

Anhang 2:
Begründungen und Erläuterungen
Erfolgsrechnung

0 Räte

0100 Kantonsrat

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Erhöhung der Druckkosten für die Beratungsunterlagen des Kantonsrates (Reduktion im Konto Büromaterial der Staatskanzlei).

312 Informatik

MANSG-/KOMSG-Anschlüsse, KOMSG-Dienste und Skype for Business werden auf den APZ-Artikeln über das Konto 0100.390 verbucht. Weniger Kleinstvorhaben.

319 Anderer Sachaufwand

Kantonsratsausflug findet alle 2 Jahre statt. Der Beitrag «Parlamentarier-Skirennen» fällt weg.

0102 Regierung

309 Anderer Personalaufwand

Kosten für die öffentliche Ausschreibung zur Besetzung der Organe in Organisationen mit kantonaler Beteiligung im Rahmen der Public Corporate Governance für die kommende Amtsdauer 2020-2024.

319 Anderer Sachaufwand

Minderaufwand aufgrund Wegfall verschiedener periodischer Anlässe.

1 Staatskanzlei

1000 Staatskanzlei

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Erneuerungswahlen 2019/2020: Technische Infrastruktur Wahlzentrum.

312 Informatik

Content Management System: Übertragung von Finanzdepartement zur Staatskanzlei. Ablösung Ergebnisermittlungssystem. Reporting sg.ch.

313 Verbrauchsmaterialien

Verpflegungskosten in den Sitzungsräumen im Regierungsgebäude (vergleiche Begründung im Konto 1000.436).

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Ergänzung technische Einrichtung Pfalzräume für besondere Anlässe.

317 Spesenentschädigungen

Erneuerungswahlen 2019/2020: Spesen Wahlzentrum (Catering, Verpflegung, Blumensträuße, Verbrauchsmaterial, Securitas, Raumnutzung).

318 Dienstleistungen und Honorare

Überarbeitung Pfalzbrief. Erneuerung sg.ch (RRB 2017/716) abgeschlossen. Leistungen Fachstelle für Statistik neu im Konto 1000.390.

435 Verkaufserlöse

Ab 1. Juni 2019 elektronische Publikationsplattform: Keine Verrechnung der Inserate und keine Werbung. Teilweise Kompensation durch Reduktion Druckkosten Amtsblatt.

436 Kostenrückerstattungen

Verzicht auf Verrechnung der Kosten für die Telefonievermittlung an den Dienst für Informatikplanung ab dem Jahr 2019. Einnahmen für Verpflegung in den Sitzungsräumen im Regierungsgebäude.

1001 Fachstelle für Datenschutz

301 Besoldungen

Krankenlohn 40 Stellenprozent.

1050 Materialzentrale

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Begründung vergleiche Konto 1050.435.

435 Verkaufserlöse

Minderertrag Tonermodule und Druckerzeugnisse (neues Druckerkonzept in Arbeit).

436 Kostenrückerstattungen

Höhere Portoeinnahmen von externen Dienststellen.

2 Volkswirtschaftsdepartement

2000 Generalsekretariat VD

303 Arbeitgeberbeiträge

Höhere Beiträge an die Pensionskasse.

312 Informatik

Zusammenführung IT-Kleinstvorhaben im Generalsekretariat.

318 Dienstleistungen und Honorare

Weniger Aufträge an Dritte.

434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren

Dienstleistungen der Fachstelle für Statistik an kantonsinterne Leistungsempfänger werden im Konto 2000.490 abgebildet.

451 Rückerstattungen der Kantone

Siehe Begründung im Konto 2000.434.

Budget 2018

Budget 2019

2050 Amt für öffentlichen Verkehr

301 Besoldungen

Temporäre Vakanz.

360 Staatsbeiträge

| | | |
|--|-------------|-------------|
| - Laufende Beiträge: Abgeltungen für bestelltes Angebot | +92'867'000 | +94'278'000 |
| - Laufende Beiträge: Tarifverbunde | +477'000 | +476'700 |
| - Investitionsbeitrag an Bahninfrastrukturfonds (BIF)..... | +33'150'000 | +34'130'000 |
| - Investitionsbeiträge an konzessionierte Transportunternehmen und Gemeinden..... | +3'130'000 | +14'850'000 |

| | | |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| Total | +129'624'000 | +143'734'700 |
|--------------------|---------------------|---------------------|

Die Abgeltungsbeiträge an das bestellte Verkehrsangebot steigen aufgrund von Fahrplanausbauten beim Bahn- und Busangebot mit der Umsetzung der Angebotsplanung Ostschweiz 1. Teilergänzung (Drehung Seelinie) bzw. des 6. öV-Programms 2019-2023 (Fr. 1'411'000). Mit dem Stabilisierungsprogramm 2017-2019 hebt der Bund die jährlichen Kantonsbeiträge in den Bahninfrastrukturfonds an, was auch den Beitrag des Kantons St.Gallen erhöht (Fr. 980'000). Schwankender Investitionsbedarf zur Verbesserung der Bahn- und Businfrastruktur.

460 Beiträge für eigene Rechnung

| | | |
|---|-------------|-------------|
| - Gemeindebeiträge: Abgeltungen für bestelltes Verkehrsangebot..... | +46'433'500 | +47'139'000 |
| - Gemeindebeiträge: Tarifverbunde | +238'500 | +238'400 |
| - Gemeindebeiträge: Bahninfrastrukturfonds (BIF) | +16'575'000 | +17'000'000 |
| - Gemeindebeiträge: Infrastruktur konzessionierter Transportunternehmen..... | 0 | +6'650'000 |
| - Beiträge Dritter: Abgeltungen für bestelltes Verkehrsangebot | +1'100'000 | +1'100'000 |

| | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total | +64'347'000 | +72'127'400 |
|--------------------|--------------------|--------------------|

Die Gemeindebeiträge steigen aufgrund höherer Abgeltungen (Fr. 705'500, vgl. Konto 2050.360) und durch die Anhebung der Kantonsbeiträge in den Bahninfrastrukturfonds (Fr. 425'000, vgl. Konto 2050.360). Die Gemeindebeteiligung zur Verbesserung der Bahninfrastruktur beträgt Fr. 6'650'000.

489 Bevorschussungen

Die Projektierungskosten für Infrastrukturausbauten der SBB fallen zu einem grösseren Teil erst im Jahr 2019 an. Dadurch fällt die Bevorschussung tiefer aus.

- 2100 Kantonsforstamt**
- 318 Dienstleistungen und Honorare**
Mehrkosten Verjüngungskontrolle.
- 360 Staatsbeiträge**
Jährliche Schwankungen bei den Investitionsbeiträgen innerhalb der NFA-Programmvereinbarung 2016-2019 mit dem BAFU. Die Nettobelastung des Kantons liegt über die ganze Periode gesehen auf gleichem Niveau wie in der Vorperiode (2012-2015).
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
Jährliche Schwankungen bei den Beiträgen des Bundes im Rahmen der NFA-Programmvereinbarung 2016-2019 mit dem BAFU. Die Nettobelastung des Kantons liegt über die ganze Periode gesehen auf gleichem Niveau wie in der Vorperiode (2012-2015).
- 2101 Staatswaldungen**
- 301 Besoldungen**
Treueprämien sowie Kinder- und Ausbildungszulagen werden ab Budget 2019 kantonsweit zentral im Finanzdepartement eingeplant (-Fr. 35'000). Reduktion Beschäftigungsgrad (-Fr. 20'000).
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
Ersatz Forstspeziialschlepper durch Vollernter, was sinkende Kosten bei den Aufträgen an Dritte zur Folge hat (Konto 2101.318). Der Ertrag aus dem Eintausch des bisherigen Schleppers ist im Konto 2101.439 eingeplant.
- 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**
Weniger Strassenunterhalt.
- 439 Andere Entgelte**
Mehrertrag aus Verkauf eines bisherigen Forstschleppers, der durch einen Vollernter ersetzt wird.
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
Mehrertrag für Mehraufwand in den von Bund und Kanton subventionierten Bereichen (z.B. Schutzwaldpflege).
- 2109 Walderhaltungsmassnahmen (SF)**
- 482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**
Reduktion Projektunterstützung.

212 Waldregionen

| Budget | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben: | | |
| - Kanton (75 Prozent) | 4'456'600 | 4'601'100 |
| - Gemeinden (25 Prozent) | 1'485'600 | 1'533'700 |
| LK2 Unterstützungsaufgaben: | | |
| - Gemeinden (35 Prozent) | 489'800 | 505'200 |
| - Waldeigentümer (65 Prozent) | 909'500 | 938'100 |
| Waldrat | | |
| - Kanton (100 Prozent) | 84'400 | 84'500 |
| Total Kosten | 7'425'900 | 7'662'600 |
| abzüglich Gemeinde- und Waldeigentümeranteile | -2'884'900 | -2'977'000 |
| Kostenanteil Kanton St.Gallen | 4'541'000 | 4'685'600 |

| Waldregion 1 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben | 1'333'100 | 1'427'300 |
| LK2 Unterstützungsaufgaben | 369'800 | 395'100 |
| Waldrat | 19'400 | 21'600 |
| Der Globalkredit beträgt | 1'722'300 | 1'844'000 |

| Waldregion 2 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben | 1'044'800 | 1'035'200 |
| LK2 Unterstützungsaufgaben | 221'300 | 220'200 |
| Waldrat | 20'900 | 21'300 |
| Der Globalkredit beträgt | 1'287'000 | 1'276'700 |

| Waldregion 3 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben | 1'356'700 | 1'378'600 |
| LK2 Unterstützungsaufgaben | 241'900 | 244'000 |
| Waldrat | 14'400 | 14'300 |
| Der Globalkredit beträgt | 1'613'000 | 1'636'900 |

| Waldregion 4 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben | 921'200 | 952'500 |
| LK2 Unterstützungsaufgaben | 205'200 | 210'500 |
| Waldrat | 10'000 | 9'000 |
| Der Globalkredit beträgt | 1'136'400 | 1'172'000 |

| Waldregion 5 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben | 1'286'400 | 1'341'200 |
| LK2 Unterstützungsaufgaben | 361'000 | 373'500 |
| Waldrat und zentrale Aufgaben | 19'700 | 18'300 |
| Der Globalkredit beträgt | 1'667'100 | 1'733'000 |

2150 Landwirtschaftsamt

303 Arbeitgeberbeiträge

Budget 2018 zu tief (Pensionskassenbeiträge für einen Mitarbeiter) und Lohnerhöhungen auf 01.01.2018 (zentral im Finanzdepartement eingestellt).

312 Informatik

Die Anpassungen 2018 an der Fachapplikation Agricola fallen im 2019 nicht mehr an.

318 Dienstleistungen und Honorare

Kosten für den Bericht zum Postulat «Perspektiven St.Galler Landwirtschaft».

319 Anderer Sachaufwand

Öffentlichkeitsarbeit.

330 Abschreibungen auf Finanzvermögen

In den letzten Jahren mussten keine Forderungen abgeschrieben werden. Auf die Budgetierung dieses Kontos wird deshalb verzichtet.

2150 Landwirtschaftsamt (Fortsetzung)

360 Staatsbeiträge

Die Landschaftsqualitätsbeiträge (LQB) pendeln sich auf dem Niveau der Vorjahre ein. Entsprechend sinken auch die Beiträge des Bundes, der diese zu 90% finanziert (vgl. Konto 2150.460).

370 Durchlaufende Beiträge

Gesamthaft (Konten 2150.370 und 2150.360) liegen die Direktzahlungen auf dem Niveau von 2017.

421 Vermögenserträge aus Guthaben

In den letzten Jahren waren keine Wiedereingänge abgeschriebener Forderungen zu verzeichnen. Auf die Budgetierung dieses Kontos wird deshalb verzichtet.

439 Andere Entgelte

Entgelte für Projektunterstützung.

460 Beiträge für eigene Rechnung

Siehe Begründung im Konto 2150.360.

470 Durchlaufende Beiträge

Siehe Begründung im Konto 2150.370.

2156 Landwirtschaftliches Zentrum SG

301 Besoldungen

Treueprämien sowie Kinder- und Ausbildungszulagen werden ab 2019 kantonsweit zentral im Finanzdepartement eingeplant.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Anschaffungen 2018 (Ersatz Material-Transportbus und Einrichtung Fachzimmer Milch/Melktechnik) fallen im 2019 nicht mehr an.

312 Informatik

Die Kleinstvorhaben im 2018 fallen im 2019 nicht mehr im gleichen Masse an.

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt

Bodenverbesserung Gutsbetrieb (Melioration, Fr. 180'000). Geringerer Bedarf an Gebäudeunterhalt infolge Neubau (-Fr. 46'000).

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Mehrkosten für Service-Abonnemente Neubau (z.B. Lift).

319 Anderer Sachaufwand

Mehrkosten wegen Bezug Neubau.

2400 Amt für Natur, Jagd und Fischerei

301 Besoldungen

Treueprämien sowie Kinder- und Ausbildungszulagen werden ab Budget 2019 kantonsweit zentral im Finanzdepartement eingeplant.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Jährlich schwankender Bedarf an Ersatzbeschaffungen bei Booten der Abteilung Fischerei.

312 Informatik

Tiefere IT-Betriebskosten für die Fischerei- und Jagddatenbank.

313 Verbrauchsmaterialien

Höherer Strom- und Wasserverbrauch in den Fischereizentren.

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Der Ersatz eines Bootsmotors in der Abteilung Fischerei wird im Konto 2400.311 als Anschaffung budgetiert.

318 Dienstleistungen und Honorare

Jährlich schwankende Aufträge an Dritte im Rahmen der NFA-Programmvereinbarung 2016-2019 mit dem Bund. Die Anteile des Bundes daran sind im Konto 2400.460 eingeplant.

- 2400 Amt für Natur, Jagd und Fischerei (Fortsetzung)**
- 360 Staatsbeiträge**
 Jährlich schwankende Staatsbeiträge im Rahmen der NFA-Programmvereinbarung 2016-2019 der Abteilung Natur- und Landschaftsschutz mit dem Bund. Die Anteile des Bundes daran sind im Konto 2400.460 eingeplant.
- 436 Kostenrückerstattungen**
 Anteil der TE Connectivity Solutions GmbH an den Energie- und Betriebskosten des Fischereizentrums Steinach.
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
 Siehe Begründungen in den Konten 2400.318 und 2400.360.
- 2450 Amtsleitung/Support**
- 301 Besoldungen**
 Treueprämien sowie Kinder- und Ausbildungszulagen werden ab Budget 2019 kantonsweit zentral im Finanzdepartement eingeplant (-Fr. 44'000). Mutationsgewinne.
- 303 Arbeitgeberbeiträge**
 Siehe Begründung im Konto 2450.301.
- 312 Informatik**
 Diverse Kleinstvorhaben für das ganze Amt.
- 2451 Standortförderung**
- 318 Dienstleistungen und Honorare**
 Übergang vom Sonderkredit Standortförderungsprogramm 2015-2018 zu 2019-2022. Die beiden Programme weichen in ihrer Summe nur wenig voneinander ab (Nettobelastung Kanton 2015-2018: 7,2 Mio. Franken, 2019-2022: 7,5 Mio. Franken).
- 319 Anderer Sachaufwand**
 Mitgliedschaften bei strategisch wichtigen Organisationen.
- 360 Staatsbeiträge**
 Siehe Begründung im Konto 2451.318.
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
 Siehe Begründung im Konto 2451.360.
- 2452 Arbeitsbedingungen**
- 312 Informatik**
 Die Kosten 2018 für die Einführung der Fachapplikation KODASA (Ersatz Baucontrol) fallen im 2019 nicht mehr an.
- 330 Abschreibungen auf Finanzvermögen**
 Das höhere Mass an Bussen (vgl. Konto 2452.437) führt zu einem höheren Betrag an abzuschreibenden Forderungen.
- 431 Gebühren für Amtshandlungen**
 Wegfall der gebührenpflichtigen Bewilligung für Stellenantritt/-wechsel Asyl (-Fr. 40'000).
- 437 Bussen**
 Mehr Verwaltungsbussen Entsendegesetz (+Fr. 45'000).
- 450 Rückerstattungen des Bundes**
 Die Eidgenössische Koordinationskommission für Arbeitssicherheit (EKAS) erhöht den Rahmenkredit zur Deckung der Kosten des Kantons für Kontrollen/Beratungen.

2455 Arbeitslosenversicherung

Da die Verwaltungskosten für den Rechnungsabschnitt 2455 Arbeitslosenversicherung vom Bund (SECO) refinanziert werden, sind sie für den Kanton kostenneutral. Aus diesem Grund wird hier auf die Abweichungsbegründung einzelner Konten verzichtet. Jedoch hat der Kanton einen Beitrag an den Bund auszurichten (vgl. Konto 2455.350) als finanzielle Beteiligung an den Kosten für die Durchführung der öffentlichen Arbeitsvermittlung (Art. 92 Abs. 7bis AVIG) und die arbeitsmarktlichen Massnahmen (Art. 59d AVIG). Die Gesamtbeiträge aller Kantone an den Bund machen 0,053 Prozent der beitragspflichtigen Lohnsumme aus. Der Verteiler innerhalb der Kantone basiert auf der Anzahl kontrollierter Tage der Arbeitslosigkeit.

2456 Arbeitslosenkasse

Für den Rechnungsabschnitt 2456 Arbeitslosenkasse refinanziert der Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung (Staatssekretariat für Wirtschaft, SECO) die Verwaltungskosten. Mit den Leistungsvereinbarungen 2009-2013 und 2014-2018 zwischen Bund (WBF) und Kanton wählte der Kanton SG (Volkswirtschaftsdepartement) die Entschädigung in Form einer Pauschale, mit der Möglichkeit einen Gewinn oder Verlust zu erzielen. Eine neue Leistungsvereinbarung ab 2019 wird durch das SECO vorbereitet. Es ist davon auszugehen, dass der Pauschalansatz um ca. 20% gesenkt wird. Um drohende Verluste zu vermeiden, wird der Kanton die Einführung des Bonus-/Malus-Abrechnungssystem prüfen (Entschädigung der effektiven Kosten im Rahmen definierter Vorgaben). Es wird davon ausgegangen, dass so oder so keine Gewinne mehr erzielt werden können.

2458 Tourismusrechnung (SF)

318 Dienstleistungen und Honorare

Weniger Aufträge an Dritte.

360 Staatsbeiträge

Umsetzung der neuen Tourismusstrategie und -strukturen (+Fr. 455'000). Mehr Projekte im Bereich «Impulsprogramm Tourismus» im Rahmen der Neuen Regionalpolitik des Bundes (NRP) 2016-2019 (+Fr. 145'000). Weniger Zinskostenbeiträge zu Bundesdarlehen für Hotelinfrastrukturen aufgrund geringerer Nachfrage (-Fr. 20'000).

482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

Siehe Begründung im Konto 2458.360.

2459 Arbeitsmarktfonds (SF)

318 Dienstleistungen und Honorare

Weniger Aufträge an Dritte.

319 Anderer Sachaufwand

Übernahme von Kosten für die Wiedereingliederung von Stellensuchenden, die nicht durch die Arbeitslosenkasse finanziert werden können. Das seit 2015 laufende Programm für Lernende «Navigation 20-30» verzeichnet einen Rückgang (-Fr. 20'000).

350 Entschädigungen an Bund

In den vergangenen Jahren entstanden keine Kosten. Auf die Budgetierung dieses Kontos wird deshalb verzichtet.

482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

Siehe Begründungen in den Konten 2459.318, 2459.319 und 2459.350.

3 Departement des Innern

3000 Generalsekretariat DI

303 Arbeitgeberbeiträge

Wegfall der Pauschalkürzung der Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse aus dem Jahr 2018.

312 Informatik

Zentrale Budgetierung der Kleinstvorhaben im Generalsekretariat. Die neue Softwarelösung im Amt für Handelsregister und Notariate wird einem Audit unterzogen.

318 Dienstleistungen und Honorare

Gedenken an die Betroffenen fürsorgerischer Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen (Organisation eines Gedenkanlasses und Schaffung einer schlichten Erinnerungsstätte). Externe Projektunterstützung für die Überprüfung sämtlicher Debitorenprozesse im Departement (mögliches Synergiepotenzial, Professionalisierung usw.), Durchführung einer öffentlichen Veranstaltung der «St.Galler Konferenz zu Fragen von Religion und Staat».

Budget 2018 Budget 2019

3050 Sozialwerke des Bundes

360 Staatsbeiträge

| | | |
|---|------------|------------|
| - Alters-/Hinterlassenenversicherung | +2'650'000 | +2'500'000 |
| - Familienzulagen Landwirtschaft..... | +2'556'100 | +2'302'500 |
| Die Zentrale Ausgleichskasse des Bundes sieht für das Jahr 2019 tiefere Zahlen vor (für das abgerechnete Vorjahr erhält der Kanton Fr. 10'175.70 zurück). | | |
| - Kinderzulagen Nichterwerbstätige | +4'550'000 | +4'550'000 |

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total..... | +9'756'100 | +9'352'500 |
|-------------------|-------------------|-------------------|

Budget 2018 Budget 2019

3051 Ergänzungsleistungen

318 Dienstleistungen und Honorare

Die Entschädigung an die SVA St. Gallen für die Durchführung der Ergänzungsleistungen fallen leicht tiefer aus: Höheren Personalaufwendungen steht ein geringerer Abschreibungsbedarf gegenüber.

