

VI. Sonderrechnungen

	Bestand Ende Rechnungsjahr 2010 Fr.	Bestand Ende Rechnungsjahr 2011 Fr.
Eigene Anstalten		
Gebäudeversicherungsanstalt des Kantons St.Gallen		
Kontokorrentguthaben beim Staat	--.--	1'791'579.93
Kontokorrentschuld beim Staat	1'876'284.22	--.--

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Personalversicherungskassen		
Versicherungskasse für das Staatspersonal		
(Gliederung der Erfolgsrechnung / Bilanz ab Rechnungsjahr 2005 entspricht den Anforderungen nach Swiss GAAP FER 26; Erfolg und Bestände der Vermögensanlagen sind nach kaufm. Grundsätzen gruppiert.)		
Erfolgsrechnung		
AN-Beiträge	81'179'365.00	84'040'923.45
AG-Beiträge	88'763'051.15	91'823'717.10
AN-Nachzahlungen	6'816'039.25	6'779'975.55
AG-Nachzahlungen	6'965'198.35	6'875'203.75
Einmaleinlagen und Einkaufssummen	15'017'182.75	14'956'380.15
Ordentliche Beiträge und Einlagen	198'740'836.50	204'476'200.00
Freizügigkeitseinlagen	81'285'816.25	80'141'630.02
Einzahlungen WEF-Vorbezug/Scheidung	3'027'854.50	2'589'853.40
Eintrittsleistungen	84'313'670.75	82'731'483.42
Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen	283'054'507.25	287'207'683.42
Altersrenten	– 91'596'119.15	– 98'213'014.95
Hinterlassenenrente	– 18'828'198.25	– 19'404'458.20
Invalidenrente	– 7'806'565.05	– 7'651'511.65
Kapitalleistungen bei Pensionsierung, Tod, Invalidität	– 2'188'772.95	– 3'622'451.95
Reglementarische Leistungen	– 120'419'655.40	– 128'891'436.75
Freizügigkeitsleistungen bei Austritt	– 92'270'839.40	– 101'855'655.48
Vorbezüge WEF/Scheidung	– 13'913'307.40	– 9'492'217.95
Austrittsleistungen	– 106'184'146.80	– 111'347'873.43
Abfluss für Leistungen und Vorbezüge	– 226'603'802.20	– 240'239'310.18
Vorsorgekapital Aktive	36'165'233.25	40'853'951.40
Vorsorgekapital Rentner	6'297.00	4'311.00
Technische Rückstellungen	52'148.27	---
Auflösung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen	36'223'678.52	40'858'262.40
Vorsorgekapital Aktive	– 101'487'419.25	– 105'715'878.08
Vorsorgekapital Rentner	– 77'880'918.00	– 84'925'247.00
Technische Rückstellungen	– 37'203'001.00	– 33'678'231.52
Verzinsung Sparkapital	– 5'521'354.49	– 6'054'294.05
Bildung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen	– 222'092'692.74	– 230'373'650.65
Veränderung Vorsorgekapital/Rückstellungen	– 185'869'014.22	– 189'515'388.25
Kosten Vertrauensärzte	– 119'367.93	– 118'205.25
Beiträge an Sicherheitsfonds	– 1'051'638.00	– 1'159'250.00
Versicherungsaufwand	– 1'171'005.93	– 1'277'455.25
Nettoerfolg Versicherungsteil	– 130'589'315.10	– 143'824'470.26

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Versicherungskasse für das Staatspersonal (Fortsetzung)		
Erfolgsrechnung (Fortsetzung)		
Erfolg Liquidität	38'168'745.21	23'447'033.53
Erfolg Geldmarktanlagen	1'665'245.42	2'708'066.49
Erfolg Liquide Mittel	39'833'990.63	26'155'100.02
Erfolg Kontokorrent beim Staat	1'573.50	– 4'304.99
Erfolg Kontokorrent beim Staat	1'573.50	– 4'304.99
Erfolg Obligationen CHF	31'156'696.52	52'822'583.14
Erfolg Obligationen Fremdwährung	– 32'530'634.74	10'499'408.33
Erfolg Festverzinsliche Wertpapiere	– 1'373'938.22	63'321'991.47
Erfolg Aktien Schweiz	17'714'513.48	– 36'909'294.92
Erfolg Aktien Ausland	– 3'489'036.62	– 33'331'200.23
Erfolg Aktien	14'225'476.86	– 70'240'495.15
Erfolg Private Equity	– 1'234'787.64	1'819'228.23
Erfolg Hedge Funds	– 2'763'515.60	1'036'454.62
Erfolg Commodity	16'844'320.70	– 4'317'827.90
Erfolg Alternative Anlagen	12'846'017.46	– 1'462'145.05
Erfolg Immobilien direkt	20'185'741.96	20'834'522.80
Erfolg Immobilien indirekt	3'852'571.51	871'200.56
Erfolg Immobilien	24'038'313.47	21'705'723.36
Erfolg Hypotheken	3'318'832.85	2'910'213.45
Erfolg Hypotheken (Refinanzierung)	– 287'500.00	– 287'500.00
Erfolg Hypotheken	3'031'332.85	2'622'713.45
Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung	– 1'818'525.51	– 1'682'304.12
Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung	– 1'818'525.51	– 1'682'304.12
Nettoerfolg Vermögensteil	90'784'241.04	40'416'278.99
Sonstiger Ertrag	11'116.37	12'728.15
Sonstiger Ertrag	11'116.37	12'728.15
Sonstiger Aufwand	– 4'834.40	– 3'620.20
Sonstiger Aufwand	– 4'834.40	– 3'620.20
Verwaltungsaufwand Personal	– 701'046.95	– 604'083.07
Verwaltungsaufwand Infrastruktur	– 181'839.47	– 178'696.69
Verwaltungsaufwand sonstiges	– 197'660.28	– 193'450.90
Verwaltungsaufwand Versicherungsanteil	– 1'080'546.70	– 976'230.66
Veränderung Wertschwankungsreserven	– 5'255'000.00	– 3'912'000.00
Veränderung Wertschwankungsreserven	– 5'255'000.00	– 3'912'000.00
Erfolg Versicherungskasse für das Staatspersonal	– 46'134'338.79	–108'287'313.98

