

Anhang 1: Statistiken

Tabelle 1	Funktionale Gliederung der laufenden Rechnung nach HRM1
Grafik 1	Funktionale Gliederung der laufenden Rechnung nach HRM1
Tabelle 1a	Funktionale Gliederung der Erfolgsrechnung nach HRM2
Grafik 1a	Funktionale Gliederung der Erfolgsrechnung nach HRM2
Tabelle 2	Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung nach HRM1
Tabelle 2a	Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung nach HRM2
Tabelle 3	Effektive Ausgabe / Einnahmen nach HRM1
Tabelle 4	Gliederung nach schweizerischem Kontenrahmen für öffentliche Haushalte (HRM1)
Tabelle 4a	Gliederung nach schweizerischem Kontenrahmen für öffentliche Haushalte (HRM2)
Tabelle 5.1 bis 5.11	Längerfristige statistische Übersichten

Tabelle 1: Funktionale Gliederung der laufenden Rechnung nach HRM1*

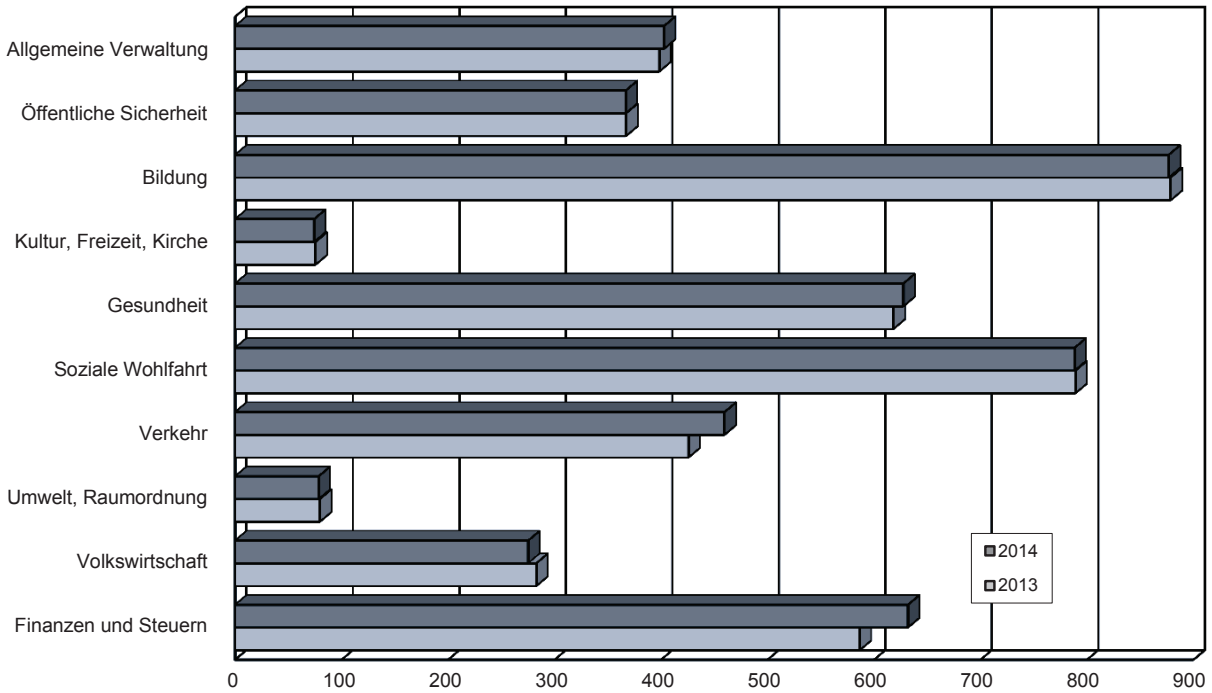
* Die Zahlen des VA 2014 wurden von HRM2 nach HRM1 konvertiert und sind somit nur bedingt vergleichbar.

Funktion	Voranschlag 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
Bruttoaufwand						
Allgemeine Verwaltung	377 985.9	8.6	398 186.8	8.8	402 661.5	8.8
Öffentliche Sicherheit						
- Justiz, Polizei, Feuerwehr	352 247.3	8.0	349 895.2	7.8	350 718.7	7.7
- Landesverteidigung	9 925.7	0.2	17 226.8	0.4	16 086.9	0.4
Bildung	861 081.2	19.6	878 406.7	19.5	876 651.4	19.1
Kultur, Freizeit, Kirche	72 018.5	1.6	75 445.2	1.7	74 038.6	1.6
Gesundheit	564 862.0	12.9	618 090.7	13.7	627 488.1	13.7
Soziale Wohlfahrt	766 054.5	17.5	789 051.0	17.5	788 230.4	17.2
Verkehr						
- Strassen	334 165.2	7.6	333 170.6	7.4	351 174.1	7.7
- Öffentlicher Verkehr	89 796.4	2.0	92 484.0	2.1	108 328.5	2.4
Umwelt, Raumordnung	69 356.9	1.6	79 469.3	1.8	78 349.2	1.7
Volkswirtschaft	289 938.2	6.6	282 784.5	6.3	275 137.0	6.0
Finanzen und Steuern	602 058.0	13.7	586 353.4	13.0	631 761.6	13.8
Total Bruttoaufwand	4 389 489.8	100.0	4 500 564.2	100.0	4 580 626.0	100.0
Ertrag						
Allgemeine Verwaltung	218 946.8	5.0	241 601.6	5.4	228 010.4	5.0
Öffentliche Sicherheit						
- Justiz, Polizei, Feuerwehr	189 202.2	4.3	201 330.0	4.5	219 473.0	4.8
- Landesverteidigung	5 732.2	0.1	12 849.0	0.3	11 090.0	0.2
Bildung	292 346.9	6.7	312 163.5	7.0	316 260.7	7.0
Kultur, Freizeit, Kirche	41 441.3	1.0	44 024.0	1.0	44 772.8	1.0
Gesundheit	60 812.4	1.4	79 288.3	1.8	104 576.5	2.3
Soziale Wohlfahrt	324 572.9	7.4	328 924.6	7.4	334 456.3	7.3
Verkehr						
- Strassen	173 066.7	4.0	167 396.1	3.7	184 942.1	4.1
- Öffentlicher Verkehr	46 131.8	1.1	49 554.1	1.1	57 310.6	1.3
Umwelt, Raumordnung	25 304.6	0.6	32 819.5	0.7	32 929.8	0.7
Volkswirtschaft	273 106.8	6.3	269 509.6	6.0	265 014.5	5.8
Finanzen und Steuern	2 710 414.0	62.2	2 734 075.2	61.1	2 751 640.3	60.5
Total Ertrag	4 361 078.6	100.0	4 473 535.5	100.0	4 550 477.0	100.0
Nettoaufwand						
Allgemeine Verwaltung	159 039.1	7.4	156 585.2	7.2	174 651.1	8.1
Öffentliche Sicherheit						
- Justiz, Polizei, Feuerwehr	163 045.1	7.6	148 565.2	6.8	131 245.7	6.1
- Landesverteidigung	4 193.5	0.2	4 377.8	0.2	4 996.9	0.2
Bildung	568 734.3	26.6	566 243.2	26.0	560 390.7	26.1
Kultur, Freizeit, Kirche	30 577.2	1.4	31 421.2	1.4	29 265.8	1.4
Gesundheit	504 049.6	23.6	538 802.4	24.8	522 911.6	24.3
Soziale Wohlfahrt	441 481.6	20.7	460 126.4	21.2	453 774.1	21.1
Verkehr						
- Strassen	161 098.5	7.5	165 774.5	7.6	166 232.0	7.7
- Öffentlicher Verkehr	43 664.6	2.0	42 929.9	2.0	51 017.9	2.4
Umwelt, Raumordnung	44 052.3	2.1	46 649.8	2.1	45 419.4	2.1
Volkswirtschaft	16 831.4	0.8	13 274.9	0.6	10 122.5	0.5
Total Nettoaufwand	2 136 767.2	100.0	2 174 750.5	100.0	2 150 027.7	100.0
Finanzen und Steuern	- 2 108 356.0		- 2 147 721.8		- 2 119 878.7	
Aufwandüberschuss	28 411.2		27 028.7		30 149.0	

Grafik 1: Funktionale Gliederung der laufenden Rechnung nach HRM1*

* Die Zahlen des VA 2014 wurden von HRM2 nach HRM1 konvertiert und sind somit nur bedingt vergleichbar.

Bruttoaufwand nach Funktionen (in Mio. Franken)



Nettoaufwand nach Funktionen (in Mio. Franken)

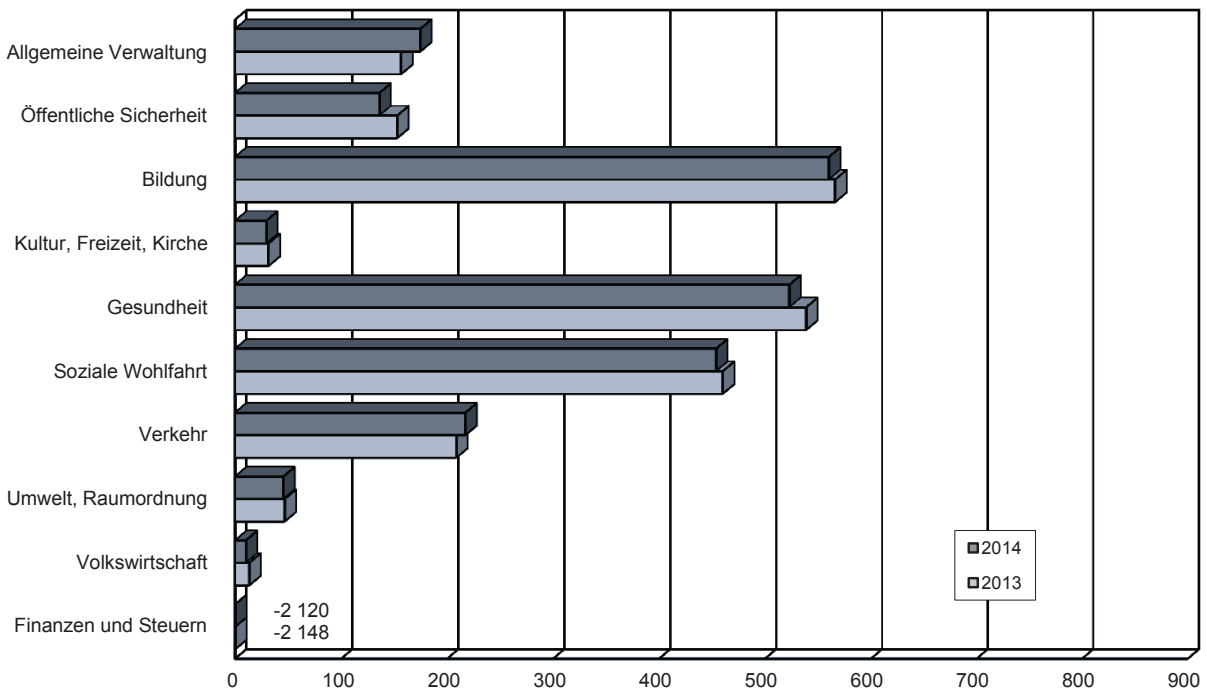


Tabelle 1a: Funktionale Gliederung der Erfolgsrechnung nach HRM2

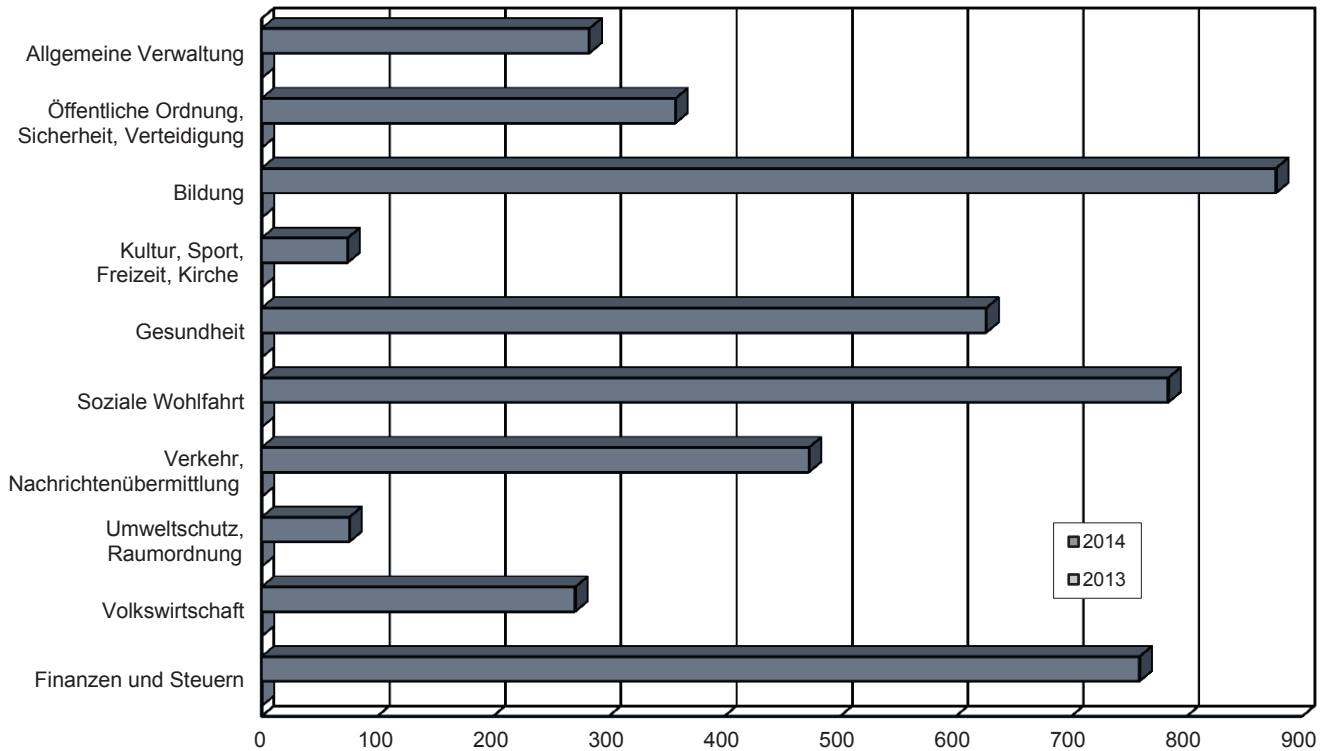
Funktion	Voranschlag 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
Bruttoaufwand						
Allgemeine Verwaltung					283 045.3	6.2
Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung					357 579.2	7.8
Bildung					877 218.9	19.2
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche					74 071.1	1.6
Gesundheit					626 253.1	13.7
Soziale Wohlfahrt					783 905.2	17.1
Verkehr, Nachrichtenübermittlung					472 977.9	10.3
Umweltschutz, Raumordnung					75 702.7	1.7
Volkswirtschaft					270 910.5	5.9
Finanzen und Steuern					758 962.1	16.6
Total Bruttoaufwand					4 580 626.0	100.0
Ertrag						
Allgemeine Verwaltung					121 910.2	2.7
Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung					222 295.4	4.9
Bildung					316 260.7	7.0
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche					44 772.8	1.0
Gesundheit					104 226.5	2.3
Soziale Wohlfahrt					334 557.2	7.4
Verkehr, Nachrichtenübermittlung					241 793.5	5.3
Umweltschutz, Raumordnung					42 048.4	0.9
Volkswirtschaft					247 671.5	5.4
Finanzen und Steuern					2 874 940.8	63.2
Total Ertrag					4 550 477.0	100.0
Nettoaufwand						
Allgemeine Verwaltung					161 135.1	7.5
Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung					135 283.8	6.3
Bildung					560 958.2	26.1
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche					29 298.3	1.4
Gesundheit					522 026.6	24.3
Soziale Wohlfahrt					449 348.0	20.9
Verkehr, Nachrichtenübermittlung					231 184.4	10.8
Umweltschutz, Raumordnung					33 654.3	1.6
Volkswirtschaft					23 239.0	1.1
Total Nettoaufwand					2 146 127.7	100.0
Finanzen und Steuern					- 2 115 978.7	
Aufwandüberschuss					30 149.0	

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

Grafik 1a: Funktionale Gliederung der Erfolgsrechnung nach HRM2*

* Auf die Konvertierung der Zahlen des VA 2013 von HRM1 nach HRM2 wurde aus Kompatibilitätsgründen verzichtet.

