

Budget 2019

Finanzplan 2019 – 2022

Mediencafé des Regierungsrates 18. September 2018

Aufgrund der erstmals mit dem Budget 2018 erfolgten Umstellung auf HRM2 ist ein direkter Vergleich mit den Rechnungen der Vorjahre nicht möglich (Übergangsbestimmungen neues FHG).

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

Veränderungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Entwicklung nach Sachgruppen (Artengliederung)

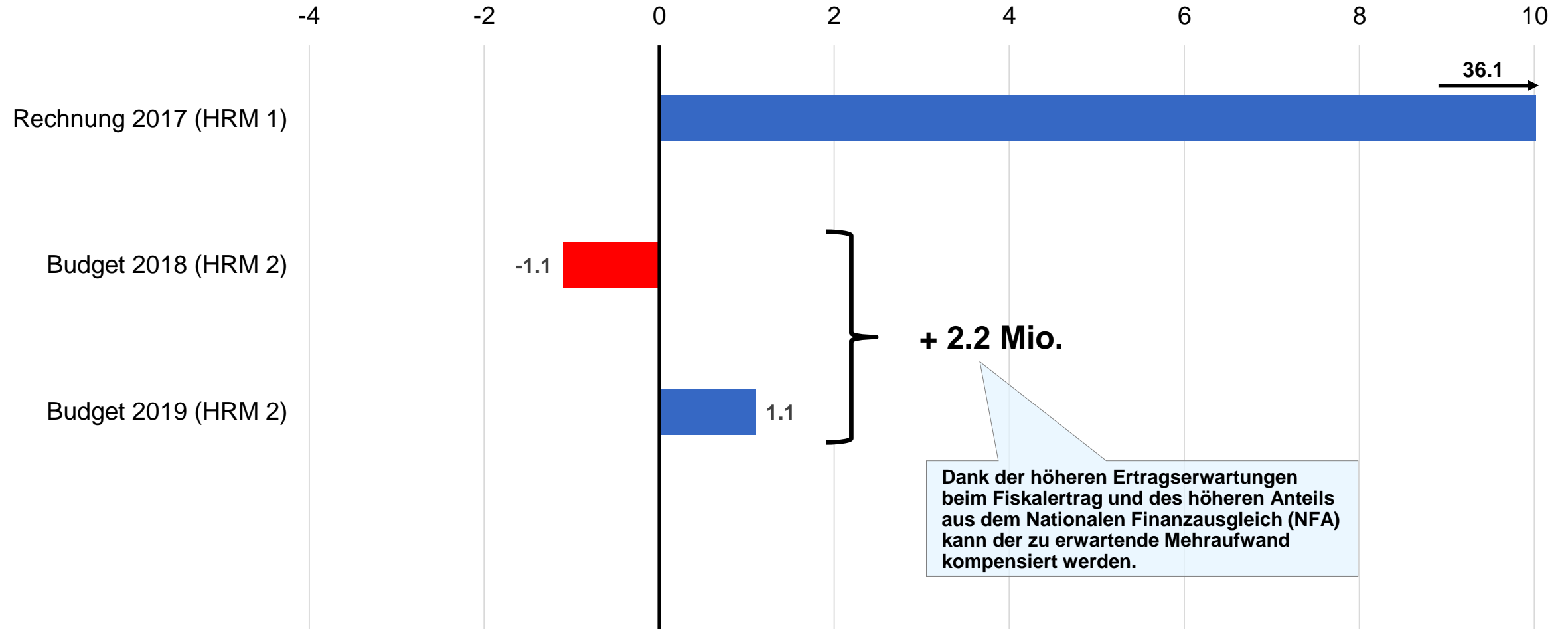
Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