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Versicherungskasse für das Staatspersonal (Fortsetzung)		
Bilanz per 31. Dezember		
Liquidität	151'668'755.28	153'594'185.84
Geldmarktanlagen	287'814'546.04	416'950'304.79
Liquide Mittel	439'483'301.32	570'544'490.63
Kontokorrent beim Staat	8'474'950.38	9'569'207.26
Kontokorrent beim Staat	8'474'950.38	9'569'207.26
Obligationen CHF	913'466'537.58	938'389'121.64
Obligationen Fremdwährung	306'658'859.55	248'876'108.32
Festverzinsliche Wertpapiere	1'220'125'397.13	1'187'265'229.96
Aktien Schweiz	518'585'657.61	464'509'583.76
Aktien Ausland	478'842'346.07	502'813'334.00
Aktien	997'428'003.68	967'322'917.76
Private Equity	8'236'382.64	9'395'360.75
Hedge Funds	17'906'946.77	54'564'247.90
Commodity	97'183'319.74	93'211'518.43
Alternative Anlagen	123'326'649.15	157'171'127.08
Immobilien direkt	400'744'807.00	423'750'374.20
Immobilien indirekt	110'314'780.00	99'131'900.92
Immobilien	511'059'587.00	522'882'275.12
Hypotheken	121'261'734.00	111'147'026.00
Hypotheken (Refinanzierung)	– 10'000'000.00	– 10'000'000.00
Hypotheken	111'261'734.00	101'147'026.00
Vermögensanlagen	3'411'159'622.66	3'515'902'273.81
Guthaben Vermögensteil	24'321'467.68	7'700'261.64
Guthaben Versichertenteil	6'785'294.30	6'437'683.40
Übrige Guthaben	31'106'761.98	14'137'945.04
Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung	---	---
Rechnungsabgrenzung Vermögensteil	---	---
Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung	539'526.55	333'051.65
Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil	539'526.55	333'051.65
Aktive Rechnungsabgrenzung	539'526.55	333'051.65
Total Aktiven	3'442'805'911.19	3'530'373'270.50

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Versicherungskasse für das Staatspersonal (Fortsetzung)		
Bilanz per 31. Dezember (Fortsetzung)		
Freizügigkeitsleistungen	– 54'602'269.95	– 51'930'485.38
Renten	– 4'079'553.40	– 4'047'485.00
Freizügigkeitsleistungen und Renten	– 58'681'823.35	– 55'977'970.38
Schulden bei der Spezialreserve	– 2'520'998.90	– 2'508'889.69
Schulden bei der Spezialreserve	– 2'520'998.90	– 2'508'889.69
Kreditoren Vermögensteil	– 866'173.90	– 577'428.10
Kreditoren Versicherungsteil	– 1'655'534.55	– 1'086'182.20
Andere Verbindlichkeiten	– 2'521'708.45	– 1'663'610.30
Verbindlichkeiten	– 63'724'530.70	– 60'150'470.37
Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung	– 203'645.83	– 203'645.83
Rechnungsabgrenzung Vermögensteil	– 203'645.83	– 203'645.83
Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung	– 2'679'598.95	– 8'502'949.32
Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil	– 2'679'598.95	– 8'502'949.32
Passive Rechnungsabgrenzung	– 2'883'244.78	– 8'706'595.15
Vorsorgekapital Aktive.	– 1'962'183'936.67	– 2'030'860'092.45
Vorsorgekapital Aktive	–1'962'183'936.67	–2'030'860'092.45
Vorsorgekapital Rentner	– 1'382'027'314.75	– 1'469'366'310.70
Vorsorgekapital Rentner	–1'382'027'314.75	–1'469'366'310.70
Technische Rückstellungen	– 245'776'582.73	– 279'454'814.25
Technische Rückstellungen	– 245'776'582.73	– 279'454'814.25
Vorsorgekapitalien/Technische Rückstellungen	–3'589'987'834.15	–3'779'681'217.40
Wertschwankungsreserven	– 73'612'000.00	– 77'524'000.00
Wertschwankungsreserven	– 73'612'000.00	– 77'524'000.00
Freie Mittel	287'401'698.44	395'689'012.42
Freie Mittel	287'401'698.44	395'689'012.42
Total Passiven	–3'442'805'911.19	–3'530'373'270.50
Spezialreserve der Versicherungskasse für das Staatspersonal		
Erfolgsrechnung		
Total Aufwand	28'261.54	15'134.41
Total Ertrag	– 4'834.40	– 3'025.20
Aufwandüberschuss	23'427.14	12'109.21
Verwaltungskosten	5'429.89	5'604.41
Entschädigungen	2'544.45	2'521.00
Leistungen für Versicherungsfälle	20'287.20	7'009.00
Zins auf Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse	– 4'834.40	– 3'025.20
Bilanz per 31. Dezember		
Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse	2'520'998.90	2'508'889.96
Reinvermögen	– 2'520'998.90	– 2'508'889.96

