



Staatsrechnung 2017

Medieninformation vom 14. März 2018

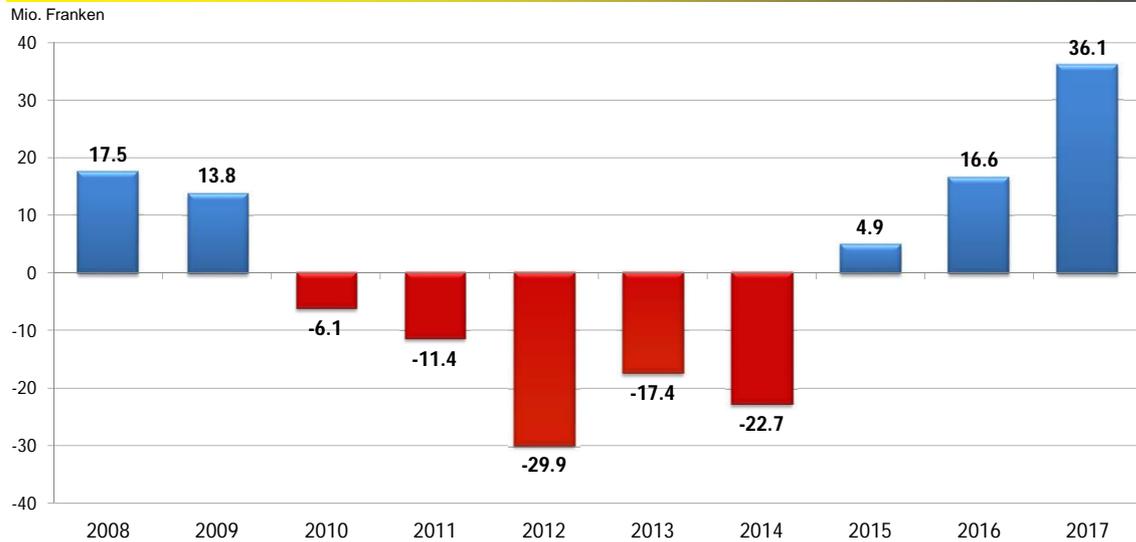
Wenn in Tabellen die aufgeführten Beträge gerundet sind, können die Totalisierungen von der mathematischen Summe der einzelnen Werte abweichen.