360 Staatsbeiträge

| | | |
|---|--------------|--------------|
| - Ergänzungsleistungen zur AHV | +181'838'000 | +190'819'500 |
| - Ergänzungsleistungen zur IV | +121'519'000 | +128'603'000 |
| - Ausserordentliche Ergänzungsleistungen..... | +5'361'000 | +4'813'000 |

| | | |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| Total..... | +308'718'000 | +324'235'500 |
|-------------------|---------------------|---------------------|

Werte gemäss den aktualisierten Prognosen der SVA. Aufgrund der demografischen Entwicklung und des Kostenwachstums im Gesundheitswesen steigen die Beiträge von EL zu IV und EL zu AHV. Im Bereich EL zu AHV wirken sich zudem 2019 neue Zahnarzttarife kostentreibend aus. Die Ausserordentlichen Ergänzungsleistungen nehmen laufend ab und fallen weg, wenn die Mietzins-Höchstsätze des Bundes in den nächsten Jahren angehoben werden.

460 Beiträge für eigene Rechnung

Die Beiträge des Bundes an die Kosten der Ergänzungsleistungen verändern sich entsprechend dem Aufwand. Da die Kosten stärker wachsen, als früher angenommen, werden auch die Beiträge des Bundes höher ausfallen.

3052 Pflegefinanzierung

318 Dienstleistungen und Honorare

Die Durchführungskosten der SVA für die Abwicklung der Pflegefinanzierung fallen leicht höher aus: Höherer Personalaufwand für individuelle und strukturelle Lohnanpassungen (0,8 Prozent) sowie höherer BVG-Beitrag bedingt durch den Grundlagenwechsel per 1. Januar 2019.

360 Staatsbeiträge

- Pflegefinanzierung +71'942'000 +78'626'000

Die Leistungs-, Ertrags- und Kostenentwicklung macht deutlich, dass die seit Einführung der Pflegefinanzierung im Jahr 2011 unverändert bestehenden Höchstansätze der stationären Pflege die effektiven Kosten mehrheitlich nicht mehr zu decken vermögen. Demgemäss wurden die stationären Höchstansätze mittels Verordnungsanpassung per 1. Januar 2019 erhöht, damit die realen Pflegekosten bzw. die Kostenentwicklung im Sinn des Bundesgesetzes über die Krankenversicherung berücksichtigt wird. Die Entwicklung der stationären Restfinanzierung ist zudem neben der Höchstansätze der Pflegekosten auch von der Inanspruchnahme der stationären Pflegeleistungen sowie der Pflegebedürftigkeit der Bewohnenden abhängig (demografiebedingte Kostenentwicklung). Ein weiterer Kostentreiber ist der Umstand, dass die Krankenversicherer die Kosten für die Pauschalen zur Mittel- und Gegenständeliste im Pflegebereich nicht mehr übernehmen (Gerichtsurteil).

460 Beiträge für eigene Rechnung

Die Gemeinden zahlen die Kosten der Pflegefinanzierung. Da die Kosten steigen, erhöht sich auch die Rückzahlung.

3150 Amt für Gemeinden

318 Dienstleistungen und Honorare

- Fernmeldegebühren..... +1'000 +1'000
 - Projektkosten (einmalig)..... +45'000 +30'000
 Weniger Weiterbildungsveranstaltungen RMSG (siehe Konto 3150.436).
 - Aufträge an Dritte +130'000 +117'300

Total..... **+176'000 +148'300**

347 Finanz- und Lastenausgleich

- Ressourcenausgleich..... +112'352'300 +117'500'000
 Die Unterschiede bei der Steuerkraft sind grösser geworden. Beiträge werden durch Gesetz und Verordnung bestimmt.
 - Sonderlastenausgleich Weite +39'250'900 +39'250'900
 - Sonderlastenausgleich Schule..... +33'404'700 +33'700'000
 - Sonderlastenausgleich Stadt +16'094'400 +16'250'000
 - Soziodemographischer SLA +20'430'900 +20'650'000
 - Partieller Steuerfussausgleich +1'346'000 +500'000

Der Ausgleichssatz wird von bisher 30 Prozent im Jahr 2018 auf 15 Prozent im Jahr 2019 gesenkt (III. Nachtrag zum Finanzausgleichsgesetz).

- Übergangsausgleich +2'000'000 +1'500'000
 Der Beitrag für die politische Gemeinde Degersheim richtet sich nach dem jeweiligen Bedarf.
 - Nachzahlungen Finanzausgleich +300'000 +200'000
 Es werden weniger Nachzahlungen erwartet.

Total..... **+225'179'200 +229'550'900**

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--|-------------------|-----------------|
| 3150 Amt für Gemeinden (Fortsetzung) | | |
| 431 Gebühren für Amtshandlungen | | |
| - Staatsgebühren..... | +255'000 | +299'000 |
| Da der Schwerpunkt der Einführung RMSG im Jahr 2018 liegt, können ab dem Jahr 2019 wieder mehr Aufsichtsprüfungen durchgeführt werden. | | |
| - Andere Gebühren..... | +2'000 | +2'000 |
| Total..... | +257'000 | +301'000 |
| 435 Verkaufserlöse | | |
| - Drucksachen-/Formularverkauf..... | +500 | +20'000 |
| Mehreinnahmen aufgrund des Verkaufs des neuen GPK-Handbuchs. | | |
| 436 Kostenrückerstattungen | | |
| - Teilnehmerbeiträge | +75'000 | +25'000 |
| Die Zahl der Weiterbildungsveranstaltungen RMSG nimmt ab (siehe Konto 3150.318). | | |
| 452 Rückerstattungen der Gemeinden | | |
| - Kostenrückerstattungen Gemeinden | +20'000 | +5'000 |
| Der Beitritt zum Verein TerrAudit findet voraussichtlich erst im Jahr 2019 statt. Der Grund dafür ist die Verzögerung bei der Schaffung und Inkraftsetzung der rechtlichen Grundlage auf Bundesebene. | | |
| - Beitragsrückzahlungen von Gemeinden | +1'500'000 | +754'000 |
| Da den Gemeinden ab dem Jahr 2018 weniger Mittel provisorisch ausbezahlt werden, nehmen die Rückzahlungen voraussichtlich ab. | | |
| Total..... | +1'520'000 | +759'000 |
| 3200 Amt für Soziales | | |
| 312 Informatik | | |
| Auf der einen Seite entstehen Kosten für Fehlerbehebungen und die Weiterentwicklung der Datenbank CONNET (Abrechnungssoftware für Beiträge an Behinderteninstitutionen u.a.), andererseits fallen Minderaufwendungen für den Support von CONNET an. Die Anpassungen für Windows 10 können im Jahr 2018 abgeschlossen werden. | | |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| Kinder- und Jugendprogramm 2016 - 2018: Das Programm endet 2018, daher fallen ab 2019 die Aufwendungen wie auch der Beitrag des Bundes weg (siehe Konto 3200.460). | | |
| Mehrkosten für die Umsetzung der Sozialhilferevision sowie einmalige Projektkosten gestützt auf den Wirkungsbericht Behinderung. | | |
| 360 Staatsbeiträge | | |
| Kinder-/Jugendheimaufenthalte IVSE A: Unter Berücksichtigung der Prognoseunsicherheiten und Schwankungen (Anzahl der Aufenthaltstage kann nicht gesteuert werden) ist für das Jahr 2019 mit Mehraufwendungen zu rechnen. | | |
| Betriebsbeiträge an Einrichtungen für Menschen mit Behinderung, IVSE B: Die Mehraufwendungen liegen im Rahmen des bisherigen jährlichen Wachstums (Demografie). | | |
| Kantonales Integrationsprogramm KIP II, Integrationsmassnahmen für Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene: Aufgrund der Erhöhung der Integrationspauschale des Bundes werden die Staatsbeiträge erhöht (siehe Konto 3200.460). | | |
| 370 Durchlaufende Beiträge | | |
| Sozialhilfe; Die Rückerstattungspflicht des Heimatkantons in der interkantonalen Verrechnung nach Zuständigkeitsgesetz (ZUG), wurde per 7. April 2017 abgeschafft. Bis April 2018 konnte noch Rechnung gestellt werden, nun fallen nur noch Nachbelastungen an (siehe Konto 3200.470). | | |

| | | | |
|-------------|---|-------------|-------------|
| 3200 | Amt für Soziales (Fortsetzung) | | |
| | 436 Kostenrückerstattungen | | |
| | Betriebsbeiträge an Einrichtungen für Menschen mit Behinderung, IVSE B: Da immer mehr Kantone von der Defizitmethode zur Pauschalmethode wechseln, fallen weniger Rückerstattungen aus Restdefizitabrechnungen an. | | |
| | 439 Andere Entgelte | | |
| | Teilnehmerbeiträge und Kostenbeteiligungen Dritter an Veranstaltungen (siehe Konto 3200.317). Die Fachtagung Frühe Förderung wird neu vom Bildungsdepartement durchgeführt, deshalb fallen die Beiträge von GD und BLD von je Fr. 8'000 sowie die Teilnehmerbeiträge von ca. Fr. 6'000 weg. | | |
| | 452 Rückerstattungen der Gemeinden | | |
| | Rückerstattungen der Gemeinden im IVSE A Bereich. Es wird davon ausgegangen, dass durch Umstellungen von der Defizitabrechnung zur Pauschalfinanzierung innerkantonal sowie ausserkantonal weniger Korrekturen anfallen. | | |
| | 460 Beiträge für eigene Rechnung | | |
| | Kantonales Integrationsprogramm KIP II, Integrationsmassnahmen für Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene: Die Integrationspauschale des Bundes wird ab dem 1. Juni 2019 pro positivem Bleibeentscheid auf Fr. 18'000 erhöht. Kinder- und Jugendprogramm 2016-2018: Das Programm endet 2018, daher fällt der Beitrag des Bundes weg. | | |
| | 470 Durchlaufende Beiträge | | |
| | Siehe Begründung Konto 3200.370. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 3250 | Amt für Kultur | | |
| | 301 Besoldungen | | |
| | - Besoldungen | +6'371'100 | +6'269'900 |
| | Reduktion begründet durch die neue zentrale Budgetierung der Treueprämien und der Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen im Finanzdepartement. | | |
| | 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge | | |
| | - Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge | +168'000 | +219'000 |
| | Staatsarchiv: Die technische Infrastruktur im audiovisuellen/konservatorischen Bereich ist regelmässig zu ersetzen. Kantonsbibliothek: Anschaffung einer Buchreinigungsmaschine. | | |
| 3251 | Stiftsarchiv | | |
| | 312 Informatik | | |
| | Das Stiftsarchiv schliesst sich an das Portal Archivesonline.org an, das international die Suche über unterschiedliche Archivbestände erlaubt. Das Stiftsarchiv ist eines der Ämter, das 2019 GEVER einführen wird (einmalige Anpassungskosten). Die übrigen Zusatzaufwendungen betreffen Softwarelizenzen und die Anbindung an Swissbib (Katalog aller Schweizer Hochschulbibliotheken). | | |
| | 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| | Mehraufwand wegen Digitalisierung des Urkundenbestandes (konservatorische Massnahme) sowie Restaurierungsmassnahmen; beides im Rahmen des UNESCO-Managementplans. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 3259 | Lotteriefonds (SF) | | |
| | 382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen | | |
| | - Zuweisung an Spezialfinanzierung | +8'004'100 | +8'220'900 |
| | Ausgleich des Rechnungsabschnittes 3259. | | |
| | 446 Anteil am Ertrag selbständiger Unternehmen | | |
| | - Anteil am Ertrag selbständiger Unternehmen | +19'900'000 | +20'000'000 |
| | Der Durchschnitt der vergangenen zehn Jahre lässt eine leichte Zunahme der Gewinnausschüttung erwarten. | | |

3400 Konkursamt

312 Informatik

Die Investitionen für die neue Fachapplikation werden der Rechnung 2018 belastet und fallen damit im Budget 2019 weg.

431 Gebühren für Amtshandlungen

Aufgrund der vermehrt greifenden Richtlinien der Aufsichtsbehörde, die bei anspruchsvollen Verfahren zu Gebührenerhöhungen berechtigen, ist mit einem höheren Gebührenertrag zu rechnen.

3550 Amt für Handelsregister und Notariate

312 Informatik

Informatikprojekte: Ablösung TIBCO (Workflow Handelsregister) und Dossier-Explorer (elektronisches Archiv).

330 Abschreibungen auf Finanzvermögen

Optimierung Debitorenprozess: Es werden sämtliche Debitorenausstände, welche älter als fünf Jahre sind (Verjährung), abgeschrieben.

431 Gebühren für Amtshandlungen

Der angestrebte Aufbau von Personalressourcen konnte nicht realisiert werden, sodass auch die Ertragsziele angepasst werden müssen.

4 Bildungsdepartement

Budget 2018 Budget 2019

4000 Generalsekretariat BLD

300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Anpassung der Entschädigungen des Erziehungsrates und der Rekursstellen Volksschule ab dem 01.06.2018. Der Mehraufwand ist tiefer als im Budget 2018 angenommen.

303 Arbeitgeberbeiträge

Im Jahr 2018 wurde der gesamte Anteil BLD (Fr. 289'300) an der kantonalen Korrektur der PK-Beiträge (Fr. 800'000) zentral im Generalsekretariat erfasst. Im Budget 2019 sind wieder die realistischen Pensionskassenbeiträge enthalten.

309 Anderer Personalaufwand

Fortbildungskosten Abteilung Informatik-Cluster BLD: Die Mitarbeitenden der Informatik-Cluster der Sekundarstufe II benötigen aufgrund der Dynamik in der ICT-Welt periodische Fortbildungen um den Wissensstand zu erhalten und zu aktualisieren. Damit soll sichergestellt werden, dass ein professioneller Betrieb der Informatik-Infrastruktur in den Berufsfach- und Mittelschulen aufrecht-erhalten werden kann. Teilweise Umlagerung des zentralen Weiterbildungskredites des Personal-amtes. Umlagerung von Kosten für departementale Personalveranstaltungen, Mehraufwand in Konto 4000.319.

312 Informatik

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| - Pool für die Ersatzbeschaffungen der Zentralverwaltung des Bildungsdepartementes | +16'000 | +29'000 |
| - Pool für die Ersatzbeschaffungen der Informatik-Cluster der Berufsfach- und Mittelschulen..... | +41'000 | +45'000 |
| - Betriebskosten für die Arbeitsplätze und die Fachapplikationen des Generalsekretariates | +50'600 | +54'000 |
| - Betriebs- und Lizenzkosten für das Enterprise Mobility Management (EMM) | 0 | +10'300 |
| - Fachapplikation Stipendien: Implementierung Scanning Infrastruktur | 0 | +35'000 |
| Aufbaukosten (Hardware, Software und Dienstleistungen) damit die Prozesse harmonisiert und die Stipendiengesuche umfassend digital bearbeitet werden können. | | |
| - Betriebskosten Fachapplikation Stipendien | +2'000 | +18'600 |
| - Betriebskosten der Schuladministrationssoftware NESA der Berufsfach- und Mittelschulen..... | +471'500 | +458'000 |
| Total | +581'100 | +649'900 |

319 Anderer Sachaufwand

Umlagerung von Kosten für departementale Personalveranstaltungen, Minderaufwand in Konto 4000.309.

4008 IT-Bildungsoffensive

318 Dienstleistungen und Honorare

Ausgaben im ersten Jahr der Umsetzung der IT-Bildungsoffensive (Aufträge an Dritte).

360 Staatsbeiträge

Ausgaben im ersten Jahr der Umsetzung der IT-Bildungsoffensive.

4050 Amtsleitung AVS**300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen**

Entschädigungen an Kommissionsmitglieder werden neu direkt an die betroffenen Personen und nicht mehr an die Schulträger ausbezahlt. Minderaufwand im Konto 4050.352.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Merkblätter, Handreichungen und Hilfsmittel werden vermehrt in digitaler Form erstellt und publiziert.

312 Informatik

Mehraufwand im Jahr 2018 infolge der Ablösung der extern geführten Datenbank Schulleitungen durch Integration in die bestehende Datenbank ADRIS.

318 Dienstleistungen und Honorare

2018: Kosten für den Bildungstag für sämtliche Lehrpersonen des Kantons St.Gallen. Diese Veranstaltung findet alle zwei Jahre statt. 2019: Mehraufwand für die Vorbereitung und Planung der Evaluation des Sonderpädagogik-Konzepts.

352 Entschädigungen an Gemeinden

Siehe Begründung zu Konto 4050.300 und Minderaufwand Entschädigungen für die Arbeitsgruppe neuer Lehrplan Volksschule St.Gallen.

360 Staatsbeiträge

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| - Bundesasylzentrum Altstätten | 0 | +370'000 |
| Führung von voraussichtlich zwei Schulklassen. Teilweise Rückerstattung vom Bund. Mehrertrag im Konto 4050.460. | | |
| - Beiträge an Schulkonvente und die Vereinigung der Schulleiterinnen und Schulleiter St.Gallen..... | +33'000 | +60'000 |
| Alle zwei Jahre werden die Beiträge an die Schulkonvente zu Gunsten der Bildungstage gekürzt. | | |
| - Beitrag an den Schulpsychologischen Dienst des Kantons St.Gallen | +4'195'000 | +4'154'000 |
| - Beitrag an den Schulpsychologischen Dienst der Stadt St.Gallen | +571'000 | +570'000 |
| - Beiträge an private Institutionen | +10'000 | +10'000 |
| Total..... | +4'809'000 | +5'164'000 |

436 Kostenrückerstattungen

Wegfall der Kostenrückerstattungen für die Bildungstage, weil diese nur alle zwei Jahre stattfinden (2018 und 2020).

460 Beiträge für eigene Rechnung

Bundesbeitrag für die Führung von zwei Schulklassen im Asylzentrum Altstätten. Mehraufwand in Konto 4050.360.

4051 Lehrmittelverlag**301 Besoldungen**

Besondere Arbeitsentschädigungen: Mehraufwand für die Entwicklung neuer Lehrmittel, für Nachdrucke und für die Weiterentwicklung und den Ausbau der Lern- und Testsysteme. Entschädigungen an Lehrpersonen werden direkt an die betroffenen Personen und nicht mehr an die Schulträger ausbezahlt, Minderaufwand in Konto 4051.318. Besoldungen Planstellen: Im Rahmen der neuen Personalaufwandsteuerung werden die Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie die Treueprämien ab dem Budget 2019 im Rechnungsabschnitt 5600 zentralisiert. Umlagerung von 80 Stellenprozenten in das Konto 4000.301.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 4051.301. Höhere Pensionskassenbeiträge.

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--|-------------------|--------------------|
| 4051 Lehrmittelverlag (Fortsetzung) | | |
| 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen | | |
| - Bürokosten und Drucksachen | +6'800 | +7'000 |
| - Lehrmittel-Eigenproduktionen | +4'200'000 | +5'500'000 |
| Mehraufwand für die Lern- und Testsysteme und neue Lehrmittelentwicklungen sowie für die Nachdrucke von bestehenden Lehrmitteln. | | |
| - Fremdlehrmittel | +5'000'000 | +5'000'000 |
| Einkauf von Lehrmitteln nach Ablauf der Gebrauchsdauer und für Ergänzungslieferungen an die Schulen. Diverse neue Lehrmittel aufgrund der Einführung des Lehrplans Volksschule gemäss Beschlüssen des Erziehungsrates. | | |
| Total | +9'206'800 | +10'507'000 |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren | +119'600 | +124'400 |
| Höhere Portogebühren für den Versand von Lehrmitteln. | | |
| - Versicherungsprämien | +14'000 | +14'000 |
| - Transporte/Spedition | +113'000 | +113'000 |
| - Honorare für Lehrmittel-Autoren | +100'000 | +70'000 |
| Entschädigungen an Lehrpersonen werden direkt an die betroffenen Personen und nicht mehr an die Schulträger ausbezahlt. Mehraufwand in Konto 4051.301. | | |
| Total | +346'600 | +321'400 |
| 4052 Weiterbildung Schule | | |
| 301 Besoldungen | | |
| Besondere Arbeitsentschädigungen: Mehr Kursleitende von Firmen und Institutionen. Mehraufwand in Konto 4052.318. Besoldungen Planstellen: Im Rahmen der neuen Personalaufwandsteuerung werden die Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie die Treueprämien ab dem Budget 2019 im Rechnungsabschnitt 5600 zentralisiert. | | |
| 303 Arbeitgeberbeiträge | | |
| Siehe Begründung zu Konto 4052.301. | | |
| 317 Spesenentschädigungen | | |
| Mehr Kursleitende von Firmen und Institutionen. Mehraufwand in Konto 4052.318. | | |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| Mehr Kursleitende von Firmen und Institutionen. Minderaufwand in den Konten 4052.301 und 4052.317. | | |
| 436 Kostenrückerstattungen | | |
| Weniger ausserkantonale Kursteilnehmende. | | |
| 4053 Sonderschulen | | |
| 360 Staatsbeiträge | | |
| Anstieg der Schülerzahlen von 1'450 auf 1'507 aufgrund der demographischen Entwicklung, des Aufbaus von zwei neuen Tagessonderschulen im Bereich Lernen/Verhalten sowie einer Sprachheilschule im Rheintal ab Sommer 2018. Rückschulung von St.Galler Schülerinnen und Schülern, die eine ausserkantonale Tagessonderschule besuchen in die neuen regionalen Tagessonderschulen. | | |

4053 Sonderschulen (Fortsetzung)

436 Kostenrückerstattungen

Ab 2019 fällt die Übergangsförderung nach der Einführung des neuen Sonderschulkonzeptes weg: Die Umstellung von der Defizitfinanzierung zur Finanzierung mittels Pauschalen kann je nach Struktur der Schule zu einem positiven oder negativen Betriebsergebnis führen. Für die Rechnungsabschlüsse 2015 bis 2017 wurden jeweils im Folgejahr ein Teil der Überschüsse bzw. der Verluste ausgeglichen.