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Kantonale Lehrerversicherungskasse		
(Gliederung der Erfolgsrechnung / Bilanz ab Rechnungsjahr 2005 entspricht den Anforderungen nach Swiss GAAP FER 26; Erfolg und Bestände der Vermögensanlagen sind nach kaufm. Grundsätzen gruppiert.)		
Erfolgsrechnung		
AN-Beiträge	44'819'571.85	45'213'397.70
AG-Beiträge	51'775'106.90	52'327'397.15
AN-Nachzahlungen	2'266'752.50	2'473'962.40
AG-Nachzahlungen	2'448'945.00	2'599'264.80
Einmaleinlagen und Einkaufssummen	9'354'484.30	10'106'621.50
Ordentliche Beiträge und Einlagen	110'664'860.55	112'720'643.55
Freizügigkeitseinlagen	49'258'618.99	49'791'243.05
Einzahlungen WEF-Vorbezug/Scheidung	1'967'628.95	4'105'598.65
Eintrittsleistungen	51'226'247.94	53'896'841.70
Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen	161'891'108.49	166'617'485.25
Altersrenten	– 62'576'571.90	– 67'368'773.05
Hinterlassenenrente	– 7'820'111.35	– 8'362'327.15
Invalidenrente	– 5'220'353.35	– 5'119'149.05
Kapitalleistungen bei Pensionsierung, Tod, Invalidität	– 827'087.90	– 1'743'843.00
Reglementarische Leistungen	– 76'444'124.50	– 82'594'092.25
Freizügigkeitsleistungen bei Austritt	– 66'609'534.00	– 70'947'978.80
Vorbezüge WEF/Scheidung	– 5'200'005.05	– 5'490'608.70
Austrittsleistungen	– 71'809'539.05	– 76'438'587.50
Abfluss für Leistungen und Vorbezüge	– 148'253'663.55	– 159'032'679.75
Vorsorgekapital Aktive	35'928'995.75	39'041'585.55
Vorsorgekapital Rentner	–	17'503.00
Technische Rückstellungen	–	2.00
Auflösung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen	35'928'995.75	39'059'090.55
Vorsorgekapital Aktive	– 51'938'646.60	– 50'402'296.35
Vorsorgekapital Rentner	– 47'735'355.00	– 63'801'589.00
Technische Rückstellungen	– 16'883'029.90	– 14'530'782.15
Verzinsung Sparkapital	– 6'924'612.15	– 7'645'761.65
Bildung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen	– 123'481'643.65	– 136'380'429.15
Veränderung Vorsorgekapital/Rückstellungen	– 87'552'647.90	– 97'321'338.60
Kosten Vertrauensärzte	– 2'151.30	– 3'904.75
Beiträge an Sicherheitsfonds	– 605'343.00	– 596'585.00
Versicherungsaufwand	– 607'494.30	– 600'489.75
Nettoerfolg Versicherungsteil	– 74'522'697.26	– 90'337'022.85