Rechnung 2017 im Überblick

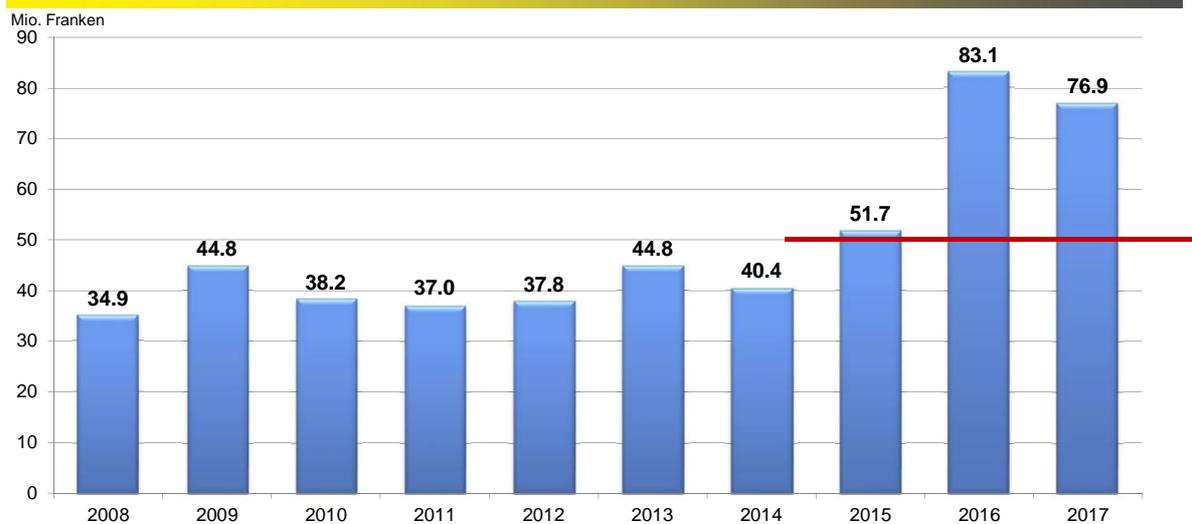


in Mio. Franken	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. zu Budget 2017		Abw. zu Rechnung 2016	
<i>Laufende Rechnung</i>							
Aufwand	747.2	693.1	722.2	54.0	7.8%	24.9	3.5%
Ertrag	783.2	689.0	738.8	94.3	13.7%	44.4	6.0%
Ergebnis	36.1	-4.2	16.6	40.2	960.4%	19.5	117.3%
<i>Investitionsrechnung</i>							
Ausgaben	20.1	33.0	37.5	-12.9	-39.0%	-17.4	-46.4%
Einnahmen	12.8	18.4	21.5	-5.6	-30.4%	-8.7	-40.4%
Nettoinvestitionen	7.3	14.6	16.0	-7.3	-49.9%	-8.7	-54.4%

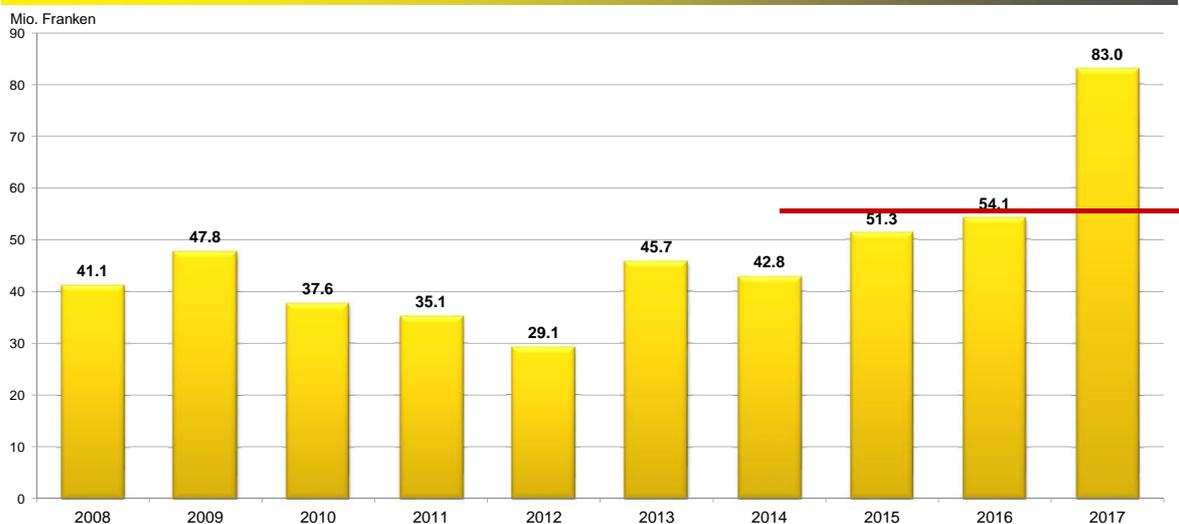
Saldo der Laufenden Rechnung 2008 bis 2017



Erträge aus Unternehmenssteuern 2008 bis 2017



Anteil (17%) an der Direkten Bundessteuer 2008 bis 2017



Rechnung 2017 – Finanzierung OHNE fi.pol. Reserve



in Mio. Franken	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. zu Budget 2017	Abw. zu Rechnung 2016
Ergebnis Lfd. Rechnung	86.1	-4.2	49.7	90.3	36.4
Nettoinvestitionen	7.3	14.6	16.0	-7.3	-8.7
Finanzierungsbedarf	-78.8	18.8	-33.7	-97.5	-45.1
Abschreibungen	16.6	19.3	22.1	-2.7	-5.5
Finanzierungsfehlbetrag					
Finanzierungsüberschuss	95.4	0.6	55.8	94.8	39.5
Selbstfinanzierungsgrad	1'407.0%	103.9%	449.0%		