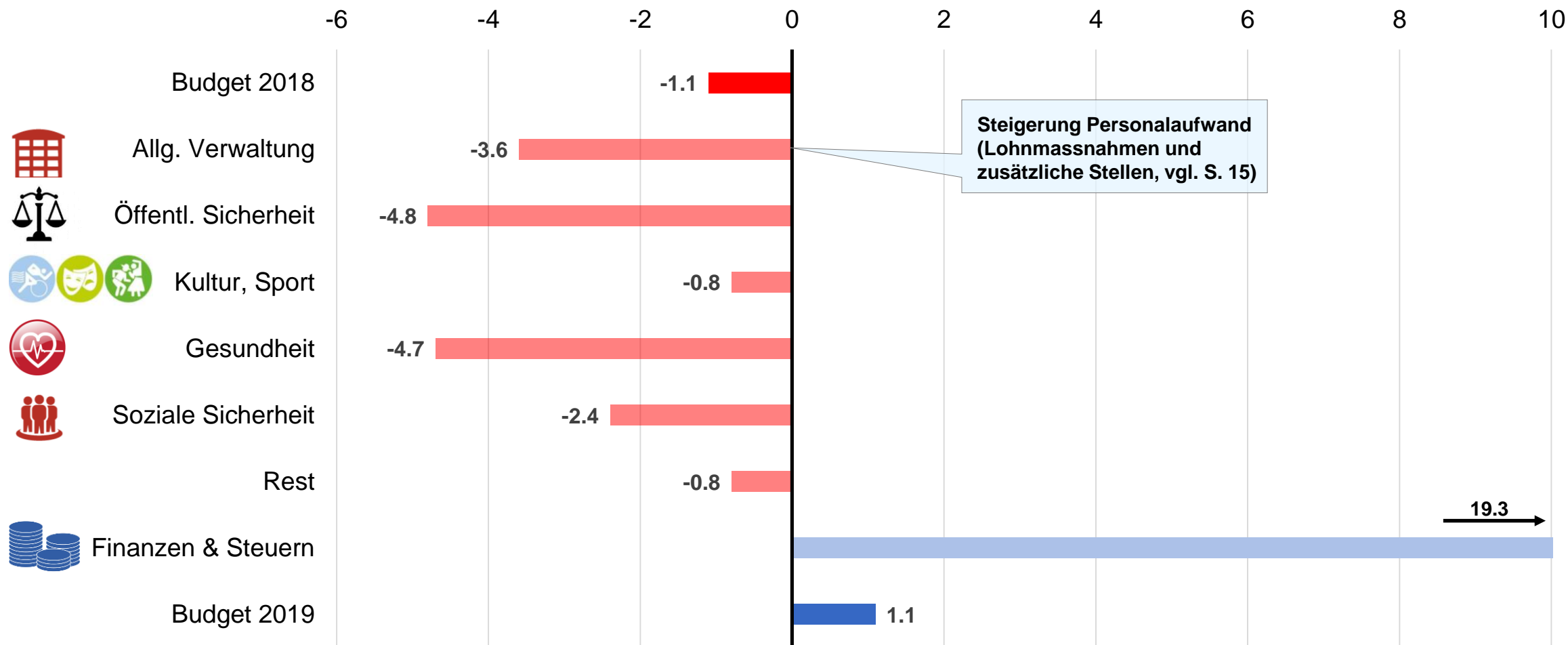
Budget 2019 – Veränderungen zum Vorjahresbudget

Mio. Franken



Budget 2019 – Veränderungen zum Vorjahresbudget

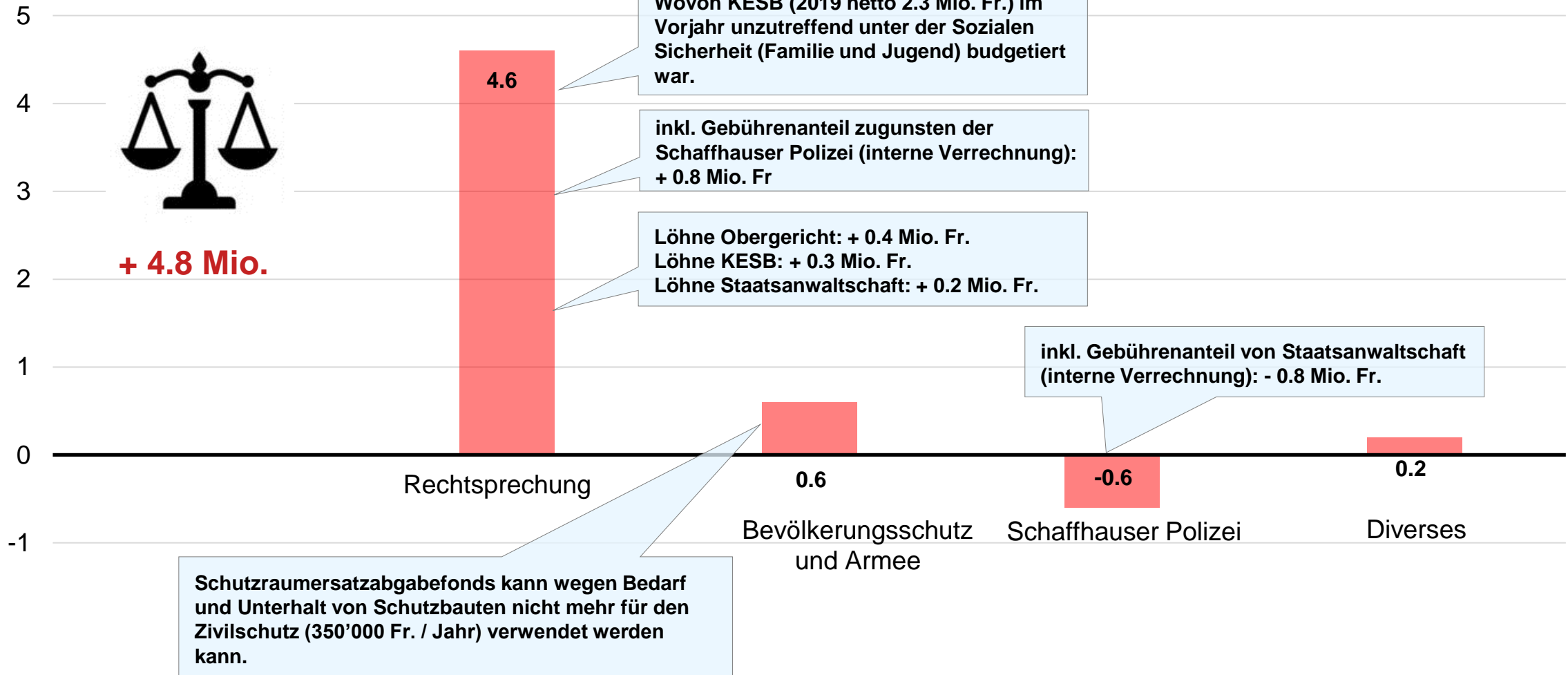
Mio. Franken



Budget 2019 – Zunahme Nettoaufwand gg. Budget VJ

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mio. Franken



Budget 2019 – Zunahme Nettoaufwand gg. Budget VJ

Gesundheit

Mio. Franken

5

4

3

2

1

0

-1



+ 4.7 Mio.