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Kantonale Lehrerversicherungskasse (Fortsetzung)		
Erfolgsrechnung (Fortsetzung)		
Erfolg Liquidität	15'496'782.11	14'943'060.87
Erfolg Geldmarktanlagen	1'054'994.82	1'477'258.53
Erfolg Liquide Mittel	16'551'776.93	16'420'319.40
Erfolg Kontokorrent beim Staat	3'001.92	– 34.71
Erfolg Kontokorrent beim Staat	3'001.92	– 34.71
Erfolg Obligationen CHF	19'288'744.30	32'549'469.10
Erfolg Obligationen Fremdwährung	– 20'477'449.95	6'338'450.69
Erfolg Festverzinsliche Wertpapiere	– 1'188'705.65	38'887'919.79
Erfolg Aktien Schweiz	11'272'399.32	– 22'706'594.00
Erfolg Aktien Ausland	5'809'112.10	– 21'031'256.19
Erfolg Aktien	17'081'511.42	– 43'737'850.19
Erfolg Private Equity	– 361'579.59	1'100'675.43
Erfolg Hedge Funds	– 1'791'169.23	600'055.77
Erfolg Commodity	10'905'326.62	– 2'646'828.36
Erfolg Alternative Anlagen	8'752'577.80	– 946'097.16
Erfolg Immobilien direkt	11'371'934.75	11'713'509.50
Erfolg Immobilien indirekt	5'486'690.45	745'307.28
Erfolg Immobilien	16'858'625.20	12'458'816.78
Erfolg Hypotheken	2'490'266.00	2'271'396.55
Erfolg Hypotheken (Refinanzierung)	– 172'500.00	– 172'500.00
Erfolg Hypotheken	2'317'766.00	2'098'896.55
Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung	– 1'051'255.91	– 968'755.05
Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung	– 1'051'255.91	– 968'755.05
Nettoerfolg Vermögensteil	59'325'297.71	24'213'215.41
Sonstiger Ertrag	2'998.53	4'909.58
Sonstiger Ertrag	2'998.53	4'909.58
Sonstiger Aufwand	– 17'264.10	– 10'839.35
Sonstiger Aufwand	– 17'264.10	– 10'839.35
Verwaltungsaufwand Personal	– 551'950.23	– 517'489.25
Verwaltungsaufwand Infrastruktur	– 120'644.54	– 119'502.39
Verwaltungsaufwand sonstiges	– 147'280.43	– 131'117.26
Verwaltungsaufwand Versicherungsteil	– 819'875.20	– 768'108.90
Veränderung Wertschwankungsreserven	– 5'491'423.27	5'635'105.37
Veränderung Wertschwankungsreserven	– 5'491'423.27	5'635'105.37
Erfolg Kantonale Lehrerversicherungskasse	– 21'522'963.59	– 61'262'740.74

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Kantonale Lehrerversicherungskasse (Fortsetzung)		
Bilanz per 31. Dezember		
Liquidität	114'685'353.13	90'071'334.51
Geldmarktanlagen	147'010'399.04	246'742'021.08
Liquide Mittel	261'695'752.17	336'813'355.59
Kontokorrent beim Staat	11'288'956.15	803'508.15
Kontokorrent beim Staat	11'288'956.15	803'508.15
Obligationen CHF	560'206'192.17	592'161'972.34
Obligationen Fremdwährung	192'614'220.19	155'280'463.52
Festverzinsliche Wertpapiere	752'820'412.36	747'442'435.86
Aktien Schweiz	328'192'135.14	289'314'558.36
Aktien Ausland	291'314'141.48	309'451'828.43
Aktien	619'506'276.62	598'766'386.79
Private Equity	2'537'812.30	3'638'487.73
Hedge Funds	11'606'354.04	35'365'716.23
Commodity	62'954'592.47	59'569'138.39
Alternative Anlagen	77'098'758.81	98'573'342.35
Immobilien direkt	222'292'951.85	224'458'951.85
Immobilien indirekt	88'526'469.10	71'114'436.14
Immobilien	310'819'420.95	295'573'387.99
Hypotheken	95'374'094.00	92'186'114.00
Hypotheken (Refinanzierung)	– 6'000'000.00	– 6'000'000.00
Hypotheken	89'374'094.00	86'186'114.00
Vermögensanlagen	2'122'603'671.06	2'164'158'530.73
Guthaben Vermögensteil	14'974'344.01	4'756'513.16
Guthaben Versichertenteil	9'178'912.35	9'572'312.60
übrige Guthaben	24'153'256.36	14'328'825.76
Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung	–	–
Rechnungsabgrenzung Vermögensteil	–	–
Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung	65'307.40	125'121.65
Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil	65'307.40	125'121.65
Aktive Rechnungsabgrenzung	65'307.40	125'121.65
Total Aktiven	2'146'822'234.82	2'178'612'478.14