Rechnung 2017 - Finanzierung

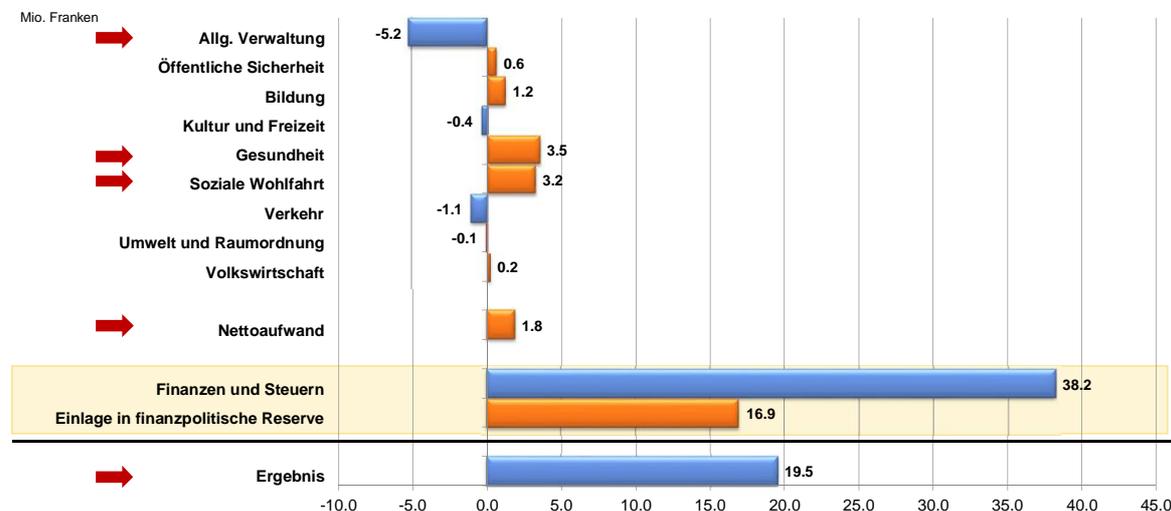


in Mio. Franken	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. zu Budget 2017	Abw. zu Rechnung 2016
Ergebnis Lfd. Rechnung	36.1	-4.2	16.6	40.2	19.5
Nettoinvestitionen	7.3	14.6	16.0	-7.3	-8.7
Finanzierungsbedarf	-28.8	18.8	-0.6	-47.5	-28.2
Abschreibungen	16.6	19.3	22.1	-2.7	-5.5
Finanzierungsfehlbetrag					
Finanzierungsüberschuss	45.4	0.6	22.7	44.8	22.6
Selbstfinanzierungsgrad	721.7%	103.9%	242.0%		

Entwicklung Eigenkapital 2008 bis 2017 inkl. finanzpolitischer Reserven



Veränderung Nettoaufwand nach Aufgabenbereich gegenüber Vorjahr (R 2016)



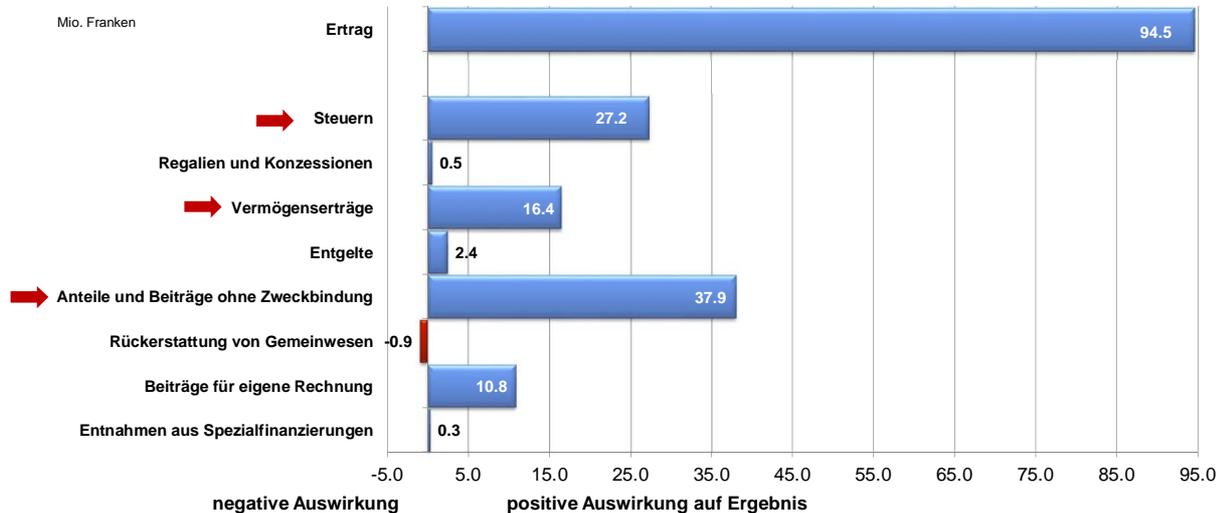
Aufwand nach Sachgruppen (Anteil am Gesamtaufwand LR)



