

Anhang 2:
Begründungen und Erläuterungen
Erfolgsrechnung

0 Räte

0100 Kantonsrat

300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Erhöhung der Taggelder im Rahmen der vom Präsidium und von der vorberatenden Kommission beantragten Überprüfung der Entschädigungsregelung.

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten aufgrund der Erhöhung der Taggelder.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

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

312 Informatik

Ablösung Ratsinformationssystem durch GEVER-Module und Einsatz von Recapp in Kommissions-sitzungen.

317 Spesenentschädigungen

Reisekosten Finanzkommission (Reise alle 4 Jahre) und Anstieg der Anzahl Strassenkilometer zu den Sitzungsorten.

319 Anderer Sachaufwand

Der Kantonsratsausflug findet alle zwei Jahre statt. Aktualisierung des Videos «Der St.Galler Kantonsrat» für die neue Amtsdauer. Broschüre «Der St.Galler Kantonsrat» (Neuaufgabe alle 2 Jahre). Produkt des Stiftsbezirks «Vermittlung des Weltkulturerbes an Schulklassen».

0102 Regierung

309 Anderer Personalaufwand

Wegfall der Kosten für die öffentliche Ausschreibung zur Besetzung der Organe in Organisationen mit kantonaler Beteiligung für die Amtsdauer 2020-2024.

319 Anderer Sachaufwand

Mehrkosten von nur periodisch stattfindenden Anlässen der Regierung.

439 Andere Entgelte

Anpassung der budgetierten Erträge aus Verwaltungsratsmandaten der Magistratspersonen auf das Niveau der effektiven Eingänge in der Rechnung 2018.

1 Staatskanzlei

1000 Staatskanzlei

301 Besoldungen

Übernahme der Grafikerstelle vom Baudepartement zur Staatskanzlei.

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Elektronische Publikationsplattform ab 1. Juni 2019.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Die Proporzwahlen finden im 2023 statt. Infrastruktur für Wahlzentrum entfällt im 2020.

312 Informatik

Ablösung Ergebnisermittlungssystem (Wabsti), Einführung E-Collecting, Einführung Anmeldeverfahren E-Voting, Ausweitung von GEVER.

317 Spesenentschädigungen

Repräsentationsspesen als Gastkanton der Schweizer Mission Brüssel.

318 Dienstleistungen und Honorare

Projekt sg.ch ist abgeschlossen.

434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren

Minderertrag Vermietung Pfalzräume.

435 Verkaufserlöse

Ab 1. Juni 2019 elektronische Publikationsplattform. Wegfall Abonnemente und Inserate von Privaten, kantonalen Stellen und Gemeinden.

1001 Fachstelle für Datenschutz

301 Besoldungen

Aufstockung drittfinanzierte Stelle.

436 Kostenrückerstattungen

Leistungsvereinbarung zwischen dem Kanton St.Gallen und dem Katholischen Konfessionsteil betreffend Wahrnehmung der Aufgabe im Datenschutz.

1050 Materialzentrale

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Begründung vergleiche Konto 1050.435.

312 Informatik

Weiterentwicklung Materialzentrale, dadurch Ablösung des Servers.

318 Dienstleistungen und Honorare

Das Versandvolumen für Postsendungen ist gesunken, deshalb Reduktion der Portokosten der Zentralverwaltung.

435 Verkaufserlöse

Minderertrag Tonermodule und Druckerzeugnisse (neues Druckerkonzept in Arbeit).

2 Volkswirtschaftsdepartement

2000 Generalsekretariat VD

303 Arbeitgeberbeiträge

Höhere Beiträge an die Pensionskasse.

309 Anderer Personalaufwand

Kosten für Personalbeschaffung und Aus-/Weiterbildung.

312 Informatik

Mehr Informatikvorhaben.

318 Dienstleistungen und Honorare

Mehr Drittaufträge.

2050 Amt für öffentlichen Verkehr

Budget 2019

Budget 2020

301 Besoldungen

Erarbeitung und Überprüfung von Bahnkonzepten.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung im Konto 2050.301.

318 Dienstleistungen und Honorare

Erarbeitung von Buskonzepten.

360 Staatsbeiträge

- Laufende Beiträge: Abgeltungen für bestelltes Angebot	+94'278'000	+93'019'000
- Laufende Beiträge: Tarifverbund	+476'700	+476'700
- Investitionsbeitrag an Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	+34'130'000	+35'370'000
- Investitionsbeiträge an konzessionierte Transportunternehmen und Gemeinden	+14'850'000	+9'550'000

Total	+143'734'700	+138'415'700
--------------------	---------------------	---------------------

Die Offerten der Transportunternehmen führen zu einem geringeren Mittelbedarf (-Fr. 1'259'000). Mit der Umsetzung des Stabilisierungsprogramms 2017-2019 des Bundes werden die Kantonsbeiträge in den Bahninfrastrukturfonds mit der Bahnbau-Teuerung und dem Wirtschaftswachstum indiziert und jährlich angehoben (Fr. 1'240'000). Weitere Abklärungen in Bezug auf die Finanzierung von Bahninfrastrukturen ausserhalb des BIF führen zu Verzögerungen (-Fr. 5'100'000). Schwankender Mittelbedarf bei Projekten zur Verbesserung der Businfrastruktur (-Fr. 200'000).

421 Vermögenserträge aus Guthaben

Auslaufende Darlehensrückzahlungen der Privatbahnen führen zu tieferen Erträgen.

460 Beiträge für eigene Rechnung

- Gemeindebeiträge: Abgeltungen für bestelltes Verkehrsangebot	+47'139'000	+46'509'500
- Gemeindebeiträge: Tarifverbunde	+238'400	+238'400
- Gemeindebeiträge: Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	+17'000'000	+17'000'000
- Gemeindebeiträge: Infrastruktur konzessionierte Transportunternehmen	+6'650'000	+4'100'000
- Beiträge Dritter: Abgeltungen für bestelltes Verkehrsangebot	+1'100'000	+1'100'000

Total	+72'127'400	+68'947'900
--------------------	--------------------	--------------------

Die Gemeindebeiträge sinken aufgrund tieferer Abgeltungen (Fr. 629'500, vgl. Konto 2050.360). Weil sich der Ausbau von Bahninfrastrukturen ausserhalb des BIF verzögert, fällt die Gemeindebeteiligung geringer aus (-Fr. 3'750'000, vgl. Konto 2050.360).

2100	Kantonsforstamt		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Höhere Beiträge an die Pensionskasse.		
312	Informatik		
	Betriebskosten für Fachapplikationen.		
319	Anderer Sachaufwand		
	Verleihung Schutzwaldpreis im Kanton St.Gallen.		
360	Staatsbeiträge		
	Erhöhung der Beiträge im Rahmen der NFA-Programmvereinbarung 2020-2024 mit dem Bund.		
460	Beiträge für eigene Rechnung		
	Anteil des Bundes an der Erhöhung der Beiträge im Rahmen der NFA-Programmvereinbarung 2020-2024 (vgl. Konto 2100.360).		

		Budget 2019	Budget 2020
2101	Staatswaldungen		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Höhere Beiträge an die Pensionskasse.		
311	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge		
	- Ersatzbeschaffung Forstspezialschlepper	+620'000	0
	- Ersatzbeschaffung Forstmaschine RadTrac.....	0	+130'000
314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt		
	Strassenunterhalt (+Fr. 45'000), Dachsanierung Werkhof Mogelsberg (+Fr. 27'000).		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	Zusammenarbeit mit Subunternehmern bei Grossaufträgen. Generiert Mehrertrag (vgl. Konto 2101.434).		
434	Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		
	Mehrertrag aus Arbeiten für Dritte (vgl. Konto 2101.318).		
439	Andere Entgelte		
	- Erlöse aus Eintausch/Verkauf bisheriger Forstspezialfahrzeuge.....	+81'300	+20'000
2109	Walderhaltungsmassnahmen (SF)		
482	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		
	Wegfall Beitrag aus Spezialfinanzierung an NFA-Produkt Schutzwald Fr. 175'000.		

212 Waldregionen 1-5

Budget	Budget 2019	Budget 2020
LK1 Hoheitliche Aufgaben:		
- Kanton (75 Prozent)	4'601'100	4'911'600
- Gemeinden (25 Prozent)	1'533'700	1'637'400
LK2 Unterstützungsaufgaben:		
- Gemeinden (35 Prozent)	505'200	526'600
- Waldeigentümer (65 Prozent)	938'100	978'000
Waldrat		
- Kanton (100 Prozent)	84'500	142'000
Globalkredit	7'662'600	8'195'600
abzüglich Gemeinde- und Waldeigentümeranteile	-2'977'000	-3'142'000
Nettokosten (VD+FD)	4'685'600	5'053'600

Waldregion 1	Budget 2019	Budget 2020
LK1 Hoheitliche Aufgaben.....	1'427'300	1'491'000
LK2 Unterstützungsaufgaben	395'100	414'400
Waldrat.....	21'600	25'800
Der Globalkredit beträgt	1'844'000	1'931'200

Waldregion 2	Budget 2019	Budget 2020
LK1 Hoheitliche Aufgaben.....	1'035'200	1'063'200
LK2 Unterstützungsaufgaben	220'200	223'300
Waldrat.....	21'300	35'500
Der Globalkredit beträgt	1'276'700	1'322'000

Waldregion 3	Budget 2019	Budget 2020
LK1 Hoheitliche Aufgaben.....	1'378'600	1'489'600
LK2 Unterstützungsaufgaben	244'000	263'200
Waldrat.....	14'300	29'300
Der Globalkredit beträgt	1'636'900	1'782'100

Waldregion 4	Budget 2019	Budget 2020
LK1 Hoheitliche Aufgaben.....	952'500	1'003'400
LK2 Unterstützungsaufgaben	210'500	221'600
Waldrat.....	9'000	17'600
Der Globalkredit beträgt	1'172'000	1'242'600

Waldregion 5	Budget 2019	Budget 2020
LK1 Hoheitliche Aufgaben.....	1'341'200	1'501'800
LK2 Unterstützungsaufgaben	373'500	382'100
Waldrat und zentrale Aufgaben	18'300	33'800
Der Globalkredit beträgt	1'733'000	1'917'700

2150

Landwirtschaftsamt

303 Arbeitgeberbeiträge

Höhere Beiträge an die Pensionskasse.

312 Informatik

Betriebskosten Fachapplikation Agricola.

318 Dienstleistungen und Honorare

Erarbeitung Bericht zum Postulat «Perspektiven der St.Galler Landwirtschaft».

360 Staatsbeiträge

Anpassung der Landschaftsqualitäts- und Vernetzungsbeiträge an das Wachstumsniveau der Vorjahre. Die Beiträge werden zu 90% durch den Bund finanziert (vgl. Konto 2150.460).

370 Durchlaufende Beiträge

Leichte Erhöhung der zu 100% vom Bund finanzierten Direktzahlungen (vgl. Konto 2150.470).

2150	Landwirtschaftsamt (Fortsetzung)		
436	Kostenrückerstattungen		
	Weniger Besoldungsrückerstattungen.		
439	Andere Entgelte		
	Entflechtung der Zusammenarbeit mit dem Trägerverein Culinarium (TVC).		
460	Beiträge für eigene Rechnung		
	Siehe Begründung im Konto 2150.360.		
470	Durchlaufende Beiträge		
	Siehe Begründung im Konto 2150.370.		
2156	Landwirtschaftliches Zentrum SG		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Höhere Beiträge an die Pensionskasse.		
314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt		
	Die für 2019 geplante Bodenverbesserung Gutsbetrieb (Melioration Fr. 180'000) fällt im 2020 nicht mehr an.		
317	Spesenentschädigungen		
	Geringere Fahrspesen.		
319	Anderer Sachaufwand		
	Kosten für den Bezug des Neubaus fallen im 2020 nicht mehr an.		
		Budget 2019	Budget 2020
2400	Amt für Natur, Jagd und Fischerei		
300	Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen		
	Anpassung Vergütungsverordnung (sGS 145.1).		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Siehe Begründung im Konto 2400.300 sowie höhere Beiträge an die Pensionskasse.		
311	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge		
	- Ersatzbeschaffung Arbeitsboot Abteilung Fischerei	+30'000	0
	- Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Fischereiaufsicht	0	+45'000
312	Informatik		
	Fachapplikation Abteilung Natur und Landschaft.		
313	Verbrauchsmaterialien		
	Kosten für Strom/Wasser/Abwasser der Fischereizentren.		
315	Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt		
	Unterhalt für Gebäude und Anlagen der Fischereizentren.		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	Jährliche Schwankungen innerhalb der NFA-Programmvereinbarung der Abteilung Natur und Landschaft mit dem Bund für die Periode 2020 bis 2024.		
360	Staatsbeiträge		
	Jährliche Schwankung im Übergang von der NFA-Programmvereinbarung 2016-19 auf 2020-24 der Abteilung Natur und Landschaft mit dem Bund.		
434	Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		
	Ertrag für Drittaufträge im Bereich des Gesetzes zur Abgeltung ökologischer Leistungen GAöL.		
436	Kostenrückerstattungen		
	Beitrag an die Betriebskosten des Fischereizentrums Steinach neu auf Konto 2400.492.		
460	Beiträge für eigene Rechnung		
	Die zusätzlichen Mittel 2018/19 des Bundes für Sofortmassnahmen im Bereich Biodiversität laufen aus.		

- 2450 Amtsleitung/Support**
312 Informatik
 Weniger Informatik-Vorhaben.
- 2451 Standortförderung**
301 Besoldungen
 Erhöhung der Ressourcen für die Innovationsförderung/Nationaler Innovationspark Ost.
303 Arbeitgeberbeiträge
 Siehe Begründung im Konto 2451.301 sowie höhere Beiträge an die Pensionskasse.
318 Dienstleistungen und Honorare
 Mehr Gutachten/Expertisen.
319 Anderer Sachaufwand
 Weniger Kosten für Öffentlichkeitsarbeit.
360 Staatsbeiträge
 Tourismusbeiträge neu direkt in der Standortförderung verbucht, intern dem Tourismusfonds verrechnet.
460 Beiträge für eigene Rechnung
 Jährliche Schwankungen innerhalb des Sonderkredites für das Standortförderungsprogramm 2019-22.
- 2452 Arbeitsbedingungen**
301 Besoldungen
 Aufstockung von Personalressourcen im Bereich Arbeitsmarkt aufgrund der geänderten Leistungsvereinbarung mit dem Bund, teilweise refinanziert im Konto 2452.450.
303 Arbeitgeberbeiträge
 Siehe Begründung im Konto 2452.301.
312 Informatik
 Erweiterung KODASA-Fachapplikation zum «Kundenportal Flankierende Massnahmen».
318 Dienstleistungen und Honorare
 Mehrkosten Eichwesen durch Gesetzesanpassungen.
330 Abschreibungen auf Finanzvermögen
 Abschreibung uneinbringlicher Verwaltungsbussen.
450 Rückerstattungen des Bundes
 Die aufgestockten Personalressourcen werden vom Bund zu 50 Prozent refinanziert.
- 2455 Arbeitslosenversicherung**
 Da die Verwaltungskosten für den Rechnungsabschnitt 2455 Arbeitslosenversicherung vom Bund (SECO) refinanziert werden, sind sie für den Kanton kostenneutral. Aus diesem Grund wird hier auf die Abweichungsbegründung einzelner Konten verzichtet. Jedoch hat der Kanton einen Beitrag an den Bund auszurichten (vgl. Konto 2455.350) als finanzielle Beteiligung an den Kosten für die Durchführung der öffentlichen Arbeitsvermittlung (Art. 92 Abs. 7bis AVIG) und die arbeitsmarktlichen Massnahmen (Art. 59d AVIG). Die Gesamtbeiträge aller Kantone an den Bund machen 0,053 Prozent der beitragspflichtigen Lohnsumme aus. Der Verteiler innerhalb der Kantone basiert auf der Anzahl kontrollierter Tage der Arbeitslosigkeit.
- 2456 Arbeitslosenkasse**
 Für den Rechnungsabschnitt 2456 Arbeitslosenkasse refinanziert der Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung (Staatssekretariat für Wirtschaft, SECO) die Verwaltungskosten. Mit 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**
Weniger Aufträge an Dritte.
 - 360 Staatsbeiträge**
Beiträge an Tourismusprojekte im Rahmen der NRP-Programmvereinbarung 2020-23 werden neu im Rechnungsabschnitt 2451 Standortförderung verbucht.
 - 482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**
Siehe Begründungen in den Konten 2458.318 und 2458.360.
- 2459 Arbeitsmarktfonds (SF)**
- 319 Anderer Sachaufwand**
Wegfall der Berufslehrzuschüsse.
 - 482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen**
Siehe Begründung im Konto 2459.319.

3 Departement des Innern

3000 Generalsekretariat DI

303 Arbeitgeberbeiträge

Die höheren PK-Beiträge werden ab 2020 vollumfänglich auf Amtsebene budgetiert (2019 im FD budgetiert). Ausserdem gelten ab 2020 höhere AHV-Beiträge.

312 Informatik

Abgeschlossener Audit für die Fachanwendung «CR-Business».

317 Spesenentschädigungen

Departementaler Anlass wird neu auf das Konto 3000.319 budgetiert (Bereinigung der Kontierungspraxis).

318 Dienstleistungen und Honorare

Verschiedene Projekte laufen aus (u.a. Gedenken an die Betroffenen Fürsorgerischer Zwangsmassnahmen).

319 Anderer Sachaufwand

Departementaler Jahres-Mitarbeitendenanlass wird neu auf das Konto 3000.319 budgetiert, statt 3000.317 und 3000.309 (Bereinigung der Kontierungspraxis).

	Budget 2019	Budget 2020
3050 Sozialwerke des Bundes		
360 Staatsbeiträge		
- Alters-/Hinterlassenenversicherung	+2'500'000	+2'800'000
- Familienzulagen Landwirtschaft.....	+2'302'500	+2'274'000
- Kinderzulagen Nichterwerbstätige	+4'550'000	+4'600'000
Total.....	+9'352'500	+9'674'000
Zunahme der Anzahl Beziehenden von AHV-IV-Beitragserlassen sowie von Kinderzulagen für Nichterwerbstätige aufgrund sozioökonomischer Entwicklungen.		