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Kantonale Lehrerversicherungskasse (Fortsetzung)		
Bilanz per 31. Dezember (Fortsetzung)		
Freizügigkeitsleistungen	– 22'312'957.25	– 23'804'031.50
Renten	– 1'241'502.00	– 1'421'285.10
Freizügigkeitsleistungen und Renten	– 23'554'459.25	– 25'225'316.60
Schulden bei der Spezialreserve	– 9'032'803.63	– 9'003'629.86
Schulden bei der Spezialreserve	– 9'032'803.63	– 9'003'629.86
Kreditoren Vermögensteil	– 450'059.70	– 196'040.00
Kreditoren Versicherungsteil	– 592'166.95	– 584'212.40
Andere Verbindlichkeiten	– 1'042'226.65	– 780'252.40
Verbindlichkeiten	– 33'629'489.53	– 35'009'198.86
Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung	– 122'187.50	– 122'187.50
Rechnungsabgrenzung Vermögensteil	– 122'187.50	– 122'187.50
Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung	– 230'865.00	– 226'184.10
Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil	– 230'865.00	– 226'184.10
Passive Rechnungsabgrenzung	– 353'052.50	– 348'371.60
Vorsorgekapital Aktive.	– 1'120'287'811.10	– 1'139'286'005.95
Vorsorgekapital Aktive	–1'120'287'811.10	–1'139'286'005.95
Vorsorgekapital Rentner	– 936'730'463.00	– 1'000'514'549.00
Vorsorgekapital Rentner	– 936'730'463.00	–1'000'514'549.00
Technische Rückstellungen	– 162'512'332.90	– 177'043'113.05
Technische Rückstellungen	– 162'512'332.90	– 177'043'113.05
Vorsorgekapitalien/Technische Rückstellungen	–2'219'530'607.00	–2'316'843'668.00
Wertschwankungsreserven	– 72'155'423.27	– 66'520'317.90
Wertschwankungsreserven	– 72'155'423.27	– 66'520'317.90
Freie Mittel	178'846'337.48	240'109'078.22
Freie Mittel	178'846'337.48	240'109'078.22
Total Passiven	–2'146'822'234.82	–2'178'612'478.14
Spezialreserve der Kantonalen Lehrerversicherungskasse		
Erfolgsrechnung		
Total Aufwand	70'818.13	40'013.12
Total Ertrag	– 17'264.10	– 10'839.35
Aufwandüberschuss	53'554.03	29'173.77
Verwaltungskosten	8'281.58	7'758.67
Entschädigungen	9'086.35	9'032.80
Leistungen für Versicherungsfälle	53'450.20	23'221.65
Zins aus Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse	– 17'264.10	– 10'839.35
Bilanz per 31. Dezember		
Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse	9'032'803.63	9'003'629.86
Reinvermögen	– 9'032'803.63	– 9'003'629.86

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Legate und Stiftungen			
Staatsfonds			
Bilanz per 31. Dezember		3'855'828.39	3'659'581.73
1010	Debitoren	7'000.90	17'909.02
1013	Kontokorrentguthaben beim Staat	66'581.02	--.--
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	3'293'580.50	3'152'266.50
1027	Hypotheken	465'000.00	465'000.00
1080	Marchzinsen	23'665.97	24'406.21
2003	Kontokorrentschuld beim Staat	--.--	112'088.16
2008	Kreditoren	1'575.00	1'750.00
2089	Verbindungskonto alte/neue Rechnung	41'519.14	64'757.32
2900	Reinvermögen	3'812'734.25	3'480'986.25
Erfolgsrechnung		88'960.54	113'579.48
3186	Entschädigungen	3'702.75	3'685.56
3200	Zins auf Kontokorrentschulden beim Staat	41'519.14	64'757.32
3911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	43'738.65	45'136.60
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat	58'151.41	42'337.14
4220	Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren	17'710.08	58'614.84
4228	Ertrag aus Hypotheken	12'849.05	12'627.50
4399	Andere Entgelte	250.00	--.--

Sonderrechnungen

Legate und Stiftungen

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
7001	Custer-Ritterscher Betriebsfonds BLD		
	Bestand Vorjahr	94'070.00	94'070.00
	Total Aufwand-Ertrag	--,--	--,--
	Bestand Ende Rechnungsjahr	94'070.00	94'070.00
3800	Einlage in Sonderrechnungen	1'058.25	1'175.85
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 1'058.25	– 1'175.85
	Unantastbar: Fr. 50'000.–		
7003	Bébié-Stiftung für Fachschulstipendien BLD		
	Bestand Vorjahr	64'521.89	65'247.74
	Ertragsüberschuss	725.85	815.55
	Bestand Ende Rechnungsjahr	65'247.74	66'063.29
3660	Beiträge an private Haushalte	--,--	--,--
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 725.85	– 815.55
	Unantastbar: Fr. 50'000.–		
7101	Kantonaler Versicherungsfonds DI		
	Vermächtnis Arnold Billwiller sel., St.Gallen		
	Bestand Vorjahr	650'000.00	650'000.00
	Total Aufwand-Ertrag	--,--	--,--
	Bestand Ende Rechnungsjahr	650'000.00	650'000.00
3890	Einlage in die Laufende Rechnung	7'312.50	8'125.00
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 7'312.50	– 8'125.00
	Unantastbar: Fr. 650'000.–		
7107	Friedrich-Bartholme-Fonds GD		
	Bestand Vorjahr	462'625.15	465'206.85
	Ertragsüberschuss	2'581.70	5'815.05
	Bestand Ende Rechnungsjahr	465'206.85	471'021.90
3660	Beiträge an private Haushalte	2'600.00	--,--
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 5'181.70	– 5'815.05
	Unantastbar: Fr. 81'660.–		
7108	Arnold Billwiller, DI		
	Vermächtnis für soziale Fürsorge		
	Bestand Vorjahr	240'398.05	240'886.95
	Ertragsüberschuss	488.90	
	Aufwandüberschuss		– 240'886.95
	Bestand Ende Rechnungsjahr	240'886.95	--,--
3660	Beiträge an private Haushalte	2'200.00	--,--
3800	Einlage in Spezialrechnungen	--,--	241'564.45
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 2'688.90	– 677.50