	R 2017 Fr.	B 2017 Fr.	R 2016	rot = höher als B 2017 / R 2016			
				zu B 2017		zu R 2016	
				Fr.	%	Fr.	%
Aufwand							
Personalaufwand	173.1	174.3	173.7	-1.2	-0.7%	-0.6	-0.3%
Sachaufwand	58.3	59.0	58.8	-0.7	-1.2%	-0.5	-0.9%
Passivzinsen	1.9	2.1	1.7	-0.2	-9.4%	0.2	12.6%
Abschreibungen	21.8	23.0	25.7	-1.2	-5.3%	-3.9	-15.2%
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	8.0	8.3	8.2	-0.3	-3.5%	-0.2	-2.8%
Entschädigungen an Gemeinwesen	58.8	57.8	57.6	1.0	1.7%	1.2	2.0%
Eigene Beiträge	290.6	290.1	281.4	0.5	0.2%	9.1	3.3%
Durchlaufende Beiträge	37.5	38.4	37.4	-1.0	-2.5%	0.1	0.3%
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	72.9	16.5	55.2	56.4	341.8%	17.7	32.1%
davon Einlage in finanzpolitische Reserve NP	25.0						
davon Einlage in finanzpolitische Reserve JP	25.0		33.1				
Interne Verrechnungen	24.4	23.7	22.6	0.7	3.0%	1.9	8.2%
total Aufwand	747.2	693.1	722.2	54.0	7.8%	24.9	3.5%
total bereinigter Aufwand *	685.3	631.0	662.3	54.3	8.6%	23.0	3.5%
total bereinigter Aufwand ohne Einlage in fi.pol. Reserve	635.3	631.0	629.2	4.3	0.7%	6.1	1.0%

* total Aufwand abzüglich «durchlaufende Beiträge» und «interne Verrechnungen»