	Budget 2019	Budget 2020
3051 Ergänzungsleistungen		
318 Dienstleistungen und Honorare		
Höhere Durchführungskosten aufgrund steigender Fallzahlen (gestiegener Dokumenteneingang), Massnahmen zur Umsetzung der EL-Reform sowie Lohnmassnahmen gemäss Vorgaben der Regierung. Gleichzeitig geringerer Abschreibungsbedarf.		
360 Staatsbeiträge		
- Ergänzungsleistungen zur AHV	+190'819'500	+207'250'700
- Ergänzungsleistungen zur IV	+128'603'000	+137'274'500
- Ausserordentliche Ergänzungsleistungen	+4'813'000	+3'726'000
Total.....	+324'235'500	+348'251'200
Aktuelle Kostenprognose der SVA (Firma Strässle Schumacher). Kostensteigerungen aufgrund der demografischen Entwicklung im Allgemeinen, früheren Eintritt in den EL-Bezug u.a. im Hinblick auf die EL-Reform (mehr EL-Anmeldungen) sowie der Schaffung von zusätzlichen Heimplätzen. Besonderer Effekt im Jahr 2020 durch die vom Bund revidierte Kostenbeteiligung der obligatorischen Krankenpflegeversicherung im Pflegebereich (Mehrkosten im Bereich EL zu AHV zu Hause, Einsparungen in der Pflegefinanzierung Konto (3052.360)). Die auf Bundesebene im Frühling 2019 beschlossene EL-Reform greift erst ab 2021.		
460 Beiträge für eigene Rechnung		
Höhere Beiträge des Bundes an die Kosten der Ergänzungsleistungen aufgrund des insgesamt steigenden Aufwands.		

		Budget 2019	Budget 2020
3052	Pflegefinanzierung		
360	Staatsbeiträge		
	- Pflegefinanzierung	+78'626'000	+87'193'000
	Die Kostensteigerungen sind u.a. demografiebedingt und aufgrund der angepassten Heim-Höchstansätze per 2019. Die Notwendigkeit der Anpassung der Heim-Höchstansätze wurde mit dem Bundesgerichtsurteil 9C_446/2017 vom 20. Juli 2018 unterstrichen. Besonderer Effekt im Jahr 2020 durch die vom Bund revidierte Kostenbeteiligung der obligatorischen Krankenpflegeversicherung im Pflegebereich (Mehrkosten im Bereich EL zu AHV zu Hause (Konto 3051.360), Einsparungen in der Pflegefinanzierung). Die Aufwendungen für die Pflegefinanzierung werden den Gemeinden weiterverrechnet.		
460	Beiträge für eigene Rechnung		
	Die Gemeinden tragen die Kosten der Pflegefinanzierung. Da die Aufwendungen steigen (Konto 3052.360), erhöht sich auch der Betrag der Refinanzierung.		
3100	Amt für Bürgerrecht und Zivilstand		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Die höheren PK-Beiträge werden ab 2020 vollumfänglich auf Amtsebene budgetiert (2019 im FD budgetiert). Ausserdem gelten ab 2020 höhere AHV-Beiträge.		
312	Informatik		
	Die Fachapplikation CMI AXIOMA ist seit 2015 beim Amt für Bürgerrecht und Zivilstand in Betrieb. Im Jahr 2020 erfolgt ein umfangreiches, zwingend notwendiges Update (Fr. 70'000).		
319	Anderer Sachaufwand		
	Gemäss der neuen Zivilstandsverordnung erfolgt die Lizenzkostenabrechnung der Bundeslösung Infostar (elektronisches Personenstandsregister) per 1. Januar 2019 auf Basis der Einwohnerzahl je Kanton (Stand 1. Januar 2018). Aufgrund der neuen Berechnungsart ergeben sich geringere Kosten für den Kanton St.Gallen.		
452	Rückerstattungen der Gemeinden		
	Gemäss der neuen Zivilstandsverordnung erfolgt die Lizenzkostenabrechnung der Bundeslösung Infostar (elektronisches Personenstandsregister) per 1. Januar 2019 auf Basis der Einwohnerzahl je Kanton (Stand 1. Januar 2018). Aufgrund der neuen Berechnungsart ergeben sich geringere Kosten für den Kanton St.Gallen. Die Kosten werden den Gemeinden weiterverrechnet. Somit sinken die Rückerstattungen (siehe Konto 3100.319).		
		Budget 2019	Budget 2020
3150	Amt für Gemeinden		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	- AG-Beiträge AHV/IV/EO	+93'100	+96'100
	- AG-Beiträge ALV.....	+19'400	+19'500
	- AG-Beiträge FAK	+500	+600
	- AG-Beiträge PK.....	+189'300	+209'200
	- AG-Beiträge UVG.....	+1'700	+1'800
	Total.....	+304'000	+327'200
	Die höheren PK-Beiträge werden ab 2020 vollumfänglich auf Amtsebene budgetiert (2019 im FD budgetiert). Ausserdem gelten ab 2020 höhere AHV-Beiträge.		

	Budget 2019	Budget 2020
3150 Amt für Gemeinden (Fortsetzung)		
318 Dienstleistungen und Honorare		
- Fernmeldegebühren.....	+1'000	+1'200
- Kurskosten	0	+60'000
Kurse für Behördenmitglieder zur neuen Amtsdauer 2021-2024 (durch Gebühren refinanziert, Einnahmen im Konto 3150.436).		
- Projektkosten (einmalig).....	+30'000	+45'000
u.a. Projekt Gemeinden der Zukunft und Infoveranstaltungen aus der Abteilung Gemeindeaufsicht (gemäss AFP 2020-2022).		
- Aufträge an Dritte	+130'300	+98'300
Weniger externe Unterstützung nötig (abgeschlossen sind u.a. Update GPK-Handbuch).		
Total.....	+161'300	+204'500
347 Finanz- und Lastenausgleich		
- Ressourcenausgleich.....	+117'500'000	+119'700'000
Die Unterschiede bei der Steuerkraft sind grösser geworden. Beiträge werden durch Gesetz und Verordnung bestimmt.		
- Sonderlastenausgleich Weite	+39'250'900	+38'950'000
- Sonderlastenausgleich Schule.....	+33'700'000	+32'700'000
- Sonderlastenausgleich Stadt	+16'250'000	+16'500'000
- Soziodemographischer SLA	+20'650'000	+22'200'000
- Partieller Steuerfussausgleich	+500'000	0
Der partielle Steuerfussausgleich wird Ende 2019 aufgehoben.		
- Übergangsausgleich	+1'500'000	0
Der Beitrag aus dem Übergangsausgleich für die politische Gemeinde Degersheim richtet sich nach dem jeweiligen Bedarf. Degersheim benötigt aus heutiger Sicht keine Mittel aus dem Übergangsausgleich mehr. Der Übergangsausgleich wird Ende 2022 aufgehoben, jedoch voraussichtlich ab 2020 nicht mehr in Anspruch genommen.		
- Nachzahlungen Finanzausgleich	+200'000	0
Der partielle Steuerfussausgleich wird per Ende 2019 aufgehoben und der Übergangsausgleich ab Ende 2020 nicht mehr in Anspruch genommen.		
Total.....	+229'550'900	+230'050'000
360 Staatsbeiträge		
- SB an Gde.; nicht aufteilbar	+100'000	+50'000
Abnahme der Projekte nach Gemeindevereinigungs-gesetz.		
431 Gebühren für Amtshandlungen		
- Staatsgebühren.....	+299'000	+393'500
Aufgrund der erfolgten Umstellung auf RMSG stehen wieder die üblichen personellen Kapazitäten für Aufsichtsprüfungen zur Verfügung.		
- Andere Gebühren.....	+2'000	+2'000
Total.....	+301'000	+395'500
435 Verkaufserlöse		
- Drucksachen-/Formularverkauf.....	+20'500	+500
Kein Verkauf von GPK-Handbüchern im Jahr 2020.		

		Budget 2019	Budget 2020
3150	Amt für Gemeinden (Fortsetzung)		
436	Kostenrückerstattungen		
	- Teilnehmerbeiträge	+25'000	+60'000
	Im Jahr 2020 werden die ordentlichen GPK-Kurse für die neue Amtsdauer 2021-2024 durchgeführt (Ausgaben im Konto 3150.318).		
452	Rückerstattungen der Gemeinden		
	- Kostenrückerst. Gemeinden	+5'000	+8'000
	Refinanzierung der TerrAudit-Beiträge durch Vereinigung der St.Galler Gemeindepräsidentinnen und Gemeindepräsidenten.		
	- Beitragsrückzahlungen von Gemeinden	+754'000	+200'000
	Da den Gemeinden ab dem Jahr 2019 weniger Mittel provisorisch ausbezahlt werden (Auslaufen der 2. und 3. Stufe des Finanzausgleichs), nehmen die Rückzahlungen voraussichtlich ab.		
	Total	+759'000	+208'000

		Budget 2019	Budget 2020
3200	Amt für Soziales		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Die höheren PK-Beiträge werden ab 2020 vollumfänglich auf Amtsebene budgetiert (2019 im FD budgetiert). Ausserdem gelten ab 2020 höhere AHV-Beiträge.		
312	Informatik		
	Modernisierung der Fachapplikation CONNET (Kreditorenerfassung) ist 2019 abgeschlossen.		
317	Spesenentschädigungen		
	Zusätzliche Veranstaltungen (neue Fachkonferenz Sozialberatung und Anlässe im Bereich Alter).		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	Verschiebung Massnahme Sprachförderung für AusländerInnen -Fr. 300'000 in Staatsbeiträge für priv. Institutionen; übr. Fürsorge.		
	Erhöhung u.a. in den Bereichen: Neukonzeption zur Nachfolge Schlupfhuus, Bedarfsplanung Kinder- und Jugendeinrichtungen, barrierefreie Information, Kalibrierung der Pflegebedarfsinstrumente BESA / RAI.		
360	Staatsbeiträge		
	- Sozialhilfe Fahrende (zusätzlicher Standort St.Gallen)	+255'000	+350'000
	- Frauenhaus St.Gallen, u.a. neuer Finanzierungsschlüssel gem. V. Nachtrag SHG	+1'410'000	+1'802'000
	- Behinderung: Betriebsbeiträge innerkantonale Einrichtungen (demografiebedingter Ausbau Angebot / Intensivplätze und Teilsanierung einer Einrichtung)	+112'780'000	+116'600'000
	- Behinderung: Betriebsbeiträge ausserkantonale Einrichtungen (demografiebedingte Kosten- und Volumenerhöhung).....	+42'460'000	+42'970'000
	- KIG Integration: Arbeitsmarktfähigkeit (u.a. Deutschkurse) ...	+1'179'000	+1'500'000
	- KIG Integration: Beiträge an Gemeinden bzgl. Asylwesen (Erhöhung Integrationspauschale)	+9'930'000	+11'500'000
	- KIG Integration: Beiträge an Institutionen bzgl. Potenzialabklärungen (Erhöhung Integrationspauschale)	+370'000	+500'000
370	Durchlaufende Beiträge		
	U.a. Lastenausgleich der Familienausgleichskassen (Fr. 2'100'000).		
436	Kostenrückerstattungen		
	Erwarteter Rückgang von Überschüssen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen.		
	Rückgang bei ausserkantonalen Beiträgen an Investitionen im Bereich Behinderung.		

3200 Amt für Soziales (Fortsetzung)**460 Beiträge für eigene Rechnung**

Die Bundesbeiträge im Asylwesen erhöhen sich um Fr. 1'724'000 auf Fr. 12'120'000.

Reduktion um Fr. 705'000 aufgrund neuer Finanzierungsform (Gemeindebeiträge fallen weg) beim Frauenhaus (V. Nachtrag zum SHG).

470 Durchlaufende Beiträge

U.a. Lastenausgleich der Familienausgleichskassen (Fr. 2'100'000).

Budget 2019

Budget 2020

3250 Amt für Kultur**301 Besoldungen**

- Besoldungen	+6'269'900	+6'371'200
---------------------	------------	------------

Schaffung der Fachstelle Bibliotheken, die in der Bibliotheksverordnung (sGS 276.11) verankert ist. Die 80%-Stelle ist über die Reduktion der Staatsbeiträge Bibliotheksförderung (vgl. Konto 3250.360) refinanziert. Es liegt eine Vereinbarung mit der Vereinigung St.Galler Gemeindepräsidentinnen und Gemeindepräsidenten (VSGP) und dem Verband St.Galler Volksschulträger (SGV) dazu vor.

303 Arbeitgeberbeiträge

- Arbeitgeberbeiträge.....	+1'032'600	+1'120'100
----------------------------	------------	------------

Die höheren PK-Beiträge werden ab 2020 vollumfänglich auf Amtsebene budgetiert (2019 im FD budgetiert). Ausserdem gelten ab 2020 höhere AHV-Beiträge.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

- Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen.....	+1'471'100	+1'612'200
--	------------	------------

Höhere Ausgaben in der Kantonsbibliothek aufgrund steigender Nutzung digitaler Medien (+Fr. 70'000). Reduktion bei den Buchbinderarbeiten (-Fr. 20'000, Konto 3250.318). Preissteigerungen bei der elektronischen Fachliteratur (+Fr. 63'600), die den Bestellern überwältzt werden und somit refinanziert sind (vgl. Konto 3250.434).

312 Informatik

- Informatik-Investitionskosten	+121'600	+193'000
- Informatik-Betriebskosten	+906'400	+906'700

Total.....	+1'028'000	+1'099'700
-------------------	-------------------	-------------------

Staatsarchiv: Letzte Etappe zur Realisierung des digitalen Lesesaals.

318 Dienstleistungen und Honorare

- Dienstleistungen und Honorare	+1'905'400	+2'208'700
---------------------------------------	------------	------------

Staatsarchiv: Mit Einführung des digitalen Lesesaals sollen der breiten Kundschaft verstärkt digitale Angebote zur Verfügung gestellt werden. Geeignete analoge Bestände sind vorgängig zu digitalisieren. Sicherung und Erhaltung, insbesondere im Bereich der audiovisuellen Medien. Kantonsbibliothek: Digitalisierung von Zeitungen, mit dem Fokus auf die Sangallensien; auch hier Sicherungs- und Erhaltungsmassnahmen.

319 Anderer Sachaufwand

- Anderer Sachaufwand.....	+189'400	+207'700
----------------------------	----------	----------

Kantonsbibliothek: Bereinigung der Kontierungspraxis (Welttag des Buches, kleinere Ausstellungen) (Kompensiert durch Reduktion Konto 3250.318).

		Budget 2019	Budget 2020
3250	Amt für Kultur (Fortsetzung)		
	360 Staatsbeiträge		
	- Staatsbeiträge	+27'638'800	+27'772'900
	Reduktion der ausbezahlten Beiträge der Bibliotheks- förderung infolge Schaffung der Fachstelle Bibliotheken (Vgl. Konto 3250.301).		
3251	Stiftsarchiv		
	312 Informatik		
	Differenz zur 2019 erfolgten Einbindung des Stiftsarchivs (Fachanwendung Scope) in die Plattform Archivesonline.		
	318 Dienstleistungen und Honorare		
	Zusatzaufwand Digitalisierung Urkunden (+Fr. 10'000) (Umsetzung Managementplan UNESCO Welterbe Stiftsbezirk).		
	Dringend notwendige Restaurierung des Liber Viventium von Pfäfers (+Fr.12'000).		
3400	Konkursamt		
	303 Arbeitgeberbeiträge		
	Die höheren PK-Beiträge werden ab 2020 vollumfänglich auf Amtsebene budgetiert (2019 im FD budgetiert). Ausserdem gelten ab 2020 höhere AHV-Beiträge.		
	312 Informatik		
	Die Kosten für den Support der neuen Applikation eXpert Konkurs sind tiefer als bisher angenommen.		
	318 Dienstleistungen und Honorare		
	Erstellung von Informationsmaterial zum Berufsfeld Konkurswesen (einmalige Ausgabe).		
	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen		
	Konkursverfahren, deren Kosten weder aus der Konkursmasse noch aus Kostenvorschüssen der Gläubiger gedeckt werden können. Anpassung an die Entwicklung der Zahl dieser Verfahren in den letzten Jahren.		
3550	Amt für Handelsregister und Notariate		
	303 Arbeitgeberbeiträge		
	Die höheren PK-Beiträge werden ab 2020 vollumfänglich auf Amtsebene budgetiert (2019 im FD budgetiert). Ausserdem gelten ab 2020 höhere AHV-Beiträge.		
	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen		
	Optimierte Einkaufspraxis und Einsparungen wegen Digitalisierung.		
	312 Informatik		
	Informatikprojekt zur Einführung der digitalen Aktenführung im Amtsnotariat.		
	318 Dienstleistungen und Honorare		
	Erhöhung der Verfahrenskosten aufgrund von Erfahrungswerten (gedeckt durch Konto 3550.436 Rückerstattungen).		
	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen		
	Der optimierte Debitorenprozess führt zu systematischeren Abschreibungen.		

4 Bildungsdepartement

Budget 2019

Budget 2020

4000 Generalsekretariat BLD

301 Besoldungen

50 Stellenprozente für die Programmleitung der IT-Bildungsoffensive (refinanziert), Mehrertrag im Konto 4000.490. Erhöhung des Pensums eines Juristen um 20 Stellenprozente (refinanziert) zur Unterstützung des Projektes zur Revision des Universitätsgesetzes, Mehrertrag im Konto 4000.436. Mehraufwand der zentral im Generalsekretariat eingestellten ausserordentlichen Leistungsprämien des Bildungsdepartementes für den Sockel und Nicht-Sockel Personalaufwand infolge der berechtigten Lohnsumme und der Vollzeitäquivalente. Umlage des im Budget 2019 zentral im Finanzdepartement eingestellten Personalbedarfs.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 4000.301 Höhere Pensionskassenbeiträge infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage von Fr. 90'000 der im Finanzdepartement zentral eingestellten Mehrkosten. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes ab dem 01.01.2020 um 0,3 % (je 0,15 % zulasten Arbeitnehmer und Arbeitgeber).