Bruttoaufwand nach Funktionen (in Mio. Franken)



Nettoaufwand nach Funktionen (in Mio. Franken)

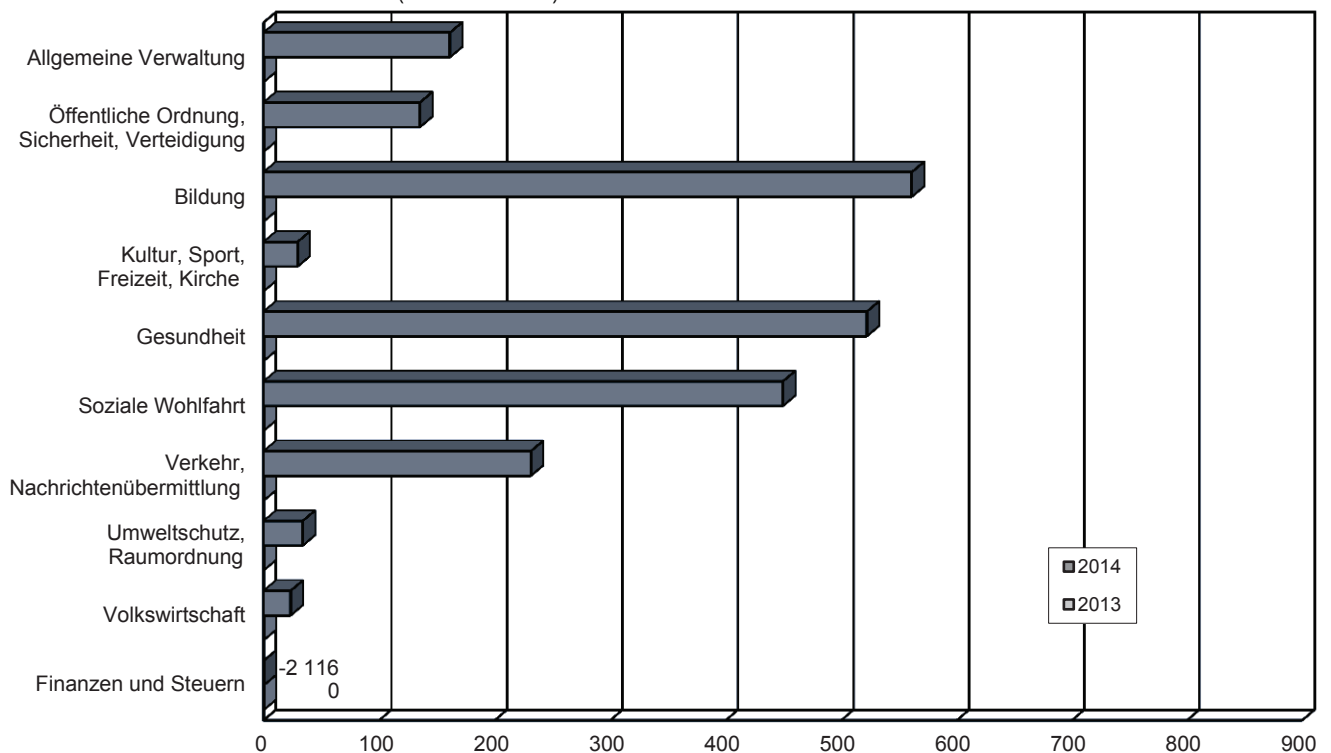


Tabelle 2: Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung nach HRM1*

* Die Zahlen des VA 2014 wurden von HRM2 nach HRM1 konvertiert und sind somit nur bedingt vergleichbar.

Funktion	Voranschlag 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
Bruttoaufwand						
Allgemeine Verwaltung	12 140.0	5.0	9 610.0	3.5	342 482.0	66.9
Öffentliche Sicherheit						
- Justiz, Polizei, Feuerwehr	37 378.3	15.4	10 000.0	3.6	4 245.0	0.8
- Landesverteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bildung	61 751.5	25.4	130 321.5	47.1	39 353.5	7.7
Kultur, Freizeit, Kirche	15 000.0	6.2	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheit	23 700.0	9.8	18 300.0	6.6	10 500.0	2.1
Soziale Wohlfahrt	1 800.0	0.7	13 000.0	4.7	27 600.0	5.4
Verkehr						
- Strassen	58 580.0	24.1	61 620.0	22.3	68 190.0	13.3
- Öffentlicher Verkehr	24 953.1	10.3	26 124.3	9.5	13 185.4	2.6
Umwelt, Raumordnung	3 500.0	1.4	2 664.0	1.0	2 240.0	0.4
Volkswirtschaft	4 000.0	1.6	4 800.0	1.7	3 850.0	0.8
Finanzen und Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total Bruttoaufwand	242 802.9	100.0	276 439.8	100.0	511 645.9	100.0
Ertrag						
Allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	15 000.0	25.2
Öffentliche Sicherheit						
- Justiz, Polizei, Feuerwehr	13 114.8	27.0	0.0	0.0	0.0	0.0
- Landesverteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bildung	10 130.0	20.8	84 531.6	80.4	16 896.4	28.4
Kultur, Freizeit, Kirche	1 531.0	3.2	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt	0.0	0.0	0.0	0.0	770.0	1.3
Verkehr						
- Strassen	22 788.0	46.9	19 742.5	18.8	21 861.0	36.8
- Öffentlicher Verkehr	100.0	0.2	100.0	0.1	4 080.1	6.9
Umwelt, Raumordnung	625.8	1.3	480.2	0.5	504.9	0.8
Volkswirtschaft	300.0	0.6	300.0	0.3	300.0	0.5
Finanzen und Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total Ertrag	48 589.6	100.0	105 154.3	100.0	59 412.4	100.0
Nettoaufwand						
Allgemeine Verwaltung	12 140.0	6.3	9 610.0	5.6	327 482.0	72.4
Öffentliche Sicherheit						
- Justiz, Polizei, Feuerwehr	24 263.5	12.5	10 000.0	5.8	4 245.0	0.9
- Landesverteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bildung	51 621.5	26.6	45 789.9	26.7	22 457.1	5.0
Kultur, Freizeit, Kirche	13 469.0	6.9	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheit	23 700.0	12.2	18 300.0	10.7	10 500.0	2.3
Soziale Wohlfahrt	1 800.0	0.9	13 000.0	7.6	26 830.0	5.9
Verkehr						
- Strassen	35 792.0	18.4	41 877.5	24.4	46 329.0	10.2
- Öffentlicher Verkehr	24 853.1	12.8	26 024.3	15.2	9 105.3	2.0
Umwelt, Raumordnung	2 874.2	1.5	2 183.8	1.3	1 735.1	0.4
Volkswirtschaft	3 700.0	1.9	4 500.0	2.6	3 550.0	0.8
Finanzen und Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total Nettoaufwand	194 213.3	100.0	171 285.5	100.0	452 233.5	100.0

Tabelle 2a: Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung nach HRM2

Funktion	Voranschlag 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
Bruttoaufwand						
Allgemeine Verwaltung					350 382.0	68.5
Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung					3 545.0	0.7
Bildung					35 353.5	6.9
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche					0.0	0.0
Gesundheit					7 300.0	1.4
Soziale Wohlfahrt					27 600.0	5.4
Verkehr, Nachrichtenübermittlung					81 375.4	15.9
Umweltschutz, Raumordnung					0.0	0.0
Volkswirtschaft					6 090.0	1.2
Finanzen und Steuern					0.0	0.0
Total Bruttoaufwand					511 645.9	100.0
Ertrag						
Allgemeine Verwaltung					15 300.0	25.8
Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung					0.0	0.0
Bildung					16 896.4	28.4
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche					0.0	0.0
Gesundheit					0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt					770.0	1.3
Verkehr, Nachrichtenübermittlung					25 941.1	43.7
Umweltschutz, Raumordnung					0.0	0.0
Volkswirtschaft					504.9	0.8
Finanzen und Steuern					0.0	0.0
Total Ertrag					59 412.4	100.0
Nettoaufwand						
Allgemeine Verwaltung					335 082.0	74.1
Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung					3 545.0	0.8
Bildung					18 457.1	4.1
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche					0.0	0.0
Gesundheit					7 300.0	1.6
Soziale Wohlfahrt					26 830.0	5.9
Verkehr, Nachrichtenübermittlung					55 434.3	12.3
Umweltschutz, Raumordnung					0.0	0.0
Volkswirtschaft					5 585.1	1.2
Total Nettoaufwand					452 233.5	100.0
Finanzen und Steuern					0.0	
Nettoinvestition					452 233.5	

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

Tabelle 3: Effektive Ausgaben / Einnahmen nach HRM1*

* Die Zahlen des VA 2014 wurden von HRM2 nach HRM1 konvertiert und sind nur bedingt vergleichbar.

	Laufende Rechnung 1000 Fr.	Investitions- rechnung 1000 Fr.	Zusammen 1000 Fr.
Effektive eigene Ausgaben	3 747 985.6	511 645.9	4 259 631.5
Personalaufwand	706 330.7	0.0	706 330.7
Konsum	482 879.8	0.0	482 879.8
Sachgüter (Investitionen)	0.0	185 117.0	185 117.0
Übertragungen an Dritte	722 877.4	18 885.4	741 762.8
Übertragungen an öffentliche Haushalte	1 835 897.7	2 833.5	1 838 731.2
Darlehen und Beteiligungen	0.0	304 810.0	304 810.0
Durchlaufende Beiträge	263 840.9	0.0	263 840.9
Buchmässige Posten	568 799.5	0.0	568 799.5
Abschreibung Verwaltungsvermögen	127 950.5	0.0	127 950.5
Fondierungen	14 345.0	0.0	14 345.0
Interne Verrechnungen	426 504.0	0.0	426 504.0
	4 580 626.0	511 645.9	5 092 271.9
Effektive eigene Einnahmen	3 760 497.2	133 030.4	3 893 527.6
Steuern	1 951 792.0	0.0	1 951 792.0
Regalien und Konzessionen	39 908.9	0.0	39 908.9
Vermögenserträge	161 751.1	0.0	161 751.1
Entgelte	292 684.7	0.0	292 684.7
Übertragungen	1 314 360.5	39 211.1	1 353 571.6
Abgang von Sachgütern	0.0	0.0	0.0
Rückzahlung Darlehen und Beteiligungen	0.0	20 201.3	20 201.3
Durchlaufende Beiträge	263 840.9	0.0	263 840.9
Buchmässige Posten	526 138.9	0.0	526 138.9
Defondierungen	99 634.9	0.0	99 634.9
Interne Verrechnungen	426 504.0	0.0	426 504.0
	4 550 477.0	59 412.4	4 609 889.4
Saldo effektive Ausgaben / effektive Einnahmen	12 511.6	- 452 233.5	- 439 721.9

Tabelle 4: Gliederung nach schweizerischem Kontenrahmen für öffentliche Haushalte (HRM1)* (volkswirtschaftliche Gliederung)

* Die Zahlen des VA 2014 wurden von HRM2 nach HRM1 konvertiert und sind nur bedingt vergleichbar.

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
30 Personalaufwand	697 272.3	697 763.8	706 330.7
300 Behörden/Kommissionen/Richter	18 517.3	18 263.8	18 143.3
301 Verwaltungs-/Betriebspersonal	414 598.8	411 437.3	420 159.3
302 Lehrkräfte	167 939.4	166 579.9	166 514.5
303 Sozialversicherungsbeiträge	37 732.5	37 306.0	37 260.1
304 Personalversicherungsbeiträge	44 579.7	50 363.8	51 780.1
305 Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	1 349.6	1 343.0	729.9
306 Dienstkleider/Wohnungs-/Verpflegungszulagen	1 280.8	1 735.2	1 619.3
307 Rentenleistungen	2 365.0	2 200.0	2 125.0
309 Übriger Personalaufwand	8 909.2	8 534.8	7 999.2
31 Sachaufwand	439 020.6	453 696.9	433 505.0
310 Büro-/Schulmaterial/Drucksachen	36 483.4	35 703.0	34 305.6
311 Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	17 806.6	18 391.4	19 761.5
312 Wasser/Energie/Heizmaterial	9 728.5	9 645.2	9 019.1
313 Verbrauchsmaterialien	24 228.0	24 281.7	24 205.4
314 Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt	63 972.8	62 909.4	62 316.1
315 Dienstleistungen Dritter übriger Unterhalt	21 074.4	20 605.0	23 629.9
316 Mieten/Pachten/Benützungskosten	28 751.7	28 769.3	28 805.8
317 Spesenentschädigungen	11 942.8	11 912.3	11 731.4
318 Dienstleistungen/Honorare	208 380.5	223 969.3	203 851.2
319 Übriger Sachaufwand	16 651.9	17 510.3	15 879.0
32 Passivzinsen	23 792.3	22 038.7	27 792.6
320 Laufende Verpflichtungen	4 441.3	4 332.0	3 593.0
321 Kurzfristige Schulden	0.0	0.0	0.0
322 Mittel-/langfristige Schulden	19 191.2	17 627.1	24 127.0
323 Sonderrechnungen	154.8	73.6	57.6
329 Übrige Passivzinsen	5.0	6.0	15.0
33 Abschreibungen	133 818.6	136 022.4	149 532.7
330 Abschreibung Finanzvermögen	19 645.2	20 639.3	21 582.2
331 Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	114 173.4	115 383.1	127 950.5
332 Zusätzl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.0	0.0	0.0
333 Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0.0	0.0	0.0
34 Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung	567 678.6	555 468.2	595 041.2
340 Einnahmenanteile	327 686.3	338 430.2	354 453.2
341 Beiträge Finanzausgleich	239 992.3	217 038.0	240 588.0
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	59 643.9	63 901.1	73 165.7
350 an Bund	8 761.8	9 194.4	9 668.7
351 an Kantone	3 293.8	3 021.8	5 490.5
352 an Gemeinden	47 588.3	51 684.9	58 006.5
36 Eigene Beiträge	1 775 176.0	1 870 600.6	1 890 568.2
360 an Bund	3 934.8	3 490.0	3 376.0
361 an Kantone	208 471.6	246 333.0	253 287.0
362 an Gemeinden	70 163.1	65 945.1	64 881.9
363 an eigene Anstalten	794 053.9	840 262.2	846 145.9
364 an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	88 924.8	91 987.6	109 437.3