Patienten

Arzt

Spital

Gesundheit

Therapie

Medizin

Pflege

Heime

Vorsorge

Krankenkassen

2.9

2.2

-0.4

Spitäler

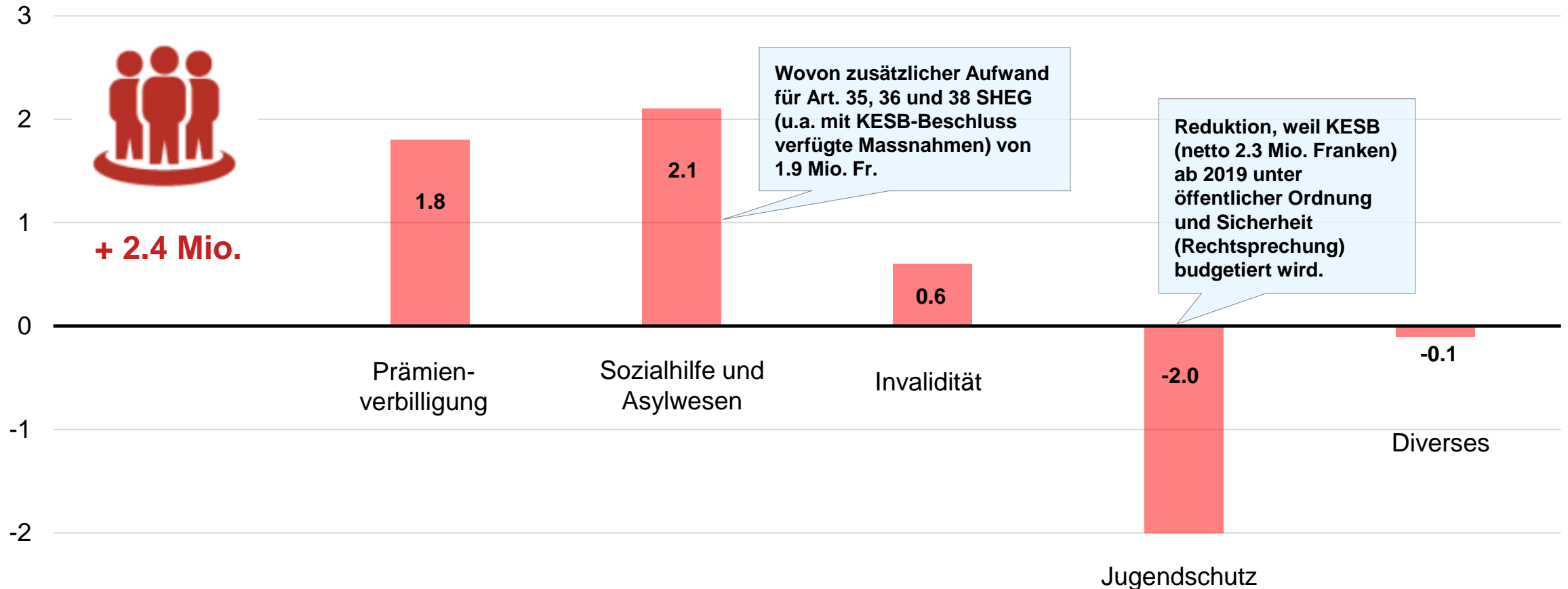
Kranken-,
Alters- und
Pflegeheime

Diverses