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Die Umgestaltung des Schulblatts wurde im Spätherbst 2018 beschlossen; unter den beiden Prämissen der sechs- statt elfmaligen Erscheinungsweise (weniger Druckkosten, aber auch weniger Inserateinnahmen) und eines sporadisch redaktionellen Inlayers (Kosten des externen Redaktors) wird für das Jahr 2020 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 26'500 (Budget 2019 Fr. 27'200) gerechnet.

312 Informatik

- Pool für die Ersatzbeschaffungen der Zentralverwaltung des Bildungsdepartementes	+39'300	+39'800
- Betriebskosten für die Arbeitsplätze und die Fachapplikationen des Generalsekretariates	+54'000	+48'100
- Fachapplikation Stipendien: Implementierung Scanning Infrastruktur	+35'000	0
- Betriebskosten Fachapplikation Stipendien	+18'600	+26'900
- Pool für die Ersatzbeschaffungen der Informatik-Cluster der Berufsfach- und Mittelschulen	+45'000	+46'100
- Microsoft Lizenzen für die Informatik-Cluster der Berufsfach- und Mittelschulen	0	+10'000
- Schuladministrationssoftware NESA der Berufsfach- und Mittelschulen: Funktionserweiterung Schulverwaltung	0	+30'000
Anpassung des Moduls e-School für die Anmeldungen und Klassenbildungen an die effektiven betrieblichen Abläufe und Prozesse.		
- Schuladministrationssoftware NESA der Berufsfach- und Mittelschulen: Funktionserweiterung Berufsauftrag Berufsfachschulen	0	+146'000
Ablösung der auf Excel basierenden Übergangslösung der Pensenverwaltung.		
- Betriebskosten der Schuladministrationssoftware NESA der Berufsfach- und Mittelschulen	+458'000	+446'800

Total	+649'900	+793'700
--------------------	-----------------	-----------------

435 Verkaufserlöse

Siehe Begründung zu Konto 4000.310.

436 Kostenrückerstattungen

Kostenrückerstattung für die Unterstützung des Projektes zur Revision des Universitätsgesetzes, Mehraufwand im Konto 4000.301.

4003 Ausbildungsbeihilfen**425 Vermögenserträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens**

Reduktion Zinssatz der Studiendarlehen von 0,2 % auf 0,0 %.

4008 IT-Bildungsoffensive**318 Dienstleistungen und Honorare**

Ausgaben für die Umsetzung der IT-Bildungsoffensive (Aufträge an Dritte).

360 Staatsbeiträge

Ausgaben für die Umsetzung der IT-Bildungsoffensive.

Budget 2019

Budget 2020

4050 Amtsleitung AVS**301 Besoldungen**

Umlagerung der Planstellen Weiterbildung Schule in die Amtsleitung, Minderaufwand im Konto 4052.301 und Mutationsgewinne.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 4050.301. Höhere Pensionskassenbeiträge infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage von Fr. 45'000 der im Finanzdepartement zentral eingestellten Mehrkosten. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes ab dem 01.01.2020 um 0,3 % (je 0,15 % zulasten Arbeitnehmer und Arbeitgeber).

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Mehraufwand für die Bereitstellung von Informationen und Umsetzungshilfen für die Schulträger zur Umsetzung der neuen Schülerbeurteilung «Beurteilung 2020» sowie für das Informationsblatt Zusammenarbeit zwischen den Eltern und der Schule.

318 Dienstleistungen und Honorare

Kosten für den Bildungstag für sämtliche Lehrpersonen des Kantons St.Gallen. Diese Veranstaltung findet alle zwei Jahre statt. Neue Schülerbeurteilung «Beurteilung 2020»: Aufwand für die Umsetzungsplanung und die Anpassungen im LehrerOffice. Mehraufwand für die Aktualisierung von Merkblättern, Handreichungen, Hilfsmitteln und Zeugnissen sowie für die Einführung einer Notfall-App.

319 Anderer Sachaufwand

Schweizerische Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektoren (EDK): Der Beitrag an die Schweizerische Berufsbildungsämter-Konferenz (SBBK) wurde in den ordentlichen Beitrag der EDK integriert. Minderaufwand im Konto 4150.319.

360 Staatsbeiträge

- Bundesasylzentrum Altstätten	+370'000	+648'000
Führung von voraussichtlich drei Schulklassen à Fr. 216'000. Mehrertrag in den Konten 4050.460 und 4050.490.		
- Beiträge an Schulkonvente und die Vereinigung der Schulleiterinnen und Schulleiter St.Gallen.....	+60'000	+33'000
Alle zwei Jahre werden die Beiträge an die Schulkonvente zu Gunsten der Bildungstage gekürzt.		
- Beitrag an den Schulpsychologischen Dienst des Kantons St.Gallen	+4'154'000	+4'204'000
- Beitrag an den Schulpsychologischen Dienst der Stadt St.Gallen	+570'000	+517'000
- Beiträge an private Institutionen	+10'000	+10'000
Total.....	+5'164'000	+5'412'000

436 Kostenrückerstattungen

Kostenrückerstattungen für die Bildungstage, die alle zwei Jahre stattfinden.

460 Beiträge für eigene Rechnung

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

4051 Lehrmittelverlag**303 Arbeitgeberbeiträge**

Höhere Pensionskassenbeiträge infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage der im Finanzdepartement zentral eingestellten Mehrkosten. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes ab dem 01.01.2020 um 0,3 % (je 0,15 % zulasten Arbeitnehmer und Arbeitgeber).

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

- Bürokosten und Drucksachen.....	+7'000	+8'700
- Einkauf und Produktion von Lehrmitteln	+10'500'000	+11'400'000
Einkauf von Lehrmitteln nach Ablauf der Gebrauchsdauer und für Ergänzungslieferungen an die Schulen. Diverse neue Lehrmittel aufgrund der Einführung des Lehrplans Volksschule gemäss Beschlüssen des Erziehungsrates.		

Total.....	+10'507'000	+11'408'700
-------------------	--------------------	--------------------

312 Informatik

Umsetzung diverser Kleinstvorhaben zur Verbesserung der Geschäftsprozesse des Lehrmittelverlags (Logistik und Bestellungen). Anbindung des Lagers an die IT-Infrastruktur. Einführung eines Online-Bestellformulars für die grossen Schulbestellungen der Schulen des Kantons St.Gallen.

318 Dienstleistungen und Honorare

- Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....	+124'400	+124'100
- Versicherungsprämien	+14'000	+14'000
- Transporte/Spedition.....	+113'000	+120'000
- Honorare für Lehrmittel-Autoren	+70'000	+95'000

Mehraufwand für das Projekt Lernnavi sowie die Betreuung des Lernnavi-Forums.

Total.....	+321'400	+353'100
-------------------	-----------------	-----------------

319 Anderer Sachaufwand

Die internationale Bildungsmesse Worlddidac findet alle zwei Jahre statt.

351 Entschädigungen an Kantone

Verschiedene Lehrmittel werden in Kooperation mit anderen Verlagen produziert. Dabei werden in der Regel Kosten- und Umsatzteiler vereinbart. Wenn die effektiven Kostenanteile oder die Umsätze davon abweichen, sind Ausgleichszahlungen notwendig. Diese werden ab dem Jahr 2020 in den Konten 4051.351 (bisher 4051.310) und 4051.451 (bisher 4051.435) verbucht.

435 Verkaufserlöse

Siehe Begründung zu Konto 4051.351.

451 Rückerstattungen der Kantone

Siehe Begründung zu Konto 4051.351.

4052 Weiterbildung Schule**301 Besoldungen**

Siehe Begründung zu Konto 4050.301.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 4050.301.

318 Dienstleistungen und Honorare

Schlussabrechnungen der Schulträger für die lokale Einführung des neuen Lehrplans.

4053 Sonderschulen**360 Staatsbeiträge**

Anstieg der Schülerzahl von 1'507 auf 1'515 aufgrund des Anstiegs der Anzahl Volksschülerinnen und -schüler im Kanton St.Gallen. Mehraufwendungen u.a. infolge der Zunahme Anzahl Therapien Logopädie im Vorschulalter und des Vollausbaus des Bereichs Beratung und Unterstützung (B&U) gemäss Versorgungskonzept sowie infolge der allgemeinen Lohnmassnahmen.

- 4053 Sonderschulen (Fortsetzung)**
- 436 Kostenrückerstattungen**
Seit 2015 werden die Sonderschulen mit leistungsabhängigen Pauschalen finanziert. Überschüsse und Unterdeckungen werden in den Schwankungsfonds eingelegt. Erreicht der Fonds 20 Prozent des kumulierten Betrags aus den Pauschalen, werden die Überschüsse ab diesem Zeitpunkt an den Kanton zurückerstattet. Drei Sonderschulen haben die Deckelung im Jahr 2018 erreicht.
- 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 von 1'507 auf 1'515.
- 4150 Amtsleitung ABB**
- 303 Arbeitgeberbeiträge**
Höhere Pensionskassenbeiträge u.a. infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage von Fr. 37'700 der im Finanzdepartement zentral eingestellten Mehrkosten. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes ab dem 01.01.2020 um 0,3 % (je 0,15 % zulasten Arbeitnehmer und Arbeitgeber).
- 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**
Kostenreduktion infolge digitalem Versand von Informationsbroschüren.
- 317 Spesenentschädigungen**
Höhere Kosten infolge Besuch einer ausländischen Bildungsdelegation und der Einführung der Führungskonferenz. Ostschweizerische Bildungs-Ausstellung, OBA: Betriebskosten für den Stand der Berufsmaturität.
- 319 Anderer Sachaufwand**
Der nächste Bildungstag findet im Jahr 2021 statt (2-Jahres-Rhythmus).
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
Bundesbeiträge an die Berufsbildungskosten der Kantone: Tiefere Beitragsleistungen des Bundes an die Finanzierung der Berufsbildung.
- 4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung**
- 303 Arbeitgeberbeiträge**
Höhere Pensionskassenbeiträge infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage von Fr. 72'000 der im Finanzdepartement zentral eingestellten Mehrkosten. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes ab dem 01.01.2020 um 0,3 % (je 0,15 % zulasten Arbeitnehmer und Arbeitgeber).
- 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**
Die konzeptionelle Entwicklungsarbeit im Bereich Gestaltung wird neu im Konto 4151.318 budgetiert.
- 312 Informatik**
Einführung eines Veranstaltungsmanagement-Systems.
- 318 Dienstleistungen und Honorare**
Konzeptionelle Entwicklungsarbeit im Bereich Gestaltung, Umlagerung vom Konto 4151.310.
- 4152 Berufliche Grundbildung**
- 360 Staatsbeiträge**
Beschulung einer höheren Anzahl Lernender an ausserkantonalen Berufsfachschulen.
- 4153 Höhere Berufs- und Weiterbildung**
- 360 Staatsbeiträge**
Mehr Studierende in den Bildungsgängen der Höheren Fachschulen (HFSV).
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
Höhere Beiträge des Staatssekretariates für Bildung, Forschung und Innovation, SBFI für die Förderung «Grundkompetenzen Erwachsene» über Firmenkurse nach Art. 13 des Bundesgesetzes über die Weiterbildung.

4156	Berufsfachschulen		
301	Besoldungen		
	Rückgang von Lernenden, Klassen und Lektionen infolge der demographischen Entwicklung.		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Höhere Beiträge an die St.Galler Pensionskasse sowie an die AHV.		
309	Anderer Personalaufwand		
	Höherer Weiterbildungsbedarf der Lehrpersonen infolge der Umsetzung neues Lehren und Lernen sowie der Einführung von persönlichen Arbeitsgeräten.		
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen		
	Ordentlicher Ersatz der Unterrichtsinformatik an mehreren Berufsfachschulen.		
313	Verbrauchsmaterialien		
	- Baustoffe und Material für Unterhalt von Sachgütern	+501'000	+502'600
	- Produktionsstoffe	+12'000	+12'000
	- Haushaltmaterialien	+78'000	+75'500
	- Wasser, Energie und Heizung	+1'866'100	+1'761'600
	Tiefere Kosten für Strom, Gas und Wasser.		
	- Lebensmittel	+1'253'000	+1'105'000
	Berufs- und Weiterbildungszentrum für Gesundheits- und Sozialberufe St.Gallen: Schliessung der Mensa am Custerhof Rheineck. Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Tiefere Lebensmitteleinkäufe infolge Umsatzrückgang.		
	- Andere Verbrauchsmaterialien	+90'200	+88'200
	Total	+3'800'300	+3'544'900
314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt		
	Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Ausbau des Baukellers im Schulhaus an der Schreinerstrasse.		
315	Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt		
	Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Mehraufwand für Unterhaltsarbeiten an der Liegenschaft Demutstrasse. Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Ausbau «Schulzimmer der Zukunft».		
317	Spesenentschädigungen		
	Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Höhere Kosten infolge Ausbau der Angebote im Bereich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung. Höhere Kosten für Sprachaufenthalte an mehreren Berufsfachschulen, Mehrertrag im Konto 4156.436.		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	- Post-, Fernmelde- und Bankgebühren	+316'400	+310'900
	- Abgaben und Versicherungen	+504'600	+533'900
	Höhere Entsorgungsgebühren.		
	- Kurs- und Projektkosten	+640'700	+949'100
	Berufs- und Weiterbildungszentrum Rorschach-Rheintal: Erweiterung Homepage und CRM-System im Bereich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung. Berufs- und Weiterbildungszentrum für Gesundheits- und Sozialberufe St.Gallen: Erneuerung Homepage, Entwicklung digitale Lernformen und Evaluation Einkauf neuer Geräte (Drucker und Kopierer). Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Digitalisierung der Lehrmittel an der Baukaderschule (BIM Building Information Modeling).		
	- Entschädigungen	+7'000	+13'000

		Budget 2019	Budget 2020
4156	Berufsfachschulen (Fortsetzung)		
318	Dienstleistungen und Honorare (Fortsetzung)		
	- Aufträge an Dritte	+4'192'300	+4'547'600
	Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Neuentwicklung Lehrgänge im Bereich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung. Berufs- und Weiterbildungszentrum Rorschach-Rheintal und Berufs- und Weiterbildungszentrum Wil-Uzwil: Zunahme Referenten honorare infolge Ausbau des Angebotes im Bereich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung.		
	Total	+5'661'000	+6'354'500
319	Anderer Sachaufwand		
	Verstärkte Öffentlichkeitsarbeit im Bereich der Höheren Berufsbildung an verschiedenen Berufs- und Weiterbildungszentren.		
384	Einlage in Reserven		
	Bildung zweckgebundener Reserven in den Bereichen der Höheren Berufsbildung und Weiter- bildung nach Art. 13 EG-BB und Einlagen in die Betriebsreserven der Mensen.		
433	Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		
	Berufs- und Weiterbildungszentrum Rorschach-Rheintal und Berufs- und Weiterbildungszentrum Buchs: Mehr Studierende im Bereich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung führen zu Mehreinnahmen.		
434	Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		
	Kaufmännisches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Umsatzrückgang in der Mensa. Berufs- und Weiterbildungszentrum für Gesundheits- und Sozialberufe St.Gallen: Schliessung der Mensa am Custerhof Rheineck.		
450	Rückerstattungen des Bundes		
	Berufs- und Weiterbildungszentrum Toggenburg: Minderertrag infolge Praxisänderung der Bundes- subventionierung für Solarteurkurse.		
451	Rückerstattungen der Kantone		
	- Grundbildung	+25'030'100	+24'939'800
	Weniger ausserkantonale Lernende über alle neun Berufs- und Weiterbildungszentren.		
	- Höhere Berufsbildung	+5'398'200	+5'367'600
	Weniger ausserkantonale Studierende über mehrere Berufs- und Weiterbildungszentren.		
	Total	+30'428'300	+30'307'400
452	Rückerstattungen der Gemeinden		
	Gewerbliches Berufs- und Weiterbildungszentrum St.Gallen: Es werden weniger Integrations- angebote von den Gemeinden nachgefragt.		
484	Entnahme aus Reserven		
	Ausgleich der Höheren Berufsbildung und Weiterbildung zugunsten der zweckgebundenen Rück- stellungen nach Art. 13 EG-BB.		
4200	Amtsleitung AMS		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Höhere Beiträge an die St.Galler Pensionskasse. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes.		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	Mehraufwand für externe Unterstützung in den Projekten Gymnasium der Zukunft (strukturelle und inhaltliche Weiterentwicklung des Gymnasiums) und des Lern- und Fördersystems Lernnavi.		
319	Anderer Sachaufwand		
	Die Bildungstage für die Sekundarstufe II finden alle zwei Jahre statt. Deshalb entfallen diese Kosten im Jahr 2020.		

4205 Mittelschulen**301 Besoldungen**

Die Höhe der Besoldungen ist in erster Linie abhängig von der Zahl der zu führenden Klassen. Die Mehraufwendungen ergeben sich aufgrund von zusätzlich in die Stundentafeln aufgenommenen Lektionen (obligatorisches Fach Informatik, Stärkung Französisch, Neukonzeption Fachmaturität).

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 4205.301. Höhere Pensionskassenbeiträge infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage von Fr. 788'000 der im Finanzdepartement zentral eingestellten Mehrkosten. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes ab dem 01.01.2020 um 0,3 % (je 0,15 % zulasten Arbeitnehmer und Arbeitgeber).

309 Anderer Personalaufwand

Grössere Zahl an Veranstaltungen zur schulinternen Lehrerfortbildung. Diese fallen in unregelmässigen Abständen an.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Im Jahr 2020 steht an zwei Schulen der Ersatz von Traktoren für den Unterhalt der Aussenanlagen an.

312 Informatik

- Informatik-Investitionen	+63'000	+43'500
Kosten für die Accesspoints für die Verwaltungs- und Konferenzbüros an der Kantonsschule am Burggraben St.Gallen.		
- Informatik-Betriebskosten	+51'600	+50'000

Total	+114'600	+93'500
--------------------	-----------------	----------------

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Kantonsschule am Brühl St.Gallen: Unterhaltsarbeiten im Schulhaus Notkerstrasse (elektronische Steuerung der Türen und Storen). Aussenanlage Regionale Sportanlage Kantonsschule Sargans: Ersatz Ballfangzaun und Umstellung der Beleuchtung auf LED.

