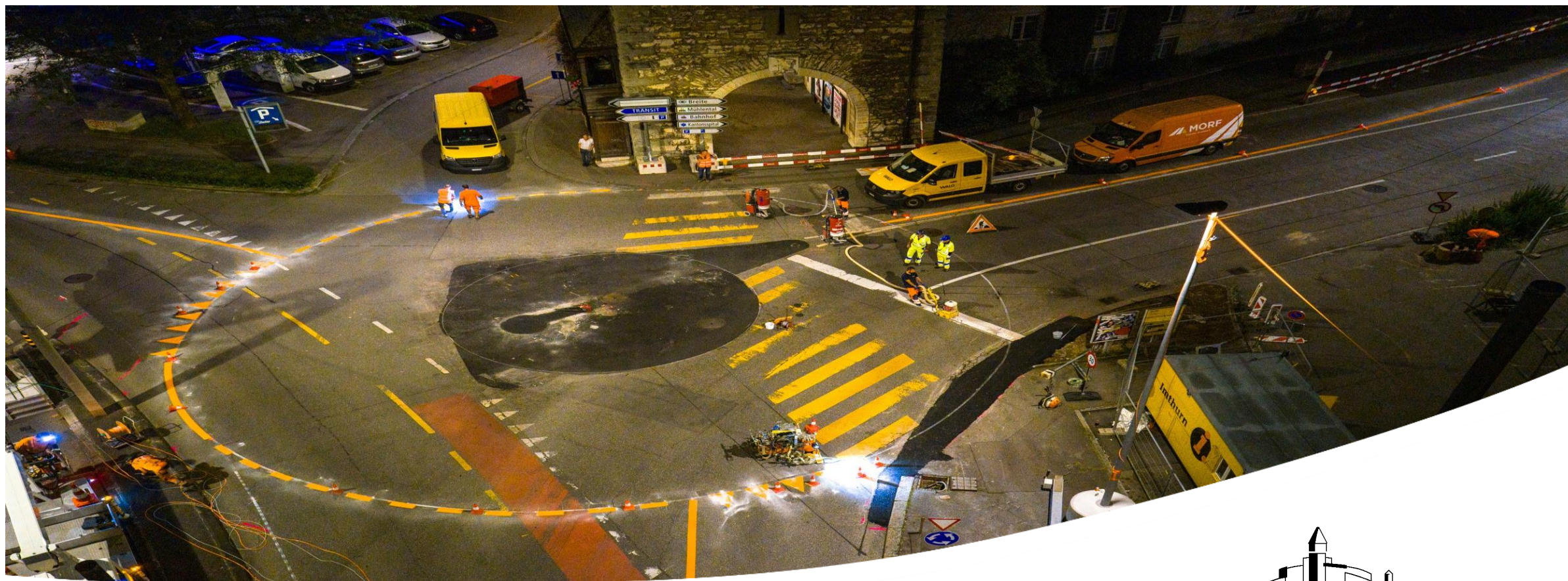


Budget 2026 und Finanzplan 2026-2029

Grosser Stadtrat, 11. November 2025



Budget 2026: Schwerpunkte des Stadtrates

Die deutlich höheren Unternehmenssteuern bieten einen Spielraum. Dieser nutzt der Stadtrat gezielt für:

Investitionen



- Der eingeschlagene Investitionskurs wird weitergeführt!
- Mit Budget 2026 werden neue Investitionskredite über (brutto) 157.6 Mio. Franken beantragt (davon 108.1 Mio. Fr. Darlehen).
- Gemäss Finanzplan werden in den nächsten vier Jahren über 356.3 Mio. Franken investiert.

Steuer-senkung



- Steuerfusssenkung um 3 Prozentpunkte auf 83%.
- Die Stadt hat den Steuerfuss seit 2015 um 15 Prozentpunkte gesenkt.
- Zusammen mit kantonalen Steuerentlastungen hat der Standort Schaffhausen im Standortwettbewerb deutlich zugelegt.