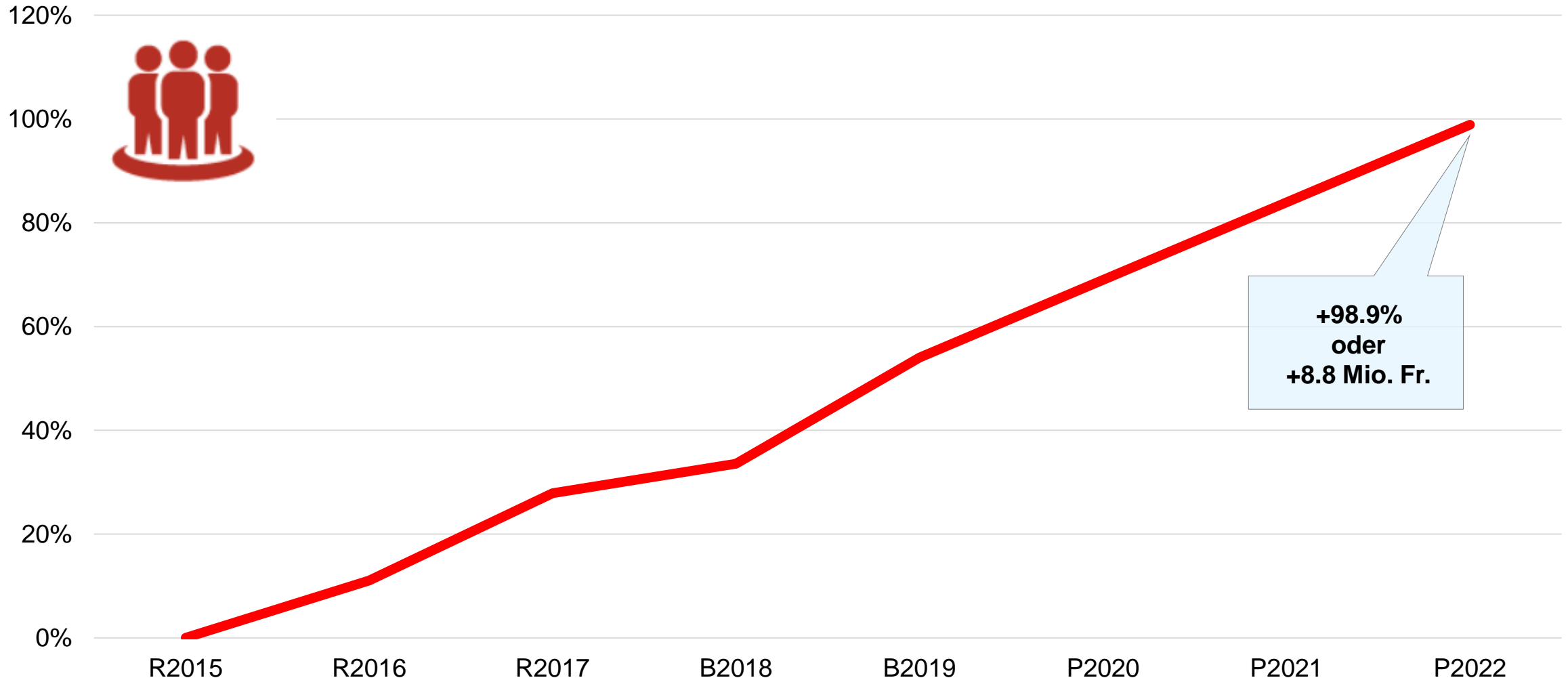
Budget 2019 – Zunahme Nettoaufwand gg. Budget VJ

Soziale Sicherheit

Mio. Franken

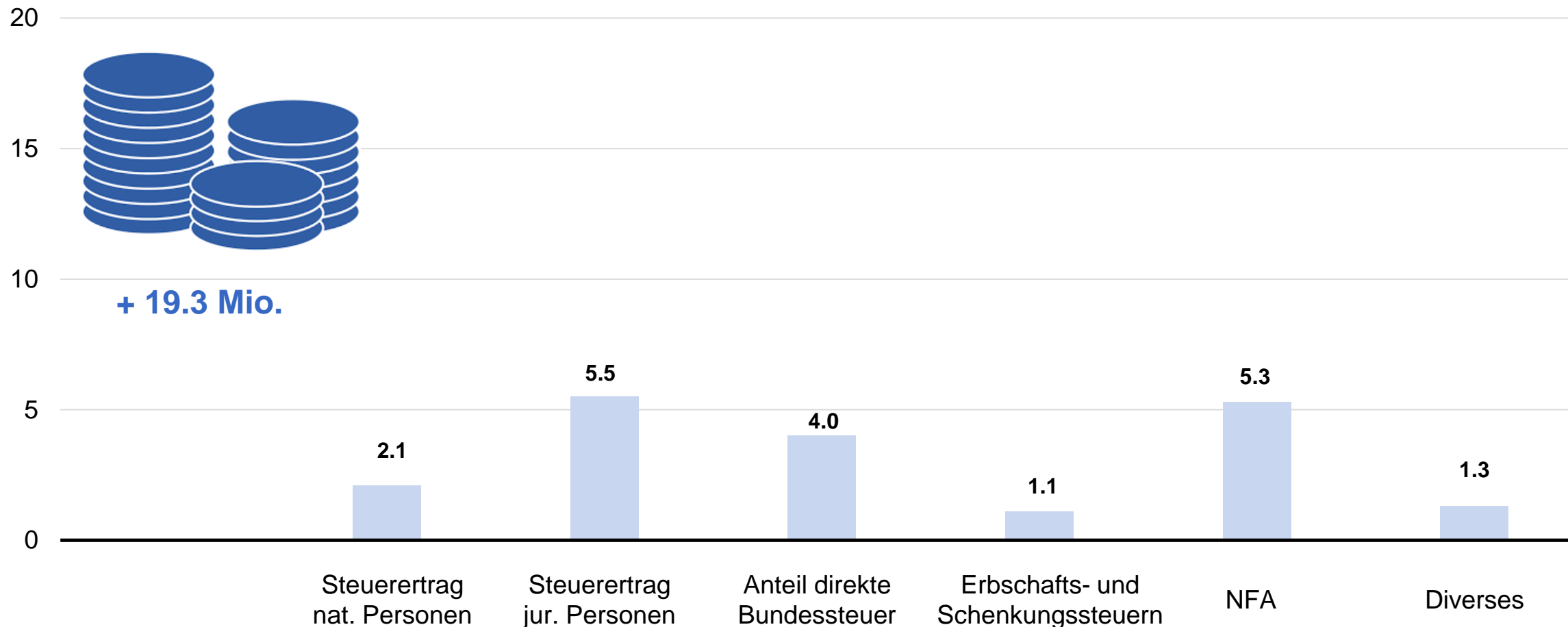


Entwicklung Prämienverbilligung seit 2015 (Nettoaufwand Kanton IPV)