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.....	+71'600	+48'800
Sinkende Kosten in der Mobilfunktelefonie, Wegfall diverser Gebühren.		
- Gesundheitsdienst	+295'600	+299'400
- Abgaben und Versicherungen	+356'300	+370'700
- Kurskosten	+340'700	+189'400
Ein beträchtlicher Teil der Kurs-Modulkosten für die Wirtschafts- und Informatikmittelschule erfolgt künftig als interne Verrechnung, Mehraufwand im Konto 4205.390.		
- Aufträge an Dritte	+109'900	+69'000
- Reinigung durch Dritte	+410'000	+398'000
- Honorare	+36'500	+36'500
Total	+1'620'600	+1'411'800

352 Entschädigungen an Gemeinden

Zwei Mitarbeitende der Regionalen Sportanlage Sargans verbleiben trotz Betriebsübernahme durch den Kanton bis zu ihrer Pensionierung im Jahr 2021 noch bei der Gemeinde angestellt. Bis dahin werden von der Gemeinde die Lohnkosten der Kantonsschule Sargans in Rechnung gestellt.

433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren

Mehrertrag aufgrund zunehmender Schülerzahlen: Höhere Zahl an Aufnahme- und Schlussprüfungsgebühren. Steigende Nachfrage nach freiwilligem Instrumentalunterricht.

4205 Mittelschulen (Fortsetzung)**434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**

Mehrerträge aus Gebühren für die Nutzung der Regionalen Sportanlage gestützt auf erste Erfahrungswerte (Betriebsübernahme per Frühling 2018).

435 Verkaufserlöse

Weniger Fotokopien, da Unterrichtsinhalte zunehmend online zur Verfügung gestellt werden.

451 Rückerstattungen der Kantone

Rüchläufige Zahl von ausserkantonalen Schülerinnen und Schülern, insbesondere aus den Kantonen Appenzell (Kantonsschulen am Brühl St.Gallen und Heerbrugg) und Thurgau (Kantonsschule Wil).

452 Rückerstattungen der Gemeinden

Kantonsschule am Burggraben St.Gallen: Leicht rückläufige Schülerzahl am Untergymnasium. Kantonsschule Sargans: Effizienzgewinne in der Betriebsführung der Regionalen Sportanlage führen zu tieferen Weiterverrechnungen an die Partnerinstitutionen.

Budget 2019

Budget 2020

4230 Amtsleitung AHS**303 Arbeitgeberbeiträge**

Höhere Pensionskassenbeiträge infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage von Fr. 8'700 der im Finanzdepartement zentral eingestellten Mehrkosten. Erhöhung des AHV-Beitragssatzes ab dem 01.01.2020 um 0,3 % (je 0,15 % zulasten Arbeitnehmer und Arbeitgeber).

318 Dienstleistungen und Honorare

- Fernmeldegebühren.....	+2'500	+2'500
- Aufträge an Dritte	+426'000	+217'000

Wegfall eines Teils der Kosten für den Aufbau der Ost - Ostschweizer Fachhochschule.

Total.....	+428'500	+219'500
-------------------	-----------------	-----------------

319 Anderer Sachaufwand

- Verschiedene Ausgaben	+5'000	+5'000
- Mitgliederbeiträge.....	+238'000	+205'000

Reduktion des Beitrags an die Schweizerische Agentur für Akkreditierung und an swissuniversities.

Total.....	+243'000	+210'000
-------------------	-----------------	-----------------

Budget 2019

Budget 2020

4231 Universitäre Hochschulen**360 Staatsbeiträge**

- Universität St.Gallen, Staatsbeitrag des Kantons St.Gallen netto	+54'336'400	+55'216'400
--	-------------	-------------

Mehraufwand für die allgemeinen Lohnmassnahmen.

- Universität St.Gallen, Weiterleitung der Bundesbeiträge.....	+33'222'400	+32'709'000
--	-------------	-------------

Siehe Begründung zu Konto 4231.460.

- Universität St.Gallen, Weiterleitung der IUV-Beiträge	+42'481'000	+44'309'000
---	-------------	-------------

Siehe Begründung zu Konto 4231.460.

- Medical School.....	+3'471'000	+7'985'900
-----------------------	------------	------------

Aufnahme des Studienbetriebs für den Studiengang Medizin (Master-Stufe) ab Herbstsemester 2020. Mehrjähriger Leistungsauftrag für die Jahre 2020-2022, Sonderkredit mit drei gleichbleibenden jährlichen Nettostaatsbeiträgen.

- Studierende an ausserkantonalen Universitäten	+43'570'000	+44'135'000
- Private Institutionen; Hochschulen (SWITCH)	+118'000	+118'000

Total.....	+177'198'800	+184'473'300
-------------------	---------------------	---------------------

		Budget 2019	Budget 2020
4231	Universitäre Hochschulen (Fortsetzung)		
460	Beiträge für eigene Rechnung		
	- Bundesbeiträge	+33'222'400	+32'709'000
	Erwartete Bundesbeiträge gemäss Angaben des Staatssekretariates für Bildung, Forschung und Innovation (SBFI).		
	- Medical School	+1'367'100	+1'169'100
	Sonderbeitrag des Bundes für den Aufbau des Studiengangs in Medizin (Master-Stufe).		
	- Beiträge aufgrund der Interkantonalen Universitätsvereinbarung IUUV	+42'481'000	+44'309'000
	Mehr ausserkantonale Studierende an der Universität St.Gallen.		
	Total	+77'070'500	+78'187'100
		Budget 2019	Budget 2020
4232	Fachhochschulen		
360	Staatsbeiträge		
	- Konkordats-Fachhochschulen	+47'973'900	+50'019'300
	Mehraufwand für die allgemeinen Lohnmassnahmen. FHS St.Gallen: Höherer Trägeranteil des Kantons St.Gallen. Mehr Studierende in den verschiedenen Fachbereichen. NTB Buchs: Höherer Trägeranteil des Kantons St.Gallen.		
	- Ost - Ostschweizer Fachhochschule	+134'000	+2'117'000
	Kosten für Rektorat, Hochschulrat und Ausschüsse während des Aufbaus (bis 31.12.2020). Einmalige Aufwendungen für Implementierung ERP-System im Jahr 2020 (Überführung der bisher in der AFP-Botschaft 2020-2022 in den Gesetzesvorhaben eingestellten Mitteln).		
	- Pädagogische Hochschule St.Gallen.....	+37'581'700	+37'935'300
	Mehraufwand für die allgemeinen Lohnmassnahmen.		
	- Ausserkantonale Fachhochschulen	+37'350'000	+37'750'000
	Ab Studienjahr 2020/21: Schweizweite Einführung neuer, insgesamt leicht höherer FHV-Beiträgen. Geringes Wachstum der st.gallischen Studierenden an ausserkantonalen Fachhochschulen.		
	Total	+123'039'600	+127'821'600
	370 Durchlaufende Beiträge		
	Erwartete Bundesbeiträge an die Konkordats-Fachhochschulen.		
	470 Durchlaufende Beiträge		
	Siehe Begründung zu Konto 4232.370.		
4300	Amt für Sport		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Höhere Pensionskassenbeiträge infolge der per 1. Januar 2019 geänderten Grundlagen, Umlage von Fr. 10'200 der im Finanzdepartement im Budget 2019 zentral eingestellten Mehrkosten.		
317	Spesenentschädigungen		
	2020: Veranstaltungsspesen für die Sport-Kaderkonferenz. Die Konferenz für die Leiterinnen und Leiter der Sportkurse des Kantons St.Gallen findet alle zwei Jahre statt.		
4309	Sport-Toto-Fonds (SF)		
482	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		
	Saldoausgleich im Rechnungsabschnitt.		

5 Finanzdepartement

Budget 2019

Budget 2020

5000 Generalsekretariat FD

301 Besoldungen

Verschiebungen innerhalb des Finanzdepartements durch aktive Bewirtschaftung des Personalaufwands.

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 5000.301.

309 Anderer Personalaufwand

Rekrutierung Amtsleiter des Personalamtes infolge Pensionierung.

312 Informatik

- Informatik-Investitionskosten	+25'500	+55'000
Weiterentwicklung des Beteiligungsmanagements (Fr. 35'000), Kleinstvorhaben ganzes FD (Fr. 20'000).		
- Informatik-Betriebskosten	+21'200	+27'400

Total	+46'700	+82'400
--------------------	----------------	----------------

318 Dienstleistungen und Honorare

Zusätzliche Mittel von je Fr. 50'000 für die laufenden Kosten im Projekt Will West gemäss Information des Lenkungsausschusses sowie für externe Mandate für das Projekt Revision Finanzhaushaltsrecht.

5050 Personalamt

303 Arbeitgeberbeiträge

Umlagerung der im B 2019 zentral erfassten Mehrkosten AG-Beiträge St.Galler Pensionskasse.

309 Anderer Personalaufwand

Personal- und Organisationsentwicklung: Erhöhung aufgrund der steigenden Anzahl von Kostenbeteiligungs- und Rückzahlungsvereinbarungen.

317 Spesenentschädigungen

Personal- und Organisationsentwicklung: Mehraufwand aufgrund Durchführung des Vorgesetzten-seminars.

318 Dienstleistungen und Honorare

Personal- und Organisationsentwicklung: Mehraufwand aufgrund Durchführung des Vorgesetzten-seminars.

5051 Amt für Finanzdienstleistungen

301 Besoldungen

Verschiebungen innerhalb des Finanzdepartements durch aktive Bewirtschaftung des Personalaufwands, neue Stelle «Modulverantwortlicher SAP Finanzen & Controlling».

303 Arbeitgeberbeiträge

Siehe Begründung zu Konto 5051.301.

312 Informatik

Überarbeitung Berechtigungskonzept SAP Finanzen & Controlling und Ausarbeitung Roadmap zur Weiterentwicklung des SAP Systems Finanzen und Controlling.

318 Dienstleistungen und Honorare

Review Cash- und Liquiditätsmanagement sowie externe Unterstützung für IKS-Umsetzungsphase.

434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren

Wegfall von verrechenbaren Dienstleistungen des Amtes für Finanzdienstleistungen gegenüber der St.Galler Pensionskasse und neu direkte Fakturierung der SAP-Systemkosten durch Abraxas an die Fachhochschule St.Gallen.

5052	Risk Management		
	319 Anderer Sachaufwand		
	Sukzessiv geringere Anzahl an Spitalhaftpflichtfällen aus den 90er Jahren.		
	381 Zuweisung an Rückstellungen		
	Der Abschluss kostenintensiver Schadenfälle im Jahr 2019 führt zu einer höheren Einlage in die Rückstellung.		
	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		
	Höherer Ertrag aufgrund höherer interner Umlagekosten (Neuorganisation Spitalhaftpflicht/Gemeinkostenpauschale für GVA).		
	481 Entnahme aus Rückstellungen		
	Voraussehbare Entnahme aus der Segementsrechnung Motorfahrzeuge sowie weitere Schadenzahlungen aus der Finite Risk Lösung (2000-2008).		
		Budget 2019	Budget 2020
5054	Dienst für Informatikplanung		
	301 Besoldungen		
	Verschiebungen innerhalb des Finanzdepartements durch aktive Bewirtschaftung des Personalaufwands.		
	303 Arbeitgeberbeiträge		
	Siehe Begründung zu Konto 5054.301.		
	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge		
	Im Jahr 2019 wurde eine grössere Anschaffung getätigt (Videokonferenz-Infrastruktur). Ab 2020 werden in diesem Bereich nur minimale Investitionen erwartet.		
	312 Informatik		
	- Informatik-Investitionskosten	+3'329'000	+2'461'000
	Nebst den Poolmitteln (Fr. 640'000) sind im 2020 Projekte wie Software und Lizenzen APZ-Service (Fr. 593'000) und Projektfortsetzungen wie die Umsetzung der IT-Strategie (Fr. 600'000) und der Active Directory Architektur (Fr. 250'000) sowie diverse Kleinstvorhaben (Fr. 228'000) budgetiert.		
	- Informatik-Betriebskosten	+19'311'100	+17'893'600
	Durch einen Anbieterwechsel wird erwartet, dass die Hardware- und Supportkosten für Multifunktionsgeräte und Netzwerkdrucker stark sinken (rund 1 Mio. Franken). Im Bereich KOMSG Dienste (Kommunikation) sind tiefere Betriebskosten zu erwarten (Fr. 238'000). Nach der aufwändigen Migration im 2019 auf SharePoint 2019 sinken die Betriebskosten wieder (Fr. 350'000). Ab 2020/2021 sind im Bereich Arbeitsplatz 2015 insbesondere durch Microsoft-Lizenzen und Adobe höhere Kosten zu erwarten (Fr. 100'000).		
	Total.....	+22'640'100	+20'354'600
	436 Kostenrückerstattungen		
5055	Finanzkontrolle		
	301 Besoldungen		
	Mehraufwand infolge krankheitsbedingter Ausfälle von zwei Mitarbeitenden.		
	303 Arbeitgeberbeiträge		
	Siehe Begründung zu Konto 5055.301.		
	312 Informatik		
	Verschiebung Pilot neues Audittool auf 2021.		

5100 Amtsleitung KStA

303 Arbeitgeberbeiträge

Umlage der im B 2019 zentral erfassten Mehrkosten AG-Beiträge der St.Galler Pensionskasse.

312 Informatik

- Informatik-Investitionskosten	+902'000	0
- Informatik-Betriebskosten	+14'990'300	+14'867'500
Total.....	+15'892'300	+14'867'500

Durch Neuverhandlungen der Applikation Natürliche Personen ergeben sich tiefere Betriebskosten.
Keine Projekte geplant.

318 Dienstleistungen und Honorare

Wegfall Projektierungskosten für Ausschreibung EVA JP.

319 Anderer Sachaufwand

Zusatzkredit von Fr. 23'000 für das 100-jährige Jubiläum des Kantonalen Steueramtes vom 1. April 2020.

352 Entschädigungen an Gemeinden

Zunahme Anzahl Steuerpflichtiger (Annahme: Zuwachs um 3'600 Fälle pro Jahr).

489 Bevorschussungen

Wegfall Projektierungskosten für Ausschreibung EVA JP. Siehe Konto 5100.318.

5105 Kantonale Steuern

318 Dienstleistungen und Honorare

Die Bezugsprovisionen der Quellensteuer widerspiegeln die Entwicklung des Quellensteuerertrages. Die Bezugsprovision wird aufgrund einer Verordnungsanpassung bei elektronischer Einreichung von 3 Prozent auf 2 Prozent reduziert. Bei physischer Einreichung (Papierabrechnung) wird die Bezugsprovision von 3 Prozent auf 1 Prozent reduziert.

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	+193'800'000	+212'700'000
- aus Quellensteuern	+118'700'000	+121'100'000
- aus Grundstückgewinnsteuern	+54'100'000	+55'100'000
Total.....	+366'600'000	+388'900'000

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	+33'500'000	+36'800'000
- aus Quellensteuern	+7'920'000	+8'120'000
Total.....	+41'820'000	+45'320'000

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

5105 Kantonale Steuern (Fortsetzung)**400 Einkommens- und Vermögenssteuern**

- Jahressteuern	+1'182'300'000	+1'203'700'000
- Nachzahlungen	+80'800'000	+85'200'000
Total.....	+1'263'100'000	+1'288'900'000

Im Jahr 2020 werden die Jahressteuern 2020 vorläufig in Rechnung gestellt; die definitive Rechnungsstellung für diese Steuern erfolgt erst aufgrund der anfangs 2021 einzureichenden Steuererklärung für das Einkommen im (Bemessungs-)Jahr 2020 und für das Vermögen per Stichtag 31. Dezember 2020. Dem System der Postnumerandobesteuerung entsprechend basiert die vorläufige Rechnungsstellung weniger auf gesicherten Veranlagungsdaten als vielmehr auf Annahmen bezüglich der allgemeinen Einkommens- und Vermögensentwicklung. Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Entwicklung wird für das Jahr 2020, unter Berücksichtigung des Basiseffektes der Nachzahlungen der Vorjahre, mit einem Einkommenszuwachs von rund 1,5 Prozent (progressionsbereinigt 2,0 Prozent) und mit einem Vermögenszuwachs von 4,0 Prozent gerechnet. Aufgrund der neuen Basis kann für 2020, bezogen auf die Jahressteuern, eine einfache Steuer von 1'046,7 Mio. Franken (tatsächlich 1'203,7 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Zu den Nachzahlungen im Jahr 2020 gehören die ordentlichen Nachzahlungen für die Steuerjahre bis und mit 2019. Dazu zählen die Differenzbeträge zwischen Schlussrechnung und vorläufiger Rechnung der Steuerperioden bis 2019. Schwergewichtig werden Nachzahlungen für die Steuerperiode 2019 anfallen, da bis Ende dieses Jahres die Veranlagungen für 2017 praktisch vollständig und für 2018 zu einem Grossteil erledigt sein werden. Nach Massgabe der mutmasslichen Veranlagungsproduktion im kommenden Jahr kann unter diesem Titel mit einem Ertrag von 85,2 Mio. Franken gerechnet werden.

401 Gewinn- und Kapitalsteuern

- Sollbetrag Kantonssteuern.....	+171'500'000	+188'100'000
- Steuerzuschlag Kantonssteuern	+328'000'000	+359'900'000
Total.....	+499'500'000	+548'000'000

Die Jahressteuern 2019/2020 (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 2019 bis zum 31. März 2020 massgebend für die Steuereinnahmen für das Kalenderjahr 2020. Aufgrund der vom kantonalen Steueramt vorgenommenen Umfrage bei den grössten Gesellschaften und in Berücksichtigung der wirtschaftlichen Entwicklung für 2019 (Basis für Steuern 2020) wird mit einem Gewinnzuwachs von 1,5 Prozent gerechnet.

402 Quellensteuern

Der Quellensteuer-Ertrag auf Erwerbseinkünften von natürlichen Personen mit steuerrechtlichem Wohnsitz oder Aufenthalt in der Schweiz hat sich erwartungsgemäss entwickelt. Unter Berücksichtigung dieser Tatsache wird für das Jahr 2020 mit einem Zuwachs von 2 Prozent gerechnet.