Lohn-erhöhung und Zulage



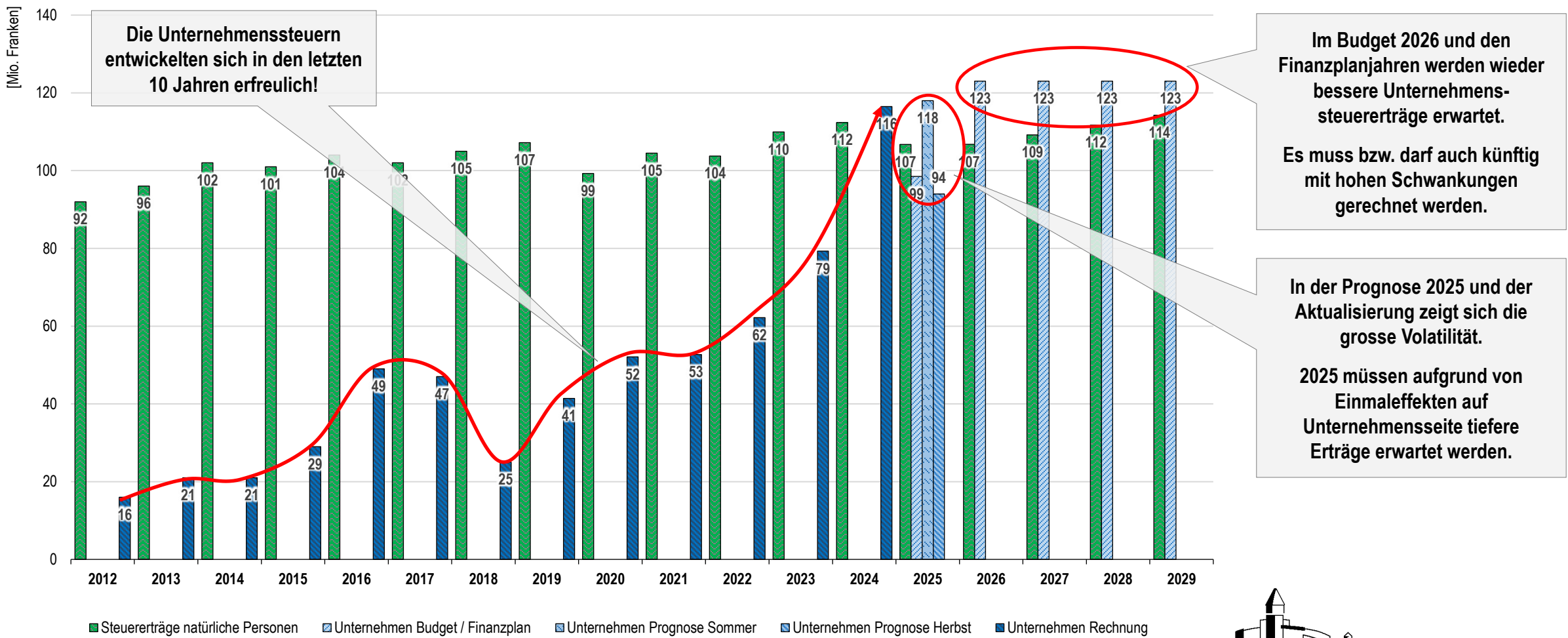
- Lohnentwicklung 1.3%
Einmalzulage 0.5%
- Ausgleich der Teuerung
 - Gute Leistungen angemessen finanziell wertschätzen
 - Talente im umkämpften Arbeitsmarkt erhalten und gewinnen
 - Mit Einmalzulage unsicherer Ertragslage Rechnung tragen