Sonderrechnungen

Legate und Stiftungen

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
7211	Ernst-Schürpf-Stiftung: Betriebsfonds BLD		
	Bestand Vorjahr	125'156.60	116'033.35
	Aufwandüberschuss	- 9'123.25	
	Ertragsüberschuss		11'418.60
	Bestand Ende Rechnungsjahr	116'033.35	127'451.95
3179	Verwaltungskosten	576.10	548.10
3660	Beiträge an private Haushalte	12'000.00	2'600.00
4910	Interne Verrechnungen	- 2'117.85	- 13'141.90
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	- 1'335.00	- 1'424.80
7215	Mayer-Gonzenbach'sche Stiftung SJD		
	Bestand Vorjahr	80'190.70	80'190.70
	Total Aufwand-Ertrag	---	---
	Bestand Ende Rechnungsjahr	80'190.70	80'190.70
3800	Einlage in Spezialrechnungen	902.10	1'002.35
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	- 902.10	- 1'002.35
	Unantastbar: Fr. 60'000.-		
7216	Jean Reiser'scher Lehrlingsfonds BLD		
	Bestand Vorjahr	104'933.60	106'114.10
	Ertragsüberschuss	1'180.50	1'326.40
	Bestand Ende Rechnungsjahr	106'114.10	107'440.50
3660	Beiträge an private Haushalte	---	---
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	- 1'180.50	- 1'326.40
	Unantastbar: Fr. 98'957.40		
7218	Otto-Weber-Fonds für die Ermöglichung der beruflichen Ausbildung bedürftiger im Kanton St.Gallen wohnhafter Jugendlicher BLD		
	Bestand Vorjahr	37'815.35	38'240.75
	Ertragsüberschuss	425.40	478.00
	Bestand Ende Rechnungsjahr	38'240.75	38'718.75
3660	Beiträge an private Haushalte	---	---
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	- 425.40	- 478.00
7220	Stipendienfonds Hof Oberkirch BLD		
	Bestand Vorjahr	132'345.85	108'726.90
	Aufwandüberschuss	- 23'618.95	- 2'680.10
	Bestand Ende Rechnungsjahr	108'726.90	106'046.80
3660	Beiträge an private Haushalte	25'000.00	4'000.00
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	- 1'381.05	- 1'319.90

Sonderrechnungen

Legate und Stiftungen

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
7700	Zuwendungen der St.Gallisch-Appenzellischen Kraftwerke AG, St. Gallen für den Ausbau der Krankenanstalten GD		
	Bestand Vorjahr	587'654.40	594'265.50
	Ertragsüberschuss	6'611.10	7'428.30
	Bestand Ende Rechnungsjahr	594'265.50	601'693.80
3890	Einlage in die Laufende Rechnung	---	---
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 6'611.10	– 7'428.30
7750 bis			
7759	Spital Linth		
7757	Fonds Hans und Lilly Knecht-Wethli, Rütli ZH GD		
	Bestand Vorjahr	100'000.00	100'000.00
	Total Aufwand-Ertrag	---	---
	Bestand Ende Rechnungsjahr	100'000.00	100'000.00
3800	Einlage in Spezialrechnungen	1'125.00	1'250.00
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 1'125.00	– 1'250.00
	Unantastbar: Fr. 100'000.–		
7770 bis			
7779	St.Gallische Psychiatrie-Dienste Süd		
7770	Patientenfonds GD		
	Bestand Vorjahr	410'867.15	413'329.40
	Ertragsüberschuss	2'462.25	
	Aufwandüberschuss		– 52'744.55
	Bestand Ende Rechnungsjahr	413'329.40	360'584.85
3660	Beiträge an private Haushalte	2'160.00	57'908.65
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 4'622.25	– 5'164.10
	Unantastbar: Fr. 38'170.70		
7780 bis			
7789	St.Gallische Kantonale Psychiatrische Dienste – Sektor Nord		
7780	Patientenfonds GD		
	Bestand Vorjahr	841'773.06	700'422.01
	Aufwandüberschuss	– 141'351.05	– 62'718.30
	Bestand Ende Rechnungsjahr	700'422.01	637'703.71
3660	Beiträge an private Haushalte	150'090.10	71'352.10
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	– 8'739.05	– 8'633.80
	Unantastbar: Fr. 315'601.97		

Sonderrechnungen

Legate und Stiftungen

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
7800 bis			
7809	Kantonsspital St.Gallen		
7804	Dr. Max Richard-Fonds GD		
	Bestand Vorjahr	40'000.00	40'000.00
	Total Aufwand-Ertrag	--.--	--.--
	Bestand Ende Rechnungsjahr	40'000.00	40'000.00
3800	Einlage in Spezialrechnung	450.00	500.00
4911	Interne Verzinsung Legate und Stiftungen	- 450.00	- 500.00
	Unantastbar: Fr. 40'000.-		