403 Grundstückgewinnsteuern

- Sollbetrag Kantonssteuern.....	+51'800'000	+52'800'000
- Steuerzuschlag Kantonssteuern	+99'100'000	+101'100'000
Total.....	+150'900'000	+153'900'000

Die Immobilien- und Baubranche im Kanton St.Gallen befindet sich nach wie vor in einer positiven Entwicklung. Für das Jahr 2020 darf nochmals mit 3,0 Mio. Franken höheren Erträgen aus Grundstückgewinnsteuern gerechnet werden, was einem Zuwachs von 2,0 Prozent entspricht.

405 Erbschafts- und Schenkungssteuern

Die Erträge aus Erbschafts- und Schenkungssteuern sind nur schwer schätzbar. Auf Basis der durchschnittlichen Steuereinnahmen der letzten Jahre wird für das Jahr 2020 mit einem um 1,5 Mio. Franken tieferen Steuerertrag gerechnet.

5106 Bundessteuern

440 Anteile an Bundeseinnahmen

Die zu erwartenden Anteile an der direkten Bundessteuer basieren auf kantonsinternen Berechnungen sowie bezüglich Zuwachsprognosen auf den Schätzungen der Eidg. Steuerverwaltung. Im Zusammenhang mit der Einführung der Steuer- und AHV-Finanzierung (STAF) wird der Kantonsanteil von 17 Prozent auf 21,2 Prozent erhöht, was alleine zu Mehreinnahmen von 36 Mio. Franken führt. Aufgrund des heutigen Kenntnisstandes kann im Budget 2020 mit einem um Total 49,9 Mio. Franken höheren Ertrag gerechnet werden.

5500 Vermögenserträge

329 Andere Passivzinsen

Der Kanton St.Gallen rechnet mit anhaltenden Negativzinsen auf Kontokorrentguthaben. Die St.Galler Kantonalbank hat gegenüber dem Kanton St.Gallen in 2019 die Limite, für welche keine Negativzinsen weiterverrechnet werden, weiter reduziert.

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 Zuge der Kapitalerhöhung der St.Galler Kantonalbank vom Juni 2019 wurden die sich im Finanzvermögen befindlichen Aktien ins Verwaltungsvermögen umgebucht. Entsprechend wird der Dividendenenertrag aus diesen Aktien (Budget 2019 Fr. 3,4 Mio.) neu im Konto 5500.426 budgetiert.

424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens

Die für das Jahr 2019 budgetierten Erträge aus der Kapitalerhöhung der St.Galler Kantonalbank AG entfallen ab 2020 wieder. Im Jahr 2020 ist ein Aufwertungsgewinn aus der Übertragung der Immobilien an das Zentrum für Labormedizin budgetiert.

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

Aufgrund der Kapitalerhöhung der St.Galler Kantonalbank AG im Juni 2019 wurden die bisher im Finanzvermögen geführten 214'322 Aktien ins Verwaltungsvermögen umgebucht. Entsprechend erhöht sich der Dividendenenertrag aus der Beteiligung an der St.Galler Kantonalbank in dieser Kontengruppe um Fr. 3.4 Mio., unter der Annahme, dass die Dividende 2020 auf dem Vorjahresniveau verbleibt. Die Abraxas hat im Jahr 2019 keine Dividende ausgeschüttet, die Dividende der Schweizer Salinen und der Selfin Invest AG sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Die zu erwartenden Dividendenenerträge für das Jahr 2020 wurden für diese Gesellschaften an die effektiven Erträge 2019 angepasst.

481 Entnahme aus Rückstellungen

Die für 2019 eingeplante Entnahme der freien Mittel aus der Rückstellung für die Staatsgarantie der St.Galler Kantonalbank AG aufgrund der Kapitalerhöhung entfällt ab 2020 wieder.

5501 Passivzinsen

318 Dienstleistungen und Honorare

Der Aufwand für die Abschreibung des Disagio der im März 2020 zurückzuzahlenden Staatsanleihe reduziert sich gegenüber dem Vorjahr.

322 Zins auf mittel- und langfristigen Schulden

Aufgrund der guten Liquiditätssituation im Staatshaushalt und des voraussichtlich länger anhaltenden Tiefzinsumfelds zahlt der Kanton St.Gallen die im März 2020 zur Rückzahlung fällige Staatsanleihe in der Höhe von Fr. 200 Mio. (Zinssatz 3,125%) aus eigenen Mitteln zurück und verzichtet auf eine Neuaufnahme von Geldern am Kapitalmarkt.

		Budget 2019	Budget 2020
5505	Abschreibungen		
331	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		
	Strassen		
	- Kantonsstrassen	+67'228'500	+75'027'300
	Hochbauten		
	5-jährige Tilgungsfrist		
	- 2016-2020 Lämmli Brunnenstrasse 54 St.Gallen, Instandsetzung und Erneuerung Hochhaus	+1'584'000	+1'584'000
	- 2018-2022 Psych.Klinik Wil, Aufnahmegebäude A01	+1'700'000	+1'700'000
	- 2019-2023 Strafanstalt Saxxeriet, Bau des Unterhalts- und Handwerksszentrum	+1'200'000	+1'200'000
	- 2019-2023 Psych.Klinik Wil, Erneuerung Werkleitungen und Unterstationen Klinik Areal.....	+1'020'000	+1'020'000
	- 2019-2023 Wärmeverbund Saxeriet.....	+1'268'000	+1'088'000
	- 2020-2024 BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäudehülle und Aussensportplatz.....	0	+1'540'000
	10-jährige Tilgungsfrist		
	- 2010-2019 Lokremise St.Gallen, Neukonzept	+2'069'000	0
	- 2010-2019 KS Heerbrugg, Sanierung und Erweiterung	+6'645'900	0
	- 2013-2022 Hochschule für Technik Rapperswil, Neubau Forschungszentrum	+2'190'000	+2'190'000
	- 2013-2022 Fachhochschulzentrum Bahnhof Nord St.Gallen .	+7'085'700	+7'085'700
	- 2015-2024 Fischereizentrum Steinach, Neubau	+1'095'000	+1'095'000
	- 2016-2025 KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung	+4'990'000	+4'990'000
	- 2016-2025 Davidstrasse 31 St.Gallen, Erwerb.....	+2'367'300	+2'344'400
	- 2016-2025 Psych.Klinik Pfäfers, Sanierung Klostergebäude .	+1'630'000	+1'630'000
	- 2016-2025 Landw.Zentrum SG, Teilabbruch und Ersatzneubau der Landw.Schule	+3'200'000	+3'200'000
	- 2018-2027 Polizeiposten Wil, Umbau und Erweiterung des Liegenschaft Bronschhoferstrasse 69 in Wil.....	+917'000	+917'000
	- 2020-2029 Regionalgefängnis Altstätten, Umbau und Erweiterung	0	+6'020'000
	- 2020-2029 Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau	0	+4'860'000
	- 2020-2029 Psychiatrische Klinik Wil, Haus A09 Einbau Forensikstation	0	+910'000
	- 2020-2029 Teilerneuerung des Bibliothekgebäudes der Universität St.Gallen	0	+1'450'000
	Technische Einrichtungen		
	5-jährige Tilgungsfrist		
	- 2015-2019 KAPOgoesMobile	+798'600	0
	- 2017-2021 Ablösung Telefonie	+1'326'000	+919'500
	- 2019-2023 GEVER	+1'598'000	+1'598'000
	6-jährige Tilgungsfrist		
	- 2015-2020 Arbeitsplatz der Zukunft.....	+2'636'600	+2'495'200
	- 2019-2024 Kontinuierlicher Ersatz Arbeitsplatz	+1'583'300	+1'583'300
	10-jährige Tilgungsfrist		
	- 2014-2023 E-Government 2013-2017	+500'000	+500'000

		Budget 2019	Budget 2020
5505	Abschreibungen (Fortsetzung)		
331	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen (Fortsetzung)		
	Finanzierungen		
	- 2014-2053 St.Galler Pensionskasse, Ausfinanzierung.....	+5'383'600	+5'383'600
	- 2019-2053 St.Galler Pensionskasse, Einmaleinlage	+3'657'100	+3'657'100
	Darlehen und Beteiligungen		
	- Studiendarlehen	+10'000	+10'000
	- SOB-Darlehen, Wertberichtigungen	-100'000	-100'000
	- Wertberichtigung Übergangsfinanzierung SRFT (nach Auszahlungstranchen)	0	+3'100'000
	Investitionsbeiträge		
	5-jährige Tilgungsfrist		
	- 2015-2019 Südostbahn, technische Verbesserungen 2013...	+873'700	0
	- 2016-2020 Südostbahn, technische Verbesserungen 2014...	+672'700	+672'600
	- 2016-2020 HGV-Verlängerung Goldach-Rorschach, Publikumsanlagen Rorschach Stadt	+1'212'800	+1'212'600
	- 2017-2021 Südostbahn, Investitionsvereinbarung 2015	+619'700	+619'700
	- 2019-2023 Beteiligung an den Investitionen des Forschungs- und Innovationszentrums Rheintal	+1'478'600	+1'478'600
	10-jährige Tilgungsfrist		
	- 2010-2019 Bundesverwaltungsgericht, Beitrag	+1'142'300	0
	- 2012-2021 S-Bahn St.Gallen 2013	+901'200	+901'200
	- 2013-2022 Hochschule für Technik Buchs (NTB), Erneuerungsinvestitionen	+944'500	+944'500
	- 2017-2026 Geriatriische Klinik St.Gallen, Erneuerung	+2'500'000	+2'500'000
	- 2019-2028 Kunstmuseum St.Gallen, Um- und Neubau	+1'300'000	0
	- Überdeckung Stadtautobahn in St.Gallen (Erweiterung Olma Messen St.Gallen).....	0	+1'200'000
	Abschreibungen Darlehen/Beteiligung gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		
	- 2019 St.Galler Kantonalbank AG, Kapitalerhöhung Abschreibung der vom FV ins VV übertragenen Aktien auf den Nominalwert (gemäss Art. 6 FHV)	+98'523'000	0
	Total	+233'752'100	+148'527'300
5509	Verschiedene Aufwendungen und Erträge		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	Erstmalige Budgetierung der Unternehmensabgabe (UARTV) gemäss Art. 70 ff des Radio- und Fernsehgesetzes in der Höhe von Fr. 14'200 sowie erstmalige Budgetierung von Gebühren der eidgenössischen Spielbankenkommission in der Höhe von Fr. 10'000 für die Erhebung der kantonalen Spielbankenabgabe gemäss Art. 126 Abs. 3 der Geldspielverordnung.		
319	Anderer Sachaufwand		
	Umsetzungsagenda Finanzperspektiven: Pauschale Erfassung Restanz (Optimierung Beschaffungsmanagement) zentral im FD.		
347	Finanz- und Lastenausgleich		
	Minderaufwand aufgrund des gesetzlich vorgegebenen Abbaupfads im Härtefallausgleich (NFA) von jährlich 5% (vgl. Kapitel «Bundesfinanzausgleich» in der Botschaft zum Budget 2020).		

5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge (Fortsetzung)**360 Staatsbeiträge**

Es wird mit höheren 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)

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 erwarteten Ausschüttung 2019 von 79,4 Mio. Franken für das Jahr 2018.

434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren

Anpassung der Entschädigung zur Abgeltung der Staatsgarantie der St. Galler Kantonalbank AG gemäss Art. 7 des Kantonalbankengesetzes.

439 Andere Entgelte

Erstmalige Budgetierung der Auflösung von zu viel zugesicherten Staatsbeiträgen zu Gunsten der Wasserversorgung (vgl. Konto 5509.373).

440 Anteile an Bundeseinnahmen

Höherer Ertragsanteil an der Verrechnungssteuer gemäss Prognosen der EStV.

447 Finanz- und Lastenausgleich

Gegenüber dem Vorjahr resultiert für den Kanton St. Gallen aus dem Bundesfinanzausgleich (NFA) ein Mehrertrag von 28,7 Mio. Franken (für weiterführende Informationen vgl. Kapitel «Bundesfinanzausgleich» in der Botschaft zum Budget 2020).

Budget 2019

Budget 2020

5600 Allgemeiner Personalaufwand**301 Besoldungen**

- Überbrückungsstellen für Lehrabgängerinnen und Lehrabgänger	+350'000	+350'000
- Entschädigung Mitglieder der Schlichtungsstelle und der Meldestelle	+45'000	+45'000
- Zentrale Steuerung Sockelbereich und übriger Bereich	+10'112'000	0
Total	+10'507'000	+395'000

307 Rentenleistungen

Wahljahr Regierung 2020: Mutmassliche Nachzahlung an sgpk gemäss Art. 6 Abs. 3 der Verordnung über die Lohnfortzahlung für Magistratspersonen (abgekürzt LFMVP, sGS 143.211).

308 Pauschale Besoldungskorrekturen

Für das Budget 2020 wird ausgehend vom Kantonsratsbeschluss zum AFP 2020-2022 von einer Pauschale von 2,05 Prozent des massgebenden Personalaufwands ausgegangen, die sich wie folgt zusammensetzt:

- 1,60 Prozent für allgemeine Lohnmassnahmen, individuelle Lohnmassnahmen und den strukturellen Personalbedarf.
- 0,45 Prozent struktureller Personalbedarf für den Korpsausbau KAPO im Rahmen des Berichts «Polizeiliche Sicherheit».

318 Dienstleistungen und Honorare

Zusätzliche Massnahmen im Bereich Arbeitgeber-Marketing.

434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren

Weniger Elternbeiträge für Plätze in der Kinderkrippe Schlössli aufgrund der tieferen Belegung durch Kinder von kantonalen Mitarbeitenden.

6 Baudepartement

6000 Generalsekretariat BD

301 Besoldungen

Reorganisation: Wechsel BD-IT vom GS ins AREG.

309 Anderer Personalaufwand

Assessmentaufwand insbesondere für das Kadernachwuchsprogramm und Executive Search.

312 Informatik

Budgetdifferenz resultiert aus der Reorganisation der BD-IT.

Folgende Kostenträger, welche ursprünglich im GS budgetiert worden sind, finden sich neu im AREG:

- Betriebskosten, Kleinstanwendungen: Fr. 133'600 (Budget 2020), Fr. 83'600 (AFP 2021), Fr. 83'600 (AFP 2022), Fr. 83'600 (AFP 2023)
- Betriebskosten, Software (Staffware): Fr. 192'000 (Budget 2020), Fr. 85'000 (AFP 2021), Fr. 85'000 (AFP 2022), Fr. 85'000 (AFP 2023)
- Betriebskosten, Support (Staffware): Fr. 154'800 (Budget 2020), Fr. 154'800 (AFP 2021), Fr. 154'800 (AFP 2022), Fr. 154'800 (AFP 2023)
- Betriebskosten, Kommunikation (Enterprise Mobility Mgt.): Fr. 1'920 (Budget 2020), Fr. 1'920 (AFP 2021), Fr. 1'920 (AFP 2022), Fr. 1'920 (AFP 2023)

Neu im GS budgetiert: Gever BD, Fr. 12'000 pro Mandant, Einführung gesamtes BD: = 6 Mandanten sind Fr. 72'000 bis 2020

317 Spesenentschädigungen

B 2019 inkl. BD-Event und B2run.

360 Staatsbeiträge

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

6001 Wohnbauförderung

360 Staatsbeiträge

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

370 Durchlaufende Beiträge

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

6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation

300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

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

301 Besoldungen

Reorganisation: Wechsel BD-IT vom GS ins AREG.

303 Arbeitgeberbeiträge

Reorganisation: Wechsel BD-IT vom GS ins AREG sowie Mehrkosten AG-Beiträge sgpk.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Ersatzbeschaffung GNSS-Gerät (Global Navigation Satellite System), inkl. Zubehör und Schulung.

312 Informatik

Budgetdifferenz resultiert aus der Reorganisation der BD-IT.

Folgende Kostenträger, welche ursprünglich im GS budgetiert worden sind, finden sich neu im AREG:

- Betriebskosten, Kleinstanwendungen: Fr. 133'600 (Budget 2020), Fr. 83'600 (AFP 2021), Fr. 83'600 (AFP 2022), Fr. 83'600 (AFP 2023)
- Betriebskosten, Software (Staffware): Fr. 192'000 (Budget 2020), Fr. 85'000 (AFP 2021), Fr. 85'000 (AFP 2022), Fr. 85'000 (AFP 2023)

6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation (Fortsetzung)**312 Informatik (Fortsetzung)**

- Betriebskosten, Support (Staffware): Fr. 154'800 (Budget 2020), Fr. 154'800 (AFP 2021), Fr. 154'800 (AFP 2022), Fr. 154'800 (AFP 2023)
- Betriebskosten, Kommunikation (Enterprise Mobility Mgt.): Fr. 1'920 (Budget 2020), Fr. 1'920 (AFP 2021), Fr. 1'920 (AFP 2022), Fr. 1'920 (AFP 2023)

318 Dienstleistungen und Honorare

Aufträge an Dritte: Neue Geodateninfrastruktur St.Gallen (GDI SG) Betriebsaufbau inkl. Migrationskosten sowie div. IT-Projekte. Budgetierung Wil West findet beim FD statt und diese deckt die relevanten drei LV's ab.

435 Verkaufserlöse

Gebühren für Geodaten entfallen mit Einführung des GeoIG bzw. der GeoIV grösstenteils. Verrechnung nur noch für speziell nach Kundenbedürfnissen aufbereiteten Daten.

Budget 2019

Budget 2020

6100 Amtsleitung HBA**303 Arbeitgeberbeiträge**

Zusätzliche Stellen aufgrund Gesamtpersonalaufwandsteuerung, Mehrkosten AG-Beiträge sgpk.

312 Informatik

- Kleinanwendungen.....	0	+82'900
- SAP RE-FX, Betrieb Software	+19'700	+18'900
- SAP RE-FX, Betrieb Support	+40'000	+55'000
- CAD, Betrieb Hardware	+500	+500
- CAD, Betrieb Support.....	+12'700	+2'700
- Facility Management, Betrieb Hardware.....	+1'000	0
- Facility Management, Betrieb Software	+170'000	+109'100
- Facility Management, Betrieb Support.....	+208'900	+184'500
- Facility Management, Betrieb RZ Leistungen.....	0	+18'600
- Gebäudemanagement, Betrieb Software	0	+14'400
- Gebäudemanagement, RZ Leistungen.....	0	+14'400
- EMM Service, Betrieb Kommunikation	+1'000	+4'900

Total.....	+453'800	+505'900
-------------------	-----------------	-----------------

318 Dienstleistungen und Honorare

- Fernmeldegebühren.....	+17'100	+12'000
- Projektierungskosten.....	+8'500'000	+6'000'000
- Aufträge an Dritte	+245'000	+245'000
- Geodatenverwaltung	+15'000	+15'000

Total.....	+8'777'100	+6'272'000
-------------------	-------------------	-------------------

489 Bevorschussungen

Gegenposten Konto 6100.318 für die Aktivierung Projektierungsvorschüsse.