Stärkung der personellen Ressourcen

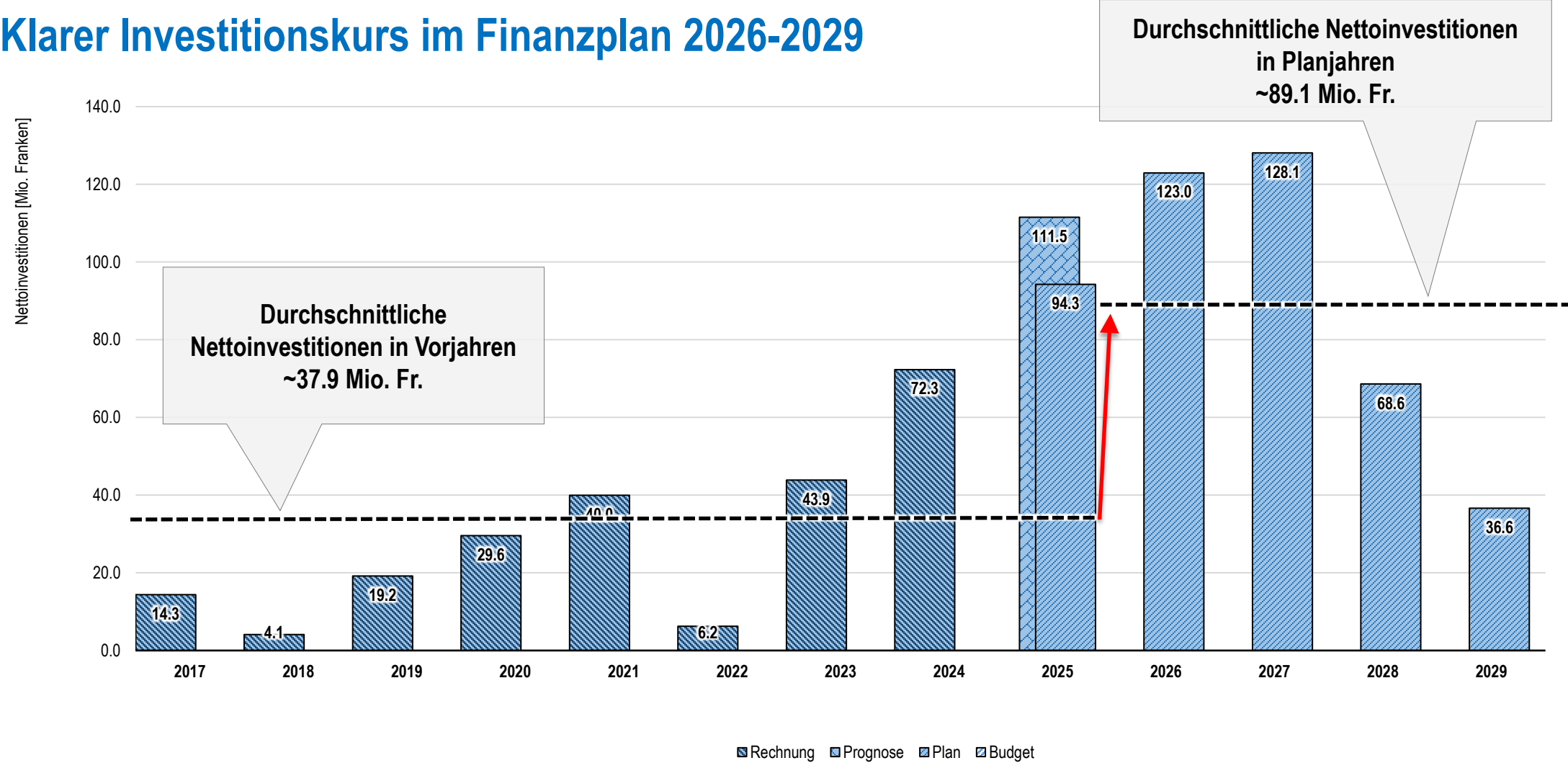


- Gezielter Aufbau der personellen Ressourcen um netto 67.4 FTE
- Bedarfsgerechter Ausbau des Leistungsangebotes für die Bevölkerung

Unternehmenssteuern: Turbulenzen auf hoher Flughöhe



Klarer Investitionskurs im Finanzplan 2026-2029



Projektpipeline: Die Stadt investiert so viel wie nie zuvor!

in Vorbereitung

in Umsetzung



**Kinderzentrum
Geissberg**



**Sanierung & Erweiterung
Schulzentrum Alpenblick**



**Teilprojekte Aufwertung
Rheinuferpromenade**



**Neubau
KSS Hallenbad**



**Kammgarn West inkl.
Platz und Tiefgarage**



**Erweiterung
Schulanlage Steig**



**Sanierung
Dreifachturnhalle Breite**



**Stadthausgeviert
Grosses Haus**



**Sanierung Alterszentrum
Kirchhofplatz**



**Sanierung Turnhalle
Buchthalen**



**Erweiterung
Schulhaus Emmersberg**



**Magazin Grün
Schaffhausen Birch**



**Römerstieg, Sanierung
Mauer und Geländer**



**Aufwertung Adlerun-
terführung/Schwabentor**



**MzA Sanierung Gebäude
& Naturabteilung**



**Arealentwicklung
Kirchhof**



**Sanierung Schulhaus
Hemmental**



**Mehrkosten Sanierung
Gebäude «Zum Käfig»**



**Sanierung Schulhaus
GEGA**



**vbsh: E-Bus Orts- und
Regionalverkehr**



**SH POWER: Wärme-
und Kälteverbünde**

Lohnerhöhung und Zulage zum Halten und Gewinnen von qualifizierten Fachkräften

1.3% generell/individuell

☑ Genereller Anteil

Die Teuerung soll ausgeglichen werden

(gem. Teuerungsrechner des Bundesamtes für Statistik: 0.3% von Juli 2024 bis Juni 2025)