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Irma und Samuel Teitler Stiftung			
Erfolgsrechnung			
Total Aufwand		4'694.80	7'405.37
Total Ertrag		- 2'273.29	- 11'814.66
Aufwand-/Ertragsüberschuss		2'421.51	- 4'409.29
3179	Verwaltungskosten	450.00	713.00
3186	Entschädigungen.	544.80	731.37
3200	Zins aus Kontokorrentschuld beim Staat	---	126.00
3650	Beiträge an private Institutionen	3'700.00	5'835.00
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat.	- 316.45	---
4220	Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren	- 1'956.84	- 11'814.66
Bilanz per 31. Dezember		720'748.08	546'811.96
1010	Debitoren	448.00	2'939.12
1013	Kontokorrentguthaben beim Staat	---	96'927.08
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	715'650.00	443'002.50
1080	Marchzinsen	4'650.08	3'943.26
2003	Kontokorrentschuld beim Staat	- 178'345.41	---
2900	Reinvermögen	- 542'402.67	- 546'811.96
Unantastbar: Fr. 500'000.--			
Ernst-Schürpf-Stiftung: Stiftungsvermögen			
Erfolgsrechnung			
Total Aufwand		2'759.65	13'951.98
Total Ertrag		- 2'994.94	- 15'412.21
Ertragsüberschuss		- 235.29	- 1'460.23
3186	Entschädigungen.	641.80	791.33
3200	Zins aus Kontokorrentschuld beim Staat	---	18.75
3910	Interne Verrechnungen Legate und Stiftungen	2'117.85	13'141.90
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat.	- 238.15	---
4220	Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren	- 2'756.79	- 15'412.21
Bilanz per 31. Dezember		779'828.32	643'506.72
1010	Debitoren	1'358.19	4'983.73
1013	Kontokorrentguthaben beim Staat	---	57'187.12
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	771'433.94	574'680.00
1080	Marchzinsen	7'036.19	6'655.87
2003	Kontokorrentschuld beim Staat	- 137'781.83	---
2900	Reinvermögen	- 642'046.49	- 643'506.72
Unantastbar: Fr. 643'506.72			

Sonderrechnungen

Legate und Stiftungen

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Broderfonds für den Bezirk Sargans			
	BLD		
Erfolgsrechnung			
Total Aufwand		600.31	1'310.43
Total Ertrag		– 600.31	– 1'310.43
Aufwand-/Ertragsüberschuss		–,–	–,–
3186	Entschädigungen	86.35	86.71
3890	Einlage in Laufende Rechnung	513.96	1'223.72
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat	– 400.05	– 21.00
4220	Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren	– 200.26	– 1'289.43
Bilanz per 31. Dezember		84'513.96	85'223.72
1010	Debitoren	140.00	367.50
1013	Kontokorrentguthaben beim Staat	1'546.09	2'056.31
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	82'010.00	81'996.00
1080	Marchzinsen	817.87	803.91
2008	Verbindungskonto alte/neue Rechnung	– 513.96	– 1'223.72
2900	Reinvermögen	– 84'000.00	– 84'000.00

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Sonstige Sonderrechnungen			
Unfallfonds für das Staatspersonal			
	FD		
Fonds für Berufsunfälle			
Erfolgsrechnung			
Total Aufwand		2'754'041.40	2'363'646.00
Total Ertrag		- 4'089'080.88	- 3'821'465.90
Ertragsüberschuss		- 1'335'039.48	- 1'457'819.90
3183	Abgaben und Versicherungen	1'782'023.70	1'776'974.90
3186	Entschädigungen	3'966.70	5'201.50
3191	Schadenvergütungen	968'051.00	581'469.60
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat	- 49'192.18	- 57'919.03
4349	Ertrag aus anderen Dienstleistungen	- 58'677.90	- 52'736.50
4363	Schadenvergütungen	- 968'051.00	- 581'469.60
4399	Andere Entgelte	- 1'705.15	- 693.45
4610	Beiträge von Kantonen	- 3'011'454.65	- 3'128'647.32
	Bilanz per 31. Dezember	5'201'511.40	6'692'506.40
1010	Debitoren	2'056.20	--.--
1013	Kontokorrentguthaben beim Staat	5'199'455.20	6'692'506.40
2000	Kreditoren	- 123'851.80	- 157'026.90
2900	Reinvermögen	- 5'077'659.60	- 6'535'479.50
Fonds für Nichtberufsunfälle			
Erfolgsrechnung			
Total Aufwand		14'353'596.15	14'175'933.70
Total Ertrag		- 16'528'489.89	- 16'376'793.68
Ertragsüberschuss		- 2'174'893.74	- 2'200'859.98
3183	Abgaben und Versicherungen	10'386'988.00	10'641'573.70
3186	Entschädigungen	5'011.85	6'622.85
3191	Schadenvergütungen	3'961'596.30	3'526'855.15
3192	Rückerstattungen	--.--	882.00
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat	- 7'571.14	- 29'704.85
4349	Ertrag aus anderen Dienstleistungen	- 732'270.30	- 657'608.55
4363	Schadenvergütungen	- 3'961'596.30	- 3'527'737.15
4399	Andere Entgelte	- 1'969.50	- 2'119.70
4660	Beiträge von privaten Haushalten	- 11'825'082.65	- 12'159'623.43
	Bilanz per 31. Dezember	6'622'856.82	9'080'669.00
1010	Debitoren	1'483.80	--.--
1013	Kontokorrentguthaben beim Staat	6'621'373.02	9'080'669.00
2000	Kreditoren	- 936'832.20	- 1'193'784.40
2900	Reinvermögen	- 5'686'024.62	- 7'886'884.60