Budget 2019

Budget 2020

6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften**311 Mobilen, Maschinen und Fahrzeuge**

- Arbeitsmaschinen und Geräte	+67'500	+84'000
- Büromöbel.....	+280'000	+440'000

Total.....	+347'500	+524'000
-------------------	-----------------	-----------------

316 Mieten, Pachten und Benützungskosten

Veränderte Mietverhältnisse, RRB 2019/443.

		Budget 2019	Budget 2020
6105	Verwaltung der Staatsliegenschaften (Fortsetzung)		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	- Fernmeldegebühren.....	+6'500	+5'000
	- Grundsteuer / Perimeter	+245'300	+260'000
	- Sachversicherung	+275'000	+275'000
	- Entsorgungskosten	+245'000	+245'000
	- Reinigung durch Dritte	+2'405'000	+2'050'000
	- Schliess- / Zugangsmanagement	+8'000	+10'000
	- Objekt- / Personensicherheit.....	+222'000	+222'000
	Total.....	+3'406'800	+3'067'000
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		
	Veränderte Mietverhältnisse.		
424	Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		
	Verkauf Friedaustasse 1 St.Gallen, Tempelackerstrasse 20 + 22 St.Gallen, Lerchenfeldstrasse 12 Wil, Teilstück Händler Altstätten.		
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		
	- Miet- und Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	+2'292'800	+2'419'200
	- Mietertrag Dienstwohnungen	+58'900	+58'900
	- Mietertrag Parkplätze Verwaltungsvermögen.....	+262'300	+250'500
	- Nutzungsentschädigungen Verwaltungsvermögen Diverse ...	+35'800	+35'800
	- Nutzungsentschädigungen Hochschulbauten	+3'119'000	+3'119'000
	- Nutzungsentschädigungen Fachhochschulbauten	+7'478'000	+7'510'000
	- Nutzungsentschädigungen Psychiatriebauten.....	+5'189'600	+5'009'300
	- Nutzungsentschädigungen Laborbauten	+168'700	0
	Total.....	+18'605'100	+18'402'700
434	Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		
	- Nutzungsentschädigung SBB Park & Rail	+68'200	+68'200
	- Nutzungsentschädigung Grundstück OKS	0	+153'000
	- Diverse Rundung	+100	-200
	Total.....	+68'300	+221'000
		Budget 2019	Budget 2020
6106	Bauten und Renovationen		
314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt		
	- Allgemeine Verwaltung	+5'628'000	+1'152'000
	- Bildung	+11'661'000	+12'024'000
	- Gesundheit	+3'253'000	+1'996'000
	- Kultur und Freizeit	+1'775'000	+644'000
	- Öffentliche Sicherheit	+5'716'000	+14'294'000
	- Volkswirtschaft	+80'000	0
	- Übergeordnete Positionen wie Studien, Analysen und Unvorhergesehenes.....	+1'837'000	+1'890'000
	Total.....	+29'950'000	+32'000'000

6106 Bauten und Renovationen (Fortsetzung)

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt (Fortsetzung)

Anträge mit Kostenfolge über 500'000 Franken: StA St.Gallen, Klosterhof 8a, Ersatzstandort Fr. 500'000; Kapo Mels, Ausbau mobile Polizei Fr. 610'000; Blarerstrasse 2 St.Gallen, Bodenbelag Tiefgarage Fr. 663'000; Uni St.Gallen, WBZ H14 Instandsetzung Dach Fr. 720'000; Kantonsschule am Burggraben, Kublibau Instandsetzungen und Erneuerung Beleuchtung Fr. 780'000; PHSG Rorschach, Marienberg Nord Hauptgebäude Erneuerung Fenster Fr. 846'000; PHSG Rorschach, Stella Maris Erneuerung Wärmeerzeugung Fr. 980'000; Kantonsschule am Brühl St.Gallen, Erneuerung Einbau Labor Fr. 1'100'000; Saxerriet Salez, Gewächshaus Neubau Fr. 1'200'000; BZWU Flawil, Schulgebäude Instandsetzung Fassaden Fr. 1'350'000; Klosterhof 12 St.Gallen, Umbau und Einrichtung Kripo-Leitstelle Fr. 1'640'000; FHS St.Gallen, Veränderung Audio- und Videotechnik Fr. 1'900'000; StVA Oberbüren, Instandsetzung Prüfstelle und Einbau Pausenraum Fr. 2'800'000; StA St.Gallen, Massnahmen für Ersatzstandort St.Leonhardstr. 7 Fr. 2'900'000.

6150 Amtsleitung TBA

303 Arbeitgeberbeiträge

Mehrkosten AG-Beiträge sgpk.

309 Anderer Personalaufwand

Erwartete Personalbeschaffungskosten im Zusammenhang mit dem 17. Strassenbauprogramm sowie mehr Aus- und Weiterbildungskosten.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Tiefere Kosten aufgrund einer ausserordentlichen Anschaffung im Vorjahr.

312 Informatik

IT-Anträge KATBA und CAD (Investitionen).

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Tiefere Kosten aufgrund eines ausserordentlichen Umbaus im Vorjahr.

318 Dienstleistungen und Honorare

Insgesamt tiefere Kosten aufgrund ausserordentlicher Kosten für die Überbrückung der Vakanz SI im Vorjahr. Demgegenüber stehen Mehrkosten für Mobilitäts- und Verkehrsstrategien.

360 Staatsbeiträge

Ausserordentliche Zusicherungen für vier Jahre an private Institutionen Wanderwege/Radwege. Ausgleich über Konto 6150.496.

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 (ehemals Fr. 1'100'000 vor AWE) gemäss Vorgabe Massnahmenpaket 1997, BD 04, Sparpaket II, Massnahme BD-12 allgemeine Verwaltung, und Entlastungsprogramm 2013, Massnahme E66.

6152 Gemeindestrassen

360 Staatsbeiträge

Pauschale Beiträge an Gemeinden.

6153 Kantonsstrassen

303 Arbeitgeberbeiträge

Mehrkosten AG-Beiträge sgpk.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

Mehraufwand für Fahrzeugbeschaffung.

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt

Gesteigerter Aufwand für den Strassenunterhalt zum Teil mit Mehreinnahmen im Konto 6153.438.

317 Spesenentschädigungen

Anpassung aufgrund Vorjahreswerten.

- 6153 Kantonsstrassen (Fortsetzung)**
- 318 Dienstleistungen und Honorare**
Mehraufwand für Fernmeldegebühren, Grundsteuer/Perimeter, Versicherungsprämien, Entsorgungskosten und Aufträge an Dritte.
 - 435 Verkaufserlöse**
Vermehrter Bezug von Treibstoffen durch Dritte / Personal.
 - 438 Eigenleistungen für Investitionen**
Mehreinnahmen im Zusammenhang mit Mehrausgaben im Konto 6153.314.
 - 439 Andere Entgelte**
Mehrertrag für verschiedene Einnahmen.
 - 452 Rückerstattungen der Gemeinden**
Mehrertrag aus Rückerstattungen für die Verkehrstechnik.
- 6154 Nationalstrassen**
- 301 Besoldungen**
Personalausbau drittfinanziert.
 - 303 Arbeitgeberbeiträge**
Personalausbau drittfinanziert sowie Mehrkosten AG-Beiträge sgpk.
 - 309 Anderer Personalaufwand**
Anpassungen aufgrund Gesamtpersonalaufwandsteuerung.
 - 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
Mehraufwand für Fahrzeugbeschaffung und Ausstattung Werkhof.
 - 312 Informatik**
Neue Software IDZ im B 2019. Ausgleich der Kosten falls die Finanzierung über Reserven erfolgt, vgl. Konto 6154.484.
 - 313 Verbrauchsmaterialien**
Minderaufwand für elektrische Energie.
 - 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**
Mehraufwand im baulichen Strassenunterhalt für Fremdleistungen mit zum Teil Mehreinnahmen im Konto 6154.450.
 - 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**
Mehraufwand beim betrieblichen Unterhalt für Strassen, Geräte, Werkzeuge, Maschinen und Fahrzeuge.
 - 316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**
Mehraufwand für Transporte, Maschinen- und Gerätemiete.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Mehraufwand für Entsorgungskosten.
 - 351 Entschädigungen an Kantone**
Unterhalt NEB-Strecken durch Nachbarkantone AR, AI und TG mit entsprechenden Mehreinnahmen im Konto 6154.450.
 - 384 Einlage in Reserven**
Ergebnis der Erfolgsrechnung.
 - 450 Rückerstattungen des Bundes**
Mehreinnahmen aufgrund NEB und zum Teil im Zusammenhang mit Mehraufwand im Konto 6154.314.
 - 451 Rückerstattungen der Kantone**
Erträge für Unterhalt NEB-Strecken werden neu vom Bund zurückerstattet, vgl. Konto 6154.450.
 - 484 Entnahme aus Reserven**
Neue Software IDZ im Jahr 2019. Ausgleich der Kosten falls die Finanzierung über Reserven erfolgt, vgl. Konto 6154.312.

- 6159 Steinbruch Starkenbach**
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
Mehraufwand für Instandhaltung und Anschaffung Occasions-LKW.
 - 313 Verbrauchsmaterialien**
Tiefere Treibstoffkosten.
 - 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**
Mehrkosten für Felsräumung/Sicherheitssprengung, Rodungs- und Aufforstungsarbeiten, Deponieunterhalt, Entschlammung Schächte und Entsorgung.
 - 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**
Mehrkosten für Reparaturen der Pneulader.
 - 316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**
Zusätzliche Nutzung einer Fremddeponie.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Minderaufwand für Projektierungskosten Erweiterung Steinbruch, vgl. Konto 6159.489.
 - 384 Einlage in Reserven**
Ausgleich des Ergebnisses gemäss RRB 2005/254.
 - 435 Verkaufserlöse**
Mehr Umsatz bei den Kies- und Steinverkäufen.
 - 489 Bevorschussungen**
Minderertrag für Projektierungskosten Erweiterung Steinbruch, vgl. Konto 6159.318.
- 6200 Amt für Umwelt**
- 303 Arbeitgeberbeiträge**
Erhöhung durch Mutationen aufgrund Umstrukturierungen sowie Mehrkosten AG-Beiträge sgpk.
 - 309 Anderer Personalaufwand**
Anpassungen aufgrund Gesamtpersonalaufwandsteuerung.
 - 312 Informatik**
Zusätzliche Betriebskosten für Kleinstanwendungen, Messdatenbank «MeDat» und Ersatz Datenbankserver.
 - 315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt**
Verkauf AFU-Fahrzeuge aufgrund des neuen betrieblichen Mobilitätsmanagement.
 - 316 Mieten, Pachten und Benützungskosten**
Verkauf AFU-Fahrzeuge aufgrund des neuen betrieblichen Mobilitätsmanagement.
 - 317 Spesenentschädigungen**
Nutzung Fahrzeuge aufgrund des neuen betrieblichen Mobilitätsmanagement.
 - 318 Dienstleistungen und Honorare**
Aufträge an Dritte: Mehraufwand für Projekte der Amtsleitung, Fixkosten für die neue BD-Fahrzeugflotte und für das Konzept erweiterter Vollzug Rohrleitungsgesetzgebung.
 - 344 Ertragsanteile Dritter**
Niedrigere Gebührenerträge des Amtes für Feuerschutz gemäss neuem PBG.
 - 351 Entschädigungen an Kantone**
Höher veranschlagte Aufwendungen des Kantons St.Gallen gemäss Budget OSTLUFT.
 - 451 Rückerstattungen der Kantone**
Höher veranschlagte Eigenleistung des AFU aufgrund Geschäftsleitung sowie div. Projekte.
- 6250 Amt für Wasser und Energie**
- 303 Arbeitgeberbeiträge**
Neue Mitarbeiter sowie Mehrkosten AG-Beiträge sgpk.

- 6250 Amt für Wasser und Energie (Fortsetzung)**
- 309 Anderer Personalaufwand**
Anpassungen aufgrund Gesamtpersonalaufwandsteuerung.
- 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**
Anpassung an Minderkosten aus dem VJ.
- 312 Informatik**
Zusätzliche Betriebskosten für Kleinstanwendungen (Energieförderung, Laboranwendungen, div. Module) und MeDat RZ-Leistungen.
- 313 Verbrauchsmaterialien**
Anstieg Bedarf an Labormaterialien aufgrund MV-Analytik ab 2019.
- 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**
Wasserbau: Mehrjahresplanung der Projektierungs- und Baukosten für den Ausbau von Kantons-gewässern. Die entsprechenden Gemeinde- und Bundesbeiträge sind im Konto 6250.460 geplant.
- 317 Spesenentschädigungen**
Nutzung Fahrzeuge aufgrund des neuen betrieblichen Mobilitätsmanagement.
- 318 Dienstleistungen und Honorare**
Aufträge an Dritte: Klimaveränderung - Bericht Wasserknappheit: Defizite und Handlungsbedarf.
- 319 Anderer Sachaufwand**
Minderaufwand für Mitgliederbeiträge, Anpassung an Bedarf VJ.
- 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.
Energie: Zusätzliche Beiträge an Kampagne «erneuerbar heizen» sowie zusätzliche Mittel zur Finanzierung Stromeffizienz, Minderungen der Bundesbeiträge zum kantonalen Energie-förderungsprogramm aufgrund Verminderung des Sockelbeitrags. Korrektur Sonderkredit 2015.
- 370 Durchlaufende Beiträge**
Abwasser: Bundesbeiträge an Abwasseranlagen, gemäss aktuellen Zahlungsplänen. Subventionen für Massnahmen zur Elimination von Mikroverunreinigungen, Auszahlung der Bundessubventionen gemäss Stand der Projekte und Zusicherung des Bundes.
Energie: Durchlaufende Bundesbeiträge Gebäudeprogramm. 2017, Übergang des Gebäu-deprogramms vom Bund zu den Kantonen (Grundlage ist eine Programmvereinbarung). Ab 2018 Abbau der Gesuche rascher als erwartet. Vergütung für zusätzliche Mittel zur Finanzierung Stromeffizienz.
- 434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren**
Wasserbau: Zunahme Konzessionen/Bewilligungen gemäss Verordnung über Nutzungsent-schädigungen und Gebühren für Bewilligungen nach dem Gesetz über die Gewässernutzung vom 2. Juli 1996.
- 439 Andere Entgelte**
Wasserbau: Höhere Auflösung nicht beanspruchter Staatsbeiträge bei abgeschlossenen Projekten.
- 450 Rückerstattungen des Bundes**
Zusätzliche Rückerstattung des Bundes für Gesuchsabwicklungen aufgrund Kampagne «erneuerbar Heizen» und dem Nachtragskredit. Korrektur Sonderkredit 2015
- 460 Beiträge für eigene Rechnung**
Wasserbau: Mehrjahresplanung der Projektierungs- und Baukosten für den Ausbau von Kantons-gewässern. Die entsprechenden Aufwände sind im Konto 6250.314 geplant.
Energie: Zusätzliche Bundesbeiträge an Kampagne «erneuerbar heizen» sowie zusätzliche Mittel für Finanzierung Stromeffizienz. Minderungen der Bundesbeiträge zum kantonalen Energie-förderungsprogramm aufgrund Verminderung des Sockelbeitrags.
Korrektur Sonderkredit 2015, Glättung Bundesbeiträge Wasserbau.

6250 Amt für Wasser und Energie (Fortsetzung)

470 Durchlaufende Beiträge

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

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

7 Sicherheits- und Justizdepartement

Budget 2019 Budget 2020

7000 Generalsekretariat SJD

301 Besoldungen

Mehraufwand, da die Abschöpfung des Personalaufwands von Fr. 500'000, die für das SJD im Generalsekretariat eingestellt war, im Verhältnis zum Lohnaufwand auf die Rechnungsabschnitte im Sockelpersonalaufwand des SJD verteilt wurde, sowie infolge Zuweisung der zentral im Rechnungsabschnitt 5600 «Allgemeiner Personalaufwand» budgetierten Quote für individuelle und für strukturelle Lohnmassnahmen 2019.

303 Arbeitgeberbeiträge

Mehraufwand, da die Kürzung der AG-Beiträge an die Pensionskasse von Fr. 220'200, die für das SJD im Generalsekretariat eingestellt war, auf die Rechnungsabschnitte des SJD verteilt wurde, sowie höhere Beiträge an die St.Galler Pensionskasse (Sanierungsbeiträge) und allgemeine Erhöhung des Beitragssatzes an die AHV.

318 Dienstleistungen und Honorare

- Post, Fernmelde- und Bankgebühren	+2'600	+2'400
- Abgaben und Versicherungen	+43'300	+72'000
- Verfahrens- und Vollzugskosten	+199'000	+209'000
- Aufträge an Dritte	+13'000	+13'000

Total	+257'900	+296'400
--------------------	-----------------	-----------------

Mehraufwand für Prämien der GVA für das Risk Management (Versicherungen) sowie für Kosten aus Rechtsstreitigkeiten (Anpassung an Rechnung 2018 in den Verfahrenskosten).

360 Staatsbeiträge

Mehraufwand für die Finanzierung der «Anlaufstelle für Radikalisierung und Extremismus».

Budget 2019 Budget 2020

7150 Migrationswesen

303 Arbeitgeberbeiträge

Begründung wie in Konto 7000.303.

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Tiefere Produktions- und Materialkosten für Ausländerausweise aufgrund einer Neuvergabe.

312 Informatik

- Informatik-Investitionskosten	0	+614'600
- Informatik-Betriebskosten	+586'300	+590'400

Total	+586'300	+1'205'000
--------------------	-----------------	-------------------

Investitionen: Einführung «Digitale Signatur», Konsolidierung der Datenbanken der verschiedenen Fachanwendungen sowie Prozessänderungen in der Workflow-Anwendung Tibco.

314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt

Einmalige Aufwendungen aus dem Vorjahr entfallen.

319 Anderer Sachaufwand

Einmaliger Mehraufwand für die Jahrestagung der Vereinigung Kantonalen Migrationsbehörden der Ostschweiz und des Fürstentums Liechtenstein.

340 Ertragsanteile des Bundes

Tiefere Ertragsanteile des Bundes aufgrund der tieferen Anzahl Ausweise.

7151 Asylwesen

303 Arbeitgeberbeiträge

Begründung wie in Konto 7000.303.

		Budget 2019	Budget 2020
7151	Asylwesen (Fortsetzung)		
311	Möbilien, Maschinen und Fahrzeuge		
	- Büromaschinen	+3'700	+3'000
	- Fahrzeuge	+60'000	0
	- Arbeitsmaschinen und -geräte	+39'800	+40'000
	- Raumausstattung	+73'000	+55'200
	Total	+176'500	+98'200
	Keine Anschaffung von Fahrzeugen.		
312	Informatik		
	Tiefere Wartungsgebühren für Tutoris.		
313	Verbrauchsmaterialien		
	Weniger Ausgaben aufgrund tieferer Zentren-Auslastung.		
315	Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt		
	Weniger Reparaturen und Ersatzanschaffungen an den Gebäuden im Zentrum Landegg (Eggersriet).		
319	Anderer Sachaufwand		
	Mehraufwand für Entschädigungen Freiwilligenarbeit sowie im Bereich Öffentlichkeitsarbeit.		
352	Entschädigungen an Gemeinden		
	Höherer Anteil der Gemeinden an den Globalpauschalen aufgrund Aufteilung gemäss Verordnung über die Aufnahme von Asylsuchenden (sGS 318.12).		
360	Staatsbeiträge		
	Weniger Ausgaben für Taschengeld aufgrund tieferer Zentren-Auslastung.		
435	Verkaufserlöse		
	Weniger Einnahmen aus dem Verkauf von Produkten und Dienstleistungen.		
450	Rückerstattungen des Bundes		
	Weniger Verwaltungskostenpauschalen des Bundes.		
451	Rückerstattungen der Kantone		
	Höhere Rückerstattung des Kantons Appenzell Ausserrhoden aufgrund längerer Verweildauer der Ausserrhoder Asylsuchenden im Zentrum Landegg.		
452	Rückerstattungen der Gemeinden		
	Einmalige Kostenrückerstattung der Gemeinden aus dem Vorjahr entfällt.		
460	Beiträge für eigene Rechnung		
	Sinkende Globalpauschalen des Bundes aufgrund von tieferen Asylgesuchszahlen.		

		Budget 2019	Budget 2020
7152	Ausweisstelle		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Begründung wie in Konto 7000.303.		
312	Informatik		
	- Informatik-Investitionskosten	+155'000	+357'000
	- Informatik-Betriebskosten	+93'000	+92'200
	Total	+248'000	+449'200
	Investitionen: Projektfortsetzung Ersatz der acht Erfassungsstationen für biometrische Daten.		
340	Ertragsanteile des Bundes		
	Aufgrund höherer Gebühreneinnahmen (siehe Konto 7152.431) höhere Ertragsanteile des Bundes.		
431	Gebühren für Amtshandlungen		
	Mehr Ertrag aufgrund steigender Nachfrage nach Schweizer Pässen (Zehnjahreszyklus).		
436	Kostenrückerstattungen		
	Mehr Ausweise führen zu einer höheren Rückerstattung der Porti.		

7200 Amt für Justizvollzug**301 Besoldungen**

Begründung wie in Konto 7000.301.

303 Arbeitgeberbeiträge

Begründung wie in Konto 7000.303.

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

- Fahrzeuge	+115'000	+225'000
- Arbeitsmaschinen und -geräte	+841'000	+800'600
- Raumausstattung	+12'500	+12'500
- Dienstkleider und Ausrüstung	+41'300	+45'300
- Andere Mobilien	+332'000	+108'700

Total.....	+1'341'800	+1'192'100
-------------------	-------------------	-------------------

Fahrzeuge (Ersatzanschaffungen): Strafanstalt Saxerriet: Ein Dienstfahrzeug (PW), ein Lieferfahrzeug und ein Schubmaststapler. Massnahmenzentrum Bitzi: Ein Traktor. Arbeitsmaschinen/-geräte: Allgemein: Ersatz von Kleingeräten und Werkzeugen. Regionalgefängnis Altstätten: Ersatz je einer Saugscheuer- und Waschmaschine. Strafanstalt Saxerriet: Modernisierung der Überwachungsanlage. Ersatz einer Schweissanlage, eines Teleskopladers, eines Kälbertränkeautomaten, eines Kippers, eines Kassensystems sowie eines Kompostaufbereiters. Massnahmenzentrum Bitzi: Ein Metalldetektor. Ersatz eines Steamers, einer Tisch-/Formatkreissäge, eines Kreiselheuers, eines Kassensystems. Jugendheim Platanen Hof: Ersatz je einer Scheibenschleif- und Tischbohrmaschine. Dienstkleider und Ausrüstung: Allgemein jährliche Bekleidungskosten. Andere Mobilien: Allgemein Neu-/Ersatzanschaffungen von Mobiliar.

312 Informatik

- Informatik-Investitionskosten	+43'000	0
- Informatik-Betriebskosten	+207'500	+207'000

Total.....	+250'500	+207'000
-------------------	-----------------	-----------------

Investitionen: Projekt aus dem Vorjahr entfällt.

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Strafanstalt Saxerriet: Mehraufwand für die Modernisierung der Einbruchmeldeanlage, für die Erneuerung der Strassenbeleuchtung mit LED und der Kanalisationspumpen im Haus Feld. Mehraufwand für den Unterhalt Maschinen und Geräte in der Mechanischen Werkstätte. Massnahmenzentrum Bitzi: Mehraufwand für die Erneuerung der Verkaufsfläche in der Gärtnerei.

317 Spesenentschädigungen

Massnahmenzentrum Bitzi: Mehrkosten aufgrund vermehrter Weiterbildungen.

318 Dienstleistungen und Honorare

- Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....	+133'400	+67'800
- Medizinische Fremdleistungen	+987'500	+968'500
- Abgaben und Versicherungen	+210'400	+208'300
- Arbeitsentgelte	+1'526'900	+1'403'900
- Kurs- und Projektkosten.....	+78'900	+81'700
- Entschädigungen	+1'300	+1'300
- Verfahrens- und Vollzugskosten	+25'250'000	+26'130'000
- Aufträge an Dritte	+219'700	+218'700

Total.....	+28'408'100	+29'080'200
-------------------	--------------------	--------------------

Fernmeldegebühren: Die Gesprächsgebühren werden ab 2018 unter interne Verrechnung belastet (Nachjustierung). Vollzugskosten: Zunahme der Anzahl von Verurteilten, die in geschlossenen Anstalten und somit ausserkantonale eingewiesen werden müssen.

319 Anderer Sachaufwand

Einmalige Aufwendungen aus dem Vorjahr in der Strafanstalt Saxerriet sowie im Jugendheim Platanen Hof entfallen.

7200 Amt für Justizvollzug (Fortsetzung)**432 Spitaltaxen und Kostgelder**

Bis anhin haben die Strafanstalt Saxerriet und das Massnahmenzentrum Bitzi das Budget auf Basis einer Sollauslastung von 90% erstellt. Gestützt auf den entsprechenden Hinweis im Revisionsbericht der Kantonalen Finanzkontrolle sind Aufwand und Ertrag auf die zu erwartende Belegung zu planen. Die Berechnung erfolgt deshalb neu wie beim Jugendheim Platanenhof auf Basis der tieferen Durchschnittsbelegung der Jahre 2017 und 2018. Weiter ebenfalls Minderertrag beim Jugendheim Platanenhof aufgrund der tieferen Durchschnittsbelegung der letzten zwei Jahre.

435 Verkaufserlöse

Ertragssteigerungen im Gutsbetrieb der Strafanstalt Saxerriet (Anpassung an Rechnung 2018).

460 Beiträge für eigene Rechnung

Strafanstalt Saxerriet: Tiefere Naturschutzbeiträge und Direktzahlungen im Bereich Landwirtschaft.

Budget 2019

Budget 2020

7250 Kantonspolizei**301 Besoldungen**

Korpsausbau um 15 Stellen gemäss Bericht «Polizeiliche Sicherheit im Kanton St.Gallen» vom 14. Oktober 2014 (40.14.05). Andererseits Mehraufwand für die Erhöhung des Sicherheitsdispositivs nach dem Ausbau des Bundesasylzentrums in Altstätten; refinanziert durch Pauschalen des Staatssekretariats für Migration SEM. Entsprechender Mehrertrag in Konto 7250.450.

303 Arbeitgeberbeiträge

Begründung wie in Konto 7000.303 und 7250.301.

309 Anderer Personalaufwand

Die zunehmende Professionalisierung und Technisierung aufseiten der Tatverdächtigen führen zu höheren Anforderungen an die Weiterbildung. Weiter wurde die Mitarbeiterzahl in den letzten Jahren aufgrund des Berichts polizeiliche Sicherheit kontinuierlich erhöht (+97 Stellen). Dies führt zu Mehraufwendungen mit einer Verzögerung von etwa drei bis vier Jahren nach Korpseintritt (= Zeitraum, bis nach der Polizeischule wieder eine Weiterbildung notwendig wird).

311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge

- Fahrzeuge	+1'811'500	+1'975'600
- Techn. Instrumente und Geräte	+3'268'000	+3'400'400
- Raumausstattung	+24'200	+24'200
- Bewaffnung und Ausrüstung	+2'873'900	+3'126'400
Total	+7'977'600	+8'526'600

Fahrzeuge, Parkerweiterung: Ein Patrouillenfahrzeug sowie ein getarntes Fahrzeug und ein Einsatzbus für die Interventionseinheit (IE), je ein Bus für das Kompetenzzentrum Forensik (Brand- und Spezialfälle) sowie für das neue Drohnenkonzept. Je ein Fahrzeug für den zusätzlichen Pikettoffizier, für die Spezialfahndung SF, für die Kripo-Ermittlungsunterstützung (ERU). E-Bikes für die Polizeistationen. Fahrzeuge, Parkerneuerung: Ein Regierungsbuss. Je drei Fahrzeuge für die Technik & Logistik, für die Kriminalpolizei und für die Verkehrspolizei. Ein Fahrzeug für die Sicherheitspolizei und zwölf Fahrzeuge für die Regionalpolizei. Alle Fahrzeuge gemäss Kriterien des bewilligten Fahrzeugkonzeptes zum Ersatz ausgewiesen, entweder aufgrund des Kilometerstandes, des Alters oder des allgemeinen Zustandes. Fahrräder für den Verkehrsgarten der Verkehrspolizei. Technische Instrumente und Geräte: Allgemein Ersatz von Kleingeräten sowie Geräte der Video- und Aufzeichnungstechnik. Technik & Logistik: Ersatz der Video-Aufzeichnungs-PCs in den Einvernahme-Räumen. Ersatz der Server- und Switch-Komponenten für das Videoüberwachungssystem im Klosterhof. Ersatz der Telefonkonferenzlösung für Sondereinheiten aufgrund Kündigung des 2G-Standards. Mobile Geräte für die Erweiterung der POLYCOM-Breitbandkommunikation sowie Anpassung der ersten POLYCOM-Teilnetze auf IP-Übertragungstechnik. Drohnen für Aufklärungszwecke und Drohnenabwehr. Verschiedene Ein- und Ausbauten an neuen und Nachrüstungen an bestehenden Fahrzeugen. Kriminalpolizei: Ein Dokumentenprüfsystem (Forensik). Ersatz der Monitore und Drucker für die Fotodossiers (Forensik). Ein Gas-Chromatograph mit Massenspektrometer. Innenausbau Bus für das Kompetenzzentrum Forensik (Brand- und Spezialfälle). Ein System für taktische Kriminalanalyse. Neue Technologien im Bereich IT-Forensik und Cybercrime. Verkehrspolizei: Ein mobiles Kontrollschilderkennungssystem zur Verkehrsüberwachung für Fahrzeugfahndung. Ersatz von fünf Laser-Messgeräten. Ersatz je einer mobilen und semistationären Geschwindig-

7250 Kantonspolizei (Fortsetzung)**311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge (Fortsetzung)**

keitsmessanlage. Sicherheitspolizei: Ausrüstung der Taucher (2. Tranche) sowie der Interventions-einheit (IE). Destabilisierungsgeräte für die Sicherheits- und Regionalpolizei. Ein Schiesssimulator für die Ausbildung. Bewaffnung und Ausrüstung der Polizeischule 2020/21, Interventionseinheit (IE) und des Korps.

312 Informatik

- Informatik-Investitionskosten	+831'000	+2'057'600
- Informatik-Betriebskosten	+6'000'100	+6'273'200
Total.....	+6'831'100	+8'330'800

Investitionen: Kleinstvorhaben. Schutzmassnahmen gegen Cyberrisiken, Prozessoptimierung im Bereich Daten der digitalen Forensik (1. Tranche von 3), Ersatz der Applikation für Dienstplanung, Spesen und Zeiterfassung (1. Tranche von 4). Ergänzung des Integrierten Polizeisystems IPS (1. Tranche von 3). Betrieb: Mehraufwand aufgrund der erwähnten Projekte Cyberrisiken, Prozess-optimierung und Dienstplanung.

316 Mieten, Pachten und Benützungskosten

Mehraufwand für Fahrzeugmiete für verdeckte Massnahmen, für Garagenmiete für ein gepanzertes Fahrzeug und für Abonnement Mobility-Pass.

317 Spesenentschädigungen

Mehraufwand aufgrund von Anpassungen an die Erfahrungswerte infolge Korpsausbau, für Fahrten mit den öffentlichen Verkehrsmitteln (Nutzung SBB-Business-Travel) und für den Jubiläumsanlass 75-Jahre Funktechnik/Funkübermittlung.

318 Dienstleistungen und Honorare

- Post-, Fernmelde- und Bankgebühren.....	+1'054'400	+1'117'000
- Projektierungskosten.....	+1'600'000	+1'550'000
- Medizinische Fremdleistungen	+1'613'500	+1'366'500
- Abgaben und Versicherungen	+323'300	+338'500
- Arbeitsentgelte	+12'000	+17'800
- Kurs- und Projektkosten.....	0	+20'000
- Entschädigungen	+98'900	+105'900
- Verfahrens- und Vollzugskosten	+626'700	+598'000
- Aufträge an Dritte	+2'041'500	+1'754'400
Total.....	+7'370'300	+6'868'100

Post- und Fernmeldegebühren: Mehraufwand für Alarmanlagen an diversen Standorten, Video-konferenzen bei StA-Befragungen, SIM-Karten für Mobil-Boxen Diebesfallen sowie für Posttaxen. Projektierungskosten: Die bauliche Ersatzlösung der heutigen KNZ soll als Teilprojekt «Frontend NEZ» neu dem Projekt «Ersatz Notruf- und Einsatzzentrale» zugeordnet werden. Der Kreditbedarf bis zum Kantonsratsbeschluss wird vom Hochbauamt auf 1,5 Mio. Franken geschätzt und soll aus finanztechnischen Gründen ebenfalls neu unter den Projektierungskosten der KAPO verbucht werden (bisher beim Hochbauamt). Die Aufwendungen werden saldoneutral in Konto 7250.489 ausgeglichen. Medizinische Fremdleistungen: Minderaufwand für DNA-Analysen. Versicherungen: Prämien der GVA für das Risk Management. Arbeitsentgelte für Zivildienstleistende. Kurs- und Projektkosten: Überprüfung des Systems für taktische Kriminalanalyse. Entschädigungen: Zunahme der Kreditkartenzahlungen (Bussen-App). Verfahrens- und Vollzugskosten: Elektronische Überwachungsmassnahmen, Anschaffungskosten und Gefangenentransporte. Aufträge an Dritte: Kosten für Polizeiflüge, Machbarkeitsstudien und Konzepte. Abklärungen im Bereich Drohnen, Forensik und Cybercrime. Dolmetscherhonorare für Ermittlungen im Bereich Betäubungsmittel. Akkreditierung des Forensisch-Naturwissenschaftlichen Dienstes und Kriminaltechnischen Dienstes. Mahlzeitenbezüge der Gefängnisse. ICT-Security-Dienstleistungen.

319 Anderer Sachaufwand

Mehraufwand für die Finalisierung des neuen Imagefilms zur Darstellung veränderter Arbeitsweisen insbesondere im technischen Bereich. Anpassung der Planwerte aufgrund der Erfahrungswerte für verschiedene Verbrauchsartikel der Gefängnisinsassen.

- 7250 Kantonspolizei (Fortsetzung)**
- 330 Abschreibungen auf Finanzvermögen**
Anpassung an die Rechnung 2018 (Minderaufwand).
- 342 Ertragsanteile der Gemeinden**
Höhere Gemeindeanteile an den Ordnungsbussen.
- 351 Entschädigungen an Kantone**
Mehraufwand Polizeischule Ostschweiz: Erhöhung von Schulgeld und Sockelbeitrag infolge 36 gegenüber bisher 30 geplanten Auszubildenden. Korpsübergreifende Erneuerung der Polizeiuniform KEP: Ab 2020 jährlicher Sockelbeitrag an die Logistik-Services für den zentralen Bezug von Uniformen.
- 431 Gebühren für Amtshandlungen**
Höhere Fallpauschalen der Staatsanwaltschaft für Ermittlungshandlungen inkl. Rapportierung bei unbekannter Täterschaft.
- 436 Kostenrückerstattungen**
Aufhebung der Vereinbarung mit der Rettung St.Gallen für die Refinanzierung einer Stelle in der Kantonalen Notrufzentrale. Aufhebung der Vereinbarung Jail-Trail-System JTS mit der ARGE JTS. Mindereinnahmen für Rückerstattungen für den Einsatz am WEF in Davos, für Dolmetscherhonorare, für die Begleitung von Flügen in politisch instabilen Regionen sowie für Rückerstattungen für Transporte und Verpflegungskosten der Gefängnisse.
- 450 Rückerstattungen des Bundes**
Siehe Begründung in Konto 7250.301.