Budget 2019 – Mehrertrag gg. Vorjahresbudget

Mio. Franken



Nettoergebnisse nach Aufgabengebiet 2019 – 2022



in Mio. Franken

Funktionale Gliederung	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Allgemeine Verwaltung	32.7	36.3	37.5	39.4	40.5
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	32.8	37.6	37.2	+ 4.1 37.6	37.7
Bildung	133.7	133.7	137.2	137.7	137.8
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	5.0	5.8	5.5	+ 4.3 6.0	6.0
Gesundheit	115.1	119.8	120.6	122.4	124.1
Soziale Sicherheit	81.1	83.5	86.3	+ 7.3 88.5	90.8
Verkehr	23.5	23.5	23.6	24.1	24.4
Umweltschutz und Raumordnung	1.3	1.4	1.7	1.5	1.6
Volkswirtschaft	11.2	11.8	12.7	12.1	12.4
Finanzen und Steuern	-435.2	-454.6	-468.3	-471.7	-474.2
Nettoergebnis (Ertragsüberschuss - / Aufwandüberschuss +)	1.1	-1.1	-6.0	-2.4	1.2

Veränderungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Entwicklung nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Budget / Finanzplan 2019 – 2022 im Überblick



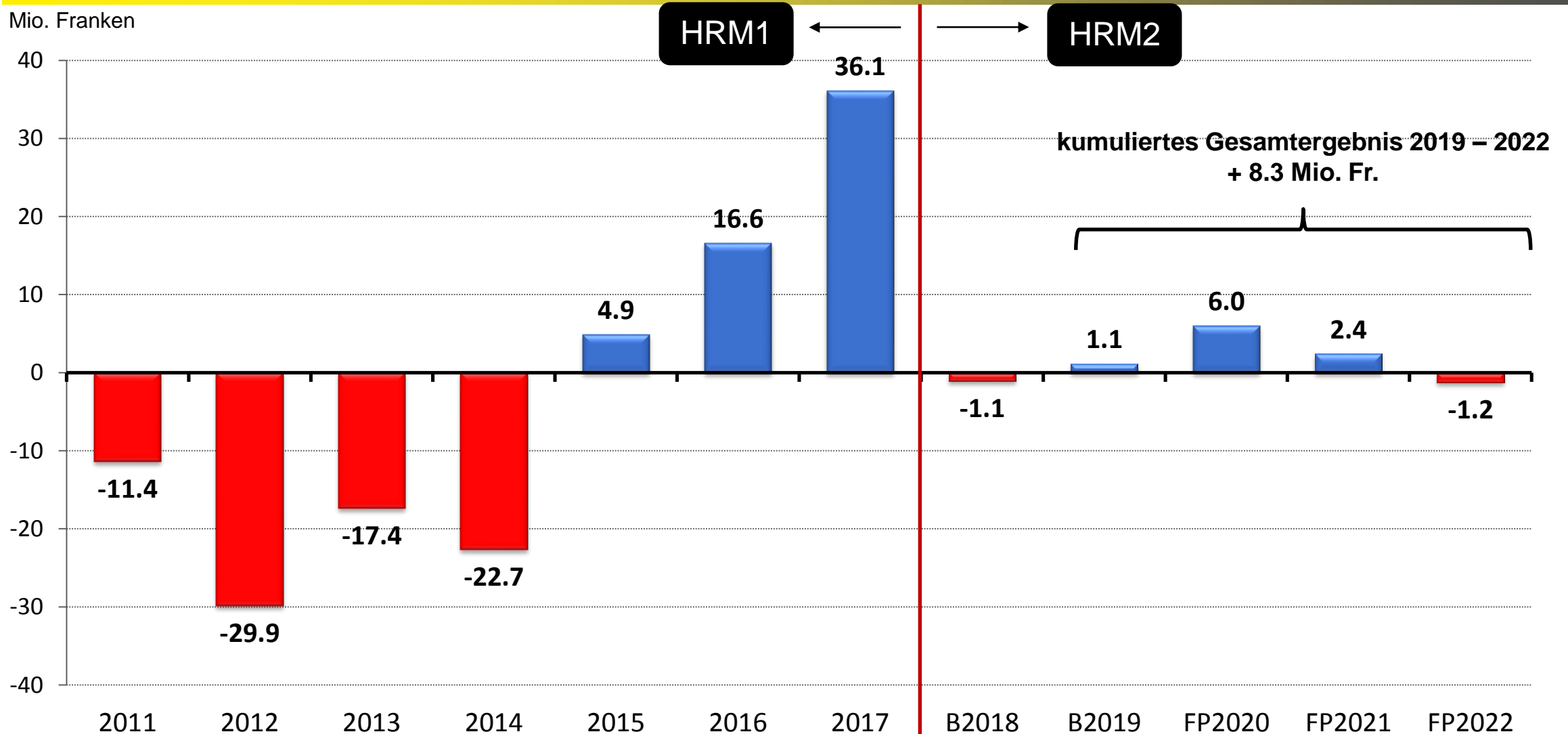
in Mio. Franken

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	696.2	720.2	734.7	744.2	753.1
Betrieblicher Ertrag	656.9	684.6	697.7	703.9	710.2
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-39.3	-35.6	-37.0	-40.3	-42.9
Ergebnis aus Finanzierung	36.0	37.0	33.7	33.9	33.9
Operatives Ergebnis	-3.3	1.4	-3.2	-6.4	-9.0
Ausserordentlicher Ertrag	2.1	2.1	9.6	9.6	9.6
<i>Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen im Eigenkapital: Einlagen (-) / Entnahmen (+) in/aus EK</i>	0.1	-2.4	-0.4	-0.8	-1.8
Ausserordentliches Ergebnis	2.2	-0.3	9.2	8.8	7.8
Gesamtergebnis	-1.1	1.1	6.0	2.4	-1.2

Saldo laufende Rechnung (HRM1 bis 2017)

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (HRM2 ab 2018)

