

Anhang 2:  
Begründungen und Erläuterungen  
Erfolgsrechnung



# Räte

## 0100 Kantonsrat

### 300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Erlass des XIX. Nachtrags zum Geschäftsreglement des Kantonsrates und des VII. Nachtrags zum Kantonsratsbeschluss über die Entschädigung der Mitglieder und der Fraktionen des Kantonsrates (sGS 131.11 und sGS 131.12): Erhöhung der Entschädigungen für die Fraktions- und Kommissions-sitzungen und die Sessionen.

### 312 Informatik

Informatikkosten neu im Konto 0101.312.

### 316 Mieten, Pachten und Benützungskosten

Erlass des XIX. Nachtrags zum Geschäftsreglement des Kantonsrates und des VII. Nachtrags zum Kantonsratsbeschluss über die Entschädigung der Mitglieder und der Fraktionen des Kantonsrates (sGS 131.11 und sGS 131.12): Erhöhung der Grundentschädigung (vormals Infrastrukturbeitrag).

### 319 Anderer Sachaufwand

Der Kantonsratsausflug findet alle zwei Jahre statt. Die Broschüre «Der St.Galler Kantonsrat» wird alle zwei Jahre neu gedruckt. Die Aktualisierung des Videos «Der St.Galler Kantonsrat» für die neue Amtsdauer 2020/2024 ist abgeschlossen.

### 360 Staatsbeiträge

Erlass des XIX. Nachtrags zum Geschäftsreglement des Kantonsrates und des VII. Nachtrags zum Kantonsratsbeschluss über die Entschädigung der Mitglieder und der Fraktionen des Kantonsrates (sGS 131.11 und sGS 131.12). Erhöhung des Zuschlags für jedes Fraktionsmitglied.

## 0101 Parlamentsdienste

### 301 Besoldungen

Botschaft und Entwurf des Präsidiums vom 13. Januar 2020: Gemäss XX. Nachtrag zum Geschäftsreglement des Kantonsrates: Ziff. 4 Abs. 3 in Verbindung mit Art. 7 Abs. 1 Bst. g GeschKR hat der Kantonsrat in Bezug auf seine Organe und die Parlamentsdienste selbständige Budgetkompetenz. Die Parlamentsdienste bereiten nicht nur vor, sondern erstellen ihr Budget mit eigener Kostenstelle in Zusammenarbeit mit der Staatskanzlei.

### 303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten

### 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Druckvorstufe für die Gesetzessammlung. Vorher im Konto 1000.310.

### 312 Informatik

Vorher im Konto 1000.312.

### 319 Anderer Sachaufwand

Mitgliederbeiträge und verschiedene Ausgaben. Vorher im Konto 1000.319.

## 0102 Regierung

### 319 Anderer Sachaufwand

Wegfall von nur periodisch stattfindenden Anlässen der Regierung.

# 1 Staatskanzlei

## 1000 Staatskanzlei

### 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Keine Proporz- und Majorzwahlen. Einkauf von Spezial-Büromaterial im Konto 1000.310 bzw. Verkauf Spezial-Büromaterial im Konto 1000.435. Ohne Marge budgetiert, deshalb saldoneutral. Übertrag der Kosten für die Druckvorstufe der Gesetzessammlung aufgrund der Ausgliederung der Parlamentsdienste.

### 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Anschaffung Defibrillatoren für Gebäude der Kantonalen Verwaltung gemäss Erhebung der departementalen Sicherheitsverantwortlichen. Erneuerung Maschinenpark Postbüro. Übernahme Maschinenpark (Druckerei) von Materialzentrale.

### 313 Verbrauchsmaterialien

Aufwand für Druckerei (Fr. 50'000). Übertrag von Konto 1050.310.

### 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Unterhalt Fahrzeuge Postdienst und Maschinenpark. Übertrag von Konto 1050.315.

### 317 Spesenentschädigungen

Repräsentationsspesen für 1. Augustfeierlichkeiten in Stuttgart, Besuch der Regierung in Liberec und Vorsitzjahr der IBK.

### 318 Dienstleistungen und Honorare

Portogebühren der Staatsverwaltung. Übertrag von Konto 1050.318. Weiterverrechnung in den Konten 1000.436 und 1000.490.

### 435 Verkaufserlöse

Erträge Druckerzeugnisse (Fr. 200'000) und Spezial-Büromaterial (Fr. 300'000). Verzicht auf Erhebung einer internen Marge. Bei externen Aufträgen wird den Departementen vom Auftraggeber direkt Rechnung gestellt --> Entlastungswirkung bei den Departementen im Rahmen der internen Marge. Übertrag von Konto 1050.435.

### 436 Kostenrückerstattungen

Rückerstattung Portogebühren. Übertrag von Konto 1050.436.  
Rückerstattung Besoldung E-Government-Support.

## 1001 Fachstelle für Datenschutz

### 301 Besoldungen

Budgetwert ausserhalb Sockel (RRB 2019/632).

## 1050 Materialzentrale

### 301 Besoldungen

Neuausrichtung Materialzentrale (RRB 2019/026). Übertrag auf Konto 1000.301.

### 303 Arbeitgeberbeiträge

Übertrag auf Konto 1000.303.

### 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Neuausrichtung Materialzentrale (RRB 2019/026). Übertrag Aufwand Druckerei (Fr. 50'000) auf Konto 1000.313 und Spezial-Büromaterial (Fr. 300'000) auf Konto 1000.310.

### 312 Informatik

Neuausrichtung Materialzentrale (RRB 2019/026).

### 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Unterhalt Fahrzeuge und Maschinen. Übertrag auf Konto 1000.315.

### 318 Dienstleistungen und Honorare

Portogebühren der Staatsverwaltung. Übertrag auf Konto 1000.318.

**1050 Materialzentrale (Fortsetzung)**

**435 Verkaufserlöse**

Neuausrichtung Materialzentrale (RRB 2019/026). Übertrag Erträge Druckerei (Fr. 200'000) und Spezial-Büromaterial (Fr. 300'000) auf Konto 1000.435.

**436 Kostenrückerstattungen**

Rückerstattung der Portogebühren. Übertrag auf Konto 1000.436.

## 2 Volkswirtschaftsdepartement

### 2000 Generalsekretariat VD

#### 301 Besoldungen

Informatiksachbearbeitung für BLD/FD (Fr. 60'000) sowie Besetzung einer Stelle in der Fachstelle für Statistik (Fr. 80'000), die als struktureller Personalbedarf im Budget 2020 zentral im Finanzdepartement eingestellt war.

#### 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Kostensteigerung bei PKI-Karten (Public Key Infrastructure), die nötig sind für den Zugriff von Kantonsmitarbeitenden auf Bundessysteme.

#### 312 Informatik

Höhere Betriebskosten für die Public Key Infrastructure PKI (Zugriff von Kantonsmitarbeitenden auf Bundessysteme).

#### 434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren

Weniger Einnahmen aus Gastroprüfungen.

#### 436 Kostenrückerstattungen

Wegfall Unterstützungsbeitrag für die Publikation «Kopf & Zahl» der Fachstelle für Statistik.

|   | Budget 2020         | Budget 2021         |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>2050 Amt für öffentlichen Verkehr</b>  |                     |                     |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>  |                     |                     |
| Planungsaufträge zur Überprüfung des S-Bahn-Angebots und zur Erstellung von Buskonzepten fallen nicht mehr in dieser Höhe an (-Fr. 351'000). Keine weiteren Projektierungskosten für Bahninfrastrukturen (-Fr. 130'000).  |                     |                     |
| <b>360 Staatsbeiträge</b>   |                     |                     |
| - Laufende Beiträge: Abgeltungen für bestelltes Angebot .....   | +93'019'000         | +89'817'500         |
| - Laufende Beiträge: Abgeltungen für Corona-bedingte Einbussen der Transportunternehmen .....   | 0                   | +10'000'000         |
| - Laufende Beiträge: Tarifverbund .....   | +476'700            | +500'000            |
| - Investitionsbeitrag an Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF) .....  | +35'370'000         | +33'915'000         |
| - Investitionsbeiträge für Bushaltestellen .....  | +1'350'000          | +4'550'000          |
| - Investitionsbeiträge an konzessionierte Transportunternehmen .....  | +8'200'000          | +5'800'000          |
| <b>Total</b>  | <b>+138'415'700</b> | <b>+144'582'500</b> |
| Reduktion der Abgeltungen aufgrund von erfolgreichen Verhandlungen mit den Transportunternehmen (-Fr. 3'201'500). Leichter Anstieg der Entschädigungen an Tarifverbunde durch Projektaufwendungen (Fr. 23'300). Der Kantonsbeitrag an den Bahninfrastrukturfonds sinkt durch den Wegfall von bestellten Leistungen beim REX-Bahnangebot (-Fr. 1'455'000). Unterschiedliche Projekte zur Verbesserung der Bahninfrastruktur ausserhalb des Bahninfrastrukturfonds (-Fr. 2'400'000). Schwankender Mittelbedarf bei Projekten zur Verbesserung der Businfrastruktur (Fr. 4'200'000). |                     |                     |
| <b>460 Beiträge für eigene Rechnung</b>   |                     |                     |
| - Gemeindeanteil an den Abgeltungen an Transportunternehmen und an Tarifverbunde .....  | +46'747'900         | +45'158'700         |
| - Gemeindeanteil an den Abgeltungen an Transportunternehmen für Corona-bedingte Einbussen .....   | 0                   | +5'000'000          |
| - Gemeindeanteil an den Einlagen in den Bahninfrastrukturfonds BIF .....  | +17'000'000         | +16'957'500         |
| - Gemeindeanteil an den Investitionsbeiträgen an Bahninfrastrukturen ausserhalb des BIF .....   | +4'100'000          | +2'900'000          |
| - Beiträge verkehrsrelevanter Einrichtungen (Einkaufszentren)   | +1'100'000          | +1'100'000          |
| <b>Total</b>  | <b>+68'947'900</b>  | <b>+71'116'200</b>  |

**2050 Amt für öffentlichen Verkehr (Fortsetzung)****489 Bevorschussungen**

Die Projektierungskosten für Infrastrukturausbauten der SBB fallen weg und damit auch die Bevorschussungen.

**2100 Kantonsforstamt****319 Anderer Sachaufwand**

Die Verleihung des alpinen Schutzwaldpreises fand im 2020 für einmal in St.Gallen statt. Die Kosten fallen darum im Jahre 2021 nicht mehr an.

**360 Staatsbeiträge**

Mehrkosten für NFA-Produkt Schutzwald (+1,2 Mio. Franken) und Mehrkosten für die Umsetzung der Neophyten-Strategie (+Fr. 100'000) bei gleichzeitig leichtem Rückgang bei den Ausgaben für das NFA-Produkt Schutzbauten (-Fr. 130'000).

**460 Beiträge für eigene Rechnung**

Bundesbeteiligung an den Mehrkosten für das NFA-Produkt Schutzwald (vgl. Begründung im Konto 2100.360).

**2101 Staatswaldungen**

Angesichts des Leistungsziels, den Staatswald wirtschaftlich selbsttragend zu bewirtschaften, wird nachfolgend auf die detaillierte Begründung je Konto verzichtet. Die effektive Kostendeckung wird jeweils über einen rollenden Zeitraum von 15 Jahren betrachtet. Im Zeitraum von 2005-2019 konnte der Staatswald noch nicht kostendeckend betrieben werden (durchschnittlich jährliche Unterdeckung von rund Fr. 150'000). Ab Budget 2020 ist der Staatswald kostendeckend geplant, was auch Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen und Arbeitsmaschinen einschliesst.

**212 Waldregionen 1-5**

| <b>Budget</b>                                       | <b>Budget 2020</b> | <b>Budget 2021</b> |
|---|--------------------|--------------------|
| Leistungskategorie 1 (Hoheitliche Aufgaben):        |                    |                    |
| - Kanton (75 Prozent).....                          | 5'034'600          | 4'672'700          |
| - Gemeinden (25 Prozent).....                       | 1'637'400          | 1'557'600          |
| Leistungskategorie 2 (Unterstützungsaufgaben):      |                    |                    |
| - Gemeinden (35 Prozent).....                       | 526'600            | 507'325            |
| - Waldeigentümer (65 Prozent).....                  | 978'000            | 942'175            |
| Waldrat   |                    |                    |
| - Kanton (100 Prozent).....                         | 142'000            | 140'600            |
| <b>Total der fünf Globalkredite .....</b>           | <b>8'318'600</b>   | <b>7'820'400</b>   |
| abzüglich Gemeinde- und Waldeigentümeranteile ..... | <b>-3'142'000</b>  | <b>-3'009'400</b>  |
| <b>Nettokosten VD Waldregionen total.....</b>       | <b>5'176'600</b>   | <b>4'811'000</b>   |

| <b>Waldregion 1</b>                   | <b>Budget 2020</b> | <b>Budget 2021</b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben.....         | 1'491'000          | 1'474'200          |
| LK2 Unterstützungsaufgaben .....      | 414'400            | 407'700            |
| Waldrat .....                         | 25'800             | 25'800             |
| <b>Der Globalkredit beträgt .....</b> | <b>1'931'200</b>   | <b>1'907'700</b>   |

| <b>Waldregion 2</b>                   | <b>Budget 2020</b> | <b>Budget 2021</b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben.....         | 1'063'200          | 952'100            |
| LK2 Unterstützungsaufgaben .....      | 223'300            | 202'600            |
| Waldrat.....                          | 35'500             | 34'500             |
| <b>Der Globalkredit beträgt</b> ..... | <b>1'322'000</b>   | <b>1'189'200</b>   |

| <b>Waldregion 3</b>                   | <b>Budget 2020</b> | <b>Budget 2021</b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben.....         | 1'506'600          | 1'434'500          |
| LK2 Unterstützungsaufgaben .....      | 263'200            | 268'700            |
| Waldrat.....                          | 29'300             | 29'800             |
| <b>Der Globalkredit beträgt</b> ..... | <b>1'799'100</b>   | <b>1'733'000</b>   |

| <b>Waldregion 4</b>                   | <b>Budget 2020</b> | <b>Budget 2021</b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben.....         | 1'003'400          | 911'500            |
| LK2 Unterstützungsaufgaben .....      | 221'600            | 202'600            |
| Waldrat.....                          | 17'600             | 17'700             |
| <b>Der Globalkredit beträgt</b> ..... | <b>1'242'600</b>   | <b>1'131'800</b>   |

| <b>Waldregion 5</b>                   | <b>Budget 2020</b> | <b>Budget 2021</b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| LK1 Hoheitliche Aufgaben.....         | 1'607'800          | 1'458'000          |
| LK2 Unterstützungsaufgaben .....      | 382'100            | 367'900            |
| Waldrat und zentrale Aufgaben .....   | 33'800             | 32'800             |
| <b>Der Globalkredit beträgt</b> ..... | <b>2'023'700</b>   | <b>1'858'700</b>   |

|  | Budget 2020        | Budget 2021        |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>2150 Landwirtschaftsamt</b>   |                    |                    |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                    |                    |
| - Beantwortung Postulat «Perspektiven der St.Galler Landwirtschaft» .....  | +20'000            | 0                  |
| <b>319 Anderer Sachaufwand</b>   |                    |                    |
| - Mitgliederbeitrag Landwirtschaftsdirektorenkonferenz (Erhöhung) .....  | +5'500             | +20'000            |
| - Restl. Mitgliederbeiträge sowie übriger Aufwand.....   | +39'300            | +39'300            |
| <b>Total</b> .....   | <b>+44'800</b>     | <b>+59'300</b>     |
| <b>360 Staatsbeiträge</b>  |                    |                    |
| - Laufende Beiträge für Landschaftsqualität und Vernetzung (90% finanziert durch Bund im Konto 2150.460).....          | +18'400'000        | +19'450'000        |
| - Laufende Beiträge für div. Sachverhalte (u.a. Verwaltungskosten der Landwirtschaftlichen Kreditgenossenschaft) ..... | +1'954'400         | +1'976'100         |
| - Investitionsbeiträge für Strukturverbesserungen. Der Bund steuert rund denselben Betrag im Konto 2150.370 bei .....  | +3'595'000         | +3'600'000         |
| <b>Total</b> .....   | <b>+23'949'400</b> | <b>+25'026'100</b> |

|   | Budget 2020         | Budget 2021         |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>2150 Landwirtschaftsamt (Fortsetzung)</b>  |                     |                     |
| <b>370 Durchlaufende Beiträge</b>   |                     |                     |
| - Durchlaufende laufende Beiträge (100% durch Bund finanziert). Der leichte Rückgang wird kompensiert durch höhere Beiträge im Konto 2150.360. ....   | +181'600'000        | +180'550'000        |
| - Durchlaufende Investitionsbeiträge für Strukturverbesserungen (100% durch Bund finanziert).....   | +4'000'000          | +4'000'000          |
| <b>Total</b> .....  | <b>+185'600'000</b> | <b>+184'550'000</b> |
| <b>460 Beiträge für eigene Rechnung</b>   |                     |                     |
| - Bundesanteil an Landschaftsqualitäts- und Vernetzungsbeiträgen (90%), vgl. Konto 2150.360. ....   | +16'560'000         | +17'500'000         |
| - Bundesanteil an Pflanzenschutzmassnahmen (50%), vgl. Konto 2150.360.....  | +100'000            | +100'000            |
| <b>Total</b> .....  | <b>+16'660'000</b>  | <b>+17'600'000</b>  |
| <b>470 Durchlaufende Beiträge</b>   |                     |                     |
| Das Niveau der Direktzahlungen bleibt stabil (Konten 2150.470 und 2150.360).  |                     |                     |
| <b>2156 Landwirtschaftliches Zentrum SG</b>   |                     |                     |
| <b>310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen</b>  |                     |                     |
| Weniger Schulmaterial nötig und entsprechend auch weniger Erlös aus Materialverkäufen (Konto 2156.4353).  |                     |                     |
| <b>311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge</b>  |                     |                     |
| Jährliche Schwankungen bei Neu- und Ersatzbeschaffungen. U.a. soll im Jahre 2021 im Ressort Pflanzen & Markt ein Prüfstand für Feldspritzen und ein Aufbereitungsgerät für die Samenernte von Praxisversuchen angeschafft werden. |                     |                     |
| <b>312 Informatik</b>   |                     |                     |
| Verschiedene Kleinvorhaben, u.a. für eKataster Rebflächen, Erneuerung Alpkataster sowie im Bereich Smart Farming.   |                     |                     |
| <b>313 Verbrauchsmaterialien</b>  |                     |                     |
| Höhere Auslagen für Lebensmittel in der Mensa infolge vermehrter Anlässe, Lehrgänge und Kurse. Vergleiche dazu den Mehrertrag im Konto 2156.432.  |                     |                     |
| <b>314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt</b>   |                     |                     |
| Weniger Auslagen für baulichen Unterhalt infolge Neubau.  |                     |                     |
| <b>315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt</b>   |                     |                     |
| Ersatz Witterungsschutz in der Obstanlage Frümsern.   |                     |                     |
| <b>316 Mieten, Pachten und Benützungskosten</b>   |                     |                     |
| Zusätzliche Miete in der Mensa für 2 Kaffeestationen (statt Kauf) und für eine Chip-Ladestation.  |                     |                     |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>  |                     |                     |
| Höhere Prämienrechnung der GVA für den Neubau, höhere Kosten für Projekte im Ressort Pflanzen & Markt sowie einmalige Kosten für die Erarbeitung des neuen Leistungsauftrages für das Landwirtschaftliche Zentrum SG.             |                     |                     |
| <b>319 Anderer Sachaufwand</b>  |                     |                     |
| Kosten für den Eröffnungsanlass zum Bezug des Neubaus fallen im Folgejahr nicht mehr an.  |                     |                     |
| <b>432 Spitaltaxen und Kostgelder</b>   |                     |                     |
| Höhere Einnahmen durch Steigerung der Infrastrukturauslastung infolge neuer Lehrgänge, Kurse und Anlässe.   |                     |                     |
| <b>436 Kostenrückerstattungen</b>   |                     |                     |
| Tiefere Entschädigungsansätze für Lehrtätigkeit (neue Leistungsvereinbarung des Volkswirtschaftsdepartementes mit dem Bildungsdepartement).   |                     |                     |

|             |   |                 |                 |
|-------------|---|-----------------|-----------------|
| <b>2400</b> | <b>Amt für Natur, Jagd und Fischerei</b>  |                 |                 |
| <b>311</b>  | <b>Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge</b>  |                 |                 |
|             | Schwankender Mittelbedarf bei der Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Booten.  |                 |                 |
| <b>312</b>  | <b>Informatik</b>   |                 |                 |
|             | In der Abteilung Natur und Landschaft werden für die Fachapplikation Agricola im Budget 2021 weniger Kosten erwartet als im Budget 2020.                        |                 |                 |
| <b>318</b>  | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>  |                 |                 |
|             | Jährliche Schwankungen innerhalb der NFA-Programmvereinbarung 2020-24 mit dem Bund. Der Kreditrahmen wird eingehalten.  |                 |                 |
| <b>360</b>  | <b>Staatsbeiträge</b>   |                 |                 |
|             | Siehe Begründung im Konto 2400.318.   |                 |                 |
| <b>410</b>  | <b>Regalien</b>   |                 |                 |
|             | Reduktion Fischereipachtzins wegen rückgängiger Fangträge durch markant abnehmende Fischbestände.   |                 |                 |
| <b>433</b>  | <b>Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren</b>  |                 |                 |
|             | Höhere Kursgebühren, um im Kurswesen Jagd die gem. Vergütungsverordnung (sGS 145.1) angestiegenen Kommissionsentschädigungen zu decken.                         |                 |                 |
| <b>436</b>  | <b>Kostenrückerstattungen</b>   |                 |                 |
|             | Ertrag aus Kontrollen von Naturschutz- und Waldrandverträgen.   |                 |                 |
| <b>439</b>  | <b>Andere Entgelte</b>  |                 |                 |
|             | Nicht beanspruchte Beiträge (Abt. Natur und Landschaft).  |                 |                 |
| <b>2451</b> | <b>Standortförderung</b>  |                 |                 |
| <b>318</b>  | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>  |                 |                 |
|             | Jährliche Schwankungen innerhalb des Sonderkredites für das Standortförderungsprogramm 2019-22. Der Kreditrahmen wird eingehalten.                              |                 |                 |
| <b>319</b>  | <b>Anderer Sachaufwand</b>  |                 |                 |
|             | Siehe Begründung im Konto 2451.318.   |                 |                 |
| <b>360</b>  | <b>Staatsbeiträge</b>   |                 |                 |
|             | Siehe Begründung im Konto 2451.318.   |                 |                 |
|             |   | Budget 2020     | Budget 2021     |
| <b>2452</b> | <b>Arbeitsbedingungen</b>   |                 |                 |
| <b>301</b>  | <b>Besoldungen</b>  |                 |                 |
|             | Lohnmassnahmen auf 2020 sowie Ersatz für krankheitsbedingten Ausfall.   |                 |                 |
| <b>303</b>  | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>  |                 |                 |
|             | Siehe Begründung im Konto 2452.301.   |                 |                 |
| <b>312</b>  | <b>Informatik</b>   |                 |                 |
|             | - Erweiterung Fachapplikation Kodasa zum «Kundenportal Flankierende Massnahmen».....  | +180'000        | 0               |
|             | - Mehrkosten Support/Wartung Fachapplikationen Kodasa und Elar-Workflow (Abt. Arbeitsmarkt).....  | +34'700         | +75'600         |
|             | - Mehrkosten Support/Wartung Fachapplikation Kodasa (Abt. Arbeitsinspektorat) .....   | +1'000          | +15'300         |
|             | - Restliche Applikationen (v.a. Basisinfrastruktur) .....   | +13'000         | +13'000         |
|             | <b>Total</b> .....  | <b>+228'700</b> | <b>+103'900</b> |
| <b>317</b>  | <b>Spesenentschädigungen</b>  |                 |                 |
|             | Vermehrte Kontrollen vor Ort durch zusätzliches Personal.   |                 |                 |
| <b>450</b>  | <b>Rückerstattungen des Bundes</b>  |                 |                 |
|             | Plafonierung der Refinanzierung im Zuge neuer Leistungsvereinbarung mit dem Bund (-Fr. 172'000); Entschädigung für Kontrollen Stellenmeldepflicht (Fr. 30'000). |                 |                 |

## **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. Im Zuge der Corona-Krise steigen die Arbeitslosenzahlen markant an. Es wird angenommen, dass sich die Kantone an den damit verbundenen Mehrkosten beteiligen müssen.

## **2456 Arbeitslosenkasse**

Für den Rechnungsabschnitt 2456 Arbeitslosenkasse refinanziert der Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung (Staatssekretariat für Wirtschaft, SECO) diese Verwaltungskosten. Mit der Leistungsvereinbarung 2019-23 rechnet die Arbeitslosenkasse ab dem Jahr 2020 die effektiv anfallenden Kosten ab, weshalb sie für den Kanton kostenneutral sind. Aus diesem Grund wird hier auf die Abweichungsbegründung einzelner Konten verzichtet.

## **2458 Tourismusrechnung (SF)**

### **318 Dienstleistungen und Honorare**

Jährliche Schwankungen innerhalb der NRP-Programmvereinbarung 2020-23 mit dem Bund. Der Kreditrahmen wird eingehalten.

### **360 Staatsbeiträge**

Siehe Begründung im Konto 2458.318.

### **460 Beiträge für eigene Rechnung**

Minderertrag, weil im Zuge der Corona-Krise die Gastwirtschafts- und Beherbergungsabgaben für 2021 und 2022 ausgesetzt wurden.

### **482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**

Höhere Entnahmen aus dem Tourismusfonds nötig, um die 2020 und 2021 ausgesetzten Gastwirtschafts- und Beherbergungsabgaben zu kompensieren (vgl. Begründung im Konto 2458.460).

### 3 Departement des Innern

#### 3000 Generalsekretariat DI

##### 312 Informatik

Der Sicherheitsaudit für die Fachapplikation CR-Business konnte im Jahr 2020 abgeschlossen werden; zudem Reduktion der Kosten für Betriebsunterstützung im Bereich Share-Point.

##### 318 Dienstleistungen und Honorare

Im Vergleich zu 2020 u.a. Wegfall der Kosten für das Projekt Controlling kantonale Ausgaben zu AHV und IV.

##### 360 Staatsbeiträge

Die kantonalen Beiträge an den Solidaritätsfonds des Bundes zu Gunsten der Betroffenen von fürsorgerischen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen enden mit dem Jahr 2020.

#### 3050 Sozialwerke des Bundes

##### 360 Staatsbeiträge

U.a.Mehraufwendungen bei den Familienzulagen für Nichterwerbstätige bedingt durch die Zunahme der Anzahl Bezüger (mittellose Nichterwerbstätige) sowie aufgrund der Erhöhung der Zulagen ab 2020.

#### 3051 Ergänzungsleistungen

##### 318 Dienstleistungen und Honorare

Höhere Durchführungskosten aufgrund von mehr Fällen und vor allem aufgrund von Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Umsetzung der EL-Reform.

##### 360 Staatsbeiträge

Budgetierung aufgrund der Prognosen der SVA (jährlicher Schumacher-Bericht). Die Umsetzung der EL-Reform per 01.01.2021 dämpft das Ausgabenwachstum insgesamt stark (-5,2 Mio. Franken) - wesentliche Kostensenkungselemente sind: Wegfall der a.o. EL und weniger EL-Beziehende wegen Vermögensschwelle. Gleichzeitig steigen aber die Anzahl der EL-zu-AHV-Beziehenden und auch die Kosten für die Vergütung von Krankheitskosten weiterhin an. Die Kosten für EL zu IV steigen weniger stark an als im AFP 2021 angenommen (Kostendynamik der letzten Jahre hat sich nicht bestätigt).

##### 460 Beiträge für eigene Rechnung

Der Bund beteiligt sich an den Ergänzungsleistungen. Das Eidgenössische Departement des Innern legt jährlich für jeden Kanton den Bundesanteil in Prozent fest. Der Satz für das Jahr 2019 beträgt 28,1%. Die Berechnung für das Budget 2021 basiert auf dem selben Beitragssatz, da die Mitteilung des Bundes für das Jahr 2020 noch nicht vorliegt.

#### 3052 Pflegefinanzierung

##### 360 Staatsbeiträge

Kostensteigerung aufgrund der demografischen Entwicklung und allgemein steigender Pflegeaufwendungen (von Gemeinden refinanziert; vgl. 3052.4600).

##### 452 Rückerstattungen der Gemeinden

Gem. IV. Nachtrag zum Gesetz über die Pflegefinanzierung tragen die Gemeinden ab dem Jahr 2021 die Durchführungskosten der Pflegefinanzierung vollumfänglich selber.

##### 460 Beiträge für eigene Rechnung

Aufgrund von höheren Kosten für die Pflegefinanzierung erhöht sich auch die Refinanzierung durch die Gemeinden (vgl. 3052.360).

#### 3100 Amt für Bürgerrecht und Zivilstand

Aufgrund des neuen Rechnungsabschnittes 3700 ergeben sich mehrere Differenzen, die mit Kostenstellenzusammenführungen zu begründen sind (Zusammenführung Amt für Gemeinden mit Amt für Bürgerrecht und Zivilstand).

## 3150 Amt für Gemeinden

Aufgrund des neuen Rechnungsabschnittes 3700 ergeben sich mehrere Differenzen, die mit Kostenstellenzusammenführungen zu begründen sind (Zusammenführung Amt für Gemeinden mit Amt für Bürgerrecht und Zivilstand).

Budget 2020      Budget 2021

## 3200 Amt für Soziales

### 312 Informatik

Im Jahr 2021 ist im Projekt Elektronisches Archiv die Phase Initialisierung geplant, was zu einem erhöhten Mittelbedarf führt.

### 317 Spesenentschädigungen

Weniger Veranstaltungsspesen (u.a. in den Bereichen Kinder und Jugend, Behinderung, Integration und Gleichstellung).

### 318 Dienstleistungen und Honorare

Minderaufwand aufgrund von tieferen Projektkosten, u.a. Ende der Projekte Sprachförderung für Flüchtlinge und Verschiebung der Bedarfsplanung Kinder- und Jugendeinrichtungen; Mehraufwand für Projekt Tool zur Platzsuche (Bereich Behinderung).

### 360 Staatsbeiträge

- |                        |              |              |
|------------------------|--------------|--------------|
| - Staatsbeiträge ..... | +189'045'900 | +201'493'800 |
|------------------------|--------------|--------------|
- Coronabedingte Unterstützung Sozialhilfe (+Fr. 5'000'000)
  - Kita-Förderung (+Fr. 5'000'000); Auszahlung von Fördergeldern an Gemeinden gemäss neuem Gesetz über Beiträge für familien- und schulergänzende Kinderbetreuung
  - IVSE Bereich B (+Fr. 3'410'000); Das Wachstum im Bereich Behinderung ergibt sich hauptsächlich aufgrund der demografischen Entwicklung.
  - KIG: Pilotprogramm Finanzielle Zuschüsse (+Fr. 177'000); Zuschüsse an Arbeitgebende für Beschäftigung von FL/VA; Anteil des Kantons beträgt Fr. 531'000 über 3 Jahre.
  - Restabweichungen (-Fr. 1'139'100); U.a. KIG: Es wird eine tiefere Einwanderung erwartet. Somit werden auch die geplanten Kosten für Integrationsmassnahmen tiefer ausfallen.

### 370 Durchlaufende Beiträge

Reduktion der Bundesbeiträge nach der Verordnung über die Leistungen des Bundes für den Straf- und Massnahmenvollzug. Die Fälle von wohnörtlicher Unterstützung werden in den nächsten Jahren aufgrund einer Gesetzesänderung von 2017 voraussichtlich weiter abnehmen.

### 436 Kostenrückerstattungen

Es ist zu erwarten, dass zukünftig weniger Rückzahlungen aus Über-Auslastungen, Investitionszuschlägen u.a. an den Kanton erfolgen werden.

### 460 Beiträge für eigene Rechnung

Insgesamt wird eine tiefere Einwanderung erwartet, daher werden weniger Bundesmittel für Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene zur Verfügung stehen.

### 470 Durchlaufende Beiträge

Die Fälle von wohnörtlicher Unterstützung werden in den nächsten Jahren aufgrund einer Gesetzesänderung von 2017 voraussichtlich weiter abnehmen. Ebenso werden die Bundesbeiträge an Kinder und Jugendeinrichtungen tiefer ausfallen.

## 3250 Amt für Kultur

### 301 Besoldungen

Die für 2020 individuell und strukturell bewilligten Lohnmassnahmen sind neu im Budget 2021 berücksichtigt und auch im AFP 2022-2024 weitergeführt. Mit dem Instrument der Personalaufwandsteuerung hat die Denkmalpflege personelle Ressourcen für die Bauberatung erhalten.

|  | Budget 2020       | Budget 2021       |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>3250 Amt für Kultur (Fortsetzung)</b>   |                   |                   |
| <b>310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen</b>   |                   |                   |
| - Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen.....   | +1'612'200        | +1'724'700        |
| Die Kantonsbibliothek baut ihr Angebot an digitalen Medien aufgrund der starken Kundennachfrage aus; zusätzlich hat die Bibliothek Hauptpost im Juni 2020 ein weiteres digitales Angebot lanciert und stellt mittels Streamingdienst Filme und Musik zur Verfügung (insgesamt Fr. 55'000), ein Teil der Streamingkosten wird von der Stadt St.Gallen mitfinanziert (siehe auch Kontengruppe 436). Preissteigerungen bei der elektronischen Fachliteratur (+Fr. 34'500), die den Bestellern überwälzt werden und somit refinanziert sind (vgl. Kontengruppe 434). Neues Urheberrechtsgesetz auf Bundesebene führt zu neuen Gebühren für Bibliotheken.   |                   |                   |
| <b>311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge</b>   |                   |                   |
| - Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge .....  | +225'000          | +207'000          |
| Weniger Kosten für Ersatz von Geräten, u.a. im Staatsarchiv.   |                   |                   |
| <b>312 Informatik</b>  |                   |                   |
| - Informatik-Betriebskosten .....  | +906'700          | +959'900          |
| Software für die Archäologie sowie neu Betriebskosten für die Einführung von Gever bei den Abteilungen im Amt für Kultur.  |                   |                   |
| - Informatik-Investitionskosten .....  | +193'000          | +60'000           |
| Kleinstvorhaben in den Abteilungen<br>Amtsleitung/Kulturförderung und Kantonsbibliothek.   |                   |                   |
| <b>Total</b> .....   | <b>+1'099'700</b> | <b>+1'019'900</b> |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                   |                   |
| - Dienstleistungen und Honorare .....  | +2'208'700        | +2'389'600        |
| Ein umfangreicher Teil der archäologischen Projekte wird bis 2020 über den Lotteriefonds finanziert. Ab 2021 soll dies schrittweise aufgehoben werden bzw. diese Kosten sind durch den allgemeinen Staatshaushalt zu finanzieren (vgl. Kulturförderstrategie 2020-2027).   |                   |                   |
| <b>460 Beiträge für eigene Rechnung</b>  |                   |                   |
| - Beiträge für eigene Rechnung .....   | +4'276'900        | +4'052'400        |
| Mit dem interkantonalen Lastenausgleich im Bereich der Kultureinrichtungen von überregionaler Bedeutung ist geregelt, dass die Kantone Appenzell Innerrhoden und Ausserrhoden sowie der Kanton Thurgau Beiträge an die Genossenschaft Konzert und Theater St.Gallen leisten. Der Kostenschlüssel wird aufgrund der Besucherstromerhebungen alle drei Jahre angepasst. Letztmals wurde in der Saison 2019/2020 eine Erhebung durchgeführt. Der neue Schlüssel wird ab 2021 angewendet, zudem unterliegt die Beitragsberechnung dem Landesindex der Konsumentenpreise (-Fr. 168'000).<br>Die Programmvereinbarung des Bundes für die Ausrichtung von Beiträgen im Bereich Heimatschutz und Denkmalpflege für die Periode 2021-2024 wird erneuert. Eine Kürzung ist vorgesehen (Fr. 56'500/Jahr). |                   |                   |

|             |  |             |             |
|-------------|--|-------------|-------------|
| <b>3251</b> | <b>Stiftsarchiv</b>  |             |             |
|             | <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |             |             |
|             | Restaurierungsarbeiten und Materialanalysen des Liber Viventium von Pfäfers (mittelalterliches Gedenkbuch) abgeschlossen.  |             |             |
|             |  | Budget 2020 | Budget 2021 |
| <b>3259</b> | <b>Lotteriefonds (SF)</b>  |             |             |
|             | <b>382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen</b>  |             |             |
|             | - Zuweisung an Spezialfinanzierung .....   | +8'124'900  | +9'537'700  |
|             | Saldierung der Kostenstelle Lotteriefonds.   |             |             |
|             | <b>446 Anteil am Ertrag selbständiger Unternehmen</b>  |             |             |
|             | - Anteil am Ertrag selbständiger Unternehmen .....   | +20'000'000 | +20'900'000 |
|             | Aufgrund der durchschnittlichen Gewinneinnahmen der vergangenen Jahre ist eine Erhöhung des Planwertes bezüglich Lotteriefonds-Einnahmen angezeigt.  |             |             |
| <b>3400</b> | <b>Konkursamt</b>  |             |             |
|             | <b>301 Besoldungen</b>   |             |             |
|             | Mehrausgaben u.a. aufgrund zusätzlicher 170 Stellenprozente zur Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Krise. Die Stellen sind auf zwei bis drei Jahre befristet (bis zum Ende der Bewältigung der Folgen der Pandemie). Es handelt sich hierbei um einen coronabedingten Sondereffekt im Sockelpersonalaufwand, der nicht aus den zentral budgetierten Mitteln für den strukturellen Personalbedarf finanziert wird. |             |             |
|             | <b>303 Arbeitgeberbeiträge</b>   |             |             |
|             | Mehrausgaben u.a. aufgrund zusätzlicher 170 Stellenprozente zur Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Krise. Die Stellen sind auf zwei bis drei Jahre befristet (bis zum Ende der Bewältigung der Folgen der Pandemie). Es handelt sich hierbei um einen coronabedingten Sondereffekt im Sockelpersonalaufwand, der nicht aus den zentral budgetierten Mitteln für den strukturellen Personalbedarf finanziert wird. |             |             |
|             | <b>312 Informatik</b>  |             |             |
|             | Notwendigkeit einer SAP-Schnittstelle in Fachanwendung hat sich nicht bestätigt (Minderaufwand). Mehraufwand aufgrund von GEVER-Betriebskosten und Unterhalt der Fachanwendung.  |             |             |
| <b>3550</b> | <b>Amt für Handelsregister und Notariate</b>   |             |             |
|             | <b>312 Informatik</b>  |             |             |
|             | Die Projekte «Erweiterung digitaler Verwaltungsassistent» und «Ablösung/Erweiterung Online-Schalter» wurden vom Jahr 2021 auf das Jahr 2022 verschoben.  |             |             |
|             | <b>330 Abschreibungen auf Finanzvermögen</b>   |             |             |
|             | Der optimierte Debitorenprozess führt zu systematischeren Abschreibungen.  |             |             |
|             | <b>340 Ertragsanteile des Bundes</b>   |             |             |
|             | Da aufgrund des neuen Gebührentarifs des Bundes die Eintragungsgebühren per 01.01.2021 um einen Drittel herabgesetzt werden, reduzieren sich diese Gebühren an den Bund dementsprechend.   |             |             |
|             | <b>431 Gebühren für Amtshandlungen</b>   |             |             |
|             | Aufgrund des neuen Gebührentarifs des Bundes müssen die Eintragungsgebühren per 01.01.2021 um einen Drittel herabgesetzt werden.   |             |             |
|             | <b>436 Kostenrückerstattungen</b>  |             |             |
|             | Durch diese Einnahmen werden die Aufwendungen im Konto 3550.318 (Verfahrenskosten) gedeckt. Dieser Wert wurde aufgrund der Zahlen der letzten Jahre angepasst.   |             |             |

**3700 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht**

Aufgrund des neuen Rechnungsabschnittes 3700 ergeben sich mehrere Differenzen, die mit Kostenstellenzusammenführungen zu begründen sind (Zusammenführung Amt für Gemeinden mit Amt für Bürgerrecht und Zivilstand).

**312 Informatik**

Finanzierung des Updates Axioma (Phase Projektinitialisierung) ist in Rechnung 2020 enthalten und muss für 2021 nicht budgetiert werden.

**318 Dienstleistungen und Honorare**

Minderaufwand aufgrund des Abschlusses der RMSG-Einführungskurse. Budgetbereinigung: TerrAudit-Mitgliederbeitrag neu auf Kostenart 319.

**319 Anderer Sachaufwand**

Weniger Entschädigungen an Gemeinden für Erhebungsberichte zu erleichterten Einbürgerungen (aufgrund von Erfahrungswerten zur Anzahl von Einbürgerungsgesuchen).

**347 Finanz- und Lastenausgleich**

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| - Ressourcenausgleich.....   | +119'700'000 | +122'400'000 |
| Die Unterschiede bei der Steuerkraft sind grösser geworden (Basisjahr 2019). |              |              |
| - Sonderlastenausgleich Weite .....  | +38'950'000  | +39'100'000  |
| - Sonderlastenausgleich Schule.....  | +32'700'000  | +33'000'000  |
| - Sonderlastenausgleich Stadt .....  | +16'500'000  | +16'200'000  |
| - Soziodemographischer Sonderlastenausgleich.....                            | +22'200'000  | +22'700'000  |

|                   |                     |                     |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total.....</b> | <b>+230'050'000</b> | <b>+233'400'000</b> |
|-------------------|---------------------|---------------------|

**431 Gebühren für Amtshandlungen**

Geringere Bundesbeiträge aufgrund tieferer Anzahl an Erhebungsberichten zu Gesuchen um erleichterte Einbürgerungen.

**452 Rückerstattungen der Gemeinden**

|   |          |         |
|---|----------|---------|
| - Kostenrückerstattung Gemeinden .....      | +50'000  | +50'000 |
| - Beitragsrückzahlungen von Gemeinden ..... | +200'000 | 0       |

Da den Gemeinden ab dem Jahr 2020 keine Mittel mehr aus der 2. und 3. Stufe des Finanzausgleichs ausbezahlt werden, entfallen auch die späteren Rückzahlungen dazu.

|                   |                 |                |
|-------------------|-----------------|----------------|
| <b>Total.....</b> | <b>+250'000</b> | <b>+50'000</b> |
|-------------------|-----------------|----------------|

## 4 Bildungsdepartement

### 4000 Generalsekretariat BLD

#### 301 Besoldungen

Umlage des im Budget 2020 zentral im Finanzdepartement eingestellten Personalaufwandes: 0,4 % für individuelle Lohnmassnahmen, 0,8 % für eine allgemeine Lohnanpassung sowie Fr. 175'000 für strukturelle Anpassungen.

#### 436 Kostenrückerstattungen

Interstaatliche Maturitätsschule für Erwachsene St.Gallen / Sargans (ISME): Kostenrückerstattung für den technischen Informatik-Support.

### 4003 Ausbildungsbeihilfen

#### 360 Staatsbeiträge

Die Anzahl der eingereichten Gesuche hat in den vergangenen beiden Jahren jeweils um rund 4 % abgenommen. Gleichzeitig wurden die Eckwerte der Bemessung mit zwei Anpassungen der Stipendienverordnung gezielt verbessert.

### 4050 Amtsleitung AVS

#### 300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Führung der Pädagogischen Kommissionen durch Mitglieder des Bildungsrates: Die Entschädigungen für die Präsidenten fallen weg. Zudem werden weniger Sitzungen stattfinden.

#### 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

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

#### 312 Informatik

Umlagerung der Betriebskosten vom Konto 4052.312. Mehraufwand für den Einsatz von SharePoint im Bereich der Weiterbildung Schule und für das Schulverwaltungsprogramm im Bereich der Sonderschulung.

#### 317 Spesenentschädigungen

Siehe Begründung zu Konto 4050.300.

#### 318 Dienstleistungen und Honorare

Minderaufwand infolge diverser Ausgaben im Jahr 2020 die im Jahr 2021 entfallen: Kosten für den Bildungstag für sämtliche Lehrpersonen des Kantons St.Gallen, neue Schülerbeurteilung «Beurteilung 2020», Aufwand für die Umsetzungsplanung und die Anpassungen im LehrerOffice, Aufwand für die Aktualisierung von Merkblättern, Handreichungen, Hilfsmitteln und Zeugnissen sowie für die Einführung einer Notfall-App.

#### 319 Anderer Sachaufwand

Umlagerung des Kantonsbeitrages an die Interkantonale Lehrmittelzentrale vom Konto 4051.360. Schweizerische Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektoren (EDK): Höherer Beitrag für das Schulkonkordat.

#### 436 Kostenrückerstattungen

Pädagogische Hochschule St.Gallen: Rückerstattung für die Unterstützung im Projekt IT-Bildungs-offensive. Mehraufwand im Konto 4050.301.

#### 460 Beiträge für eigene Rechnung

Bundesbeitrag für die Führung von zwei Schulklassen im Asylzentrum Altstätten.

### 4051 Lehrmittelverlag

#### 309 Anderer Personalaufwand

Bisher wurden die Weiterbildungskosten zentral über das Personalamt finanziert. Mit dem XXIII. Nachtrag des Volksschulgesetzes wird der Lehrmittelverlag ab dem Jahr 2021 als Profitcenter mit einer Vollkostenrechnung geführt.

|  | Budget 2020        | Budget 2021       |
|--|--------------------|-------------------|
| <b>4051 Lehrmittelverlag (Fortsetzung)</b>   |                    |                   |
| <b>310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen</b>   |                    |                   |
| - Bürokosten und Drucksachen.....  | +7'500             | +7'500            |
| - Zeitschriften/Fachliteratur.....   | +1'200             | +1'300            |
| - Eigenproduktionen Lehrmittel.....  | +4'900'000         | +3'670'000        |
| Umlagerung der Kosten für die Vermarktung der Eigenproduktionen in das Konto 4051.319 sowie der Aufträge an Dritte in das Konto 4051.318. Anpassung der Verbuchungspraxis bei Lehrmitteln, welche in Kooperation mit anderen Verlagen produziert werden: Diese werden neu nach dem Netto-Prinzip verbucht, Minderaufwand im Konto 4051.351, Mehrertrag im Konto 4051.435 und Minderertrag im Konto 4051.451. |                    |                   |
| - Fremdlehrmittel.....   | +6'500'000         | +5'580'000        |
| Im Jahr 2020 Mehrausgaben aufgrund der Einführung des Lehrplans Volksschule gemäss Beschlüssen des Erziehungsrates.  |                    |                   |
| <b>Total.....</b>  | <b>+11'408'700</b> | <b>+9'258'800</b> |
| <b>312 Informatik</b>  |                    |                   |
| Im Jahr 2020 werden diverse Kleinstvorhaben zur Verbesserung der Geschäftsprozesse des Lehrmittelverlags umgesetzt. Diese entfallen teilweise im Jahr 2021.  |                    |                   |
| <b>317 Spesenentschädigungen</b>   |                    |                   |
| Geringerer Spesenaufwand für Autoren, Begutachter- und Fachberatungs-Personen.   |                    |                   |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                    |                   |
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....  | +123'900           | +92'200           |
| - Versicherungsprämien.....  | +14'000            | +16'000           |
| - Bezugsspesen.....  | +200               | +100              |
| - Aufträge an Dritte.....  | 0                  | +200'000          |
| Umlagerung von Kosten für allgemeine Beratungs-Dienstleistungen vom Konto 4051.310 im Hinblick auf die Umstellung zu einem Profitcenter mit Vollkosten ab dem 01.01.2021. Minderaufwand im Konto 4051.310.   |                    |                   |
| - Transporte / Spedition.....  | +120'000           | +120'000          |
| - Honorare.....  | +95'000            | 0                 |
| Umlagerung des Projektes Lernnavi (Lernfördersystem für Mittelschulen) in das Amt für Mittelschulen, Mehraufwand im Konto 4200.310.  |                    |                   |
| <b>Total.....</b>  | <b>+353'100</b>    | <b>+428'300</b>   |
| <b>319 Anderer Sachaufwand</b>   |                    |                   |
| - Verschiedene Ausgaben.....   | +97'000            | +281'800          |
| Infolge der Anpassung der Lehrmittelfinanzierung des Kantons St.Gallen (Art. 22 Volksschulgesetz, XXIII. Nachtrag) sind Anpassungen des Webshops sowie der Schnittstelle zum Lehrmittelverlag Zürich notwendig.  |                    |                   |
| - Öffentlichkeitsarbeit.....   | 0                  | +220'000          |
| Umlagerung der Kosten für die Öffentlichkeitsarbeit vom Konto 4051.310. Höhere Ausgaben für die Öffentlichkeitsarbeit wegen der neuen Organisation als Profitcenter.   |                    |                   |
| <b>Total.....</b>  | <b>+97'000</b>     | <b>+501'800</b>   |

- 4051 Lehrmittelverlag (Fortsetzung)**
- 351 Entschädigungen an Kantone**  
Anpassung der Verbuchungspraxis bei Lehrmitteln, welche in Kooperation mit anderen Verlagen produziert werden: Diese werden neu nach dem Netto-Prinzip verbucht, Mehraufwand im Konto 4051.310, Mehrertrag im Konto 4051.435 und Minderertrag im Konto 4051.451.
- 360 Staatsbeiträge**  
Umlagerung des Kantonsbeitrages an die Interkantonale Lehrmittelzentrale in das Konto 4050.319.
- 384 Einlage in Reserven**  
Der Lehrmittelverlag wird neu als Profitcenter mit einer Vollkostenrechnung geführt. Daher ist der Gewinn / Verlust auf die nächste Rechnung vorzutragen.
- 435 Verkaufserlöse**  
Ab dem Jahr 2021 werden die Kosten für die Lehrmittel je zur Hälfte von den Schulträgern und vom Kanton finanziert. Minderertrag infolge der Anpassung der Verbuchungspraxis bei Lehrmitteln, welche in Kooperation mit anderen Verlagen produziert werden: Diese werden neu nach dem Netto-Prinzip verbucht. Siehe Begründung zu Konto 4051.351.
- 451 Rückerstattungen der Kantone**  
Siehe Begründung zu Konto 4051.351.
- 4052 Weiterbildung Schule**
- 300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen**  
Die pauschalen Entschädigungen werden durch eine auftrags- bzw. aufgabenbezogene Entlohnung ersetzt. Die Leitung für eine Bereichsarbeitsgruppe wird neu von einem Mitarbeitenden des Amtes für Volksschule geführt.
- 301 Besoldungen**  
Fr. 8'000 Minderaufwand für die Einführung Lehrplan Volksschule für vier kantonale Begleitpersonen. Fr. 25'000 Umlagerung von Entschädigungen für Leitende von Kursen der fünf Regionalen Didaktischen Zentren (RDZ) vom Konto 4052.318.
- 312 Informatik**  
Minderaufwand infolge der Umlagerung der Betriebskosten der Weiterbildung Schule in das Konto 4050.312.
- 318 Dienstleistungen und Honorare**  
Minderaufwand für Kurse, Schulungen Lehrmitteleinführung, Beiträge an Schulen etc. für die Einführung des Lehrplans Volksschule Kanton St.Gallen.
- 4053 Sonderschulen**
- 360 Staatsbeiträge**  
Mehraufwand von 2,7 Mio. Franken aufgrund des Anstiegs der Schülerzahl von 1'515 auf 1'553: Demographischer Wandel (16 Schülerinnen und Schüler) und leichter Anstieg der Sonderschulquote (22 Schülerinnen und Schüler).  
Mehraufwand infolge der Umsetzung der Motion 42.18.19 «Kindern mit einer Sprachbehinderung zu ihrem Recht verhelfen» ab dem 01.08.2021. Aufgrund unterschiedlicher Einflussfaktoren sind die finanziellen Auswirkungen schwierig zu beziffern. Der geschätzte Mehraufwand beträgt 2,1 Mio. Franken, davon werden 1.2 Mio. Franken durch die Gemeinden finanziert. Mehrertrag im Konto 4053.460.  
Mehraufwendungen von 0,3 Mio. Franken infolge des Vollausbaus des Bereichs Beratung und Unterstützung (B&U) gemäss Versorgungskonzept.  
Minderaufwand von 0,3 Mio. Franken infolge der Umsetzung von der Massnahme Finanzierung Elternbeiträge Sonderschulung durch die Sozialhilfe aus dem strukturierten Dialog Kanton-Gemeinden ab dem 01.01.2021. Uneinbringliche Beiträge wurden bisher vom Kanton finanziert. Neu werden sie von der politischen Gemeinde über die Sozialhilfe getragen, wie dies heute bereits bei einer Unterbringung in einem Kinder- und Jugendheim vorgesehen ist.  
Höhere Transportkosten von 0,1 Mio. Franken.  
Kosten für individuelle Lohnmassnahmen von 0,4 Mio. Franken.

**4053 Sonderschulen (Fortsetzung)****460 Beiträge für eigene Rechnung**

Beiträge der Gemeinden für Schülerinnen und Schüler in der obligatorischen Schulzeit: Mehrertrag infolge Anstieg Anzahl St.Galler Sonderschülerinnen und -schüler. Siehe Begründung zu Konto 4053.360. Umsetzung der Massnahme aus dem strukturierten Dialog Kanton-Gemeinden ab dem 01.08.2021: Erhöhung des Gemeindebeitrags von Fr. 36'000 auf Fr. 40'000.

Budget 2020                      Budget 2021

**4150 Amtsleitung ABB****301 Besoldungen**

Umlage des im Budget 2020 zentral im Finanzdepartement eingestellten Personalaufwandes: 0,4 % für individuelle Lohnmassnahmen und 0,8 % für eine allgemeine Lohnanpassung. Neue Stabsstelle Berufsfachschulberatung.

**312 Informatik**

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| - Basisinfrastruktur Arbeitsplätze .....   | +4'800   | +11'200  |
| Regieaufwendungen Abraxas AG, Notfall-App und Lizenzen.  |          |          |
| - Enterprise Mobility Management (EMM).....  | +5'000   | +5'000   |
| - Betriebskosten Gever.....  | 0        | +12'000  |
| - Microsoft Office365 Lizenzen (Teams) .....   | 0        | +16'000  |
| - Betriebs- und Supportkosten Fachapplikation Kompass .....  | +339'800 | +422'800 |
| Höherer Mitgliederbeitrag der IGIB (Interessengemeinschaft Informatik Berufsbildung), Lehrvertrags-Scan, Schnittstellen zu Kompass und Digitalisierung Nachteilsausgleich. |          |          |
| - Pool für diverse Ersatzbeschaffungen .....   | +24'700  | +23'400  |
| - Anbindung Kompass an KEWR (Kantonales Einwohnerregister) .....   | 0        | +60'800  |
| - Schnittstelle Nesa-Kompass .....   | 0        | +29'700  |

|                    |                 |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Total</b> ..... | <b>+374'300</b> | <b>+580'900</b> |
|--------------------|-----------------|-----------------|

**317 Spesenentschädigungen**

Durchführung des Bildungstages im Jahr 2021 (Zweijahresrhythmus) für rund 2'000 Lehrpersonen der Sekundarstufe II (Mittel- und Berufsfachschulen). Die erweiterte Plenarversammlung der Schweizerischen Berufsbildungsämter-Konferenz findet im Jahr 2021 in St.Gallen statt. Höhere Kosten infolge der Reisen zu den EuroSkills 2020 in Graz (Verschiebung aufgrund Corona) und den WorldSkills 2021 in Shanghai.

**460 Beiträge für eigene Rechnung**

Bundesbeiträge an die Berufsbildungskosten der Kantone: Höhere Beitragsleistungen des Bundes an die Finanzierung der Berufsbildung.

**4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung****312 Informatik**

Die Einführung des CRM-Systems Cobra für die Verwaltung von Adressen und Veranstaltungen konnte abgeschlossen werden.

**4152 Berufliche Grundbildung****360 Staatsbeiträge**

Beschulung einer höheren Anzahl Lernenden an ausserkantonalen Berufsfachschulen und Tarifierhöhung des Schulgeldes. Die Revision der Verordnung über die Vergütungen an Mitglieder von Kommissionen sowie Expertinnen und Experten der kantonalen Verwaltung (Vergütungsverordnung KomEx, sGS 145.1) führt zu Mehrkosten.

**4156 Berufsfachschulen****300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen**

Die Neuorganisation der Berufsfachschulkommissionen führt zu höheren Entschädigungen.

**4156 Berufsfachschulen (Fortsetzung)**

**301 Besoldungen**

Umlage des im Budget 2020 zentral im Finanzdepartement eingestellten Personalaufwandes: 0,4 % für individuelle Lohnmassnahmen, 0,8 % für eine allgemeine Lohnanpassung. Zunahme von Klassen und Lektionen in der Grundbildung. Minderaufwand von 0,75 Mio. Franken infolge Änderung der Verbuchungspraxis für das Landwirtschaftliche Zentrum SG Salez aufgrund einer neuen Vereinbarung zwischen dem Bildungsdepartement und dem Volkswirtschaftsdepartement. Mehraufwand im Konto 4156.318.

**303 Arbeitgeberbeiträge**

Höhere Beiträge an die St.Galler Pensionskasse.

**309 Anderer Personalaufwand**

Mehraufwand für die Weiterbildung der Lehrpersonen infolge Anpassungen in der Grundbildung: «Projekt Kaufleute 2022» und «Reform verkauf 2022+».

**310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| - Bürokosten und Drucksachen.....                                      | +1'557'700 | +1'400'100 |
| Kostenreduktion bei den Kopier- und Drucksachen.                       |            |            |
| - Schulmaterialien und Lehrmittel.....                                 | +9'735'500 | +9'439'200 |
| Beschaffungen können im laufenden Jahr teilweise abgeschlossen werden. |            |            |

|                   |                    |                    |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Total.....</b> | <b>+11'293'200</b> | <b>+10'839'300</b> |
|-------------------|--------------------|--------------------|

**312 Informatik**

Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Digitalisierungsstrategie im Bereich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung. Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Mehrere IT-Vorhaben in der Grundbildung.

**313 Verbrauchsmaterialien**

Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen und Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Tiefere Lebensmitteleinkäufe für die Mensen.

**314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**

Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Infolge der bevorstehenden Gesamtsanierung der Liegenschaft Demutstrasse werden die baulichen Investitionen reduziert.

**315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**

Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Mehraufwand für Unterhaltsarbeiten. Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Spezifische Ausstattung von Schulzimmern.

**318 Dienstleistungen und Honorare**

Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Änderung der Verbuchungspraxis für das Landwirtschaftliche Zentrum SG Salez aufgrund einer neuen Vereinbarung zwischen dem Bildungsdepartement und dem Volkswirtschaftsdepartement. Minderaufwand im Konto 4156.301. Mehr Referentenhonorare in der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung. Projektarbeiten und Entwicklung des Weiterbildungsinhaltes infolge der Anpassungen in der Grundbildung: «Projekt Kaufleute 2022» und «Reform verkauf 2022+».

**384 Einlage in Reserven**

Bildung zweckgebundener Reserven in den Bereichen der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung nach Art. 13 EG-BB und Einlagen in die Betriebsreserven der Mensen.

**433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren**

Leichte Abnahme der Anzahl Studierenden in der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung an mehreren Berufs- und Weiterbildungszentren führt zu einem Minderertrag.

**434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**

Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen und Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Umsatzrückgang in den Mensen.

**435 Verkaufserlöse**

Tieferer Ertrag in der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung, da die Lehrmittel vermehrt in den Kursgebühren integriert sind.

|  | Budget 2020        | Budget 2021        |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>4156 Berufsfachschulen (Fortsetzung)</b>  |                    |                    |
| <b>436 Kostenrückerstattungen</b>  |                    |                    |
| - Kostenrückerstattungen von Dritten.....  | +322'400           | +265'900           |
| Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen:<br>Wegfall der jährlichen Entschädigung an die<br>Unterhaltskosten der Liegenschaft Davidstrasse.  |                    |                    |
| - Besoldungsrückerstattungen .....   | +1'026'400         | +1'016'400         |
| - Rückerstattung von Verwaltungskosten.....  | +38'900            | +34'500            |
| - Teilnehmerbeiträge .....   | +1'002'800         | +970'500           |
| Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Keine<br>Studienreise in der Höheren Berufsbildung und<br>Weiterbildung.  |                    |                    |
| <b>Total</b> .....   | <b>+2'390'500</b>  | <b>+2'287'300</b>  |
| <b>450 Rückerstattungen des Bundes</b>   |                    |                    |
| Berufs- und Weiterbildungszentrum Toggenburg: Geringere Subventionen des Bundes für die Weiterbildungskurse im Energiebereich.   |                    |                    |
| <b>451 Rückerstattungen der Kantone</b>  |                    |                    |
| - Grundbildung.....  | +24'921'000        | +25'518'100        |
| Erhöhung infolge Anpassung des Schulgeldes für<br>ausserkantonale Lernende auf das Schuljahr 2021/2022.  |                    |                    |
| - Brückenangebote .....  | +18'800            | +18'800            |
| - Höhere Berufsbildung und Weiterbildung .....   | +5'367'600         | +5'112'100         |
| Weniger ausserkantonale Studierende über mehrere<br>Berufsfachschulen.   |                    |                    |
| <b>Total</b> .....   | <b>+30'307'400</b> | <b>+30'649'000</b> |
| <b>484 Entnahme aus Reserven</b>   |                    |                    |
| Ausgleich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung zugunsten der zweckgebundenen Rückstellungen nach Art. 13 EG-BB.   |                    |                    |
| <b>4200 Amtsleitung AMS</b>  |                    |                    |
| <b>301 Besoldungen</b>   |                    |                    |
| Umlage des im Budget 2020 zentral im Finanzdepartement eingestellten Personalaufwandes: 0,4 % für individuelle Lohnmassnahmen, 0,8 % für eine allgemeine Lohnanpassung sowie Fr. 26'300 für strukturelle Anpassungen. Übernahme der Stelle Formi-Sekretariat vom Amt für Volksschule per 1. Januar 2021, Mehrertrag im Konto 4200.436. |                    |                    |
| <b>303 Arbeitgeberbeiträge</b>   |                    |                    |
| Siehe Begründung zu Konto 4200.301.  |                    |                    |
| <b>310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen</b>   |                    |                    |
| Übernahme des Projektes Lernnavi (Lernfördersystem für Mittelschulen) vom Lehrmittelverlag St.Gallen per 1. Januar 2021. Mehrertrag im Konto 4200.435.   |                    |                    |
| <b>312 Informatik</b>  |                    |                    |
| Einführung der Fachapplikation Gever und des CRM-Systems Cobra für die Verwaltung von Adressen.  |                    |                    |
| <b>317 Spesenentschädigungen</b>   |                    |                    |
| Durchführung des Bildungstages im Jahr 2021 (Zweijahresrhythmus) für rund 2'000 Lehrpersonen der Sekundarstufe II (Mittel- und Berufsfachschulen).   |                    |                    |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                    |                    |
| Wegfall von Kosten aus einer Rechtsstreitigkeit.   |                    |                    |
| <b>435 Verkaufserlöse</b>  |                    |                    |
| Erträge für den Verkauf von Lizenzen infolge der Übernahme des Projektes Lernnavi (Lernfördersystem für Mittelschulen) vom Lehrmittelverlag St.Gallen per 1. Januar 2021. Mehraufwand in Konto 4200.310.   |                    |                    |

**4200 Amtsleitung AMS (Fortsetzung)****436 Kostenrückerstattungen**

Kostenrückerstattung für die Stelle Formi-Sekretariat, welche vom Amt für Volksschule per 1. Januar 2021 umgelagert wird. Mehraufwand im Konto 4200.301.

Budget 2020                  Budget 2021

**4205 Mittelschulen****301 Besoldungen**

Umlage des im Budget 2020 zentral im Finanzdepartement eingestellten Personalaufwandes: 0,4 % für individuelle Lohnmassnahmen und 0,8 % für eine allgemeine Lohnanpassung. Die Höhe der Besoldungen ist in erster Linie abhängig von der Zahl der zu führenden Klassen. Im Budget 2021 wird im Vergleich zum Budget 2020 mit rund 8 zusätzlichen Klassen gerechnet.

**303 Arbeitgeberbeiträge**

Siehe Begründung zu Konto 4205.301.

**311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**

Wegfall von einmaligen Kosten im Budget 2020: Ersatz von Traktoren für den Unterhalt an zwei Schulen.

**312 Informatik**

|                                       |         |         |
|---------------------------------------|---------|---------|
| - Informatik-Investitionskosten ..... | +43'500 | +15'000 |
| - Informatik-Betriebskosten .....     | +50'000 | +55'900 |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| <b>Total</b> ..... | <b>+93'500</b> | <b>+70'900</b> |
|--------------------|----------------|----------------|

**315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**

Geringerer Unterhaltsbedarf an den Gebäuden.

**316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**

Höhere Aufwendungen für Raummieten an Fachhochschulen für Informatik-Module aufgrund steigender Schülerzahlen in der Informatikmittelschule.

**317 Spesenentschädigungen**

2020: Einmalige Jubiläumsschulreise der Kantonsschule am Burggraben St.Gallen zur Partnerschule nach Sion unter Beteiligung der Stiftung Movetia für Sprachaustausch.

**318 Dienstleistungen und Honorare**

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren ..... | +48'800  | +44'900  |
| - Gesundheitsdienst .....                  | +299'400 | +317'900 |
| - Abgaben und Versicherungen .....         | +370'700 | +352'900 |
| - Kurskosten .....                         | +189'400 | +304'400 |

Mehraufwand aufgrund höherer Schülerzahlen in der Informatikmittelschule.

|                            |          |          |
|----------------------------|----------|----------|
| - Aufträge an Dritte ..... | +503'500 | +513'700 |
|----------------------------|----------|----------|

|                    |                   |                   |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Total</b> ..... | <b>+1'411'800</b> | <b>+1'533'800</b> |
|--------------------|-------------------|-------------------|

**319 Anderer Sachaufwand**

Wegfall des für 2020 budgetierten Jubiläums 50 Jahre Kantonsschule Wattwil.

**351 Entschädigungen an Kantone**

Weniger Schülerinnen und Schüler, die eine ausserkantonale Mittelschule besuchen.

**352 Entschädigungen an Gemeinden**

Zwei Mitarbeitende der Regionalen Sportanlage Sargans bleiben trotz der Betriebsübernahme durch den Kanton bis zu ihrer Pensionierung Ende 2020 bei der Gemeinde angestellt. Diese Lohnkosten werden der Kantonsschule Sargans in Rechnung gestellt.

**360 Staatsbeiträge**

Steigende Schülerzahlen an der Interstaatlichen Maturitätsschule St.Gallen / Sargans.

**451 Rückerstattungen der Kantone**

Mehr Schülerinnen und Schüler mit ausserkantonalem Wohnsitz, die eine st.gallische Mittelschule besuchen.

|   | Budget 2020         | Budget 2021         |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>4230 Amtsleitung AHS</b>   |                     |                     |
| <b>301 Besoldungen</b>  |                     |                     |
| Umlage des im Budget 2020 zentral im Finanzdepartement eingestellten Personalaufwandes: 0,4 % für individuelle Lohnmassnahmen und 0,8 % für eine allgemeine Lohnanpassung. Neue 50 % Stelle juristische Sachbearbeitung zur Unterstützung beim reglementarischen Aufbau der OST, der Revision Universitätsgesetz und der nachfolgenden Erlasse. |                     |                     |
| <b>303 Arbeitgeberbeiträge</b>  |                     |                     |
| Siehe Begründung zu Konto 4230.301.   |                     |                     |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>  |                     |                     |
| - Fernmeldegebühren.....  | +2'500              | +2'500              |
| - Aufträge an Dritte .....  | +217'000            | +260'000            |
| Externe Fachberatung für die Vorbereitung KR-Bericht «Strategische Investitionsplanung Hochschulen» sowie Projektleitung des Projekts «Revision Universitätsgesetz».  |                     |                     |
| <b>Total</b> .....  | <b>+219'500</b>     | <b>+262'500</b>     |
| <b>319 Anderer Sachaufwand</b>  |                     |                     |
| - Verschiedene Ausgaben .....   | +5'000              | +5'000              |
| - Mitgliederbeiträge.....   | +205'000            | +226'900            |
| Mehrkosten für das Selektionsverfahren Medizin aufgrund wachsender Anmeldezahlen.   |                     |                     |
| <b>Total</b> .....  | <b>+210'000</b>     | <b>+231'900</b>     |
|   | Budget 2020         | Budget 2021         |
| <b>4231 Universitäre Hochschulen</b>  |                     |                     |
| <b>360 Staatsbeiträge</b>   |                     |                     |
| - Universität St.Gallen, Staatsbeitrag des Kantons St.Gallen netto .....  | +55'216'400         | +55'216'400         |
| - Universität St.Gallen, Weiterleitung der Bundesbeiträge.....  | +32'709'000         | +33'492'000         |
| Höherer Bundesbeitrag gemäss Angaben des Staatssekretariates für Bildung, Forschung und Innovation (SBFI).  |                     |                     |
| - Universität St.Gallen, Weiterleitung der IUV-Beiträge .....   | +44'309'000         | +45'052'000         |
| Mehr ausserkantonale Studierende an der Universität St.Gallen.  |                     |                     |
| - Medical School, Staatsbeitrag des Kantons St.Gallen netto ..  | +6'816'800          | +6'816'800          |
| Mehrfähriger Leistungsauftrag für die Jahre 2020-2022, Sonderkredit mit drei gleichbleibenden jährlichen Nettostaatsbeiträgen.  |                     |                     |
| - Medical School, Bundesbeitrag aus Sonderprogramm .....  | +1'169'100          | 0                   |
| Auslaufender Sonderbeitrag des Bundes für den Aufbau des Studiengangs in Medizin (Master-Stufe).  |                     |                     |
| - Medical School, Weiterleitung der Bundesbeiträge .....  | 0                   | +61'000             |
| Einlaufende ordentliche Bundesbeiträge ab Start des Studiengangs Medizin im Herbst 2020.  |                     |                     |
| - Medical School, Weiterleitung der IUV-Beiträge.....   | 0                   | +350'000            |
| Einlaufende IUV-Beiträge ab Start des Studiengangs in Medizin.  |                     |                     |
| - Studierende an ausserkantonalen Universitäten .....   | +44'135'000         | +44'900'000         |
| - Private Institutionen; Hochschulen (SWITCH).....  | +118'000            | +110'000            |
| Tarifreduktion ab dem Jahr 2020.  |                     |                     |
| <b>Total</b> .....  | <b>+184'473'300</b> | <b>+185'998'200</b> |

|  | Budget 2020        | Budget 2021        |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>4231 Universitäre Hochschulen (Fortsetzung)</b>       |                    |                    |
| <b>460 Beiträge für eigene Rechnung</b>                  |                    |                    |
| - Universität St.Gallen, Bundesbeiträge .....            | +32'709'000        | +33'492'000        |
| - Universität St.Gallen, IUV-Beiträge.....               | +44'309'000        | +45'052'000        |
| - Medical School, Bundesbeitrag aus Sonderprogramm ..... | +1'169'100         | 0                  |
| - Medical School, Bundesbeiträge .....                   | 0                  | +61'000            |
| - Medical School, IUV-Beiträge .....                     | 0                  | +350'000           |
| <b>Total.....</b>  | <b>+78'187'100</b> | <b>+78'955'000</b> |

Siehe Begründungen zu Konto 4231.360.

|   | Budget 2020         | Budget 2021         |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>4232 Fachhochschulen</b>   |                     |                     |
| <b>360 Staatsbeiträge</b>   |                     |                     |
| - Konkordatsfachhochschulen.....  | +50'019'300         | 0                   |
| Staatsbeiträge für FHS, HSR, NTB und Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik (HfH). Ab dem Jahr 2021 separate Kontenführung für die OST - Ostschweizer Fachhochschule und HfH.            |                     |                     |
| - OST - Ostschweizer Fachhochschule.....  | +2'117'000          | 0                   |
| Kosten für Rektorat, Hochschulrat und Ausschüsse während des Aufbaus (bis 31.12.2020). Einmalige Aufwendungen für Implementierung ERP-System im Jahr 2020.                                    |                     |                     |
| - OST - Ostschweizer Fachhochschule.....  | 0                   | +50'898'500         |
| Neuer zweijähriger Leistungsauftrag für die Jahre 2021-2022 (Minderausgaben in Position Konkordatsfachhochschulen).   |                     |                     |
| - Pädagogische Hochschule St.Gallen.....  | +37'935'300         | +37'935'300         |
| - Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik .....   | 0                   | +3'044'300          |
| Konkordatsbeitrag und Kosten für zusätzliche Studienplätze für die jährliche Durchführung des Studiengangs Heilpädagogik in Rorschach (Minderausgaben in Position Konkordatsfachhochschulen). |                     |                     |
| - Ausserkantonale Fachhochschulen .....   | +37'750'000         | +38'500'000         |
| Ab Studienjahr 2020/21: Schweizweite Einführung neuer, insgesamt leicht höherer FHV-Beiträge. Mehr st.gallische Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen.                              |                     |                     |
| <b>Total.....</b>   | <b>+127'821'600</b> | <b>+130'378'100</b> |

**370 Durchlaufende Beiträge**

Erwartete Bundesbeiträge an die FHS, HSR und NTB im Jahr 2020 und an die OST - Ostschweizer Fachhochschule ab dem Jahr 2021.

**470 Durchlaufende Beiträge**

Siehe Begründung zu Konto 4232.370.

**4300 Amt für Sport**

**300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen**

J+S-Kurse und Kindersportkurse: Erhöhung der Entschädigungen für die Kursleitertage gemäss Beschluss der Konferenz der kantonalen Sportamtleitenden KKS.

|  | Budget 2020    | Budget 2021    |
|--|----------------|----------------|
| <b>4300 Amt für Sport (Fortsetzung)</b>  |                |                |
| <b>312 Informatik</b>  |                |                |
| - Betriebskosten Basisinfrastruktur .....  | +8'000         | +9'000         |
| - Betriebskosten Fachapplikation Nationale Datenbank<br>Jugend und Sport (NDBJS) .....   | +9'000         | +9'000         |
| - Betriebskosten Fachapplikation TRAINING-plus .....   | +9'000         | +11'000        |
| Software für die Bearbeitung der Sportkurse.   |                |                |
| - Betriebskosten Cobra CRM .....   | 0              | +3'200         |
| CRM-System Cobra für die Verwaltung von Adressen.  |                |                |
| - Kleinstvorhaben Cobra CRM .....  | 0              | +20'000        |
| Implementierung eines CRM-Systems für die Verwaltung<br>von Adressen und zur Vereinfachung der Prozesse.   |                |                |
| <b>Total</b> .....   | <b>+26'000</b> | <b>+52'200</b> |
| <b>319 Anderer Sachaufwand</b>   |                |                |
| Gemäss Beschluss der Internationalen Bodensee Konferenz (IBK) soll neu in ungeraden Jahren ein<br>Parlamentarier-Fussballturnier durchgeführt werden. Im Jahr 2021 soll das Turnier im Kanton<br>St.Gallen, welcher dann den IBK-Vorsitz hat, stattfinden. |                |                |
| <b>4309 Sport-Toto-Fonds (SF)</b>  |                |                |
| <b>446 Anteil am Ertrag selbständiger Unternehmen</b>  |                |                |
| Höhere Gewinnausschüttung der Interkantonalen Landeslotterie.  |                |                |
| <b>482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen</b>  |                |                |
| Saldoausgleich im Rechnungsabschnitt.  |                |                |

## 5 Finanzdepartement

Budget 2020      Budget 2021

### 5000 Generalsekretariat FD

#### 301 Besoldungen

Umlage des im Budget 2020 zentral eingestellten Personalbedarfs. Die Stelle Personalrecht wird vom Personalamt ins Generalsekretariat verschoben.

#### 303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 5000.301.

#### 312 Informatik

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| - Informatik-Investitionskosten .....  | +55'000        | +41'100        |
| Anpassung Beteiligungsmanagement (Fr. 20'000),<br>Kleinstvorhaben ganzes Departement (Fr. 21'100). |                |                |
| - Informatik-Betriebskosten .....  | +27'400        | +28'200        |
| <b>Total</b> .....   | <b>+82'400</b> | <b>+69'300</b> |

#### 319 Anderer Sachaufwand

Das Kompetenzzentrum Beschaffungsmanagement wechselt vom Bau- ins Finanzdepartement. Daher fallen die Mitgliederbeiträge für die SIMAP-Plattform (gemeinsame elektronische Plattform von Bund, Kantonen und Gemeinden im Bereich des öffentlichen Beschaffungswesens) ab 2021 beim Finanzdepartement an. Aktuell ist ein Projekt (KISSimap.ch) aufgelegt, welche die bestehende Plattform ablösen soll (Support nicht mehr gewährleistet, kein Weiterbetrieb mehr möglich aufgrund vergaberechtlichen Gründen).

Budget 2020      Budget 2021

### 5050 Personalamt

#### 312 Informatik

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| - Informatik-Betriebskosten .....   | +1'267'300        | +1'357'500        |
| Neue Kursverwaltung POE (+Fr. 20'000); Weniger RZ-<br>Leistungen SAP HR aufgrund Wegfall SGPK (-Fr. 42'000);<br>Ersatz Case Management Fallbearbeitungstool VIS durch<br>eCase.net (+Fr. 9'700); weniger Supportaufwand AZALEE<br>(-Fr. 12'000); Laufende Einführung eDossier (+Fr. 11'200);<br>Wartung Lohnabrechnung per Mail (-Fr. 2000); e-Recruiting:<br>Mehrlizenzen aufgrund Teilnahme Berufsfachschulen<br>(+Fr. 21'800); smart-eOffice: neues Korrespondenztool<br>(+Fr. 10'100); neues Unfall-Schadenbearbeitungstool<br>(+Fr. 73'400). |                   |                   |
| - Informatik-Investitionskosten .....   | +859'300          | 0                 |
| B 2020: Abschluss Projekte und Übergang in Betrieb:<br>eDossier (Fr. 578'600), neue POE Kursverwaltung<br>(Fr. 133'000); Case Management Fallbearbeitungstool<br>eCase.Net (Fr. 17'300); Unfall-Schadenbearbeitungstool<br>(Fr. 70'400), smart-eOffice Korrespondenztool (Fr. 60'000).  |                   |                   |
| <b>Total</b> .....  | <b>+2'126'600</b> | <b>+1'357'500</b> |

#### 318 Dienstleistungen und Honorare

Personalamt: Externe Unterstützung für die Umsetzung strategischer Projekte (Fr. 100'000), Mobile Telefonie (Fr. 300), Projektierungskredit für das Projekt Ablösung SAP HCM Stäfa, welcher später einem Sonderkredit angerechnet wird (Fr. 120'000). Entlastung auf Konto 5050.489.

Personal- und Organisationsentwicklung (POE): Erhöhung des Budgetbetrags um Fr. 45'000 auf Fr. 400'000 aufgrund der Rechnungen der letzten Jahre und der anhaltend steigenden Nachfrage nach Führungsberatung.

#### 436 Kostenrückerstattungen

Die St.Galler Pensionskasse arbeitet ab 01.01.2021 mit einem eigenen System. Die Wartung erfolgt nicht mehr durch den Kanton, entsprechend entfällt die Kostenrückerstattung (-Fr. 180'000).

**5050 Personalamt (Fortsetzung)**  
**489 Bevorschussungen**  
 Projektierungskredit für das Projekt Ablösung SAP HCM Stäfa, welcher später einem Sonderkredit angerechnet wird.

Budget 2020                      Budget 2021

**5051 Amt für Finanzdienstleistungen**

**301 Besoldungen**

Im Amt für Finanzdienstleistungen wurden im Budget 2020 zusätzliche Stellen für den SAP-Support und das Cash Management bewilligt. Diese Kosten werden nun im Budget 2021 erstmals im Rechnungsabschnitt des Amtes für Finanzdienstleistungen geplant.

**303 Arbeitgeberbeiträge**

Siehe Begründung zu Konto 5000.301.

**312 Informatik**

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| - Informatik-Investitionskosten (Kleinstvorhaben) ..... | +107'000 | 0        |
| - Informatik-Betriebskosten .....                       | +876'500 | +874'700 |

|                    |                 |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Total</b> ..... | <b>+983'500</b> | <b>+874'700</b> |
|--------------------|-----------------|-----------------|

**318 Dienstleistungen und Honorare**

Der externe Unterstützungsbedarf in Projekten reduziert sich im Jahr 2021 gegenüber dem Jahr 2020.

**434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**

Wegfall der Entschädigung der St.Galler Pensionskasse für die Nutzung von SAP und Wegfall der Entschädigung der GVA für die Führung der Wertschriftenbuchhaltung.

Budget 2020                      Budget 2021

**5054 Dienst für Informatikplanung**

**301 Besoldungen**

Die Stelle des Prozessmanagers wurde zum Personalamt/Personal- und Organisationsentwicklung verschoben.

**303 Arbeitgeberbeiträge**

Siehe Begründung zu Konto 5000.301.

**312 Informatik**

|                                       |            |          |
|---------------------------------------|------------|----------|
| - Informatik-Investitionskosten ..... | +2'461'000 | +954'000 |
|---------------------------------------|------------|----------|

Für die Poolmittel sind im 2021 Fr. 640'000 budgetiert. In diesem Betrag sind Aufwände für Sicherheitsaudits enthalten, die neu zentral budgetiert werden (+Fr. 70'000). Des weiteren ist 2021 weiterer Bedarf an Software für den Service APZ inkl. Lizenzierung (Fr. 294'000) budgetiert.

|                                   |             |             |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| - Informatik-Betriebskosten ..... | +17'893'600 | +20'561'100 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|

2021 werden neue Services wie Signavio, Trust Drive, APZ Endpoint Protection und TrustSourcing-Betrieb eingeführt (+Fr. 360'000). Im Bereich APZ schlagen Neulizenzierungen von Software, Änderungen in der Lizenzierung mit Microsoft bezüglich Cloud-Thematik, grösserer Zuwachs auch bei der S4B-Lizenzierung, Windows 10 Branch Updates sowie Betriebskosten der zentralen Druckerinfrastruktur zu Buche (+Fr. 1'200'000). Bei der neuen Druckerinfrastruktur mussten weitere Geräte-Optionen berücksichtigt werden (+Fr. 140'000). Im Datenmanagementbereich sind höhere Betriebskosten durch einen neuen Software-Wartungsvertrag, zwingend notwendige Upgrades der Identitätsprovider (Meta Directory) sowie höhere Supportleistungen beim Aufbau des Personenregisters (Stradam) zu planen (+Fr. 200'000). Bei den MANS-ANSchlüssen steigen die Ansprüche an WLAN-Access-Points und WLAN-Router

|             |  | Budget 2020        | Budget 2021        |
|-------------|--|--------------------|--------------------|
| <b>5054</b> | <b>Dienst für Informatikplanung (Fortsetzung)</b>  |                    |                    |
|             | <b>312 Informatik (Fortsetzung)</b>  |                    |                    |
|             | (+Fr. 350'000) und bei den KOMSG-Diensten gibt es aufgrund des neuen Vertrags mit Abraxas Verschiebungen, zudem wurde 2020 bei der Budgetierung nicht alles erfasst (+Fr. 115'000). Beim Security-Monitoring steigen die Ansprüche kontinuierlich, weshalb höher budgetiert werden musste (+Fr. 100'000). Im Enterprise Content Management (ECM) sind durch weitere Mandanten erhöhter Support und Lizenzerhöhungen zu erwarten (+Fr. 40'000). Bei der eGovernment-Transaktionsumgebung erhöhen sich die Betriebskosten durch den Beitritt zu iGovPortal.ch (RRB 2020/152) um Fr. 135'000. |                    |                    |
|             | <b>Total</b> .....   | <b>+20'354'600</b> | <b>+21'515'100</b> |
|             | <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                    |                    |
|             | Im 2021 wird ein Upgrade des Symfact Vertragsmanagements erwartet. Weil die Benutzeroberfläche ändert, muss das eLearning neu erstellt werden (Kosten easylearn Fr. 25'000 pro 1 h eLearning).   |                    |                    |

|             |  | Budget 2020        | Budget 2021        |
|-------------|--|--------------------|--------------------|
| <b>5100</b> | <b>Amtsleitung KStA</b>  |                    |                    |
|             | <b>309 Anderer Personalaufwand</b>   |                    |                    |
|             | Die finanzielle Beteiligung für Personalanlässe im Amt werden von Fr. 100 auf neu Fr. 150 je Jahr und Person erhöht (RRB 2020/425).  |                    |                    |
|             | <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                    |                    |
|             | Projektierungskredit für das Projekt IT Steuern SG+, welcher später einem Sonderkredit angerechnet wird. Entlastung auf Konto 5100.489.  |                    |                    |
|             | <b>319 Anderer Sachaufwand</b>   |                    |                    |
|             | Turnusgemäss findet in allen Kantonen die Generalversammlung der Schweizerischen Steuerkonferenz statt. Im 2021 ist der Kanton St.Gallen an der Reihe. An den Gesamtkosten beteiligen sich die Kantone mit je Fr. 400 pro Teilnehmer. Den Rest (voraussichtlich Fr. 47'860) trägt jeweils der Gastgeber-Kanton. Diese Kostenaufteilung entspricht der bisherigen Praxis. |                    |                    |
|             | <b>352 Entschädigungen an Gemeinden</b>  |                    |                    |
|             | - Grundaufwandsentschädigung 2021: 335'000 Fälle plus 3'800 Quellensteuer-Fälle in ordentlicher Veranlagung à je Fr. 30 .....  | +10'158'000        | +10'164'000        |
|             | - Veranlagungsentschädigung 2021: 257'500 Fälle plus 3'800 Quellensteuer-Fälle in ordentlicher Veranlagung à je Fr. 25 .....   | +6'652'500         | +6'532'500         |
|             | - Reduktion Veranlagungsentschädigung 2021: aufgrund Steigerung Veranlagungsunterstützung um 2'000 Fälle à Fr. 25 .....  | -600'000           | -650'000           |
|             | <b>Total</b> .....   | <b>+16'210'500</b> | <b>+16'046'500</b> |
|             | Leicht sinkende Aufwendungen aufgrund Steigerung der Veranlagungsunterstützungs-Fälle sowie einer einmaligen Basis-Korrektur für 2021, womit weniger Entschädigungen an die Gemeinden bezahlt werden müssen.   |                    |                    |
|             | <b>434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren</b>  |                    |                    |
|             | Die Entschädigung für AHV-Meldungen beträgt pauschal Fr. 7 pro Fall. Aufgrund der Vergütung 2019 (+ 3'571 Fälle) wird mit höheren Einnahmen gerechnet.   |                    |                    |
|             | <b>489 Bevorschussungen</b>  |                    |                    |
|             | Projektierungskredit für das Projekt IT Steuern SG+, welcher später einem Sonderkredit angerechnet wird.   |                    |                    |

**5105 Kantonale Steuern****318 Dienstleistungen und Honorare**

Die Bezugsprovisionen der Quellensteuer widerspiegeln die Entwicklung des Quellensteuerertrages. Die Bezugsprovision beträgt bei elektronischen Einreichungen 2 Prozent und bei physischer Einreichung (Papierabrechnung) 1 Prozent. Kapitaleleistungen werden neu mit einer Pauschale von Fr. 50 je Fall vergütet.

**320 Zins auf laufenden Verpflichtungen**

Im Jahr 2021 wird weiterhin mit einem Zinssatz für Rückerstattungs- und Ausgleichszinsen von 0,25 Prozent gerechnet. Es ist mit tieferen Ausgleichszinsen zu Gunsten der Steuerpflichtigen zu rechnen.

**330 Abschreibungen auf Finanzvermögen**

Der Kantonsrat hat ein vereinfachtes Verfahren für den Steuererlass zugunsten von Unternehmen beschlossen. Dadurch werden sich die Erlasse erhöhen. Zusätzlich ist aufgrund der schwierigen wirtschaftlichen Situation mit höheren Abschreibungen zu rechnen.

**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..... | +212'700'000        | +115'800'000        |
| - aus Quellensteuern.....             | +121'100'000        | +117'100'000        |
| - aus Grundstückgewinnsteuern.....    | +55'100'000         | +63'800'000         |
| <b>Total.....</b>                     | <b>+388'900'000</b> | <b>+296'700'000</b> |

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

**344 Ertragsanteile Dritter**

|   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| - aus Einkommens- und Vermögenssteuern..... | +400'000           | +400'000           |
| - aus Gewinn- und Kapitalsteuern.....       | +36'800'000        | +20'000'000        |
| - aus Quellensteuern.....                   | +8'120'000         | +7'920'000         |
| <b>Total.....</b>                           | <b>+45'320'000</b> | <b>+28'320'000</b> |

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 187 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**

|                      |                       |                       |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Jahressteuern..... | +1'203'700'000        | +1'198'200'000        |
| - Nachzahlungen..... | +85'200'000           | +70'700'000           |
| <b>Total.....</b>    | <b>+1'288'900'000</b> | <b>+1'268'900'000</b> |

**5105 Kantonale Steuern (Fortsetzung)**

**400 Einkommens- und Vermögenssteuern (Fortsetzung)**

Im Jahr 2021 werden die Jahressteuern 2021 vorläufig in Rechnung gestellt; die definitive Rechnungsstellung für diese Steuern erfolgt erst aufgrund der anfangs 2022 einzureichenden Steuererklärung für das Einkommen im (Bemessungs-)Jahr 2021 und für das Vermögen per Stichtag 31. Dezember 2021. 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 aktuell schwierigen Situation infolge der Coronapandemie und der zu erwartenden Rezession wird für das Jahr 2021, unter Berücksichtigung des Basiseffektes der Nachzahlungen der Vorjahre, mit einem Einkommensrückgang von rund 2,5 Prozent gerechnet. Beim Vermögen wird im Gegensatz dazu mit einem Zuwachs von 4,0 Prozent gerechnet. Aufgrund der neuen Basis kann für 2021, bezogen auf die Jahressteuern, eine einfache Steuer von 1'041.9 Mio. Franken (tatsächlich 1'198.2 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Zu den Nachzahlungen im Jahr 2021 gehören die ordentlichen Nachzahlungen für die Steuerjahre bis und mit 2020. Dazu zählen die Differenzbeträge zwischen Schlussrechnung und vorläufiger Rechnung der Steuerperioden bis 2020. Schwergewichtig werden Nachzahlungen für die Steuerperiode 2020 anfallen, da bis Ende dieses Jahres die Veranlagungen für 2018 praktisch vollständig und für 2019 zu einem Grossteil erledigt sein werden. Nach Massgabe der mutmasslichen Veranlagungsproduktion im kommenden Jahr muss unter diesem Titel ebenfalls mit einem tieferen Ertrag von 70.7 Mio. Franken gerechnet werden.

**401 Gewinn- und Kapitalsteuern**

|                                      |                     |                     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| - Sollbetrag Kantonssteuern.....     | +188'100'000        | +102'200'000        |
| - Steuerzuschlag Kantonssteuern..... | +359'900'000        | +166'300'000        |
| <b>Total.....</b>                    | <b>+548'000'000</b> | <b>+268'500'000</b> |

Die Jahressteuern 2020/2021 (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 2020 bis zum 31. März 2021 massgebend für die Steuereinnahmen für das Kalenderjahr 2021. Infolge des wirtschaftlichen Einbruchs aufgrund Corona und unter Berücksichtigung der vom kantonalen Steueramt vorgenommenen Umfrage bei den grössten Gesellschaften wird für 2021 mit einem durchschnittlichen Gewinnrückgang von 15 Prozent gerechnet. Zusätzlich wirkt sich erstmals im 2021 die mit dem XV. Nachtrag zum Steuergesetz (STAF) beschlossene Senkung des Gewinnsteuersatzes von 17,4 auf 14,5 Prozent aus.

**402 Quellensteuern**

Der Quellensteuer-Ertrag auf Erwerbseinkünften von natürlichen Personen mit steuerrechtlichem Wohnsitz oder Aufenthalt in der Schweiz hat sich im 2020 erwartungsgemäss entwickelt. Unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Entwicklung aufgrund der Coronapandemie wird für 2021 von einem Rückgang von 2,5 Prozent ausgegangen.

**403 Grundstückgewinnsteuern**

|                                      |                     |                     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| - Sollbetrag Kantonssteuern.....     | +52'800'000         | +61'200'000         |
| - Steuerzuschlag Kantonssteuern..... | +101'100'000        | +117'000'000        |
| <b>Total.....</b>                    | <b>+153'900'000</b> | <b>+178'200'000</b> |

Die Immobilien- und Baubranche im Kanton St.Gallen befindet sich nach wie vor in einer sehr positiven Entwicklung. Für das Jahr 2021 darf nochmals mit 24.3 Mio. Franken höheren Erträgen aus Grundstückgewinnsteuern gerechnet werden.

**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 der wirtschaftlichen Situation infolge COVID-19 ist im 2021 mit deutlich tieferen Erträgen zu rechnen.

## **5500 Vermögenserträge**

### **318 Dienstleistungen und Honorare**

Der Kanton rechnet mit anhaltenden Negativzinsen auf Kontokorrentguthaben. Um die Negativzinsen zu reduzieren, werden vermehrt Festgeldanlagen getätigt. Je nach Marktsituation müssen Mittel über Broker platziert werden. Dadurch können bei gleicher Bonität teilweise bessere Zinskonditionen realisiert werden als bei einer Direktanlage. Zu diesem Zweck werden für das Jahr 2021 neu Fr. 55'000 budgetiert.

### **324 Verluste auf Anlagen des Finanzvermögens**

Als Gefäss für die Liquiditätshaltung im kurzfristigen Bereich können Geldmarktanlagen eingesetzt werden. Im Negativzinsumfeld fallen bei solchen Geldmarktanlagen Kursverluste an. Der Kanton rechnet für das Jahr 2021 mit insgesamt tieferen Investitionen in Geldmarktfonds, weshalb sich die budgetierten Kursverluste auf Anlagen des Finanzvermögens um Fr. 410'000 reduzieren.

### **329 Andere Passivzinsen**

Reduktion der Negativzinsen auf Bankkonten und Festgeldanlagen aufgrund des abnehmenden Liquiditätsbestandes.

### **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**

Im Jahr 2020 laufen Darlehensverträge mit dem Kantonsspital St.Gallen und der Spitalregion Rheintal Werdenberg Sarganserland aus, welche im Jahr 2010 abgeschlossen worden sind. Die Verlängerung dieser Verträge wird zu wesentlich tieferen Zinssätzen erfolgen, was voraussichtlich zu geringeren Vermögenserträgen im Umfang von rund 500'000 Franken aus Anlagen des Finanzvermögens führt. Eine weitere Reduktion der Vermögenserträge erfolgt aufgrund des Auslaufens einer positiv verzinsten Festgeldanlage im Januar 2021.

### **424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens**

Im Jahr 2020 war ein Aufwertungsgewinn aus der Übertragung der Immobilien an das Zentrum für Labormedizin budgetiert. Dieser Ertrag entfällt ab dem Jahr 2021 wieder.

### **425 Vermögenserträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens**

Der Kanton St.Gallen gewährt den Spitalverbunden und dem Ostschweizer Kinderspital verzinsliche Baudarlehen gemäss Baufortschritt. Die Darlehen werden weniger rasch als ursprünglich geplant abgerufen, zudem wird in der aktuellen Planung mit einer tieferen Verzinsung gerechnet.

### **426 Vermögenserträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens**

Für das Jahr 2021 werden rund 2,3 Mio. Franken höhere Dividendenausschüttungen von Beteiligungen budgetiert als noch im Vorjahr. Dabei wird davon ausgegangen, dass die Dividenden der SAK in gleicher Höhe ausfallen wird wie im laufenden Jahr und dass Abraxas ab dem Jahr 2021 neu wieder Dividenden auszahlt. Neu sind auch Ablieferungen der Psychiatrieverbunde in der Höhe von 1 Million Franken eingeplant.

## **5501 Passivzinsen**

### **318 Dienstleistungen und Honorare**

Aufgrund der in 2020 ausgelaufenen Staatsanleihe reduzieren sich die Spesen für Couponseinlösungen. Zudem sind für das Jahr 2021 keine Courtagen für Broker für die Aufnahme von Darlehen budgetiert.

### **322 Zins auf mittel- und langfristigen Schulden**

Aufgrund der guten Liquiditätssituation im Staatshaushalt hat der Kanton St.Gallen im März 2020 die auslaufende Staatsanleihe in der Höhe von 200 Mio. Franken (Zinssatz 3,125%) aus eigenen Mitteln zurückbezahlt. Zudem wird im Dezember 2020 auch das Darlehen der SUVA in der Höhe von 30 Mio. Franken (Zinssatz 1,79%) aus eigenen Mitteln zurückbezahlt werden können. Deshalb verringert sich der Zinsaufwand aus mittel- und langfristigen Schulden für den Kanton im Jahr 2021 weiter.

|  | Budget 2020 | Budget 2021 |
|--|-------------|-------------|
| <b>5505 Abschreibungen</b>   |             |             |
| <b>331 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen</b>  |             |             |
| <b>Strassen</b>  |             |             |
| - Kantonsstrassen .....  | +75'027'300 | +80'956'500 |
| <b>Hochbauten</b>  |             |             |
| <b>5-jährige Tilgungsfrist</b>   |             |             |
| - 2016-2020 Lämmlibrunnenstrasse 54 St.Gallen,<br>Instandsetzung und Erneuerung Hochhaus.....        | +1'584'000  | 0           |
| - 2018-2022 Psych. Klinik Wil, Aufnahmegebäude A01 .....   | +1'700'000  | +1'700'000  |
| - 2019-2023 Strafanstalt Saxerriet, Bau des Unterhalts- und<br>Handwerkszentrum .....                | +1'200'000  | +1'300'000  |
| - 2019-2023 Psych. Klinik Wil, Erneuerung Werkleitungen und<br>Unterstation Klinik Areal.....        | +1'020'000  | +1'020'000  |
| - 2019-2023 Wärmeverbund Saxerriet.....  | +1'088'000  | +1'088'000  |
| - 2020-2024 BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäudehülle und<br>Aussensportplatz.....                      | +1'540'000  | +1'540'000  |
| <b>10-jährige Tilgungsfrist</b>  |             |             |
| - 2013-2022 Hochschule für Technik Rapperswil, Neubau<br>Forschungszentrum .....                     | +2'190'000  | +1'639'700  |
| - 2013-2022 Fachhochschulzentrum Bahnhof Nord St.Gallen .  | +7'085'700  | +7'085'700  |
| - 2013-2024 Fischereizentrum Steinach, Neubau .....  | +1'095'000  | +1'095'000  |
| - 2016-2025 KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung .....  | +4'990'000  | +5'471'700  |
| - 2016-2025 Davidstrasse 31 St.Gallen, Erwerb.....   | +2'344'400  | +2'344'400  |
| - 2016-2025 Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Klostergebäude  | +1'630'000  | +1'630'000  |
| - 2016-2025 Landw. Zentrum SG, Teilabbruch und<br>Ersatzneubau der Landwirtschaftlichen Schule ..... | +3'200'000  | +3'200'000  |
| - 2018-2027 Polizeiposten Wil, Umbau und Erweiterung der<br>Liegenschaft Bronschhoferstrasse 69..... | +917'000    | +917'000    |
| - 2020-2029 Regionalgefängnis Altstätten, Umbau und<br>Erweiterung .....                             | +6'020'000  | +6'020'000  |
| - 2020-2029 Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau .....  | +4'860'000  | +4'860'000  |
| - 2020-2029 Psychiatrische Klinik Wil, Haus A09 Einbau<br>Forensikstation .....                      | +910'000    | +910'000    |
| - 2020-2029 Teilerneuerung des Bibliothekgebäudes der<br>Universität St.Gallen .....                 | +1'450'000  | +1'450'000  |
| - 2021-2030 Klanghaus Toggenburg, Neubau.....  | 0           | +2'230'000  |
| - 2021-2030 Kantonsschule Wattwil, Gesamterneuerung .....  | 0           | +7'350'000  |
| - 2021-2030 BWZ Toggenburg, Erneuerung und Erweiterung .   | 0           | +3'450'000  |
| - 2021-2030 Campus Platztor Universität St.Gallen .....  | 0           | +16'000'000 |
| - 2021-2030 GBWZ St.Gallen, Gesamterneuerung Standort<br>Demutstrasse .....                          | 0           | +11'100'000 |
| <b>Technische Einrichtungen</b>  |             |             |
| <b>5-jährige Tilgungsfrist</b>   |             |             |
| - 2017-2021 Ablösung Telefonie .....   | +919'500    | +919'300    |
| - 2019-2023 GEVER .....  | +1'598'000  | +1'598'000  |
| - 2021-2025 Neue Veranlagungslösung GGSt .....   | 0           | +743'600    |
| - 2021-2025 Umsetzung IT-Strategie 2022 AVS /<br>Schuladministrationslösung .....                    | 0           | +700'000    |

|  | Budget 2020         | Budget 2021         |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>5505 Abschreibungen (Fortsetzung)</b>   |                     |                     |
| <b>331 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen (Fortsetzung)</b>  |                     |                     |
| <b>Technische Einrichtungen (Fortsetzung)</b>  |                     |                     |
| <b>6-jährige Tilgungsfrist</b>   |                     |                     |
| - 2015-2020 Arbeitsplatz der Zukunft.....  | +2'495'200          | 0                   |
| - 2019-2024 Kontinuierlicher Ersatz Arbeitsplatz.....  | +1'583'300          | +1'583'300          |
| <b>10-jährige Tilgungsfrist</b>  |                     |                     |
| - 2014-2023 E-Government 2013-2017 .....   | +500'000            | +500'000            |
| <b>Finanzierungen</b>  |                     |                     |
| - 2014-2053 St.Galler Pensionskasse, Ausfinanzierung.....  | +5'383'600          | +5'383'600          |
| - 2019-2053 St.Galler Pensionskasse, Einmaleinlage.....  | +3'657'100          | +3'657'100          |
| <b>Darlehen und Beteiligungen</b>  |                     |                     |
| - Studiendarlehen .....  | +10'000             | +10'000             |
| - SOB-Darlehen.....  | -100'000            | -100'000            |
| - Wertberichtigung Übergangsfinanzierung SRFT (nach<br>Auszahlungstranchen) .....                      | +3'100'000          | 0                   |
| <b>Investitionsbeiträge</b>  |                     |                     |
| <b>5-jährige Tilgungsfrist</b>   |                     |                     |
| - 2016-2020 Südostbahn, technische Verbesserungen.....   | +672'600            | 0                   |
| - 2016-2020 HGV-Verlängerung Goldach-Rorschach,<br>Publikumsanlagen Rorschach Stadt.....               | +1'212'600          | 0                   |
| - 2017-2021 Südostbahn, Investitionsvereinbarung 2015 .....  | +619'700            | +619'600            |
| - 2019-2023 Beteiligung an den Investitionen des<br>Forschungs- und Innovationszentrums Rheintal ..... | +1'478'600          | +1'478'600          |
| <b>10-jährige Tilgungsfrist</b>  |                     |                     |
| - 2012-2021 S-Bahn St.Gallen 2013 .....  | +901'200            | +901'000            |
| - 2013-2022 Hochschule für Technik Buchs (NTB),<br>Erneuerungsinvestitionen .....                      | +944'500            | +944'500            |
| - 2017-2026 Geriatriische Klinik St.Gallen, Erneuerung .....   | +2'500'000          | +2'500'000          |
| - 2020-2029 Überdeckung Stadtautobahn St.Gallen<br>(Erweiterung Olma Messen) .....                     | +1'200'000          | +1'200'000          |
| <b>Total.....</b>  | <b>+148'527'300</b> | <b>+186'996'600</b> |

## 5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge

### 312 Informatik

Der Informatik-Strategieausschuss hat Informatik-Investitionskosten von 11,2 Mio. Franken genehmigt. Davon sind Fr. 6'462'600 bereits bei den Departementen eingestellt. Für den zweiten bzw. weitere Beantragungszeiträume werden Fr. 4'737'400 zentral beim FD eingestellt.

### 318 Dienstleistungen und Honorare

Die PostFinance hat ab Juli 2020 die Gebühren für Bareinzahlungen am Schalter um rund 30 Prozent erhöht. Die Unternehmensabgabe (UART) gemäss Art. 70 ff. des Radio- und Fernsehgesetzes erhöht sich für den Kanton St.Gallen ab dem Jahr 2021 voraussichtlich von Fr. 14'200 auf Fr. 37'800.

### 319 Anderer Sachaufwand

Restanz aus Umsetzungsagenda Finanzperspektiven: Zentrale Erfassung der Entlastungen von pauschal 0,5 Mio. Franken im Zusammenhang mit der Weiterentwicklung Materialzentrale sowie weiteren 0,5 Mio. Franken bezüglich der Optimierung des Beschaffungsmanagements. Im Budget 2020 war bereits eine zentrale Entlastung von 0,5 Mio. Franken für die Optimierung des Beschaffungsmanagements budgetiert worden.

## **5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge (Fortsetzung)**

### **347 Finanz- und Lastenausgleich**

Die Zahlungen für den Härtefallausgleich reduzieren sich gegenüber dem Jahr 2020 um Fr. 362'000 (für weiterführende Informationen vgl. Kapitel «Bundesfinanzausgleich» in der Botschaft zum Budget 2021).

### **360 Staatsbeiträge**

Es wird mit tieferen Zusprachen von Staatsbeiträgen an die Gemeinden zu Gunsten der Wasserversorgung gerechnet. Dies ist für den Staat kostenneutral, da die GVA die Staatsbeiträge durch Zuweisung aus dem Feuerschutzfonds deckt (vgl. Konto 5509.439 und 5509.463).

### **370 Durchlaufende Beiträge**

Die weitergeleiteten Beiträge des Bundes an die Löschwasserversorgung erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um Fr. 100'000 (vgl. auch Konto 5509.470).

### **412 Konzessionen**

Die Erträge des Kantons St.Gallen aus der Kursaalabgabe reduzieren sich um Fr. 800'000.

### **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 Ausschüttung vom Mai 2020 von 158,5 Mio. Franken.

### **434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**

Mehrertrag aus der Abgeltung der Staatsgarantie der St.Galler Kantonalbank AG aufgrund höherer erforderlicher Eigenmittel (Berechnungsbasis).

### **447 Finanz- und Lastenausgleich**

Mindererträge aus Ressourcenausgleich des Bundesfinanzausgleich. Gründe hierzu liegen im per 2020 erfolgten Systemwechsel des Bundesfinanzausgleichs und in der Zunahme der Ressourcenstärke des Kantons St.Gallen von 79,5 auf 81,0 Punkte im Jahr 2021.

### **460 Beiträge für eigene Rechnung**

Es wird mit tieferen Erträgen der GVA aus dem Feuerschutzfonds für Zusprachen von Staatsbeiträgen an die Gemeinden zu Gunsten der Wasserversorgung gerechnet. Dies ist für den Kanton kostenneutral (vgl. Konto 5509.360 und 5509.439).

### **470 Durchlaufende Beiträge**

Die Beiträge des Bundes an die Wasserversorgung erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um Fr. 100'000 (vgl. auch Konto 5509.370).

### **488 Entnahme aus Eigenkapital**

Bezug besonderes Eigenkapital im Budget 2021: 40,6 Mio. Franken.

Wie im AFP 2021-2023 vorgesehen, ist im Budget 2021 insbesondere aufgrund der Ertragsausfälle aus der Umsetzung STAF ein Bezug der jährlichen Tranche von 30,6 Mio. Franken vorgesehen. Zusätzlich wird ein Bezug von 10 Mio. Franken für die Finanzierung der Corona-Massnahmen in den Bereichen öffentlicher Verkehr und Sozialhilfe budgetiert (Nettomehraufwendungen von je 5 Mio. Franken).

Bezug freies Eigenkapital im Budget 2021: 175 Mio. Franken.

Zur Einhaltung der Vorgaben der Schuldenbremse wird im Budget 2021 ein Bezug von freiem Eigenkapital in der Höhe von 175 Mio. Franken budgetiert.

Im Budget 2020 waren weder Bezüge aus dem besonderen noch aus dem freien Eigenkapital budgetiert.

|   | Budget 2020        | Budget 2021        |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>5600 Allgemeiner Personalaufwand</b>   |                    |                    |
| <b>301 Besoldungen</b>  |                    |                    |
| - Überbrückungsstellen für Lehrabgängerinnen und<br>Lehrabgänger.....   | +350'000           | +350'000           |
| - Entschädigung Mitglieder der Schlichtungsstelle in<br>Personalsachen und der internen Meldestelle.....  | +45'000            | +50'000            |
| - Zentrale Steuerung Sockelbereich und übriger Bereich<br>(Treueprämien, Kinder- und Ausbildungszulagen,<br>Geburtszulagen).....  | +11'530'000        | +11'331'000        |
| <b>Total</b> .....  | <b>+11'925'000</b> | <b>+11'731'000</b> |
| <b>307 Rentenleistungen</b>   |                    |                    |
| Wegfall der im Budget 2020 berücksichtigten Nachzahlungen an sgpk gemäss Art. 6 Abs. 3 der Verordnung über die Lohnfortzahlung für Magistratspersonen (abgekürzt LFMVP, sGS 143.211).                                 |                    |                    |
| <b>308 Pauschale Besoldungskorrekturen</b>  |                    |                    |
| Für das Budget 2021 wird ausgehend vom Kantonsratsbeschluss zum AFP 2021-2023 mit einer Pauschale von 1,05 Prozent des massgebenden Personalaufwands gerechnet, die sich wie folgt zusammensetzt:                     |                    |                    |
| - 0,8 Prozent für individuelle Lohnmassnahmen und den strukturellen Personalbedarf  |                    |                    |
| - 0,25 Prozent struktureller Personalbedarf für den Korpsausbau KAPO im Rahmen des Berichts «Polizeiliche Sicherheit» (gegenüber 0,45 Prozent im Budget 2020).  |                    |                    |
| Gegenüber dem Budget 2020 entfallen im Budget 2021 die zentral eingestellten Mittel für allgemeine Lohnmassnahmen von 0,8 Prozent.  |                    |                    |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>  |                    |                    |
| - Innovationsförderung .....  | +50'000            | +50'000            |
| - Massnahmen im Bereich Arbeitgebermarketing.....   | +100'000           | +50'000            |
| - Diversity Benchmark .....   | 0                  | +3'500             |
| - Lohngleichheitsüberprüfung.....   | 0                  | +10'000            |
| - Betriebliches Gesundheitsmanagement (Bike to Work und Einzelaktionen).....  | +23'000            | +23'000            |
| - Umsetzung New Work .....  | 0                  | +200'000           |
| <b>Total</b> .....  | <b>+173'000</b>    | <b>+336'500</b>    |
| <b>319 Anderer Sachaufwand</b>  |                    |                    |
| Auf Grundlage des Konzepts für die interne Kommunikation soll insbesondere die Kommunikation an die Mitarbeitenden gestärkt werden. Für die Umsetzung und Gestaltung sind dafür auch externe Ressourcen erforderlich. |                    |                    |

## 6 Baudepartement

### 6000 Generalsekretariat BD

#### 312 Informatik

GEVER-Einführung gesamtes BD erfolgt im 2020. Ab 2021 Verrechnung GEVER-Betriebskosten auf Stufe Amt in KOA 312107 / 6A.IB.0303 (Fr. 12'000) gemäss Wegleitung DIP.

#### 319 Anderer Sachaufwand

Mitgliederbeitrag SIMAP (Fr. 54'000) fällt ab 01.01.2021 weg - Übertragung Kompetenzzentrum öffentliches Beschaffungswesen ab 01.01.2021 vom Bau- zum Finanzdepartement.

#### 360 Staatsbeiträge

Budget der Internationalen Regierungskommission Zukunft Alpenrhein (SG, GR, FL, V); Reduktion auf Fr. 100'000.

### 6001 Wohnbauförderung

#### 360 Staatsbeiträge

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

#### 370 Durchlaufende Beiträge

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

#### 470 Durchlaufende Beiträge

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

### 6009 Mietwohnungsfonds (SF)

#### 482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

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

### 6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation

#### 300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Anpassung der Sitzungsgelder bzw. Entschädigungen für Externe, die in verschiedenen Arbeitsgruppen oder Kommissionen des AREG mitwirken.

#### 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Geplante Ersatzbeschaffung GNSS-Gerät, inkl. Zubehör und Schulung im 2020.

#### 312 Informatik

Infolge Änderung der IT-Budgetierung gem. DIP-Wegleitung und der neuen Finanzierungsstruktur werden die Betriebskosten Kleinstanwendungen aufgelöst. Neu werden die Betriebskosten nach Hardware, Software, Support, RZ-Leistungen und Services gegliedert. Generelle Überprüfung der Preise und Lizenzentwicklung und Anpassung an den entsprechenden Bedarf. Anpassung der Kosten für Software, Lizenzen und den Betrieb Basisinfrastruktur im Rahmen der voraussichtlichen Personalentwicklung.

#### 318 Dienstleistungen und Honorare

Kosten für administrative Koordination Metropolitanraum Bodensee und zusätzliche Kosten für div. IT-Projekte wie ÖREB-IT-Infrastruktur. Im 2020 Betriebsaufbau inkl. Migrationskosten für neue Geodateninfrastruktur St.Gallen (GDI SG).

Umsetzung Sparvorgabe für Budget 2021 im Umfang von Fr. 100'000 (Richtplan Gesamtüberarbeitung; Finanzierung Projekt «Landschaftskonzeption» via Kreditreserve).

#### 360 Staatsbeiträge

Abnahme der Staats- und Bundesbeiträge an Projekte der amtlichen Vermessung basierend auf der Programmvereinbarung mit dem Bund (aktuell 2020-2023). (vgl. 6050.460).

**6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation (Fortsetzung)****436 Kostenrückerstattungen**

Besoldungsrückerstattung von eGovernment St.Gallen digital für den Betrieb des Kompetenzzentrums GDI.

**460 Beiträge für eigene Rechnung**

Abnahme der Bundesbeiträge an Projekte der amtlichen Vermessung basierend auf der Programmvereinbarung mit dem Bund (aktuell 2020-2023). (vgl. 6050.360)

Zunahme der Bundesbeiträge an den Betrieb des ÖREB-Katasters (abhängig vom Stand der Bearbeitung).

Budget 2020      Budget 2021

**6100 Amtsleitung HBA****301 Besoldungen**

Zunahme aufgrund strukturellem Personalbestand im Planungsprozess 2019.

**303 Arbeitgeberbeiträge**

Zunahme aufgrund strukturellem Personalbestand im Planungsprozess 2019.

**312 Informatik**

|   |          |         |
|---|----------|---------|
| - Betrieb Kleinanwendungen .....              | +82'900  | 0       |
| - Kleinanwendungen, Betrieb Hardware.....     | 0        | +6'500  |
| - Kleinanwendungen, Betrieb Software .....    | 0        | +15'700 |
| - Kleinanwendungen, Betrieb Support.....      | 0        | +49'800 |
| - Kleinanwendungen, RZ Leistungen .....       | 0        | +6'000  |
| - Kleinanwendungen, Services.....             | 0        | +63'300 |
| - SAP RE-FX, Betrieb Software .....           | +18'900  | +14'500 |
| - SAP RE-FX, Betrieb Support.....             | +55'000  | +30'000 |
| - CAD, Betrieb Hardware .....                 | +500     | +1'000  |
| - CAD, Betrieb Software .....                 | 0        | +12'000 |
| - CAD, Betrieb Support.....                   | +2'700   | +2'700  |
| - Facility Management, Betrieb Software ..... | +109'100 | +77'500 |
| - Facility Management, Betrieb Support.....   | +184'500 | +63'000 |
| - Facility Management, Betrieb RZ.....        | +18'600  | +28'800 |
| - Facility Management, Betrieb Services.....  | 0        | +5'000  |
| - GEVER, Betrieb Services .....               | 0        | +12'000 |
| - Gebäudemanagement, Betrieb Software .....   | +14'400  | +14'000 |
| - Gebäudemanagement, Betrieb RZ .....         | +14'400  | +18'000 |
| - EMM Service, Betrieb Kommunikation .....    | +4'900   | 0       |
| - EMM Service, Betrieb Services .....         | 0        | +3'600  |

|                   |                 |                 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Total.....</b> | <b>+505'900</b> | <b>+423'400</b> |
|-------------------|-----------------|-----------------|

**318 Dienstleistungen und Honorare**

|   |            |         |
|---|------------|---------|
| - Fernmeldegebühren.....  | +12'000    | +10'000 |
| - Projektierungskosten H080 Erneuerung / Neubau Prüfstelle Oberbüren, 1. Kredit.....                                    | +500'000   | 0       |
| - Projektierungskosten H098 Gesamterneuerung PDS, Gebäude A1 + Neubau Einstellhalle, 1. Kredit .....                    | +500'000   | 0       |
| - Projektierungskosten H181 Erneuerung HSR Laborgebäude 2, 1. Kredit.....   | +500'000   | 0       |
| - Projektierungskosten H182 Ersatz, Notruf- + Einsatzzentrale (NEZ), 2. Kredit .....                                    | +1'500'000 | 0       |
| - Projektierungskosten H186 Mingerstrasse 2 St.Gallen, Ersatzstandort Kapo Sicherheitspolizei, 1. Kredit, 2. Kredit ... | +1'000'000 | 0       |

|  | Budget 2020       | Budget 2021       |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>6100 Amtsleitung HBA (Fortsetzung)</b>                                    |                   |                   |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare (Fortsetzung)</b>                       |                   |                   |
| - Projektierungskosten H176 Neue Bibliothek St.Gallen,<br>7. Teilkredit..... | +2'000'000        | 0                 |
| - Aufträge an Dritte .....   | +245'000          | +495'000          |
| - Geodatenverwaltung .....   | +15'000           | +15'000           |
| <b>Total.....</b>  | <b>+6'272'000</b> | <b>+520'000</b>   |
| <b>489 Bevorschussungen</b>  |                   |                   |
| Gegenposten Konto 6100.318 für die Aktivierung Projektierungsvorschüsse.     |                   |                   |
|  | Budget 2020       | Budget 2021       |
| <b>6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften</b>                              |                   |                   |
| <b>301 Besoldungen</b>   |                   |                   |
| Pro Kopf Budgetierung.   |                   |                   |
| <b>309 Anderer Personalaufwand</b>   |                   |                   |
| Betriebsführungsbeiträge an Betreiber kantonseigene Cafeterien.              |                   |                   |
| <b>311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge</b>                                 |                   |                   |
| - Arbeitsmaschinen und Geräte .....  | +84'000           | +99'000           |
| - Büromöbel.....   | +440'000          | +587'000          |
| <b>Total.....</b>  | <b>+524'000</b>   | <b>+686'000</b>   |
| <b>315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt</b>                    |                   |                   |
| - Baukonstruktion Überwachung/Instandhaltung .....                           | +929'000          | +940'000          |
| - Technische Anlagen Überwachung/Instandhaltung .....                        | +2'252'000        | +2'442'000        |
| - Unterhalt Betriebseinrichtungen.....                                       | +46'000           | +46'000           |
| <b>Total.....</b>  | <b>+3'227'000</b> | <b>+3'428'000</b> |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>                                     |                   |                   |
| - Fernmeldegebühren.....   | +5'000            | +5'000            |
| - Grundsteuer / Perimeter .....  | +260'000          | +260'000          |
| - Sachversicherung .....   | +275'000          | +275'000          |
| - Entsorgungskosten .....  | +245'000          | +260'000          |
| - Reinigung durch Dritte .....   | +2'050'000        | +2'721'000        |
| - Schliess- / Zugangsmanagement .....  | +10'000           | +15'000           |
| - Objekt- / Personensicherheit.....  | +222'000          | +222'000          |
| <b>Total.....</b>  | <b>+3'067'000</b> | <b>+3'758'000</b> |
| <b>424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens</b>                           |                   |                   |
| - Verkauf Friedaustasse 1, St.Gallen .....                                   | +1'300'000        | 0                 |
| - Verkauf Tempelackerstrasse 22, St.Gallen .....                             | +1'400'000        | 0                 |
| - Verkauf Tempelackerstrasse 20, St.Gallen .....                             | +3'200'000        | 0                 |
| - Verkauf Hädler, Altstätten .....   | +600'000          | 0                 |
| - Verkauf Lerchenfeldstrasse 12, Wil .....                                   | 0                 | +1'200'000        |
| <b>Total.....</b>  | <b>+6'500'000</b> | <b>+1'200'000</b> |
| <b>427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens</b>                     |                   |                   |
| - Miet- und Pachtzinsen Verwaltungsvermögen .....                            | +2'419'200        | +2'060'900        |
| - Mietertrag Dienstwohnungen .....   | +58'900           | +23'000           |
| - Mietertrag Parkplätze Verwaltungsvermögen.....                             | +250'500          | +241'000          |
| - Nutzungsentschädigungen Verwaltungsvermögen Diverse ...                    | +35'800           | +35'800           |
| - Nutzungsentschädigungen Hochschulbauten .....                              | +3'119'000        | +3'119'000        |

|   | Budget 2020        | Budget 2021        |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften (Fortsetzung)</b>     |                    |                    |
| <b>427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens (Forts.)</b> |                    |                    |
| - Nutzungsentschädigungen Fachhochschulbauten .....               | +7'510'000         | +8'632'000         |
| - Nutzungsentschädigungen Psychiatriebauten.....                  | +5'009'300         | +5'054'000         |
| <b>Total.....</b>   | <b>+18'402'700</b> | <b>+19'165'700</b> |
| <b>434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren</b>     |                    |                    |
| - Nutzungsentschädigung SBB Park & Rail .....                     | +68'200            | +68'200            |
| - Nutzungsentschädigung Grundstück OKS .....                      | +153'000           | 0                  |
| - Rundung.....  | -200               | 0                  |
| <b>Total.....</b>   | <b>+221'000</b>    | <b>+68'200</b>     |

|   | Budget 2020        | Budget 2021        |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>6106 Bauten und Renovationen</b>   |                    |                    |
| <b>314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt</b>                 |                    |                    |
| - Allgemeine Verwaltung .....   | +1'152'000         | +1'818'000         |
| - Bildung .....   | +12'024'000        | +12'340'000        |
| - Gesundheit.....   | +1'996'000         | +3'303'000         |
| - Kultur und Freizeit.....  | +644'000           | +1'769'000         |
| - Öffentliche Sicherheit.....   | +14'294'000        | +8'025'000         |
| - Volkswirtschaft .....   | 0                  | +165'000           |
| - Übergeordnete Positionen wie Studien, Analysen und Unvorhergesehenes..... | +1'890'000         | +2'580'000         |
| <b>Total.....</b>   | <b>+32'000'000</b> | <b>+30'000'000</b> |

Anträge mit Kostenfolge über 500'000 Franken: PHSG St.Gallen Hadwig, Veränderung Aufbau MINT-Zentrum 2. Et. von 2 Fr. 1'980'000; LZSG Flawil, Schweinestall Gutsbetrieb Reinigungsplatz Spritzgeräte und Erneuerung Schweinestall Fr. 665'000; PSGN Wil A08 A09 C01 C10, Ersatz Elektro-Unterverteilungen Fr. 700'000; KSBG St.Gallen, Glasbau u. Kublybau Erneuerung Technik Fr. 700'000; Strafanstalt Saxerriet Salez, Areal Fernwärmeerschliessung Gewächshäuser Fr. 850'000; DI St.Gallen, LOK Badhaus Instandsetzung Fassade Beschattung Fenster Fr. 950'000; KSBG St.Gallen, Hauptgebäude Kubly Erneuerung Wärmeerzeugung Fr. 970'000; Diverse Gebäude, Planung und Umsetzung Biodiversitätsstrategie 2018-2025 Fr. 1'100'000; BZWU Flawil, Schulgebäude Instandsetzung Fassaden 2. Et. von 2 Fr. 1'250'000; FHS St.Gallen, FHZ Veränderung Austausch Storenmotoren Fr. 1'380'000; Kapo Schmerikon, Polizeistützpunkt Ausbau Einstellmöglichkeiten für Fahrzeuge Fr. 1'200'000; Strafanstalt Saxerriet, Salez Oekonomiegebäude Erneuerung Kultursaal Fr. 1'400'000; Kapo Mels, Polizeistützpunkt Instandsetzungsvorhaben und Umsetzung KDZ 2. von 2 Et. Erhaltungsbedarf Fr. 2'290'000; PSGN Wil, A02 + A03 Brandschutztechnische Ertüchtigung Fr. 1'100'000.

- 6150 Amtsleitung TBA**
- 301 Besoldungen**  
Budgetierung der genehmigten Agglomerationsstellen für das Jahr 2021.
- 303 Arbeitgeberbeiträge**  
Budgetierung der genehmigten Agglomerationsstellen für das Jahr 2021.
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**  
Abteilung Vermessung, Beschaffung Ersatzfahrzeug für Mercedes Vito SG 306 054 (Fr. 65'000).
- 312 Informatik**  
Verschiebung KATBA-Projekt (Ablösung Buchhaltungs-Software) aufgrund personeller Engpässe in das Jahr 2022, CAD-Ablösung ab 2021 respektive 2022 (Parallelbetrieb CAD (Fr. 357'000)).

- 6150 Amtsleitung TBA (Fortsetzung)**
- 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**  
 Betrieblicher Unterhalt Hochbauten, Strassen- und Kunstbauten, Strassenbau Neuhaus, Beleuchtung Korridore OG und Treppenbereiche inkl. Installationen (Fr. 5'000).  
 Betrieblicher Unterhalt Hochbauten, Strassen- und Kunstbauten, Strassenbau Neuhaus, Sanierung Heizungsanlage (Fr. 62'000).
- 319 Anderer Sachaufwand**  
 Öffentlichkeitsarbeit, M+P Mobilität und Planung, Reduktion um Fr. 48'000 aufgrund Erfahrungswerten Rechnungsjahre 2018 und 2019.
- 360 Staatsbeiträge**  
 Ausserordentliche Zusicherungen für vier Jahre (2020-2023) an private Institutionen Wanderwege/ Radwege gemäss Vereinbarung vom 19.02.2020 zwischen Kanton St. Gallen und Stiftung SchweizMobil Bern.
- 427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens**  
 Baurechtszinsen Raststätten (Verwaltungsvermögen), tiefere Umsatzabgaben aufgrund Corona-Virus (-Fr. 120'000).
- 438 Eigenleistungen für Investitionen**  
 Höhere Verrechnung für Projektierung und Bauleitung der Mitarbeitenden des TBA auf die Bauprojekte der Investitionsrechnung sowie Plafonierung Aufwandüberschuss Amtsleitung auf Fr. 800'000.00 (ehemals Fr. 1'100'000.00 vor AWE) gemäss Vorgabe Massnahmenpaket 1997, BD 04, Sparpaket II, Massnahme BD-12 allgemeine Verwaltung, und Entlastungsprogramm 2013, Massnahme E66.
- 6152 Gemeindestrassen**
- 360 Staatsbeiträge**  
 Gemäss Strassenrechnung, höhere pauschale Beiträge (Motorfahrzeug- und Motorfahrzeugsteuer, Fr. 257'500).
- 6153 Kantonsstrassen**
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**  
 Weniger Aufwände für Neuanschaffungen Fahrzeuge und Maschinen in den Strassenkreisen (Fr. 247'000).
- 312 Informatik**  
 Neues RMS (Raod-Management-System) ab 2021 (Fr. 213'000). RMS-Betriebskosten mit zusätzlichem Parallelbetrieb (Fr. 62'000).
- 313 Verbrauchsmaterialien**  
 Weniger Treibstoffeinkäufe aufgrund RRB 2019/792 - Handhabung Treibstoffbezüge - vom 19.11.2019 (Fr. 380'000).
- 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**  
 Baulicher Unterhalt Kantonsstrassen (Mehraufwände Fr. 1,7 Mio.), Strassenoberbau (Total Fr. 3,6 Mio.), davon Kreis Wattwil (Fr. 1,8 Mio.) und Strassen- und Kunstbauten -Kreise Buchs und Gossau - Minderaufwände Fr. 2,1 Mio.  
 Baulicher Unterhalt Hochbauten Kreise St. Gallen und Wattwil, Stützpunkt Ruderbach, Mühlrüti und Werkhof Flooz (Fr. 1,0 Mio.).
- 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**  
 Betrieblicher Unterhalt Entwässerung, Kreis Gossau, geplante Untersuchungen und Aufnahmen am Entwässerungssystem (Klärung, Lage, Zustand) Fr. 500'000.
- 316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**  
 Betrieblicher Unterhalt, Transporte, Maschinen- und Gerätemiete, Budgetreduktion auf Grund Erfahrungswerte vergangener Jahre (Kreis Buchs, Fr. 30'000).

- 6153 Kantonsstrassen (Fortsetzung)**
- 318 Dienstleistungen und Honorare**  
Der vermehrte Aufwand im Baulichen Unterhalt Kantonsstrassen (314) führt zu Mehraufwand bei Aufträgen an Dritte (u.a. externe Planer, Ingenieurleistungen, Belagsprüfungen) von Fr. 0,6 Mio. sowie zu höheren Entsorgungs- und Deponiekosten von Asphalt und Bauschutt von Fr. 0,2 Mio.
- 319 Anderer Sachaufwand**  
Mehraufwände von insgesamt Fr. 50'000 aufgrund regionaler Partnerschaft (Liberec) sowie organisatorischer Entwicklungen SI (Strasseninspektorat).
- 427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens**  
Mindereinnahmen rund Fr. 140'000 infolge Netzbeschluss ab 01.01.2020 (NEB), Übernahme Strecke A53 durch ASTRA.
- 435 Verkaufserlöse**  
Weniger Treibstoffverkaufserlöse aufgrund RRB 2019/792 - Handhabung Treibstoffbezüge - vom 19.11.2019.
- 436 Kostenrückerstattungen**  
Weniger Schadenrückvergütungen bzw. Besoldungsrückerstattungen (IV/EO/SUVA)
- 438 Eigenleistungen für Investitionen**  
Mehraufwand im Baulichen Unterhalt (314) führt zu Mehreinnahmen aus Eigenleistungen durch Strassenkreisinspektorate für den Kantonsstrassenbau (0.2 Mio.)
- 450 Rückerstattungen des Bundes**  
Erstmalige Budgetierung der Kostenbeteiligung des Bundes (ASTRA) an den Strassenunterhalt für Lichtsignalanlagen.
- 452 Rückerstattungen der Gemeinden**  
Rückerstattung der Gemeinden, Budgetreduktion auf Grund Erfahrungswerte vergangener Jahre (Abteilung M+P Mobilität und Planung/ Verkehrstechnik).
- 6154 Nationalstrassen**
- 301 Besoldungen**  
Aufbau drittfinanzierter Stellen gemäss NEB-Antrag sowie BSA-Antrag.
- 303 Arbeitgeberbeiträge**  
Aufbau drittfinanzierter Stellen gemäss NEB-Antrag sowie BSA-Antrag.
- 309 Anderer Personalaufwand**  
Zunahme der Aus- und Weiterbildungskosten aufgrund Weiterbildungskonzept im GEVI.
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**  
Beschaffung von Spezialfahrzeugen wie Saug- und Spülwagen, zusätzliche Kehrmaschine, Ersatz von Lastwagen und zusätzlichen Lastwagen mit Zubehör / Mobiliar für Raumausstattungen (neuer SP Müllheim).
- 312 Informatik**  
Informatikantrag DBU Fr. 89'400, Erweiterungen mit IDZ, Informatik Kleinstvorhaben (Erneuerung WLAN-Netz), GEVER.
- 313 Verbrauchsmaterialien**  
Weniger Treibstoffeinkäufe aufgrund RRB 2019/792 - Handhabung Treibstoffbezüge - vom 19.11.2019 (Fr. 200'000).
- 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**  
Mehraufwendungen im Bereich Betriebs- und Sicherheitsausrüstung (BSA).
- 351 Entschädigungen an Kantone**  
Minderaufwand NEB Strecken (Offerten Kantone AR/AI/TG).
- 384 Einlage in Reserven**  
Investitionen in Fahrzeuge und Geräte (311) Bezug aus Reserven GEVI.
- 434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**  
Leistungen BSA und PM für S+K TBA / Umlagerung Konto 6154.439 nach HRM2.

- 6154 Nationalstrassen (Fortsetzung)**
- 435 Verkaufserlöse**  
Weniger Treibstoffeinkäufe aufgrund RRB 2019/792 - Handhabung Treibstoffbezüge - vom 19.11.2019 (-Fr. 150'000).
  - 436 Kostenrückerstattungen**  
Zunahme Verrechnung von Unfallschäden.
  - 439 Andere Entgelte**  
Anpassung Einnahme-Konto nach HRM2 / Umlagerung in Konto 6154.434.
  - 450 Rückerstattungen des Bundes**  
Mehrleistungen für Projekte ASTRA.
  - 451 Rückerstattungen der Kantone**  
Anpassung des Budgets Kantonsstrassen Kanton Glarus aufgrund der Ist-Kosten 2017-2019.
  - 484 Entnahme aus Reserven**  
Ausgleich Buchungskreis.
- 6159 Steinbruch Starkenbach**
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**  
Mehraufwand aufgrund Ersatzbeschaffung eines Greifers (Pneubagger) im Umfang von rund Fr. 60'000.
  - 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**  
Instandsetzung für die nächsten 3-4 Jahre zweier Pneulader im RJ 2020 im Umfang von je Fr. 80'000.
  - 316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**  
Wegfallen von Deponieaufwänden (Fr. 24'000).
  - 318 Dienstleistungen und Honorare**  
Mehraufwände aufgrund Projektierungskosten Projekt Starkenstein (siehe auch Konto 6159.489).
  - 384 Einlage in Reserven**  
Verbuchung Ergebnis Erfolgsrechnung in den Reservefonds (betroffene Kostenartengruppen 384 und 484).
  - 489 Bevorschussungen**  
Mehraufwände aufgrund Projektierungskosten Projekt Starkenstein (siehe auch Konto 6159.318).
- 6200 Amt für Umwelt**
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**  
Ersatz Computer über gesamtes Messnetz (Feinstaub/Russmessungen) im 2021.  
Sparvorgabe: Verzicht Ersatzbeschaffung Fahrzeug OSTLUFT im Jahr 2021; Beschaffung neu im AFP 2022 (Fr. 60'000).
  - 312 Informatik**  
Minderaufwand ab 2021 bei den RZ-Leistungen durch Ablösung des bestehenden Betriebsvertrags.  
Die Aufwände für den Betrieb von GEVER werden ab 2021 neu eingestellt.
  - 318 Dienstleistungen und Honorare**  
Minderausgaben in den Entsorgungs- sowie Unterhaltsaufwänden bei den Regionalen Sammelstellen aufgrund Änderung der Zuständigkeit für die Sonderabfälle. (vgl. Konto 6200.452).  
Sparvorgabe: Landwirtschaftlich nährstoffreduziertes Futter (Fr. 20'000) sowie Deponieplanung (Fr. 30'000).
  - 319 Anderer Sachaufwand**  
Aufgrund zeitlicher Vorgaben des Bundes zur Untersuchung von belasteten Standorten ist mit vermehrter Rückerstattung der Untersuchungskosten für Fehleinträge zu rechnen.
  - 344 Ertragsanteile Dritter**  
Erhöhter Ertragsanteil des Amtes für Feuerschutz aufgrund der revidierten Gesetzgebung inkl. angepasstem Gebührentarif. (vgl. Konto 6200.431).

- 6200 Amt für Umwelt (Fortsetzung)**
- 431 Gebühren für Amtshandlungen**  
Erhöhter Ertragsanteil des Amtes für Feuerschutz aufgrund der revidierten Gesetzgebung inkl. angepasstem Gebührentarif (vgl. Konto 6200.344) sowie Anpassung der Einnahmen anderer Ämter (VKoG).
- 434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**  
Ab Mitte 2020 keine Annahme von gebührenpflichtigen Sonderabfällen auf den Regionalen Sammelstellen mehr.
- 452 Rückerstattungen der Gemeinden**  
Mindereinnahmen durch den Rückgang der Entsorgungs- und Unterhaltsaufwände bei den Regionalen Sammelstellen aufgrund Änderung der Zuständigkeit für die Sonderabfälle. (vgl. Konto 6200.318).
- 6250 Amt für Wasser und Energie**
- 301 Besoldungen**  
Stellenverschiebung vom Rheinunternehmen ins Amt für Wasser und Energie.
- 312 Informatik**  
Ab 2021 sind für die Messdatenbank «MeDat» nur noch die Gebühren für Applikationssupport sowie Wartungsarbeiten zur Aufrechterhaltung Betriebsbereitschaft inkl. Sicherstellen Windows 10 und Office Kompatibilität budgetiert.
- 317 Spesenentschädigungen**  
Vom AWE ausgerichtete Tagungen wie z.B. «Planertrag Wasser», neu auch im Bereich Nachhaltige Entwicklung, Fachexkursionen, etc.
- 318 Dienstleistungen und Honorare**  
Aufträge an Dritte: Erhöhung für div. Amtsprojekte sowie für die Umsetzung Massnahmen Energiekonzept inkl. Energiestrategie 2050 des Bundes.  
Sparvorgabe: Reduktion Projektausgaben in Amtsleitung (Fr. 10'000), Reduktion Aufträge an Dritte (Fr. 20'000).
- 342 Ertragsanteile der Gemeinden**  
Anteil Gemeinden an Wasserzinsen: Mindereinnahmen von Wasserzinsen wegen Ausserbetriebnahme von Kraftwerken aufgrund von Bauarbeiten. (vgl. Konto 6250.412).
- 360 Staatsbeiträge**  
Wasserbau: Mehrjahresplanung der Beitragszusicherungen an Gemeinden für Wasserbauprojekte unter Berücksichtigung der Programmvereinbarungen mit dem Bund. Die entsprechenden Bundesbeiträge sind im Konto 6250.460 geplant. (vgl. Konto 6250.460) Erhöhung des Globalkredits für das Rheinunternehmen nach Beschluss der Regierung mit der Genehmigung des Vorschlages des Rheinunternehmens.  
Energie: Minderungen der Bundesbeiträge zum kantonalen Energieförderungsprogramm aufgrund Verminderung des Sockelbeitrags sowie des kantonalen Kredits. Übertragung des Vertrags mit allen Rechten und Pflichten an die Energieagentur St.Gallen GmbH im Jahr 2020 für die Mittel zur Finanzierung Stromeffizienz Massnahme aus 9. Wettbewerblicher Ausschreibung. (vgl. Konto 6250.460).  
Sparvorgabe: Reduktion der Staatsbeiträge an Gewässerverbauungen (Fr. 250'000).
- 370 Durchlaufende Beiträge**  
Abwasser: Bundesbeiträge an Abwasseranlagen, gem. aktuellen Zahlungsplänen. Subventionen für Massnahmen zur Elimination von Mikroverunreinigungen, Auszahlung der Bundessubventionen gem. Stand der Projekte und Zusicherung des Bundes. (vgl. Konto 6250.470)  
Energie: Beitrag «Wettbewerbliche Ausschreibungen» für Abwicklung Stromeffizienzmassnahmen. Übertragung des Vertrags mit allen Rechten und Pflichten an die Energieagentur St.Gallen GmbH im Jahr 2020. (vgl. 6250.470).
- 412 Konzessionen**  
Mindereinnahmen von Wasserzinsen wegen Ausserbetriebnahme von Kraftwerken aufgrund von Bauarbeiten. (vgl. Konto 6250.342).

**6250 Amt für Wasser und Energie (Fortsetzung)**

**436 Kostenrückerstattungen**

Kostenrückerstattung aufgrund Leistungserbringung für Internationale Rheinregulierung.

**439 Andere Entgelte**

Wasserbau: Höhere Auflösung nicht beanspruchter Staatsbeiträge bei abgeschlossenen Projekten.

**450 Rückerstattungen des Bundes**

Rückerstattung des Bundes für die Gesuchsabwicklungen der Energieförderung Sonderkredit 2021-2025 sowie für die Kampagne «erneuerbar Heizen» basierend auf den Globalbeiträgen. (vgl. Konto 6250.460).

Mehr Bundesbeiträge für die Finanzierung von Stellen im Labor sowie für die Entschädigung des Vorsitzes IGKB (ab 01.07.2019).

**460 Beiträge für eigene Rechnung**

Wasserbau: Mehrjahresplanung der Projektierungs- und Baukosten für den Ausbau von Kantonsgewässern. Die entsprechenden Aufwände sind im Konto 6250.314 geplant.

Energie: Minderungen der Bundesbeiträge zum kantonalen Energieförderungsprogramm aufgrund Verminderung des Sockelbeitrags sowie des kantonalen Kredits. Übertragung des Vertrags mit allen Rechten und Pflichten an die Energieagentur St.Gallen GmbH im Jahr 2020 für die Mittel zur Finanzierung Stromeffizienz Massnahme aus 9. Wettbewerblicher Ausschreibung. (vgl. Konto 6250.360).

**470 Durchlaufende Beiträge**

Abwasser: Bundesbeiträge an Abwasseranlagen, gem. aktuellen Zahlungsplänen. Subventionen für Massnahmen zur Elimination von Mikroverunreinigungen, Auszahlung der Bundessubventionen gem. Stand der Projekte und Zusicherung des Bundes. (vgl. Konto 6250.470).

Energie: Beitrag «Wettbewerbliche Ausschreibungen» für Abwicklung Stromeffizienzmassnahmen. Übertragung des Vertrags mit allen Rechten und Pflichten an die Energieagentur St.Gallen GmbH im Jahr 2020. (vgl. Konto 6250.370).

## 7 Sicherheits- und Justizdepartement

|             |  | Budget 2020       | Budget 2021     |
|-------------|--|-------------------|-----------------|
| <b>7000</b> | <b>Generalsekretariat SJD</b>  |                   |                 |
|             | <b>312 Informatik</b>  |                   |                 |
|             | - Informatik-Investitionskosten .....  | +50'000           | +118'000        |
|             | - Informatik-Betriebskosten .....  | +40'400           | +40'400         |
|             | <b>Total</b> .....   | <b>+90'400</b>    | <b>+158'400</b> |
|             | Investitionen: Kleinstvorhaben derjenigen Ämter, die zentral beim Generalsekretariat budgetiert werden (d.h. ohne Kantonspolizei, Strassenverkehr und Staatsanwaltschaft). Projektinitialisierungsarbeiten für Justitia 4.0 (papierlose Justizakte) sowie für eine Administrations-Software im Regionalgefängnis Altstätten. |                   |                 |
|             | <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                   |                 |
|             | - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....  | +2'400            | +2'400          |
|             | - Abgaben und Versicherungen .....   | +72'000           | +72'000         |
|             | - Verfahrens- und Vollzugskosten .....   | +209'000          | +355'000        |
|             | - Aufträge an Dritte .....   | +13'000           | +13'000         |
|             | <b>Total</b> .....   | <b>+296'400</b>   | <b>+442'400</b> |
|             | Abgaben und Versicherungen: Quotenprämien für Schadenfälle (Risk Management). Verfahrens- und Vollzugskosten: Kosten der Gewährung der unentgeltlichen Prozessführung und Vertretung; Gesteigerte Inanspruchnahme für Verfahren vor der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB).   |                   |                 |
|             | <b>319 Anderer Sachaufwand</b>   |                   |                 |
|             | Höhere Beiträge an die KKJPD insbesondere für die Projekte Vorgangsbearbeitung und Justitia 4.0 aus dem HIS-Programm zur Harmonisierung der Informatik in der Strafjustiz.   |                   |                 |
|             |  | Budget 2020       | Budget 2021     |
| <b>7150</b> | <b>Migrationswesen</b>   |                   |                 |
|             | <b>310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen</b>   |                   |                 |
|             | Minderaufwand, da nur noch für Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene Ausweise auf Sicherheitspapier gedruckt werden sowie weniger Ausweise für Drittstaatsangehörige.  |                   |                 |
|             | <b>312 Informatik</b>  |                   |                 |
|             | - Informatik-Investitionskosten .....  | +614'600          | +145'000        |
|             | - Informatik-Betriebskosten .....  | +590'400          | +726'900        |
|             | <b>Total</b> .....   | <b>+1'205'000</b> | <b>+871'900</b> |
|             | Investitionen: Konsolidierung der Datenbanken der verschiedenen Fachanwendungen (Projektfortsetzung); Studie für die technische Erneuerung des Onlineschalters. Betriebskosten: Höhere Wartungskosten der ECM-Umgebung; Upgrade ECM-Server; Lizenzen und Wartung für neuen Dokumentenviewer.                                 |                   |                 |
|             | <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                   |                 |
|             | - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....  | +204'000          | +217'000        |
|             | - Medizinische Fremdleistungen .....   | +120'000          | +100'000        |
|             | - Verfahrens- und Vollzugskosten .....   | +545'000          | +450'000        |
|             | - Aufträge an Dritte .....   | +18'000           | +15'000         |
|             | <b>Total</b> .....   | <b>+887'000</b>   | <b>+782'000</b> |
|             | Erheblich weniger Kosten für Ausschaffungen von illegal anwesenden ausländischen Personen (Personen aus dem Asyl- und Ausländerbereich).   |                   |                 |
|             | <b>319 Anderer Sachaufwand</b>   |                   |                 |
|             | Der einmalige Aufwand für die Jahrestagung der Vereinigung Kantonalen Migrationsbehörden der Ostschweiz und des Fürstentums Liechtenstein aus dem Vorjahr entfällt.  |                   |                 |
|             | <b>340 Ertragsanteile des Bundes</b>   |                   |                 |
|             | Tiefere Ertragsanteile des Bundes aufgrund der tieferen Anzahl Ausweise.   |                   |                 |

- 7150 Migrationswesen (Fortsetzung)**
- 431 Gebühren für Amtshandlungen**  
Gebührenanteil für Bild- und Unterschriftenerfassung für die Ausländerausweise im Kreditkartenformat (AA19) fällt im Rechnungsabschnitt 7152 Ausweisstelle an.
- 436 Kostenrückerstattungen**  
Weniger Ausweise führen zu einer tieferen Rückerstattung der Porti und Rohlingskosten.
- 450 Rückerstattungen des Bundes**  
Tiefere Verwaltungskostenpauschale des Bundes.

Budget 2020                  Budget 2021

**7151 Asylwesen**

Tieferer Asylzustrom. Die Auslastung der Asylzentren wurde mit 75% angenommen. Schliessung des Asylzentrums Landegg in Eggersriet und Auslaufen des Mietvertrags für das stillgelegte Asylzentrum in Oberhelfenschwil. Eröffnung des Asylzentrums in Walzenhausen. Das Zentrum Walzenhausen mit 80 Plätzen wird vom Kanton St.Gallen betrieben. Das Konzept sieht eine Belegung von zwei Dritteln mit Asylsuchenden des Kantons Appenzell Ausserrhoden und einem Drittel des Kantons St.Gallen vor. Die Kosten werden gemäss der effektiven Belegung aufgeteilt.

**301 Besoldungen**

Mehraufwand einerseits infolge Zuweisung der zentral im Rechnungsabschnitt 5600 «Allgemeiner Personalaufwand» budgetierten Quote für individuelle und generelle Lohnmassnahmen 2020 (+Fr. 88'200). Andererseits Wegfall der Coaches für die Resettlement-Flüchtlinge sowie weniger Personal für das Zentrum in Walzenhausen (-Fr. 392'300).

**303 Arbeitgeberbeiträge**

Siehe Begründung im Konto 7151.301.

**311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**

|                                      |                |                 |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| - Büromaschinen .....                | +3'000         | +4'000          |
| - Fahrzeuge .....                    | 0              | +45'000         |
| - Arbeitsmaschinen und -geräte ..... | +40'000        | +41'000         |
| - Raumausstattung .....              | +55'200        | +72'300         |
| <b>Total</b> .....                   | <b>+98'200</b> | <b>+162'300</b> |

Anschaffungen vor allem für das Zentrum in Walzenhausen. Ersatz eines Fahrzeugs für das Zentrum in Amden.

**312 Informatik**

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| - Informatik-Betriebskosten ..... | +80'000        | +66'000        |
| <b>Total</b> .....                | <b>+80'000</b> | <b>+66'000</b> |

Keine zusätzlichen Lizenzen für Tutoris.

**313 Verbrauchsmaterialien**

Weniger Ausgaben für Lebensmittel und Verbrauchsmaterial aufgrund tieferer Zentren-Auslastung.

**315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**

Anschaffungen für das Zentrum in Walzenhausen.

**316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**

Mietanteil für das Zentrum in Walzenhausen.

**318 Dienstleistungen und Honorare**

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +10'100           | +10'500           |
| - Medizinische Fremdleistungen .....      | +524'000          | +468'000          |
| - Abgaben und Versicherungen .....        | +2'607'600        | +2'087'100        |
| - Arbeitsentgelte .....                   | +290'000          | +284'000          |
| - Kurs- und Projektkosten.....            | +1'000            | 0                 |
| - Aufträge an Dritte .....                | +694'000          | +810'500          |
| - Andere Fremdleistungen.....             | +200'000          | +300'000          |
| <b>Total</b> .....                        | <b>+4'326'700</b> | <b>+3'960'100</b> |

- 7151 Asylwesen (Fortsetzung)**
- 318 Dienstleistungen und Honorare (Fortsetzung)**  
Allgemein: Tiefere Kosten aufgrund tieferer Zentren-Auslastung. Aufträge an Dritte: Höhere Kosten für Spezialunterbringungen.
- 352 Entschädigungen an Gemeinden**  
Tieferer Gemeindeanteil der Globalpauschalen aufgrund tieferem Zustrom von Asylsuchenden.
- 360 Staatsbeiträge**  
Weniger Ausgaben für Taschengeld aufgrund tieferer Zentren-Auslastung.
- 450 Rückerstattungen des Bundes**  
Tiefere Verwaltungskostenpauschale des Bundes.
- 451 Rückerstattungen der Kantone**  
Höhere Rückerstattung des Kantons Appenzell Ausserrhoden für den Betrieb des Asylzentrums in Walzenhausen.
- 452 Rückerstattungen der Gemeinden**  
Weniger Gesundheitskosten-Rückerstattungen der Gemeinden.
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**  
Sinkende Globalpauschalen des Bundes aufgrund von geringerem Asylzustrom.

|  | Budget 2020     | Budget 2021    |
|--|-----------------|----------------|
| <b>7152 Ausweisstelle</b>  |                 |                |
| <b>312 Informatik</b>  |                 |                |
| - Informatik-Investitionskosten .....  | +357'000        | 0              |
| - Informatik-Betriebskosten .....  | +92'200         | +92'200        |
| <b>Total</b> .....   | <b>+449'200</b> | <b>+92'200</b> |
| Der Ersatz der Biometrie-Erfassungsinfrastruktur wird gegen Ende 2021 abgeschlossen. |                 |                |
| <b>340 Ertragsanteile des Bundes</b>   |                 |                |
| Tiefere Ertragsanteile des Bundes aufgrund der tieferen Anzahl Ausweise.             |                 |                |

|  | Budget 2020       | Budget 2021     |
|--|-------------------|-----------------|
| <b>7200 Amt für Justizvollzug</b>  |                   |                 |
| <b>301 Besoldungen</b>   |                   |                 |
| Mehraufwand einerseits infolge Zuweisung der zentral im Rechnungsabschnitt 5600 «Allgemeiner Personalaufwand» budgetierten Quote für individuelle und generelle Lohnmassnahmen 2020 (+Fr. 262'800). Andererseits auch für saldoneutrale Umlagerungen innerhalb des Sicherheits- und Justizdepartementes durch aktive Bewirtschaftung des Personalaufwands für eine zusätzliche Stelle in der Strafanstalt Saxerriet. |                   |                 |
| <b>309 Anderer Personalaufwand</b>   |                   |                 |
| Mehraufwand infolge Neuregelung der Personalanlässe (RRB 2020/425). Diese Mehraufwendungen sind durch saldoneutrale Umlagerungen innerhalb des Personalaufwands gedeckt.   |                   |                 |
| <b>311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge</b>   |                   |                 |
| - Fahrzeuge .....  | +225'000          | +100'000        |
| - Arbeitsmaschinen und -geräte .....   | +800'600          | +674'800        |
| - Raumausstattung .....  | +12'500           | +12'500         |
| - Bewaffnung und Ausrüstung .....  | +45'300           | +62'300         |
| - Andere Mobilien .....  | +108'700          | +126'000        |
| <b>Total</b> .....   | <b>+1'192'100</b> | <b>+975'600</b> |

|             |  | Budget 2020        | Budget 2021        |
|-------------|--|--------------------|--------------------|
| <b>7200</b> | <b>Amt für Justizvollzug (Fortsetzung)</b>   |                    |                    |
| <b>311</b>  | <b>Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge (Fortsetzung)</b>   |                    |                    |
|             | Fahrzeuge (Ersatzanschaffung): Strafanstalt Saxerriet: Ein Gefangenenbus. Arbeitsmaschinen und Geräte: Allgemein: Ersatz von Kleingeräten und Werkzeugen. Regionalgefängnis Altstätten: Ersatz einer Saugscheuermaschine. Strafanstalt Saxerriet: Ersatz einer Schneidemaschine (Druckerei). Ersatz einer Melkmaschine und eines Güllenmixers (Gutsbetrieb). Ersatz einer Kassenstation (Gärtnerei). Jugendheim Platanenhof: Ein Umbausatz für Spindelantrieb (Metallwerkstätte). Dienstkleider und Ausrüstung: Allgemein jährliche Bekleidungskosten. Andere Mobilien: Allgemein Neu-/Ersatzanschaffungen von Mobiliar. |                    |                    |
| <b>318</b>  | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>   |                    |                    |
|             | - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....  | +67'800            | +57'200            |
|             | - Medizinische Fremdleistungen .....   | +968'500           | +971'500           |
|             | - Abgaben und Versicherungen .....   | +208'300           | +202'300           |
|             | - Arbeitsentgelte .....  | +1'403'900         | +1'399'900         |
|             | - Kurs- und Projektkosten.....   | +81'700            | +83'900            |
|             | - Entschädigungen .....  | +1'300             | +1'300             |
|             | - Massnahmen.....  | +9'230'000         | +9'432'000         |
|             | - Vollzugskosten.....  | +16'900'000        | +17'900'000        |
|             | - Aufträge an Dritte .....   | +218'700           | +218'700           |
|             | <b>Total.....</b>  | <b>+29'080'200</b> | <b>+30'266'800</b> |
|             | Massnahmen: Mehraufwand für stationäre Massnahmen gegenüber psychisch gestörten, teilweise (flucht)gefährlichen Straftätern in geschlossenen Einrichtungen. Vollzugskosten: Erneute Zunahme der Anzahl von Verurteilten, die in geschlossenen Anstalten (somit ausserkantonale) eingewiesen werden müssen.   |                    |                    |

|             |   | Budget 2020       | Budget 2021       |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>7250</b> | <b>Kantonspolizei</b>   |                   |                   |
| <b>301</b>  | <b>Besoldungen</b>  |                   |                   |
|             | Mehraufwand einerseits infolge Zuweisung der zentral im Rechnungsabschnitt 5600 «Allgemeiner Personalaufwand» budgetierten Quote für generelle, individuelle und strukturelle Lohnmassnahmen 2020 (+Fr. 1,149 Mio.). Strukturelle Lohnmassnahmen für Korpsausbau 2020 um 15 Stellen gemäss Bericht «Polizeiliche Sicherheit im Kanton St.Gallen» vom 14. Oktober 2014 (40.14.05) (+Fr. 1,478 Mio.). Andererseits Mehraufwand für Massnahmen zur Verstärkung der Terrorismusabwehr; refinanziert durch Pauschalen des Nachrichtendienstes des Bundes NDB (entsprechender Mehrertrag in Konto 7250.450) sowie für Massnahmen zur qualitativen Stärkung der polizeilichen Grundausbildung; refinanziert durch Rückerstattungen der Polizeischule Ostschweiz (entsprechender Mehrertrag in Konto 7250.436).   |                   |                   |
| <b>303</b>  | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>  |                   |                   |
|             | Begründung wie in Konto 7250.301.   |                   |                   |
| <b>311</b>  | <b>Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge</b>  |                   |                   |
|             | - Fahrzeuge .....   | +1'975'600        | +2'017'700        |
|             | - Techn. Instrumente und Geräte .....   | +3'400'400        | +4'128'600        |
|             | - Raumausstattung .....   | +24'200           | 0                 |
|             | - Bewaffnung und Ausrüstung.....  | +3'126'400        | +2'254'000        |
|             | <b>Total.....</b>   | <b>+8'526'600</b> | <b>+8'400'300</b> |
|             | Fahrzeuge, Parkerweiterung: Fünf E-Fahrzeuge für den Kommandobereich (Mentoren) und ein E-Fahrzeug für die Kripo-Ermittlungsunterstützung (Cybercrime). Ein Bus für ein Abstandsmesssystem bei der Verkehrspolizei. Ein Bus für die Tauchergruppe und ein Transportfahrzeug bei der Sicherheitspolizei. Fahrzeuge, Parkerneuerung: Je ein Fahrzeug für die Technik & Logistik und für die Kriminalpolizei. Zwei Fahrzeuge für die Sicherheitspolizei und 16 Fahrzeuge für die Regionalpolizei. Fahrräder für den Verkehrsgarten. 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: Ersatz des |                   |                   |

**7250 Kantonspolizei (Fortsetzung)**

**311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge (Fortsetzung)**

Video-Überwachungssysteme im Kommando; Ersatz der Touch-Panels an den Einsatzleit-Arbeitsplätzen der Kantonalen Notrufzentrale; ein Störsender (Jammer) für den Konvoi-Schutz der Sicherheitspolizei; Ablösung Fotoausrüstung bei der Frontpolizei; ein Abstandsmessgerät zur Verkehrskontrolle. Kriminalpolizei: Gerätschaften für den Einsatz von Software zur Online-Durchsuchung von Kommunikationsgeräten (GovWare). Ein Digitales Fingerabdruck-Erfassungssystem und eine Hochgeschwindigkeitskamera (Forensik). Raumausstattung wird neu beim Baudepartement (Hochbauamt) budgetiert. Bewaffnung und Ausrüstung: Erstausrüstung der neuen Polizeiaspirantinnen und -aspiranten; Ordentlicher Ersatz von Uniformteilen und Schutzwesten; Ablösung der Mehrzweckwerfer; Anpassungen/Optimierung der Schutzausrüstung der Interventionseinheit (IE); Ersatz der Ausrüstung und Bekleidung der Diensthundeführer sowie der Tauchergruppe.

**312 Informatik**

|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Informatik-Investitionskosten ..... | +2'057'600        | +2'701'400        |
| - Informatik-Betriebskosten .....     | +6'273'200        | +6'522'200        |
| <b>Total</b> .....                    | <b>+8'330'800</b> | <b>+9'223'600</b> |

Investitionen: 2. und letzte Tranchen für die Projekte Prozessoptimierung im Bereich Daten der digitalen Forensik, Ersatz der Applikation für Dienstplanung, Spesen und Zeiterfassung, Ergänzung des Integrierten Polizeisystems IPS sowie Einführung «Digitale Signatur». Betrieb: Mehraufwand für das IPS für die Prozessharmonisierung mit der Staatsanwaltschaft (PHKS), für Lizenzierungen für das Lage- und Führungsinformationssystem LAFIS (einmalig), für den Betrieb von LAFIS bei der Kantonspolizei Zürich sowie Hardware-Bedarf der Hauptabteilungen für die Fachapplikationen. Zunahme der Dienstleistungen für Schutzmassnahmen gegen Cyberrisiken sowie im Bereich Harmonisierung Polizeiinformatik HPI.

**314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**

Mehraufwand für die Installation von Elektro-Tankstellen für die neuen E-Fahrzeuge (+Fr. 24'600).

**316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**

Zusätzliche Mieten im Zusammenhang mit verdeckten Ermittlungen sowie Zunahme bei den Mieten im Bereich POLYCOM.

**317 Spesenentschädigungen**

Minderaufwand bei Verpflegungsentschädigungen aufgrund von Anpassungen an die Erfahrungswerte.

**318 Dienstleistungen und Honorare**

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +1'117'000        | +1'109'800        |
| - Projektierungskosten.....               | +1'550'000        | 0                 |
| - Medizinische Fremdleistungen .....      | +1'366'500        | +1'361'500        |
| - Abgaben und Versicherungen .....        | +338'500          | +362'800          |
| - Arbeitsentgelte .....                   | +17'800           | +13'000           |
| - Kurs- und Projektkosten.....            | +20'000           | +15'000           |
| - Entschädigungen .....                   | +105'900          | +122'900          |
| - Verfahrens- und Vollzugskosten .....    | +598'000          | +584'200          |
| - Aufträge an Dritte .....                | +1'754'400        | +1'616'800        |
| <b>Total</b> .....                        | <b>+6'868'100</b> | <b>+5'186'000</b> |

Projektierungskosten: Einmalige Kosten aus dem Vorjahr für das Projekt «Ersatz Notruf- und Einsatzzentrale» und «Werterhalt POLYCOM» entfallen. Abgaben und Versicherungen: Mehraufwand für Prämien der GVA für das Risk Management (Fahrzeuge). Entschädigungen: Mehraufwand für Diensthunde-Autoboxen und Hundesteuern, für Bezugsspesen für Bussenzahlungen via Online-Portal. Verfahrens- und Vollzugskosten: Minderaufwand für interkantonale Gefangenentransporte. Aufträge an Dritte: Kosten für Polizeiflüge, Machbarkeitsstudien, Konzepte und Engineering. Abklärungen im Bereich Drohnen und Kompetenzzentrum Cybercrime. Minderaufwand für Dolmetscherhonorare. Akkreditierung des Kompetenzzentrums Forensik. Mahlzeitenbezüge der Gefängnisse. ICT-Security-Dienstleistungen.

- 7250 Kantonspolizei (Fortsetzung)**
- 330 Abschreibungen auf Finanzvermögen**  
Abschreibung von Bussen ausländischer Fahrzeuglenker, vgl. Konto 7250.437.
- 342 Ertragsanteile der Gemeinden**  
Höhere Gemeindeanteile an den Ordnungsbussen.
- 351 Entschädigungen an Kantone**  
Mehraufwand Polizeischule Ostschweiz: Anpassung der Planung von Schulgeld und Sockelbeitrag.
- 436 Kostenrückerstattungen**  
Begründung wie in Konto 7250.301. Weiter Mehreinnahmen im Bereich Kompetenzzentrum Forensik und Ermittlungsunterstützung. Anpassung Besoldungsrückerstattungen aus Erwerbsersatzentschädigungen (Mutterschaft, Militär) an Erfahrungswerte.
- 437 Bussen**  
Zwei zusätzliche semistationäre Geschwindigkeitsmessanlagen für mehr Flexibilität bei der Überprüfung der Verkehrssicherheit und zur Sicherung von Baustellen (u.a. Stadtautobahn) als Ersatz von stationären Anlagen. Bis auf die Standorte Stoss und Autobahn A1.1 stufenweiser Rückbau der stationären Geschwindigkeits-/Rotlichtanlagen bis Ende 2021, um in den entsprechenden Gemeinden die Anlagen flexibler an deren Bedürfnissen einsetzen zu können. Ausserdem künftig erhöhtes Augenmerk auf Schulwege, insbesondere nach Ferienende (+1,2 Mio. Franken).
- 451 Rückerstattungen der Kantone**  
Mindereinnahmen aus den Betriebsverträgen mit den Kantonen AI und AR für das IPS. Die Rückerstattungen für den Unterhalt für das gepanzerte Ostpol-Schutzfahrzeug werden neu bilanziert. Infolge «End of Life» des Einsatzleit- und Informationssystems ELIS der Kantonalen Notrufzentrale entfallen die Beteiligungen der Kantone AR und GL.
- 489 Bevorschussungen**  
Die Bevorschussung von Projektierungskosten fällt weg (vgl. 7250.318; Projektierungskosten).

Budget 2020                      Budget 2021

- 7300 Strassenverkehr**
- 301 Besoldungen**  
Mehraufwand einerseits infolge Zuweisung der zentral im Rechnungsabschnitt 5600 «Allgemeiner Personalaufwand» budgetierten Quote für individuelle und generelle Lohnmassnahmen 2020 (+Fr. 146'800). Andererseits strukturelle Lohnmassnahmen im Bereich der Verkehrsexperten und in der Verkehrszulassung (+Fr. 163'000).
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
- |                                       |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Büromaschinen .....                 | +4'200          | +6'000          |
| - Techn. Instrumente und Geräte ..... | +535'200        | +458'600        |
| - Büromöbel.....                      | +60'600         | +53'600         |
| - Dienstkleider und Ausrüstung.....   | +41'200         | +50'200         |
| <b>Total.....</b>                     | <b>+641'200</b> | <b>+568'400</b> |
- Techn. Instrumente und Geräte: Allgemein Ersatz von Kleingeräten. Ersatz von Personenwagenliften in der Prüfstelle Mels (1) und Kaltbrunn (2) (+Fr. 397'000). Je ein Ticketsystem zur Kundensteuerung in den Prüfstellen Mels und Kaltbrunn. Raumausstattung: Allgemein Mobiliarersatz. Dienstkleider und Ausrüstung: Laufender Ersatz der Dienstkleider für Motorfahrzeugexperten. Motorrad-Schutzausrüstung für vier Verkehrsexperten.
- 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**  
Prüfstelle Winkeln und Oberbüren: Allgemeine Unterhaltsarbeiten (-Fr. 20'000). Prüfstelle Buriel: Anpassungen im Schalterbereich des Büros der Verkehrsexperten (+Fr. 20'000). Prüfstellen Mels und Kaltbrunn: Anpassungen im Schalterbereich im Zusammenhang mit Dienstleistungen der Verkehrszulassung (+Fr. 25'000).
- 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**  
Einmalige Aufwendungen aus dem Vorjahr an den Gebäuden/Anlagen und an den Betriebseinrichtungen entfallen.

|   | Budget 2020       | Budget 2021       |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>7300 Strassenverkehr (Fortsetzung)</b>   |                   |                   |
| <b>317 Spesenentschädigungen</b>  |                   |                   |
| Reduktion der Reisen zwischen den Prüfstellen aufgrund einer internen Reorganisation.   |                   |                   |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>  |                   |                   |
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....   | +300'400          | +258'700          |
| - Abgaben und Versicherungen .....  | +562'700          | +702'700          |
| - Entschädigungen .....   | +135'000          | +115'000          |
| - Verfahrens- und Vollzugskosten .....  | +148'000          | +142'000          |
| - Aufträge an Dritte .....  | +654'800          | +712'900          |
| - Andere Fremdleistungen.....   | +45'000           | +35'000           |
| <b>Total.....</b>   | <b>+1'845'900</b> | <b>+1'966'300</b> |
| Postgebühren: Minderaufwand aufgrund einer internen Reorganisation. Weiter senkte die Post einige Tarife. Abgaben und Versicherungen: Höhere Versicherungskosten aufgrund der zugelassenen Motorfahräder (E-Bikes). Entschädigungen: Tiefere Bezugsspesen an die Betreibungsämter. Verfahrenskosten: Rechtsmedizinische Untersuchungen und Kosten aus Rechtsstreitigkeiten. Aufträge an Dritte: Entschädigungen für die Dienstleistungen der Post sowie neu externe Unterstützung in der Professionalisierung im Bereich Digitalisierung. Rezertifizierung des Amtes. Andere Fremdleistungen: Geringere Kosten für verkaufte Autobahnvignetten. |                   |                   |
| <b>330 Abschreibungen auf Finanzvermögen</b>  |                   |                   |
| Mehraufwand aufgrund der gestiegenen Anzahl Geschäftsfälle sowie infolge Intensivierung der Debitorenbewirtschaftung.   |                   |                   |
| <b>340 Ertragsanteile des Bundes</b>  |                   |                   |
| Weiterleitung der höheren Bundesanteile an der pauschalen Schwerverkehrsabgabe. Mehreinnahmen in Konto 7300.406.  |                   |                   |
| <b>406 Besitz- und Aufwandsteuern</b>   |                   |                   |
| Begründung wie in Konto 7300.340.   |                   |                   |
|   | Budget 2020       | Budget 2021       |
| <b>7301 Schifffahrt</b>   |                   |                   |
| <b>310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen</b>  |                   |                   |
| Minderaufwand für Lehrmittel.   |                   |                   |
| <b>311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge</b>  |                   |                   |
| - Fahrzeuge .....   | +70'000           | 0                 |
| - Techn. Instrumente und Geräte .....   | +3'500            | +4'500            |
| - Bewaffnung und Ausrüstung.....  | +6'500            | +6'000            |
| - Andere Mobilien .....   | +2'200            | +3'000            |
| <b>Total.....</b>   | <b>+82'200</b>    | <b>+13'500</b>    |
| Ersatz eines Weidlings aus dem Vorjahr entfällt.  |                   |                   |
| <b>315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt</b>   |                   |                   |
| Einerseits entfällt ein einmaliger Mehraufwand aus dem Vorjahr (-Fr. 150'000). Andererseits einmaliger Mehraufwand für den Beitrag an die Fäkalienanlage in Rapperswil (+Fr. 70'000) und allgemein für die Freihaltung der Schifffahrtswege am Zürichsee (Seegraspest) (+Fr. 30'000). Umrüstung der Sturmwarnleuchten auf G4 (+Fr. 15'000).   |                   |                   |
| <b>7309 Strassenfonds (SF)</b>  |                   |                   |
| <b>406 Besitz- und Aufwandsteuern</b>   |                   |                   |
| Voraussichtliche Mehreinnahmen bei der Motorfahrzeugsteuer aufgrund der Zunahme des Fahrzeugbestandes.  |                   |                   |
| <b>440 Anteile an Bundeseinnahmen</b>   |                   |                   |
| Höherer Anteil an der LSVa gemäss den Schätzungen des Eidgenössischen Finanzdepartements.   |                   |                   |

**7309 Strassenfonds (SF) (Fortsetzung)****460 Beiträge für eigene Rechnung**

Höherer Anteil an der Mineralölsteuer gemäss den Schätzungen des Eidgenössischen Finanzdepartements.

**482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**

Ausgleich des Strassenfonds (Defondierung).

Budget 2020                      Budget 2021

**7352 Staatsanwaltschaft****301 Besoldungen**

Mehraufwand einerseits infolge Zuweisung der zentral im Rechnungsabschnitt 5600 «Allgemeiner Personalaufwand» budgetierten Quote für individuelle und generelle Lohnmassnahmen 2020 (+Fr. 281'400). Andererseits strukturelle Lohnmassnahmen für einen Staatsanwalt (Springer) (+Fr. 104'200).

**311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**

|                                       |                 |                |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|
| - Fahrzeuge .....                     | +25'000         | 0              |
| - Techn. Instrumente und Geräte ..... | +117'500        | +37'000        |
| <b>Total</b> .....                    | <b>+142'500</b> | <b>+37'000</b> |

Ersatz Beamer mit grosser Leinwand für Konferenzen, Kleinbeamer mit Leinwänden und Lautsprecher beim Untersuchungsamt St.Gallen sowie Ersatz von Kleingeräten bei anderen Untersuchungsämtern und Jugendanwaltschaft.

**312 Informatik**

|                                       |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Informatik-Investitionskosten ..... | +50'000         | +255'800        |
| - Informatik-Betriebskosten .....     | +591'900        | +522'300        |
| <b>Total</b> .....                    | <b>+641'900</b> | <b>+778'100</b> |

Investitionen: Ersatzbeschaffungen Hardware, Zusatzaufwand infolge Umzüge des kantonalen Untersuchungsamtes und des Untersuchungsamtes St.Gallen. Betrieb: Minderaufwand für Schnittstellen zu anderen Systemen und für Software-Anpassungen.

**318 Dienstleistungen und Honorare**

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren ..... | +73'500            | +72'200            |
| - Entschädigungen .....                    | +550'000           | +550'000           |
| - Verfahrenskosten .....                   | +16'473'700        | +16'693'700        |
| - Vollzugskosten .....                     | +5'600'000         | +5'600'000         |
| <b>Total</b> .....                         | <b>+22'697'200</b> | <b>+22'915'900</b> |

Entschädigungen: Betreuungskosten. Verfahrenskosten: Mehraufwand für Untersuchungskosten infolge stetiger Zunahme von komplexen und aufwändigen Strafverfahren mit Mehrkosten für externe Abklärungen, Gutachten und Auswertungen (+Fr. 100'000); Mehrausgaben für Dolmetscher aufgrund der Erhöhung der Stundenentschädigung (+Fr. 70'000) sowie für Entschädigungen aus amtlicher Verteidigung infolge Zunahme der Fallzahlen (+Fr. 50'000).

Budget 2020                      Budget 2021

**7400 Amt für Militär und Zivilschutz****311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**

|                                       |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Fahrzeuge .....                     | +50'000         | +50'000         |
| - Arbeitsmaschinen und -geräte .....  | +13'000         | +5'000          |
| - Techn. Instrumente und Geräte ..... | +74'000         | +44'000         |
| - Raumausstattung .....               | +8'000          | +6'500          |
| - Bewaffnung und Ausrüstung .....     | +37'400         | +34'400         |
| - Andere Mobilien .....               | +14'000         | +8'000          |
| <b>Total</b> .....                    | <b>+196'400</b> | <b>+147'900</b> |

Fahrzeuge: Ein Bus für die Zivilschutzausbildung. Arbeitsmaschinen und -geräte: Teilersatz der Maschinen für den Hausdienst. Techn. Instrumente und Geräte: Material für die Zivilschutzausbildung. Bewaffnung und Ausrüstung: Allgemein Ersatz von Dienstkleidern.

|             |   | Budget 2020     | Budget 2021     |
|-------------|---|-----------------|-----------------|
| <b>7400</b> | <b>Amt für Militär und Zivilschutz (Fortsetzung)</b>  |                 |                 |
| <b>312</b>  | <b>Informatik</b>   |                 |                 |
|             | - Informatik-Investitionskosten .....   | 0               | +20'700         |
|             | - Informatik-Betriebskosten .....   | +97'100         | +133'800        |
|             | <b>Total</b> .....  | <b>+97'100</b>  | <b>+154'500</b> |
|             | Investitionen: Zusätzliches Modul zum Abgleich von PISA mit KEWR. Betrieb: Implementierung der Schnittstelle eSchKG zur Fachanwendung Wehrpflichtersatzabgabe. Für Zivilschutz-Ausbildung wird eine eLearning-Plattform mit App erstellt.   |                 |                 |
| <b>315</b>  | <b>Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt</b>   |                 |                 |
|             | Minderaufwand infolge Konsolidierung der Standorte der geschützten Spitäler (Umsetzung ZS15+).  |                 |                 |
| <b>318</b>  | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>  |                 |                 |
|             | - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....   | +22'800         | +21'100         |
|             | - Abgaben und Versicherungen .....  | +35'500         | +48'100         |
|             | - Kurs- und Projektkosten.....  | +186'700        | +181'600        |
|             | - Entschädigungen .....   | +193'000        | +193'000        |
|             | - Verfahrens- und Vollzugskosten .....  | +2'500          | +4'500          |
|             | - Aufträge an Dritte .....  | +432'000        | +310'200        |
|             | <b>Total</b> .....  | <b>+872'500</b> | <b>+758'500</b> |
|             | Abgaben und Versicherungen: Prämien des Risk Managements (Versicherungen) und Entsorgungskosten. Kurs- und Projektkosten: Instruktionkurse des Zivilschutzes. Entschädigungen: Betriebskosten Wehrpflichtersatzabgabe. Aufträge an Dritte: Minderaufwand für die Umsetzung «Risiken St.Gallen». Zivilschutz-Anlagekontrollen (Umsetzung ZS15+). Leistungsvereinbarung mit CareLink als Betreuungsorganisation mit integriertem Krisenmanagement bei Grossereignissen und Katastrophen sowie Mitbenutzung des webbasierten Informations- und Einsatzsystems im Sanitätsdienst zur Koordination der Einsatzmittel, Kulturgüterschutz-Sicherstellungsdokumentation von Objekten von nationaler und regionaler Bedeutung. |                 |                 |
| <b>319</b>  | <b>Anderer Sachaufwand</b>  |                 |                 |
|             | Reduktion der Rückzahlungen an Wehrpflichtersatzpflichtige aufgrund der Erfahrungswerte nach Umsetzung der WEA (Weiterentwicklung der Armee).   |                 |                 |
| <b>360</b>  | <b>Staatsbeiträge</b>   |                 |                 |
|             | Die Investitionstranche für die Umsetzung von ZS15+ ist deutlich tiefer als im Vorjahr (-Fr. 1,15 Mio. Franken). Weiter verfügen immer noch fast alle Gemeinden über eigene Ersatzbeiträge, sodass der Kanton im geringeren Umfang Gemeindeanteile übernehmen muss. Deshalb Mehrzuweisung an Sondervermögen, siehe Konto 7400.380 (-Fr. 0,18 Mio. Franken).   |                 |                 |
| <b>380</b>  | <b>Zuweisung an Sondervermögen</b>  |                 |                 |
|             | Siehe Konto 7400.360.   |                 |                 |
| <b>431</b>  | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b>  |                 |                 |
|             | Die Anzahl der Gesuche betreffend Schutzraumbaupflicht ist etwas rückläufig. Damit verringert sich auch die Anzahl der Verfügungen.   |                 |                 |
| <b>437</b>  | <b>Bussen</b>   |                 |                 |
|             | Im Zusammenhang mit COVID-19 hat der Bundesrat entschieden, dass die obligatorische Schiesspflicht 2020 ausgesetzt wird. Somit werden 2021 keine Schiesspflichtversäumnisse gebüsst und die Busserträge fallen einmalig weg.  |                 |                 |

## 8 Gesundheitsdepartement

|  | Budget 2020     | Budget 2021     |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>8000 Generalsekretariat GD</b>  |                 |                 |
| <b>301 Besoldungen</b>   |                 |                 |
| Mehraufwand infolge Anrechnung Beförderungsquote 2020, generelle Besoldungserhöhung 2020 und Anteil an Quote für strukturellen Personalbedarf für das Jahr 2020 gemäss Vorgaben Regierung (RRB 2022/241).  |                 |                 |
| <b>312 Informatik</b>  |                 |                 |
| - Informatik-Investitionskosten .....  | +77'000         | +25'100         |
| Wegfall des im Budget 2020 berücksichtigten Mehraufwandes für die Einführung des offenen Kommunikationsstandard SHIP (swiss health information processing) in Zusammenhang mit der Plattform für die administrative Abwicklung von stationären Behandlungsfällen (eHGP). |                 |                 |
| - Informatik-Betriebskosten .....  | +204'500        | +224'400        |
| Mehraufwand in Zusammenhang mit eKoGu (elektronische Plattform zur administrativen Abwicklung von elektronischen Kostengutsprachen).   |                 |                 |
| <b>Total</b> .....   | <b>+281'500</b> | <b>+249'500</b> |
| <b>318 Dienstleistungen und Honorare</b>   |                 |                 |
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....  | +4'900          | +3'400          |
| - Abgaben und Versicherungen .....   | +32'000         | +30'100         |
| - Kurs- und Projektkosten.....   | +275'000        | +175'000        |
| Wegfall der im Budget 2020 berücksichtigten Mehrkosten für die Projektleitung in Zusammenhang mit der Weiterentwicklung der Spitalstrategien.  |                 |                 |
| - Verfahrens- und Vollzugskosten .....   | +35'000         | +25'000         |
| - Aufträge an Dritte .....   | +251'300        | +176'300        |
| Der Kantonsrat hat in Zusammenhang mit dem Budget 2020 einmalige Mehrkosten für die Vorabklärung zur Aufarbeitung von Medikamentenversuchen beschlossen, welche im Budget 2021 wieder entfallen.   |                 |                 |
| <b>Total</b> .....   | <b>+598'200</b> | <b>+409'800</b> |
| <b>439 Andere Entgelte</b>   |                 |                 |
| Mehreinnahmen bei der Rückerstattung von Honoraren an Mitarbeitende des GD, welche im Auftrag des Kantons Mandate in Organisationen mit kantonaler Beteiligung wahrnehmen.   |                 |                 |
| <b>451 Rückerstattungen der Kantone</b>  |                 |                 |
| Wegfall der Einnahmen aus der Ergänzungsvereinbarung zur Ostschweizer Spitalvereinbarung betreffend Abgeltung der Kosten für die universitäre Lehre und Forschung.   |                 |                 |
| <b>8030 Kantonsarztamt</b>   |                 |                 |
| <b>301 Besoldungen</b>   |                 |                 |
| Mehraufwand für zwei zusätzlich zu schaffende Stellen im Kantonsarztamt in Zusammenhang mit der Bewältigung der COVID19-Pandemie.  |                 |                 |
| <b>303 Arbeitgeberbeiträge</b>   |                 |                 |
| Mehraufwand infolge Schaffung von zwei zusätzlichen Stellen (siehe Konto 8030.301) sowie bei den AG-Beiträgen an die St.Galler Pensionskasse (sgpk) aufgrund von Mutationseffekten beim Personal.  |                 |                 |

**8030 Kantonsarztamt (Fortsetzung)**

**360 Staatsbeiträge**

Mehraufwand im Rahmen der stationären Suchthilfe bei den Beiträgen an die Reha Lutzenberg (Fr. 100'000 für Anpassung an Defizitentwicklung IVSE und Fr. 10'200 für Berücksichtigung von 0,4% für individuelle Lohnmassnahmen) sowie an das Zentrum für Suchttherapie und Rehabilitation Mühlhof (Fr. 100'000 für Anpassung an die Entwicklung der Fallzahlen).

**8039 Suchtbekämpfungsfonds (SF)**

**318 Dienstleistungen und Honorare**

Mehrkosten durch den Aufbau von spezialisierter Spielsuchtberatung im Rahmen der Spielsucht-abgabe (Spezialfinanzierung).

**382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen**

Die Zuweisung an die Spezialfinanzierung im Rahmen des Suchtbekämpfungsfonds erfolgt im Umfang des Restbetrags, welcher aufgrund des Anteils am Alkoholmonopol und an der Spielsucht-abgabe nach den Ausgaben für die verschiedenen Aufwendungen - insbesondere Staatsbeiträge an Gemeinden und private Institutionen - verbleibt. Durch die zusätzlichen Kosten für den Aufbau einer spezialisierten Spielsucht-Beratung (siehe Begründung zu Konto 8039.318) werden im Budget 2021 keine Mittel zugewiesen, sondern müssen aus der Spezialfinanzierung entnommen werden (siehe Mehreinnahmen im Konto 8309.482).

**482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**

Siehe Begründung zum Konto 8309.382.

Budget 2020                      Budget 2021

**8050 Amt für Gesundheitsvorsorge**

**318 Dienstleistungen und Honorare**

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| - Post-, Fernmelde- und Bankgebühren..... | +7'800     | +7'100     |
| - Medizinische Fremdleistungen .....      | +30'000    | +30'000    |
| - Kurs- und Projektkosten.....            | +247'000   | +247'000   |
| - Aufträge an Dritte .....                | +1'312'000 | +1'182'000 |

Minderausgaben in verschiedenen drittfinanzierten Projekten der Gesundheitsvorsorge und Prävention, denen Mindereinnahmen in verschiedenen Ertragskonten gegenüberstehen.

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Total.....</b> | <b>+1'596'800</b> | <b>+1'466'100</b> |
|-------------------|-------------------|-------------------|

**360 Staatsbeiträge**

Bisher leistete der Kanton St.Gallen einen jährlichen Beitrag von Fr. 750'000 an das Mammographie-Screening-Programm. Mittlerweile wurde das Programm auf weitere Kantone ausgedehnt, wodurch die Fixkosten auf zusätzliche Träger aufgeteilt werden können. Dadurch kann der Beitrag des Kantons St.Gallen ab dem Budget 2021 auf jährlich Fr. 500'000 reduziert werden.

**8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen**

**301 Besoldungen**

Mehraufwand für drittfinanzierte Stellen zum Vollzug des Hundegesetzes, denen entsprechende Mehreinnahmen im Konto 8120.460 gegenüberstehen. Zusätzlich muss infolge länger andauernder krankheitsbedingter Abwesenheiten Krankenlohn budgetiert werden.

**303 Arbeitgeberbeiträge**

Anstieg der Sozialleistungen infolge zusätzlicher drittfinanzierter Stellen (siehe Begründung zum Konto 8120.301).

**436 Kostenrückerstattungen**

Die ursprünglich im Budget 2020 berücksichtigten Mehreinnahmen für Sachkosten aus dem Vollzug des Hundegesetzes werden neu im Konto 8120.460 budgetiert.

**439 Andere Entgelte**

Die Einnahmen aus Tierverwertungserlösen bei Tierschutzfällen können variieren, im Budget 2021 wird eine Anpassung an die effektiven Werte der vergangenen Jahre vorgenommen.

- 8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen (Fortsetzung)**  
**460 Beiträge für eigene Rechnung**  
 Siehe Begründung zu Konto 8120.301.
- 8121 Tiergesundheit**  
**301 Besoldungen**  
 Für die Umsetzung einer nationalen Kampagne muss eine zusätzliche Aushilfe für Probeentnahmen im Schlachthof angestellt werden. Da die Stelle drittfinanziert ist, wird sie nicht über das Budget 2021 berücksichtigt, sondern über das übliche Verfahren im Rahmen der neuen Personalaufwandsteuerung.
- 8129 Tierseuchenkasse (SF)**  
**482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**  
 Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung im Rahmen der Tierseuchenkasse erfolgt im Umfang des Restbetrags, welcher nach Abzug sämtlicher Einnahmen und Ausgaben zum Saldoausgleich in diesem Rechnungsabschnitt erforderlich ist.
- 8300 Amtsleitung AfGVE**  
**310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**  
 Mehraufwand für die im vorgegebenen zeitlichen Rhythmus notwendige Erarbeitung der Strukturberichte für die Bereiche Psychiatrie, Akutsomatik und Rehabilitation.  
**318 Dienstleistungen und Honorare**  
 Bei Versicherten, die im EU/EFTA-Raum wohnhaft sind und die eine schweizerische Rente beziehen sowie bei deren Familienangehörige müssen sich die Kantone seit dem Jahr 2019 an den stationären Behandlungen im einem schweizerischen Listenspital beteiligen. Die Zahlen sind grundsätzlich schwierig abzuschätzen, es wird jedoch mit steigenden Fallzahlen gerechnet.
- 8301 Individuelle Prämienverbilligung**  
 Die Hochrechnungen des Bundesamtes für Gesundheit (BAG) für das Jahr 2021 ergeben für den Kanton St.Gallen einen Bundesbeitrag für die individuelle Prämienverbilligung (IPV) von rund 175,8 Mio. Franken. Dies entspricht einer Zunahme von 4,4 Prozent gegenüber dem definitiven IPV-Bundesbeitrag 2020 (MR 2020).  
 Nach Art. 14 Abs. 2 des Einführungsgesetzes zur Bundesgesetzgebung über die Krankenversicherung (sGS 331.11; abgekürzt EG-KVG) entspricht der IPV-Kantonsbeitrag wenigstens 45,4 und höchstens 54,6 Prozent des IPV-Bundesbeitrags (gesetzliche Bandbreite). Auf die Abtragung der per Ende 2019 noch nicht ausgeglichenen Restüberschreitung des gesetzlichen Höchstvolumens wird nach Art. 21a EG-KVG verzichtet.  
 Mit dem IX. Nachtrag zum EG-KVG (22.19.16) wird die Finanzierung der Verlustscheinforderungen der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (OKP) ab dem Jahr 2021 an die Gemeinden übertragen. Um Verschlechterungen bei der ordentlichen IPV zu vermeiden, wird auf eine Anpassung der gesetzlichen Bandbreite verzichtet, d.h. freiwerdende Mittel aufgrund der Verlustscheinübertragung an die Gemeinden werden für die ordentliche IPV eingesetzt.  
 Bei der Festlegung der Eckwerte der ordentlichen IPV werden die mittleren Einkommensgrenzen für die Verbilligung der Prämien von Kindern und jungen Erwachsenen und die Referenzprämien jährlich an die Einkommens- bzw. Prämienentwicklung angepasst. Der IPV-Kantonsbeitrag 2021 wird (im Rahmen der gesetzlichen Bandbreite) so bemessen, dass die Bezugsvoraussetzungen für eine ordentliche IPV 2021 nicht verschlechtert werden.  
 Es ist in der Folge von einem Mittelbedarf für die IPV 2021 von rund 257,6 Mio. Franken auszugehen.

## 8301 Individuelle Prämienverbilligung (Fortsetzung)

|  | in Mio. Franken |              |
|--|-----------------|--------------|
|  | B 2020          | B 2021       |
| Gesetzliches Höchstvolumen (unkorrigiert)  | 267,4           | 271,7        |
| ./. Korrektur aus Abweichung der Grenzwerte  | -               | -            |
| <b>= Gesetzliches Höchstvolumen</b>  | <b>267,4</b>    | <b>271,7</b> |
| <b>Budgetiertes IPV-Volumen</b>  | <b>263,4</b>    | <b>257,6</b> |
| Davon ordentliche IPV (ohne Verschlechterung der Bezugsvoraussetzungen)  | 84,6            | 94,8         |
| Davon IPV für EL-Beziehende  | 122,2           | 123,2        |
| Davon anrechenbare Ersatzleistungen (IPV für Sozialhilfebeziehende / die Finanzierung Verlustscheine Krankenversicherer wird 2021 an die Gemeinden übertragen) | 56,7            | 39,6         |
| ./. Bundesbeitrag  | -173,0          | -175,8       |
| <b>= Nettobelastung Kanton</b>   | <b>90,5</b>     | <b>81,8</b>  |

### 318 Dienstleistungen und Honorare

Der Sozialversicherungsanstalt (SVA) des Kantons St.Gallen werden für die Durchführung der Prämienverbilligung, des Meldeverfahrens für säumige Prämienzahlende und die Bewirtschaftung der Liste betriebener Versicherter die tatsächlich anfallenden Kosten entschädigt. Diese fallen voraussichtlich höher aus als im Budget 2020.

## 8303 Innerkantonale Hospitalisation

## 8304 Ausserkant.Hospitalisation

Veränderung des Mittelbedarfs zwischen dem Budget 2020 und dem Budget 2021 im Bereich der Beiträge für inner- und ausserkantonale Hospitalisationen

### 1. Innerkantonale Hospitalisationen

#### 1.1. Akutsomatik

| Kostenbereiche                |   | B 2020<br>(in Mio. Franken) | B 2021<br>(in Mio. Franken) | Veränderung<br>(in Mio. Franken) |
|-------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal:<br>Akutsomatik | <b>GWL total</b>  | <b>21,3</b>                 | <b>32,4</b>                 | +11,1                            |
|                               | davon GWL im engeren Sinn                               | 13,4                        | 25,2                        | +11,8                            |
|                               | davon Zusatzbeiträge                                    | 7,9                         | 7,2                         | -0,7                             |
|                               | Sicherstellung Versorgung                               |                             |                             |                                  |
|                               | <b>Stationäre Versorgung<br/>(inkl. Zusatzentgelte)</b> | <b>336,8</b>                | <b>333,0</b>                | <b>-3,8</b>                      |
| <b>Total Kosten</b>           |   | <b>358,1</b>                | <b>365,5</b>                | <b>+7,4</b>                      |

Verglichen mit dem Vorjahr führen im B 2021 die höheren GWL (v.a. für Lehre und Forschung, Sanitätsnotruf, Seelsorge und Dolmetscherkosten) - trotz Rückgang des Kantonsbeitrags für stationäre Fälle (v.a. Rückgang der Anzahl Fälle) - zu einer Erhöhung des Kantonsbeitrags. Die höheren GWL stehen im Zusammenhang mit der Vorlage zur Weiterentwicklung der Spitalstrategie.

#### 1.2. Psychiatrie

| Kostenbereiche                |   | B 2020<br>(in Mio. Franken) | B 2021<br>(in Mio. Franken) | Veränderung<br>(in Mio. Franken) |
|-------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal:<br>Psychiatrie | <b>GWL total</b>  | <b>19,2</b>                 | <b>20,1</b>                 | <b>+0,9</b>                      |
|                               | davon GWL im engeren Sinn                               | 1,9                         | 2,6                         | +0,7                             |
|                               | davon Zusatzbeiträge                                    | 17,3                        | 17,6                        | +0,3                             |
|                               | Sicherstellung Versorgung                               |                             |                             |                                  |
|                               | <b>Stationäre Versorgung<br/>(inkl. Zusatzentgelte)</b> | <b>49,0</b>                 | <b>49,1</b>                 | <b>+0,1</b>                      |
| <b>Total Kosten</b>           |   | <b>68,2</b>                 | <b>69,3</b>                 | <b>+1,1</b>                      |

Verglichen mit dem Vorjahr führen im B 2021 v.a. die höheren GWL zu einer Erhöhung des Kantonsbeitrags.

### 1.3. Rehabilitation

| Kostenbereiche                   |   | B 2020<br>(in Mio. Franken) | B 2021<br>(in Mio. Franken) | Veränderung<br>(in Mio. Franken) |
|----------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal:<br>Rehabilitation | <b>GWL total</b>  | <b>0,2</b>                  | <b>0,4</b>                  | <b>+0,2</b>                      |
|                                  | <i>davon GWL im engeren Sinn</i>                                | <i>0,2</i>                  | <i>0,4</i>                  | <i>+0,2</i>                      |
|                                  | <i>davon Zusatzbeiträge</i><br><i>Sicherstellung Versorgung</i> |                             |                             |                                  |
|                                  | <b>Stationäre Versorgung<br/>(inkl. Zusatzentgelte)</b>         | <b>13,0</b>                 | <b>11,8</b>                 | <b>-1,2</b>                      |
| <b>Total Kosten</b>              |   | <b>13,2</b>                 | <b>12,2</b>                 | <b>-1,0</b>                      |

Verglichen mit dem Vorjahr führt die Reduktion der Anzahl Pflgetage - trotz Zunahme der durchschnittlichen Tagespauschale - zu einer Reduktion des Kantonsbeitrags.

### 2. Ausserkantonale Hospitalisationen

Verglichen mit dem Vorjahr führen die höheren Kosten für den Bereich Akutsomatik (Zunahme Anzahl Fälle) trotz der tieferen Kosten für den Bereich Rehabilitation (Abnahme Anzahl Pflgetage) zu einer Erhöhung des Kantonsbeitrags.

### 3. Gesamtsicht der finanziellen Auswirkungen

| Kostenbereiche         |   | B 2020<br>(in Mio. Franken) | B 2021<br>(in Mio. Franken) | Veränderung<br>(in Mio. Franken) |
|------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Innerkantonal          | <b>GWL total</b>  | <b>40,7</b>                 | <b>53,0</b>                 | <b>+12,3</b>                     |
|                        | <i>davon GWL im engeren Sinn</i>                                | <i>15,5</i>                 | <i>28,2</i>                 | <i>+12,7</i>                     |
|                        | <i>davon Zusatzbeiträge</i><br><i>Sicherstellung Versorgung</i> | <i>25,2</i>                 | <i>24,8</i>                 | <i>-0,4</i>                      |
|                        | <b>Stationäre Versorgung<br/>(inkl. Zusatzentgelte)</b>         | <b>398,8</b>                | <b>394,0</b>                | <b>-4,8</b>                      |
| <b>Ausserkantonale</b> |   | <b>131,1</b>                | <b>133,1</b>                | <b>+2,0</b>                      |
| <b>Total Kosten</b>    |   | <b>570,6</b>                | <b>580,1</b>                | <b>+9,5</b>                      |

#### 8305 Ambulante Versorgung

##### 360 Staatsbeiträge

Mehraufwand für zusätzliche Beiträge an die Stiftung KJPD zur Sicherstellung der kinder- und jugendpsychiatrischen Notfallversorgung gemäss Beschluss des Kantonsrates in der Junisession 2020 (34.02.09).

#### 8309 Zentrum für Labormedizin

##### 360 Staatsbeiträge

Mehraufwand für Beiträge an die Lehre im Rahmen der GWL an das Zentrum für Labormedizin.

## 9 Gerichte

### 9001 Kreisgerichte

#### 301 Besoldungen

Mehraufwand im Zusammenhang mit der Anpassung auf das neue Richterlohnmodell (gestuftes Ziellohnmodell).

### 9002 Kantonsgericht

#### 350 Entschädigungen an Bund

Minderaufwand: Streichung Kostenbeitrag Bundes-Projekt Justitia 4.0 zur Digitalisierung in der Justiz.

### 9051 Verwaltungsrekurskommission

#### 300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Minderaufwand durch Angleichung der Budgetwerte an die IST-Zahlen.

#### 303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Besoldungen. Minderaufwand bei Taggeldern.

#### 330 Abschreibungen auf Finanzvermögen

Mehraufwand infolge erwarteter Zunahme der Fälle mit uneinbringlichen Gerichtskosten.

#### 431 Gebühren für Amtshandlungen

Minderertrag infolge erwartetem Rückgang bei den Gerichtsgebühren.

### 9052 Verwaltungsgericht

#### 300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Minderaufwand durch Angleichung der Budgetwerte an die IST-Zahlen.

#### 303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Minderaufwand Taggelder/Entschädigungen Gerichte.

#### 318 Dienstleistungen und Honorare

Minderaufwand infolge Angleichung der Budgetwerte bei den Anwaltshonoraren unentgeltliche Rechtspflege an die IST-Zahlen.

#### 319 Anderer Sachaufwand

Mehraufwand infolge Ausrichtung der Schweizerischen Verwaltungsrichtertagung.

#### 431 Gebühren für Amtshandlungen

Minderertrag infolge erwartetem Rückgang bei den Gerichtsgebühren.