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.	
365	an private Institutionen	372 064.5	391 345.3	391 326.7
366	an private Haushalte	234 531.5	230 056.1	220 937.4
367	an Ausland	3 031.8	1 181.3	1 176.0
37	Durchlaufende Beiträge	267 611.1	277 898.8	263 840.9
370	an Bund	0.0	0.0	0.0
371	an Kantone	30 700.0	31 500.0	33 350.0
372	an Gemeinden	20 382.5	23 544.5	13 413.8
375	an private Institutionen	1 255.6	2 065.6	1 997.1
376	an private Haushalte	215 273.0	220 788.7	215 080.0
38	Einlagen in Spezial-/Vorfinanzierungen	17 035.6	14 697.8	14 345.0
380	Spezial-/Vorfinanzierungen	0.0	5 000.0	2 686.9
381	Spezialfinanzierungen	16 423.7	9 142.7	627.4
382	Vorfinanzierungen	611.9	555.1	11 030.7
39	Interne Verrechnungen	408 440.8	408 475.9	426 504.0
390	Interne Verrechnungen	408 440.8	408 475.9	426 504.0
40	Steuern	1 763 354.5	1 878 392.5	1 951 792.0
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	1 152 862.0	1 240 650.0	1 259 500.0
401	Ertrags-/Kapitalsteuern	315 000.0	334 800.0	382 700.0
402	Grundsteuern	0.0	0.0	0.0
403	Vermögensgewinnsteuern	107 200.0	116 400.0	120 900.0
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	47 000.0	40 000.0	40 000.0
406	Besitz-/Aufwandsteuern	141 292.5	146 542.5	148 692.0
41	Regalien und Konzessionen	37 694.8	39 584.1	39 908.9
411	Regalien	2 872.8	2 909.1	2 892.4
413	Patente	22.0	0.0	16.5
415	Konzessionen	12 105.0	12 105.0	11 805.0
417	Lotterie/Zahlenlotto/Sport-Toto	22 695.0	24 570.0	25 195.0
42	Vermögenserträge	140 751.3	162 600.6	161 751.1
420	Banken	354.4	329.4	504.1
421	Guthaben	11 415.4	9 615.2	8 198.4
422	Anlagen Finanzvermögen	5 600.5	4 071.5	4 146.7
423	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen	3 887.7	4 095.1	4 120.0
424	Buchgewinne auf Anlagen Finanzvermögen	1 000.0	1 000.0	1 300.0
425	Darlehen Verwaltungsvermögen	393.5	1 551.9	2 043.0
426	Beteiligungen Verwaltungsvermögen	70 478.3	95 817.3	99 122.5
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen	47 621.5	46 110.0	42 316.3
429	Übrige Vermögenserträge	0.0	10.2	0.1
43	Entgelte	267 561.2	278 593.4	292 684.7
430	Ersatzabgaben	0.0	5 000.0	3 000.0
431	Gebühren für Amtshandlungen	76 854.0	77 778.3	82 450.3
432	Spital-/Heimtaxen/Kostgelder	29 167.7	30 225.3	31 787.0
433	Schulgelder	23 250.6	25 063.3	25 681.7
434	Benützungsgebühren/Dienstleistungen	39 263.5	41 345.1	42 071.2
435	Verkäufe	28 819.6	26 496.2	25 466.1
436	Rückerstattungen	35 369.9	36 316.5	35 589.2
437	Bussen	24 972.5	26 277.5	36 197.5
438	Eigenleistungen Investitionen	7 352.0	7 250.3	7 219.3
439	Übrige Entgelte	2 511.4	2 840.9	3 222.4
44	Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung	597 084.0	568 483.0	575 388.9
440	Anteile an Bundeseinnahmen	178 634.0	171 222.0	175 767.9

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.	
441	Anteile an Kantonseinnahmen	0.0	0.0	0.0
444	Beiträge Finanzausgleich	418 450.0	397 261.0	399 621.0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	143 271.1	128 471.3	126 472.7
450	Bund	86 846.1	72 575.6	77 536.9
451	Kantone	38 799.7	38 269.6	39 053.5
452	Gemeinden	17 625.3	17 626.1	9 882.3
46	Beiträge für eigene Rechnung	503 535.6	558 569.5	612 498.9
460	Bundesbeiträge	351 242.2	371 154.1	386 458.2
461	Kantonsbeiträge	45 556.8	46 495.2	48 985.8
462	Gemeindebeiträge	102 469.2	136 820.1	173 203.2
463	Beiträge eigener Anstalten	1 012.0	840.0	790.0
469	Übrige Beiträge	3 255.4	3 260.1	3 061.7
47	Durchlaufende Beiträge	267 611.1	277 898.8	263 840.9
470	durchlaufende Bundesbeiträge	258 940.1	269 260.1	255 210.9
471	durchlaufende Kantonsbeiträge	3 600.0	3 600.0	3 600.0
472	durchlaufende Gemeindebeiträge	5 071.0	5 038.7	5 030.0
473	durchlaufende Beiträge eigener Anstalten	0.0	0.0	0.0
474	durchlaufende Beiträge gemischtwirt.Unternehmen	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Spezial-/Vorfinanzierungen	231 774.2	172 466.4	99 634.9
480	Sondervermögen	2.0	2.0	0.0
481	Spezialfinanzierungen	2 838.2	1 702.0	11 330.7
482	Vorfinanzierungen	228 934.0	170 762.4	88 304.2
49	Interne Verrechnungen	408 440.8	408 475.9	426 504.0
490	Interne Verrechnungen	408 440.8	408 475.9	426 504.0
50	Sachgüter	178 098.3	152 630.0	157 517.0
500	Grundstücke	0.0	0.0	0.0
501	Tiefbauten	58 580.0	61 620.0	68 190.0
503	Hochbauten	96 300.0	77 600.0	66 400.0
505	Waldungen	0.0	0.0	0.0
506	Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	23 218.3	13 410.0	22 927.0
507	Vorräte	0.0	0.0	0.0
509	Übrige Sachgüter	0.0	0.0	0.0
52	Darlehen und Beteiligungen	5 840.0	93 852.0	332 410.0
520	an Bund	0.0	0.0	0.0
521	an Kantone	0.0	73 618.0	0.0
522	an Gemeinden	0.0	0.0	0.0
523	an eigene Anstalten	0.0	0.0	300 000.0
524	an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	4 000.0	2 800.0	850.0
525	an private Institutionen	0.0	15 664.0	29 840.0
526	an private Haushalte	1 840.0	1 770.0	1 720.0
56	Eigene Beiträge	58 864.6	29 957.8	21 718.9
560	an Bund	0.0	0.0	0.0
561	an Kantone	10 111.5	2 833.5	2 833.5
562	an Gemeinden	7 000.0	0.0	0.0
564	an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	24 953.1	26 124.3	13 185.4
565	an private Institutionen	16 800.0	1 000.0	5 700.0
566	an private Haushalte	0.0	0.0	0.0
567	an Ausland	0.0	0.0	0.0

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
57 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0
570 an Bund	0.0	0.0	0.0
571 an Kantone	0.0	0.0	0.0
572 an Gemeinden	0.0	0.0	0.0
573 an eigene Anstalten	0.0	0.0	0.0
574 an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	0.0	0.0	0.0
60 Abgang Sachgüter	200.0	73 618.0	0.0
600 Grundstücke	0.0	0.0	0.0
601 Tiefbauten	200.0	0.0	0.0
603 Hochbauten	0.0	73 618.0	0.0
605 Waldungen	0.0	0.0	0.0
606 Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0.0	0.0	0.0
607 Vorräte	0.0	0.0	0.0
609 Übrige Sachgüter	0.0	0.0	0.0
62 Rückzahlung von Darlehen/Beteiligungen	1 805.8	4 293.8	20 971.3
620 Bund	0.0	0.0	0.0
621 Kantone	0.0	2 420.6	3 096.4
622 Gemeinden	0.0	0.0	0.0
623 Eigene Anstalten	0.0	0.0	15 000.0
624 Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	400.0	400.0	400.0
625 Private Institutionen	275.8	480.2	1 274.9
626 Private Haushalte	1 130.0	993.0	1 200.0
63 Rückerstattungen für Sachgüter	1 678.0	2 037.0	2 225.0
631 Tiefbauten	1 678.0	2 037.0	2 225.0
633 Hochbauten	0.0	0.0	0.0
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0.0	0.0	0.0
640 Bund	0.0	0.0	0.0
641 Kantone	0.0	0.0	0.0
642 Gemeinden	0.0	0.0	0.0
643 Eigene Anstalten	0.0	0.0	0.0
644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	0.0	0.0	0.0
645 Private Institutionen	0.0	0.0	0.0
646 Private Haushalte	0.0	0.0	0.0
66 Beiträge für eigene Rechnung	44 905.8	25 205.5	36 216.1
660 Bundesbeiträge	22 450.0	12 200.0	18 115.0
661 Kantonsbeiträge	4 324.8	1 000.0	2 500.0
662 Gemeindebeiträge	15 053.0	10 222.5	14 307.1
663 Beiträge eigener Anstalten	0.0	0.0	0.0
664 Beiträge gemischtwirtschaftliche Unternehmen	0.0	0.0	0.0
669 Übrige Beiträge	3 078.0	1 783.0	1 294.0
67 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0
670 durchlaufende Bundesbeiträge	0.0	0.0	0.0
671 durchlaufende Kantonsbeiträge	0.0	0.0	0.0
672 durchlaufende Gemeindebeiträge	0.0	0.0	0.0
673 durchlaufende Beiträge eigener Anstalten	0.0	0.0	0.0
674 durchlaufende Beiträge gemischtwirt. Unternehmen	0.0	0.0	0.0

Tabelle 4a: Gliederung nach schweizerischem Kontenrahmen für öffentliche Haushalte (HRM2) (volkswirtschaftliche Gliederung)

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
30 Personalaufwand			704 663.4
300 Behörden, Kommissionen und Richter			18 143.3
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			413 194.2
302 Löhne der Lehrkräfte			166 514.5
303 Temporäre Arbeitskräfte			0.0
304 Zulagen			6 967.1
305 Arbeitgeberbeiträge			89 770.1
306 Arbeitgeberleistungen			2 125.0
309 Übriger Personalaufwand			7 949.2
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			443 750.8
310 Material- und Warenaufwand			57 887.5
311 Nicht aktivierbare Anlagen			22 202.3
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			11 438.5
313 Dienstleistungen und Honorare			118 113.4
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt			79 045.3
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			6 815.9
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			28 470.9
317 Spesenentschädigungen			12 066.3
318 Wertberichtigungen auf Forderungen			21 282.6
319 Verschiedener Betriebsaufwand			86 428.1
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			105 449.6
330 Sachanlagen VV			105 449.6
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen			0.0
339 Abtragung Bilanzfehlbetrag			0.0
34 Finanzaufwand			28 882.0
340 Zinsaufwand			27 792.6
341 Realisierte Kursverluste			0.0
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten			789.8
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen			0.0
344 Wertberichtigungen Anlagen FV			299.6
349 Verschiedener Finanzaufwand			0.0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			14 345.0
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK			13 717.6
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK			627.4
36 Transferaufwand			2 593 190.3
360 Ertragsanteile an Dritte			354 453.2
361 Entschädigungen an Gemeinwesen			85 080.0
362 Finanz- und Lastenausgleich			240 588.0
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			1 890 568.2
364 Wertberichtigungen Darlehen VV			0.0
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV			0.0
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge			22 500.9
369 Verschiedener Transferaufwand			0.0

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
37	Durchlaufende Beiträge		263 840.9
370	Durchlaufende Beiträge		263 840.9
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.0
380	Ausserordentlicher Personalaufwand		0.0
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand		0.0
383	Zusätzliche Abschreibungen		0.0
384	Ausserordentlicher Finanzaufwand		0.0
386	Ausserordentlicher Transferaufwand		0.0
387	Ausserordentlicher Transfer-aufwand; zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen und Investitionsbeiträgen		0.0
389	Einlagen in das Eigenkapital		0.0
39	Interne Verrechnungen		426 504.0
399	Übrige interne Verrechnungen		426 504.0
40	Fiskalertrag		1 955 292.0
400	Direkte Steuern natürliche Personen		1 259 500.0
401	Direkte Steuern juristische Personen		382 700.0
402	übrige Direkte Steuern		164 400.0
403	Besitz- und Aufwandsteuern		148 692.0
41	Regalien und Konzessionen		36 408.9
410	Regalien		2 892.4
411	Schweiz. Nationalbank		0.0
412	Konzessionen		8 321.5
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		25 195.0
42	Entgelte		284 601.9
420	Ersatzabgaben		3 000.0
421	Gebühren für Amtshandlungen		82 450.3
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		31 631.0
423	Schul- und Kursgelder		25 681.7
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		42 092.2
425	Erlös aus Verkäufen		25 005.1
426	Rückerstattungen		35 724.2
427	Bussen		36 197.5
429	Übrige Entgelte		2 819.9
43	Verschiedene Erträge		20 014.2
430	Verschiedene betriebliche Erträge		3 634.9
431	Aktivierung Eigenleistungen		16 379.3
432	Bestandesveränderungen		0.0
439	Übriger Ertrag		0.0
44	Finanzertrag		118 449.7
440	Zinsertrag		6 843.3
441	Realisierte Gewinne FV		1 300.0
442	Beteiligungsertrag FV		3 234.6
443	Liegenschaftenertrag FV		4 120.0
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		0.0
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		44 679.7
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		15 955.8
447	Liegenschaftenertrag VV		42 316.3

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
448			0.0
449			0.0
45			14 874.9
450			3 544.2
451			11 330.7
46			1 354 890.5
460			216 297.9
461			126 472.7
462			399 621.0
463			612 498.9
466			0.0
469			0.0
47			263 840.9
470			263 840.9
48			75 600.0
480			0.0
481			0.0
482			0.0
483			0.0
484			0.0
485			0.0
486			0.0
487			0.0
489			75 600.0
49			426 504.0
499			426 504.0
50			157 517.0
500			0.0
501			68 190.0
502			0.0
503			0.0
504			66 400.0
505			0.0
506			22 927.0
509			0.0
51			0.0
510			0.0
511			0.0
512			0.0
513			0.0
514			0.0
515			0.0
516			0.0
519			0.0
52			0.0
520			0.0

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
521			0.0
529			0.0
54			332 410.0
540			0.0
541			0.0
542			0.0
543			0.0
544			300 850.0
545			29 840.0
546			0.0
547			1 720.0
548			0.0
55			0.0
550			0.0
551			0.0
552			0.0
553			0.0
554			0.0
555			0.0
556			0.0
557			0.0
558			0.0
56			21 718.9
560			0.0
561			2 833.5
562			0.0
563			0.0
564			13 185.4
565			0.0
566			5 700.0
567			0.0
568			0.0
57			0.0
570			0.0
571			0.0
572			0.0
573			0.0
574			0.0
575			0.0
576			0.0
577			0.0
578			0.0
58			0.0
580			0.0
582			0.0
584			0.0
585			0.0

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
586			0.0
589			0.0
60			0.0
600			0.0
601			0.0
602			0.0
603			0.0
604			0.0
605			0.0
606			0.0
609			0.0
61			2 225.0
610			0.0
611			2 225.0
612			0.0
613			0.0
614			0.0
615			0.0
616			0.0
619			0.0
62			0.0
620			0.0
621			0.0
629			0.0
63			36 216.1
630			18 115.0
631			2 500.0
632			14 307.1
633			0.0
634			0.0
635			1 294.0
636			0.0
637			0.0
638			0.0
64			20 971.3
640			0.0
641			3 096.4
642			0.0
643			0.0
644			15 400.0
645			1 274.9
646			0.0
647			1 200.0
648			0.0
65			0.0
650			0.0
651			0.0
652			0.0

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

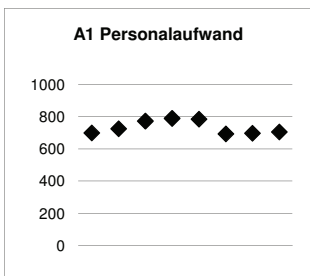
	Voranschlag 2012 1000 Fr.	Voranschlag 2013 1000 Fr.	Voranschlag 2014 1000 Fr.
653			0.0
654			0.0
655			0.0
656			0.0
657			0.0
658			0.0
66			0.0
660			0.0
661			0.0
662			0.0
663			0.0
664			0.0
665			0.0
666			0.0
667			0.0
668			0.0
67			0.0
670			0.0
671			0.0
672			0.0
673			0.0
674			0.0
675			0.0
676			0.0
677			0.0
678			0.0
68			0.0
680			0.0
682			0.0
683			0.0
684			0.0
685			0.0
686			0.0
689			0.0

Der Voranschlag 2014 wurde nach den neuen Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2) erstellt. Aus Kompatibilitätsgründen wurde auf eine Konvertierung der Zahlen des VA 2012 und VA 2013 von HRM1 nach HRM2 verzichtet.