Mio. Franken



Entwicklung betrieblicher Aufwand



in Mio. Franken

Details betrieblicher Aufwand	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personalaufwand	179.4	183.7	188.1	189.3	190.1
Sachaufwand	65.6	68.9	68.8	68.5	68.3
Abschreibungen	8.6	9.3	8.5	9.8	11.2
Einlagen in Fonds + SF (FK)	-	0.4	0.4	0.5	0.5
Transferaufwand	353.6	366.6	374.3	377.8	381.0
Durchlaufende Beiträge	89.0	91.3	94.6	98.3	102.0
Total betrieblicher Aufwand	696.2	720.2	734.7	744.2	753.1

Pensenveränderungen Budget 2019			Pensen	Mio. Fr.	
Netto Pensenveränderung Verwaltung und Gerichte			10.75	1.0	
in Mio. Franken					
	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personalaufwand	179.4	183.7	188.1	189.3	190.1
davon:					
• individuelle Lohnentwicklung	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
<i>davon Mutationsgewinne (erfolgsneutral)</i>	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
	netto 0.5% in Mio. Fr.		+1.0 Mio. Fr.		
	(ohne Beitrag Spitäler SH = einmalig 0.6 Mio. Fr.)				
• einmalige strukturelle Lohnanpassungen		1.0%			
	in Mio. Fr. (ohne Spitäler SH)		+1.9 Mio. Fr.		
	(ohne Beitrag Spitäler SH = einmalig 1.2 Mio. Fr.)				
Prozentuales Wachstum	1.0%	2.0%	1.0%	1.0%	1.0%

Entwicklung betrieblicher Ertrag

in Mio. Franken

Details betrieblicher Ertrag	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Fiskalertrag	328.6	337.7	335.8	342.0	348.5
Regalien und Konzessionen	15.4	15.5	15.5	15.5	15.5
Entgelte	56.0	57.6	57.4	57.4	57.4
Verschiedene Erträge	0.6	0.8	0.7	0.7	0.7
Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	1.1	0.6	0.9	0.3	0.3
Transferertrag	166.1	181.0	192.8	189.7	185.8
Durchlaufende Beiträge	89.0	91.3	94.6	98.3	102.0
Total betrieblicher Ertrag	656.9	684.6	697.7	703.9	710.2

Veränderungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

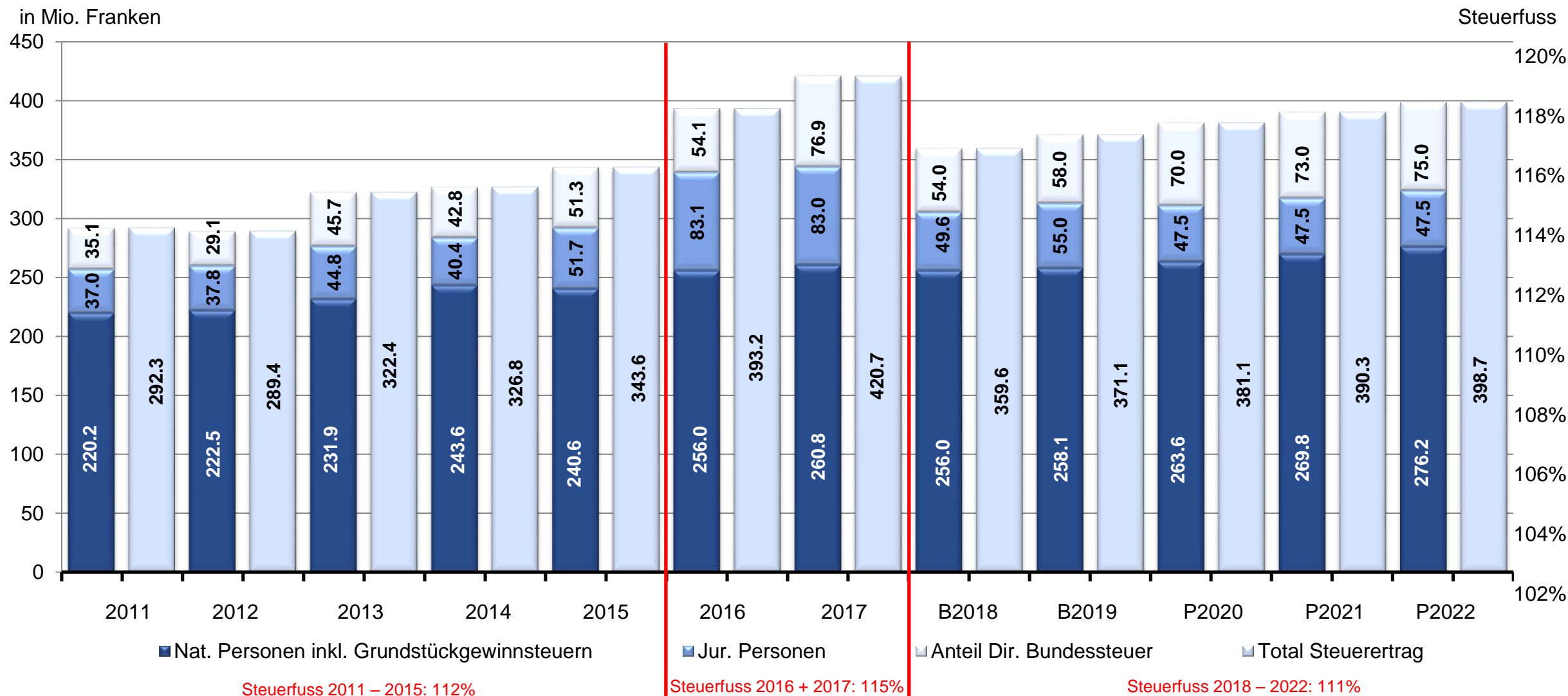
Entwicklung nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Entwicklung Steuerfuss und Steuerertrag inkl. Anteil Bundessteuer 2011 bis 2022



Fiskalertrag 2018 – 2022

in Mio. Franken	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einkommenssteuern natürliche Personen	193.3	195.2	200.8	207.0	213.4
Steuerausscheidungen, pauschale Steueranrechnungen	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2
Vermögenssteuern natürliche Personen	30.8	31.7	32.6	33.6	34.6
Personensteuern	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4
Quellensteuern natürliche Personen	25.8	25.0	24.0	23.0	22.0
Total natürliche Personen	251.0	253.1	258.6	264.8	271.2
Gewinnsteuern juristische Personen	42.1	47.0	45.0	45.0	45.0
Kapitalsteuern juristische Personen	7.4	8.0	2.5	2.5	2.5
Total juristische Personen	49.6	55.0	47.5	47.5	47.5

Fiskalertrag 2018 – 2022 (Fortsetzung)



in Mio. Franken	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grundstückgewinnsteuer	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
Erbschafts- und Schenkungssteuern	6.0	7.1	7.1	7.1	7.1
Spielbanken- und Spielautomatenabgabe	1.7	1.8	1.8	1.8	1.8
Total direkte Steuern	313.3	322.0	320.0	326.2	332.6
Verkehrsabgaben	15.1	15.1	15.2	15.2	15.3
Schiffssteuer	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
Kurtaxe	-	0.4	0.4	0.4	0.4
Total Besitz- und Aufwandsteuern	15.3	15.7	15.8	15.8	15.9
Gesamttotal Fiskalertrag	328.6	337.7	335.8	342.0	348.5

Veränderungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Entwicklung nach Sachgruppen (Artengliederung)

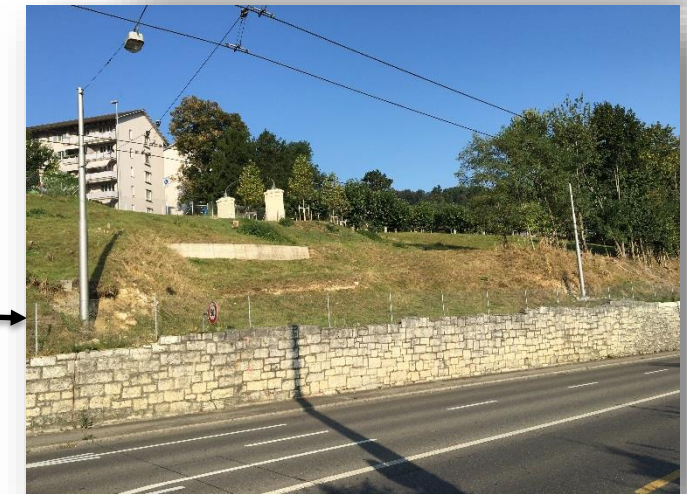
Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Nettoinvestitionen 2019 – 2022 (1)