- Vermeidung Kaufkraftverlust
- Berücksichtigung OR-Angestellte

☑ Individueller Anteil

Gute und ausgezeichnete Leistungen können angemessen finanziell wertgeschätzt werden.

(leistungsorientierte Lohnentwicklung entsprechend der Mitarbeiterbeurteilung).



Finanzielle Auswirkungen (wiederkehrend):

- Lohnsumme +1.3 Mio. Franken
- Sozialversicherung +0.3 Mio. Franken

0.5 % Einmalzulage

☑ Einmalige leistungsbedingte Zulage

Ausgezeichnete und gute Leistungen können als einmalige leistungsbedingte Zulage monetär wertgeschätzt werden.

- Berücksichtigt unsichere Ertragslage bei den Unternehmenssteuern



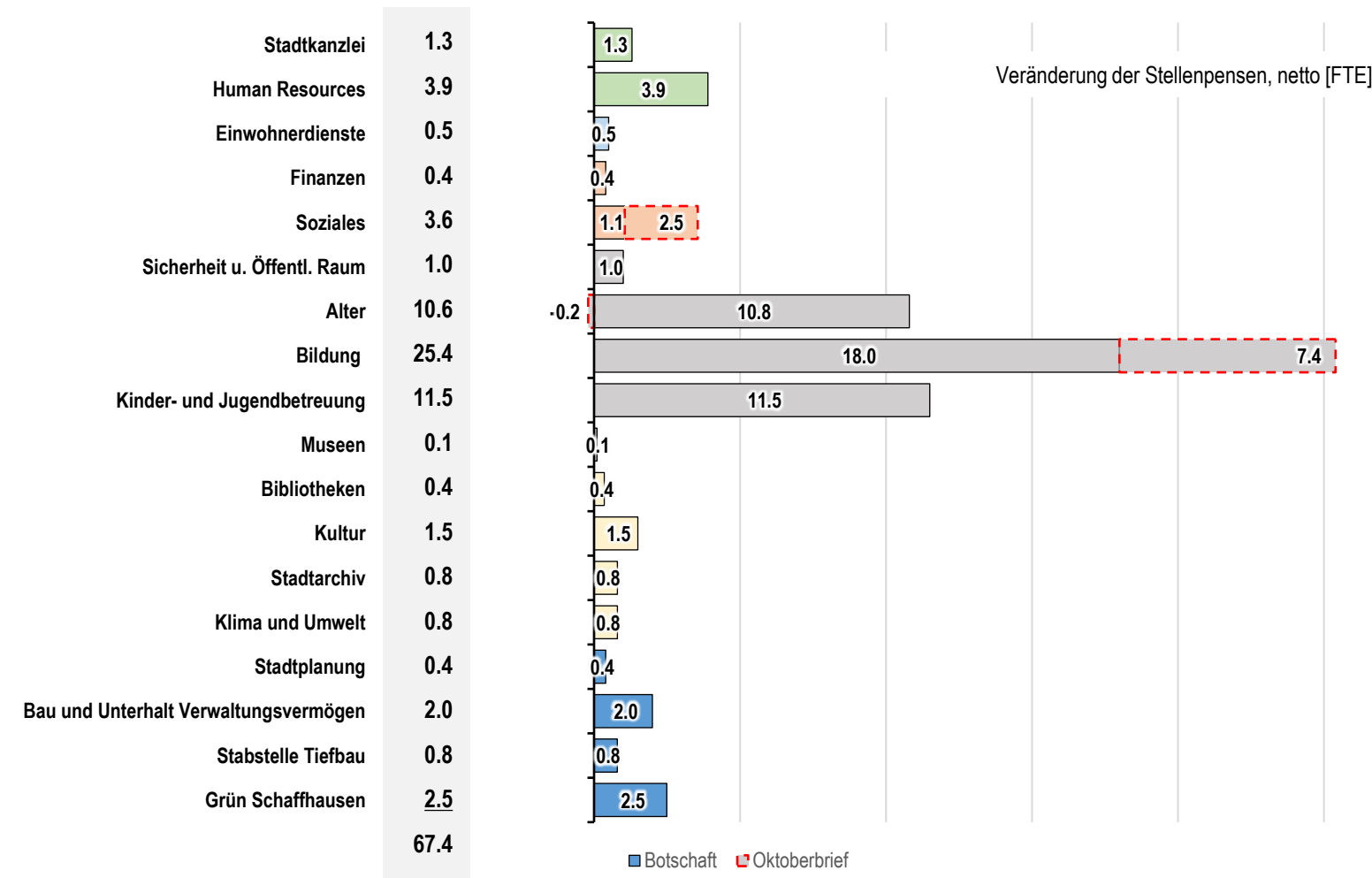
Finanzielle Auswirkungen (einmalig):