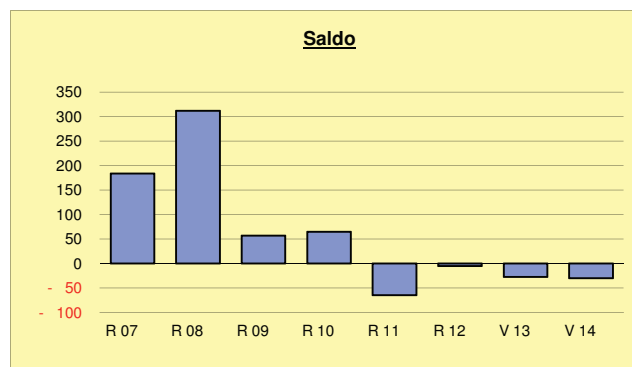
Tabelle 5.1: Längerfristige statistische Übersicht

Total Kanton St.Gallen	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	3 767.0	4 008.7	4 158.1	4 330.6	4 461.8	4 490.9	4 500.6	4 580.6
A1 Personalaufwand	699.7	726.3	773.4	790.4	786.4	694.2	697.7	706.2
A2 Sachaufwand	406.8	427.7	445.5	482.4	462.9	432.6	453.8	433.6
A3 Finanzaufwand	124.5	106.9	116.5	130.7	170.2	147.2	158.1	177.3
A4 Transferaufwand	2 152.7	2 360.2	2 401.4	2 464.6	2 611.0	2 762.2	2 767.9	2 822.6
A5 buchm. Aufwand	383.3	387.6	421.2	462.5	431.3	454.7	423.2	440.8
Ertrag	3 951.0	4 320.6	4 215.3	4 395.3	4 397.0	4 485.6	4 473.5	4 550.5
E1 Steuern, Abgaben	1 836.1	1 768.4	1 672.1	1 611.0	1 640.2	1 785.4	1 893.4	1 966.5
E2 Entgelte	333.9	343.0	356.5	375.1	353.9	298.3	278.6	292.7
E3 Finanzertrag	214.6	288.2	282.0	256.6	241.4	182.2	162.6	161.8
E4 Transferertrag	1 109.9	1 523.1	1 478.1	1 490.3	1 548.8	1 540.6	1 558.0	1 603.4
E5 buchm. Ertrag	456.4	397.9	426.7	662.3	612.6	679.1	580.9	526.1
Saldo	184.0	311.9	57.2	64.7	- 64.8	- 5.3	- 27.0	- 30.1

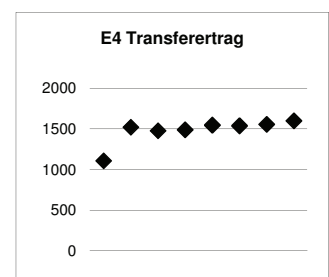
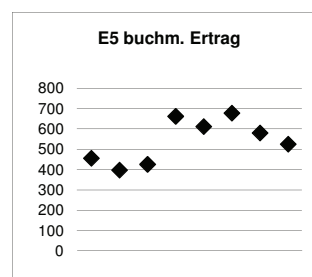
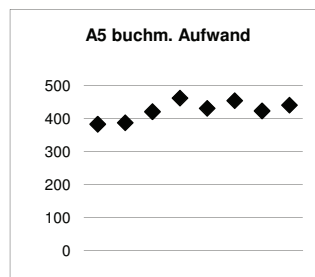
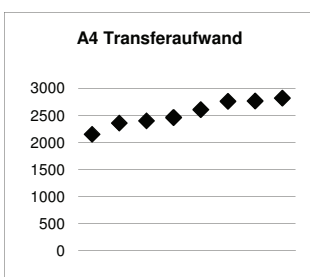
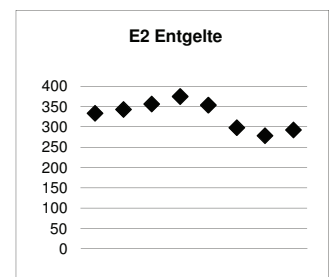
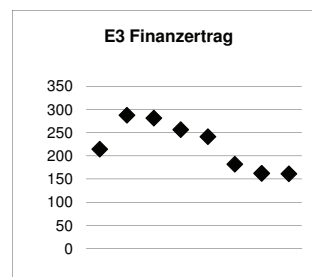
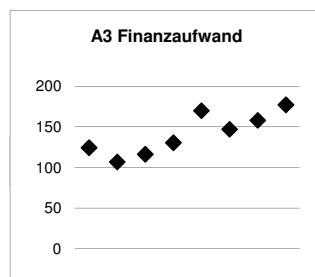
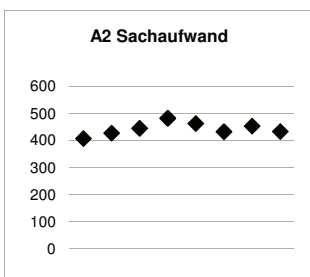
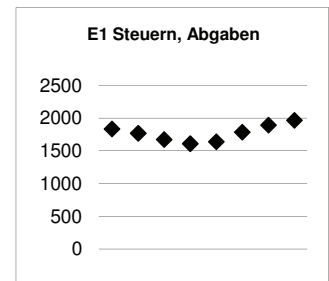
Aufwand



Saldo



Ertrag



Die Aufwand- bzw. Ertragsgruppen umfassen die nachfolgenden Kostenartengruppen gemäss st.gallichem Kontoplan:

Gruppierung Aufwand

A1 Personalaufwand	30
A2 Sachaufwand	31
A3 Finanzaufwand	32–33
A4 Transferaufwand	34–37
A5 buchmässiger Aufwand	38–39

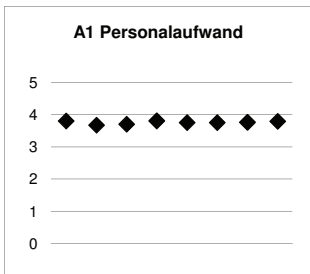
Gruppierung Ertrag

E1 Steuern, Abgaben	40–41
E2 Entgelte	43
E3 Finanzertrag	42
E4 Transferertrag	44–47
E5 buchmässiger Ertrag	48–49

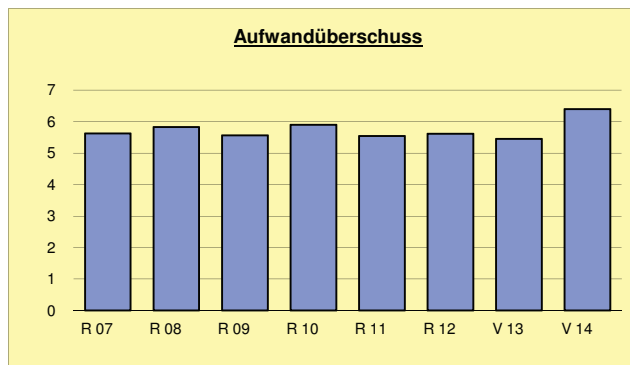
Tabelle 5.2: Längerfristige statistische Übersicht

Räte	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
				in Mio. Franken				
Aufwand	5.8	5.9	5.7	6.1	5.7	5.7	5.6	6.5
A1 Personalaufwand	3.8	3.7	3.7	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8
A2 Sachaufwand	1.4	1.7	1.4	1.6	1.3	1.4	1.1	1.2
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
A5 buchm. Aufwand	0.1	0.1	0.1	0.2	0.1	0.2	0.2	1.1
Ertrag	0.2	0.1	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	0.2	0.1	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E5 buchm. Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Aufwandüberschuss	5.6	5.8	5.6	5.9	5.5	5.6	5.5	6.4

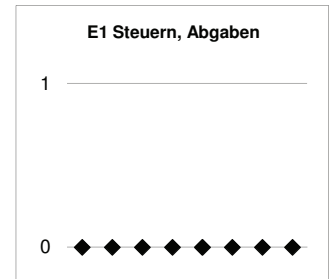
Aufwand



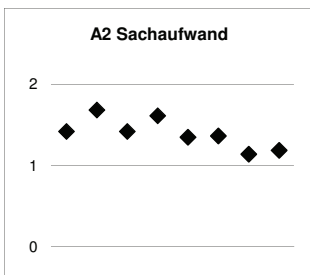
Aufwandüberschuss



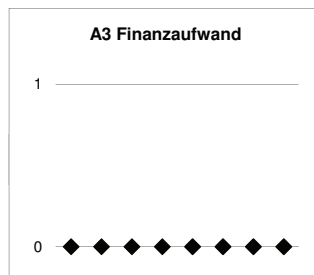
Ertrag



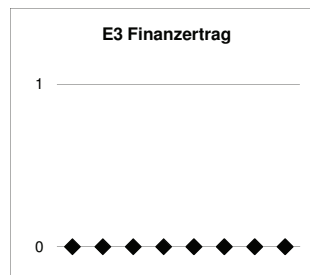
A2 Sachaufwand



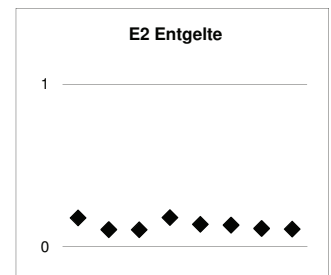
A3 Finanzaufwand



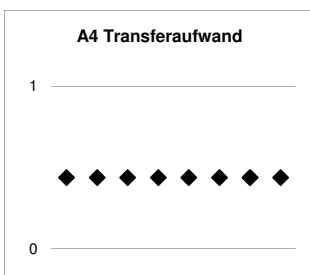
E3 Finanzertrag



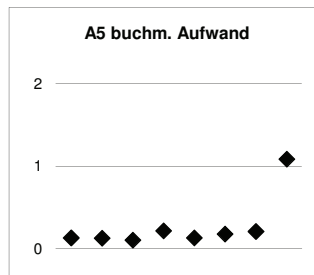
E2 Entgelte



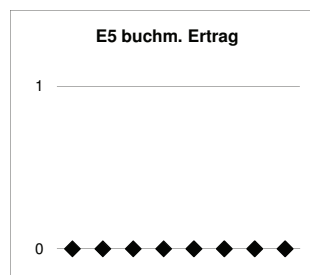
A4 Transferaufwand



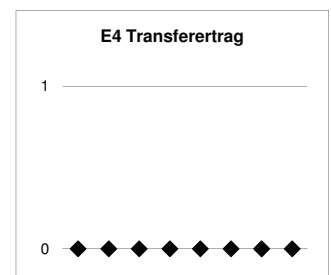
A5 buchm. Aufwand



E5 buchm. Ertrag



E4 Transferertrag



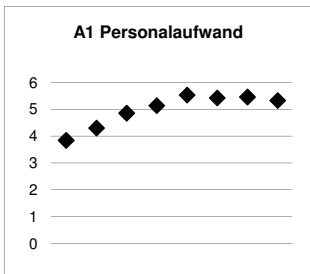
Kommentare

-

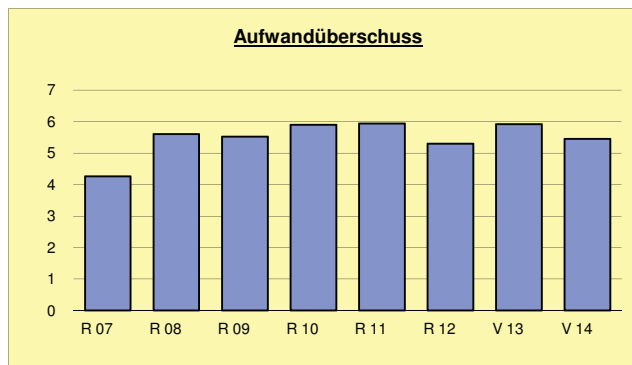
Tabelle 5.3: Längerfristige statistische Übersicht

Staatskanzlei	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	16.4	17.7	17.4	17.4	17.2	16.3	17.1	16.2
A1 Personalaufwand	3.8	4.3	4.9	5.1	5.5	5.4	5.5	5.3
A2 Sachaufwand	12.3	12.9	12.1	12.1	11.4	10.7	11.3	10.8
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A5 buchm. Aufwand	0.2	0.5	0.5	0.2	0.3	0.1	0.3	0.2
Ertrag	12.1	12.1	11.9	11.5	11.3	11.0	11.1	10.8
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	8.1	7.8	7.5	6.8	6.6	6.3	6.5	6.3
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E5 buchm. Ertrag	4.1	4.3	4.4	4.8	4.7	4.6	4.7	4.5
Aufwandüberschuss	4.3	5.6	5.5	5.9	5.9	5.3	5.9	5.5

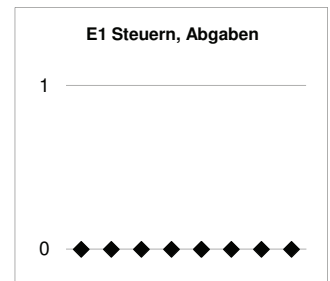
Aufwand



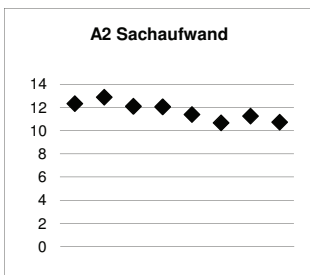
Aufwandüberschuss



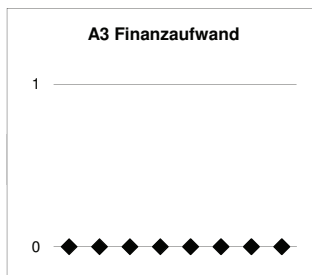
Ertrag



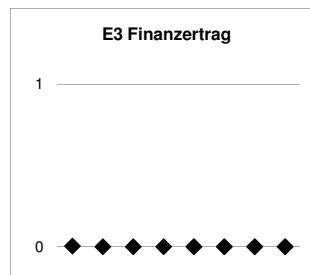
A2 Sachaufwand



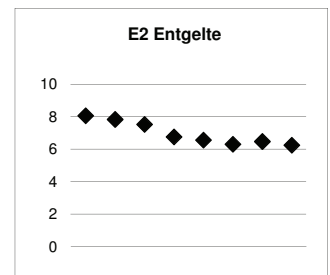
A3 Finanzaufwand



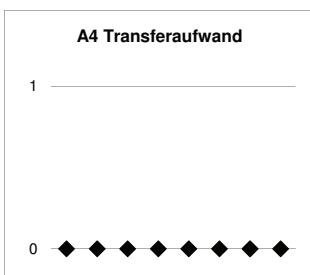
E3 Finanzertrag



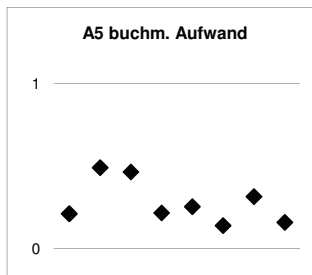
E2 Entgelte



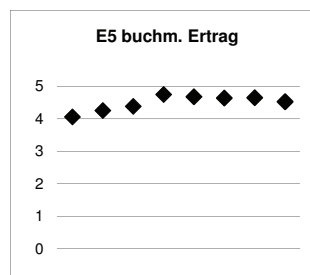
A4 Transferaufwand



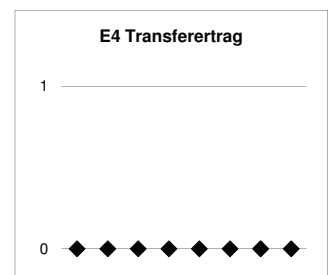
A5 buchm. Aufwand



E5 buchm. Ertrag



E4 Transferertrag

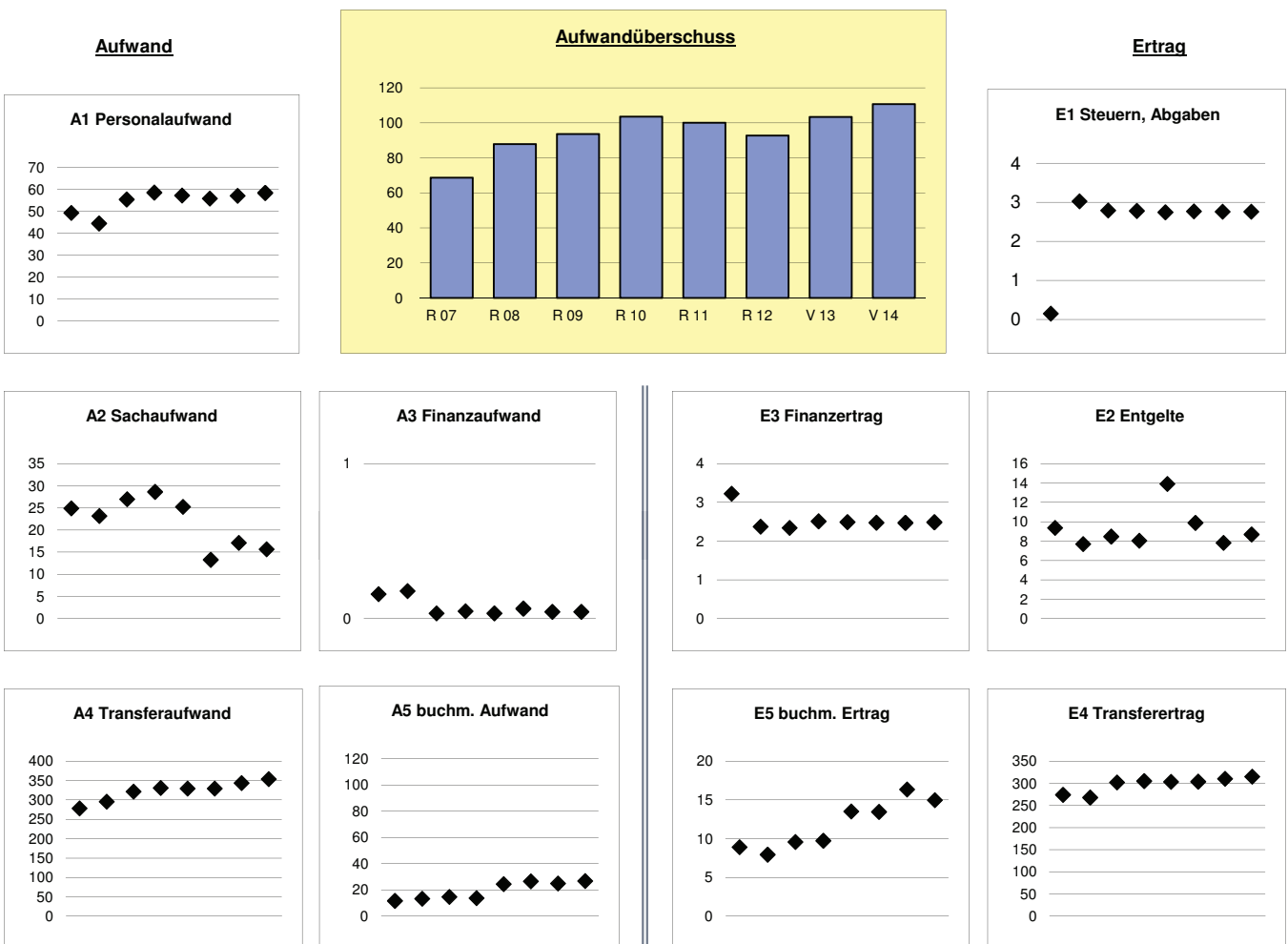


Kommentare

- 2008 Personeller Ausbau Legistik und Kommunikation (A1).
- 2009 Personeller Ausbau Parlamentsdienste, Datenschutz und politische Planung und Steuerung (A1).
- 2010 Interne Verrechnung für Bauten und Renovationen (A5).
- 2011 Stellenumlagerung vom BD zur SK für Telefonie und für den Aufgabenbereich nachhaltige Entwicklung bei der Dienststelle PPC (A1). Ertragsminderung aus den Kopiervolumen, da auflagenstarke Kopierer durch MUFU-Geräte ersetzt wurden (E2).
- 2012 Stellenumlagerung vom PA zur SK für Praktikantin bei PPC (A1). Ertragsminderung in der Druckerei und der Kopiergeräte, da die Farbdruckaufträge durch die Kunden mit den MUFU-Geräten erledigt werden (E2). Interne Verrechnungen Frankaturen (E5).
- 2013 Auswirkungen Sparpaket II; Stellenreduktion bei PPC und KAB (A1). Keine Drucksachen für Kantonsrats- und Regierungsratswahlen (A2). Ertragsminderung Büromaterial (E2).
- 2014 Auswirkungen Entlastungsprogramm 2013; Stellenreduktion KAB (A1). Reduktion Aufwand und Ertrag Büromaterial und Drucksachen (A2/E2).

Tabelle 5.4: Längerfristige statistische Übersicht

Volkswirtschaftsdep.	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	364.9	377.2	419.4	432.3	436.7	425.6	443.3	454.9
A1 Personalaufwand	49.3	44.5	55.5	58.6	57.3	55.8	57.1	58.4
A2 Sachaufwand	24.9	23.2	27.0	28.6	25.3	13.3	17.1	15.7
A3 Finanzaufwand	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.1	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	278.9	296.0	322.2	331.3	329.7	329.7	344.2	354.0
A5 buchm. Aufwand	11.6	13.4	14.7	13.8	24.4	26.6	24.9	26.8
Ertrag	296.1	289.4	325.7	328.6	336.5	332.8	340.0	344.2
E1 Steuern, Abgaben	0.2	3.0	2.8	2.8	2.7	2.8	2.8	2.8
E2 Entgelte	9.4	7.7	8.5	8.0	13.9	9.9	7.8	8.7
E3 Finanzertrag	3.2	2.4	2.3	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5
E4 Transferertrag	274.4	268.3	302.5	305.5	303.9	304.2	310.5	315.3
E5 buchm. Ertrag	8.9	8.0	9.6	9.8	13.5	13.5	16.4	15.0
Aufwandüberschuss	68.8	87.8	93.7	103.7	100.2	92.7	103.4	110.7

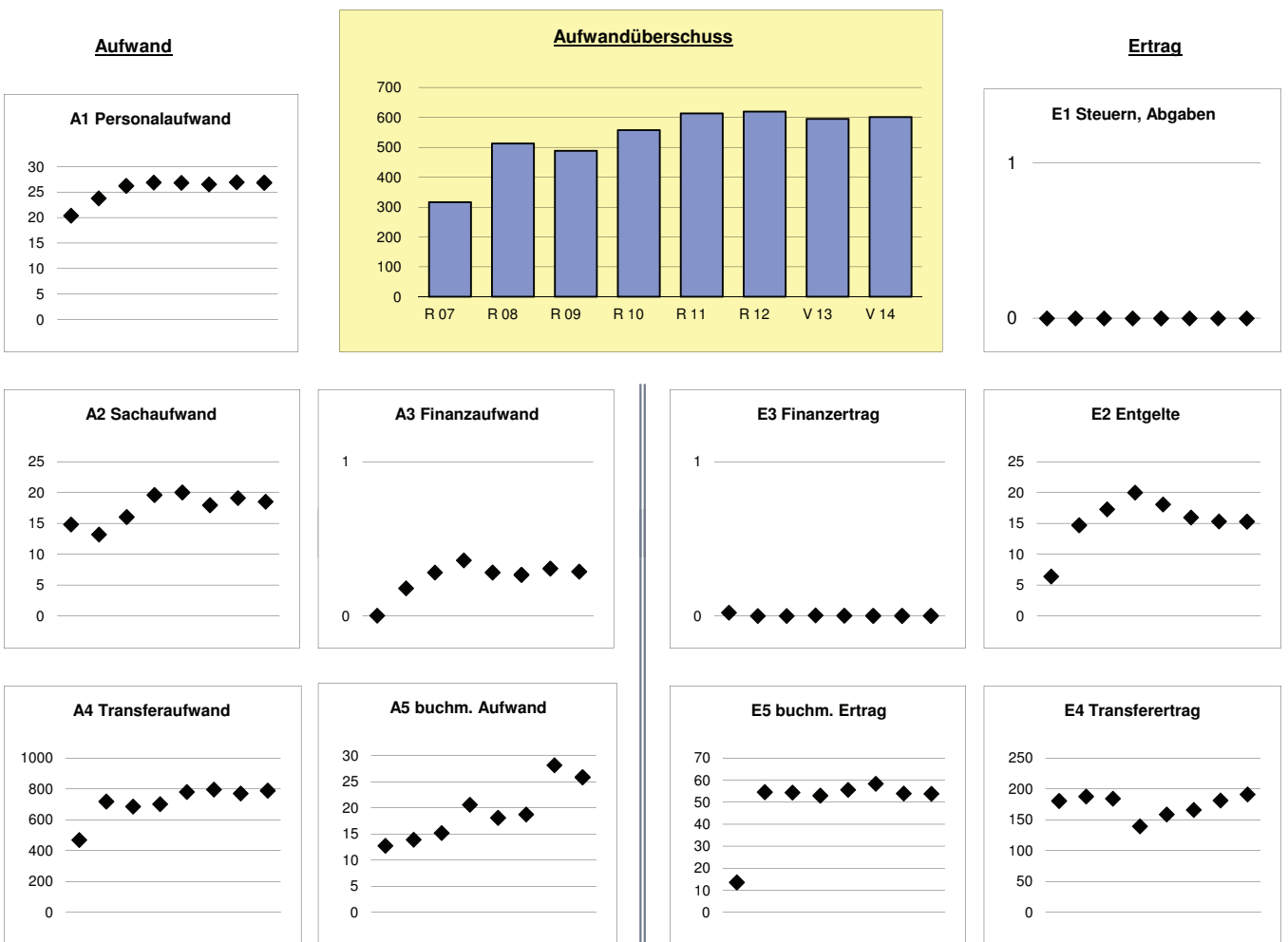


Kommentare

- 2007/08 Departementsreform: Veterinäramt zu GD, neu gebildetes Amt für Natur, Jagd und Fischerei zu VD.
- 2012/13 Reduktion bzw. Anstieg des Personalaufwands im Amt für (Wirtschaft und) Arbeit aufgrund der prognostizierten Entwicklung der Arbeitslosenzahlen (A1; vom Bund refinanziert).
- 2012 Zunahme Transferaufwand infolge Ausbaustrategie im öffentlichen Verkehr und beim Naturgefahrenmanagement des Kantonsforstamts (Schutzwald; A4). Starker Anstieg des buchmässigen Aufwands (A5) einerseits durch die erstmalige Abschreibung auf den Investitionen. Die Umstellung bei der Auszahlung der Entschädigungen aus dem Gesetz für die Abgeltung ökologischer Leistungen (GAöL) beim Amt für Natur, Jagd und Fischerei und Landwirtschaftsamt. Der Transferertrag erhöht sich im Amt für öffentlichen Verkehr durch Anhebung des Gemeindebeitragsatzes von 35 % auf 50 % um rund 12 Mio. Fr. (E4).
- 2013 Rückgang des Sachaufwands infolge struktureller Änderung der Rechnungslegung: Verschiebung Einsatzprogramme aus dem Amt für Wirtschaft und Arbeit in die Rechnung der Kantonalen Arbeitslosenkasse St.Gallen. Anstieg der (bevorschussten) Projektierungskosten im Amt für öffentlichen Verkehr um 2.5 Mio. Der ansteigende Transferaufwand lässt sich mit den höheren Staatsbeiträgen für die Transportunternehmen im Amt für öffentlichen Verkehr und den wachsenden Direktzahlungen im Landwirtschaftsamt (Refinanzierung durch den Bund (E4)) begründen. Sinkender buchmässiger Aufwand aufgrund von tieferen Abschreibungen. Der Rückgang des Transferertrages lässt sich mit dem tieferen Sachaufwand (vergleiche A2) erklären, welcher zu tieferen Rückerstattungen des Bundes führt.
- 2014 Zunahme des Personalaufwandes bei der Arbeitslosenversicherung, refinanziert durch den Bund (vgl. steigender Transferertrag E4). Rückgang des Sachaufwands wegen Abnahme der Projektierungskosten im öffentlichen Verkehr (inkl. deren Bevorschussung gemäss E5), bedingt durch Verzögerungen bei Infrastrukturausbauten. Anstieg des Transferaufwands, der von den Gemeinden mitfinanziert wird (vgl. höherer Transferertrag E4), durch die Realisierung der S-Bahn 2013. Zunahme des buchmässigen Aufwands durch Abschreibung von Investitionen im öffentlichen Verkehr.

Tabelle 5.5: Längerfristige statistische Übersicht

Departement des Innern	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	517.1	770.3	744.7	769.8	846.2	859.8	846.3	861.6
A1 Personalaufwand	20.4	23.8	26.2	26.9	26.9	26.6	27.0	26.9
A2 Sachaufwand	14.9	13.2	16.1	19.6	20.0	18.0	19.1	18.6
A3 Finanzaufwand	0.0	0.2	0.3	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3
A4 Transferaufwand	469.1	719.1	687.0	702.3	780.9	796.3	771.8	790.0
A5 buchm. Aufwand	12.7	13.9	15.2	20.6	18.1	18.7	28.1	25.8
Ertrag	200.8	257.3	256.4	212.5	232.8	240.4	250.9	260.5
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	6.4	14.7	17.3	20.0	18.1	16.0	15.3	15.3
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	180.7	188.0	184.6	139.4	159.0	166.0	181.6	191.3
E5 buchm. Ertrag	13.6	54.6	54.5	53.0	55.7	58.4	54.0	53.9
Aufwandüberschuss	316.3	512.9	488.4	557.3	613.4	619.4	595.5	601.1

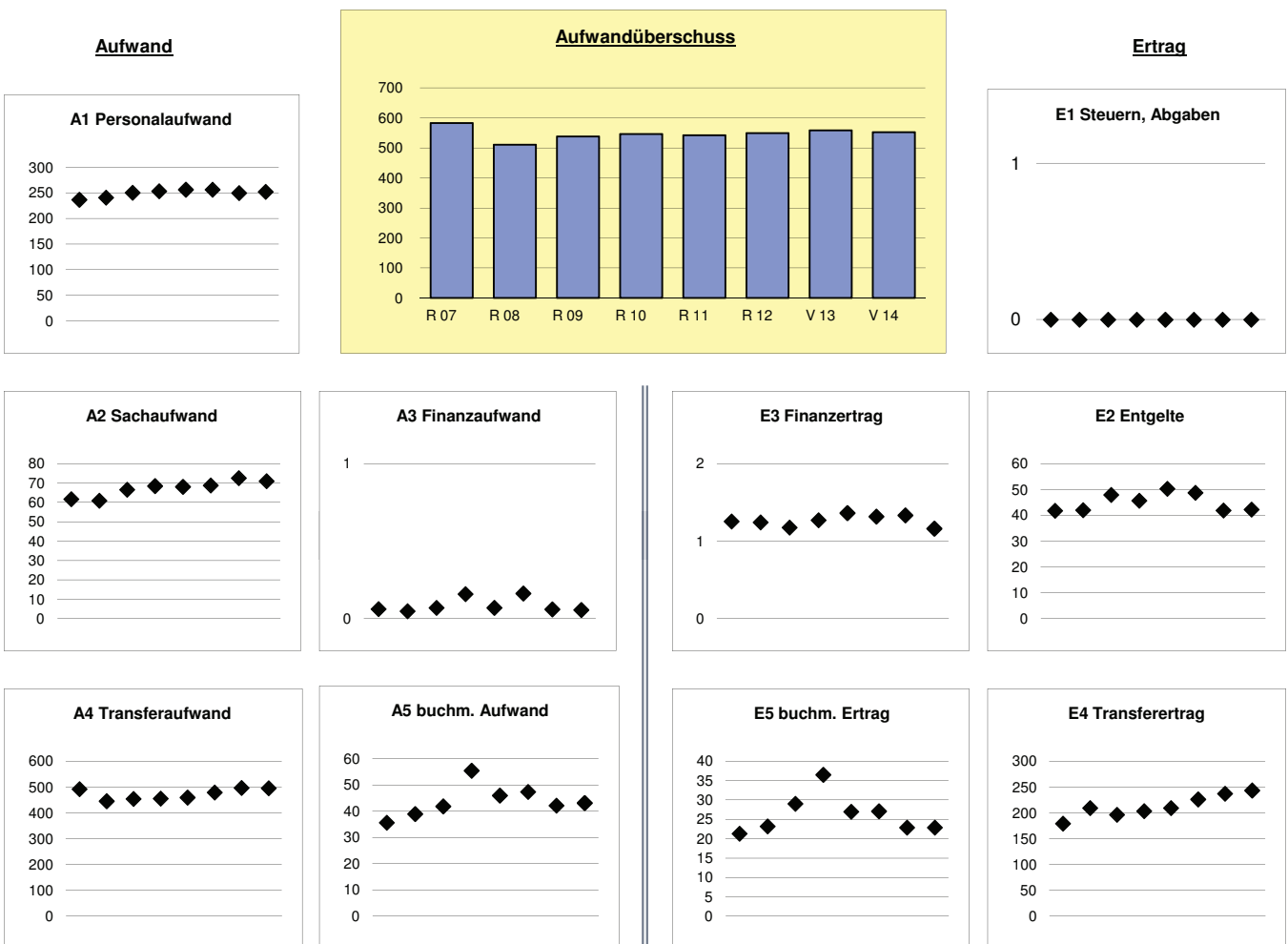


Kommentare

- 2008 Neue Leistungsvereinbarung mit dem Bund im Bereich Logistische Dienste der Armee (E2). Auswirkungen der Departementsreform (Verschiebung von Ämtern) und Stellenbegehren (9) für neue Aufgaben (A1, A4). Reduktion der Gemeindebeiträge an Ergänzungsleistungen (E4). Neuordnung Finanzausgleich mit teilweiser Deckung aus zweckgebundenen Mitteln (A4, E5).
- 2009 Informatikkredite für die Anschaffung von elektronischen Fachzeitschriften (A2, E2). Wechsel vom Abrechnungsmodus bei den Betriebsbeiträgen an Behinderteneinrichtungen vom Standort- zum Wohnsitzprinzip (E4). Weiterverrechnung der Integrationspauschale des Bundes an das Sicherheits- und Justizdepartement (A5).
- 2010 Höhere Durchführungskosten für Ergänzungsleistungen (A2). Änderung der Asylverordnung mit Einführung der Global- und Integrationspauschale (A4). Gesetz über die Beiträge an Konzert und Theater St.Gallen (A4). Umbau der Lokremise (A5). Wegfall der Betriebsbeiträge an Behinderteneinrichtungen durch Praxisänderung (E4).
- 2011 Durchführungskosten für die Pflegefinanzierung; Informatik-Projekt für das elektronische Handelsregister (A2). Pflegefinanzierung (A4, E4).
- 2012 Zunahme der Anzahl Flüchtlinge; höhere Leistungen im Finanzausgleich und höhere Aufwendungen für Beiträge an Behinderteneinrichtungen (A4).
- 2013 Einführung des Ostschweizer Finanzierungsmodells bei den Behinderteneinrichtungen; Änderungen im Finanzausgleich; Zunahme der Anzahl Bezüger in den Bereichen Ergänzungsleistung und Pflegefinanzierung (A4). Bauten und Renovationen in Zusammenhang mit dem Provisorium der Kantonsbibliothek in der Hauptpost (A5).
- 2014 Ab 1. Januar 2013 neue Zuständigkeiten in den Bereichen Asyl und Integration (A4, E4). Neu ab 2014: Soziodemographischer Sonderlastenausgleich (A4). Vollständige Kostenübernahme der Pflegefinanzierung durch die Gemeinden (E4).

Tabelle 5.6: Längerfristige statistische Übersicht

Bildungsdepartement	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	826.4	786.4	813.5	833.3	830.3	852.5	861.7	862.5
A1 Personalaufwand	237.0	240.8	250.5	253.5	256.5	256.4	249.9	252.5
A2 Sachaufwand	61.8	60.9	66.6	68.4	68.1	68.9	72.6	71.1
A3 Finanzaufwand	0.1	0.0	0.1	0.2	0.1	0.2	0.1	0.1
A4 Transferaufwand	492.0	445.7	454.6	455.9	459.8	479.8	497.0	495.8
A5 buchm. Aufwand	35.6	38.9	41.8	55.4	45.9	47.3	42.1	43.1
Ertrag	243.8	276.1	274.9	287.0	288.0	303.5	303.5	309.9
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	41.8	42.0	48.0	45.7	50.3	48.8	42.0	42.2
E3 Finanzertrag	1.3	1.2	1.2	1.3	1.4	1.3	1.3	1.2
E4 Transferertrag	179.5	209.6	196.7	203.5	209.3	226.3	237.3	243.6
E5 buchm. Ertrag	21.3	23.2	29.1	36.6	27.0	27.1	22.9	22.9
Aufwandüberschuss	582.6	510.3	538.6	546.3	542.3	549.0	558.2	552.7



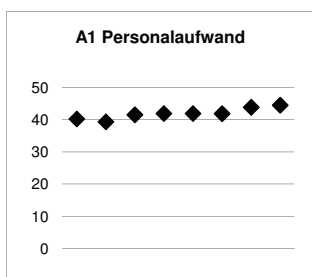
Kommentare

- 2008 Finanzausgleich neu im Departement des Inneren. Auswirkungen der NFA und der neuen Bundesgesetzgebung über die Berufsbildung (A4).
- 2009 NFA: Ausfall von IV-Beiträgen und Mehrkosten für die neu zu übernehmenden Aufgaben im Bereich der Sonderpädagogik und der Sonderschulung (A4). Hochschulen: Aufbau von neuen strategischen Erfolgspositionen in den Jahren 2009 und 2010 an der Uni; Ausstieg des Kantons ZH aus dem Konkordat der Hochschule für Technik Rapperswil; Anpassung der Studiengänge und mehr Studierende (A4).
- 2010 Berufsschulen: 51 Mehrklassen in der Grundbildung gegenüber Schuljahr 2007/2008 (A1). 20 zusätzliche Klassen, da das Berufs- und Weiterbildungszentrum für Gesundheitsberufe im Aufbau ist (A1).
- 2011 Hochschulen: Mehr Studierende an der Universität St.Gallen (A4, E4) und mehr St.Gallische Studierende an ausserkantonalen Universitäten (A4). Berufsbildung: Der Bund erhöht die Leistungen an die Berufsbildungskosten der Kantone (E4).
- 2012 Mehr Studierende an den Hoch- und Fachhochschulen (A4, E4). Kantonsschule Burggraben: Interne Verrechnung für die Renovation Kantiheim und das zusätzliche Unterrichtszimmer Chemie infolge des Konzepts zur Stärkung der Naturwissenschaften (A5).
- 2013 Rückgang der Anzahl Sonderschülerinnen und -schüler aufgrund des demographischen Wandels (A4). Mehr Studierende auf der Tertiärstufe (A4, E4). Erhöhung der Gemeindebeiträge an die Sonderschulung von Fr. 24'500.- auf Fr. 36'000.- je Schüler (E4). Erhöhung der Bundesleistungen an die Berufsbildungskosten der Kantone (E4).
- 2014 Höhere Pensionskassenbeiträge aufgrund der Demographievorlage (A1). Einführung von Investitionszuschlägen für ausserkantonale Sonderschülerinnen und -schüler (E4). Mehr Studierende auf der Tertiärstufe und Tarifierung der Interkantonalen Universitätsvereinbarung (E4).

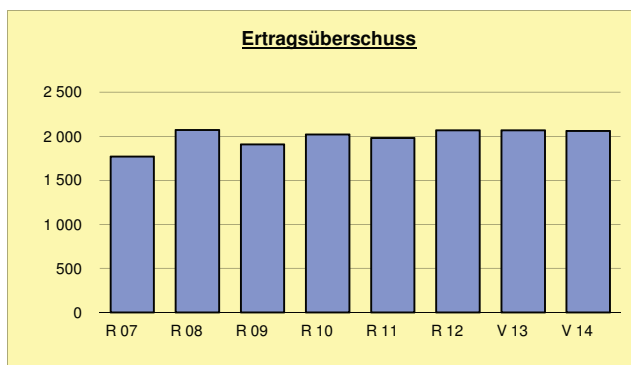
Tabelle 5.7: Längerfristige statistische Übersicht

Finanzdepartement	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	553.3	530.0	541.9	608.4	622.3	671.2	608.6	645.8
A1 Personalaufwand	40.3	39.4	41.6	42.0	42.0	41.9	43.9	44.6
A2 Sachaufwand	46.6	47.4	48.0	48.2	48.0	62.9	52.1	44.9
A3 Finanzaufwand	117.8	99.8	109.1	121.8	160.2	137.7	149.4	167.9
A4 Transferaufwand	321.6	333.2	315.4	340.6	358.0	390.7	355.7	371.9
A5 buchm. Aufwand	27.0	10.2	27.8	55.8	14.1	38.0	7.4	16.5
Ertrag	2 322.3	2 601.2	2 450.4	2 627.0	2 601.8	2 740.1	2 677.2	2 706.6
E1 Steuern, Abgaben	1 701.1	1 626.8	1 524.9	1 461.0	1 484.5	1 626.7	1 735.9	1 806.7
E2 Entgelte	31.7	30.1	29.0	29.0	29.7	42.3	29.5	29.3
E3 Finanzertrag	169.8	230.2	228.9	205.1	194.9	127.3	108.6	111.1
E4 Transferertrag	249.4	611.1	540.9	589.7	596.3	555.7	541.5	549.5
E5 buchm. Ertrag	170.3	103.0	126.7	342.2	296.4	388.1	261.8	209.9
Ertragsüberschuss	1 769.1	2 071.2	1 908.5	2 018.7	1 979.6	2 068.9	2 068.7	2 060.8

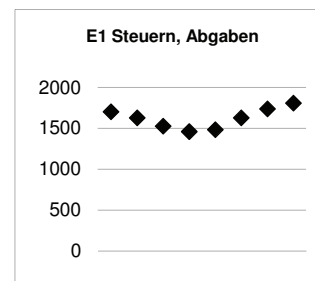
Aufwand



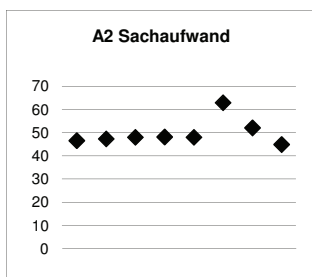
Ertragsüberschuss



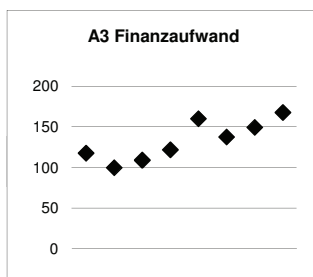
Ertrag



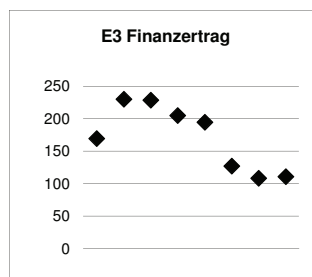
A2 Sachaufwand



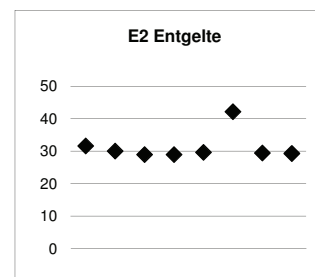
A3 Finanzaufwand



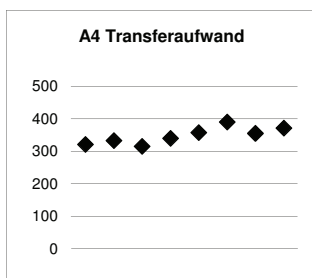
E3 Finanzertrag



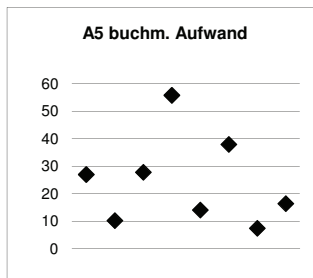
E2 Entgelte



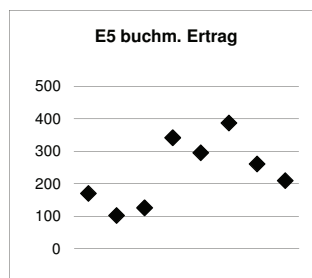
A4 Transferaufwand



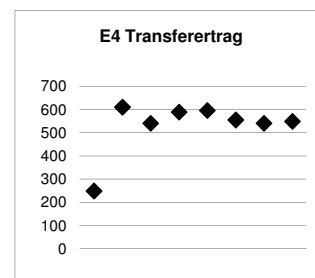
A5 buchm. Aufwand



E5 buchm. Ertrag



E4 Transferertrag

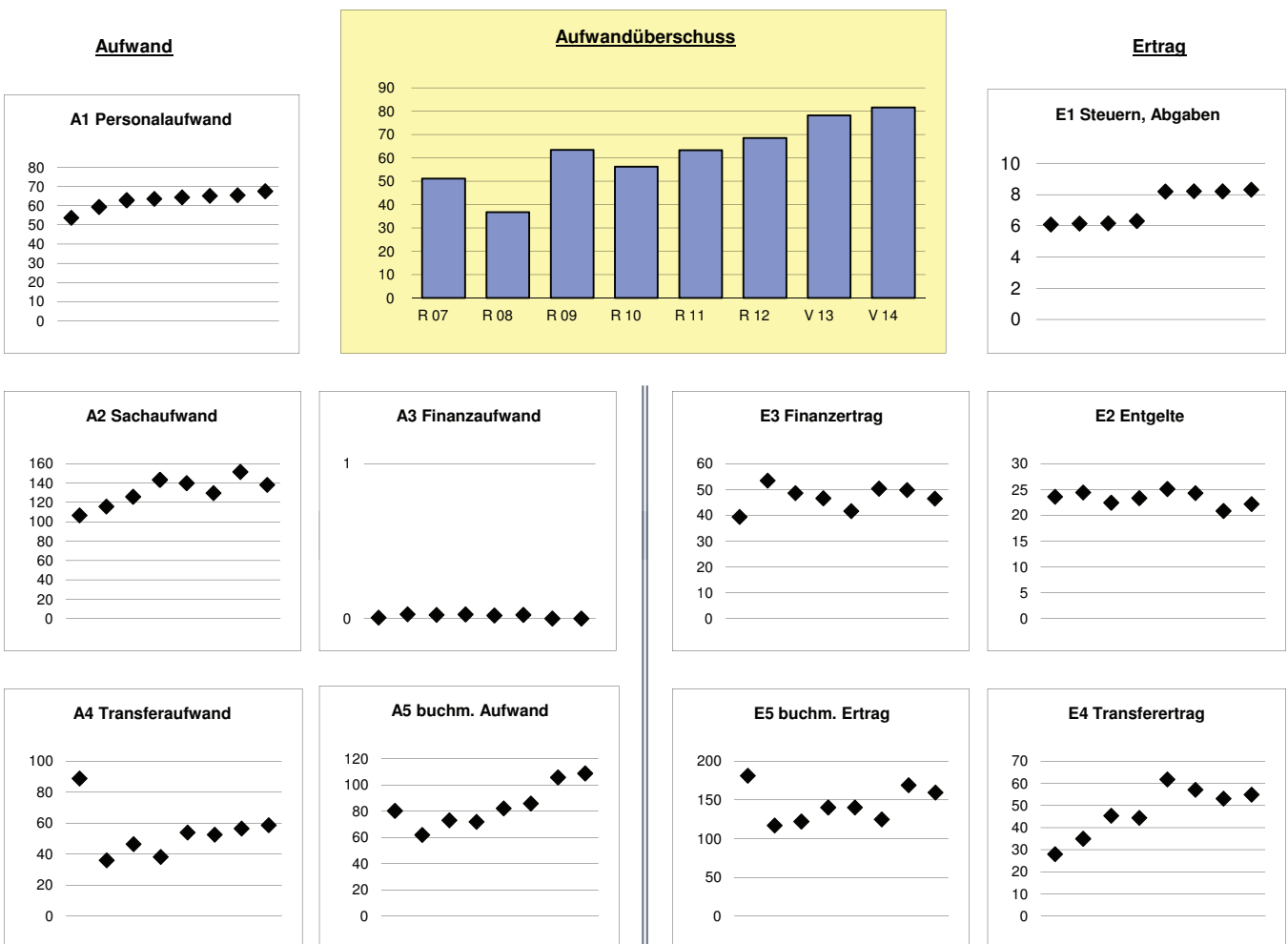


Kommentare

- 2008 Reduktion Staatssteuerfuss (E1). Umsetzung NFA: zweckfreie Finanzausgleichszahlungen (E4).
- 2009 Höherer Ressourcenausgleichsbeitrag und Wegfall Finanzausgleichsanteil direkte Bundessteuer (E4). Reduktion Staatssteuerfuss und Wirkungen III. Nachtrag zum Steuergesetz (E1).
- 2010 Rückgang Steuererträge aufgrund Wirtschaftslage und Nachträge zum Steuergesetz (E1, A4).
- 2011 Abschluss eines grossen Schadenfalls im Risk-Management (A2).
- 2012 Erhöhung Staatssteuerfuss (E1). Ausfall Ertragsanteil SNB, tiefes Zinsniveau (E3). Rückgang Bundesfinanzausgleich (E4). Höherer Eigenkapitalbezug (E5). Anstieg Abschreibungen mit Weiterverrechnung (A3, E5).
- 2013 Erhöhung Staatssteuerfuss (E1). Wiedereingang Ertragsanteil SNB in reduziertem Ausmass (E3). Weiterer Rückgang Bundesfinanzausgleich (E4).
- 2014 Geringerer Informatikaufwand beim KStA (A2). Steigende Passivzinsen aufgrund höherem Fremdkapital (A3; u.a. Ausfinanzierung Pensionskasse).
- A1 Korrekturposten für Besoldungsmassnahmen (nur Budget).
- A2 Schwankende zentral finanzierte Informatikvorhaben.
- A4 Anteile Gemeinden und Dritter an Steuererträgen.
- E2 Schwankende Provision Vermögensverwaltung (Erfolgsanteil).
- E3/A5 Schwankender Bewertungserfolg KB-Aktien inkl. Einlage in Rückstellung (nur Rechnung).
- E4 Schwankender Ertrag Verrechnungssteueranteil.
- E5 Eigenkapitalbezug (2009 – 2014). Entnahme aus Rückstellung Kantonalbank (2007).

Tabelle 5.8: Längerfristige statistische Übersicht

Baudepartement	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	329.8	273.3	308.6	317.3	340.6	333.6	379.6	373.4
A1 Personalaufwand	53.8	59.4	62.9	63.7	64.4	65.2	65.6	67.6
A2 Sachaufwand	106.8	115.8	126.0	143.5	140.0	129.8	151.6	138.4
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	89.0	36.1	46.5	38.2	54.0	52.7	56.6	58.8
A5 buchm. Aufwand	80.3	61.9	73.1	71.9	82.2	85.9	105.7	108.8
Ertrag	278.6	236.5	245.1	261.1	277.4	265.0	301.4	291.8
E1 Steuern, Abgaben	6.1	6.1	6.2	6.3	8.2	8.2	8.2	8.3
E2 Entgelte	23.6	24.5	22.5	23.3	25.1	24.3	20.9	22.2
E3 Finanzertrag	39.4	53.5	48.7	46.6	41.7	50.4	49.8	46.5
E4 Transferertrag	28.1	35.0	45.4	44.5	61.8	57.1	53.2	54.9
E5 buchm. Ertrag	181.5	117.3	122.4	140.3	140.6	125.0	169.3	159.8
Aufwandüberschuss	51.2	36.8	63.5	56.2	63.3	68.6	78.2	81.7



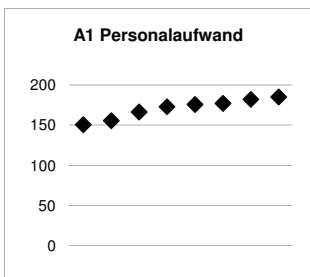
Kommentare

- 2008 Übernahme Nationalstrassenunterhalt Gebietseinheit VI (A1, A2, A5, E4, E5). Departementsreform: Vermessungsamt ins BD, Natur-/Landschaftsschutz ins VD (A1, A2, A4, E4). Auswirkungen NFA und Neuordnung kant. Finanzausgleich, v.a. Sonderlastenausgleich. Weite wird durch das Amt für Gemeinden ausbezahlt (A4, A5, E5). Höhere Nutzungsentschädigungen Spitäler, Uni und PHSG (E3).
- 2009 Höhere Unterhaltsleistungen an Nationalstrassen im Auftrag des Bundes; erweitertes Kantonsstrassennetz; Informatikprojekt «Dokumentenmanagementsystem» (A2). Geringere Abschreibung Kantonsstrassen (A5).
- 2010 Zusätzliche Stellen im Hochbauamt für Projektierungen, im Nationalstrassenunterhalt für die Abwicklung von vom Bund vollständig refinanzierten Projekte sowie im Amt für Umwelt und Energie für Energieberatung und -gesuchsbearbeitung (A1, E4). Bedeutend höhere Projektierungskosten zur Umsetzung des Investitionsprogramms im Hochbau (A2, E5).
- 2011 Höhere Beiträge: Vermessung aufgrund Leistungsauftrag Bund, Energieförderprogramm SG, Gebäudeprogramm des Bundes (A4, E4); Höhere Abschreibungen Kantonsstrassen und Sonderkredit Linth (A5); Höhere Wasserzinsen aufgrund Bundesrecht (E1).
- 2012 Geplante Auslagerung der Energieagentur auf 1.10.2012 (A1, A4); weniger Projektierungen im Hochbau aufgrund Verschiebungen im Investitionsprogramm (A2); Erhöhung des Sonderkredits Energie 2008-12 (A4, E4); Erhöhung der Beiträge aufgrund des neuen Wasserbaugesetzes (A4, E4); Nutzungsentschädigungen und Abschreibungen auf Psychiatriebauten (A5, E3).
- 2013 Reduktion des Personalaufwands durch Ausschöpfen von Mutationsgewinnen (A1); Anstieg der saldoneutralen Projektierungskosten aufgrund zukünftiger Investitionsvolumina gemäss Investitionsprogramm (A2, E5); höhere Abschreibungen für Kantonsstrassen und Investitionsbeiträge [Forschungszentrum Hochschule für Technik Rapperswil] (A5).
- 2014 Auswirkungen des Entlastungsprogramms 2013: Rückgang der saldoneutralen Projektierungskosten (A2, E5) aufgrund verschobener Investitionsprojekte, höhere Einnahmen aus Staatsgebühren (E2). Bedingt durch den Aufbau Energiemanagement (Sparpaket II) bzw. die Erhöhung der Versicherungskassenbeiträge leichter Anstieg der Personalkosten (A1).

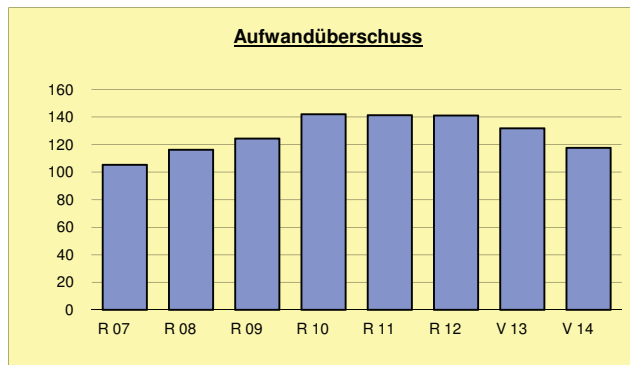
Tabelle 5.9: Längerfristige statistische Übersicht

Sicherheits- und Justizdepartement	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
Aufwand	474.4	502.5	517.3	532.7	539.3	555.3	541.2	560.3
A1 Personalaufwand	150.6	155.7	166.5	172.9	175.8	177.2	182.2	185.2
A2 Sachaufwand	82.9	89.2	89.7	98.5	98.0	102.7	103.2	106.3
A3 Finanzaufwand	5.8	5.7	6.0	7.4	8.7	8.5	7.5	8.4
A4 Transferaufwand	31.6	32.6	33.9	32.0	32.9	40.4	41.7	48.5
A5 buchm. Aufwand	203.4	219.3	221.2	222.0	223.8	226.5	206.5	212.0
Ertrag	369.1	386.1	392.8	390.6	398.0	414.0	409.4	442.7
E1 Steuern, Abgaben	128.8	132.3	138.1	140.9	144.7	147.7	146.5	148.7
E2 Entgelte	107.4	104.2	111.4	120.3	122.1	124.5	131.0	142.8
E3 Finanzertrag	0.3	0.3	0.4	0.3	0.4	0.7	0.4	0.4
E4 Transferertrag	86.0	87.0	83.0	73.8	74.3	86.2	86.1	97.0
E5 buchm. Ertrag	46.6	62.2	59.9	55.3	56.4	55.0	45.4	53.7
Aufwandüberschuss	105.2	116.4	124.5	142.2	141.3	141.2	131.8	117.6

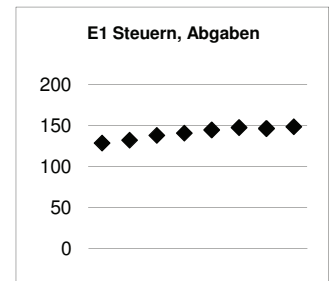
Aufwand



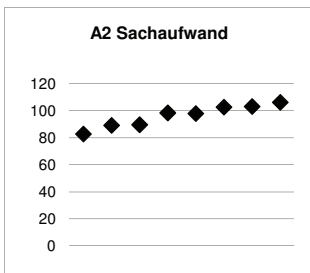
Aufwandüberschuss



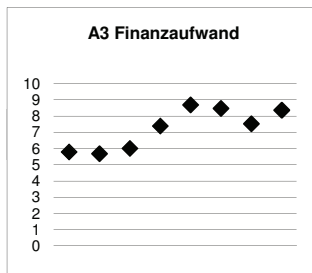
Ertrag



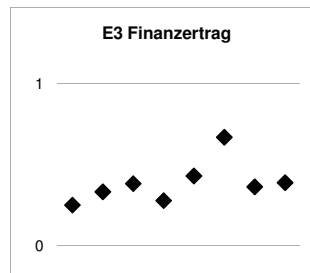
A2 Sachaufwand



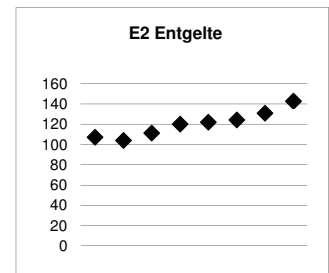
A3 Finanzaufwand



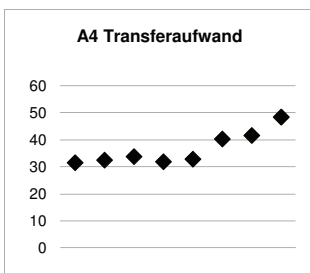
E3 Finanzertrag



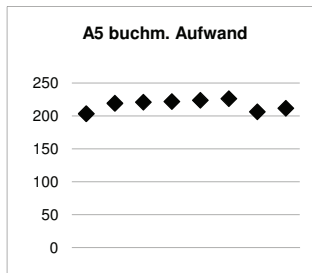
E2 Entgelte



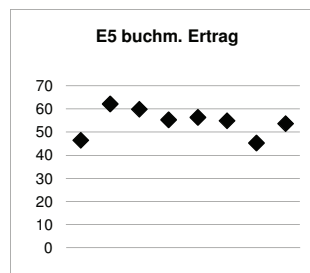
A4 Transferaufwand



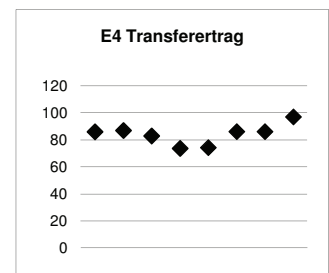
A5 buchm. Aufwand



E5 buchm. Ertrag



E4 Transferertrag

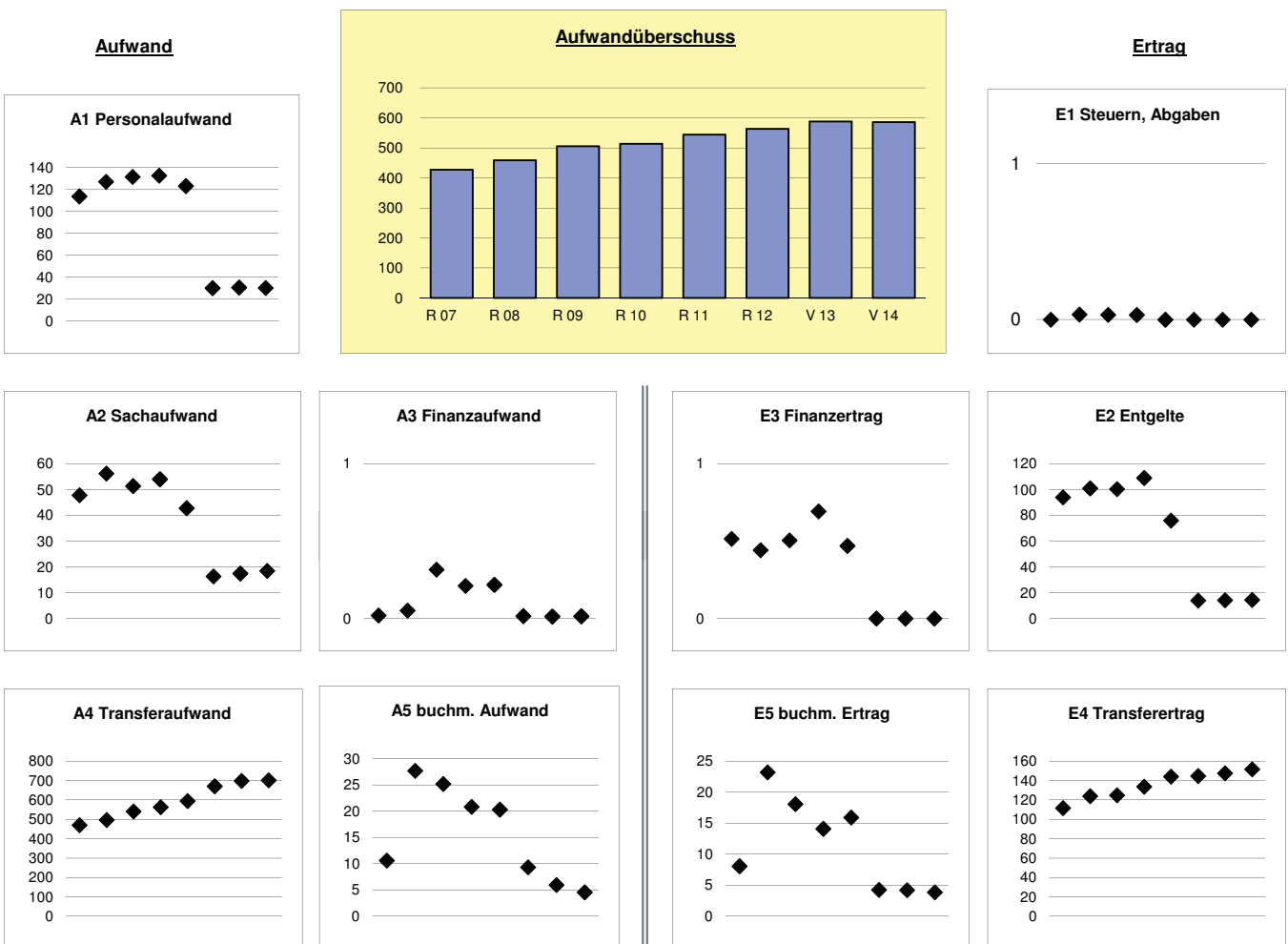


Kommentare

- 2008 Neuordnung der Bundesentschädigungen in der Flüchtlingsbetreuung (A4, A5, E4, E5). Ausgleich Überschuss des Strassenfonds und geringere Aufwendungen für Nationalstrassen infolge der NFA (A5).
- 2009 Wegfall der vom Bund einmalig im Jahr 2008 bezahlten Übergangspauschalen im Asylwesen (E3). Bundesbeiträge an Jugendheim Platanenhof werden neu dem Departement des Innern ausbezahlt und intern weiterverrechnet (E4, E5). Neuverteilung der Anteile der Kantone am nicht werkgebundenen Mineralölsteueranteil (E4).
- 2010 Einnahmen an Asylpauschalen führen zu höheren Entschädigungen an die Gemeinden. Zudem wurden neu höhere Anteile der Gemeinden an den Pauschalen vereinbart (A4).
- 2011 Der Minderertrag bei den biometrischen Reisepässen führt zu tieferen Bundesanteilen und der Wegfall der Übergangspauschalen im Asylbereich zu tieferen Entschädigungen an die Gemeinden (A4). Verzicht interner Verrechnung der Bundespauschalen innerhalb des Asylbereichs, Ausgleich des Überschusses des Strassenverkehrs sowie höhere Belastung des Strassenfonds durch die Kantonspolizei (E5).
- 2013 Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten: Die Beiträge sind zweckgebunden und werden den Gemeinden wieder zur Verfügung gestellt (A4, E2, E4). Der Überschuss des Strassenverkehrsamts verbleibt neu im allgemeinen Haushalt (A5, E5).
- 2014 Umsetzung Entlastungsprogramm 2013 Massnahme E52 (E2, E5) sowie Massnahme 43 des Sparpakets I (A4) bei der Kantonspolizei. Umsetzung Postulat Bericht 40.12.07 Zuständigkeiten im Bereich Asyl und Integration (A4, E4). Ausgleich des Strassenfonds (E5).
- A3 Abbau der Pendenzen und Altlasten beim Inkasso der Staatsanwaltschaft (2007). Erhöhung des Abschreibungsaufwands infolge Zunahme der Anzahl Forderungen aus Strafverfahren und amtlicher Verteidigung der Staatsanwaltschaft (2011).

Tabelle 5.10: Längerfristige statistische Übersicht

Gesundheitsdep.	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	641.9	707.5	749.3	771.0	781.1	727.2	753.7	755.8
A1 Personalaufwand	113.6	126.9	131.4	132.6	123.2	30.0	30.5	30.1
A2 Sachaufwand	47.8	56.2	51.4	54.0	42.8	16.4	17.5	18.5
A3 Finanzaufwand	0.0	0.1	0.3	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	469.8	496.6	541.0	563.4	594.7	671.6	699.8	702.6
A5 buchm. Aufwand	10.6	27.7	25.2	20.8	20.3	9.3	5.9	4.5
Ertrag	214.4	248.7	244.0	257.7	236.6	163.3	166.1	170.0
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	94.0	101.0	100.4	109.0	75.9	14.1	14.2	14.4
E3 Finanzertrag	0.5	0.4	0.5	0.7	0.5	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	111.8	124.1	124.9	133.9	144.3	144.9	147.8	151.8
E5 buchm. Ertrag	8.1	23.2	18.1	14.1	15.9	4.3	4.2	3.9
Aufwandüberschuss	427.4	458.8	505.3	513.3	544.5	564.0	587.5	585.7



Kommentare

- 2008 Übernahme Veterinärwesen vom VD (A5, E5). Doppelbelastung durch Wechsel auf Gegenwartsfinanzierung für Geriatrische Klinik, SG..
- 2009 Wegfall Doppelbelastung für Geriatrische Klinik St.Gallen. Erhöhung Globalkredite Spitalverbunde infolge verschiedener Faktoren, u.a. ordentlicher Personalaufwand, Erhöhung Nutzungsentschädigung und Indexierung Sachaufwand (A4).
- 2010 Mehraufwand (A4) und Mehrertrag (E4) im Rahmen der IPV infolge einer erwarteten durchschnittlichen Prämienerrhöhung von 15 % und einem zusätzlichen Bundesbeitrag von gesamtschweizerisch 200 Mio. Franken aus dem dritten Stabilisierungspaket des Bundes.
- 2011 Minderaufwand (A1, A2), Minderertrag (E2, E5) und Mehrertrag (E4) mit rein buchhalterischem Hintergrund: Ab Anfang 2011 werden das Institut für klinische Mikrobiologie und Immunologie (IKMI) sowie das Institut für klinische Chemie und Hämatologie (IKCH) zum Zentrum für Labormedizin (ZLM) zusammengefasst. Die bisher in der Staatsrechnung gemäss Bruttoprinzip geführten Aufwendungen und Erträge von IKMI und IKCH entfallen, an Stelle dessen erhält das als selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt geführte ZLM neu eine Ertragsüberschuss-Vorgabe.
- 2012 Minderaufwand (A1, A2, A5), Minderertrag (E2, E5) und Mehraufwand (A4) mit rein buchhalterischem Hintergrund: Ab Anfang 2012 werden die beiden Psychiatrischen Kliniken der Sektoren Nord und Süd als selbständige öffentlich-rechtliche Psychiatrie-Verbunde geführt. Die bisher in der Staatsrechnung gemäss Bruttoprinzip geführten Aufwendungen und Erträge der Psychiatrischen Kliniken entfallen, an Stelle dessen erhalten die beiden Psychiatrie-Verbunde Staatsbeiträge. Mehraufwand für ausserkantonalen Hospitalisationen sowie für Beiträge an private Spitäler und Kliniken in Zusammenhang mit der ab dem Jahr 2012 geltenden neuen Spitalfinanzierung (A4).
- 2013 Mehraufwand (A4) in Zusammenhang mit der neuen Spitalfinanzierung und der darauf zurückzuführenden Kostenentwicklung im Bereich der innerkantonalen und ausserkantonalen Hospitalisation (insbesondere Erhöhung des Vergütungsanteils des Kantons von 50 auf 52 Prozent, Erhöhung des Investitionskostenzuschlags von 10 auf 11 Prozent und Zunahme der Fallzahlen).
- 2014 Mehraufwand (A4) in Zusammenhang mit der neuen Spitalfinanzierung und der darauf zurückzuführenden Kostenentwicklung im Bereich der innerkantonalen und ausserkantonalen Hospitalisation.

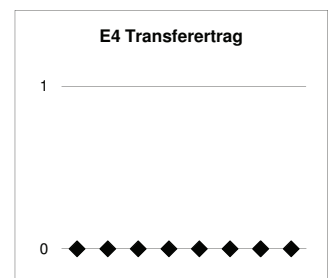
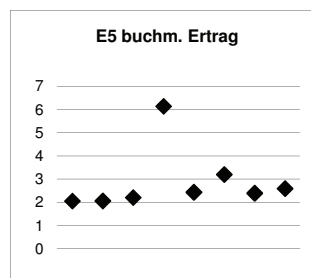
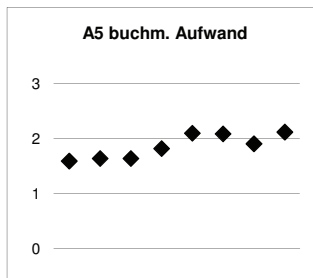
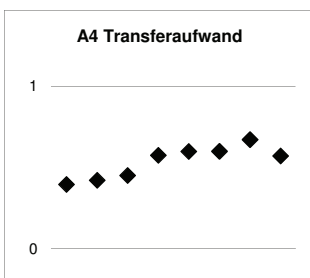
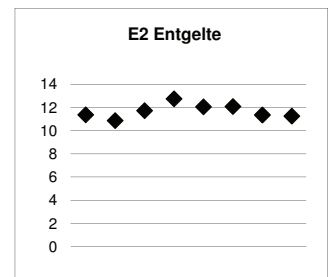
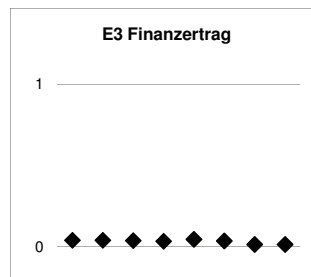
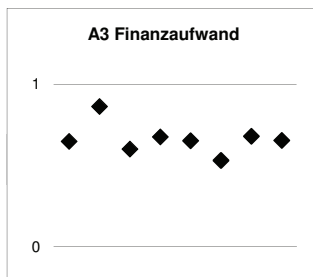
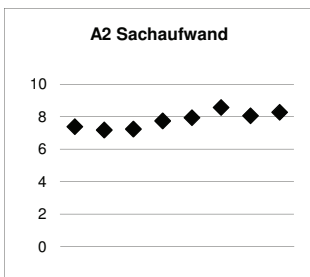
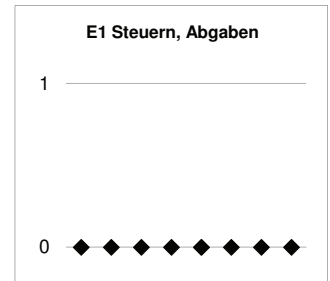
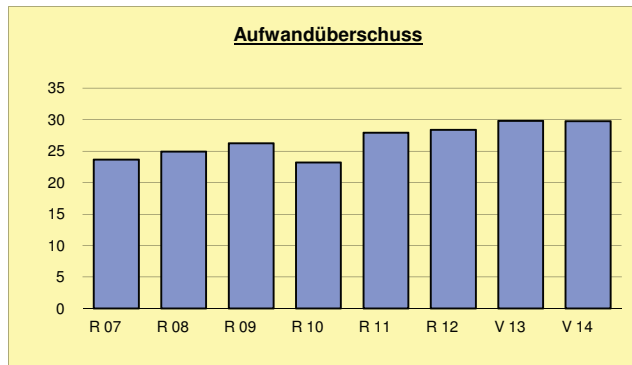
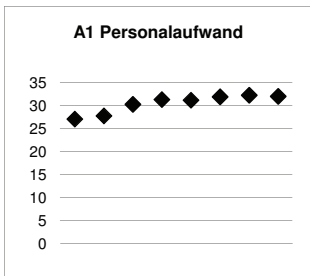
Tabelle 5.11: Längerfristige statistische Übersicht

Gerichte	R 07	R 08	R 09	R 10	R 11	R 12	V 13	V 14
	in Mio. Franken							
Aufwand	37.1	37.9	40.2	42.1	42.5	43.7	43.6	43.6
A1 Personalaufwand	27.1	27.8	30.3	31.3	31.2	31.9	32.3	32.0
A2 Sachaufwand	7.4	7.2	7.2	7.8	8.0	8.6	8.1	8.3
A3 Finanzaufwand	0.6	0.9	0.6	0.7	0.7	0.5	0.7	0.7
A4 Transferaufwand	0.4	0.4	0.5	0.6	0.6	0.6	0.7	0.6
A5 buchm. Aufwand	1.6	1.6	1.6	1.8	2.1	2.1	1.9	2.1
Ertrag	13.5	13.0	14.0	19.0	14.6	15.3	13.8	13.9
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	11.4	10.9	11.7	12.8	12.1	12.1	11.4	11.3
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E5 buchm. Ertrag	2.1	2.1	2.2	6.1	2.4	3.2	2.4	2.6
Aufwandüberschuss	23.6	24.9	26.2	23.2	27.9	28.4	29.8	29.8

Aufwand

Aufwandüberschuss

Ertrag



Kommentare

- 2010 Anpassung der Entschädigungen an verschiedene Gemeinden für Sekretariate von Schlichtungsstellen (A4).
- 2011 Personelle Anpassung aufgrund Fallbelastung und neue Aufgaben Justizreform (A1, E2).
- 2012 Höherer Personal- und Sachaufwand aufgrund Inkrafttreten (2011) neue schweizerische Prozessordnungen (A1, A2).
- 2013 Anpassung Personal- und Sachaufwand aufgrund Neuorganisation Kindes- und Erwachsenenschutzrecht KES (A1, A2).
- 2014 Kantonsrätliche Vorgabe: Kürzung Personalaufwand 1% (A1)