Mio. Franken	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Total Nettoinvestitionen	33.0	37.0	45.0	54.9
davon wiederkehrende Instandhaltung	21.3	18.2	17.6	13.6
davon neue Vorhaben	11.7	18.8	27.4	41.3
Kompetenzzentrum Tiefbau SH	1.6	-	-	-
Neubau Rheinbrücke Rüdlingen	0.2	0.2	2.2	0.5
Sanierung Rheinbrücke Stein am Rhein	0.9	-	-	2.0
Sanierung Stützmauer Dorfbach Schleithem	0.1	-	-	-
Hochwasserschutz und Renaturierung Biber	0.4	0.4	0.5	0.3
Charlottenfels Sanierung Mauerkronen und Fussweg	1.0	-	-	-
Kantonsschule, Dachsanierung Bau G	0.6	-	-	-
Areal Breitenau, Erweiterung Kinderkrippe Rübhuus	0.4	-	-	-



Nettoinvestitionen 2019 – 2022 (2)

Mio. Franken

	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
davon neue Vorhaben				
Regierungsgebäude Vorplatz, Sanierung und Umgestaltung	0.5	-	-	-
VGM Dachsanierung Altbau	0.4	0.8	-	-
BBZ Parkplatz Pausenplatz	0.4	-	-	-
Agglomerationsprogramm 1 und 2 Strassen	1.0	3.0	3.3	3.2
Umnutzung Pflegezentrum	1.0	7.4	7.4	-
Ersatz Zeughaus und Oberwiesen	-	1.5	1.5	-
Auslagerung Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	0.5	1.0	4.0	3.3
Neubau kantonales Sicherheitszentrum	1.5	3.0	5.0	25.0
Bauliche Anpassung Hauptgebäude Psychiatriezentrum	-	1.5	3.5	7.0
Agglomerationsprogramm 1 KÖV	1.2	-	-	-



Veränderungen nach Aufgabengebiet (Funktionen)

Entwicklung nach Sachgruppen (Artengliederung)

Fiskalertrag

Investitionsrechnung

Finanzierung, Geldfluss und Bilanz

Finanzierung 2019 – 2022 im Überblick



in Mio. Franken

Investitionsrechnung	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Total Ausgaben	40.3	44.3	53.9	61.0
Total Einnahmen	7.3	7.3	8.9	6.1
Nettoinvestitionen	33.0	37.0	45.0	54.9

Finanzierung und Geldfluss

Geldzufluss (+) Abfluss (-) aus op. Tätigkeit	16.9	11.5	10.8	9.9
Geldzufluss (+) Abfluss (-) aus Investitionstätigkeit	-33.0	-37.0	-45.0	-54.9
Finanzierungsbedarf				
Geldfluss aus Anlagentätigkeit		18.0	13.0	27.0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	15.0		15.0	22.0
Veränderung der flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen	-1.1	-7.5	-6.2	4.0

Entwicklung Bilanz 2018 – 2022



Mio. Franken jeweils per 31. Dezember	estimate 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Total Finanzvermögen	482.5	481.3	455.8	436.7	413.7
Total Verwaltungsvermögen	298.4	315.7	337.4	365.3	401.5
TOTAL AKTIVEN	780.9	797.0	793.2	802.0	815.2
Langfristiges Finanzverbindlichkeiten	125.5	140.5	140.5	155.5	177.5
Übriges Fremdkapital	246.5	246.2	245.7	245.9	246.1
Total Fremdkapital	372.0	386.7	386.2	401.4	423.6
Spezialfinanzierungen im EK	1.8	6.5	9.2	12.4	16.5
Fonds im EK	23.2	20.8	18.5	16.1	13.8
Vorfinanzierungen	5.4	5.2	5.0	4.8	4.6
Finanzpolitische Reserven	83.1	83.1	75.6	68.1	60.6
Aufwertungsreserve	16.9	15.0	13.1	11.2	9.4
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	85.9	85.9	85.9	85.9	85.9
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	192.6	193.8	199.7	202.1	200.9
Total Eigenkapital	408.9	410.3	407.0	400.7	391.7
TOTAL PASSIVEN	780.9	797.0	793.2	802.0	815.2

- Leichte **Verbesserung** des Budgets 2019 gegenüber Vorjahr um 2.2 Mio. Franken
- **Mehrerträge** (Fiskalertrag und NFA-Anteil) von 19.3 Mio. Franken vermögen den Mehraufwand (insb. Rechtsprechung, Gesundheit, Öffentliche Sicherheit) zu kompensieren
- **Personalaufwand** steigt um 4.3 Mio. Franken:
 - 0.5% der Lohnsumme + 0.5% Mutationsgewinne für individuelle Lohnmassnahmen
 - 1% der Lohnsumme für strukturelle Lohnmassnahmen
 - 10.75 neue Stellen
- Diverse **Risiken** in der Finanzplanung:
 - Aufwand in den grossen Aufgabengebieten Bildung, Gesundheit und Soziale Sicherheit wächst weiter
 - überdurchschnittlich hohe Investitionen
 - erwarteter Rückgang bei Steuererträgen der juristischen Personen (Kompensation mit finanzpolitischer Reserve) und beim NFA-Anteil
- Budget 2019 und mittelfristige Finanzplanung bis 2022 **knapp schwarz**