- Lohnsumme +0.5 Mio. Franken
- Sozialversicherung +0.1 Mio. Franken



- ✓ Die Stadt bleibt als Arbeitgeberin im anspruchsvollen Arbeitsmarkt wettbewerbsfähig.
- ✓ Die Teuerung kann ausgeglichen werden.
- ✓ Gute Leistungen werden belohnt!

Budget 2026: Gezielte Stärkung der personellen Ressourcen um 67.4 FTE



Pensenentwicklung mit Budget: +67.4 FTE

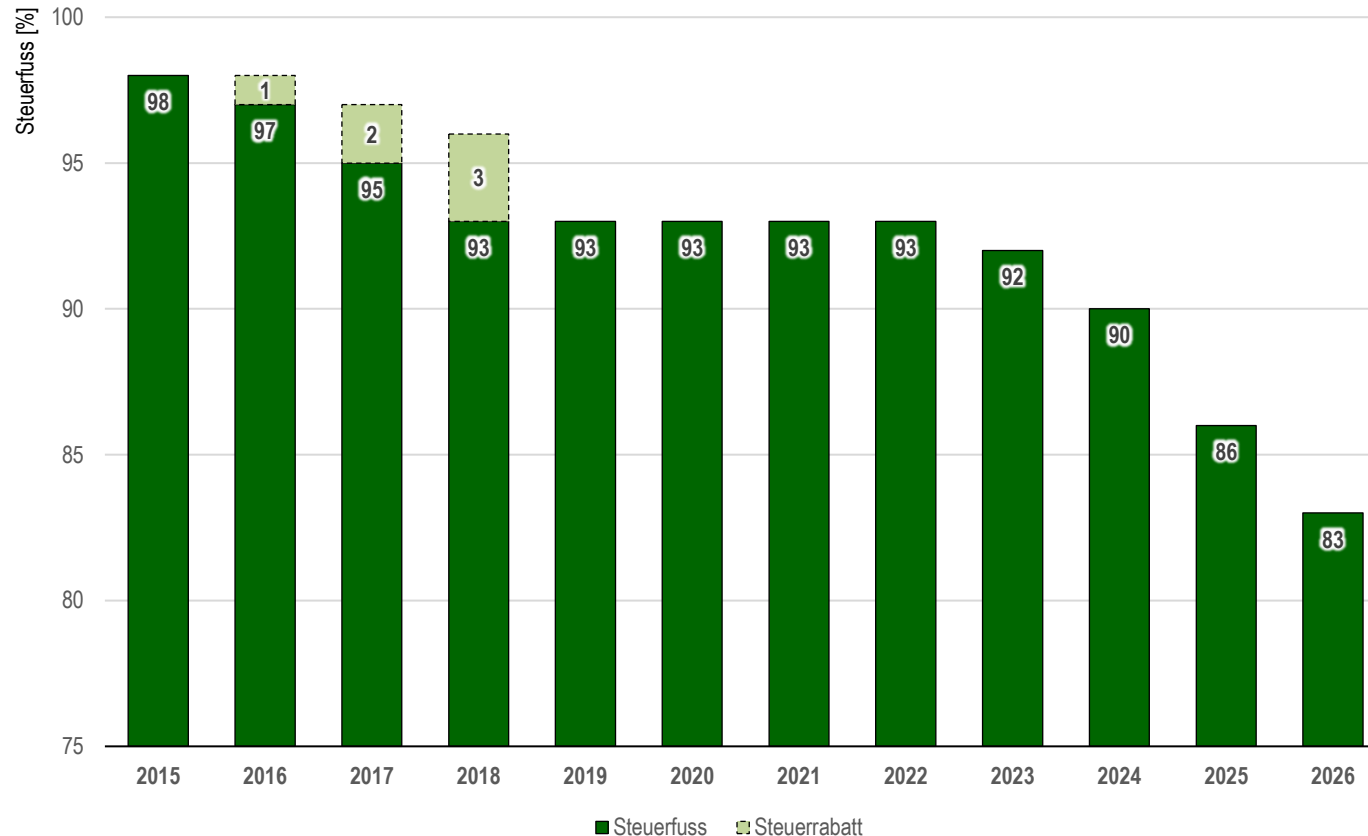
- davon 25.4 FTE im Bereich Bildung (primär Schulassistenzen +23.0 FTE; VdSR 15.6 FTE + Aufstockung GSR 7.4 FTE)
- davon 10.6 FTE im Bereich Alter (Pflege und Spitex)