Veränderung bereinigter Ertrag (Mittelherkunft) gegenüber Budget 2017



Steuerertrag

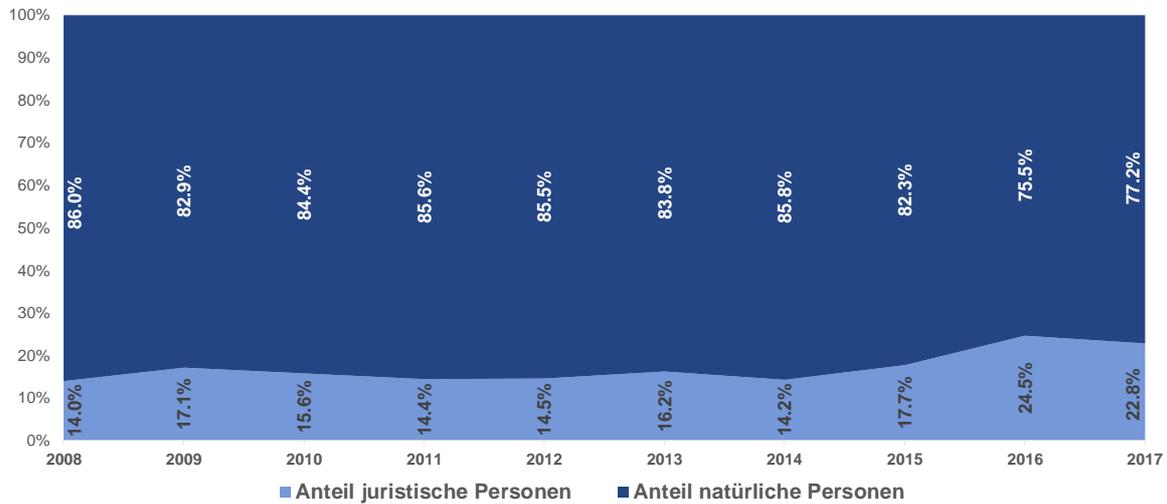


in Mio. Franken

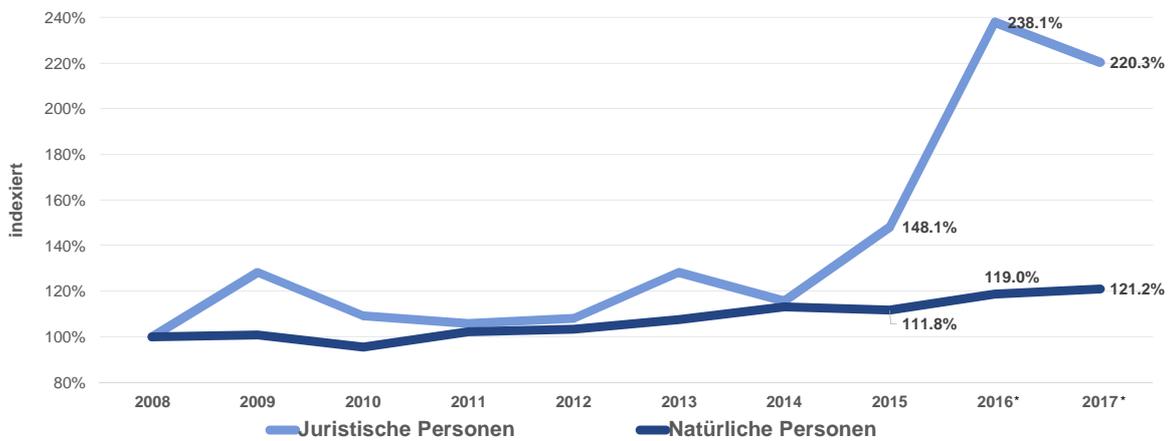
	Rechnung 2017*	Budget 2017*	Rechnung 2016*	Rechnung 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013
Personal-, Einkommens- und Vermögenssteuern	221.5	227.8	219.5	210.2	209.0	199.4
Quellensteuern	28.3	26.0	27.8	25.7	28.4	26.2
Nach- und Strafsteuern	1.9					
Pauschale Steueranrechnung	-0.2					
Steuerliche Massn. EP2014	-	1.9				
Total natürliche Personen	251.5	255.7	247.3	235.9	237.4	225.6
Juristische Personen	54.2	50.8	83.1	51.7	40.4	44.8
Nachsteuern JP	23.0					
Pauschale Steueranrechnung	-0.3					
Total juristische Personen	76.9	50.8	83.1	51.7	40.4	44.8
Grundstückgewinnsteuer	9.3	5.5	8.7	4.7	6.2	6.3
Total Einkommens- und Vermögenssteuern	337.7	312.0	339.1	292.3	284.0	276.7
Nach- und Strafsteuern	<i>siehe oben</i>	2.0	1.2	0.7	2.0	0.9
Vergütungs-/Verzugszinsen	0.5	0.5	1.0	0.5	1.0	0.5
Erbschafts- und Schenkungssteuern	9.0	5.7	6.1	7.5	8.4	4.6
Besitz- und Aufwandsteuern	15.2	15.0	15.2	14.9	14.5	14.2
Total Steuerertrag	362.4	335.2	362.5	315.9	309.9	296.9

* inkl. temporäre Steuerfusserhöhung von 3%

Entwicklung Anteil JP und NP seit 2008

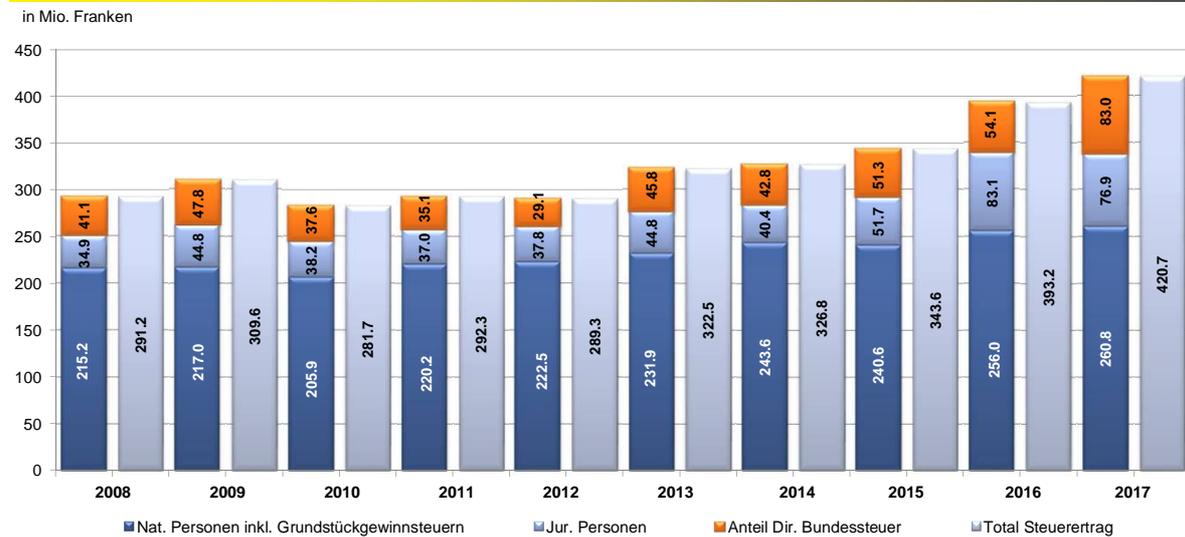


Steuerentwicklung JP und NP seit 2008



* 2016 und 2017 temporäre
Steuerfusserhöhung um 3%

Entwicklung Steuerertrag inkl. Anteil Bundessteuer 2008 bis 2017

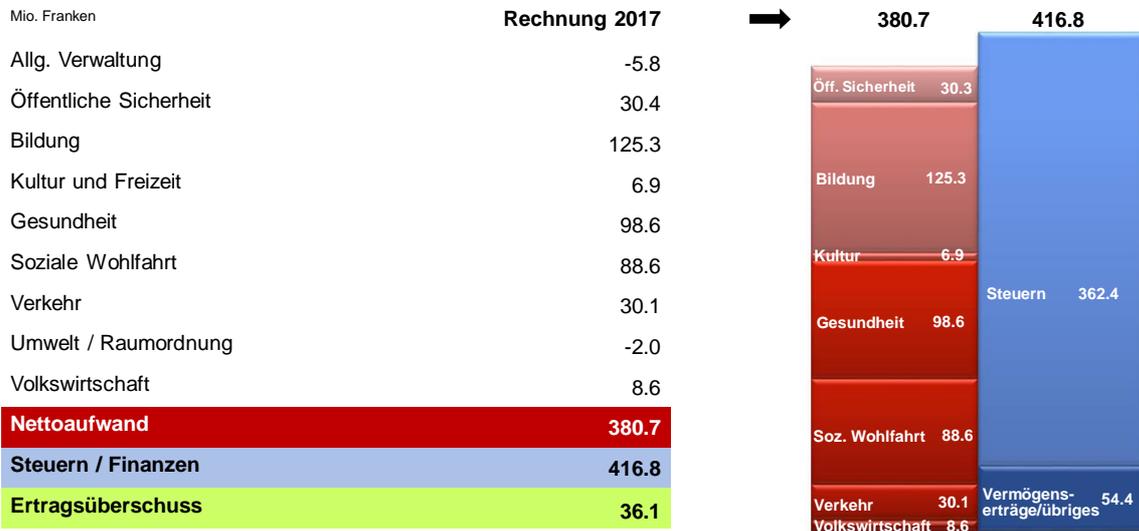


2017 getätigte Investitionen

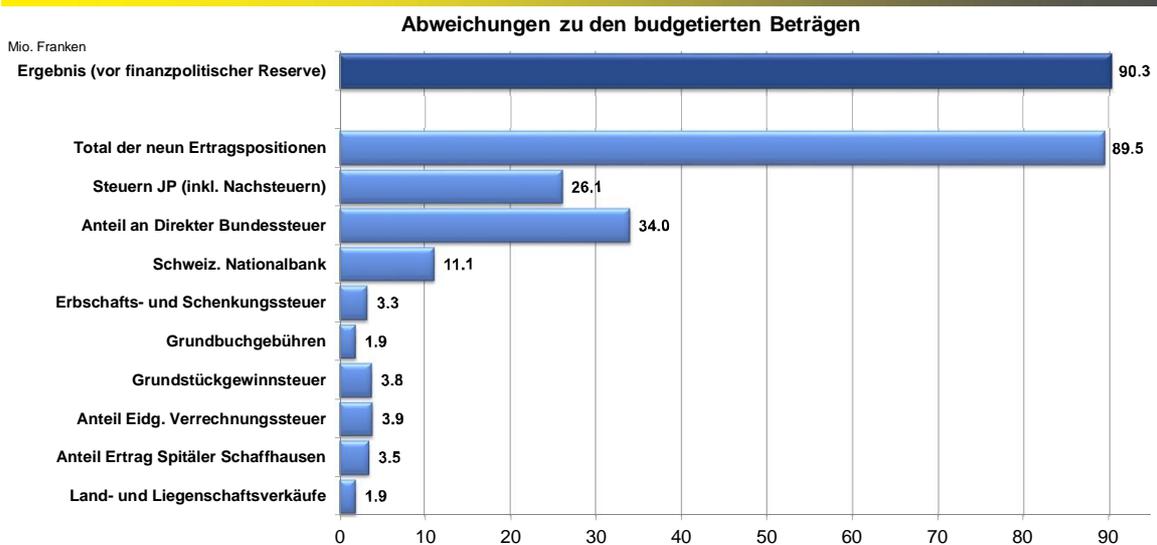


Mio. Franken	B 2017	R 2017	B 2018	FP 2019	FP 2020	FP 2021
Grundlasten	15.3	10.8	19.9	14.1	16.5	17.3
Agglo.programme und ÖV	1.0	-0.1	3.6	3.3	2.3	2.1
Umnutzung Pflegezentrum	1.0	-	1.0	7.9	7.4	-
Neubau Kantonales Sicherheitszentrum	0.5	-	1.5	3.0	5.0	25.0
Trainings- und Schiessanlage Solenberg	-1.4	1.4	2.6	-	-	-
Kompetenzzentrum Tiefbau	4.8	4.3	2.8	-	-	-
Ersatz Zeughaus und Oberwiesen	1.0	-	-	-	1.5	1.5
Auslagerung Strassenverkehrsamt	0.5	-	1.0	2.0	2.0	2.5
Umbau Hauptgebäude Psychatriezentrum	0.5	-	1.5	3.5	7.0	-
Entwicklung Klosterareal	0.5	-	-	-	-	-
Darlehen URh	0.7	0.7	-	-	-	-
Rückzahlung Durchmesserlinie	-9.8	-9.8	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	14.6	7.3	33.9	33.8	41.8	48.4

Rechnung 2017 – Finanzierung Nettoaufwand



Neun Ertragspositionen zeichnen mit insgesamt 89.5 Mio. Franken für die gesamte Abweichung zum budgetierten Aufwandüberschuss:



Fazit und Ausblick



- Nur neun Positionen auf der Ertragsseite sorgen mit insgesamt 89.5 Mio. Franken für die gesamte Differenz zum budgetierten Aufwandüberschuss;
- Für das Plus beim Steueraufkommen der juristischen Personen und den höheren Anteil an der direkten Bundessteuer sind zum grössten Teil die einmalig erhobenen Nachsteuern verantwortlich;
- Das Steueraufkommen der natürlichen Personen liegt deutlich unter den budgetierten Werten und hat gegenüber Vorjahr um 1.7% zugenommen;
- Die Massnahmenpakete ESH3 und EP2014 sind zwingende Eckpfeiler der heutigen Finanzlage des Kantons Schaffhausen und schlagen sich mit insgesamt 39.2 Mio. Franken in der Rechnung 2017 nieder;
- Die Kostenentwicklungen im Transferbereich werden weitergehen. So u.a. bei der Verbilligung Krankenversicherungsprämien. Die Steigerung gegenüber 2016 beträgt erneut 5.4 Mio. Franken, respektive + 10.8%;
- Personal- und Sachaufwand liegen sowohl unter Vorjahres- als auch unter den budgetierten Werten;
- Dem Kantonsrat wird die Öffnung der finanzpolitischen Reserve in der Höhe von 50 Mio. Franken beantragt. 25 Mio. für den Ausgleich künftiger Schwankungen der Unternehmenssteuern (SV17) und weitere 25 Mio. Franken für die Entlastung der natürlichen Personen im Zusammenhang mit der SV17. Die Entnahmen können bis spätestens 2028 erfolgen.

➤ **Die Richtung stimmt, grössere Kurskorrekturen sind nicht erforderlich, ein euphorischer Umgang mit den Finanzen wäre jedoch fehl am Platz.**



Staatsrechnung 2017

Ihre Fragen