Sonderrechnungen

Sonstige Sonderrechnungen

		Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
St.Gallische Kulturstiftung DI			
Erfolgsrechnung			
Total Aufwand		99'624.55	167'528.43
Total Ertrag		- 7'056.99	- 18'690.05
Aufwandüberschuss		92'567.56	148'838.38
3179	Verwaltungskosten		
	– Preisverleihungen	36'531.40	38'855.25
	– Stiftungsrat	560.00	1'600.00
	– Diverses	1'306.95	925.20
3186	Entschädigungen	1'226.20	1'147.98
3660	Beiträge an private Haushalte	60'000.00	125'000.00
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat	- 260.55	- 351.70
4220	Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren	- 6'796.44	- 18'338.35
Bilanz per 31. Dezember		1'131'113.43	1'088'761.27
1010	Debitoren	1'781.98	5'301.16
1013	Kontokorrentguthaben beim Staat	99'771.88	---
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	1'021'833.47	1'074'660.00
1080	Marchzinsen	7'726.10	8'800.11
2003	Kontokorrentschuld beim Staat	---	- 106'486.22
2900	Reinvermögen	- 1'131'113.43	- 982'275.05
Unantastbar: Fr. 300'000.–			
St.Galler Amtsbürgerschaftsgenossenschaft FD			
Erfolgsrechnung			
Total Aufwand		343'503.95	143'983.05
Total Ertrag		- 354'854.19	- 413'889.90
Ertragsüberschuss		- 11'350.24	- 269'906.85
3000	Taggelder/Entschädigungen	48'100.00	48'350.00
3030	Sozialkosten	1'984.80	2'067.80
3100	Bürokosten/Drucksachen	17'504.60	7'980.60
3179	Verwaltungskosten inkl. Generalversammlung	15'408.50	16'370.30
3183	Steuern und Versicherungen	47'680.70	55'783.55
3186	Entschädigungen für Vermögensverwaltung	10'167.90	10'514.80
3188	Aufträge an Dritte	2'421.00	2'916.00
3191	Schadenvergütungen	---	---
3200	Zins aus Kontokorrentschuld beim Staat	236.45	---
3810	Bildung von Rückstellungen	200'000.00	---
4200	Ertrag aus liquiden Mitteln	- 20.45	- 26.65
4211	Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat	---	- 169.25
4220	Erfolg aus Obligationen/festverzinslichen Anlagen	- 80'326.90	- 92'212.50
4223	Erfolg aus Aktien	24'146.51	- 17'554.00
4342	Mitgliederbeiträge/Schadensselbstbehalte		
	– Mitgliederbeiträge	- 297'753.35	- 299'227.50
	– Schadensselbstbehalte/Regresszahlungen	- 900.00	- 4'700.00

Sonderrechnungen

Sonstige Sonderrechnungen

	Rechnungsjahr 2010 Fr.	Rechnungsjahr 2011 Fr.
Familienausgleichskasse für das Staatspersonal		
FD		
Erfolgsrechnung		
Total Aufwand.	18'206'800.85	18'500'372.95
Total Ertrag	– 18'252'521.40	– 19'874'281.65
Ertragsüberschuss	– 45'720.55	– 1'373'908.70
Aufwand		
Ausbezahlte Kinder- und Ausbildungszulagen	17'850'939.70	18'080'961.35
Beitrag an FAK für Selbständigerwerbende	66'930.20	137'947.75
Abgabe für Lastenausgleich	288'930.95	281'463.85
Ertrag		
Kantonsbeiträge für Kinder- und Ausbildungszulagen	– 17'850'939.70	– 18'080'961.35
FAK-Arbeitgeberbeiträge Kanton und angeschlossene Anstalten	– 401'581.70	– 1'793'320.30
Bilanz per 31. Dezember	1'061'597.95	2'435'506.65
Kontokorrentguthaben beim Staat	1'061'597.95	2'435'506.65
Reinvermögen	– 1'061'597.95	– 2'435'506.65

Sonderrechnungen

Andere Sonderrechnungen

	Bestand Ende Rechnungsjahr 2010 Fr.	Bestand Ende Rechnungsjahr 2011 Fr.
Andere Sonderrechnungen (Verwaltung erfolgt durch Anstalt/Amt)		
Räte	---	---
Staatskanzlei	---	---
Volkswirtschaftsdepartement	3'828.50	3'828.50
Departement des Innern	11'156.41	11'490.57
Bildungsdepartement	545'407.21	523'897.12
Finanzdepartement	---	---
Baudepartement	---	---
Sicherheits- und Justizdepartement.	75'011.85	75'047.00
Gesundheitsdepartement.	2'015'497.61	1'328'200.15
Gerichte	---	---