Budget 2019 Budget 2020

- 7300 Strassenverkehr**
- 301 Besoldungen**
Begründung wie in Konto 7000.301.
- 303 Arbeitgeberbeiträge**
Begründung wie in Konto 7000.303.
- 311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge**
- | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Büromaschinen | +4'200 | +4'200 |
| - Fahrzeuge | +20'000 | 0 |
| - Techn. Instrumente und Geräte | +255'200 | +535'200 |
| - Raumausstattung | +41'600 | +60'600 |
| - Dienstkleider und Ausrüstung | +38'200 | +41'200 |
| Total..... | +359'200 | +641'200 |
- Techn. Instrumente und Geräte: Allgemein Ersatz von Kleingeräten. Ersatz von Personenwagenliften in der Prüfstelle Buriel (1), Kaltbrunn (2) und Oberbüren (2). Ersatz je eines Brems- und Stossdämpferstands in der Prüfstelle Mels und Kaltbrunn. Ersatz eines Motorradlifts sowie zusätzlicher Personenwagenlift in der Prüfstelle Oberbüren. Raumausstattung: Allgemein Mobiliarersatz. Dienstkleider und Ausrüstung: Laufender Ersatz der Dienstkleider für Motorfahrzeugexperten.
- 312 Informatik**
- | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Informatik-Investitionskosten | 0 | +44'000 |
| - Informatik-Betriebskosten | +2'025'200 | +2'167'400 |
| Total..... | +2'025'200 | +2'211'400 |
- Investitionen: Anpassungen an CARI aufgrund der Domänenmigration (AD-Strategie). Betrieb: Mehraufwand für CARI aufgrund zusätzlicher Module sowie Ersatz von Tablets für die Fahrzeugprüfung.
- 314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt**
Einmalige Mehrkosten in den Prüfstellen Winkeln und Buriel aus Vorjahr fallen weg. Andererseits Mehraufwand für den Ersatz der Aussenbeleuchtung und des Eingangstors zum Areal in der Prüfstelle Oberbüren.

7300	Strassenverkehr (Fortsetzung)		
315	Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt		
	Mehraufwand für den Ersatz der Innenbeleuchtung in den Prüfstellen Mels, Kaltbrunn und Oberbüren sowie für Malerarbeiten in den Prüfstellen Mels und Kaltbrunn.		
330	Abschreibungen auf Finanzvermögen		
	Voraussichtlich geringere Abschreibungen auf Forderungen aufgrund des Wechsels auf Sofortzahlung von Dienstleistungen.		
431	Gebühren für Amtshandlungen		
	Mindereinnahmen bei der Verkehrszulassung und den Prüfungen aufgrund der Reduktion von Gebühren bei diversen Gebührenpositionen nach Gebührentarif sGS 718.1. (vgl. Antwort der Regierung vom 02. April 2019 «Kostendeckungs- und Äquivalenzprinzip bei den Strassenverkehrsgebühren» zu den Interpellationen 51.18.68, 51.18.72 und 51.18.85).		
434	Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		
	Begründung wie in Konto 7300.431.		
436	Kostenrückerstattungen		
	Höhere Besoldungsrückerstattungen aus Erwerbsersatzentschädigungen (Mutterschaft, Militär).		
		Budget 2019	Budget 2020
7301	Schifffahrt		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Begründung wie in Konto 7000.303.		
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen		
	Minderaufwand für Lehrmittel (Zweijahreszyklus).		
311	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge		
	- Fahrzeuge	+600'000	+70'000
	- Techn. Instrumente und Geräte	+3'500	+3'500
	- Bewaffnung und Ausrüstung	+4'500	+6'500
	- Andere Mobilien	+2'200	+2'200
	Total	+610'200	+82'200
	2019: Ersatz eines Rettungsbootes aus dem Vorjahr entfällt. 2020: Ersatz eines Weidlings.		
315	Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt		
	Einmaliger Mehraufwand für den Ersatz des Kursschiffanzeigers in Rorschach.		
7309	Strassenfonds (SF)		
406	Besitz- und Aufwandsteuern		
	Mehreinnahmen bei der Motorfahrzeugsteuer aufgrund der Zunahme des Fahrzeugbestandes.		
440	Anteile an Bundeseinnahmen		
	Tieferer Anteil an der LSVA gemäss den Schätzungen des Eidgenössischen Finanzdepartements.		
460	Beiträge für eigene Rechnung		
	Höherer Anteil an der Mineralölsteuer gemäss den Schätzungen des Eidgenössischen Finanzdepartements.		
482	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		
	Ausgleich des Strassenfonds (Defondierung).		
7352	Staatsanwaltschaft		
301	Besoldungen		
	Einerseits Begründung wie in Konto 7000.301. Andererseits auch Mehraufwand für saldoneutrale Umlagerungen von Konto 7352.303 und 7352.309 in Konto 7352.301.		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Einerseits Begründung wie in Konto 7000.303. Andererseits Minderaufwand für saldoneutrale Umlagerung von Konto 7352.303 in Konto 7352.301.		

		Budget 2019	Budget 2020
7352	Staatsanwaltschaft (Fortsetzung)		
311	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge		
	- Fahrzeuge	+25'000	+25'000
	- Techn. Instrumente und Geräte	+15'000	+117'500
	Total	+40'000	+142'500
	Ersatz des Pikettfahrzeugs beim Untersuchungsamt St.Gallen. Ersatz der Video-Einvernahmeanlage beim Untersuchungsamt Gossau und bei der Jugendanwaltschaft.		
436	Kostenrückerstattungen		
	Höhere Besoldungsrückerstattungen aus Erwerbsersatzentschädigungen (Mutterschaft, Militär); Zunahme der Rückerstattungen von Untersuchungskosten und amtlicher Verteidigung infolge Anstieg des entsprechenden Aufwandes.		
		Budget 2019	Budget 2020
7400	Amt für Militär und Zivilschutz		
311	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge		
	- Fahrzeuge	+50'000	+50'000
	- Arbeitsmaschinen und -geräte	+5'000	+13'000
	- Techn. Instrumente und Geräte	+44'000	+74'000
	- Raumausstattung	+7'500	+8'000
	- Dienstkleider und Ausrüstung	+40'400	+37'400
	- Andere Mobilien	+4'000	+14'000
	Total	+150'900	+196'400
	Fahrzeuge: Ersatz eines Busses für die Zivilschutz-Ausbildung. Arbeitsmaschinen und -geräte: Allgemeiner Ersatz für den Hausdienst. Techn. Instrumente und Geräte: Material für die Zivilschutz-Ausbildung. Ersatz der Verpflegungsautomaten im Zivilschutz-Ausbildungszentrum. Dienstkleider und Ausrüstung: Allgemein Ersatz. Andere Mobilien: Teil-Ersatz der Notebooks des Kantonalen Führungsstabs (ausserhalb APZ).		
312	Informatik		
	- Informatik-Investitionskosten	+26'000	0
	- Informatik-Betriebskosten	+210'300	+97'100
	Total	+236'300	+97'100
	Betrieb: Aufgrund der Umsetzung Zivilschutz 2015+ werden die Zivilschutz-Applikationen über Ersatzbeiträge finanziert.		
315	Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt		
	Minderaufwand, da die Sanierungsarbeiten im Zivilschutz-Ausbildungszentrum abgeschlossen sind.		
317	Spesenentschädigungen		
	Mehraufwand im Bereich Instruktionsdienste.		
319	Anderer Sachaufwand		
	Einmalige Aufwendungen für den Jubiläumsanlass des Zivilschutz-Ausbildungszentrums fällt weg.		
330	Abschreibungen auf Finanzvermögen		
	Anpassung an die Rechnung der Vorjahre (Minderaufwand).		
360	Staatsbeiträge		
	Mehraufwand für die Umsetzung Zivilschutz 2015+. Die Kosten sind für die Staatsrechnung kostenneutral, siehe Konto 7400.380.		
380	Zuweisung an Sondervermögen		
	Siehe Konto 7400.360.		

8 Gesundheitsdepartement

Budget 2019 Budget 2020

8000	Generalsekretariat GD		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Mehraufwand bei den AG-Beiträgen an die St.Galler Pensionskasse (sgpk).		
312	Informatik		
	- Informatik-Investitionskosten	+158'000	+202'000
	Mehraufwand 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	+147'200	+204'500
	Mehraufwand in Zusammenhang mit eKoGu (elektronische Plattform zur administrativen Abwicklung von elektronischen Kostengutsprachen).		
	Total	+305'200	+406'500
317	Spesenentschädigungen		
	Anpassung an die effektiven Rechnungswerte 2018.		
431	Gebühren für Amtshandlungen		
	Mehreinnahmen infolge Zunahme der Zahl an Bewilligung, Verlängerungen von Bewilligungen und Unbedenklichkeitserklärungen.		
8030	Kantonsarztamt		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Mehraufwand bei den AG-Beiträgen an die St.Galler Pensionskasse (sgpk).		
319	Anderer Sachaufwand		
	Erhöhung des Beitrages an den Interverband für Rettungswesen IVR (von bisher 7 Rappen auf neu 9 Rappen pro Einwohnerin und Einwohner) auf Grundlage einer Empfehlung der GDK.		
360	Staatsbeiträge		
	Mehraufwand im Bereich der Beiträge an Institutionen der stationären Suchttherapie und Sucht-rehabilitation (RehaZentrum Lutzenberg) infolge einer Zunahme von Klientinnen und Klienten aus dem Kanton St.Gallen.		
8039	Suchtbekämpfungsfonds (SF)		
318	Dienstleistungen und Honorare		
	Minderaufwand im Bereich des Alkoholzehntels bei Beiträgen für diverse Projektkosten (u.a. Qualitätssicherung in der Suchtmedizin).		
360	Staatsbeiträge		
	Mehraufwand im Bereich des Alkoholzehntels bei Beiträgen an Institutionen für Beratung und Behandlung.		
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.		
8050	Amt für Gesundheitsvorsorge		
303	Arbeitgeberbeiträge		
	Mehraufwand bei den AG-Beiträgen an die St.Galler Pensionskasse (sgpk).		

8050 Amt für Gesundheitsvorsorge (Fortsetzung)

318 Dienstleistungen und Honorare

Mehraufwendungen in verschiedenen Projekten der Gesundheitsvorsorge und Prävention, welchen entsprechende Mehreinnahmen in den Konten 8050.436 und 8050.439 gegenüberstehen.

360 Staatsbeiträge

Mehraufwand für die Einführung und den Aufbau des Krebsregisters (Erhöhung des Beitrags von bisher Fr. 0.70 auf neu Fr. 1.50) sowie für den Aufbau eines Darmkrebs-Screenings (Fr. 100'000).

436 Kostenrückerstattungen

Siehe Begründung zu Konto 8050.318.

439 Andere Entgelte

Siehe Begründung zu Konto 8050.318.

Budget 2019

Budget 2020

8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen

301 Besoldungen

- Besoldung Planstellen (drittfinanz.) Fleischkontrolle 0 +137'000

Im Schlachthaus Bazenheid werden wegen der Schliessung eines anderen Schlachthofs 100'000 Schweine pro Jahr mehr geschlachtet. Die Fleischkontrolle ist durch das AVSV sicher zu stellen. Die drittfinanzierten Stellen sind vollumfänglich refinanziert und führen zu entsprechenden Mehreinnahmen im Konto 8120.436 bzw. zu einem Minderaufwand im Konto 8120.318.

303 Arbeitgeberbeiträge

Anstieg der Sozialleistungen infolge drittfinanzierter Stellen sowie Anpassung der Pensionskassen-Beiträge.

312 Informatik

Minderaufwand bei den Rechenleistungen der Abraxas.

315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt

Minderaufwand bei Unterhalt Hochbauten gemäss interner Planung.

318 Dienstleistungen und Honorare

Mehraufwand für das Nationale Fremdstoffuntersuchungsprogramm (NFUP) sowie Sachaufwand für den Vollzug des neuen Hundegesetzes. Ein Minderaufwand ergibt sich durch die Verschiebung zu drittfinanzierten Stellen als Ersatz für die Einstellung der Schlachtungen in der Spiess AG in Berneck.

432 Spitaltaxen und Kostgelder

Anpassung infolge der effektiven Werte der Rechnung 2018.

436 Kostenrückerstattungen

Mehreinnahmen für Sachaufwendungen in Zusammenhang mit dem Vollzug des Hundegesetzes (Gegenposition zu den entsprechenden Mehraufwendungen im Konto 8120.318).

439 Andere Entgelte

Anpassung der Einnahmen aufgrund der Vorjahresergebnisse.

8121 Tiergesundheit

301 Besoldungen

Für die Entnahme der Probe für das nationale Seuchenüberwachungsprogramm muss temporär tierärztliches Hilfspersonal im Schlachthof eingestellt werden. Wegen vermehrter Seuchenfälle bei den Bienen steigt der Aufwand für die Bieneninspektoren.

360 Staatsbeiträge

Höhere Kosten für die Entsorgung in der Tiermehlfabrik Bazenheid (TMF) sowie einem Kantonsbeitrag an den Rindergesundheitsdienst (neu gem. Verordnung über die Tiergesundheitsdienste).

8129 Tierseuchenkasse (SF)

436 Kostenrückerstattungen

Die Rückerstattung des Bundes für die Probenahmen im Schlachthof fällt wegen Mehrproben höher aus.

8300 Amtsleitung AfGVE

301 Besoldungen

Mehraufwand für eine zusätzliche Stelle Fachspezialist im Amt für Gesundheitsversorgung gemäss Beschluss der Regierung für strukturellen Personalbedarf im Rahmen des Budgets 2019.

303 Arbeitgeberbeiträge

Mehraufwand bei den AG-Beiträgen an die St.Galler Pensionskasse (sgpk).

310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen

Minderaufwand infolge Wegfall der im Budget 2019 berücksichtigten Strukturberichte Psychiatrie, Akutsomatik, Reha (wiederkehrend alle 3 Jahre).

312 Informatik

Wegfall der im Budget 2019 berücksichtigten Kosten für ELPAS (Ersatz für eHGP/eKogu).

8301 Individuelle Prämienverbilligung

Die Hochrechnungen des Bundesamtes für Gesundheit (BAG) ergeben für den Kanton St.Gallen für das Jahr 2020 einen Bundesbeitrag für die individuelle Prämienverbilligung (IPV) von rund 173,0 Mio. Franken. Dies entspricht einer Zunahme von 3,4 Prozent gegenüber dem definitiven IPV-Bundesbeitrag 2019 (MR 2019). In den Folgejahren wird von einer jährlichen Wachstumsrate von 3,5 Prozent ausgegangen.

Mit dem auf den 1. Januar 2020 geplanten Inkrafttreten des VIII. Nachtrag zum Einführungsgesetz zur Bundesgesetzgebung über die Krankenversicherung (22.19.06) beträgt der IPV-Kantonsbeitrag wenigstens 45,4 und höchstens 54,6 Prozent des IPV-Bundesbeitrags. Zudem soll in den Jahren 2020 bis 2023 auf die Abtragung der per Ende 2019 noch nicht ausgeglichenen Restüberschreitung des gesetzlichen Höchstvolumens von insgesamt 4,7 Mio. Franken verzichtet werden.

Der Kantonsrat hat im Zusammenhang mit der Umsetzung des STAF bzw. dem XV. Nachtrag zum Steuergesetz (22.18.12) beschlossen, auf die im Bereich der IPV zur Sanierung des Staatshaushalts getroffenen Sparmassnahmen (Sparpaket II 3,5 Mio. Franken / Entlastungsprogramm 2013 6,5 Mio. Franken) zu verzichten. Der IPV-Kantonsbeitrag 2020 soll (im Rahmen der neuen gesetzlichen Bandbreite) zudem so bemessen werden, dass eine Umsetzung der beiden folgenden Anpassungen ermöglicht wird, ohne die Bezugsvoraussetzungen für eine ordentliche IPV 2020 weiter verschlechtern zu müssen:

- Erhöhung des Mindestsatzes für die Verbilligung der Prämien von Kindern von Familien mit unteren und mittleren Einkommen von 50 auf 80 Prozent;
- Erhöhung der mittleren Einkommensgrenzen für die Verbilligung der Prämien von Kindern und jungen Erwachsenen in Ausbildung.

Es ist in der Folge von einem Mittelbedarf für die ordentliche IPV 2020 von rund 84,6 Mio. Franken auszugehen.

8301 Individuelle Prämienverbilligung (Fortsetzung)

in Mio. Franken

	B 2019	B 2020
Gesetzliches Höchstvolumen (unkorrigiert)	255,2	267,4
./. Korrektur aus Abweichung der G	-1,2	-
= Gesetzliches Höchstvolumen	254,0	267,4
./. Einsparung gemäss Sparpaket II	-3,5	-
./. Einsparung gemäss Entlastungsprogramm 2013	-6,5	-
./. Budgetierung Volumen (keine Verschlechterung Eckwerte ordentliche IPV)	-	-4,0
= IPV-Volumen B	244,0	263,4
Davon ordentliche IPV	75,6	84,6
Davon IPV für EL-Beziehende	113,7	122,2
Davon anrechenbare Ersatzleistungen (IPV für Sozialhilfebeziehende (Verlustscheine Krankenversicherer)	54,6	56,7
./. Bundesbeitrag	-171,4	-173,0
= Nettobelastung Kanton	72,6	90,5

8303 Innerkantonale Hospitalisation

Veränderung des Mittelbedarfs zwischen dem Budget 2019 und dem Budget 2020 im Bereich der Beiträge für inner- und ausserkantonale Hospitalisationen

1. Innerkantonale Hospitalisationen

1.1. Akutsomatik

Kostenbereiche		B 2019 (in Mio. Franken)	B 2020 (in Mio. Franken)	Veränderung (in Mio. Franken)
Innerkantonale: Akutsomatik	GWL total	20,8	21,3	+0,5
	davon GWL im engeren Sinn	13,4	13,4	-
	davon Zusatzbeiträge Sicherstellung Versorgung	7,4	7,9	+0,5
	Stationäre Versorgung (inkl. