

# Anhang 1: Statistiken

Tabelle 1	Funktionale Gliederung der laufenden Rechnung
Grafik 1	Funktionale Gliederung der laufenden Rechnung
Tabelle 2	Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung
Tabelle 3	Effektive Ausgaben / Einnahmen
Tabelle 4	Gliederung nach schweizerischem Kontenrahmen für öffentliche Haushalte
Tabelle 5.1 bis 5.11	Längerfristige statistische Übersichten

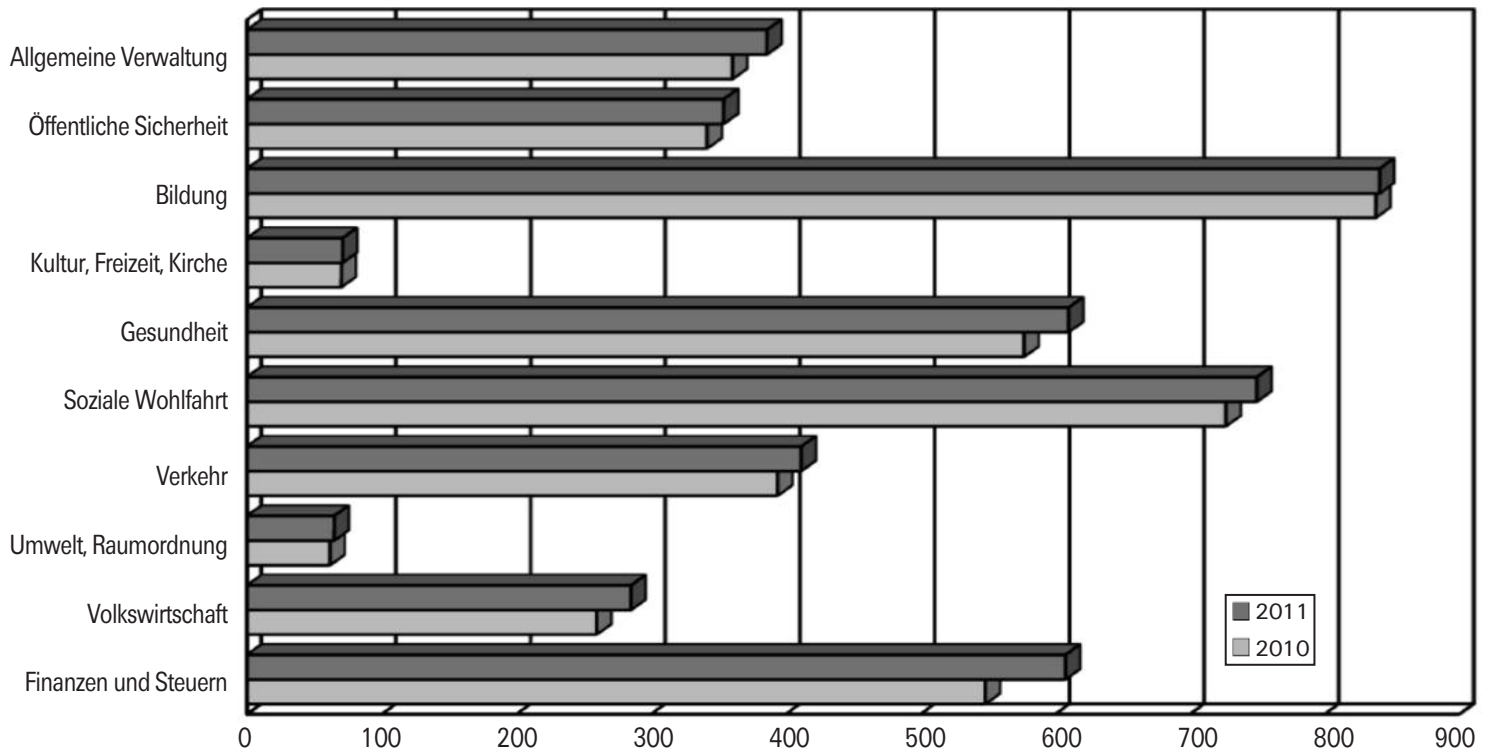


## Funktionale Gliederung der laufenden Rechnung

Funktion	Voranschlag 2009 1000 Fr.	%	Voranschlag 2010 1000 Fr.	%	Voranschlag 2011 1000 Fr.	%
<b>Bruttoaufwand</b>						
Allgemeine Verwaltung	341 712.2	8.3	360 396.4	8.6	385 966.0	8.8
Öffentliche Sicherheit						
– Justiz, Polizei, Feuerwehr	318 260.5	7.8	331 260.5	7.9	343 638.2	7.9
– Landesverteidigung	10 017.0	0.2	10 261.9	0.2	10 161.7	0.2
Bildung	821 763.5	20.0	837 844.5	20.1	840 613.5	19.2
Kultur, Freizeit, Kirche	60 947.0	1.5	69 853.6	1.7	70 822.7	1.6
Gesundheit	570 180.3	13.9	576 783.7	13.8	609 837.2	13.9
Soziale Wohlfahrt	671 856.1	16.4	726 586.5	17.4	749 667.0	17.1
Verkehr						
– Strassen	288 371.8	7.0	302 669.6	7.3	323 257.8	7.4
– Öffentlicher Verkehr	80 534.1	2.0	91 238.8	2.2	88 109.4	2.0
Umwelt, Raumordnung	63 616.4	1.6	61 447.6	1.5	64 565.6	1.5
Volkswirtschaft	267 107.3	6.5	259 439.0	6.2	284 953.1	6.5
Finanzen und Steuern	607 386.6	14.8	548 063.5	13.1	607 564.2	13.9
<b>Total Bruttoaufwand</b>	<b>4 101 752.8</b>	<b>100.0</b>	<b>4 175 845.6</b>	<b>100.0</b>	<b>4 379 156.4</b>	<b>100.0</b>
<b>Ertrag</b>						
Allgemeine Verwaltung	162 381.6	4.0	207 273.5	5.0	218 450.5	5.0
Öffentliche Sicherheit						
– Justiz, Polizei, Feuerwehr	172 623.8	4.2	172 877.5	4.2	182 544.5	4.2
– Landesverteidigung	5 239.6	0.1	5 806.6	0.1	5 791.8	0.1
Bildung	253 334.6	6.2	267 590.6	6.4	276 779.2	6.4
Kultur, Freizeit, Kirche	37 805.8	0.9	38 707.2	0.9	41 404.7	1.0
Gesundheit	134 228.8	3.3	134 655.4	3.2	123 479.5	2.8
Soziale Wohlfahrt	335 890.8	8.3	319 859.1	7.7	321 316.1	7.4
Verkehr						
– Strassen	135 625.8	3.3	148 111.6	3.6	165 377.8	3.8
– Öffentlicher Verkehr	33 222.8	0.8	36 041.6	0.9	34 008.2	0.8
Umwelt, Raumordnung	26 504.2	0.7	25 149.2	0.6	24 281.7	0.6
Volkswirtschaft	247 695.5	6.1	238 676.1	5.7	267 900.8	6.1
Finanzen und Steuern	2 530 196.4	62.1	2 572 370.4	61.7	2 688 886.3	61.8
<b>Total Ertrag</b>	<b>4 074 749.7</b>	<b>100.0</b>	<b>4 167 118.8</b>	<b>100.0</b>	<b>4 350 221.1</b>	<b>100.0</b>
<b>Nettoaufwand</b>						
Allgemeine Verwaltung	179 330.6	9.2	153 122.9	7.5	167 515.5	7.9
Öffentliche Sicherheit						
– Justiz, Polizei, Feuerwehr	145 636.7	7.5	158 383.0	7.8	161 093.7	7.6
– Landesverteidigung	4 777.4	0.2	4 455.3	0.2	4 369.9	0.2
Bildung	568 428.9	29.2	570 253.9	28.1	563 834.3	26.7
Kultur, Freizeit, Kirche	23 141.2	1.2	31 146.4	1.5	29 418.0	1.4
Gesundheit	435 951.5	22.4	442 128.3	21.8	486 357.7	23.1
Soziale Wohlfahrt	335 965.3	17.2	406 727.4	20.0	428 350.9	20.3
Verkehr						
– Strassen	152 746.0	7.8	154 558.0	7.6	157 880.0	7.5
– Öffentlicher Verkehr	47 311.3	2.4	55 197.2	2.7	54 101.2	2.6
Umwelt, Raumordnung	37 112.2	1.9	36 298.4	1.8	40 283.9	1.9
Volkswirtschaft	19 411.8	1.0	20 762.9	1.0	17 052.3	0.8
<b>Total Nettoaufwand</b>	<b>1 949 812.9</b>	<b>100.0</b>	<b>2 033 033.7</b>	<b>100.0</b>	<b>2 110 257.4</b>	<b>100.0</b>
Finanzen und Steuern	– 1 922 809.8		– 2 024 306.9		– 2 081 322.1	
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>27 003.1</b>		<b>8 726.8</b>		<b>28 935.3</b>	

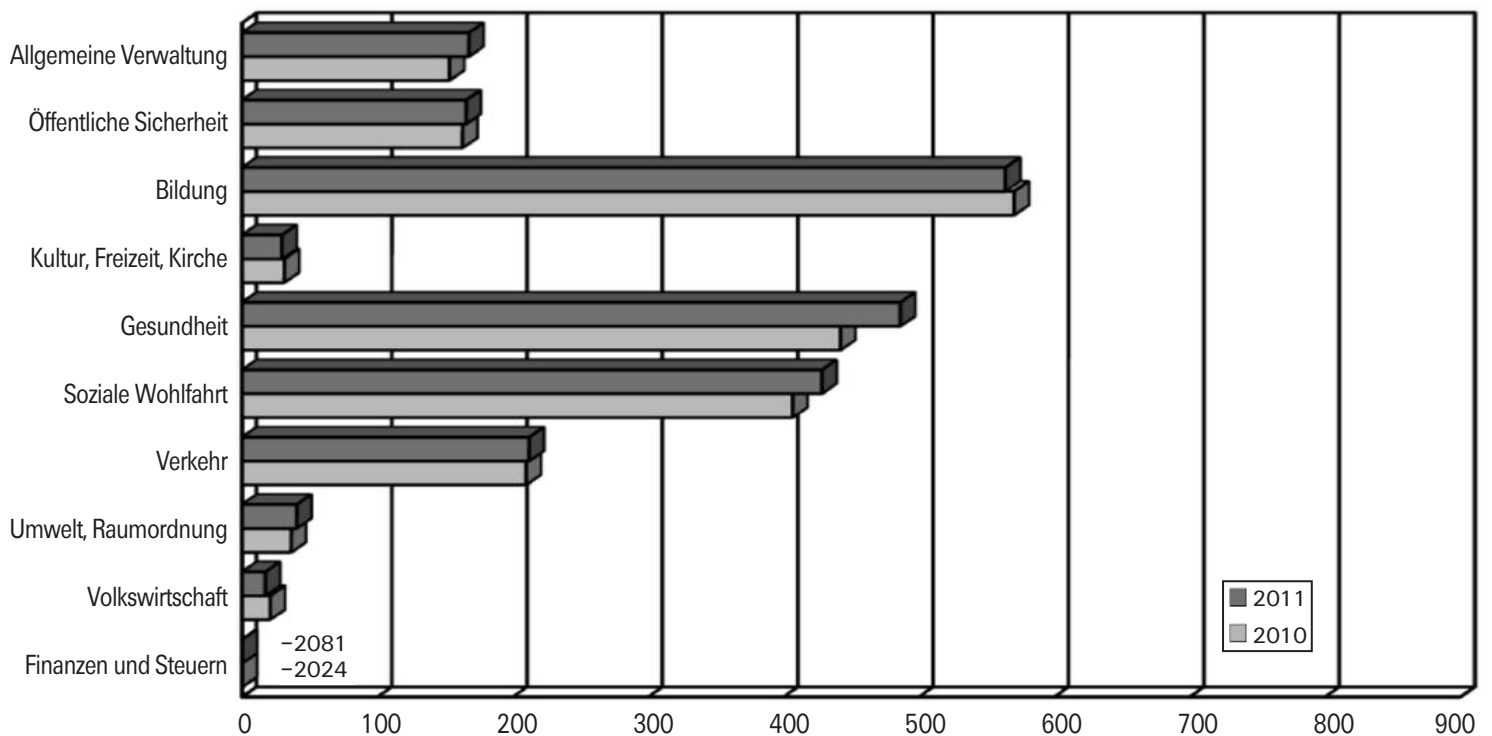
**Bruttoaufwand nach Funktionen**

(in Mio. Franken)



**Nettoaufwand nach Funktionen**

(in Mio. Franken)



## Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung

Funktion	Voranschlag 2009 1000 Fr.	%	Voranschlag 2010 1000 Fr.	%	Voranschlag 2011 1000 Fr.	%
<b>Bruttoaufwand</b>						
Allgemeine Verwaltung	21 320.0	9.8	24 320.0	10.2	19 320.0	6.7
Öffentliche Sicherheit						
– Justiz, Polizei, Feuerwehr	14 600.0	6.7	25 400.0	10.7	15 000.0	5.2
– Landesverteidigung	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Bildung	48 000.0	22.2	60 590.0	25.5	87 100.0	30.1
Kultur, Freizeit, Kirche	15 000.0	6.9	13 500.0	5.7	27 500.0	9.5
Gesundheit	47 100.0	21.8	57 100.0	24.1	45 900.0	15.9
Soziale Wohlfahrt	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Verkehr						
– Strassen	52 916.0	24.5	42 815.0	18.0	48 760.0	16.9
– Öffentlicher Verkehr	10 465.5	4.8	7 812.7	3.3	21 284.5	7.3
Umwelt, Raumordnung	7 050.0	3.3	6 000.0	2.5	19 000.0	6.6
Volkswirtschaft	–.	–.	–.	–.	5 200.0	1.8
Finanzen und Steuern	–.	–.	–.	–.	–.	–.
<b>Total Bruttoaufwand</b>	<b>216 451.5</b>	<b>100.0</b>	<b>237 537.7</b>	<b>100.0</b>	<b>289 064.5</b>	<b>100.0</b>
<b>Ertrag</b>						
Allgemeine Verwaltung	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Öffentliche Sicherheit						
– Justiz, Polizei, Feuerwehr	–.	–.	1 500.0	4.5	5 000.0	13.2
– Landesverteidigung	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Bildung	10 700.0	19.0	7 725.0	23.3	13 900.0	36.6
Kultur, Freizeit, Kirche	–.	–.	1 320.0	4.0	1 400.0	3.7
Gesundheit	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Soziale Wohlfahrt	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Verkehr						
– Strassen	44 787.0	79.6	21 769.0	65.5	16 615.0	43.8
– Öffentlicher Verkehr	100.0	0.2	–.	–.	100.0	0.3
Umwelt, Raumordnung	705.0	1.2	600.0	1.8	600.0	1.6
Volkswirtschaft	–.	–.	300.0	0.9	300.0	0.8
Finanzen und Steuern	–.	–.	–.	–.	–.	–.
<b>Total Ertrag</b>	<b>56 292.0</b>	<b>100.0</b>	<b>33 214.0</b>	<b>100.0</b>	<b>37 915.0</b>	<b>100.0</b>
<b>Nettoaufwand</b>						
Allgemeine Verwaltung	21 320.0	13.3	24 320.0	11.9	19 320.0	7.7
Öffentliche Sicherheit						
– Justiz, Polizei, Feuerwehr	14 600.0	9.1	23 900.0	11.7	10 000.0	4.0
– Landesverteidigung	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Bildung	37 300.0	23.3	52 865.0	25.9	73 200.0	29.1
Kultur, Freizeit, Kirche	15 000.0	9.4	12 180.0	6.0	26 100.0	10.4
Gesundheit	47 100.0	29.4	57 100.0	27.9	45 900.0	18.3
Soziale Wohlfahrt	–.	–.	–.	–.	–.	–.
Verkehr						
– Strassen	8 129.0	5.0	21 046.0	10.3	32 145.0	12.8
– Öffentlicher Verkehr	10 365.5	6.5	7 812.7	3.8	21 184.5	8.4
Umwelt, Raumordnung	6 345.0	4.0	5 400.0	2.6	18 400.0	7.3
Volkswirtschaft	–.	–.	– 300.0	– 0.1	4 900.0	2.0
Finanzen und Steuern	–.	–.	–.	–.	–.	–.
<b>Total Nettoaufwand</b>	<b>160 159.5</b>	<b>100.0</b>	<b>204 323.7</b>	<b>100.0</b>	<b>251 149.5</b>	<b>100.0</b>

**Effektive Ausgaben / Einnahmen**

	Laufende Rechnung 1000 Fr.	Investitions- rechnung 1000 Fr.	Total 1000 Fr.
<b>Effektive eigene Ausgaben</b> .....	<b>3 602 246.6</b>	<b>289 064.5</b>	<b>3 891 311.1</b>
Personalaufwand .....	793 916.1	-.-	793 916.1
Konsum .....	510 506.4	-.-	510 506.4
Sachgüter (Investitionen) .....	-.-	213 230.0	213 230.0
Übertragungen an Dritte .....	648 995.6	22 484.5	671 480.1
Übertragungen an öffentliche Haushalte .....	1 648 828.5	33 500.0	1 682 328.5
Darlehen und Beteiligungen .....	-.-	19 850.0	19 850.0
<b>Durchlaufende Beiträge</b> .....	<b>267 035.6</b>	<b>-.-</b>	<b>267 035.6</b>
<b>Buchmässige Posten</b> .....	<b>509 874.2</b>	<b>-.-</b>	<b>509 874.2</b>
Abschreibung Verwaltungsvermögen .....	102 978.4	-.-	102 978.4
Fondierungen .....	22 553.2	-.-	22 553.2
Interne Verrechnungen .....	384 342.6	-.-	384 342.6
	<b>4 379 156.4</b>	<b>289 064.5</b>	<b>4 668 220.9</b>
<b>Effektive eigene Einnahmen</b> .....	<b>3 516 824.0</b>	<b>37 915.0</b>	<b>3 554 739.0</b>
Steuern .....	1 673 190.0	-.-	1 673 190.0
Regalien und Konzessionen .....	37 539.8	-.-	37 539.8
Vermögenserträge .....	245 253.1	-.-	245 253.1
Entgelte .....	318 122.6	-.-	318 122.6
Übertragungen .....	1 242 718.5	36 215.0	1 278 933.5
Abgang von Sachgütern .....	-.-	-.-	-.-
Rückzahlung Darlehen und Beteiligungen .....	-.-	1 700.0	1 700.0
<b>Durchlaufende Beiträge</b> .....	<b>267 035.6</b>	<b>-.-</b>	<b>267 035.6</b>
<b>Buchmässige Posten</b> .....	<b>566 361.5</b>	<b>-.-</b>	<b>566 361.5</b>
Defondierungen .....	182 018.9	-.-	182 018.9
Interne Verrechnungen .....	384 342.6	-.-	384 342.6
	<b>4 350 221.1</b>	<b>37 915.0</b>	<b>4 388 136.1</b>
<b>Saldo effektive Ausgaben / effektive Einnahmen</b>	<b>- 85 422.6</b>	<b>- 251 149.5</b>	<b>- 336 572.1</b>

**Gliederung nach schweizerischem Kontenrahmen für öffentliche Haushalte  
(volkswirtschaftliche Gliederung)**

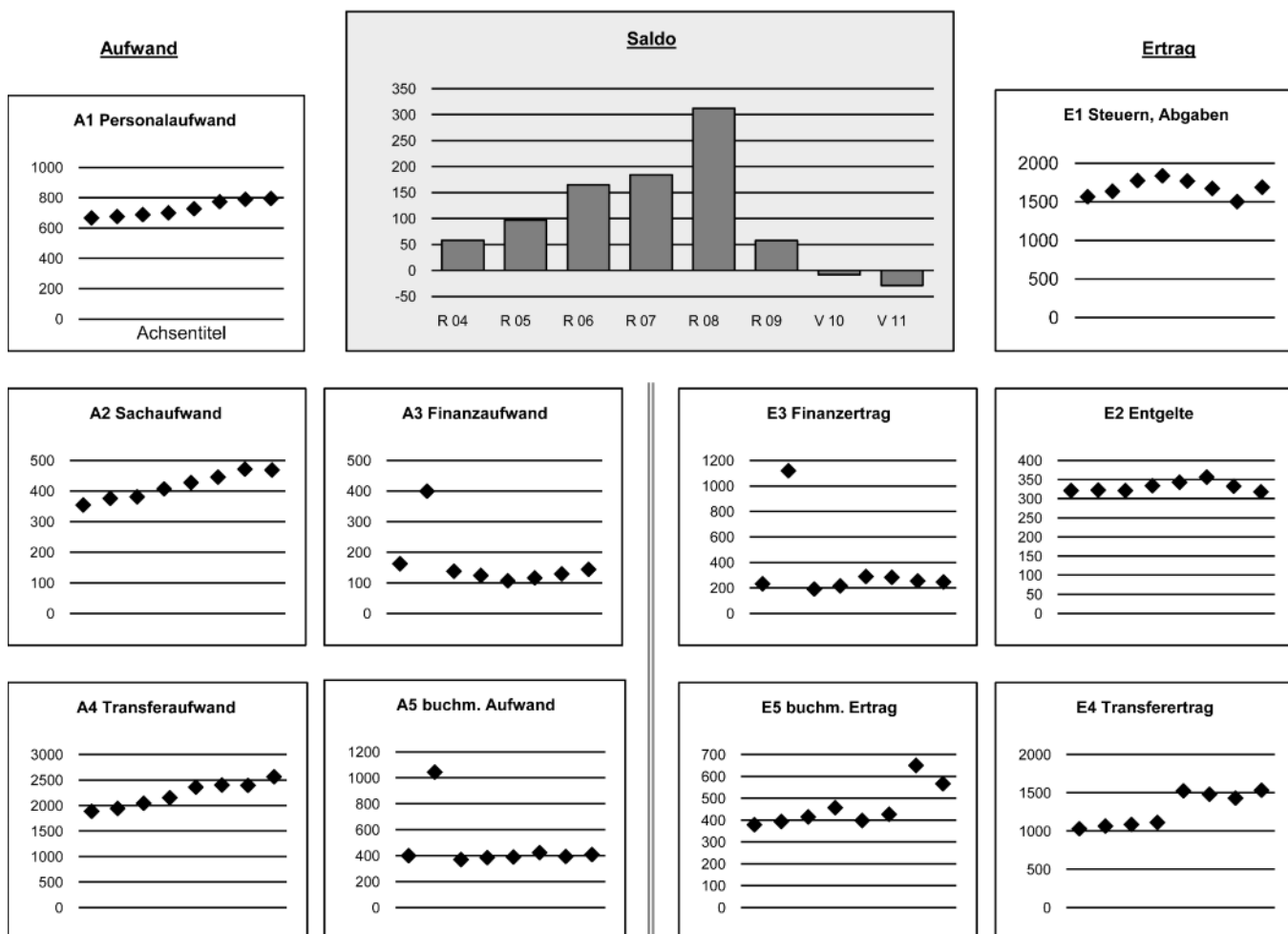
	Voranschlag 2009 1000 Fr.	Voranschlag 2010 1000 Fr.	Voranschlag 2011 1000 Fr.
<b>30 Personalaufwand</b> .....	<b>763 850.6</b>	<b>788 415.3</b>	<b>793 916.1</b>
300 Behörden/Kommissionen/Richter .....	17 043.2	18 364.1	18 568.4
301 Verwaltungs-/Betriebspersonal .....	473 510.8	489 080.5	492 361.3
302 Lehrkräfte .....	168 644.3	171 645.6	173 612.8
303 Sozialversicherungsbeiträge .....	39 286.2	40 761.2	41 244.2
304 Personalversicherungsbeiträge .....	49 420.1	52 334.3	51 623.8
305 Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge .....	1 611.0	1 506.0	1 529.1
306 Dienstkleider/Wohnungs-/Verpflegungszulagen .....	1 182.5	1 242.5	1 485.8
307 Rentenleistungen .....	2 600.0	2 600.0	2 600.0
309 Übriger Personalaufwand .....	10 552.5	10 881.1	10 890.7
<b>31 Sachaufwand</b> .....	<b>447 052.0</b>	<b>472 486.1</b>	<b>469 348.8</b>
310 Büro-/Schulmaterial/Drucksachen .....	33 150.8	34 211.3	36 712.4
311 Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge .....	26 840.9	25 417.1	21 706.3
312 Wasser/Energie/Heizmaterial .....	10 946.6	11 613.5	11 436.1
313 Verbrauchsmaterialien .....	40 184.4	40 293.7	32 634.3
314 Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt .....	56 989.0	53 058.8	55 345.4
315 Dienstleistungen Dritter übriger Unterhalt .....	20 744.2	22 681.7	21 265.4
316 Mieten/Pachten/Benutzungskosten .....	27 646.9	29 551.6	30 561.9
317 Spesenentschädigungen .....	11 767.7	12 280.0	12 402.2
318 Dienstleistungen/Honorare .....	207 423.2	231 200.3	232 688.7
319 Übriger Sachaufwand .....	11 358.3	12 178.1	14 596.1
<b>32 Passivzinsen</b> .....	<b>23 674.1</b>	<b>25 233.5</b>	<b>24 277.3</b>
320 Laufende Verpflichtungen .....	3 956.0	6 049.0	5 058.3
322 Mittel-/langfristige Schulden .....	19 368.1	19 025.0	19 025.0
323 Sonderrechnungen .....	343.0	152.5	189.0
329 Übrige Passivzinsen .....	7.0	7.0	5.0
<b>33 Abschreibungen</b> .....	<b>83 499.4</b>	<b>103 976.8</b>	<b>119 858.7</b>
330 Abschreibung Finanzvermögen .....	19 354.5	16 186.9	16 880.3
331 Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen .....	64 144.9	87 789.9	102 978.4
<b>34 Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung</b> .....	<b>567 363.3</b>	<b>514 075.4</b>	<b>574 856.2</b>
340 Einnahmenanteile .....	302 197.1	264 901.4	339 976.9
341 Beiträge Finanzausgleich .....	265 166.2	249 174.0	234 879.3
<b>35 Entschädigungen an Gemeinwesen</b> .....	<b>57 546.3</b>	<b>62 371.5</b>	<b>61 778.6</b>
350 an Bund .....	7 681.0	6 775.5	7 975.0
351 an Kantone .....	3 665.1	3 477.0	3 204.7
352 an Gemeinden .....	46 200.2	52 119.0	50 598.9
<b>36 Eigene Beiträge</b> .....	<b>1 533 484.5</b>	<b>1 578 995.1</b>	<b>1 661 189.3</b>
360 an Bund .....	4 258.0	3 876.0	4 137.9
361 an Kantone .....	157 013.6	164 778.4	163 668.5
362 an Gemeinden .....	75 200.6	78 332.5	73 565.0
363 an eigene Anstalten .....	685 515.1	703 652.2	770 822.3
364 an gemischtwirtschaftliche Unternehmen .....	78 062.1	83 467.8	85 636.4
365 an private Institutionen .....	339 551.2	335 580.5	341 467.9
366 an private Haushalte .....	191 236.9	206 453.7	220 540.3
367 an Ausland .....	2 647.0	2 854.0	1 351.0

<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>250 452.0</b>	<b>238 401.2</b>	<b>267 035.6</b>
371	an Kantone	30 872.5	29 308.6	27 700.0
372	an Gemeinden	18 128.9	14 606.0	22 668.4
375	an private Institutionen	1 880.6	1 921.6	1 255.6
376	an private Haushalte	199 570.0	192 565.0	215 411.6
<b>38</b>	<b>Einlagen in Spezial-/Vorfinanzierungen</b>	<b>48 478.5</b>	<b>29 406.6</b>	<b>22 553.2</b>
380	Spezial-/Vorfinanzierungen	400.0	480.0	–.–
381	Spezialfinanzierungen	46 119.8	27 404.6	21 464.3
382	Vorfinanzierungen	1 958.7	1 522.0	1 088.9
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>326 352.1</b>	<b>362 484.1</b>	<b>384 342.6</b>
390	Interne Verrechnungen	326 352.1	362 484.1	384 342.6
<b>40</b>	<b>Steuern</b>	<b>1 658 522.0</b>	<b>1 490 333.0</b>	<b>1 673 190.0</b>
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	1 024 752.0	1 000 609.0	1 014 857.0
401	Ertrags-/Kapitalsteuern	377 975.0	228 533.0	387 017.0
403	Vermögensgewinnsteuern	90 830.0	89 749.0	86 111.0
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	33 000.0	33 000.0	45 000.0
406	Besitz-/Aufwandsteuern	131 965.0	138 442.0	140 205.0
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>35 566.3</b>	<b>35 430.8</b>	<b>37 539.8</b>
411	Regalien	2 915.8	2 987.8	2 917.8
413	Patente	60.5	58.0	22.0
415	Konzessionen	9 910.0	9 705.0	11 905.0
417	Lotterie/Zahlenlotto/Sport-Toto	22 680.0	22 680.0	22 695.0
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>	<b>298 336.9</b>	<b>253 079.5</b>	<b>245 253.1</b>
420	Banken	578.4	2 106.0	2 205.7
421	Guthaben	43 616.0	16 208.3	12 926.9
422	Anlagen Finanzvermögen	8 876.0	7 151.0	6 554.0
424	Buchgewinne auf Anlagen Finanzvermögen	–.–	2 000.0	1 000.0
425	Darlehen Verwaltungsvermögen	510.0	397.5	373.5
426	Beteiligungen Verwaltungsvermögen	194 649.2	179 210.6	179 501.6
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen	49 922.3	45 996.1	42 657.4
429	Übrige Vermögenserträge	185.0	10.0	34.0
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>	<b>321 608.6</b>	<b>332 701.5</b>	<b>318 122.6</b>
431	Gebühren für Amtshandlungen	69 053.6	73 214.7	74 765.2
432	Spital-/Heimtaxen/Kostgelder	97 007.0	100 677.4	81 159.7
433	Schulgelder	23 506.2	21 941.5	22 006.9
434	Benützungsgebühren/Dienstleistungen	38 791.5	40 178.4	41 350.4
435	Verkäufe	31 919.8	31 737.2	31 872.3
436	Rückerstattungen	30 605.1	30 658.4	33 431.6
437	Bussen	20 284.5	22 467.5	23 299.5
438	Eigenleistungen Investitionen	7 245.0	8 551.0	7 513.1
439	Übrige Entgelte	3 195.9	3 275.4	2 723.9
<b>44</b>	<b>Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>543 400.0</b>	<b>587 498.9</b>	<b>624 612.0</b>
440	Anteile an Bundeseinnahmen	143 952.0	148 403.9	175 573.0
444	Beiträge Finanzausgleich	399 448.0	439 095.0	449 039.0
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>	<b>146 882.1</b>	<b>138 430.5</b>	<b>143 700.8</b>
450	Bund	73 717.1	80 176.1	86 460.7
451	Kantone	56 067.1	39 458.3	39 606.1
452	Gemeinden	17 097.9	18 796.1	17 634.0



<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>436 595.0</b>	<b>441 684.7</b>	<b>474 405.7</b>
460	Bundesbeiträge	304 214.5	338 423.8	341 171.0
461	Kantonsbeiträge	26 287.4	30 651.3	44 450.9
462	Gemeindebeiträge	102 263.0	68 650.5	84 315.2
463	Beiträge eigener Anstalten	550.0	600.0	1 172.0
469	Übrige Beiträge	3 280.1	3 359.1	3 296.6
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>250 452.0</b>	<b>238 401.2</b>	<b>267 035.6</b>
470	durchlaufende Bundesbeiträge	242 782.0	230 736.2	258 926.2
471	durchlaufende Kantonsbeiträge	2 900.0	2 900.0	3 600.0
472	durchlaufende Gemeindebeiträge	4 770.0	4 765.0	4 509.4
<b>48</b>	<b>Entnahmen aus Spezial-/Vorfinanzierungen</b>	<b>57 034.7</b>	<b>287 074.6</b>	<b>182 018.9</b>
480	Sondervermögen	441.1	481.5	2.0
481	Spezialfinanzierungen	592.0	1 644.2	1 167.8
482	Vorfinanzierungen	56 001.6	284 948.9	180 849.1
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>326 352.1</b>	<b>362 484.1</b>	<b>384 342.6</b>
490	Interne Verrechnungen	326 352.1	362 484.1	384 342.6
<b>50</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>197 236.0</b>	<b>207 135.0</b>	<b>213 230.0</b>
501	Tiefbauten	51 816.0	42 815.0	48 760.0
503	Hochbauten	129 000.0	152 100.0	147 950.0
506	Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	16 420.0	12 220.0	16 520.0
<b>52</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>1 500.0</b>	<b>1 590.0</b>	<b>6 850.0</b>
524	an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	–.–	–.–	5 200.0
526	an private Haushalte	1 500.0	1 590.0	1 650.0
<b>56</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>17 715.5</b>	<b>28 812.7</b>	<b>35 984.5</b>
561	an Kantone	7 050.0	6 000.0	13 500.0
564	an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	10 465.5	7 812.7	21 284.5
565	an private Institutionen	200.0	15 000.0	1 200.0
<b>62</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen/Beteiligungen</b>	<b>1 300.0</b>	<b>1 525.0</b>	<b>1 700.0</b>
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	100.0	300.0	400.0
626	Private Haushalte	1 200.0	1 225.0	1 300.0
<b>63</b>	<b>Rückerstattungen für Sachgüter</b>	<b>25 146.0</b>	<b>6 709.0</b>	<b>697.9</b>
631	Tiefbauten	25 146.0	6 709.0	697.9
<b>66</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>29 846.0</b>	<b>24 980.0</b>	<b>30 517.1</b>
660	Bundesbeiträge	24 000.0	16 700.0	17 600.0
662	Gemeindebeiträge	5 171.0	8 080.0	8 905.0
669	Übrige Beiträge	675.0	200.0	4 012.1

Total Kanton St.Gallen	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>3 466.3</b>	<b>4 436.5</b>	<b>3 618.8</b>	<b>3 767.0</b>	<b>4 008.7</b>	<b>4 158.1</b>	<b>4 175.8</b>	<b>4 379.2</b>
A1 Personalaufwand	665.6	675.1	687.6	699.7	726.3	773.4	789.2	794.4
A2 Sachaufwand	354.0	375.7	380.7	406.8	427.7	445.5	471.7	468.9
A3 Finanzaufwand	162.5	399.6	138.2	124.5	106.9	116.5	129.2	144.1
A4 Transferaufwand	1 885.9	1 943.1	2 044.4	2 152.7	2 360.2	2 401.4	2 393.8	2 564.9
A5 buchm. Aufwand	398.3	1 042.9	368.0	383.3	387.6	421.2	391.9	406.9
<b>Ertrag</b>	<b>3 524.6</b>	<b>4 533.6</b>	<b>3 783.3</b>	<b>3 951.0</b>	<b>4 320.6</b>	<b>4 215.3</b>	<b>4 167.1</b>	<b>4 350.2</b>
E1 Steuern, Abgaben	1 566.1	1 636.1	1 774.2	1 836.1	1 768.4	1 672.1	1 503.1	1 688.0
E2 Entgelte	321.2	322.8	321.3	333.9	343.0	356.5	332.7	318.1
E3 Finanzertrag	230.8	1 118.6	189.9	214.6	288.2	282.0	253.1	245.3
E4 Transferertrag	1 027.7	1 062.6	1 083.5	1 109.9	1 523.1	1 478.1	1 428.7	1 532.4
E5 buchm. Ertrag	378.8	393.5	414.4	456.4	397.9	426.7	649.6	566.4
<b>Saldo</b>	<b>58.3</b>	<b>97.1</b>	<b>164.5</b>	<b>184.0</b>	<b>311.9</b>	<b>57.2</b>	<b>- 8.7</b>	<b>- 28.9</b>



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

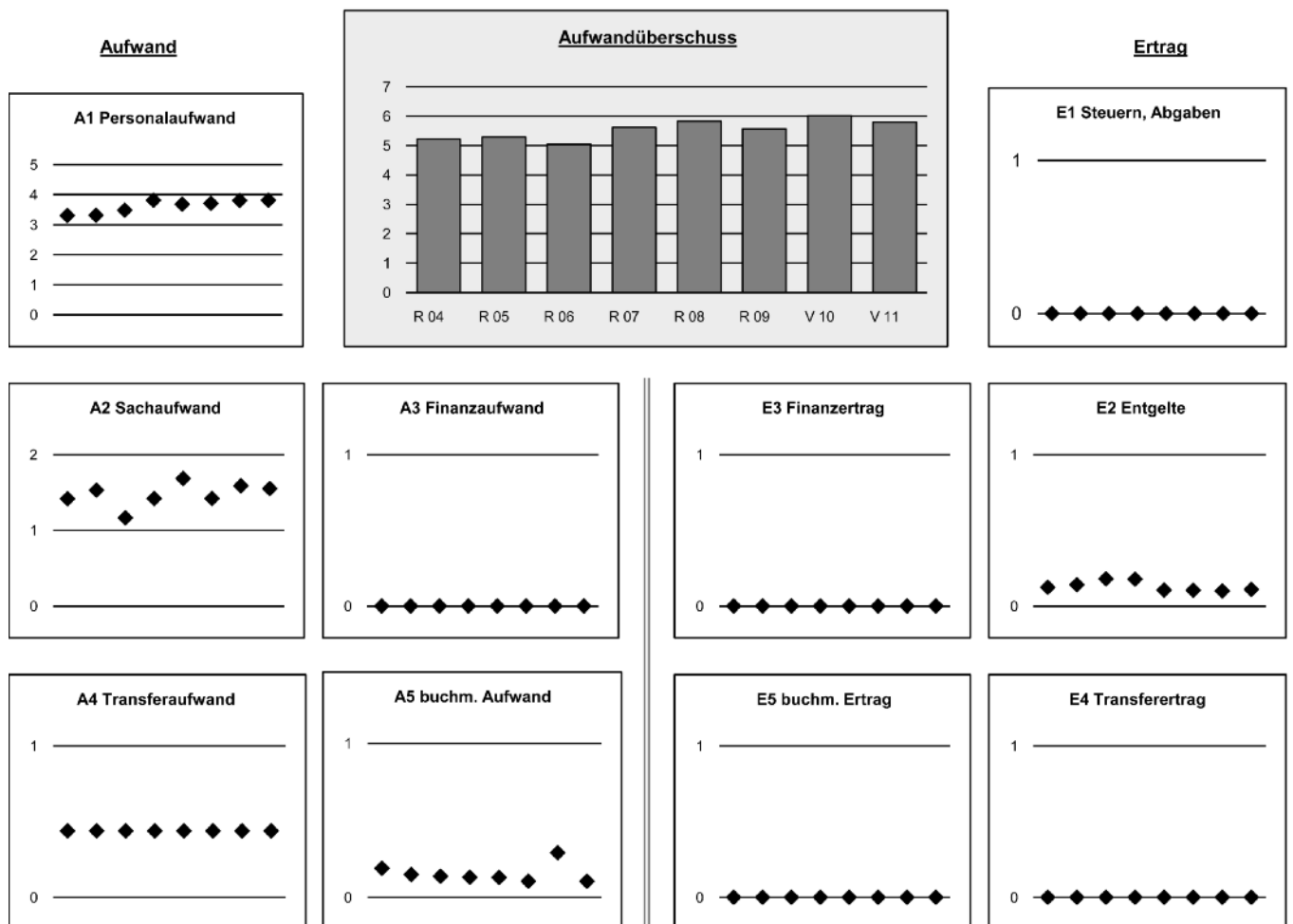
**Gruppierung Aufwand**

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

**Gruppierung Ertrag**

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

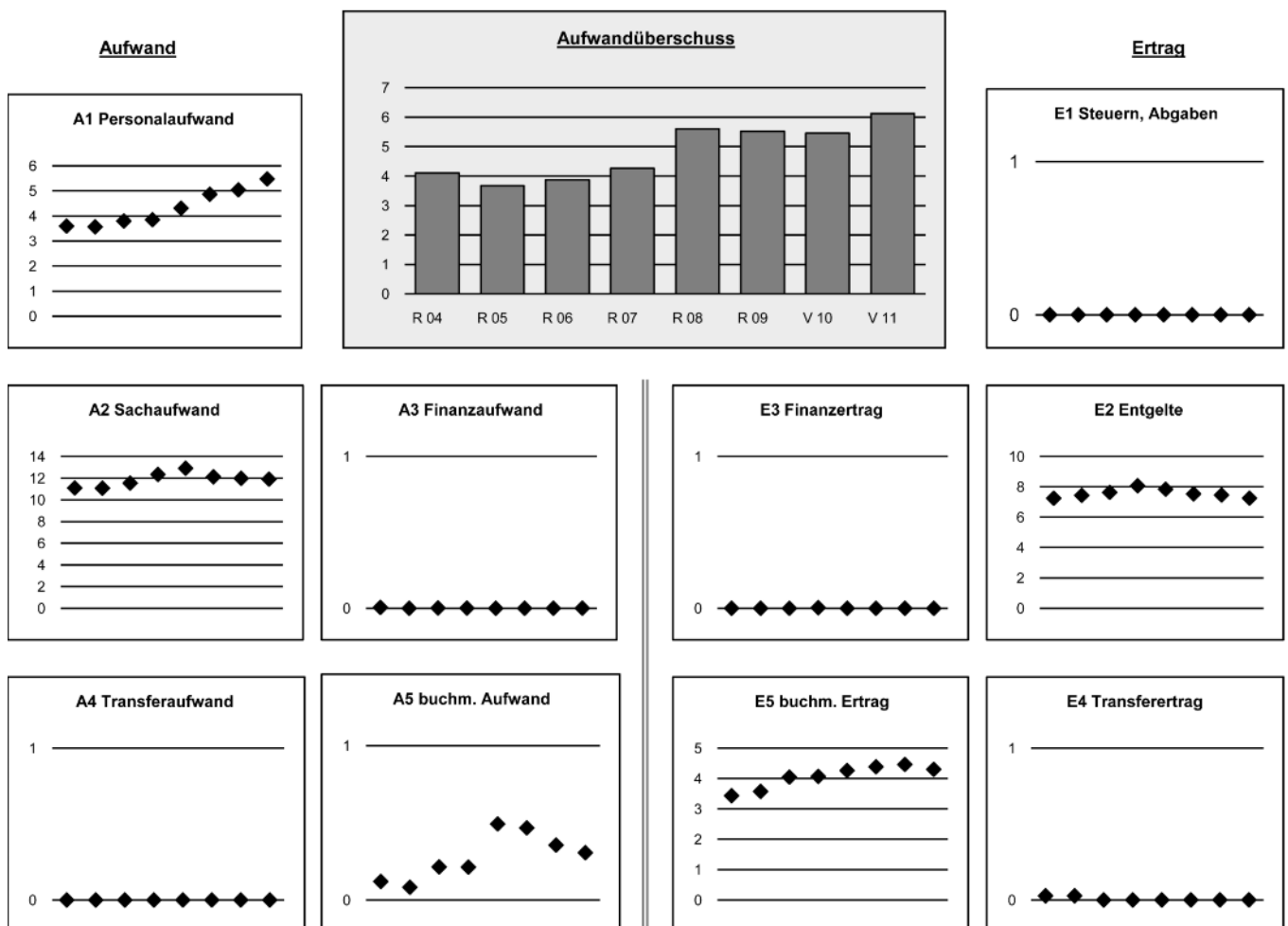
Räte	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>5.3</b>	<b>5.4</b>	<b>5.2</b>	<b>5.8</b>	<b>5.9</b>	<b>5.7</b>	<b>6.1</b>	<b>5.9</b>
A1 Personalaufwand	3.3	3.3	3.5	3.8	3.7	3.7	3.8	3.8
A2 Sachaufwand	1.4	1.5	1.2	1.4	1.7	1.4	1.6	1.6
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
A5 buchm. Aufwand	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.3	0.1
<b>Ertrag</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	0.1	0.1	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E5 buchm. Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>5.2</b>	<b>5.3</b>	<b>5.0</b>	<b>5.6</b>	<b>5.8</b>	<b>5.6</b>	<b>6.0</b>	<b>5.8</b>



Kommentare

-

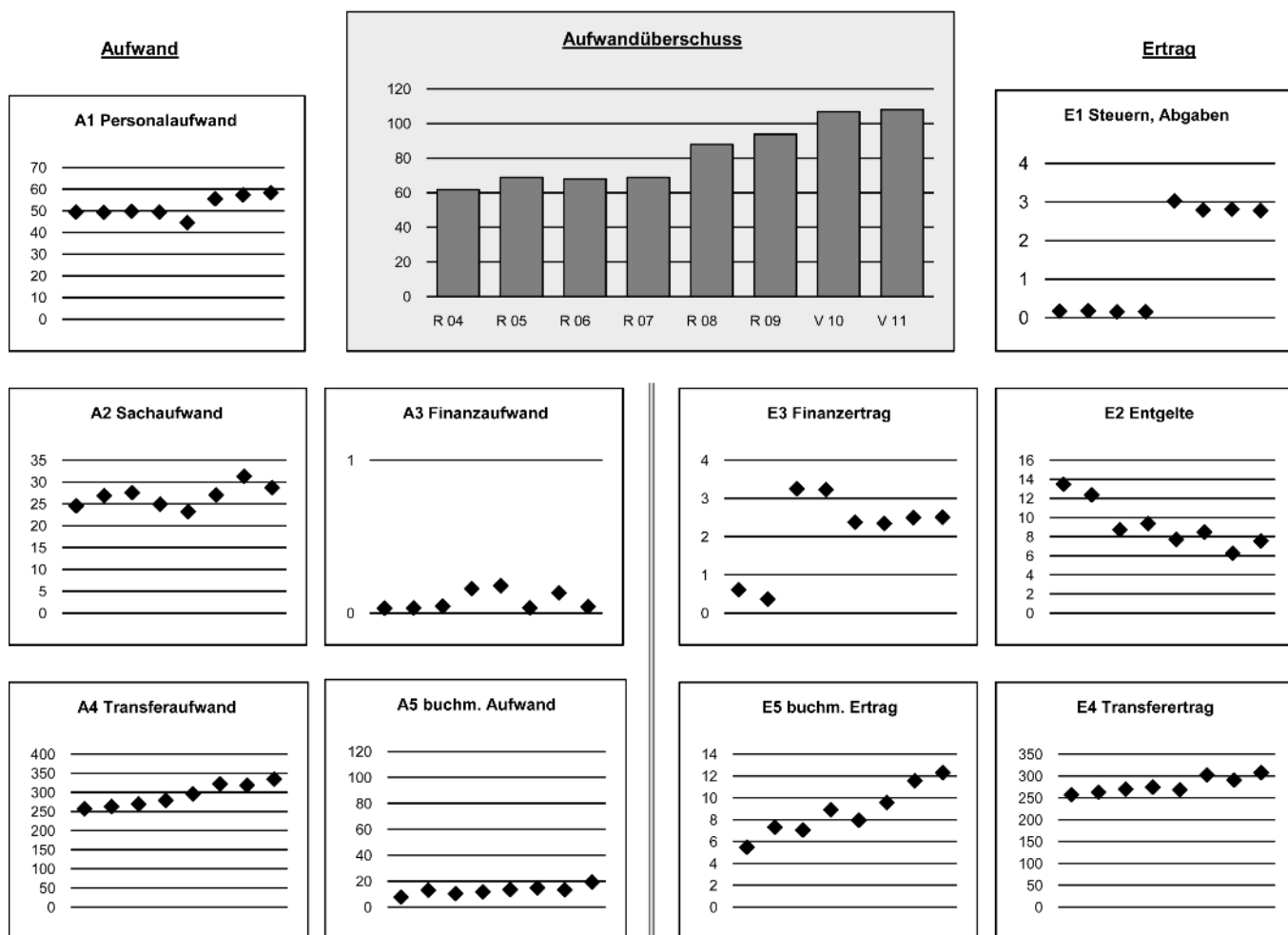
Staatskanzlei	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>14.8</b>	<b>14.7</b>	<b>15.5</b>	<b>16.4</b>	<b>17.7</b>	<b>17.4</b>	<b>17.4</b>	<b>17.7</b>
A1 Personalaufwand	3.6	3.6	3.8	3.8	4.3	4.9	5.0	5.5
A2 Sachaufwand	11.1	11.1	11.5	12.3	12.9	12.1	12.0	11.9
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A5 buchm. Aufwand	0.1	0.1	0.2	0.2	0.5	0.5	0.4	0.3
<b>Ertrag</b>	<b>10.7</b>	<b>11.0</b>	<b>11.7</b>	<b>12.1</b>	<b>12.1</b>	<b>11.9</b>	<b>11.9</b>	<b>11.5</b>
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	7.2	7.4	7.6	8.1	7.8	7.5	7.5	7.3
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E5 buchm. Ertrag	3.4	3.6	4.0	4.1	4.3	4.4	4.5	4.3
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>4.1</b>	<b>3.7</b>	<b>3.9</b>	<b>4.3</b>	<b>5.6</b>	<b>5.5</b>	<b>5.5</b>	<b>6.1</b>



**Kommentare**

- 2006 Preiserhöhungen bei diversen Büromaterialartikeln aufgrund des gestiegenen Ölpreises (A2, E2). Preiserhöhung von rund 10 Prozent der Post aufgrund Wegfall des Paketmonopols (A2, E5).
- 2008 Personeller Ausbau Logistik und Kommunikation (A1).
- 2009 Personeller Ausbau Parlamentsdienste, Datenschutz und politische Planung und Steuerung (A1).
- 2010 Interne Verrechnung für Bauten und Renovationen (A5).
- 2011 Stellenumlagerung vom BD zur SK für Telefonie und für den Aufgabenbereich nachhaltige Entwicklung bei der Dienststelle PPC (A1). Ertragsminderung aus den Kopierervolumen, da auflagenstarke Kopierer durch MUFU-Geräte ersetzt wurden (E2).

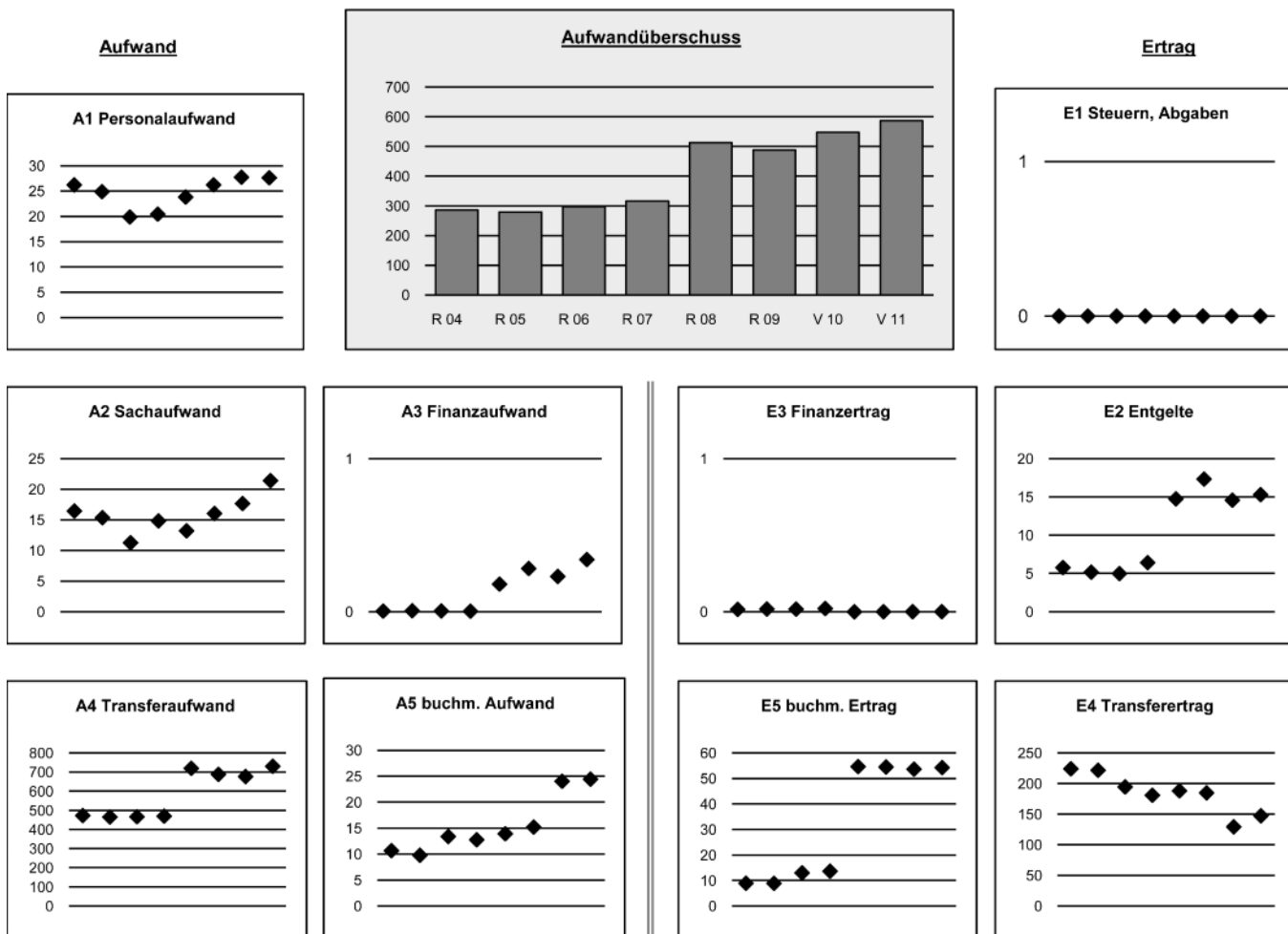
Volkswirtschafts- departement	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>338.5</b>	<b>351.8</b>	<b>357.0</b>	<b>364.9</b>	<b>377.2</b>	<b>419.4</b>	<b>420.5</b>	<b>441.0</b>
A1 Personalaufwand	49.3	49.2	49.7	49.3	44.5	55.5	57.3	58.3
A2 Sachaufwand	24.5	26.9	27.5	24.9	23.2	27.0	31.3	28.7
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.2	0.2	0.0	0.1	0.0
A4 Transferaufwand	257.0	262.8	269.4	278.9	296.0	322.2	318.6	334.7
A5 buchm. Aufwand	7.6	12.9	10.3	11.6	13.4	14.7	13.2	19.2
<b>Ertrag</b>	<b>276.7</b>	<b>283.0</b>	<b>289.0</b>	<b>296.1</b>	<b>289.4</b>	<b>325.7</b>	<b>313.8</b>	<b>332.9</b>
E1 Steuern, Abgaben	0.2	0.2	0.1	0.2	3.0	2.8	2.8	2.8
E2 Entgelte	13.5	12.4	8.7	9.4	7.7	8.5	6.3	7.5
E3 Finanzertrag	0.6	0.4	3.3	3.2	2.4	2.3	2.5	2.5
E4 Transferertrag	257.0	262.8	269.8	274.4	268.3	302.5	290.7	307.8
E5 buchm. Ertrag	5.5	7.3	7.1	8.9	8.0	9.6	11.6	12.3
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>61.7</b>	<b>68.8</b>	<b>68.0</b>	<b>68.8</b>	<b>87.8</b>	<b>93.7</b>	<b>106.8</b>	<b>108.0</b>



**Kommentare**

- 2005 Verrechnung der landwirtschaftlichen Grundbildung und Weiterbildung im Zusammenhang mit dem Übertrag der Zuständigkeit der landwirtschaftlichen Bildung vom VD ans BLD (E5).
- 2006-08 Durch eine Praxisänderung werden Rückzahlungen von Darlehen an konzessionierte Transportunternehmen ab 2006 neu als Finanzertrag (E3) verbucht (vorher E2 Entgelte). Ab 2008 fallen die ausserordentlichen Darlehensrückzahlungen der SOB und der Turbo AG weg.
- 2007 Höhere Zinsen aus Darlehen des Bundes für Investitionskredite der Landwirtschaftlichen Kreditkasse (A3). Diese werden aktiviert (E2).
- 2007/08 Im Zuge der Departementsreform wechselt das Veterinäramt zum GD, und das VD ist ab 2008 für das neu gebildete Amt für Natur, Jagd und Fischerei zuständig. Dadurch ergeben sich einige grössere Verschiebungen in einzelnen Kontengruppen. Namentlich fallen die Erträge aus Jagdpachtzinsen sowie Fischereipachtzinsen und -patenten neu im VD an (E1) und die in der Tierseuchkassen vereinnahmten Gebühren entfallen (E2).
- 2007-09 Die Arbeiten für die Infrastrukturprojektionierung der S-Bahn St.Gallen 2013 mit der Erarbeitung der Auflage- und Bauprojekte führen zu einem höheren Mittelbedarf (A2); dieser wird aktiviert (E5).
- 2009 Durch die Neuorganisation des Forstdienstes werden die Revierförster (bisher bei den Forstreviergenossenschaften) neu von der Waldregion angestellt (A1).
- 2010 Steigender Personal- und Sachaufwand im Amt für Arbeit aufgrund der Wirtschaftslage (A1, A2; vom Bund refinanziert). Projektierungskosten für öV-Vorhaben (A2, E5).
- 2011 Steigender Personalaufwand im Amt für Arbeit aufgrund der prognostizierten Entwicklung der Arbeitslosenzahlen (vom Bund refinanziert). Rückgang Sachaufwand infolge Wegfall Projektierungen im öffentlichen Verkehr. Anstieg Transferaufwand und -ertrag (A4 und E4) im Landwirtschaftsamt (Direktzahlungen Bund), Kantonsforstamt und Amt für Natur, Jagd und Fischerei.

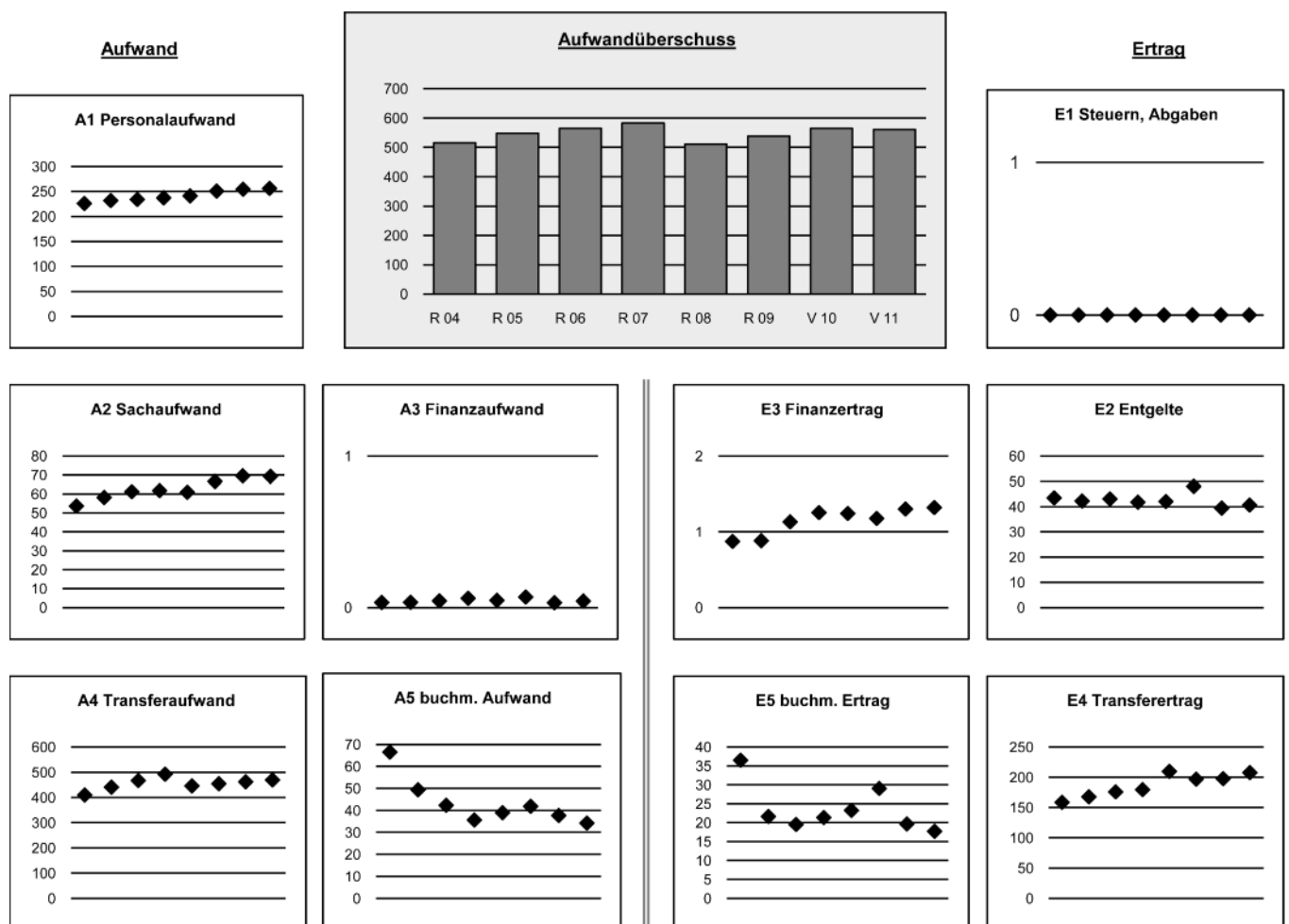
Departement des Innern	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>525.2</b>	<b>514.0</b>	<b>509.9</b>	<b>517.1</b>	<b>770.3</b>	<b>744.7</b>	<b>745.5</b>	<b>803.4</b>
A1 Personalaufwand	26.2	24.9	19.9	20.4	23.8	26.2	27.7	27.6
A2 Sachaufwand	16.5	15.4	11.3	14.9	13.2	16.1	17.7	21.4
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.2	0.3	0.2	0.3
A4 Transferaufwand	471.8	464.0	465.4	469.1	719.1	687.0	675.8	729.6
A5 buchm. Aufwand	10.6	9.8	13.4	12.7	13.9	15.2	24.0	24.4
<b>Ertrag</b>	<b>238.6</b>	<b>235.6</b>	<b>212.3</b>	<b>200.8</b>	<b>257.3</b>	<b>256.4</b>	<b>197.5</b>	<b>216.8</b>
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	5.7	5.2	5.0	6.4	14.7	17.3	14.6	15.3
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	223.9	221.6	194.3	180.7	188.0	184.6	129.3	147.2
E5 buchm. Ertrag	8.9	8.8	13.0	13.6	54.6	54.5	53.6	54.2
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>286.6</b>	<b>278.4</b>	<b>297.6</b>	<b>316.3</b>	<b>512.9</b>	<b>488.4</b>	<b>548.0</b>	<b>586.6</b>



**Kommentare**

- 2006 Wechsel der Zuständigkeit für die Betreuung von Asylsuchenden vom Departement des Innern zum Sicherheits- und Justizdepartement (A1, A2, E4). Grössere Entnahme aus dem Lotteriefonds zugunsten Kulturförderung im Amt für Kultur (A5, E5).
- 2007 Kredit für Einführung eines elektronischen Abstimmungsprogramms (A2).
- 2008 Neue Leistungsvereinbarung mit dem Bund im Bereich Logistische Dienste der Armee (E2). Auswirkungen der Departementsreform (Verschiebung von Ämtern) und Stellenbegehren (9) für neue Aufgaben (A1, A4). Reduktion der Gemeindebeiträge an Ergänzungsleistungen (E4). Neuordnung Finanzausgleich mit teilweiser Deckung aus zweckgebundenen Mitteln (A4, E5).
- 2009 Informatikkredite für die Anschaffung von elektronischen Fachzeitschriften (A2, E2). Wechsel vom Abrechnungsmodus bei den Betriebsbeiträgen an Behinderteneinrichtungen vom Standort- zum Wohnsitzprinzip (E4). Weiterverrechnung der Integrationspauschale des Bundes an das Sicherheits- und Justizdepartement (A5).
- 2010 Höhere Durchführungskosten für Ergänzungsleistungen (A2). Änderung der Asylverordnung mit Einführung der Global- und Integrationspauschale (A4). Gesetz über die Beiträge an Konzert und Theater St.Gallen (A4). Umbau der Lokremise (A5). Wegfall der Betriebsbeiträge an Behinderteneinrichtungen durch Praxisänderung (E4).
- 2011 Durchführungskosten für die Pflegefinanzierung; Informatik-Projekt für das elektronische Handelsregister (A2). Pflegefinanzierung (A4, E4).

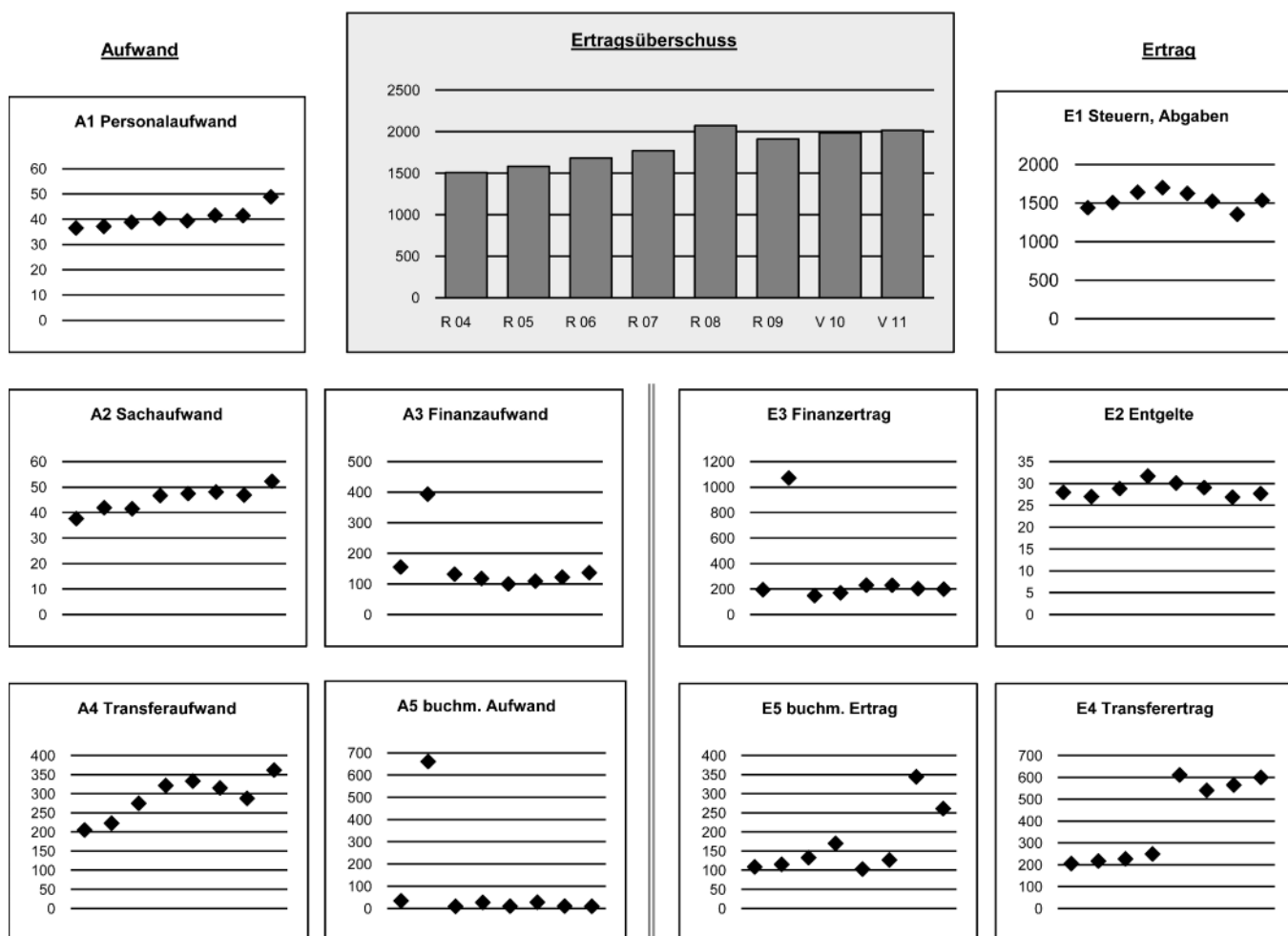
Bildungsdepartement	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>755.6</b>	<b>779.7</b>	<b>804.3</b>	<b>826.4</b>	<b>786.4</b>	<b>813.5</b>	<b>823.2</b>	<b>828.6</b>
A1 Personalaufwand	225.8	231.6	233.8	237.0	240.8	250.5	254.2	255.9
A2 Sachaufwand	53.6	58.1	61.2	61.8	60.9	66.6	69.5	69.3
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.1	0.0	0.1	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	409.7	440.6	467.0	492.0	445.7	454.6	461.7	469.2
A5 buchm. Aufwand	66.5	49.4	42.3	35.6	38.9	41.8	37.7	34.2
<b>Ertrag</b>	<b>239.2</b>	<b>232.2</b>	<b>239.3</b>	<b>243.8</b>	<b>276.1</b>	<b>274.9</b>	<b>257.9</b>	<b>267.3</b>
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	43.4	42.2	43.0	41.8	42.0	48.0	39.4	40.6
E3 Finanzertrag	0.9	0.9	1.1	1.3	1.2	1.2	1.3	1.3
E4 Transferertrag	158.4	167.5	175.7	179.5	209.6	196.7	197.6	207.7
E5 buchm. Ertrag	36.5	21.6	19.5	21.3	23.2	29.1	19.6	17.7
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>516.4</b>	<b>547.6</b>	<b>565.0</b>	<b>582.6</b>	<b>510.3</b>	<b>538.6</b>	<b>565.2</b>	<b>561.3</b>



**Kommentare**

- 2004 Erste Klassen der neuen Gesundheitsberufe, jährliche Mehrkosten bis zum Vollbetrieb (A1, A2, A5, E2, E4, E5). Beginn Aufbau der regionalen didaktischen Zentren (A1, A2, A5). Auswirkungen Massnahmenpaket 2004 (A1, A2, A4, E2, E4). Ausserordentliche Ausschüttung Gewinnausgleichsreserve der Sport-Toto-Gesellschaft (E4).
- 2005 Betriebsaufnahme der neuen höheren Fachschule für Gesundheit, jährliche Mehrkosten bis zum Vollbetrieb (A1, A2, A5, E2, E4, E5). Übernahme der landwirtschaftlichen Lehrberufe vom Volkswirtschaftsdepartement (A1, A2, A5, E2, E4, E5). Nutzungsentschädigungen Gebäude der Universität und Pädagogischen Hochschule Rorschach, Mehrertrag im Baudepartement (A4). Schliessung der Lehrerseminare (A1, A2).
- 2006 Sonderschulen: Mehr Schüler, Kürzung der Bundesbeiträge und Eröffnung neuer Abteilungen (A4). Erhöhung Tarife Interkantonale Universitätsvereinbarung und Interkantonale Fachhochschulvereinbarung (A4).
- 2007 St.Gallische Sonderschulen: Wechsel von der Nachfinanzierung zur periodengerechten Finanzierung (A4). Zusammenführung der Pädagogischen Hochschulen St.Gallen und Rorschach per 1.9.2007 (A4).
- 2008 Finanzausgleich neu im Departement des Inneren. Auswirkungen der NFA und der neuen Bundesgesetzgebung über die Berufsbildung (A4).
- 2009 NFA: Ausfall von IV-Beiträgen und Mehrkosten für die neu zu übernehmenden Aufgaben im Bereich der Sonderpädagogik und der Sonderschulung (A4). Hochschulen: Aufbau von neuen strategischen Erfolgspositionen in den Jahren 2009 und 2010 an der Uni; Ausstieg des Kantons ZH aus dem Konkordat der Hochschule für Technik Rapperswil; Anpassung der Studiengänge und mehr Studierende (A4).
- 2010 Berufsschulen: 51 Mehrklassen in der Grundbildung gegenüber Schuljahr 2007/2008 (A1). 20 zusätzliche Klassen, da das Berufs- und Weiterbildungszentrum für Gesundheitsberufe im Aufbau ist (A1).
- 2011 Hochschulen: Mehr Studierende an der Universität St.Gallen (A4, E4) und mehr St.Gallische Studierende an ausserkantonalen Universitäten (A4). Berufsbildung: Der Bund erhöht die Leistungen an die Berufsbildungskosten der Kantone (E4).

Finanzdepartement	R 04	R 05	R 06	R 07	R 08	R 09	V 10	V 11
	in Mio. Franken							
<b>Aufwand</b>	<b>469.2</b>	<b>1 356.0</b>	<b>496.8</b>	<b>553.3</b>	<b>530.0</b>	<b>541.9</b>	<b>508.6</b>	<b>609.6</b>
A1 Personalaufwand	36.5	37.2	38.9	40.3	39.4	41.6	41.5	48.9
A2 Sachaufwand	37.6	41.9	41.4	46.6	47.4	48.0	46.8	52.2
A3 Finanzaufwand	155.4	393.7	132.0	117.8	99.8	109.1	122.2	136.8
A4 Transferaufwand	205.3	223.1	275.1	321.6	333.2	315.4	287.9	362.0
A5 buchm. Aufwand	34.3	660.2	9.4	27.0	10.2	27.8	10.3	9.8
<b>Ertrag</b>	<b>1 976.5</b>	<b>2 938.4</b>	<b>2 178.9</b>	<b>2 322.3</b>	<b>2 601.2</b>	<b>2 450.4</b>	<b>2 494.5</b>	<b>2 625.3</b>
E1 Steuern, Abgaben	1 440.0	1 506.9	1 642.2	1 701.1	1 626.8	1 524.9	1 355.7	1 537.5
E2 Entgelte	27.9	27.0	28.8	31.7	30.1	29.0	26.8	27.7
E3 Finanzertrag	194.5	1 071.8	148.1	169.8	230.2	228.9	202.3	198.8
E4 Transferertrag	205.3	217.3	227.0	249.4	611.1	540.9	565.2	600.0
E5 buchm. Ertrag	108.8	115.4	132.9	170.3	103.0	126.7	344.4	261.2
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>1 507.3</b>	<b>1 582.4</b>	<b>1 682.2</b>	<b>1 769.1</b>	<b>2 071.2</b>	<b>1 908.5</b>	<b>1 985.9</b>	<b>2 015.6</b>

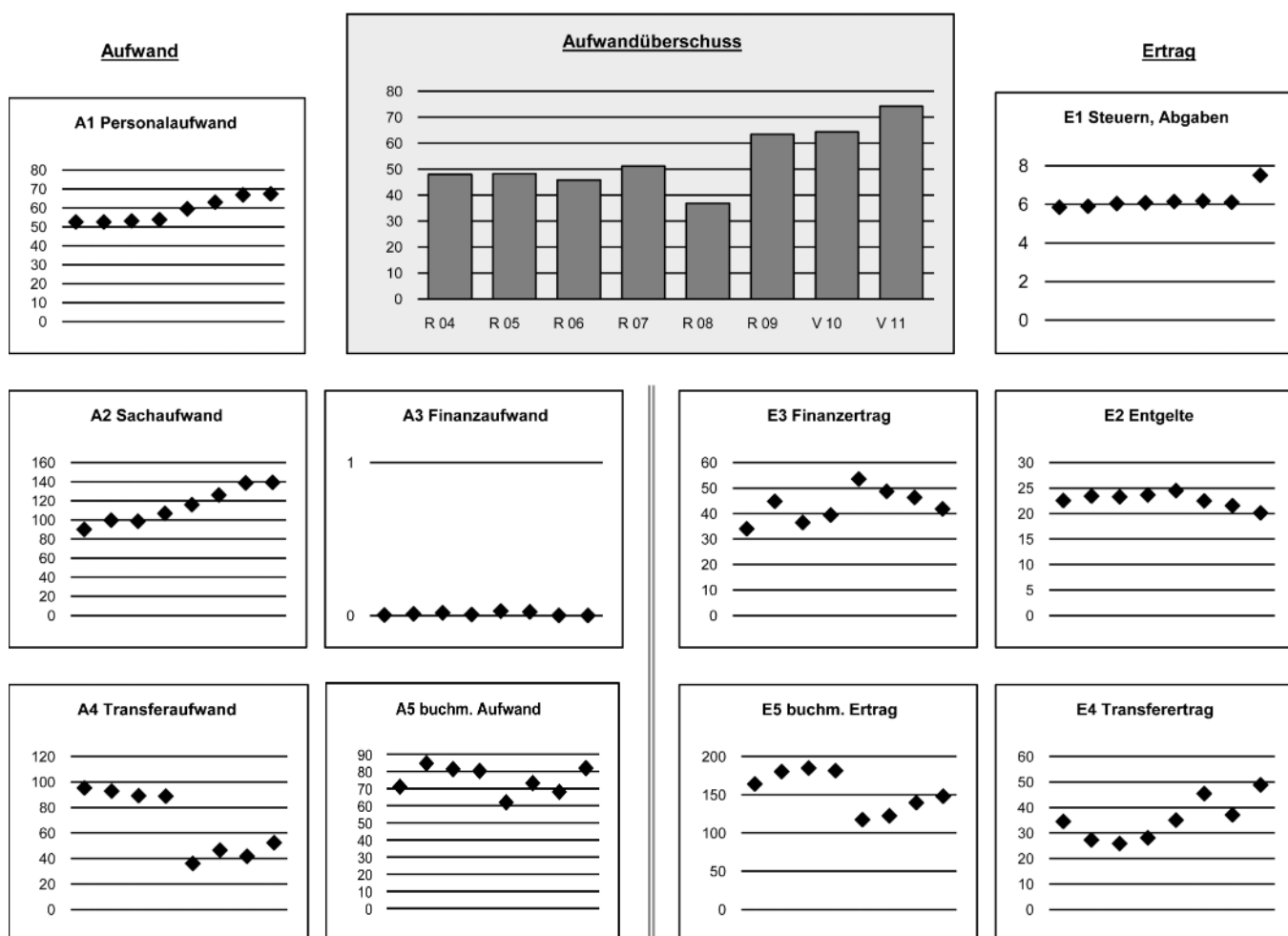


**Kommentare**

- 2005 Ausschüttung und Verwendung Erlös aus Goldverkäufen SNB (E3, A3, A5).
- 2006 Reduzierter Abschreibungsbedarf infolge zusätzlicher Abschreibungen aus Kantonsanteil am Erlös aus Goldverkäufen SNB (A3, E5).
- 2007 II. Nachtrag zum Steuergesetz (A4, E1).
- 2008 Reduktion Staatssteuerfuss (E1). Umsetzung NFA: zweckfreie Finanzausgleichszahlungen (E4).
- 2009 Höherer Ressourcenausgleichsbeitrag und Wegfall Finanzausgleichsanteil direkte Bundessteuer (E4). Reduktion Staatssteuerfuss und Wirkungen III. Nachtrag zum Steuergesetz (E1).
- 2010 Rückgang Steuererträge aufgrund Wirtschaftslage und Nachträge zum Steuergesetz (E1, A4).
- 2011 Abschluss eines grossen Schadenfalls im Risk-Management (A2).
- A1 Korrekturposten für Besoldungsmassnahmen (nur Budget).
- A2 Schwankende zentral finanzierte Informatikvorhaben.
- A4 Anteile Gemeinden und Dritter an Steuererträgen.
- E2 Schwankende Provision Vermögensverwaltung (Erfolgsanteil).
- E3/A5 Schwankender Bewertungserfolg KB-Aktien inkl. Einlage in Rückstellung (nur Rechnung).
- E4 Schwankender Ertrag Verrechnungssteueranteil.
- E5 Eigenkapitalbezug (2009, 2010, 2011). Entnahme aus Rückstellung Kantonbank (2007).



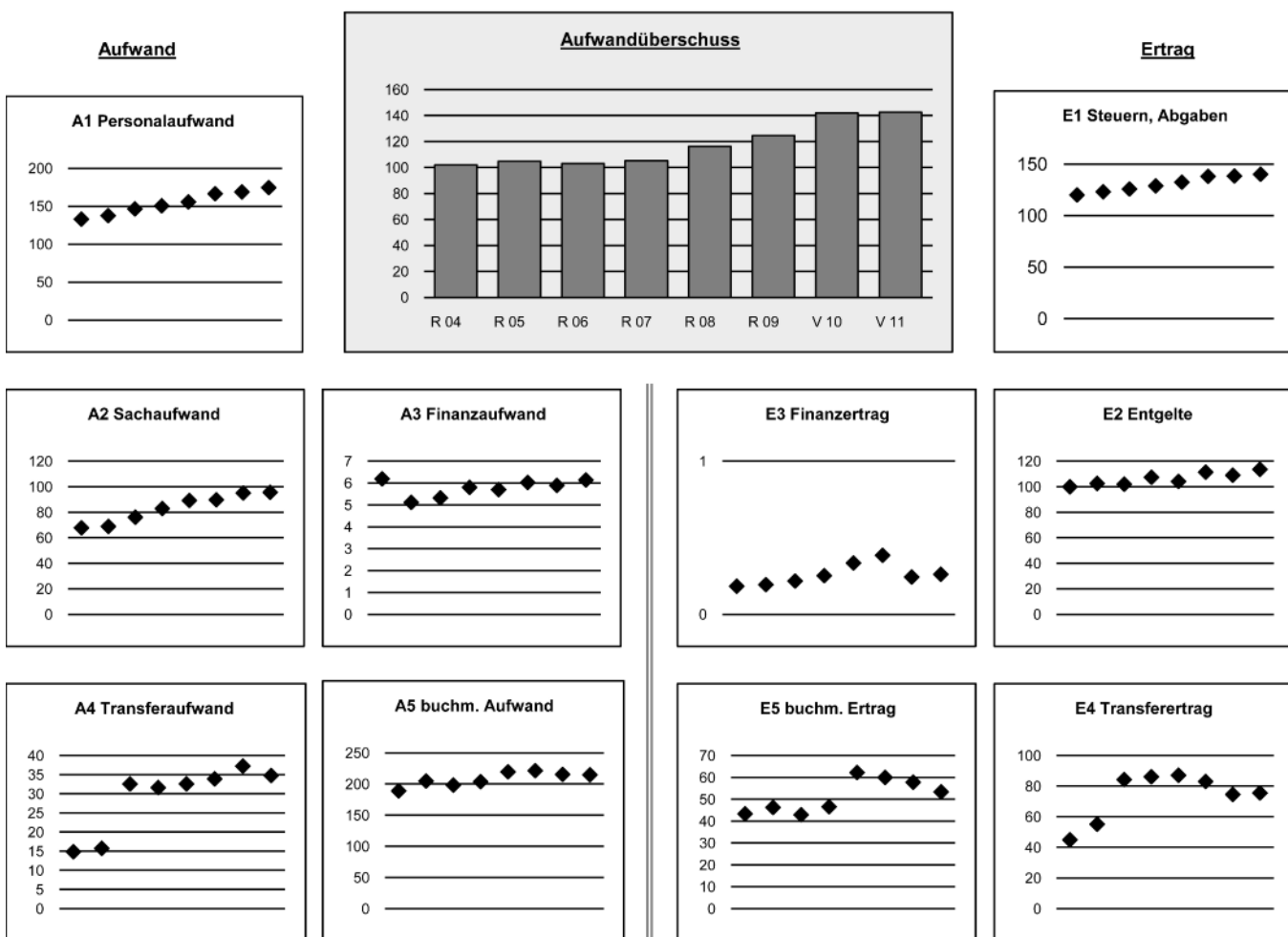
Baudepartement	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>309.0</b>	<b>329.8</b>	<b>322.3</b>	<b>329.8</b>	<b>273.3</b>	<b>308.6</b>	<b>315.0</b>	<b>340.7</b>
A1 Personalaufwand	52.5	52.6	53.1	53.8	59.4	62.9	66.8	67.3
A2 Sachaufwand	90.0	99.6	98.5	106.8	115.8	126.0	138.6	139.1
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A4 Transferaufwand	95.4	92.9	89.3	89.0	36.1	46.5	41.7	52.3
A5 buchm. Aufwand	71.0	84.7	81.3	80.3	61.9	73.1	68.0	81.9
<b>Ertrag</b>	<b>261.0</b>	<b>281.6</b>	<b>276.5</b>	<b>278.6</b>	<b>236.5</b>	<b>245.1</b>	<b>250.6</b>	<b>266.4</b>
E1 Steuern, Abgaben	5.9	5.9	6.0	6.1	6.1	6.2	6.1	7.5
E2 Entgelte	22.5	23.4	23.2	23.6	24.5	22.5	21.5	20.1
E3 Finanzertrag	34.0	44.8	36.5	39.4	53.5	48.7	46.3	41.8
E4 Transferertrag	34.5	27.2	25.8	28.1	35.0	45.4	37.1	48.9
E5 buchm. Ertrag	164.0	180.3	184.9	181.5	117.3	122.4	139.6	148.1
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>48.0</b>	<b>48.3</b>	<b>45.8</b>	<b>51.2</b>	<b>36.8</b>	<b>63.5</b>	<b>64.4</b>	<b>74.3</b>



**Kommentare**

- 2004-2011 Aufgrund der finanzrechtlich begründeten Aufteilung der Staatsbeiträge an Abfall- und Abwasseranlagen in der Laufenden und in der Investitionsrechnung sind die Beiträge jährlichen Schwankungen unterworfen (A4, E4).
- 2004 Höhere Staatsbeiträge an Gemeinden für Wasserbauprojekte aufgrund des Hochwassers 2002 (A4). Beginn der Abschreibung des Investitionsbeitrags an das Linthwerk (A5). Streichung des Beitrags der Laufenden Rechnung am Strassenunterhalt (A5, E5).
- 2005 Neue Nutzungsentschädigungen für Uni St.Gallen und PH Rorschach (E3); Verrechnung von Abschreibungen sowie Bauten und Renovationen an diesen Bauten deshalb auch im Baudepartement (A5). Höhere Aufwendungen für den Winterdienst (A2). Einmaliger Ertrag aus dem Landverkauf Stadion St.Gallen-West (E3).
- 2007 Höhere Projektierungskosten im Hochbau aufgrund geplanter Investitionen. Höhere Mieten infolge Übernahme der Mietverträge von anderen Departementen sowie neuer Mieten (Lokremise, KAPO, RDZ). Höhere Aufwendungen für den Winterdienst (A2).
- 2008 Übernahme Nationalstrassenunterhalt Gebietseinheit VI (A1, A2, A5, E4, E5). Departementsreform: Vermessungssamt ins BD, Natur-/Landschaftsschutz ins VD (A1, A2, A4, E4). Auswirkungen NFA und Neuordnung kant. Finanzausgleich, v.a. Sonderlastenausgleich Weite wird durch das Amt für Gemeinden ausbezahlt (A4, A5, E5). Höhere Nutzungsentschädigungen Spitäler, Uni und PHSG (E3).
- 2009 Höhere Unterhaltsleistungen an Nationalstrassen im Auftrag des Bundes; erweitertes Kantonsstrassennetz; Informatikprojekt «Dokumentenmanagementsystem» (A2). Geringere Abschreibung Kantonsstrassen (A5).
- 2010 Zusätzliche Stellen im Hochbauamt für Projektierungen, im Nationalstrassenunterhalt für die Abwicklung von vom Bund vollständig refinanzierten Projekten sowie im Amt für Umwelt und Energie für Energieberatung und -gesuchsbearbeitung (A1, E4). Bedeutend höhere Projektierungskosten zur Umsetzung des Investitionsprogramms im Hochbau (A2, E5).
- 2011 Höhere Beiträge: Vermessung aufgrund Leistungsauftrag Bund, Energieförderprogramm SG, Gebäudeprogramm des Bundes (A4, E4); Höhere Abschreibungen Kantonsstrassen und Sonderkredit Linth (A5); Höhere Wasserzinsen aufgrund Bundesrecht (E1).

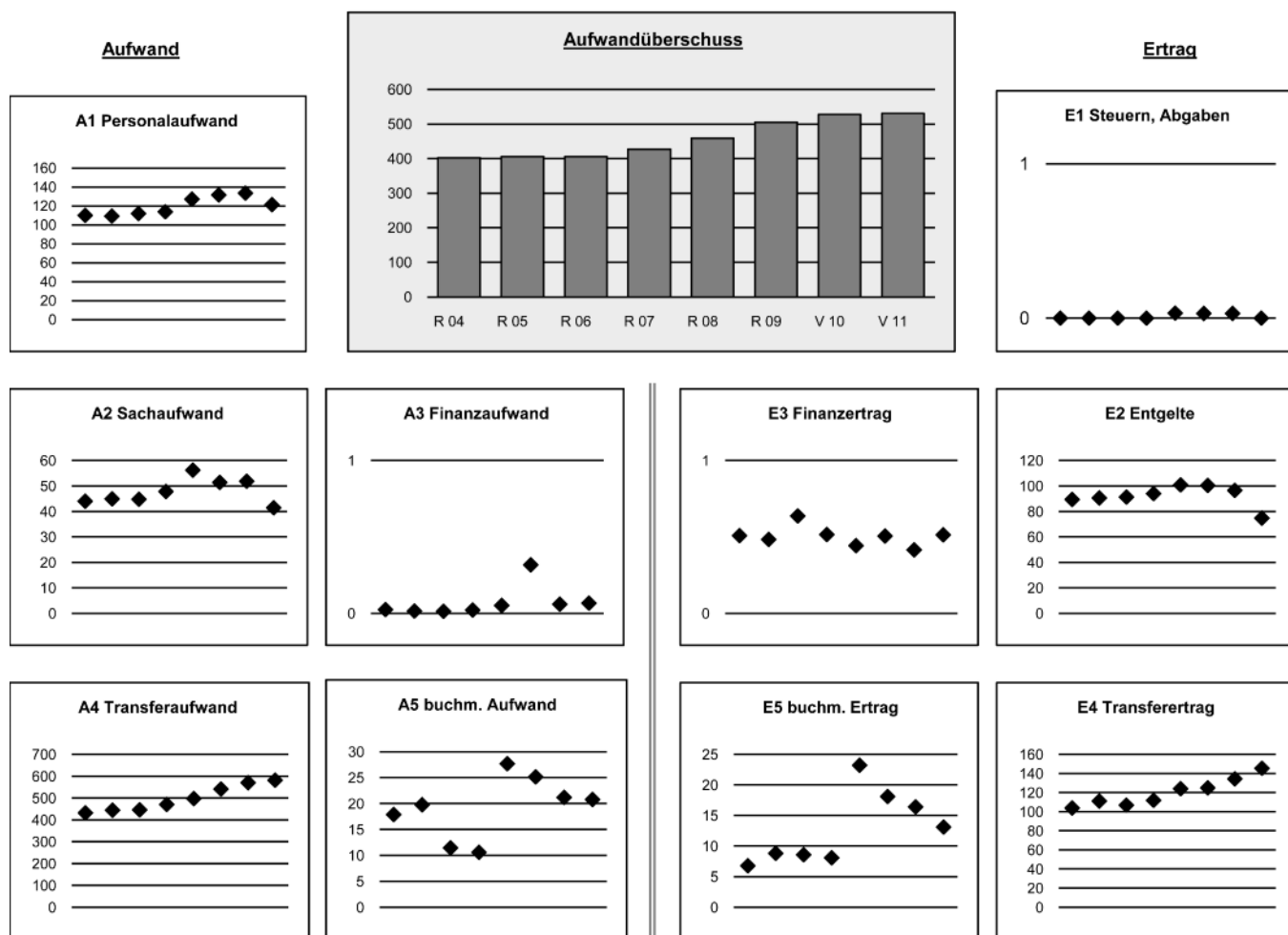
Sicherheits- und Justizdepartement	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>410.4</b>	<b>431.8</b>	<b>458.4</b>	<b>474.4</b>	<b>502.5</b>	<b>517.3</b>	<b>521.9</b>	<b>525.6</b>
A1 Personalaufwand	133.0	137.6	146.5	150.6	155.7	166.5	168.8	174.6
A2 Sachaufwand	67.8	68.9	76.1	82.9	89.2	89.7	95.0	95.6
A3 Finanzaufwand	6.2	5.1	5.3	5.8	5.7	6.0	5.9	6.1
A4 Transferaufwand	14.8	15.7	32.6	31.6	32.6	33.9	37.2	34.8
A5 buchm. Aufwand	188.6	204.5	197.9	203.4	219.3	221.2	215.1	214.5
<b>Ertrag</b>	<b>308.4</b>	<b>327.1</b>	<b>355.2</b>	<b>369.1</b>	<b>386.1</b>	<b>392.8</b>	<b>380.0</b>	<b>382.8</b>
E1 Steuern, Abgaben	120.1	123.1	125.9	128.8	132.3	138.1	138.4	140.2
E2 Entgelte	100.0	102.5	102.0	107.4	104.2	111.4	109.0	113.6
E3 Finanzertrag	0.2	0.2	0.2	0.3	0.3	0.4	0.2	0.3
E4 Transferertrag	44.8	55.1	84.2	86.0	87.0	83.0	74.5	75.5
E5 buchm. Ertrag	43.4	46.2	42.9	46.6	62.2	59.9	57.8	53.4
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>102.0</b>	<b>104.7</b>	<b>103.2</b>	<b>105.2</b>	<b>116.4</b>	<b>124.5</b>	<b>142.0</b>	<b>142.7</b>



**Kommentare**

- 2006 Übertragung des Bereichs «Asylbetreuung» von Departement des Innern zum Sicherheits- und Justizdepartement (A4, E4).
- 2007 Kantonspolizei: EDV-Aufwand für Migration Basisinfrastruktur sowie Umrüstung der Radargeräte auf Digitaltechnik. Strassenverkehrsamt: Renovation und Erweiterung der Prüfstelle Buriel, Thal. (A2).
- 2008 Neuordnung der Bundesentschädigungen in der Flüchtlingsbetreuung (A4, A5, E4, E5). Ausgleich Überschuss des Strassenfonds und geringere Aufwendungen für Nationalstrassen infolge der NFA (A5).
- 2009 Wegfall der vom Bund einmalig im Jahr 2008 bezahlten Übergangspauschalen im Asylwesen (E3). Bundesbeiträge an Jugendheim Platanenhof werden neu dem Departement des Innern ausbezahlt und intern weiterverrechnet (E4, E5). Neuverteilung der Anteile der Kantone am nicht werkgebundenen Mineralölsteueranteil (E4).
- 2010 Einnahmen an Asylpauschalen führen zu höheren Entschädigungen an die Gemeinden. Zudem wurden neu höhere Anteile der Gemeinden an den Pauschalen vereinbart (A4).
- 2011 Der Minderertrag bei den biometrischen Reisepässen führt zu tieferen Bundesanteilen und der Wegfall der Übergangspauschalen im Asylbereich zu tieferen Entschädigungen an die Gemeinden (A4). Verzicht interner Verrechnung der Bundespauschalen innerhalb des Asylbereichs, Ausgleich des Überschusses des Strassenverkehrs sowie höhere Belastung des Strassenfonds durch die Kantonspolizei (E5).
- A3 Infolge REDOR Schwankungen beim Inkasso der Staatsanwaltschaft (2002-2006); Abbau der Pendenzen und Altlasten beim Inkasso der Staatsanwaltschaft (2007).

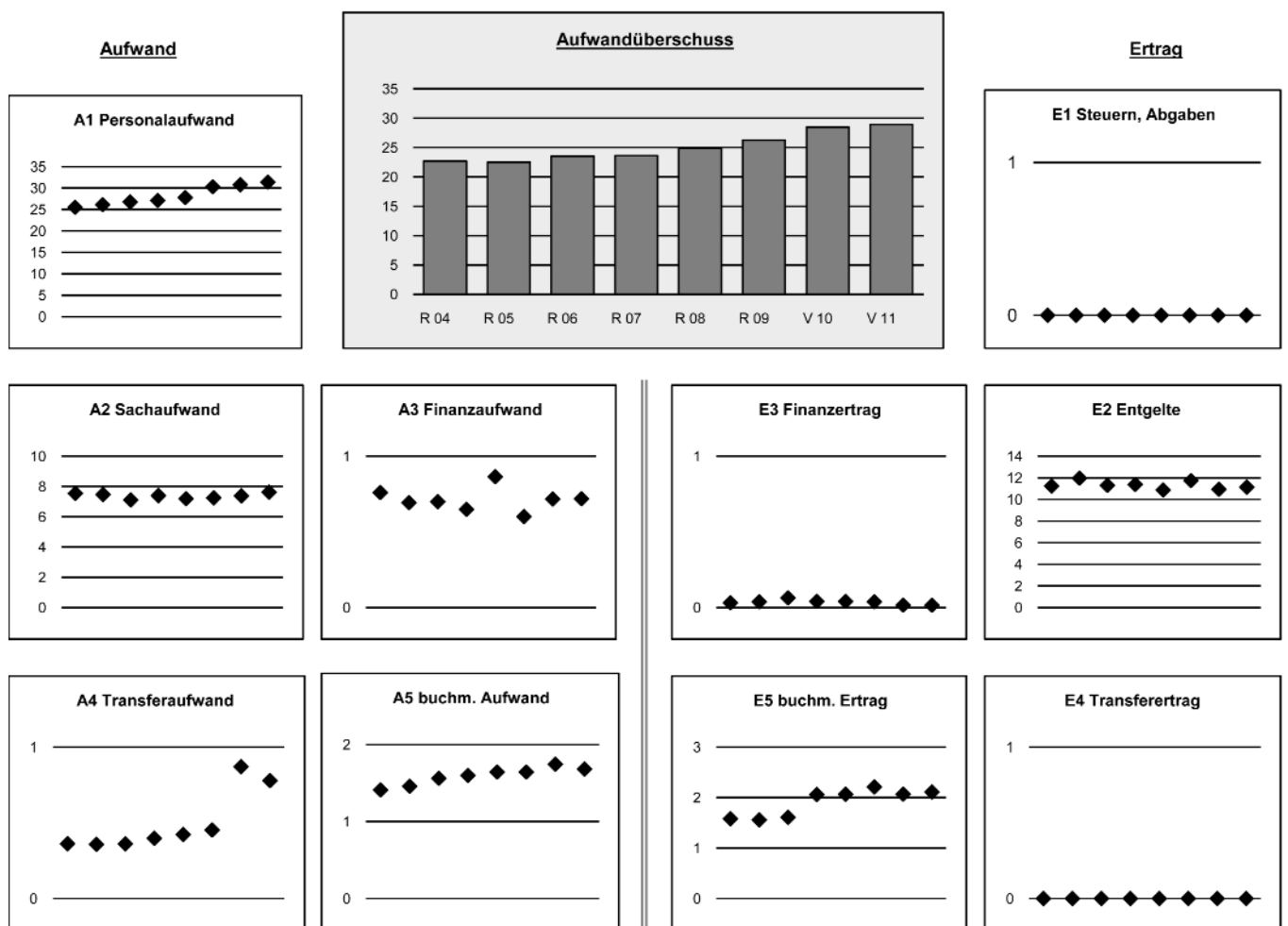
Gesundheits- departement	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>602.8</b>	<b>617.1</b>	<b>613.0</b>	<b>641.9</b>	<b>707.5</b>	<b>749.3</b>	<b>776.0</b>	<b>764.5</b>
A1 Personalaufwand	109.8	109.1	111.7	113.6	126.9	131.4	133.4	121.2
A2 Sachaufwand	44.0	44.9	44.8	47.8	56.2	51.4	51.8	41.5
A3 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.1	0.3	0.1	0.1
A4 Transferaufwand	431.0	443.3	445.0	469.8	496.6	541.0	569.5	581.1
A5 buchm. Aufwand	17.9	19.8	11.5	10.6	27.7	25.2	21.2	20.8
<b>Ertrag</b>	<b>200.5</b>	<b>210.9</b>	<b>207.3</b>	<b>214.4</b>	<b>248.7</b>	<b>244.0</b>	<b>247.7</b>	<b>233.8</b>
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	89.5	90.6	91.3	94.0	101.0	100.4	96.6	74.8
E3 Finanzertrag	0.5	0.5	0.6	0.5	0.4	0.5	0.4	0.5
E4 Transferertrag	103.7	111.0	106.7	111.8	124.1	124.9	134.3	145.4
E5 buchm. Ertrag	6.8	8.8	8.6	8.1	23.2	18.1	16.4	13.1
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>402.3</b>	<b>406.2</b>	<b>405.7</b>	<b>427.4</b>	<b>458.8</b>	<b>505.3</b>	<b>528.2</b>	<b>530.7</b>



**Kommentare**

- 2006 Mehraufwand (Kantonsanteil) bzw. Mehrertrag (Bundesanteil) im Rahmen der individuellen Prämienverbilligung infolge Anhebung des Ausschöpfungsgrades auf das gemäss kantonaler Gesetzgebung maximal zulässige Niveau von 62.5 Prozent (A4, E4).
- 2007 Mehraufwand (Kantonsanteil) bzw. Mehrertrag (Bundesanteil) im Rahmen der individuellen Prämienverbilligung infolge Nachtrag zum Einführungsgesetz zur Bundesgesetzgebung über die Krankenversicherung: Erhöhung des maximal zulässigen Ausschöpfungsgrades auf 65.0 Prozent und separate Budgetierung der vom Bund nicht als subventionsberechtigt anerkannten Ersatzleistungen für Kostenbeteiligungen und Betriebskosten (A4, E4).
- 2008 Übernahme Veterinärwesen vom VD (A5, E5). Doppelbelastung durch Wechsel auf Gegenwartsfinanzierung für Geriatrische Klinik Bürgerspital St.Gallen (A4).
- 2009 Wegfall Doppelbelastung für Geriatrische Klinik Bürgerspital St.Gallen. Erhöhung Globalkredite Spitalverbunde infolge verschiedener Faktoren, u.a. ordentlicher Personalaufwand, Erhöhung Nutzungsentschädigung und Indexierung Sachaufwand (A4).
- 2010 Mehraufwand (A4) und Mehrertrag (E4) im Rahmen der individuellen Prämienverbilligung IPV infolge einer erwarteten durchschnittlichen Prämienverbilligung von 15 Prozent und einem zusätzlichen Bundesbeitrag von gesamtschweizerisch 200 Mio. Franken aus dem dritten Stabilisierungspaket des Bundes.
- 2011 Minderaufwand (A1, A2), Minderertrag (E2, E5) und Mehrertrag (E4) mit rein buchhalterischem Hintergrund: Ab Anfang 2011 werden das Institut für klinische Mikrobiologie und Immunologie (IKMI) sowie das Institut für klinische Chemie und Hämatologie (IKCH) zum Zentrum für Labormedizin (ZLM) zusammengefasst. Die bisher in der Staatsrechnung gemäss Bruttoprinzip geführten Aufwendungen und Erträge von IKMI und IKCH entfallen, an Stelle dessen erhält das als selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt geführte ZLM neu eine Ertragsüberschuss-Vorgabe.

Gerichte	R 04	R 05	R 06	R 07 in Mio. Franken	R 08	R 09	V 10	V 11
<b>Aufwand</b>	<b>35.6</b>	<b>36.1</b>	<b>36.5</b>	<b>37.1</b>	<b>37.9</b>	<b>40.2</b>	<b>41.5</b>	<b>42.2</b>
A1 Personalaufwand	25.5	26.1	26.7	27.1	27.8	30.3	30.8	31.4
A2 Sachaufwand	7.5	7.5	7.1	7.4	7.2	7.2	7.4	7.6
A3 Finanzaufwand	0.8	0.7	0.7	0.6	0.9	0.6	0.7	0.7
A4 Transferaufwand	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.5	0.9	0.8
A5 buchm. Aufwand	1.4	1.5	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7	1.7
<b>Ertrag</b>	<b>12.9</b>	<b>13.6</b>	<b>13.0</b>	<b>13.5</b>	<b>13.0</b>	<b>14.0</b>	<b>13.0</b>	<b>13.3</b>
E1 Steuern, Abgaben	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E2 Entgelte	11.2	12.0	11.3	11.4	10.9	11.7	10.9	11.1
E3 Finanzertrag	0.0	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E4 Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
E5 buchm. Ertrag	1.6	1.6	1.6	2.1	2.1	2.2	2.1	2.1
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>22.7</b>	<b>22.5</b>	<b>23.5</b>	<b>23.6</b>	<b>24.9</b>	<b>26.2</b>	<b>28.5</b>	<b>28.9</b>



**Kommentare**

- 2010 Anpassung der Entschädigungen an verschiedene Gemeinden für Sekretariate von Schlichtungsstellen (A4).
- 2011 Personelle Anpassung aufgrund Fallbelastung und neue Aufgaben Justizreform (A1, E2).