Gegenfinanzierungen:

- 3.3 FTE: Schulsozialarbeit für andere Gemeinden
- 0.3 FTE: Mütter- und Väterberatung im Auftrag des Kantons
- 1.0 FTE: Wald im Auftrag der Gemeinde Neuhausen
- 4.2 FTE: Pflegerestkostenfinanzierung (50% getragen durch den Kanton) im Bereich Alter

Steuersenkung für natürliche Personen – Die Stadt wird steuerlich noch attraktiver!

Entwicklung Steuerfuss seit 2015



Steuerfuss-Senkung 2026: -3%

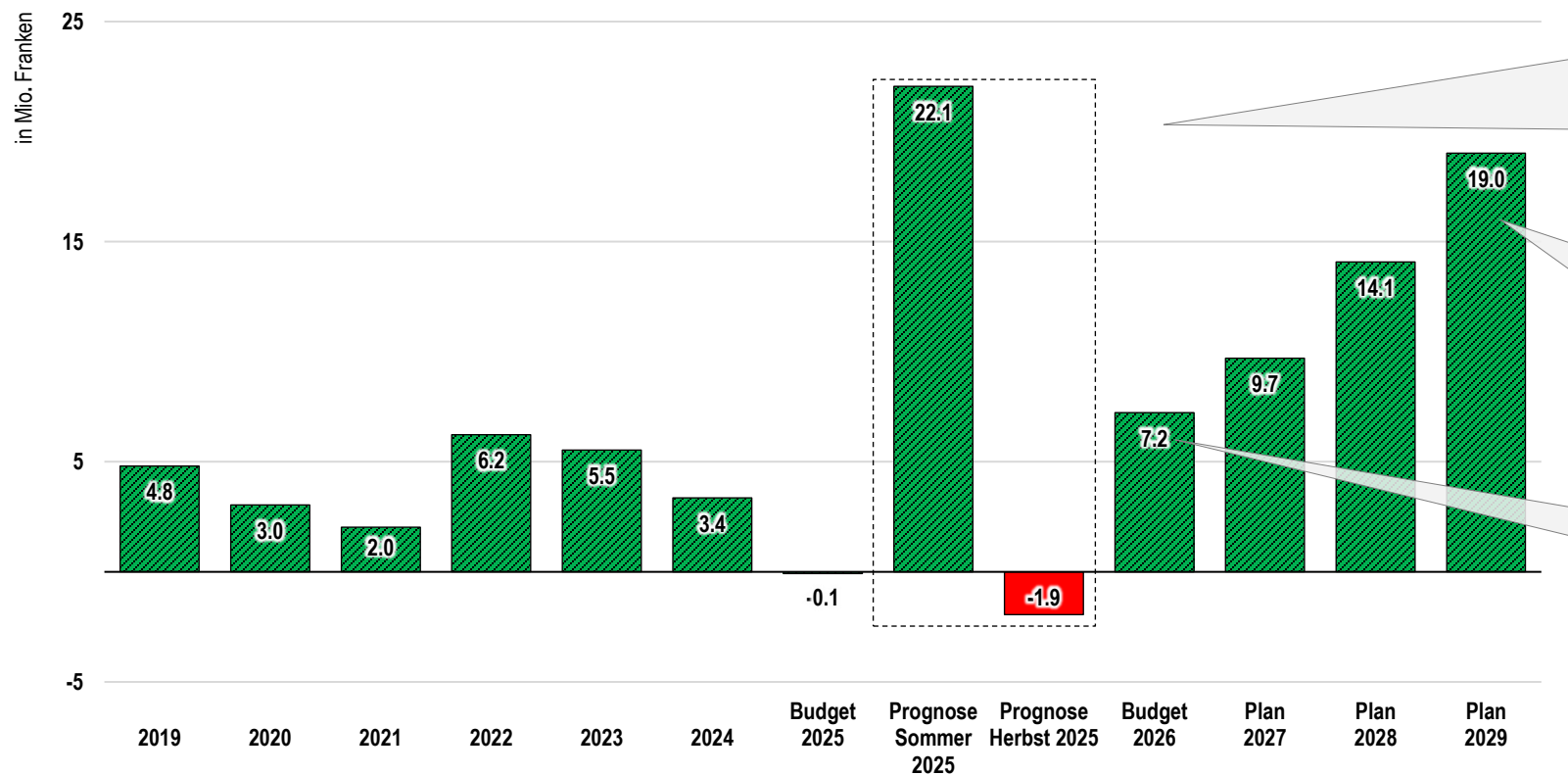
- Die Stadt stärkt ihre **Attraktivität als Wohnort** weiter.
- Als urbanes Zentrum mit ausgezeichnetem Service Public verfügt die Stadt über einen innerkantonal **überdurchschnittlich attraktiven Steuerfuss**.
- Damit sinkt der Steuerfuss in der Stadt seit 2015 um **15 Prozentpunkte!**
- Zusammen mit kantonalen Steuerentlastungen (Steuerfuss und Gesetzesrevisionen) konnte die **steuerliche Wettbewerbsfähigkeit des Standortes Schaffhausen** signifikant erhöht werden.



Finanzielle Auswirkungen (kalkulatorisch):
3.0 Mio. Franken

Negative Prognose 2025. Ausgeglichenes Budget. Positiver Finanzplan.

Erfolgsrechnung 2019 bis 2029



Prognose 2025: Überschuss von 22.1 Mio. Franken wird zu Defizit -1.9 Mio. Franken

Hauptgründe:

- Veränderung Steuererträge (Prognose Sommer +14.1 Mio. Fr.; Prognose Herbst -10.0 Mio. Fr.)
- Tieferer Personalaufwand (-4.4 Mio. Fr.)
- Tieferer Sachaufwand (-3.7 Mio. Fr.)

Positive Tendenz in Finanzplanjahren

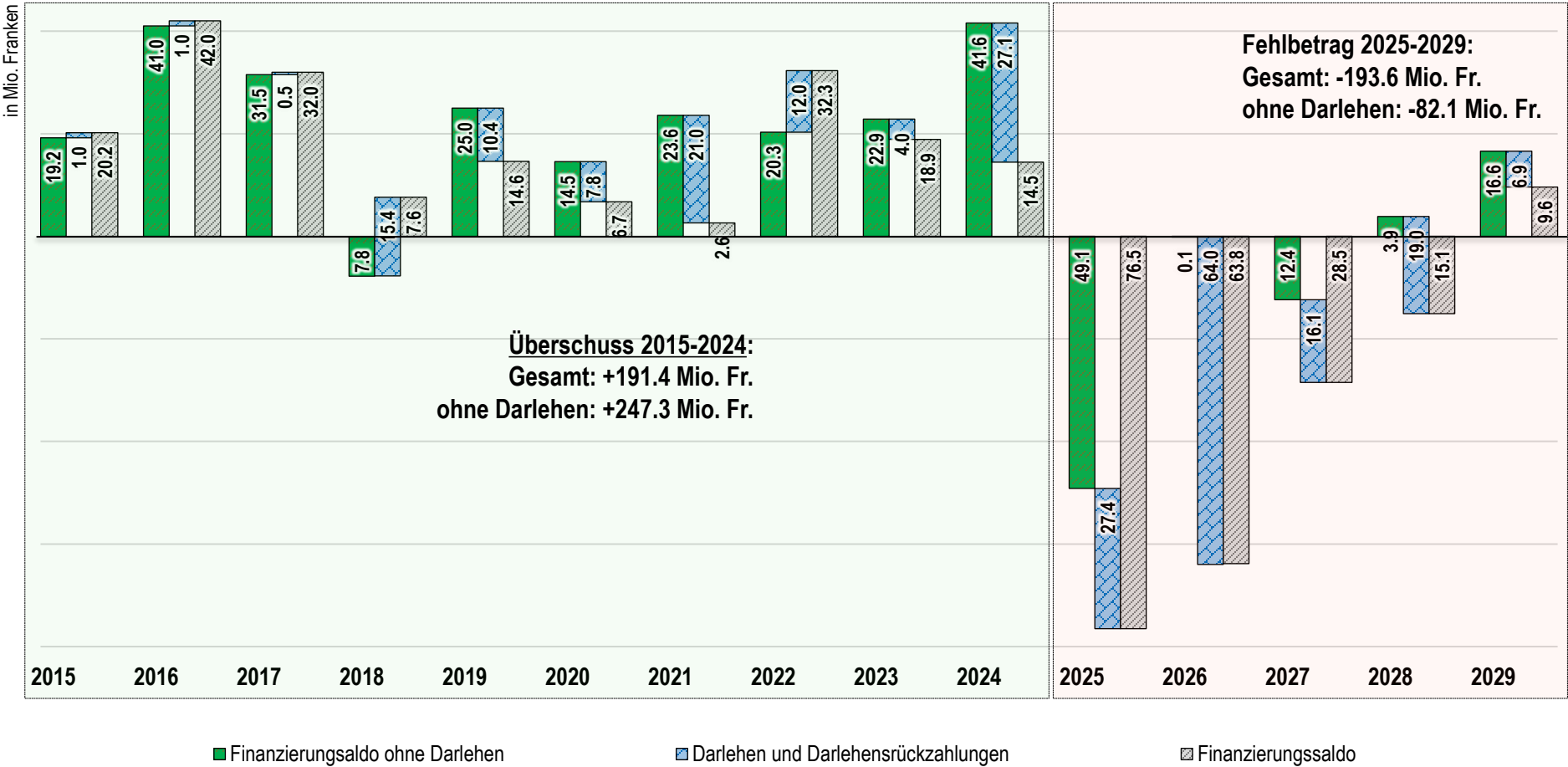
Hauptgründe:

- Unternehmenssteuern auf Niveau Rechnung 2024
- Mit neuer Ablieferungs-Methodik sind die Abgeltungen von SH POWER stabil eingesetzt

Budget 2026: Überschuss von 7.2 Mio. Franken
Das Ergebnis hilft mit, die Selbstfinanzierungskraft hoch zu halten (wichtig bei hohen Investitionen).

Finanzplan 2026-2029: Langfristig ausgeglichener Finanzierungssaldo

Finanzierungssaldo 2015 bis 2029



Strategie des Stadtrates:

Eine investitionsbedingte Neuverschuldung ist vertretbar, solange die Fehlbeträge der Folgejahre nicht grösser werden als die Überschüsse seit 2015.