460 Beiträge für eigene Rechnung

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| - Investitionszuschlag für ausserkantonale Schülerinnen und Schüler | +1'877'000 | +1'310'000 |
| Gemäss der Interkantonalen Vereinbarung für soziale Einrichtungen (IVSE) können Investitionszuschläge bei anderen Kantonen erhoben werden. Der Rückgang von Sonderschulplatzierungen durch andere Kantone führt zu einem Minderertrag. | | |
| - Beiträge der Gemeinden für Schülerinnen und Schüler in der obligatorischen Schulzeit | +47'772'000 | +49'082'000 |
| Anstieg der St.Galler Sonderschülerinnen und -schüler. | | |
| Total | +49'649'000 | +50'392'000 |

4150 Amtsleitung ABB

301 Besoldungen

Umlagerung von 50 Stellenprozenten vom Konto 4151.301. Im Rahmen der neuen Personalaufwandsteuerung werden die Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie die Treueprämien ab dem Budget 2019 im Rechnungsabschnitt 5600 zentralisiert.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Minderaufwand für Informationsbroschüren, Flyer und Fachliteratur.

312 Informatik

| | | |
|---|----------|----------|
| - Supportkosten Arbeitsplätze Amt für Berufsbildung | 0 | +3'000 |
| - Betriebs- und Supportkosten Fachapplikation Kompass | +316'600 | +331'900 |
| - Pool für die Ersatzbeschaffungen | +19'800 | +25'500 |
| - Betriebs- und Lizenzkosten für das Enterprise Mobility Management (EMM) | 0 | +5'000 |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| Total | +336'400 | +365'400 |
|--------------------|-----------------|-----------------|

319 Anderer Sachaufwand

Durchführung eines Bildungstages im Jahr 2019 für rund 2'000 Lehrpersonen der Sekundarstufe II (Mittel- und Berufsfachschulen).

460 Beiträge für eigene Rechnung

Bundesbeiträge an die Berufsbildungskosten der Kantone: Tiefere Beitragsleistungen des Bundes an die Finanzierung der Berufsbildung. Weniger Beiträge aufgrund der Einführung der Subjektfinanzierung durch den Bund, siehe Begründungen zu den Konten 4153.360, 4156.433 und 4156.451.

4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

301 Besoldungen

Mutationsgewinne und Personalabbau infolge Kündigung der Vereinbarung über Beratungsdienstleistungen für die Region Südthurgau durch den Kanton Thurgau. Übertrag von 50 Stellenprozenten auf das Konto 4150.301. Im Rahmen der neuen Personalaufwandsteuerung werden die Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie die Treueprämien ab dem Budget 2019 im Rechnungsabschnitt 5600 zentralisiert.

| | | | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|
| 4151 | Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (Fortsetzung) | | |
| | 434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren | | |
| | Die Vereinbarung über Beratungsdienstleistungen für die Region Südthurgau wurde vom Kanton Thurgau gekündigt. | | |
| 4152 | Berufliche Grundbildung | | |
| | 360 Staatsbeiträge | | |
| | Tariferhöhungen für die ausserkantonale Beschulung. | | |
| 4153 | Höhere Berufs- und Weiterbildung | | |
| | 360 Staatsbeiträge | | |
| | Weniger Beiträge aufgrund der Einführung der Subjektfinanzierung durch den Bund: Die Subventionen des Bundes für die Vorbereitungskurse auf die Berufsprüfungen und die Höheren Fachprüfungen werden direkt an die Personen in Ausbildung und nicht mehr an die Schulen ausgerichtet, siehe auch Begründungen zu den Konten 4150.460, 4156.433 und 4156.451. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 4156 | Berufsfachschulen | | |
| | 301 Besoldungen | | |
| | Rückgang von Lernenden, Klassen und Lektionen infolge der demographischen Entwicklung. Im Rahmen der neuen Personalaufwandsteuerung werden die Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie die Treueprämien ab dem Budget 2019 im Rechnungsabschnitt 5600 zentralisiert. | | |
| | 303 Arbeitgeberbeiträge | | |
| | Höhere Beiträge an die St.Galler Pensionskasse. | | |
| | 309 Anderer Personalaufwand | | |
| | - Personalbeschaffungskosten..... | +64'300 | +72'500 |
| | - Aus- und Weiterbildung Staatspersonal..... | +744'800 | +806'300 |
| | Höherer Weiterbildungsaufwand an mehreren Berufsfachschulen. | | |
| | - Anderer Personalaufwand | +44'400 | +44'200 |
| | Total | +853'500 | +923'000 |
| | 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen | | |
| | Berufs- und Weiterbildungszentrum für Gesundheits- und Sozialberufe St.Gallen: Ordentlicher Ersatz der Unterrichtsinformatik. | | |
| | 312 Informatik | | |
| | Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Umlagerung der Supportkosten für die Verwaltungssoftware der Weiterbildung vom Konto 4156.318. Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Ersatz der Software zur Abbildung der Qualitätsmanagementprozesse. | | |
| | 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt | | |
| | Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Abgeschlossene Sanierungsarbeiten führen zu tieferen Unterhaltskosten. | | |
| | 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| | - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +318'000 | +316'400 |
| | - Abgaben und Versicherungen | +493'600 | +504'600 |
| | - Kurs- und Projektkosten..... | +650'600 | +640'700 |
| | - Entschädigungen | 0 | +7'000 |
| | - Aufträge an Dritte | +3'918'300 | +4'192'300 |
| | Höhere Referentenhonorare in den Bereichen Höhere Berufs- und Weiterbildung. | | |
| | Total | +5'380'500 | +5'661'000 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| 4156 Berufsfachschulen (Fortsetzung) | | |
| 330 Abschreibungen auf Finanzvermögen | | |
| Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Höhere Abschreibungen von Forderungen im Bereich der Höheren Berufs- und Weiterbildung. | | |
| 352 Entschädigungen an Gemeinden | | |
| Infolge der Betriebsübernahme der Regionalen Sportanlage Sargans durch die Kantonsschule erfolgt die Belastung neu über das Konto 4156.390. | | |
| 384 Einlage in Reserven | | |
| Bildung zweckgebundener Reserven in den Bereichen der Höheren Berufs- und Weiterbildung nach Art. 13 EG-BB und Einlagen in die Betriebsreserven der Mensen. Neu werden auch für das Berufs- und Weiterbildungszentrum für Gesundheits- und Sozialberufe St.Gallen Reserven gebildet. | | |
| 433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren | | |
| - Grundbildung..... | +752'100 | +704'300 |
| Minderertrag infolge der zentralen Fakturierung der Gebühren für die Aufnahmeprüfung Berufsmaturität im Konto 4205.433. | | |
| - Brückenangebote | +1'442'100 | +1'437'900 |
| - Höhere Berufs- und Weiterbildung..... | +22'888'000 | +25'659'200 |
| Höhere Erträge infolge Ausbau des Angebots. Aufgrund der Einführung der Subjektfinanzierung durch den Bund erhöhen sich die Kursgebühren, siehe auch die Begründungen zu den Konten 4150.460 und 4153.360 und 4156.451. | | |
| Total..... | +25'082'200 | +27'801'400 |
| 439 Andere Entgelte | | |
| Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Die Defizitdeckung für landwirtschaftliche Bildungsgänge der Höheren Berufsbildung entfällt. | | |
| 451 Rückerstattungen der Kantone | | |
| - Grundbildung..... | +25'705'700 | +25'011'300 |
| Deutlicher Rückgang von ausserkantonalen Lernenden, insbesondere aus dem Fürstentum Liechtenstein. | | |
| - Brückenangebote | +18'800 | +18'800 |
| - Höhere Berufs- und Weiterbildung..... | +5'778'600 | +5'398'200 |
| Weniger Rückerstattungen der Kantone infolge der Einführung der Subjektfinanzierung durch den Bund für Vorbereitungskurse auf Berufsprüfungen und Höhere Fachprüfungen, siehe auch Begründungen zu den Konten 4150.460, 4153.360 und 4156.433. | | |
| Total..... | +31'503'100 | +30'428'300 |
| 452 Rückerstattungen der Gemeinden | | |
| Durchführung von Integrationsangeboten für die Gemeinden. | | |
| 4200 Amtsleitung AMS | | |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| Mehrausgaben für die externe Unterstützung bei den Projekten Lernnavi (Lern- und Fördersystem für die Mittelschule) und Gymnasium der Zukunft (strukturelle und inhaltliche Weiterentwicklung des Gymnasiums). | | |
| 319 Anderer Sachaufwand | | |
| Durchführung eines Bildungstages im Jahr 2019 für rund 2'000 Lehrpersonen der Sekundarstufe II (Mittel- und Berufsfachschulen). | | |

4205 Mittelschulen**301 Besoldungen**

Im Rahmen der neuen Personalaufwandsteuerung werden die Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie die Treueprämien ab dem Budget 2019 im Rechnungsabschnitt 5600 zentralisiert. Mehraufwand infolge Anstieg der Anzahl Klassen an den Mittelschulen von 206 auf 207.

303 Arbeitgeberbeiträge

Mehraufwand infolge Anstieg der Anzahl Klassen an den Mittelschulen von 206 auf 207 und höhere Pensionskassenbeiträge.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

| | | |
|--|------------|------------|
| - Bürokosten und Drucksachen..... | +540'000 | +538'400 |
| - Schulmaterialien und Lehrmittel..... | +2'838'800 | +2'970'200 |

Mehraufwand für Lehrmittel: Nachrüstung Informatikzimmer, Teleskopersatz für Physikunterricht, Spektrometer für Chemie usw.

| | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Total | +3'378'800 | +3'508'600 |
|--------------------|-------------------|-------------------|

312 Informatik

| | | |
|---|---------|---------|
| - Informatik-Investitionskosten | +15'000 | +63'000 |
| Ersatz der WLAN-Infrastruktur an der Kantonsschule Heerbrugg. | | |
| - Informatik-Betriebskosten | +36'600 | +51'600 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| Total | +51'600 | +114'600 |
|--------------------|----------------|-----------------|

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt

Im Vergleich zum Budget 2018 stehen im Budget 2019 keine ausserordentlichen Aufwendungen für den baulichen Unterhalt an.

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Kantonsschule am Brühl: Unterhaltsarbeiten in den Schulhäusern Notkerstrasse und Talhof. Kantonsschule Sargans: Zusätzliche Wartungsverträge infolge der Übernahme des Betriebs der Regionalen Sportanlage Sargans, Minderaufwand in den Konten 4156.352 und 4205.352.

316 Mieten, Pachten und Benützungskosten

Kantonsschule am Brühl St.Gallen: Zusätzlicher Mietaufwand für den Modulunterricht der Informatikmittelschule.

318 Dienstleistungen und Honorare

| | | |
|---|----------|----------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +62'300 | +71'600 |
| - Gesundheitsdienst | +293'600 | +295'600 |
| - Abgaben und Versicherungen | +344'800 | +356'300 |

Mehraufwand infolge der Übernahme der Regionalen Sportanlage Sargans. Minderaufwand in den Konten 4156.352 und 4205.352.

| | | |
|--------------------|----------|----------|
| - Kurskosten | +153'300 | +340'700 |
|--------------------|----------|----------|

Kurskosten für überbetriebliche Kurse und Module in der Wirtschafts- und Informatikmittelschule.

| | | |
|----------------------------|----------|----------|
| - Aufträge an Dritte | +166'000 | +109'900 |
|----------------------------|----------|----------|

Abschluss von Schulprojekten im Jahr 2018.

| | | |
|--------------------------------|----------|----------|
| - Reinigung durch Dritte | +376'000 | +410'000 |
|--------------------------------|----------|----------|

Kantonsschule Sargans: Fremdvergabe Reinigung Mensa. Kantonsschule Heerbrugg: Periodische Reinigung der Lamellen.

| | | |
|------------------|---------|---------|
| - Honorare | +36'500 | +36'500 |
|------------------|---------|---------|

| | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Total | +1'432'500 | +1'620'600 |
|--------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| 4205 Mittelschulen (Fortsetzung) | | |
| 319 Anderer Sachaufwand | | |
| Kantonsschule am Brühl St.Gallen: Jubiläumsanlass zum 25-jährigen Bestehen der Schule (Fr. 40'000). Zusätzlicher Informationsaufwand über die Lehrgänge Wirtschafts- und Informatikmittelschule (Fr. 50'000). | | |
| 352 Entschädigungen an Gemeinden | | |
| Mit der Betriebsübernahme der Regionalen Sportanlage Sargans durch die Kantonsschule entfällt die Entschädigung an die Gemeinde. | | |
| 360 Staatsbeiträge | | |
| Rückläufige Schülerzahlen an den nichtstaatlichen Gymnasien. | | |
| 433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren | | |
| Mehrertrag infolge der zentralen Fakturierung der Gebühren für die Aufnahmeprüfung Berufsmaturität. Minderertrag in Konto 4156.433. | | |
| 435 Verkaufserlöse | | |
| Weniger Fotokopien, da Unterrichtsinhalte vermehrt online zur Verfügung gestellt werden. | | |
| 451 Rückerstattungen der Kantone | | |
| Rückläufige Zahl von ausserkantonalen Schülerinnen und Schülern, insbesondere an den Kantonsschulen Sargans (Fürstentum Liechtenstein) und Wil (Kanton Thurgau). | | |
| | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 4230 Amtsleitung AHS | | |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| - Fernmeldegebühren..... | +3'000 | +2'500 |
| - Aufträge an Dritte | +180'000 | +426'000 |
| Projektkosten Neustrukturierung der Fachhochschulen im Kanton St.Gallen. Kosten für den Aufbau der neuen Fachhochschule Ostschweiz (nFHO), u.a. für die Personalrekrutierung, für einen Entwurf der neuen Corporate Identity und für das Corporate Design. | | |
| Total | +183'000 | +428'500 |
| 319 Anderer Sachaufwand | | |
| - Verschiedene Ausgaben | +5'000 | +5'000 |
| - Mitgliederbeiträge..... | +175'000 | +238'000 |
| Der Anteil an der Finanzierung des Zentrums für Testentwicklung und Diagnostik für den Eignungstest für das Medizinstudium wird ab 2019 in Konto 4230.319 budgetiert, Minderaufwand in Konto 4231.360. | | |
| Total | +180'000 | +243'000 |
| | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 4231 Universitäre Hochschulen | | |
| 360 Staatsbeiträge | | |
| - Universität St.Gallen, Staatsbeitrag des Kantons St.Gallen netto | +49'179'900 | +54'336'400 |
| Mehrjähriger Leistungsauftrag für die Jahre 2019-2022, Sonderkredit mit vier gleichbleibenden jährlichen Nettostaatsbeiträgen. Der höhere Nettostaatsbeitrag für die neue Leistungsauftragsperiode basiert auf der Zunahme der Studierendenzahlen. Im neuen Leistungsauftrag wird mit einer durchschnittlichen Studierendenzahl von 9'063 Studierenden gerechnet (Leistungsauftrag 2016-2018: 8'300 Studierende). | | |

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--|---------------------|---------------------|
| 4231 Universitäre Hochschulen (Fortsetzung) | | |
| 360 Staatsbeiträge (Fortsetzung) | | |
| - Universität St.Gallen, Weiterleitung der Bundesbeiträge..... Siehe Begründung zu Konto 4231.460. | +32'125'000 | +33'222'400 |
| - Universität St.Gallen, Weiterleitung der IUV-Beiträge Siehe Begründung zu Konto 4231.460. | +40'485'000 | +42'481'000 |
| - Medical School..... Projektkosten für den Aufbau des Studiengangs in Medizin (Master-Stufe) | +1'585'000 | +3'471'000 |
| - Studierende an ausserkantonalen Universitäten..... | +43'500'000 | +43'570'000 |
| - Private Institutionen; Hochschulen (SWITCH)..... | +118'000 | +118'000 |
| Total..... | +166'992'900 | +177'198'800 |
| 460 Beiträge für eigene Rechnung | | |
| - Bundesbeiträge..... Erwartete Bundesbeiträge gemäss Angaben des Staatssekretariates für Bildung, Forschung und Innovation (SBFI). | +32'125'000 | +33'222'400 |
| - Sonderbeitrag des Bundes..... Sonderbeitrag des Bundes für den Aufbau des Studiengangs in Medizin (Master-Stufe). | +630'100 | +1'367'100 |
| - Beiträge aufgrund der Interkantonalen Universitätsvereinbarung IUV..... Mehr ausserkantonale Studierende an der Universität St.Gallen. | +40'485'000 | +42'481'000 |
| Total..... | +73'240'100 | +77'070'500 |
| | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 4232 Fachhochschulen | | |
| 360 Staatsbeiträge | | |
| - Konkordats-Fachhochschulen..... FHS St.Gallen: Höherer Trägeranteil des Kantons St.Gallen aufgrund der Studierendenzahlen. Höherer Bedarf für den baulichen Unterhalt am Fachhochschulzentrum sowie Mieterausbauten. HSR Rapperswil: Neuer vierjähriger Leistungsauftrag für die Jahre 2019-2022. Pauschalkürzungen gemäss Umsetzungsagenda Finanzperspektiven sowie Beschluss der Regierung vom 5. Juni 2018. | +48'918'900 | +48'107'900 |
| - Pädagogische Hochschule St.Gallen..... Mehrjähriger Leistungsauftrag für die Jahre 2019-2022, Sonderkredit mit vier gleichbleibenden jährlichen Staatsbeiträgen. | +37'488'100 | +37'581'700 |
| - Ausserkantonale Fachhochschulen..... Mehr st.gallische Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen. | +36'850'000 | +37'350'000 |
| Total..... | +123'257'000 | +123'039'600 |
| 370 Durchlaufende Beiträge Erwartete Bundesbeiträge an die Konkordats-Fachhochschulen. | | |
| 470 Durchlaufende Beiträge Siehe Begründung zu Konto 4232.370. | | |

4300 Amt für Sport

317 Spesenentschädigungen

2018: Veranstaltungsspesen für die Sport-Kaderkonferenz. Die Konferenz für die Leiterinnen und Leiter der Sportkurse des Kantons St.Gallen findet alle zwei Jahre statt.

4309 Sport-Toto-Fonds (SF)

482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

Saldoausgleich im Rechnungsabschnitt.

5 Finanzdepartement

5000 Generalsekretariat FD

301 Besoldungen

Verschiebung Personaldienst vom Steueramt ins Generalsekretariat (Zentralisierung).

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 5000.301.

318 Dienstleistungen und Honorare

Externer Support für diverse grosse Projekte (Umsetzungsagenda Finanzperspektiven, Wil West Eigentümeraufgaben).

Budget 2018

Budget 2019

5050 Personalamt

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

PA: Druck Broschüre Personalrecht im Jahr 2018 (-Fr. 22'000); POE: Reduktion Druckkosten aufgrund des effektiven Verbrauchs in den Vorjahren (-Fr. 1'000).

312 Informatik

| | | |
|---|------------|------------|
| - Informatik-Investitionskosten | 0 | +754'700 |
| eDossier (Fr. 704'700), zus. SAP-Lizenzen (Fr. 50'000). | | |
| - Informatik-Betriebskosten | +1'152'300 | +1'357'800 |
| Umsetzung Solution Board SAP Portal (+Fr. 100'000), SAP HR: erhöhte RZ-Leistungen (+Fr. 36'000), SAP HR: Zuschlag HANA, Lizenzen (+Fr. 75'000). | | |

| | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Total | +1'152'300 | +2'112'500 |
|--------------------|-------------------|-------------------|

317 Spesenentschädigungen

PA: Anpassung aufgrund des effektiven Aufwands der Vorjahre (+Fr. 2'000); POE: Reduktion Veranstaltungsspesen, da im Jahr 2019 kein Vorgesetztenseminar stattfindet (-Fr. 50'000).

318 Dienstleistungen und Honorare

POE: Reduktion Honoraraufwand, da im Jahr 2019 kein Vorgesetztenseminar stattfindet (- Fr. 50'000).

433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren

POE: Weniger Kursbesuche von Mitarbeitenden anderer Kantone, Gemeinden und selbständigen öffentlich-rechtlichen Anstalten.

Budget 2018

Budget 2019

5051 Amt für Finanzdienstleistungen

312 Informatik

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------|
| - Informatik-Investitionskosten | +1'428'200 | 0 |
| - Informatik-Betriebskosten | +873'800 | +908'900 |
| Total | +2'302'000 | +908'900 |

Wegfall der Kosten für die Umstellung auf die nächste SAP-Generation «S/4 HANA», die Beschaffung von QR-Code-Lesegeräte sowie den Ersatz der Scanner in den verschiedenen Scan-Centern. Mehrkosten für den periodisch stattfindenden SAP-Audit.

5052 Risk Management

319 Anderer Sachaufwand

Im Budget 2018 war eine grössere Zahlung enthalten (Prozessauskauf). Diese entfällt im Jahr 2018.

| | | | |
|-------------|--|--------------------|--------------------|
| 5052 | Risk Management (Fortsetzung) | | |
| | 381 Zuweisung an Rückstellungen | | |
| | Die Segmentsrechnung Eigenfinanzierung Spitalhaftpflichtfälle sieht weiterhin Fondseinlagen vor (rund Fr. 2,3 Mio.), weil die Schadenzahlungen mit Zeitverzögerung eintreten. Die Segmentsrechnungen Grundversicherung (Fr. 95'000) und Motorfahrzeuge (Fr. 21'000) sehen neu auch Zuweisungen an Rückstellungen vor. | | |
| | 481 Entnahme aus Rückstellungen | | |
| | Siehe Begründung zu 5052.319. Dementsprechend entfällt auch im Jahr 2019 eine Entnahme aus der Rückstellung. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 5054 | Dienst für Informatikplanung | | |
| | 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge | | |
| | Beschaffung einer Videokonferenz-Infrastruktur. | | |
| | 312 Informatik | | |
| | - Informatik-Investitionskosten | +6'424'100 | +3'329'000 |
| | Nebst den Poolmitteln (Fr. 590'000) und Kleinstvorhaben (Fr. 90'000) sind Projekte wie Auskauf der dezentralen Druckerinfrastruktur (Fr. 405'000), IAM Weiterentwicklung (Fr. 160'000), Ablösung SGdir (Fr. 139'000), Umsetzung Active Directory Architektur (Fr. 250'000) sowie Umsetzung Rollen- und Berechtigungskonzept (Fr. 200'000) geplant. Für die Beschaffung von APZ Komponenten (Fr. 895'000) ist ein Sammelantrag geplant. Für die Umsetzung der IT-Strategie werden Fr. 600'000 budgetiert. | | |
| | - Informatik-Betriebskosten | +22'090'000 | +19'311'100 |
| | Ab dem Jahr 2019 werden die Beiträge an die IG GIS AG (rund Fr. 1,5 Mio.) durch das Baudepartement übernommen und der Betrieb des CMS (Fr. 471'100) sowie die Kosten für die Telefonievermittlung (Fr. 280'000) an die Staatskanzlei übertragen. Im 2018 endet der Enterprise Agreement Vertrag mit Microsoft. Danach werden «nur» noch Wartungskosten verrechnet bzw. reduzieren sich die Betriebskosten im 2019 um rund 1,2 Mio. Franken. | | |
| | Total | +28'514'100 | +22'640'100 |
| | 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| | Der Projektierungskredit für die APZ-Nachfolge entfällt. | | |
| | 360 Staatsbeiträge | | |
| | Jährlicher Kostenanteil an die Finanzierung der E-Government Anstalt. Die Gemeinden tragen ebenfalls 50 Prozent der Kosten. | | |
| | 434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren | | |
| | Zusätzliche Erträge Dritter im Bereich der Basisinfrastruktur (APZ). | | |
| | 436 Kostenrückerstattungen | | |
| | Ab 2019 Entschädigung (neue Leistungsvereinbarung) für die eGovSG. | | |
| | 489 Bevorschussungen | | |
| | Der Projektierungskredit für die APZ-Nachfolge entfällt. | | |
| 5055 | Finanzkontrolle | | |
| | 312 Informatik | | |
| | Release-Wechsel des Revisionstools. | | |

5100 Amtsleitung KStA

301 Besoldungen

Aufgrund der neuen Personalaufwandsteuerung sind die Besoldungen ab 2018 netto ausgewiesen, d.h. ohne Krankenlohn, Treueprämien und Kinder-/Ausbildungszulagen. Zusätzlich gab es gewisse Umlagerungen im Departement.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 5100.301.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Bürogeräte werden neu über das Konto 5100.311 budgetiert. Entsprechende Reduktion im Konto 5100.310.

312 Informatik

Einerseits fällt per 2018 die MWSt weg (ca. Fr. 700'000) und andererseits Lizenzkosten für abx-tax (ca. Fr. 720'000) sowie EVA (ca. Fr. 175'000).

318 Dienstleistungen und Honorare

Für 2020 ist die Erneuerung der Veranlagungslösung Juristische Personen vorgesehen, daher wird vorgängig die Anforderungserhebung inkl. öffentliche Ausschreibung durchgeführt.

Die Aufwendungen von Fr. 196'000 werden neu im Konto 5100.318 Projektierungskosten budgetiert. Hingegen fallen die Kosten für die Erneuerung der Geschäftsstrategie KSTA von Fr. 80'000 weg.

489 Bevorschussungen

Die Aufwendungen von Fr. 196'000 für die Anforderungserhebung inkl. Ausschreibung der neuen Veranlagungslösung juristische Personen werden neu im Konto 5100.318 Projektierungskosten budgetiert.

Budget 2018

Budget 2019

5105 Kantonale Steuern

318 Dienstleistungen und Honorare

Die Bezugsprovisionen der Quellensteuer widerspiegeln die Entwicklung des Quellensteuerertrages. Die Bezugsprovision beträgt nicht genau 3 Prozent des Bruttoertrages, da verschiedene Faktoren wie ergänzende ordentliche Veranlagungen, Ermessensveranlagungen und Netto-Zuweisungen aus anderen Kantonen zu Abweichungen führen.

330 Abschreibungen auf Finanzvermögen

Die Abschreibungen sind schwierig zu budgetieren. Es wird mit einem Zuwachs von 0,2 Mio. Franken bei den Steuerstrafen gerechnet.

340 Ertragsanteile des Bundes

Die Anteile ergeben sich aus den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen; die Veränderungen spiegeln die Entwicklung des Steuerertrages wider.

341 Ertragsanteile der Kantone

Die Ertragsanteile der Kantone ergeben sich aus den Quellensteuern aufgrund interkantonalen Verrechnungen. Die Veränderungen spiegeln die Entwicklung des Steuerertrages wider.

342 Ertragsanteile der Gemeinden

| | | |
|--|--------------|--------------|
| - aus Gewinn- und Kapitalsteuern | +173'200'000 | +193'800'000 |
| - aus Quellensteuern | +114'400'000 | +118'700'000 |
| - aus Grundstückgewinnsteuern | +53'500'000 | +54'100'000 |

Total..... **+341'100'000** **+366'600'000**

Die Anteile ergeben sich aus den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen; die Veränderungen spiegeln die Entwicklung des Steuerertrages wider.

| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
|-------------|---|--------------------|--------------------|
| 5105 | Kantonale Steuern (Fortsetzung) | | |
| | 344 Ertragsanteile Dritter | | |
| | - aus Einkommens- und Vermögenssteuern..... | +400'000 | +400'000 |
| | - aus Gewinn- und Kapitalsteuern..... | +30'000'000 | +33'500'000 |
| | - aus Quellensteuern..... | +7'520'000 | +7'920'000 |
| | Total..... | +37'920'000 | +41'820'000 |

Die Ertragsanteile Dritter beinhalten jenen Anteil an den Gewinn- und Kapitalsteuern, der an die mit hohen Steuern belasteten Kirchgemeinden fällt (22,5 Prozent der festen Zuschläge von 220 Prozent der einfachen Steuer) sowie den Fiskalausgleich an Österreich von 12,5 Prozent des Steueraufkommens von österreichischen Grenzgängern in privatrechtlichem Arbeitsverhältnis. Die Veränderungen spiegeln die Entwicklung des Steuerertrages wider. Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern handelt es sich um eine Ausgleichszahlung an das Fürstentum Lichtenstein, welche aufgrund des Doppelbesteuerungsabkommens CH-FL resultiert.

| | | | |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 400 | Einkommens- und Vermögenssteuern | | |
| | - Total Jahressteuern..... | +1'151'400'000 | +1'182'300'000 |
| | - Total Nachzahlungen..... | +82'500'000 | +80'800'000 |
| | Total..... | +1'233'900'000 | +1'263'100'000 |

Im Jahr 2019 werden die Jahressteuern 2019 vorläufig in Rechnung gestellt; die definitive Rechnungsstellung für diese Steuern erfolgt erst aufgrund der anfangs 2020 einzureichenden Steuererklärung für das Einkommen im (Bemessungs-)Jahr 2019 und für das Vermögen per Stichtag 31. Dezember 2019. Dem System der Postnumerandobesteuerung entsprechend basiert die vorläufige Rechnungsstellung weniger auf gesicherten Veranlagungsdaten als vielmehr auf Annahmen bezüglich der allgemeinen Einkommens- und Vermögensentwicklung. Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Entwicklung wird für das Jahr 2019, unter Berücksichtigung des Basiseffektes der Nachzahlungen der Vorjahre, mit einem Einkommenszuwachs von rund 1,6 Prozent (progressionsbereinigt 2,25 Prozent) und mit einem Vermögenszuwachs von 4,0 Prozent gerechnet. Aufgrund der neuen Basis kann für 2019, bezogen auf die Jahressteuern, eine einfache Steuer von 1'028,1 Mio. Franken (tatsächlich 1'182,3 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Zu den Nachzahlungen im Jahr 2019 gehören die ordentlichen Nachzahlungen für die Steuerjahre bis und mit 2018. Dazu zählen die Differenzbeträge zwischen Schlussrechnung und vorläufiger Rechnung der Steuerperioden bis 2018. Schwergewichtig werden Nachzahlungen für die Steuerperiode 2018 anfallen, da bis Ende dieses Jahres die Veranlagungen für 2016 praktisch vollständig und für 2017 zu einem Grossteil erledigt sein werden. Nach Massgabe der mutmasslichen Veranlagungsproduktion im kommenden Jahr kann unter diesem Titel mit einem Ertrag von 80,8 Mio. Franken gerechnet werden.

| | | | |
|------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 401 | Gewinn- und Kapitalsteuern | | |
| | - Sollbetrag Kantonssteuern..... | +153'200'000 | +171'500'000 |
| | - Steuerzuschlag Kantonssteuern..... | +293'100'000 | +328'000'000 |
| | Total..... | +446'300'000 | +499'500'000 |

Die Jahressteuern 2018/2019 (inkl. den Nachzahlungen) sind nicht einfach zu budgetieren, werden sie doch von der wirtschaftlichen Entwicklung des laufenden Jahres geprägt. So sind die Abschlüsse vom 1. April 2018 bis zum 31. März 2019 massgebend für die Steuereinnahmen für das Kalenderjahr 2019. Aufgrund der vom kantonalen Steueramt vorgenommenen Umfrage bei den grössten Gesellschaften und in Berücksichtigung der wirtschaftlichen Entwicklung für 2018 (Basis für Steuern 2019) wird mit einem Gewinnzuwachs von 3,0 Prozent gerechnet.

| | | | |
|------------|---|--|--|
| 402 | Quellensteuern | | |
| | Der Quellensteuer-Ertrag auf Erwerbseinkünften von natürlichen Personen mit steuerrechtlichem Wohnsitz oder Aufenthalt in der Schweiz hat sich erwartungsgemäss entwickelt. Unter Berücksichtigung dieser Tatsache wird für das Jahr 2019 mit einem Mehrertrag von 11,3 Mio. Franken gerechnet. | | |

| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 5105 | Kantonale Steuern (Fortsetzung) | | |
| | 403 Grundstückgewinnsteuern | | |
| | - Sollbetrag Kantonssteuern..... | +51'300'000 | +51'800'000 |
| | - Steuerzuschlag Kantonssteuern | +98'100'000 | +99'100'000 |
| | Total | +149'400'000 | +150'900'000 |
| | Die Immobilien- und Baubranche im Kanton St.Gallen befindet sich nach wie vor in einer positiven Entwicklung. Für das Jahr 2019 darf nochmals mit 1,5 Mio. Franken höheren Erträgen aus Grundstückgewinnsteuern gerechnet werden, was einem Zuwachs von 1,0 Prozent entspricht. | | |
| | 405 Erbschafts- und Schenkungssteuern | | |
| | Die Erträge aus Erbschafts- und Schenkungssteuern sind nur schwer schätzbar. Auf Basis der durchschnittlichen Steuereinnahmen der letzten Jahre wird für das Jahr 2017 mit einem um 0,1 Mio. Franken höheren Steuerertrag gerechnet. | | |
| | 408 Steuerstrafen | | |
| | Die Erträge aus Steuerstrafen sind schwierig zu budgetieren. Es wird aufgrund der Erkenntnisse der Vorjahre mit einem Zuwachs von 0.5 Mio. Franken gerechnet. | | |
| | 421 Vermögenserträge aus Guthaben | | |
| | Es ist mit einem tieferen Zinsertrag von 0.1 Mio. Franken zu rechnen. Dieser resultiert aufgrund eines Ausgleichszinssatzes von 0,25 Prozent. | | |
| | 437 Bussen | | |
| | Die Erträge aus Steuerbussen sind schwierig zu budgetieren. Es wird mit einem Zuwachs von 0,4 Mio. Franken gerechnet. | | |
| 5106 | Bundessteuern | | |
| | 440 Anteile an Bundeseinnahmen | | |
| | Die zu erwartenden Anteile an der direkten Bundessteuer basieren auf kantonsinternen Berechnungen sowie bezüglich Zuwachsprognosen auf den Schätzungen der Eidg. Steuerverwaltung. Aufgrund des heutigen Kenntnisstandes kann im Budget 2019 mit einem um 6,6 Mio. Franken höheren Ertrag gerechnet werden. | | |
| 5500 | Vermögenserträge | | |
| | 324 Verluste auf Anlagen des Finanzvermögens | | |
| | Zur Minderung der Negativzinsbelastung wird u.a. ein Geldmarktfonds gehalten, der aufgrund der Negativzinsphase zwangsläufig einen entsprechenden Buchverlust generiert. | | |
| | 329 Andere Passivzinsen | | |
| | Entsprechende Anlagen zur Minderung der Negativzinsen sind von der Bank ohne Alternativen gekündigt worden, was somit trotz sinkendem Liquiditätsbestand zu leicht höheren Negativzinsen führt. | | |
| | 330 Abschreibungen auf Finanzvermögen | | |
| | Aufgrund des Finanzierungsmodells des Gebäudes «Bundesverwaltungsgericht» wird die jährliche Abschreibungstranche kontinuierlich ansteigen, so dass das durch den Kanton St.Gallen erstellte Gebäude nach 50 Jahren unentgeltlich an den Bund übergeben werden kann. Gleichzeitig wird der Zinsanteil am Mietzins durch die jeweilige Bestandesreduktion verringert. | | |
| | 422 Vermögenserträge aus Anlagen des Finanzvermögens | | |
| | Die aktuellen Anlagen des Finanzvermögens werfen einen leicht höheren Zins-/Dividendenertrag ab. | | |
| | 424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens | | |
| | Gewinn aus Anrechtsverkäufen der geplanten Kapitalerhöhung der St.Galler Kantonalbank AG. | | |
| | 426 Vermögenserträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens | | |
| | Aufgrund der finanziellen Lage der Spitalverbunde wird für das Jahr 2019 mit keinen Gewinnanteilen gerechnet. Zusätzlich wird davon ausgegangen, dass die Dividende der St.Galler Kantonalbank auf dem Vorjahresniveau abzüglich Jubiläumsdividende halten wird. | | |

| | | | |
|-------------|--|-------------|-------------|
| 5500 | Vermögenserträge (Fortsetzung) | | |
| | 481 Entnahme aus Rückstellungen | | |
| | Entnahme der freien Mittel aus der Rückstellung für die Staatsgarantie der St.Galler Kantonalbank AG aufgrund der geplanten Kapitalerhöhung. | | |
| 5501 | Passivzinsen | | |
| | 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| | Aufgrund der im Jahre 2018 zurückbezahlten Staatsanleihe fällt die Abschreibung des Disagios sowie die Couponeinlösungsspesen weg. | | |
| | 322 Zins auf mittel- und langfristigen Schulden | | |
| | Minderaufwand bei der Fremdkapitalverzinsung aufgrund des anhaltend tiefen Zinsniveaus. Beschaffung einer weiteren Kapitaltranche zur Finanzierung der Spitalbaurdarlehen. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 5505 | Abschreibungen | | |
| | 331 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen | | |
| | Strassen | | |
| | - Kantonsstrassen | +66'619'000 | +67'228'500 |
| | Hochbauten | | |
| | 5-jährige Tilgungsfrist | | |
| | - 2016-2020 Lämmli brunnenstrasse 54 St.Gallen, Instandsetzung und Erneuerung Hochhaus | +1'584'000 | +1'584'000 |
| | - 2018-2022 Psych.Klinik Wil, Aufnahmegebäude A01 | +1'700'000 | +1'700'000 |
| | - 2019-2023 Strafanstalt Saxxeriet, Bau des Unterhalts- und Handwerkszentrum | 0 | +1'200'000 |
| | - 2019-2023 Psych.Klinik Wil, Erneuerung Werkleitungen und Unterstationen Klinik Areal..... | 0 | +1'020'000 |
| | - 2019-2023 Wärmeverbund Saxerriet..... | 0 | +1'268'000 |
| | 10-jährige Tilgungsfrist | | |
| | - 2009-2018 BWZ Rorschach-Rheintal in Altstätten, Erweiterung und Sanierung | +2'177'000 | 0 |
| | - 2009-2018 Verwaltungszentrum Oberer Graben/Frongartenstrasse St.Gallen..... | +6'493'000 | 0 |
| | - 2010-2019 Lokremise St.Gallen, Neukonzept..... | +2'068'900 | +2'069'000 |
| | - 2010-2019 KS Heerbrugg, Sanierung und Erweiterung..... | +6'503'400 | +6'645'900 |
| | - 2013-2022 Hochschule für Technik Rapperswil, Neubau Forschungszentrum | +2'190'000 | +2'190'000 |
| | - 2013-2022 Fachhochschulzentrum Bahnhof Nord St.Gallen | +7'097'500 | +7'085'700 |
| | - 2015-2024 Fischereizentrum Steinach, Neubau | +1'095'000 | +1'095'000 |
| | - 2016-2025 KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung | +4'990'000 | +4'990'000 |
| | - 2016-2025 Davidstrasse 31 St.Gallen, Erwerb | +2'367'300 | +2'367'300 |
| | - 2016-2025 Psych.Klinik Pfäfers, Sanierung Klostergebäude | +1'630'000 | +1'630'000 |
| | - 2016-2025 Landw.Zentrum SG, Teilabbruch und Ersatzneubau der Landw.Schule | +3'200'000 | +3'200'000 |
| | - 2018-2027 Polizeiposten Wil, Umbau und Erweiterung des Liegenschaft Bronschhoferstrasse 69 in Wil..... | +917'000 | +917'000 |

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--|-------------|-------------|
| 5505 Abschreibungen (Fortsetzung) | | |
| 331 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen (Fortsetzung) | | |
| Technische Einrichtungen | | |
| 5-jährige Tilgungsfrist | | |
| - 2014-2018 EDUC, Sek. II | +700'000 | 0 |
| - 2015-2019 KAPOgoesMobile | +798'600 | +798'600 |
| - 2017-2021 Ablösung Telefonie | +1'326'000 | +1'326'000 |
| - 2019-2023 GEVER | 0 | +1'598'000 |
| 6-jährige Tilgungsfrist | | |
| - 2015-2020 Arbeitsplatz der Zukunft..... | +2'831'900 | +2'636'600 |
| - 2019-2024 Kontinuierlicher Ersatz Arbeitsplatz..... | 0 | +1'583'300 |
| 10-jährige Tilgungsfrist | | |
| - 2009-2018 Polycorn Sicherheitsfunknetz | +323'600 | 0 |
| - 2014-2023 E-Government 2013-2017 | +500'000 | +500'000 |
| Finanzierungen | | |
| - 2014-2053 St.Galler Pensionskasse, Ausfinanzierung | +5'383'600 | +5'383'600 |
| - 2019-2053 St.Galler Pensionskasse, Einmaleinlage..... | 0 | +3'657'100 |
| Darlehen und Beteiligungen | | |
| - Studiendarlehen..... | +10'000 | +10'000 |
| - SOB-Darlehen, Wertberichtigungen | -100'000 | -100'000 |
| Investitionsbeiträge | | |
| 5-jährige Tilgungsfrist | | |
| - 2014-2018 Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie | +865'200 | 0 |
| - 2014-2018 Bahnhofplatz St.Gallen, Bushof | +969'600 | 0 |
| - 2014-2018 Sprachheilschule St.Gallen, Neubau Mädchenhaus..... | +1'303'300 | 0 |
| - 2015-2019 Südostbahn, technische Verbesserungen 2013 | +873'700 | +873'800 |
| - 2016-2020 Südostbahn, technische Verbesserungen 2014 | +672'700 | +672'700 |
| - 2016-2020 HGV-Verlängerung Goldach-Rorschach, Publikumsanlagen Rorschach Stadt..... | +1'212'800 | +1'212'800 |
| - 2017-2021 Südostbahn, Investitionsvereinbarung 2015 | +619'700 | +619'700 |
| - 2019-2023 Beteiligung an den Investitionen des Forschungs- und Innovationszentrums Rheintal | 0 | +1'478'600 |
| 10-jährige Tilgungsfrist | | |
| - 2010-2019 Bundesverwaltungsgericht, Beitrag | +1'142'300 | +1'142'200 |
| - 2012-2021 S-Bahn St.Gallen 2013 | +901'200 | +901'200 |
| - 2013-2022 Hochschule für Technik Buchs (NTB), Erneuerungsinvestitionen | +944'500 | +944'500 |
| - 2017-2026 Geriatriische Klinik St.Gallen, Erneuerung | +2'500'000 | +2'500'000 |
| - 2019-2028 Kunstmuseum St.Gallen, Um- und Neubau | 0 | +1'300'000 |
| 15-jährige Tilgungsfrist | | |
| - 2004-2018 Hochwasserschutzprojekt Linth 2000..... | +2'619'500 | 0 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 5505 | Abschreibungen (Fortsetzung) | | |
| | 331 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen (Fortsetzung) | | |
| | Abschreibungen Darlehen/Beteiligung gemischtwirtschaftliche Unternehmungen | | |
| | - 2018 St.Galler Kantonalbank AG, Kapitalerhöhung | | |
| | Abschreibung der vom FV ins VV übertragenen Aktien auf den Nominalwert (gemäss Art. 6 FHV) | 0 | +98'523'000 |
| | Total | +137'030'300 | +233'752'100 |

- 5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge**
- 347 Finanz- und Lastenausgleich**
Minderungsaufwand aufgrund des gesetzlich vorgegebenen Abbaupfad im Härtefallausgleich (NFA) von jährlich 5% (vgl. Kapitel «Bundesfinanzausgleich» in der Botschaft zum Budget 2019).
- 370 Durchlaufende Beiträge**
Es wird mit geringeren Beiträgen des Bundes für die Wasserversorgung gerechnet (siehe auch Konto 5509.470).
- 412 Konzessionen**
Es wird mit weiterhin sinkenden Kantonsanteilen an der Spielbankenabgabe des B-Casinos in Bad Ragaz gerechnet.
- 426 Vermögenserträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens**
Die Höhe der Budgetierung des Gewinnanteils an der Schweizerischen Nationalbank wird anhand einer ab 2014 jährlich erstellten Schattenrechnung ermittelt. Vom jeweiligen voraussichtlichen Jahresendbestand der aufgelaufenen Gewinnausschüttung (Saldo der Schattenrechnung) wird maximal ein jährlicher Anteil von 25 Prozent im Folgejahr als Ertrag budgetiert werden. Höherer Ertrag aufgrund der effektiven Ausschüttung 2018 von 79,7 Mio. Franken für das Jahr 2017.
- 440 Anteile an Bundeseinnahmen**
Höherer Ertragsanteil an der Verrechnungssteuer gemäss Prognosen der EStV.
- 447 Finanz- und Lastenausgleich**
Gegenüber dem Vorjahr resultiert für den Kanton St. Gallen aus dem Bundesfinanzausgleich (NFA) ein Mehrertrag von knapp 21 Mio. Franken (für weiterführende Informationen vgl. Kapitel «Bundesfinanzausgleich» in der Botschaft zum Budget 2019).
- 470 Durchlaufende Beiträge**
Siehe Begründung zu Konto 5509.370.

| | | | |
|-------------|--|-------------------|-----------------|
| 5600 | Allgemeiner Personalaufwand | | |
| | 301 Besoldungen | | |
| | - Überbrückungsstellen für Lehrabgängerinnen und Lehrabgänger: Grössere Nachfrage, längere Dauer der Beschäftigung | +250'000 | +350'000 |
| | - Besondere Arbeitsentschädigungen (Schlichtungs- und Meldestelle)..... | +45'000 | +45'000 |
| | - Residualkürzung 2018 | -1'500'000 | 0 |
| | Total | -1'205'000 | +395'000 |
| | 308 Pauschale Besoldungskorrekturen | | |
| | Quote für Lohnmassnahmen, Mehrkosten Arbeitgeberbeiträge sgpk (vergleiche Kapitel Personalaufwand in der Botschaft zum Budget 2019). | | |

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| 5600 Allgemeiner Personalaufwand (Fortsetzung) | | |
| 309 Anderer Personalaufwand | | |
| - Personalbeschaffungskosten | +250'000 | +300'000 |
| - Personalbefragung: Durchführung im 4-Jahres-Rhythmus | 0 | +80'000 |
| - Mitfinanzierung Krippenplätze: Vermehrte Nachfrage | +347'800 | +417'800 |
| - Andere Sozialmassnahmen: Neue Angebote (Berufliche Sozialberatung und Coaching als CM-Massnahme), Rahmenmassnahmenplan (Schliessung Zentren für Asylsuchende)..... | +500'000 | +650'000 |
| Total | +1'097'800 | +1'447'800 |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| Abschluss Projekt NeLo (Wegfall Kosten für externe Projektbegleitung) | | |
| 436 Kostenrückerstattungen | | |
| Abschluss Ausfinanzierung sgpk (Rückerstattung AWA Bereich Arbeitslosenversicherung). | | |

6 Baudepartement

6000 Generalsekretariat BD

303 Arbeitgeberbeiträge

Budget für die berufliche Vorsorge wurde mit einer Durchschnittsquote berechnet.

312 Informatik

Geringere Betriebskosten für die Rechtsdatendank Dorian gegenüber Domas sowie geringere Kosten für die jährliche Sicherstellung der Windows und Office Kompatibilität.

317 Spesenentschädigungen

Amtsübergreifender Mitarbeiteranlass.

318 Dienstleistungen und Honorare

Mehraufwand für die Organisationsprojekte koordi und strategische Informatikplanung (SIP).

360 Staatsbeiträge

Budget der Internationalen Regierungskommission Zukunft Alpenrhein (SG, GR, FL, V).

6001 Wohnbauförderung

340 Ertragsanteile des Bundes

Beitragsrückerstattungen, Bundesanteil: Die Rückerstattung von Subventionen ist fremdbestimmt. Keine neuen Subventionen mehr. Regelmässige Überprüfung von Einkommens- wie Vermögenssteuern. Höhere Progressionsstufe des Subventionsnehmers lösen Beitragsrückerstattungen aus. Verkauf kann ebenfalls Beitragsrückerstattungen auslösen. Abnahme einhergehend mit der Abnahme der Anzahl Geschäfte.

360 Staatsbeiträge

Beiträge aufgrund des kantonalen Gesetzes über Wohnbau- und Eigentumsförderung (WEG) rückläufig. Fortwährend laufen bestehende Verträge aus.

370 Durchlaufende Beiträge

Gemeindebeiträge (WEG) rückläufig. Regelmässige Überprüfung anhand aktueller Steuerdaten.

436 Kostenrückerstattungen

Tiefere Beitragsrückerstattungen aus Überprüfungen und Eigentumsübertragungen, vgl. Konten 6001.340 und 6001.342.

470 Durchlaufende Beiträge

Gemeindebeiträge (WEG), Begründung vgl. Konto 6001.370.

6009 Mietwohnungsfonds (SF)

482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

Beiträge aufgrund des kantonalen Gesetzes über Wohnbau- und Eigentumsförderung: Rückläufige Kantonsbeiträge gemäss aktueller Schätzung.

6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation

312 Informatik

Neu: Beitrag an IG GIS AG für Betrieb Geoportal Fr. 1'460'900 für die Jahre 2019, 2020 und 2021 (bisher beim FD-DIP eingestellt).

318 Dienstleistungen und Honorare

ÖREB-Kataster: Gemäss Projektfortschritt neu kalkuliert und zusammengestellt.

319 Anderer Sachaufwand

Mitgliederbeitrag Verein Raum+ ab 2018 (RRB 2017/630).

352 Entschädigungen an Gemeinden

Mit dem neuen GeolG-SG (voraussichtlich ab 2019 in Kraft) sind tiefere Gebühreneinnahmen zu erwarten, also auch tiefere Rückerstattungen an Gemeinden. In Abhängigkeit zum GeolG-SG, muss das ÖREB-Projekt bis ins Jahr 2021 ausgedehnt werden.

| | | | |
|-------------|--|-----------------|-------------------|
| 6050 | Amt für Raumentwicklung und Geoinformation (Fortsetzung) | | |
| 360 | Staatsbeiträge | | |
| | ÖREB-Kataster: Gemäss Projektfortschritt neu kalkuliert und zusammengestellt. Amtliche Vermessung: Kalkulatorisch abgegrenzt. | | |
| 431 | Gebühren für Amtshandlungen | | |
| | Mit dem neuen GeolG-SG sind deutlich tiefere Gebühreneinnahmen zu erwarten. | | |
| 451 | Rückerstattungen der Kantone | | |
| | Restbetrag Interreg-Fördermittel PEMO. | | |
| 6059 | Mehrwertabgabe (SF) | | |
| 382 | Zuweisung an Spezialfinanzierungen | | |
| | Neues Planungs- und Baugesetz seit 01.10.2017 in Kraft. Wird beim Jahresabschluss saldiert. | | |
| 409 | Anderes Steuern/Abgaben | | |
| | Neues Planungs- und Baugesetz seit 01.10.2017 in Kraft. Bei Neueinzonungen wird eine Mehrwertabgabe von 20% fällig. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 6100 | Amtsleitung HBA | | |
| 301 | Besoldungen | | |
| | Aufgrund der neuen Personalaufwandsteuerung werden Treueprämien sowie Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen im Rechnungsabschnitt 5600 geplant. | | |
| 303 | Arbeitgeberbeiträge | | |
| | Budget für die berufliche Vorsorge wurde mit einer Durchschnittsquote berechnet. | | |
| 312 | Informatik | | |
| | - SAP RE-FX, Betrieb Software | +44'700 | +19'700 |
| | - SAP RE-FX. Betrieb Support | +57'500 | +40'000 |
| | - CAD, Betrieb Hardware..... | +5'300 | +500 |
| | - CAD, Betrieb Software | +8'000 | 0 |
| | - CAD, Betrieb Support..... | +5'700 | +12'700 |
| | - Facility Management Betrieb Hardware..... | +1'000 | +1'000 |
| | - Facility Management Betrieb Software | +133'500 | +170'000 |
| | - Facility Management Betrieb Support..... | +19'800 | +208'900 |
| | - Enterprise Mobility Betrieb Kommunikation | 0 | +1'000 |
| | Total | +275'500 | +453'800 |
| 318 | Dienstleistungen und Honorare | | |
| | - Fernmeldegebühren..... | +17'100 | +17'100 |
| | - Projektierungskosten..... | 0 | +8'500'000 |
| | - Aufträge an Dritte | +250'000 | +245'000 |
| | - Geodatenverwaltung | +15'000 | +15'000 |
| | Total | +282'100 | +8'777'100 |
| 489 | Bevorschussungen | | |
| | Gegenposten Konto 6100.318 für die Aktivierung Projektierungsvorschüsse (Verwaltungszentrum West Neubau und Universität (Platztor/Bibliothek). | | |

| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
|-------------|--|--------------------|--------------------|
| 6105 | Verwaltung der Staatsliegenschaften | | |
| 311 | Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge | | |
| | - Arbeitsmaschinen und Geräte | +61'500 | +67'500 |
| | - Büromöbel..... | +360'000 | +280'000 |
| | Total | +421'500 | +347'500 |
| 313 | Verbrauchsmaterialien | | |
| | Strom und Gas werden wieder ohne Berücksichtigung der Sparmassnahme II K40 budgetiert. | | |
| 316 | Mieten, Pachten und Benützungskosten | | |
| | Veränderte Mietverhältnisse, RRB 2018/309. | | |
| 423 | Liegenschaftserträge des Finanzvermögens | | |
| | Veränderte Mietverhältnisse. | | |
| 424 | Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens | | |
| | - Verkauf Friedaustasse 1 St.Gallen, Tempelackerstrasse 20, 22 und 30 St.Gallen, Spitalstrasse 19 Altstätten | +7'250'000 | 0 |
| | - Keine konkreten Liegenschaftsverkäufe geplant | 0 | +500'000 |
| | Total | +7'250'000 | +500'000 |
| 427 | Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens | | |
| | - Miet- und Pachtzinsen Verwaltungsvermögen | +2'495'600 | +2'292'800 |
| | - Mietertrag Dienstwohnungen | +58'900 | +58'900 |
| | - Mietertrag Parkplätze Verwaltungsvermögen..... | +263'500 | +262'300 |
| | - Nutzungsentschädigungen Bronschhoferstrasse 69 Wil, Erdbebenmessstation Klosterhof 7 St.Gallen, Notkerstrasse 22 St.Gallen | +29'800 | +35'800 |
| | - Nutzungsentschädigungen Hochschulbauten | +3'285'700 | +3'119'000 |
| | - Nutzungsentschädigungen Fachhochschulbauten | +8'158'700 | +7'478'000 |
| | - Nutzungsentschädigungen Psychiatriebauten..... | +5'189'600 | +5'189'600 |
| | - Nutzungsentschädigungen Laborbauten | +168'700 | +168'700 |
| | Total | +19'650'500 | +18'605'100 |
| 434 | Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren | | |
| | Nutzungsentschädigung SBB Park & Rail. | | |
| 436 | Kostenrückerstattungen | | |
| | - Kostenrückerstattungen von Dritten..... | +132'500 | +130'000 |
| | - Rückerstattung EO/UVG/IV | +10'000 | 0 |
| | - Rückerstattung Miet- / Nebenkosten..... | +549'700 | +664'300 |
| | Total | +692'200 | +794'300 |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 6106 | Bauten und Renovationen | | |
| 314 | Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt | | |
| | - Volkswirtschaftsdepartement | +305'000 | +975'000 |
| | - Departement des Innern | +2'670'000 | +395'000 |
| | - Bildungsdepartement | +8'215'000 | +4'499'000 |
| | - Baudepartement..... | +7'534'000 | +21'344'000 |
| | - Sicherheits- und Justizdepartement..... | +8'151'000 | +1'885'000 |
| | - Gesundheitsdepartement..... | +1'765'000 | +813'000 |
| | - Gericht..... | 0 | +39'000 |
| | Total | +28'640'000 | +29'950'000 |

6106 Bauten und Renovationen (Fortsetzung)

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt (Fortsetzung)

Folgende Vorhaben mit geschätzten Kosten von über Fr. 500'000 sind vorgesehen: KPDS Pfäfers Gebäude B1, Zentrale Ölheizung Fr. 1'400'000; KS Burggraben St.Gallen, Gesamterneuerung Aussensportanlagen Fr. 2'200'000; Regierungsgebäude Klosterhof 1-8 St.Gallen, Erneuerung Lüftungsanlagen Fr. 1'250'000; Klosterhof 3 St.Gallen, Ersatz Elektroanlagen Fr. 1'300'000; Davidstrasse 35 St.Gallen, Instandsetzung Tiefgarage Fr. 980'000; Mingerstrasse 2 St.Gallen, Sanitärleitungen- und Anlagen Fr. 924'000; PHSG Marienberg Rorschach, Fenster 706'000; Burgstrasse 50 St.Gallen, Sanitärleitungen- und Anlagen Fr. 1'222'000; Kirchgasse 15 GBS St.Gallen, Erneuerung Wasserleitungen Fr. 900'000; Holzstrasse 15a WBZ St.Gallen, Erneuerung Lichtsteuerung Fr. 950'000; Dufourstrasse 50 Uni St.Gallen, Instandsetzung Terrazzo- und Hartbeton Fr. 520'000; Oberholz LZSG Salez, Instandsetzung Schulschreinerei Fr. 710'000.

460 Beiträge für eigene Rechnung

Keine Beiträge geplant.

6150 Amtsleitung TBA

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Anschaffung einer GPS-Ausrüstung (technisches Instrument) und Mobiliar im Büro Neuhaus.

312 Informatik

Neue Software für Projektkoordination, Vermessung und CAD führen zu höheren Kosten.

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Umbau Sitzungszimmer/Aufenthaltsraum im Büro Neuhaus.

318 Dienstleistungen und Honorare

Höhere Versicherungsprämie aufgrund höherer Bausumme in der Investitionsrechnung sowie vermehrt Aufträge an Dritte für Verkehrsplanung, Studien, Bauherren- und Fachunterstützung, strategische Gesamtverkehrsprojekte, Forschung und Entwicklung im Verkehrs- und Mobilitätsbereich und zur Überbrückung der Vakanz SI.

319 Anderer Sachaufwand

Vermehrt öffentliche Auftritte, Veranstaltungen und Publikationen.

360 Staatsbeiträge

Zusätzliche Beiträge an private Institutionen Wanderwege/Radwege. Ausgleich über Konto 6150.496.

427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens

Weniger Einnahmen von Baurechtszinsen für die Autobahnraststätten.

438 Eigenleistungen für Investitionen

Höhere Verrechnung für Projektierung und Bauleitung der Mitarbeitenden des TBA auf die Bauprojekte der Investitionsrechnung infolge höherer Bausumme in der Investitionsrechnung. Plafonierung Aufwandüberschuss Amtsleitung auf Fr. 1'100'000 (davon Fr. 300'000 über Konto 6150.496) gemäss Vorgabe Massnahmenpaket 1997, BD 04, Sparpaket II, Massnahme BD-12 allgemeine Verwaltung, und Entlastungsprogramm 2013, Massnahme E66.

6153 Kantonsstrassen

301 Besoldungen

Aufgrund der neuen Personalaufwandsteuerung werden Treueprämien sowie Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen im Rechnungsabschnitt 5600 geplant.

312 Informatik

Neue Software (Mobile Datenerfassung) im Jahr 2018.

313 Verbrauchsmaterialien

Sämtliche Aufwendungen für Fahrzeuge und Maschinen neu im Konto 6153.315.

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt

Minderaufwand beim baulichen Unterhalt Strassen. Sämtliche Ingenieurhonorare und Vorstudien neu im Konto 6153.318. Bisher zum Teil im Konto 6153.314.

- 6153 Kantonsstrassen (Fortsetzung)**
- 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**
Mehraufwand beim betrieblichen Unterhalt für Strassen, Werkhöfe und Stützpunkte. Sämtliche Aufwendungen für Fahrzeuge und Maschinen neu im Konto 6153.315. Anteile davon bisher im Konto 6153.313.
 - 316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**
Mehraufwand für Transporte und Maschinen- und Gerätemiete.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Sämtliche Ingenieurhonorare und Vorstudien neu im Konto 6153.318. Bisher zum Teil im Konto 6153.314.
 - 427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens**
Mehreinnahmen Miet- und Pachtzinsen.
 - 436 Kostenrückerstattungen**
Mehrertrag aus Besoldungsrückvergütungen.
 - 438 Eigenleistungen für Investitionen**
Mehrertrag bei den Eigenleistungen für Strassen- und Kunstbauten.
 - 452 Rückerstattungen der Gemeinden**
Mehrertrag aus Gemeinderückerstattungen.
- 6154 Nationalstrassen**
- 312 Informatik**
Neue Software IDZ im Jahr 2019. Ausgleich der Kosten falls die Finanzierung über Reserven erfolgt, vgl. Konto 6154.484.
 - 313 Verbrauchsmaterialien**
Sämtliche Aufwendungen für Fahrzeuge und Maschinen neu im Konto 6154.315. Kostenreduzierung bei Treibstoffen und elektrischer Energie.
 - 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**
Minderaufwand beim baulichen Unterhalt Raststätten.
 - 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**
Mehraufwand beim betrieblichen Unterhalt für Strassen, Werkhöfe, Stützpunkte und Liegenschaften. Sämtliche Aufwendungen für Fahrzeuge und Maschinen neu im Konto 6154.315. Anteile davon bisher im Konto 6154.313.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Mehrkosten für Aufträge an Dritte (Ingenieur- und Architektenhonorare).
 - 384 Einlage in Reserven**
Ergebnis der Erfolgsrechnung.
 - 434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**
Interne Verrechnung der Einzelmassnahmen neu über Konto 6154.496.
 - 450 Rückerstattungen des Bundes**
Mehreinnahmen Globale und Sonderaufträge.
 - 451 Rückerstattungen der Kantone**
Minderertrag aus Strassenunterhaltsleistungen für die Nachbarkantone TG, SZ und GL.
 - 484 Entnahme aus Reserven**
Neue Software IDZ im Jahr 2019. Ausgleich der Kosten falls die Finanzierung über Reserven erfolgt, vgl. Konto 6154.312.
- 6159 Steinbruch Starkenbach**
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
Anschaffung (Ersatz) einer Bohrraupe im Jahr 2018.

- 6159 Steinbruch Starkenbach (Fortsetzung)**
- 313 Verbrauchsmaterialien**
Kontierungsänderung bei den Ersatzteilen für Fahrzeuge und Maschinen. Neu im Konto 6159.315.
 - 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**
Kontierungsänderung bei den Ersatzteilen für Fahrzeuge und Maschinen. Bisher im Konto 6159.313. Ersatz Heizung in Werkstatt. Mehrkosten für Unterhalt Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Weniger Aufwand für Fremdtransporte. Mehraufwand für Projektierungskosten Erweiterung Steinbruch, vgl. Konto 6159.489.
 - 384 Einlage in Reserven**
Ausgleich des Ergebnisses gemäss RRB 2005/254.
 - 435 Verkaufserlöse**
Weniger Umsatz bei den Kies- und Steinverkäufen.
 - 489 Bevorschussungen**
Ausgleich der Projektierungskosten «Projekt Starkenbach II» gemäss Konto 6159.318.
- 6200 Amt für Umwelt**
- 312 Informatik**
Zusätzliche Betriebskosten für Kleinanwendungen und Datenschnittstellen.
 - 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**
Geringere Kosten im Unterhalt Messfahrzeuge.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Aufträge an Dritte: Mehraufwand in den Bereichen Boden, Landwirtschaft und Altlastenbearbeitung sowie Auslagerung von Vollzugsaufgaben.
 - 319 Anderer Sachaufwand**
Kataster der belasteten Standorte (KbS). Rückerstattung von Untersuchungskosten für Fehleinträge im KbS (nichtgerechtfertigte Einträge nach Art. 32d Abs. 5 USG).
 - 344 Ertragsanteile Dritter**
Höhere Gebührenerträge des Amtes für Feuerschutz nach PBG.
- 6250 Amt für Wasser und Energie**
- 309 Anderer Personalaufwand**
Amtsleitung: Bewirtschaftung des Aus- und Weiterbildungskredits erfolgt zentral in der Amtsleitung. Ab 2019: Mehr Bedarf
 - 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
Amtsleitung: Ersatz Schädendienst-Pikettfahrzeug inkl. Notfallausrüstung von 2017 auf 2018 verschoben, entfällt für 2019.
 - 312 Informatik**
Amtsleitung: Ersatz WISKI- und der SODA-Server. Messdatenbank «MeDat»: Jährlicher Standard-release, Optimierung, neue fachliche Vorhaben / Datenintegrationen.
 - 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**
Wasserbau: Mehrjahresplanung der Projektierungs- und Baukosten für den Ausbau von Kantonsgewässern. Die entsprechenden Gemeinde- und Bundesbeiträge sind im Konto 6250.460 geplant.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Wasserbau: Mehraufwand für Flussvermessungen und Ökomorphologie/Revitalisierungsplan Seen.
Amtsleitung: Klimastrategie SG: AWE ist neu zuständiges Amt für die verwaltungsinterne Koordination zum Thema Klima und nachhaltige Entwicklung.

6250 Amt für Wasser und Energie (Fortsetzung)

319 Anderer Sachaufwand

Amtsleitung: Mehr Mittel für Öffentlichkeitsarbeiten in den Bereichen: Gewässerrevitalisierung, Gewässerqualität, Umsetzung Energiekonzept und Klima.

360 Staatsbeiträge

Wasserbau und Naturgefahren: Mehrjahresplanung der Beitragszusicherungen an Gemeinden für Wasserbauprojekte unter Berücksichtigung der Programmvereinbarungen mit dem Bund. Die entsprechenden Bundesbeiträge sind im Konto 6250.460 geplant.

370 Durchlaufende Beiträge

Abwasser: Bundesbeiträge an Abwasseranlagen, gemäss aktuellen Zahlungsplänen. Subventionen für Massnahmen zur Elimination von Mikroverunreinigungen, Auszahlung der Bundessubventionen gemäss Stand der Projekte und Zusicherung des Bundes.

Energie: Durchlaufende Bundesbeiträge Gebäudeprogramm. 2017, Übergang des Gebäudeprogramms vom Bund zu den Kantonen (Grundlage ist eine Programmvereinbarung). Ab 2018 Abbau der Gesuche rascher als erwartet.

439 Andere Entgelte

Wasserbau: Mehrertrag für nicht beanspruchte Beiträge.

450 Rückerstattungen des Bundes

Grundwasser: An Bund weiterverrechnete Aufwendungen für Gewässerqualität Messungen durch das Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen, vgl. Konto 6255.318

Gewässerqualität: Vertrag mit Bund über koordinierte Beobachtung der Oberflächengewässerqualität: Mehr Bundesbeiträge infolge zweier neuen Messstationen für Untersuchungen der Mikroverunreinigung.

470 Durchlaufende Beiträge

Abwasser: Bundesbeiträge an Abwasseranlagen, gemäss aktuellen Zahlungsplänen. Subventionen für Massnahmen zur Elimination von Mikroverunreinigungen, Auszahlung der Bundessubventionen gemäss Stand der Projekte und Zusicherung des Bundes.

Energie: Durchlaufende Bundesbeiträge Gebäudeprogramm. 2017, Übergang des Gebäudeprogramms vom Bund zu den Kantonen (Grundlage ist eine Programmvereinbarung). Ab 2018 Abbau der Gesuche rascher als erwartet.

7 Sicherheits- und Justizdepartement

7000 Generalsekretariat SJD

301 Besoldungen

Einerseits Minderaufwand, da Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie Treueprämien neu zentral beim Finanzdepartement budgetiert werden. Andererseits Mehraufwand für die Führung des Sekretariats des Ostschweizer Strafvollzugskonkordats; refinanziert durch die Beiträge der Konkordatskantone (RRB 2018/036).

303 Arbeitgeberbeiträge

Begründung wie in Konto 7000.301.

319 Anderer Sachaufwand

Minderaufwand für Projekte der KKJPD.

451 Rückerstattungen der Kantone

Beiträge für die Führung des Sekretariats des Ostschweizer Strafvollzugskonkordats.

Budget 2018

Budget 2019

7150 Migrationswesen

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Der Kanton ist Pilotkanton für die Einführung des Ausländerausweises im Kreditkartenformat für EU-/ EFTA-Staatsangehörige. Mehraufwand für rund 8'000 zusätzliche Ausweisrohlinge (Fr. 10.- pro Rohling). Zudem etwas höhere Anzahl biometrischer Ausländerausweise für Drittstaatsangehörige.

312 Informatik

| | | |
|-----------------------------------|----------|----------|
| - Informatik-Investitionen | +187'600 | 0 |
| - Informatik-Betriebskosten | +651'500 | +586'300 |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| Total | +839'100 | +586'300 |
|--------------------|-----------------|-----------------|

Kein IT-Investitionsprojekt im Jahr 2019. Tiefere Betriebskosten für diverse Fachanwendungen.

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt

Beitrag für allfälligen Erschliessungsaufwand für die Baulandparzelle des Bundeszentrums in Altstätten. Gemäss Vereinbarung mit Bund und Stadt Altstätten.

318 Dienstleistungen und Honorare

Höhere Portokosten für den Versand der zusätzlichen Ausweise (siehe auch Konto 7150.310).

340 Ertragsanteile des Bundes

Höhere Ertragsanteile des Bundes aufgrund der höheren Anzahl Ausweise (siehe auch Konto 7150.310).

436 Kostenrückerstattungen

Mehr Ausweise führen zu einer höheren Rückerstattung der Porti.

450 Rückerstattungen des Bundes

Halbierung der Verwaltungskostenpauschale aufgrund der Neustrukturierung im Asylwesen.

7151 Asylwesen

Im Asylwesen finden im Jahr 2019 wesentliche Umstrukturierungen mit entsprechenden finanziellen Konsequenzen statt. Das Staatssekretariat für Migration bezweckt mit der Neustrukturierung im Asylbereich raschere Asylverfahren. Schutzbedürftige Personen sollen dadurch schneller geschützt und integriert werden, unbegründete Gesuche sollen schneller in die Wegweisung münden. Konkret bedeutet das, dass nur noch Asylsuchende im erweiterten Verfahren (rund 40%) dem Kanton zugeteilt werden. Von den Asylsuchenden im beschleunigten Verfahren (rund 20%) werden nur noch diejenigen Personen mit positivem Entscheid dem Kanton zugeteilt; die Personen mit negativem Entscheid sowie Asylsuchende im Dublin-Verfahren (rund 40%) verbleiben für die Ausreise grundsätzlich im Bundeszentrum. Im Kanton St.Gallen ändert sich dadurch die Aufteilung mit den Gemeinden wie folgt: Die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Personen (UMA) verbleibt ab Kantonszuweisung in der Zuständigkeit der Gemeinden. Die Betreuung von Asylsuchenden im erweiterten Verfahren verbleibt bis zu deren

7151 Asylwesen (Fortsetzung)

Integrationsfitness, längstens jedoch 6 Monate, beim Kanton. Die Personen mit positivem Entscheid aus dem beschleunigten Verfahren werden direkt durch die Gemeinden betreut. Die Personen mit Negativ- oder Nichteintretensentscheid verbleiben bis zu deren Ausreise, jedoch maximal 140 Tage, im Bundesasylzentrum. Falls sie nach 140 Tagen noch nicht ausgereist sind, werden sie zur Unterbringung für die Nothilfe dem Kanton zugeteilt; Personen mit Negativ-Entscheid aus dem erweiterten Verfahren, die dem Kanton St.Gallen zugeteilt wurden, verbleiben ebenfalls beim Kanton im Nothilfezentrum. Die Unterbringung dieser Nothilfefälle übernimmt neu das kantonale Migrationsamt. Unabhängig von der Unterbringung kümmert sich der Kanton um die Ausreise. Organisatorisch werden die Asylzentren in Oberbüren, Eggensriet und Amden zu Asylzentren mit Integrationscharakter und das Asylzentrum in Vilters zu einem Zentrum mit Ausreisefunktion. Anstelle der prozentualen Aufteilung der Globalpauschalen zwischen den Gemeinden und dem Kanton tritt der Grundsatz, dass die Pauschale dort anfällt, wo sich die Person befindet (vgl. auch Antwort der Regierung vom 29. Mai 2018 zur Interpellation 51.18.04 «Zuständigkeiten in den Asylverfahren wahrnehmen»).

Im Jahr 2018 und 2019 erhält der Kanton St.Gallen das zweite Kontingent von syrischen Resettlement-Flüchtlingen aus dem Libanon. Es handelt sich dabei um 108 besonders vulnerable Personen, deren Schutzwürdigkeit bereits vor Einreise in die Schweiz überprüft und bestätigt wird. Nachdem das erste Kontingent durch die Gemeinden direkt in die Betreuung übernommen wurde, ist für das zweite Kontingent das Migrationsamt zuständig.

301 Besoldungen

Für das Jahr 2019 werden befristet zwei Coaches angestellt, die sich um die Schule, Ausbildung und Integration der Resettlement-Flüchtlinge kümmern. Für deren Löhne, aber auch für weitergehende Integrationsmassnahmen erhält der Kanton eine Sonder-Integrationspauschale von Fr. 11'000 pro Resettlement-Flüchtling (Konto 7151.460). Zudem werden künftig die Asylzentren in Absprache mit dem Amt für Volksschule eine vollwertige Beschulung von Minderjährigen ab Schulpflichtalter anbieten. Dies führt einerseits zu einer höheren Anzahl Lektionen und andererseits zur Anstellung von Personen mit Lehreddiplom.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung im Konto 7151.301.

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Begründung wie unter Rechnungsabschnitt 7151.

318 Dienstleistungen und Honorare

Höhere Aufwendungen für Sicherheitsdienste im Nothilfezentrum Sonnenberg in Vilters.

352 Entschädigungen an Gemeinden

Begründung wie unter Rechnungsabschnitt 7151.

360 Staatsbeiträge

Weniger Auszahlungen von Taschengeld in den drei Asylzentren mit Integrationscharakter.

450 Rückerstattungen des Bundes

Halbierung der Verwaltungskostenpauschale aufgrund der Neustrukturierung im Asylwesen.

451 Rückerstattungen der Kantone

Begründung wie unter Rechnungsabschnitt 7151.

460 Beiträge für eigene Rechnung

Höhere Globalpauschalen des Bundes sowie Sonder-Integrationspauschale für Resettlement-Flüchtlinge.

Budget 2018 Budget 2019

7152 Ausweisstelle

312 Informatik

| | | |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|
| - Informatik-Investitionskosten | 0 | +155'000 |
| - Informatik-Betriebskosten | +85'900 | +93'000 |
| Total | +85'900 | +248'000 |

Investitionen: Projektbeginn Ersatz der acht Erfassungsstationen für biometrische Daten (Gesamtkosten: Fr. 633'000).

7152 Ausweisstelle (Fortsetzung)

340 Ertragsanteile des Bundes

Aufgrund höherer Gebühreneinnahmen (siehe Konto 7152.431) höhere Ertragsanteile des Bundes.

431 Gebühren für Amtshandlungen

Mehr Ertrag aufgrund steigender Nachfrage nach Schweizer Pässen (Zehnjahreszyklus).

Budget 2018

Budget 2019

7200 Amt für Justizvollzug

301 Besoldungen

Minderaufwand, da Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie Treueprämien neu zentral beim Finanzdepartement budgetiert werden.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Jugendheim Platanenhof: Einmaliger Mehraufwand aus dem Vorjahr im Bereich Unterrichtsinformatik entfällt.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

| | | |
|--------------------------------------|----------|----------|
| - Fahrzeuge | +335'000 | +115'000 |
| - Arbeitsmaschinen und -geräte | +624'400 | +841'000 |
| - Raumausstattung | +27'500 | +12'500 |
| - Dienstkleider und Ausrüstung | +68'600 | +41'300 |
| - Andere Mobilien | +129'300 | +332'000 |

Total..... **+1'184'800** **+1'341'800**

Fahrzeuge (Ersatzanschaffungen): Massnahmenzentrum Bitzi: Ein Traktor für den Gutsbetrieb und ein Transportfahrzeug für die Gärtnerei. Jugendheim Platanenhof: Ein Dienstfahrzeug (PW). Arbeitsmaschinen/-geräte: Allgemein: Ersatz von Kleingeräten und Werkzeugen. Regionalgefängnis Altstätten: Ersatz eines Tumblers. Strafanstalt Saxerriet: Ersatz je einer Fritteuse, Salatschleuder, Scheuersaugmaschine, Waschmaschine und eines Tumblers. Ersatz eines Fräs- und Drehcenters für die Industrie. Ersatz je einer Pneumontiermaschine, eines Mulch- und eines Hackgeräts für den Gutsbetrieb. Eine Hofladergabel mit Drehvorrichtung sowie Ersatz der Freilandbewässerung für die Gärtnerei. Massnahmenzentrum Bitzi: Ersatz eines Steamers, einer Scheuersaugmaschine sowie eines Metalldetektors (Eingangskontrolle). Ersatz je eines Güllefasses, Heugebläses und Teleskop-Heuverteilers für den Gutsbetrieb. Jugendheim Platanenhof: Eine Tischbohrmaschine für die Metallwerkstatt. Dienstkleider und Ausrüstung: Allgemein jährliche Bekleidungskosten. Andere Mobilien: Allgemein Neu-/Ersatzanschaffungen von Mobiliar insbesondere für die Geschlossene Betreuungsabteilung im Massnahmenzentrum Bitzi sowie für den Aufenthaltsraum der Jugendlichen im Jugendheim Platanenhof.

312 Informatik

| | | |
|---------------------------------------|----------|----------|
| - Informatik-Investitionskosten | 0 | +43'000 |
| - Informatik-Betriebskosten | +232'400 | +207'500 |

Total..... **+232'400** **+250'500**

Investitionen: Strafanstalt Saxerriet: Erweiterung des ERP-Systems auf die Bereiche Küche und Gutsbetrieb. Betriebskosten: Strafanstalt Saxerriet: Die Aufwendungen für die Kommunikation wurden für 2018 noch budgetiert, obwohl diese neu unter interne Verrechnungen belastet werden (Konto 7200.390).

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Einmalige Aufwendungen aus dem Vorjahr entfallen.

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---|--------------------|--------------------|
| 7200 Amt für Justizvollzug (Fortsetzung) | | |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +132'000 | +133'400 |
| - Medizinische Fremdleistungen | +969'500 | +987'500 |
| - Abgaben und Versicherungen | +212'100 | +210'400 |
| - Arbeitsentgelte | +1'518'900 | +1'526'900 |
| - Kurs- und Projektkosten..... | +78'900 | +78'900 |
| - Entschädigungen | +1'300 | +1'300 |
| - Aufträge an Dritte | +216'700 | +219'700 |
| - Verfahrens- und Vollzugskosten | +25'150'000 | +25'250'000 |
| Total..... | +28'279'400 | +28'408'100 |

Verfahrens- und Vollzugskosten: Mehraufwand für den Vollzug von stationären Massnahmen gegenüber psychisch gestörten, teilweise gefährlichen Straftätern.

319 Anderer Sachaufwand

Einmaliger Mehraufwand für die Organisation eines Europäischen Forums in der Strafanstalt Saxerriet sowie für das 125-Jahr-Jubiläum im Jugendheim Platanenhof.

360 Staatsbeiträge

Höhere Beiträge ans Schweizerische Kompetenzzentrum Justizvollzug (SKJV).

435 Verkaufserlöse

Strafanstalt Saxerriet: Mindereinnahmen in den Gewerbebetrieben aufgrund des allgemeinen Preisdrucks.

460 Beiträge für eigene Rechnung

Strafanstalt Saxerriet: Tiefere Naturschutzbeiträge und Direktzahlungen im Bereich Landwirtschaft.

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| 7250 Kantonspolizei | | |
| 301 Besoldungen | | |
| Einerseits Minderaufwand, da Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie Treueprämien neu zentral beim Finanzdepartement budgetiert werden. Andererseits Korpsausbau um 15 Stellen gemäss Bericht «Polizeiliche Sicherheit im Kanton St.Gallen» vom 14. Oktober 2014 (40.14.05). | | |
| 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge | | |
| - Fahrzeuge | +1'733'600 | +1'811'500 |
| - Techn. Instrumente und Geräte | +2'117'600 | +3'268'000 |
| - Raumausstattung | +24'200 | +24'200 |
| - Bewaffnung und Ausrüstung | +1'562'500 | +2'873'900 |
| Total..... | +5'437'900 | +7'977'600 |

Fahrzeuge, Parkerweiterung: Ein Patrouillenfahrzeug für die Regionalpolizei und für die Interventionseinheit (IE) ein Patrouillen-, ein Zivilfahrzeug sowie zwei Einsatzbusse. Fahrzeuge, Parkerneuerung: Ein Bus für die Interventionseinheit (IE). Je zwei Fahrzeuge für Technik & Logistik, Kriminalpolizei und Verkehrspolizei. 15 Fahrzeuge für die Regionalpolizei. Alle Fahrzeuge gemäss Kriterien des bewilligten Fahrzeugkonzeptes zum Ersatz ausgewiesen, entweder aufgrund des Kilometerstandes, des Alters oder des allgemeinen Zustandes. Technische Instrumente und Geräte: Allgemein Ersatz von Kleingeräten sowie Geräte der Video- und Aufzeichnungstechnik. Technik & Logistik: Neue Audio-/Videotechnik für die Führungsräume im Klosterhof 12. Ersatzbeschaffung Bildschirme für Rapportraum und Lagezentrum, Feuerwehranzeigetafel in der KNZ für Sonderlagen. Drohnen für Aufklärungszwecke und Drohnenabwehr. Mobile Geräte für die Erweiterung der POLYCOM-Breitbandkommunikation. Vier Elektrotankstellen. Verschiedene Ein- und Ausbauten an den neuen Fahrzeugen sowie Ausrüstung von 60 Fahrzeugen mit W-LAN. Kriminalpolizei: Ein Gas-Chromatograph mit Autosampler. Ein Raman-System zur zerstörungsfreien Analyse von Mikrospuren. Ein Gerät zur Hochvakuum-Metallbedampfung für die Spurensicherung.

7250 Kantonspolizei (Fortsetzung)

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge (Fortsetzung)

Verkehrspolizei: Ersatz von fünf Laser-Distanz-Messgeräten. Ersatz festmontierter Geschwindigkeitsanlagen durch zwei semistationäre. Sicherheitspolizei: Ausrüstung der Taucher sowie der Interventionseinheit (IE). Destabilisierungsgeräte für die Sicherheits- und Regionalpolizei. Bewaffnung und Ausrüstung der Polizeischule 2019/20 sowie der Interventionseinheit (IE). Einführung der neuen korpsübergreifenden Polizeiuniform (2. Tranche).

312 Informatik

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Informatik-Investitionskosten | +852'000 | +831'000 |
| - Informatik-Betriebskosten | +5'087'800 | +6'000'100 |
| Total..... | +5'939'800 | +6'831'100 |

Investitionen: Kleinstvorhaben. Einführung von digitalen und dynamischen Fahndungskarten, Erneuerung der Infrastruktur sowie Start des Projekts «Digitale Signatur». Betrieb: Mehraufwand für den Betrieb von W-LAN in den Fahrzeugen sowie im Bereich Fachapplikationen KAPO, Digitale Forensik und KAPOgoesMobile.

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt

Anpassung der Hausinstallationen in der Polizeigarage für neue E-Fahrzeuge.

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Mehraufwand für den Unterhalt des grösseren Fahrzeugparks bei der Verkehrspolizei und in der Garage (Technik & Logistik). Mehraufwand im Bereich Forensik (Brand- und Spezialfälle).

316 Mieten, Pachten und Benützungskosten

Mehraufwand für zusätzliche Repeateranlagen im Bereich Polycom, für fallbezogene Lagerräume bei der Kriminalpolizei sowie für die Miete von gepanzerten Fahrzeugen der Armee.

318 Dienstleistungen und Honorare

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +1'160'100 | +1'054'400 |
| - Projektierungskosten..... | 0 | +1'600'000 |
| - Medizinische Fremdleistungen | +1'612'000 | +1'613'500 |
| - Abgaben und Versicherungen | +36'300 | +323'300 |
| - Arbeitsentgelte | 0 | +12'000 |
| - Entschädigungen | +98'900 | +98'900 |
| - Verfahrens- und Vollzugskosten | +650'100 | +626'700 |
| - Aufträge an Dritte | +2'041'600 | +2'041'500 |
| Total..... | +5'599'000 | +7'370'300 |

Fernmeldegebühren: Die Gesprächsgebühren werden ab 2018 unter interne Verrechnung belastet (Nachjustierung). Projektierungskosten: Projekte «Ersatz Notruf- und Einsatzzentrale» sowie «Werterhalt POLYCOM 2030»: In je einem Vorprojekt werden Umfang und Investitionskosten für die notwendigen Sonderkredite erhoben. Die Aufwendungen werden saldoneutral im Konto 7250.489 ausgeglichen. Arbeitsentgelte für Zivildienstleistende. Aufträge an Dritte: Kosten für Polizeiflüge, Machbarkeitsstudien und Konzepte. Dolmetscherhonorare für Ermittlungen im Bereich Betäubungsmittel. Akkreditierung des Forensisch-Naturwissenschaftlichen Dienstes und Kriminaltechnischen Dienstes. Mahlzeitenbezüge der Gefängnisse. ICT-Security-Dienstleistungen.

319 Anderer Sachaufwand

Der Aufwand für den Imagefilm aus dem Vorjahr entfällt.

350 Entschädigungen an Bund

Tiefere Entschädigungen für die Kooperationszentren Genf und Chiasso sowie für die Internet-Kriminalität/Kooperation KOBİK. Weiter entfällt der Beitrag an die schweizerische Fachstelle Hooliganismus.

351 Entschädigungen an Kantone

Minderaufwand für die Polizeischule Ostschweiz: Basis 30 Schüler von neu 100; bisher 30 von 78.

431 Gebühren für Amtshandlungen

Anpassung der Fallpauschalen der Staatsanwaltschaft an die Rechnung 2017 (Mehrertrag).

| | | | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|
| 7250 | Kantonspolizei (Fortsetzung) | | |
| | 435 Verkaufserlöse | | |
| | Mindereinnahmen aus Patronenhülsenverkauf (Alteisen). Kein Verkauf mehr von Pfeffersprays. | | |
| | 436 Kostenrückerstattungen | | |
| | Mehreinnahmen im Bereich Kriminalpolizei (Ermittlungsdienst und Forensik) sowie bei den Kostgeldern der Gefängnisse. | | |
| | 452 Rückerstattungen der Gemeinden | | |
| | Mindereinnahmen im Bereich Informations- und Kommunikationstechnologie infolge vertraglicher Anpassungen. | | |
| | 489 Bevorschussungen | | |
| | Ausgleich der Projektierungskosten im Konto 7250.318. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 7300 | Strassenverkehr | | |
| | 301 Besoldungen | | |
| | Minderaufwand, da Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie Treueprämien neu zentral beim Finanzdepartement budgetiert werden. | | |
| | 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen | | |
| | Kleinere Bestellmenge für Rohlinge Führerausweise. | | |
| | 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge | | |
| | - Büromaschinen | +4'200 | +4'200 |
| | - Fahrzeuge | 0 | +20'000 |
| | - Techn. Instrumente und Geräte | +332'200 | +255'200 |
| | - Raumausstattung | +21'600 | +41'600 |
| | - Dienstkleider und Ausrüstung | +41'200 | +38'200 |
| | Total | +399'200 | +359'200 |
| | Ersatz eines Fahrzeugs für die Prüfstelle Winkeln. Techn. Instrumente und Geräte: Ersatz eines Bremsprüfstands in der Prüfstelle Buriet. Ersatz einer Spurplatte in der Prüfstelle Mels. Je ein Verzögerungsmessgerät (Zugwagensimulator) in den Prüfstellen Mels und Kaltbrunn. Ersatz von vier Personenwagenliften in der Prüfstelle Oberbüren. Raumausstattung: Allgemein Mobiliärerersatz. Laufender Ersatz der Dienstkleider für Motorfahrzeugexperten. | | |
| | 312 Informatik | | |
| | - Informatik-Investitionskosten | +90'000 | 0 |
| | - Informatik-Betriebskosten | +2'317'600 | +2'025'200 |
| | Total | +2'407'600 | +2'025'200 |
| | Minderaufwand für den Betrieb von CARI. | | |
| | 313 Verbrauchsmaterialien | | |
| | Tiefere Energiekosten aufgrund zweijähriger Heizölbestellungen in den Prüfstellen. Geringere Kosten aufgrund kleinerer Mengen an Kontrollschildern und Formularen für die Verkehrszulassung. | | |
| | 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt | | |
| | Mehrkosten für Renovationen von Büros in den Prüfstellen Winkeln und Buriet. | | |
| | 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt | | |
| | Höhere Unterhaltskosten bei Geräten und Betriebseinrichtungen in den Prüfstellen aufgrund der höheren Prüfleistungen. Mehrkosten für Massnahmen zur Reduktion von Schallpegel und Raumtemperatur im Info Center. | | |
| | 330 Abschreibungen auf Finanzvermögen | | |
| | Höhere Abschreibungen auf Forderungen aufgrund mehr Geschäftsfälle. | | |
| | 340 Ertragsanteile des Bundes | | |
| | Weiterleitung der höheren Bundesanteile an der pauschalen Schwerverkehrsabgabe. Mehreinnahmen in Konto 7300.406. | | |

- 7300 Strassenverkehr (Fortsetzung)**
- 406 Besitz- und Aufwandsteuern**
Begründung wie in Konto 7300.340.
- 421 Vermögenserträge aus Guthaben**
Wiedereingang von Forderungen aus Inkassobemühungen (Bruttoverbuchung ab 2019, Gegenkonto 7300.3186 (Entschädigungen).
- 431 Gebühren für Amtshandlungen**
Mehrerträge in den Abteilungen Verkehrszulassung (Ausweise/Bewilligungen) und Zentrale Dienste (Schildereinzugsgebühren).

- 7301 Schifffahrt**
- 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**
Mehraufwand für Lehrmaterial (Zweijahreszyklus).
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
Ersatz eines Rettungsboots in Rorschach (Jg. 1984).

- 7309 Strassenfonds (SF)**
- 406 Besitz- und Aufwandsteuern**
Mehreinnahmen bei der Motorfahrzeugsteuer aufgrund der Zunahme des Fahrzeugbestandes.
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
Höherer Anteil des Kantons an der Mineralölsteuer gemäss den Schätzungen des Eidgenössischen Finanzdepartements.
- 482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**
Ausgleich des Strassenfonds (Defondierung).

| | Budget 2018 | Budget 2019 |
|---|--------------------|--------------------|
| 7352 Staatsanwaltschaft | | |
| 301 Besoldungen | | |
| Minderaufwand, da Kinder-, Ausbildungs- und Geburtszulagen sowie Treueprämien neu zentral beim Finanzdepartement budgetiert werden. | | |
| 318 Dienstleistungen und Honorare | | |
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +77'500 | +76'500 |
| - Entschädigungen | +600'000 | +600'000 |
| - Verfahrens- und Vollzugskosten | +21'121'200 | +21'923'700 |
| Total..... | +21'798'700 | +22'600'200 |

Verfahrens- und Vollzugskosten: Mehraufwand von Fr. 650'000 infolge der auf 01.01.2019 geplanten Revision der Honorarordnung für Rechtsanwälte und Rechtsagenten (sGS 963.75) durch das Kantonsgericht und der damit verbundenen Erhöhung der Entschädigungsansätze; Mehraufwand für Untersuchungskosten aufgrund Zunahme von komplexen und aufwändigen Strafverfahren mit Mehrkosten für externe Abklärungen, Gutachten und Auswertungen; demgegenüber weiterer Rückgang der Kosten für den Massnahmenvollzug bei Jugendlichen aufgrund der Optimierung der Abklärungsprozesse bei der Anordnung von Massnahmen und einer leichten Abnahme der stationären Massnahmen.

| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
|-------------|--|-----------------|-----------------|
| 7400 | Amt für Militär und Zivilschutz | | |
| 311 | Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge | | |
| | - Fahrzeuge | +210'000 | +50'000 |
| | - Arbeitsmaschinen und -geräte | 0 | +5'000 |
| | - Techn. Instrumente und Geräte | +36'500 | +44'000 |
| | - Raumausstattung | +6'500 | +7'500 |
| | - Dienstkleider und Ausrüstung | +35'600 | +40'400 |
| | - Andere Mobilien | +143'000 | +4'000 |
| | Total | +431'600 | +150'900 |
| | Fahrzeuge: Ersatz eines Busses für die Zivilschutz-Ausbildung. Techn. Instrumente und Geräte: Material für die Zivilschutz-Ausbildung. Bewaffnung und Ausrüstung: Allgemein Ersatz von Dienstkleidern. | | |
| 312 | Informatik | | |
| | - Informatik-Investitionskosten | 0 | +26'000 |
| | - Informatik-Betriebskosten | +189'500 | +210'300 |
| | Total | +189'500 | +236'300 |
| | Investitionen: Einführung einer Scan-Lösung für Fachapplikation PISA. Betrieb: Weiterentwicklung der Fachanwendung Wehrpflichtersatzabgabe (DotNet). | | |
| 317 | Spesenentschädigungen | | |
| | Aufgrund der Umsetzung ZS2015+ Mehraufwand im Bereich Instruktionendienste. | | |
| 319 | Anderer Sachaufwand | | |
| | Die Weiterentwicklung der Armee (WEA) löst mehr Rückerstattungen in der Wehrpflichtersatzabgabe aus, da aufgrund von Dienstagekürzungen mehr Personen ihre Pflicht erfüllt haben. | | |
| 352 | Entschädigungen an Gemeinden | | |
| | Aufgrund der Umsetzung von ZS2015+ werden Leistungsvereinbarungen sieben Zivilschutzorganisationen aufgehoben. | | |
| 360 | Staatsbeiträge | | |
| | Mehraufwand für die Umsetzung Zivilschutz 2015+. Die Kosten sind für die Staatsrechnung kostenneutral, siehe Konto 7400.380. | | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | | |
| | Reparaturen an Zivilschutzanlagen. Identischer Mehrertrag in Konto 7400.470. | | |
| 380 | Zuweisung an Sondervermögen | | |
| | Siehe Konto 7400.360. | | |
| 440 | Anteile an Bundeseinnahmen | | |
| | Aus der Umsetzung der Weiterentwicklung der Armee (WEA) resultieren Mindereinnahmen (s.a. Konto 7400.319). | | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | | |
| | Begründung wie in Konto 7400.370. | | |

8 Gesundheitsdepartement

8000 Generalsekretariat GD

300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Bis Ende 2017 war der kantonsärztliche Dienst Teil des Generalsekretariats GD, die entsprechenden Aufwendungen und Erträge wurden bis zu diesem Zeitpunkt unter dem entsprechenden Rechnungsabschnitt 8000 budgetiert. Mit Beschluss vom 12. Dezember 2017 (RRB 2017/822) wandelte die Regierung den kantonsärztlichen Dienst mit Wirkung ab 1. Januar 2018 in das Kantonsarztamt um. Mit diesem Schritt wird das Kantonsarztamt rechnermässig aus dem Generalsekretariat des GD ausgegliedert und neu unter einem eigenen Rechnungsabschnitt (8030) geführt. Aufgrund des zeitlichen Ablaufs mit entsprechender Genehmigung durch den Kantonsrat war die Anpassung der Rechnungslegung im Budget 2018 sowie im Aufgaben- und Finanzplan 2019-2021 nicht mehr möglich und wird planerisch bzw. kreditrechtlich somit erst ab dem Budget 2019 vollzogen. Die Ausgliederung des Kantonsarztamtes aus dem Generalsekretariat GD in einen eigenen Rechnungsabschnitt erschwert einen direkten Vergleich zwischen den Budgets 2018/2019 und führt mit Blick auf die erforderlichen Differenzbegründungen zu entsprechenden Verzerrungen. Nachfolgend werden deshalb in den beiden Rechnungsabschnitten 8000 und 8030 nur diejenigen Abweichungen inhaltlich begründet, welche bei herkömmlicher konsolidierter Betrachtung von Generalsekretariat und Kantonsarztamt zwischen den Budgetjahren 2018 und 2019 gemäss den geltenden Grundsätzen eine Differenzbegründung erforderlich machen würden.

303 Arbeitgeberbeiträge

Mehraufwand von Fr. 48'600 bei den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse.

312 Informatik

Minderaufwand von Fr. 50'000 bei den Informatik-Investitionskosten in Zusammenhang mit der Einführung des elektronischen Patientendossiers (EPDG).

317 Spesenentschädigungen

Minderaufwand von Fr. 20'000 bei den Veranstaltungsspesen infolge Wegfall der Kosten in Zusammenhang mit der Rolle des Kantons St.Gallen als Gastgeber der GDK-Ost-Konferenzen.

318 Dienstleistungen und Honorare

Mehraufwand bei den Projektkosten für die Finanzierung der Projektleitung in Zusammenhang mit der Weiterentwicklung der Strategien der Spitalverbunde (Fr. 100'000), für freiwillige STI (sexuell übertragbare Infektionen) -Beratungen und -Testierungen für Frauen im Sexgewerbe (Fr. 40'000) und für diverse Projekte (u.a. Qualitätssicherung) im Rahmen der Suchtmedizin (Fr. 90'000; saldoneutral, da über Bezug aus dem Alkoholzehntel wieder ausgeglichen). Minderaufwand bei verschiedenen anderen Projekten (Fr. 65'000).

360 Staatsbeiträge

Neu werden der Beitrag an das Krebsregister im Umfang von Fr. 353'000 unter dem Amt für Gesundheitsvorsorge (8050) und der Aufwand für die Führung der Spitex-Statistik im Umfang von Fr. 25'000 als interne Verrechnung an die Fachstelle für Statistik geführt, dies führt zu einem entsprechenden Minderaufwand in diesem Konto. Gleichzeitig ist ein Mehraufwand von Fr. 93'000 beim Beitrag an das RehaZentrum Lutzenberg zu verzeichnen.

436 Kostenrückerstattungen

Mindereinnahmen von Fr. 11'000.- bei Rückerstattungen aus EO/UVG/IV.

451 Rückerstattungen der Kantone

Voraussichtliche Mehreinnahmen von Fr. 210'500 aus der Ergänzungsvereinbarung zur Ostschweizer Spitalvereinbarung betreffend Abgeltung der Kosten für die universitäre Lehre und Forschung.

8030 Kantonsarztamt

Siehe Ausführungen zu Beginn des Rechnungsabschnitts 8000 und entsprechende inhaltliche Differenzbegründungen zu dortigen einzelnen Konten.

| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| 8050 | Amt für Gesundheitsvorsorge | | |
| 318 | Dienstleistungen und Honorare | | |
| | - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +9'000 | +9'400 |
| | - Medizinische Fremdleistungen | +30'000 | +30'000 |
| | - Kurs- und Projektkosten..... | +247'000 | +247'000 |
| | - Aufträge an Dritte | +699'300 | +770'500 |
| | Mehraufwendungen in verschiedenen Projekten, denen teilweise geringere Besoldungsaufwendungen im Konto 8050.301 und Mehrerträge im Konto 8050.436 gegenüberstehen. | | |
| | Total | +985'300 | +1'056'900 |
| 319 | Anderer Sachaufwand | | |
| | Minderaufwand im Projekt Freelance. | | |
| 360 | Staatsbeiträge | | |
| | Der bisher im Rechnungsabschnitt 8000 Generalsekretariat berücksichtigte Beitrag an das Krebsregister (70 Rappen pro Einwohner/in bzw. insgesamt Fr. 354'000) wird neu im Amt für Gesundheitsvorsorge budgetiert, es handelt sich somit um eine reine formale und saldoneutrale Verschiebung. Zusätzlich muss im Jahr 2019 jedoch ein einmaliger Beitrag von Fr. 70'000 als Anteil für Softwareanpassungen in Vorbereitung der Umsetzung des auf Anfang 2020 in Kraft tretenden Bundesgesetzes über die Registrierung von Krebserkrankungen eingestellt werden. | | |
| 436 | Kostenrückerstattungen | | |
| | Mehreinnahmen bei verschiedenen Projekten (insbesondere im neuen Projekt «Gesundheit im Alter»), denen jedoch Mindereinnahmen im Konto 8050.439 gegenüberstehen. | | |
| 439 | Andere Entgelte | | |
| | Siehe Begründung zu Konto 8050.436. | | |
| | | Budget 2018 | Budget 2019 |
| 8120 | Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen | | |
| 312 | Informatik | | |
| | - Informatik-Investitionskosten | 0 | +37'000 |
| | - Informatik-Betriebskosten | +183'600 | +204'800 |
| | Total | +183'600 | +241'800 |
| | Mehraufwand in Zusammenhang mit der Weiterentwicklung der Fachanwendung LymsoPHY (Laborinformations-Managementssystem). | | |
| 315 | Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt | | |
| | - Betrieblicher Unterhalt von Hochbauten | +150'000 | +180'000 |
| | Mehraufwand in Zusammenhang mit der Anschaffung eines zweiten Kompressors. | | |
| | - Unterhalt von Mobilien, Maschinen und Fahrzeugen | +130'000 | +130'000 |
| | Total | +280'000 | +310'000 |
| 431 | Gebühren für Amtshandlungen | | |
| | - Staatsgebühren..... | +50'000 | +50'000 |
| | - Andere Gebühren..... | +3'570'000 | +3'450'000 |
| | Mindereinnahmen infolge tieferer Schlachtzahlen. | | |
| | Total | +3'620'000 | +3'500'000 |

8121 Tiergesundheit

313 Verbrauchsmaterialien

Das Tierseuchenlager musste im Budget 2018 aufgestockt werden, somit können im Budget 2019 wieder Ausgaben im üblichen Rahmen berücksichtigt werden.

318 Dienstleistungen und Honorare

| | | |
|--|----------|----------|
| - Medizinische Fremdleistungen | +450'000 | +680'000 |
| Mehrkosten in Zusammenhang mit der Bovinen Virus-Diarrhoe (BVD) für Laboruntersuchungen zur Seuchenüberwachung und Seuchenbekämpfung. Die Beträge hängen von den jeweiligen Vorgaben des Bundesamtes für Veterinärwesen ab. Das Nationale Überwachungsprogramm - insbesondere der BVD - wird im Jahr 2019 weiter intensiviert. | | |
| - Abgaben und Versicherungen | +5'000 | +5'000 |
| - Kurs- und Projektkosten..... | +10'000 | +8'000 |
| - Entschädigungen | +150'000 | +150'000 |
| - Aufträge an Dritte | +202'000 | +302'000 |
| Mehraufwand in Zusammenhang mit BVD. | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-------------------|
| Total | +817'000 | +1'145'000 |
|--------------------|-----------------|-------------------|

360 Staatsbeiträge

Minderaufwand infolge tieferer Kosten für die TMF (Tiermehlfabrik) Bazenheid.

8129 Tierseuchenkasse (SF)

431 Gebühren für Amtshandlungen

Mit dem V. Nachtrag zum Veterinärgesetz, welcher seit dem 1. Januar 2016 in Vollzug ist, wurde der Art. 19 Abs. 1 Bst.b) gelöscht. Dadurch sind die Viehhandelsgebühren nicht mehr der Tierseuchenkasse sondern dem Kantonshaushalt zuzuweisen.

482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

Da der Bestand der Tierseuchenkasse nach wie vor ausreichend hoch ist, können die internen Verrechnungen zu Lasten der Tierseuchenkasse über einen entsprechenden Bezug aus der Spezialfinanzierung ausgeglichen werden. Durch die höheren Kosten im Zusammenhang mit dem nationalen Überwachungsprogramm - insbesondere BVD - fällt der Bezug höher aus als im Vorjahr.

8300 Amtsleitung AfGVE

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Minderaufwand durch Wegfall der im Budget 2018 berücksichtigten Kosten für die Strukturberichte.

312 Informatik

Mehraufwand bei den Informatik-Betriebskosten in Zusammenhang mit der Einführung von ELPAS (System für die elektronische Prüfung und Abrechnung von Spitalrechnungen) als Ersatz für die bisherige Plattform eHGP/eKOGU und für die Umstellung auf die zentrale digitale Verwaltung GEVER.

318 Dienstleistungen und Honorare

| | | |
|---|----------|----------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +2'500 | +2'500 |
| - Aufträge an Dritte | +184'400 | +646'900 |
| Für Versicherte, die im Gebiet der EU/EFTA wohnen und Schweizer-Rente beziehen sowie für deren Familienangehörige müssen sich die Kantone ab 01.01.2019 an den stationären Behandlungskosten in einem CH-Listenspital beteiligen. | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| Total | +186'900 | +649'400 |
|--------------------|-----------------|-----------------|

8301 Individuelle Prämienverbilligung

Die Hochrechnungen des Bundesamtes für Gesundheit (BAG) ergeben für den Kanton St.Gallen für das Jahr 2019 einen Bundesbeitrag für die individuelle Prämienverbilligung (IPV) von rund 171,4 Mio. Franken (siehe Konto 8301.460 Bd.B.; Krankenvers.). Dies entspricht einer Zunahme von 5,1 Prozent gegenüber dem definitiven IPV-Bundesbeitrag 2018 (MR 2018). In den Folgejahren wird von einer jährlichen Wachstumsrate von 3,5 Prozent ausgegangen.

Das gesetzliche IPV-Volumen folgt nach Art. 14 Abs. 2 EG-KVG (sGS 331.11) der Entwicklung des Bundesbeitrags. Dem IPV-Volumen sind deshalb dieselben Wachstumsraten wie beim IPV-Bundesbeitrag zugrunde zu legen.

Die allfälligen Abweichungen zu den gesetzlichen Grenzwerten müssen über einen Zeitraum von fünf Jahren abgetragen werden. Die Restüberschreitung von 5,9 Mio. Franken aus den Vorjahren führt zu einer Reduktion des gesetzlichen IPV-Volumens um 1,2 Mio. Franken in den Folgejahren. Damit ergibt sich für das Jahr 2019 ein maximales IPV-Volumen von 254,0 Mio. Franken. Gegenüber dem maximalen IPV-Volumen muss eine Einsparung von 10 Mio. Franken (3,5 Mio. Franken Sparpaket II und 6,5 Mio. Franken Entlastungsprogramm 2013) vorgenommen werden. In diesem Umfang wird das gesetzliche Höchstvolumen reduziert, wodurch für das Jahr 2019 ein IPV-Volumen von rund 244,0 Mio. Franken und ein IPV-Kantonsbeitrag von 72,6 Mio. Franken resultiert.

| | in Mio. Franken | |
|--|-----------------|--------------|
| | B 2018 | B 2019 |
| Gesetzliches Höchstvolumen (unkorrigiert) | 245,3 | 255,2 |
| ./.. Korrektur aus Abweichung gesetzliche Grenzwerte in den Vorjahren..... | -1,4 | -1,2 |
| = Gesetzliches Höchstvolumen | 243,9 | 254,0 |
| ./.. Einsparung gemäss Sparpaket II | -3,5 | -3,5 |
| ./.. Einsparung gemäss Entlastungsprogramm 2013 | -6,5 | -6,5 |
| = IPV-Volumen B / AFP | 233,9 | 244,0 |
| ./.. Bundesbeitrag | -164,8 | -171,4 |
| = Nettobelastung Kanton | 69,1 | 72,6 |

318 Dienstleistungen und Honorare

Der Sozialversicherungsanstalt (SVA) des Kantons St.Gallen werden für die Durchführung der Prämienverbilligung, des Meldeverfahrens für säumige Prämienzahlende und die Liste der betriebenen Versicherten die tatsächlich anfallenden Kosten entschädigt. Diese fallen voraussichtlich tiefer aus als im Budget 2018.

360 Staatsbeiträge

Siehe globale Begründung zu Beginn des Rechnungsabschnitts 8301.

460 Beiträge für eigene Rechnung

Siehe globale Begründung zu Beginn des Rechnungsabschnitts 8301.

8303 Innerkantonale Hospitalisation

Veränderung des Mittelbedarfs zwischen dem Budget 2018 und dem Budget 2019 im Bereich der Beiträge für inner- und ausserkantonale Hospitalisationen

1. Innerkantonale Hospitalisationen

1.1. Akutsomatik

| Kostenbereiche | | B 2018 (in Mio. Franken) | B 2019 (in Mio. Franken) | Veränderung (in Mio. Franken) |
|-------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal: Akutsomatik | GWL | 12,9 | 13,4 | +0,5 |
| | Stationäre Versorgung (inkl. Zusatzentgelte) | 346,4 | 345,2 | -1,2 |
| | Zusatzbeiträge für stat. Versorgung (inkl. Ambulatorium und Tagesklinik) | 8,5 | 7,4 | -1,1 |
| Total Kosten | | 367,7 | 366,0 | - 1,7 |

Verglichen mit dem Vorjahr führt im B 2019 v.a. die Umsetzung von «ambulant vor stationär» zu einer Reduktion des Kantonsbeitrags (Rückgang der Anzahl Fälle) – trotz höherer GWL-Leistungen (v.a. für den Sanitätsnotruf).

1.2. Psychiatrie

| Kostenbereiche | | B 2018 (in Mio. Franken) | B 2019 (in Mio. Franken) | Veränderung (in Mio. Franken) |
|-------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal: Psychiatrie | GWL | 1,7 | 1,8 | +0,1 |
| | Stationäre Versorgung (inkl. Zusatzentgelte) | 47,7 | 50,7 | +2,1 |
| | Zusatzbeiträge für stat. Versorgung (inkl. Ambulatorium und Tagesklinik) | 16,2 | 16,5 | +1,3 |
| Total Kosten | | 65,6 | 69,1 | +3,5 |

Verglichen mit dem Vorjahr führt im B 2019 v.a. die Umsetzung von TARPSY (für die Psychiatrieverbunde resultierten aufgrund des gesamtschweizerischen Benchmarkings höhere Preise) zu einer Erhöhung des Kantonsbeitrags.

1.3. Rehabilitation

| Kostenbereiche | | B 2018 (in Mio. Franken) | B 2019 (in Mio. Franken) | Veränderung (in Mio. Franken) |
|----------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal: Rehabilitation | GWL | 0,2 | 0,2 | - |
| | Stationäre Versorgung (inkl. Zusatzentgelte) | 12,3 | 13,5 | +1,2 |
| | Zusatzbeiträge für stat. Versorgung (inkl. Ambulatorium und Tagesklinik) | - | - | - |
| Total Kosten | | 12,6 | 13,8 | +1,2 |

Verglichen mit dem Vorjahr führt v.a. die Zunahme der Anzahl Patientinnen und Patienten an der Klinik Oberwaid (als Folge ihrer Berücksichtigung für die psychosomatische Rehabilitation und kardiale Rehabilitation auf der St.Galler Spitalliste) zu einer Erhöhung des Kantonsbeitrags.

2. Ausserkantonale Hospitalisationen

Die geringfügige Reduktion gegenüber dem Vorjahr ist v.a. auf die mutmasslichen Ergebnisse aus der Umsetzung des Grundsatzes «ambulant vor stationär» zurückzuführen.

3. Gesamtsicht der finanziellen Auswirkungen

| Kostenbereiche | | B 2018 (in Mio. Franken) | B 2019 (in Mio. Franken) | Veränderung (in Mio. Franken) |
|------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal | GWL | 14,8 | 15,4 | +0,6 |
| | Stationäre Versorgung <i>(inkl. Zusatzentgelte)</i> | 406,5 | 409,6 | +3,1 |
| | Zusatzbeiträge für stat. Versorgung <i>(inkl. Ambulatorium und Tagesklinik)</i> | 24,7 | 23,8 | -0,9 |
| Ausserkantonale | | 131,2 | 131,1 | - 0,1 |
| Total Kosten | | 577,2 | 579,9 | + 2,7 |

8304 Ausserkant.Hospitalisation

451 Rückerstattungen der Kantone

Minderertrag aufgrund tieferer Rückvergütungen durch die Schaden Service Schweiz AG.

8305 Ambulante Versorgung

360 Staatsbeiträge

Beim Beitrag an die Stiftung KJPD führen einerseits die gemäss bundesrätlichem Eingriff erfolgten Anpassungen des Tarmed-Tarifs zu nachhaltigen Ertragsausfällen und zu einer entsprechenden Erhöhung des Globalkredits. Der Globalkrediterhöhung stehen jedoch höhere Einnahmen durch eine Effizienzsteigerung bei der Leistungserfassung und höhere Tarife im Bereich der Tagesklinik gegenüber, welche den Globalkredit senken. Netto haben jedoch die vorgenannten Effekte eine Erhöhung des Globalkredits um Fr. 250'000 gegenüber dem Globalkredit 2018 zur Folge.

8309 Zentrum für Labormedizin

| | | | |
|------|--|-----------------|-----------------|
| 1 | Gemeinwirtschaftliche Leistungen | | |
| 1.1. | Bereitschaftsdienst / Notfalldienst | 650'000 | 650'000 |
| 1.2. | Aus- und Weiterbildung | 1'050'000 | 1'140'000 |
| 1.3. | Forschung/Innovation/Entwicklung..... | 100'000 | 100'000 |
| | Total..... | 1'800'000 | 1'890'000 |
| 2 | Human-med. Laborleistungen | | |
| 2.1. | Einnahmen aus Unters. Klinische Chemie und Haematologie..... | -29'820'000 | -29'970'000 |
| 2.2. | Einnahmen aus Unters. Klinische Mikrobiologie u.Immunologie .. | -8'260'000 | -8'301'000 |
| 2.3. | Uebrige Erträge | -920'000 | -950'000 |
| 2.4. | Materialkosten | 11'424'000 | 11'481'000 |
| 2.5. | Personalkosten | 14'900'000 | 15'139'500 |
| 2.6. | Investitionen in Geräte, Abschreibungstranche..... | 1'600'000 | 1'600'000 |
| 2.7. | Uebrige Kosten | 7'400'000 | 7'400'000 |
| | Total..... | -3'676'000 | -3'600'500 |
| 3 | Veterinär-med. Laborleistungen | | |
| 3.1. | Einnahmen aus Untersuchungen | -1'490'000 | -1'494'000 |
| 3.2. | Uebrige Erträge | -1'000 | -1'000 |
| 3.2. | Materialkosten | 283'000 | 284'000 |
| 3.3. | Personalkosten | 1'000'000 | 1'022'500 |
| 3.4. | Investitionen in Geräte, Abschreibungstranche..... | 30'000 | 30'000 |
| 3.5. | Uebrige Kosten | 100'000 | 100'000 |
| | Total..... | -78'000 | -58'500 |
| 4 | Hochbauten | | |
| 4.1. | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 96'300 | 96'300 |
| 4.2. | Nutzungsentschädigung | 168'700 | 168'700 |
| 4.3. | Mietvertrag KSSG | 763'000 | 736'000 |
| | Total..... | 1'028'000 | 1'001'000 |
| 5 | Sonderkredit | | |
| 5.1. | Laborinformatik; Abschreibungstranche..... | 80'000 | 80'000 |
| 5.2. | SAP FI/CO/MM/SI-H, Abschreibungstranche..... | 60'000 | 60'000 |
| | Total..... | 140'000 | 140'000 |
| I | Globalkredit | -786'000 | -628'000 |

9 Gerichte

9001 Kreisgerichte

301 Besoldungen

Neue Personalaufwandsteuerung: Geburts-, Kinder- und Ausbildungszulagen sowie Treueprämien werden neu zentral budgetiert.

Verteilung zentraler Kredit im Bereich Umsetzung Ausschaffungsinitiative (Landesverweisung) an die Kreisgerichte.

312 Informatik

Mehraufwand bei Informatik-Betriebskosten: Anpassung Grundlagen APZ sowie Support, Betrieb und Lizenzen von Fachapplikationen.

318 Dienstleistungen und Honorare

Konto 9001.318 Anwaltshonorare zufolge unentgeltlicher Rechtspflege: Mehraufwand Revision Honorarordnung.

9002 Kantonsgericht

301 Besoldungen

Neue Personalaufwandsteuerung: Geburts-, Kinder- und Ausbildungszulagen sowie Treueprämien werden neu zentral budgetiert. Zudem geringere Quote bei den ausserordentlichen Leistungsprämien.

Verteilung zentraler Kredit im Bereich Umsetzung Ausschaffungsinitiative (Landesverweisung) an die Kreisgerichte.

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Minderaufwand Besoldungen.

312 Informatik

Mehraufwand bei Informatik-Investitionen: Kleinstvorhaben.

Mehraufwand bei Informatik-Betriebskosten: Anpassung Grundlagen APZ sowie Support, Betrieb und Lizenzen von Fachapplikationen.

318 Dienstleistungen und Honorare

Konto 9002.318 Anwaltshonorare zufolge unentgeltlicher Rechtspflege: Mehraufwand Revision Honorarordnung.

330 Abschreibungen auf Finanzvermögen

Mehraufwand bei Abschreibungen von Gerichtsgebühren infolge Anpassung an IST-Werte der Vorjahre.

9006 Rechtsaufsicht

301 Besoldungen

Aufsichtstätigkeit bei Prüfungen durch Einsatz externer Aufsichtspersonen.

9050 Versicherungsgericht

318 Dienstleistungen und Honorare

Konto 9050.318 Anwaltshonorare zufolge unentgeltlicher Rechtspflege: Mehraufwand Revision Honorarordnung.

9051 Verwaltungsrekurskommission

301 Besoldungen

Neue Personalaufwandsteuerung: Geburts-, Kinder- und Ausbildungszulagen sowie Treueprämien werden neu zentral budgetiert.

Umsetzung Verwaltungsjustizreform: Ab 01.01.2019 1 Stelle Richter, 1 Stelle Gerichtsschreiber, 0.5 Sekretariat.

9051 Verwaltungsrekurskommission (Fortsetzung)

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Mehraufwand Besoldungen.

9052 Verwaltungsgericht

301 Besoldungen

Neue Personalaufwandsteuerung: Geburts-, Kinder- und Ausbildungszulagen sowie Treueprämien werden neu zentral budgetiert.

Umsetzung Verwaltungsjustizreform: Ab 01.01.2019 1 Stelle Gerichtsschreiber.

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Mehraufwand Besoldungen.

Anhang 2:
Begründungen und Erläuterungen
Investitionsrechnung

A Investitionen und Investitionsbeiträge

A0 Hochbauten

A00 Allgemeine Verwaltung

A0029 Verwaltungsliegenschaften

A0029003 Lämmlisbrunnenstrasse 54, St.Gallen, Instandsetzung und Erneuerung
KRB vom 16. September 2014 (35.14.02).

A01 Öffentliche Sicherheit

A0110 Polizei

A0110004 Polizeistation Wil, Umbau und Erweiterung der Liegenschaft Bronschhoferstrasse 69
KRB vom 27. April 2016 (sGS 451.41).

A0130 Strafvollzug

A1300002 Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung und Erneuerung
KRB vom 13. Juni 2018 (35.18.01).

A0130003 Strafanstalt Saxerriet, Bau des Unterhalts- und Handwerkszentrums
KRB vom 21. November 2017 (sGs 962.96).

A0130004 Strafanstalt Saxerriet, Wärmeverbund
KRB vom 28. November 2017 (33.17.03).

A02 Bildung

A0230 Berufliche Grundbildung

A0230002 BWZ Toggenburg, Erneuerung und Erweiterung Standort Wattwil
Regierungsbeschluss vom 14. August 2018 (RRB 2018/501).

A0230003 Landw. Zentrum SG Salez, Teilabbruch und Ersatzneubau der Landw. Schule
KRB vom 28. September 2014 (sGS 232.926).

A0230005 Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung
Regierungsbeschluss vom 17. April 2018 (RRB 2018/227).

A0230006 BWZ Buchs, Instandsetzung
Botschaft zum Budget 2019 vom 25. September 2018.

A0252 Mittelschulen

A0252002 Kantonsschule Sargans, Teilabbruch und Erweiterung
KRB vom 28. September 2014 (sGS 215.395.4).

A0252003 Kantonsschule Wattwil, Ausbau
Regierungsbeschluss vom 14. August 2018 (RRB 2018/501).

A0271 Universitäre Hochschulen

A0271002 Universität St.Gallen, Erstellung des Campus Platztor
Botschaft und Entwurf der Regierung vom 14. August 2018 (35.18.04).

A0271003 Universität St.Gallen, Teilerneuerung Bibliotheksgebäude
KRB vom 19. September 2018 (35.18.02).

- A03** **Kultur, Freizeit, Kirche**
- A0329** **Kultur, allgemein**
A0329001 **Klanghaus Toggenburg**
 Botschaft und Entwurf der Regierung vom 14. August 2018 (35.18.03).
- A0329002** **Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau**
 KRB vom 4. März 2018 (sGs 271.45).
- A04** **Gesundheit**
- A0413** **Psychiatrische Kliniken**
A0413002 **Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Klostergebäude**
 KRB vom 27. Januar 2015 (sGS 322.917).
- A0413004** **Psych. Klinik Wil, Teilsanierung des Aufnahmegebäudes A01**
 KRB vom 25. April 2016 (35.16.01).
- A0413007** **Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation A09**
 KRB vom 13. Juni 2018 (35.17.03).
- A0413008** **Psych. Klinik Wil, Wärmeverbund**
 KRB vom 28. November 2017 (33.17.03).
- A1** **Technische Einrichtungen**
- A10** **Allgemeine Verwaltung**
- A1021** **Finanz- und Steuerverwaltung**
A1021001 **Kantonales Steueramt, Erneuerung Fachapplikation GGSt**
 Botschaft zum Budget 2019 vom 25. September 2018.
- A1022** **Allgemeine Dienste**
A1022006 **Einführung GEVER**
 KRB vom 12. Juni 2017 (33.17.05).
- A1022007** **Erneuerung Informatikarbeitsplätze 2019-2021**
 Botschaft zum Budget 2019 vom 25. September 2018.
- A2** **Investitionsbeiträge**
- A23** **Kultur, Freizeit, Kirche**
- A2311** **Museen und bildende Kunst**
A2311002 **Kunstmuseum St.Gallen**
 Regierungsbeschluss vom 19. Juni 2018 (RRB 2018/403).

- A24** **Gesundheit**
- A2411** **Spitäler**
A2411002 **Geriatrische Klinik St.Gallen, Sanierung und Erweiterung**
KRB vom 15. November 2015 (sGS 325.922).
- A26** **Verkehr**
- A2629** **Öffentlicher Verkehr**
A2629015 **Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie Appenzell-St.Gallen-Trogen**
KRB vom 30. April 2013 (sGS 713.82).
A2629021 **HGV-Verlängerung Goldach-Rorschach Stadt, Ausbau Bahnhof Rorschach Stadt**
Regierungsbeschluss vom 1. Juli 2014 (RRB 2014/437).
- A28** **Volkswirtschaft**
- A2850** **Industrie, Gewerbe, Handel**
A2850000 **NTB Buchs, Forschungs- und Innovationszentrum Rheintal**
KRB vom 13. Juni 2016 (33.16.05)

B Strassenbau

B0 Strassenbau

B06 Verkehr

B0613000 Kantonsstrassen

501 Tiefbauten

Entsprechend den zur Verfügung stehenden Mitteln soll der Kredit in Umsetzung des 17. Strassenbauprogramms im Wesentlichen wie folgt verwendet werden:

| | in Fr. |
|--|------------|
| St.Gallen, Massnahmen VSM Agglomeration St.Gallen..... | 400'000 |
| St.Gallen, öV Bevorzugung / Linienerkennung | 1'400'000 |
| St.Gallen, LSA Parkhaus Unterer Graben | 600'000 |
| St.Gallen, Anbindung Querverbindung Frohbergstrasse | 1'100'000 |
| St.Gallen, Speicherstrasse-Notkersegg bis Kurzegg..... | 475'000 |
| Berneck, Korrektion / Hangsicherung Sulzbach..... | 1'200'000 |
| Tübach, Lehnenbauwerk Gehweg St.Scholastika | 1'500'000 |
| Altstätten, Unterführung AB Stoss..... | 1'200'000 |
| Altstätten, Brücke Rhein: Kriessern-Mädern | 1'200'000 |
| Buchs, Brücke Giessen | 500'000 |
| Gossau, Geh- und Radweg Gröbliplatz – Eichenkreisel..... | 400'000 |
| Oberbüren, Umgestaltung Knoten Industrie Haslen | 900'000 |
| Gams, Haagerstrasse, Etappe A..... | 500'000 |
| Flums, Sanierung Flumserbergstrasse | 500'000 |
| Mosnang, Sanierung Mülrüti-Hulftegg..... | 1'700'000 |
| Bütschwil, Umfahrung Bütschwil | 25'000'000 |
| Wattwil, Umfahrung Wattwil..... | 29'000'000 |
| Wattwil, Sanierung Krinauerstrasse | 826'000 |
| Wattwil, Umbau Kantonsstrasse Bahnhof Süd | 500'000 |
| St.Gallen, Geissberg-Bildstrasse | 500'000 |
| St.Gallen, Knoten Appenzeller-Heinrichsbadstrasse | 1'700'000 |
| Wil, Viadukt Mühle Rickenbach / Brückeninst. Georg-Rennerstr. | 3'000'000 |
| Rorschach, Strassenraumgestaltung Zentrum..... | 500'000 |
| Rorschach, BGK St.Gallerstrasse | 400'000 |
| Wittenbach, BGK Zentrumskreisel – Bauholzstrasse | 1'000'000 |
| St.Gallen, Gestaltung Teufenerstrasse / Trasse Appenzellerbahnen | 800'000 |
| Rebstein, Strassenraumgestaltung Staatsstrasse | 250'000 |
| Weesen, Fussgängerübergang Kirchgasse | 240'000 |
| Flawil, Strassenraumgestaltung Wiler- / St.Gallerstrasse..... | 300'000 |

B06 **Verkehr** (Fortsetzung)
B0613000 **Kantonsstrassen** (Fortsetzung)
 501 Tiefbauten (Fortsetzung)

in Fr.

| | |
|--|-------------------|
| Fertigstellungsarbeiten / Mittlere/kleinere Bau-Vorhaben / Ausserordentliche Projekte / Projektierungen Strassenraumgestaltung, Werkhöfe, Stützpunkte.. | 12'978'000 |
| Umweltschutzmassnahmen..... | 3'100'000 |
| Massnahmen Fussgängerübergänge..... | 1'600'000 |
| Massnahmen Langsamverkehr | 1'200'000 |
| Projektierungen Ersatzvorhaben (2. Priorität)..... | 531'000 |
| Total Tiefbauten | 97'000'000 |

C Finanzierungen

C0 Darlehen

C02 Bildung

C0220 Sonderschulen

C0220000 Darlehen an Sonderschulen

KRB vom 25. November 2014 (33.14.03).

C0299 Bildung, allgemein

C0299000 Studiendarlehen

Stipendiengesetz (sGS 211.5).

C04 Spitäler

C0411 Spitäler

C0411000 Geriatrische Klinik St.Gallen

KRB vom 15. November 2015 (sGS 325.922).

C0411002 Spitalverbunde (Kanton St.Gallen)

KRB vom 3. März 2016 (23.15.02) – Übertragung der Spitalimmobilien.

C05 Soziale Wohlfahrt

C0550 Behinderteneinrichtungen

C0550000 Darlehen an Behinderteneinrichtungen

Gesetz über die soziale Sicherung und Integration von Menschen mit Behinderung (sGS 381.4).

C06 Verkehr

C0629 Öffentlicher Verkehr

C0629000 Schweiz. Südostbahn

KRB über die Verlängerung des Darlehensvertrages mit der Schweizerischen Südostbahn AG vom 26. April 2005 (ABI 2005, 964).

C07 Umwelt, Raumordnung

C0791 Entwicklungskonzepte

C0791000 NRP-Darlehen

Bundesgesetzgebung über die Regionalpolitik (SR 901.0 ff.).

C08 Volkswirtschaft

C0812 Strukturverbesserungen

C0812000 Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft

Landwirtschaftsgesetz (sGS 610.1).

C1 **Beteiligungen**

C18 **Volkswirtschaft**

C1860 **Banken**

C186000 **St.Galler Kantonalbank**

Botschaft zum Budget 2019 vom 25. September 2018.