019</b>	<b>1'500'000</b>	<b>219'651</b>	<b>213'769</b>	<b>239'900</b>	<b>2'173'320</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	219'651	213'769	239'900	2'173'320
Bildung	0	47'198	0	29'900	
Verwendung	0	-27'166	0	0	
Umbuchung	0	213'769	-213'769	0	
<b>Buchwert am 31. Dezember 2019</b>	<b>1'500'000</b>	<b>453'452</b>	<b>0</b>	<b>269'800</b>	<b>2'223'252</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	453'452	0	269'800	2'223'252
Bildung	0	45'911	0	0	
Verwendung	0	-23'350	0	-22'500	
<b>Buchwert am 31. Dezember 2020</b>	<b>1'500'000</b>	<b>476'013</b>	<b>0</b>	<b>247'300</b>	<b>2'223'313</b>
- davon kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0
- davon langfristige Rückstellungen	1'500'000	476'013	0	247'300	2'223'313

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

Die Umweltfonds KlimaGas und myclimate wurden 2019 zusammengelegt, da der Verwendungszweck nahezu identisch ist. Im Jahr 2020 wurde ein Renaturierungsprojekt im Wert von Fr. 23'350 umgesetzt. Der Fondswert hat sich somit auf Fr. 476'013 geäuft. → B/C.

Mit der Förderprämie beabsichtigt SH POWER die Ablösung von Ölheizungen durch Ersatz von Gasheizungen zu fördern. Die Verpflichtungen per 31.12.2020 belaufen sich auf Fr. 247'300. Im Jahr 2020 wurde beschlossen die Förderung auslaufen zu lassen und keine neuen Prämien mehr zu gewähren. → D.

### 31 Neubewertungsreserven

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

### 32 Derivate (Ausserbilanzgeschäfte)

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
<b>Total</b>	<b>881'145</b>	<b>19.17</b>	<b>17.29</b>	<b>887'878</b>

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

## 4. Bericht der Revisionsstelle



**Gasversorgung Stadt Schaffhausen, Schaffhausen**

Bericht der Revisionsstelle  
zur Jahresrechnung  
an den Stadtrat der Stadt Schaffhausen  
Jahresrechnung 2020

KPMG AG  
*Zürich, 18. März 2021*



KPMG AG  
Audit  
Räffelstrasse 28  
CH-8045 Zürich

Postfach  
CH-8036 Zürich

T +41 58 249 31 31  
E infozurich@kpmg.com  
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 2020 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 2020 abgeschlossene Geschäftsjahr ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit den Swiss GAAP FER.

© 2021 KPMG AG, eine Schweizer Aktiengesellschaft, ist eine Tochtergesellschaft der KPMG Network AC, KPMG Network AC ist Mitglied der globalen KPMG-Charterierten unabhängiger Firmen, die mit KPMG International Limited, einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung, verbunden sind. KPMG ist eine weltweit verteilte Organisation.



#### 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, 18. März 2021

## 4.2 Separatrechnung

**KSD – Informatikunternehmen von Kanton und Stadt Schaffhausen**



**4.2.1 Jahresrechnung KSD - Bilanz**

	<b>Saldo per 31.12.2020</b>	<b>Saldo per 31.12.2019</b>	<b>Abweichung absolut</b>	<b>Abw. in %</b>
<b>1 Aktiven</b>	<b>9'775'933.75</b>	<b>9'395'664.68</b>	<b>380'269.07</b>	<b>4.05</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>4'434'180.64</b>	<b>3'718'558.67</b>	<b>715'621.97</b>	<b>19.24</b>
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
101 Forderungen	4'245'877.74	3'591'880.17	653'997.57	18.21
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	187'302.90	125'678.50	61'624.40	49.03
				-
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>5'341'753.11</b>	<b>5'677'106.01</b>	<b>-335'352.90</b>	<b>-5.91</b>
140 Sachanlagen	4'361'792.58	4'812'490.20	-450'697.62	-9.37
142 Immaterielle Anlagen	979'960.53	864'615.81	115'344.72	13.34
				-
<b>2 Passiven</b>	<b>-9'775'933.75</b>	<b>-9'395'664.68</b>	<b>-380'269.07</b>	<b>4.05</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>-6'389'712.49</b>	<b>-6'428'829.76</b>	<b>39'117.27</b>	<b>-0.61</b>
200 Total Laufende Verbindlichkeiten	-306'750.00	-389'479.46	82'729.46	-21.24
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'300'000.00	-2'300'000.00	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzung	-280'995.49	-289'352.30	8'356.81	-2.89
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'449'999.00	-3'449'998.00	-1.00	0.00
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>-3'386'221.26</b>	<b>-2'966'834.92</b>	<b>-419'386.34</b>	<b>14.14</b>
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-3'386'221.26	-2'966'834.92	-419'386.34	14.14
2990 Jahresergebnis	-419'386.34	-166'219.88	-253'166.46	152.31
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-2'966'834.92	-2'800'615.04	-166'219.88	5.94

## 4.2.2 Jahresrechnung KSD - Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Abw. R2020 zu B2020 absolut	in %
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>					
300	Kommissionen	51'700	35'000	36'900	16'700	47.7
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'309'484	5'275'000	4'648'611	34'484	0.7
304	Übrige Zulagen	31'076	35'000	30'576	-3'924	-11.2
305	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'155'450	1'151'500	1'020'036	3'950	0.3
309	Aus- und Weiterbildung des Personals	130'745	142'500	104'454	-11'755	-8.2
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>6'732'202</b>	<b>6'639'000</b>	<b>5'840'577</b>	<b>93'202</b>	<b>1.4</b>
310	Büromaterial	28'114	55'000	56'509	-26'886	-48.9
311	Büromöbel und -geräte	181'918	126'000	199'356	55'918	44.4
312	Ver- und Entsorgung	169'194	190'000	154'267	-20'806	-11.0
313	Dienstleistungen extern KSD	2'633'272	2'134'000	2'323'619	499'272	23.4
314	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'838	11'000	26'296	-8'162	-74.2
315	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'409'480	2'506'700	2'465'038	-97'220	-3.9
316	Miete und Pacht Liegenschaften	544'940	292'000	514'780	252'940	86.6
317	Reisekosten und Spesen	11'944	23'000	20'585	-11'056	-48.1
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>5'981'700</b>	<b>5'337'700</b>	<b>5'760'450</b>	<b>644'000</b>	<b>12.1</b>
330	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'998'249	1'940'000	2'187'441	58'249	3.0
332	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	424'893	360'000	320'649	64'893	18.0
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36</b>	<b>-</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	36	-	-	36	-
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'423'142</b>	<b>2'300'000</b>	<b>2'508'090</b>	<b>123'142</b>	<b>5.4</b>
<b>Aufwand betriebliche Tätigkeit</b>		<b>15'137'080</b>	<b>14'276'700</b>	<b>14'109'117</b>	<b>860'380</b>	<b>6.0</b>

		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Abw. R2020 zu B2020 absolut	in %
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>					
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-292	-500	-489	208	-41.6
4241	Dienstleistungen Kanton SH	-9'136'594	-8'001'000	-8'052'375	-1'135'594	14.2
4242	Dienstleistungen Stadt SH	-3'856'795	-3'414'000	-3'695'764	-442'795	13.0
4243	Dienstleistungen Neuhausen	-543'683	-503'000	-514'531	-40'683	8.1
4244	Dienstleistungen Gemeinden SH	-909'328	-828'000	-833'489	-81'328	9.8
4245	Dienstleistungen Gemeinden extern	-424'465	-536'000	-509'930	111'535	-20.8
4246	Dienstleistungen Dritte	-94'074	-89'000	-84'958	-5'074	5.7
4247	Dienstleistungen Rechenzentrum	-461'564	-445'000	-457'832	-16'564	3.7
4250	Verkäufe	-285'188	-260'000	-277'752	-25'188	9.7
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-15'711'982</b>	<b>-14'076'500</b>	<b>-14'427'120</b>	<b>-1'635'482</b>	<b>11.6</b>
<b>46</b>	<b>Trandferertrag</b>	<b>-2'609</b>	<b>-6'500</b>	<b>-6'396</b>	<b>3'891</b>	<b>-59.9</b>
	<b>Ertrag betriebliche Tätigkeit</b>	<b>-15'714'591</b>	<b>-14'083'000</b>	<b>-14'433'516</b>	<b>-1'631'591</b>	<b>11.6</b>
	<b>Ergebnis betriebliche Tätigkeit</b>	<b>-577'511</b>	<b>193'700</b>	<b>-324'399</b>	<b>-771'211</b>	<b>-398.1</b>
34	Finanzaufwand	158'125	160'000	158'179	-1'875	-1.2
44	Finanzertrag	-	-	-	-	-
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>158'125</b>	<b>160'000</b>	<b>158'179</b>	<b>-1'875</b>	<b>-1.2</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-419'386</b>	<b>353'700</b>	<b>-166'220</b>	<b>-773'086</b>	<b>-218.6</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-419'386</b>	<b>353'700</b>	<b>-166'220</b>	<b>-773'086</b>	<b>-218.6</b>

Ertragsüberschuss = + / Aufwandüberschuss = -

**4.2.3 Jahresrechnung KSD - Investitionsrechnung**

Beträge in Franken	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Abw. R2020 zu B2020	
				absolut	in %
5040 Hochbauten	19'167	20'000	-	-833	-4.17
5060 Mobilien	1'528'384	1'360'000	1'658'608	168'384	12.38
5200 Software	540'238	616'500	215'000	-76'262	-12.37
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>2'087'789</b>	<b>1'996'500</b>	<b>1'873'608</b>	<b>91'289</b>	<b>4.57</b>