Insbesondere ohne Darlehen ist diese Bedingung sehr gut erfüllt.

Haltung des Stadtrates zu den Anträgen und Diskussionen in der GPK

- **Antrag: Wiederaufnahme der Investition Aufwertung Rosenbergachse, Massnahme im AP 4: 2'346'500 Franken (netto)**
 - Kein Verzicht auf den von der GPK beantragten Investitionskredit (INV00577, 325.000 Fr.)
- **Kein Gegenantrag bei der Erhöhung der Mittel für die Finanzkontrolle**
 - Der Stadtrat anerkennt die Rolle der GPK als Mitauftraggeber der Finanzkontrolle
- **Prozessanpassung bei Leistungsvereinbarungen**
 - Der Stadtrat hat eine Prozessanpassung beschlossen: Künftig werden Leistungsvereinbarungen vor dem Budgetprozess verhandelt, beschlossen und unterzeichnet. So können der Stadtrat und der Grosse Stadtrat im Wissen um die vereinbarten Konditionen über Beitragsanpassungen beschliessen.

Budget 2026 und Finanzplan 2026-2029

Grosser Stadtrat, 11. November 2025

Daniel Preisig
Stadtrat, Finanzreferent

Finanzreferat
Fronwagplatz 24
CH-8200 Schaffhausen
Tel. +41 52 632 52 12
Mobil +41 79 330 74 75
daniel.preisig@stsh.ch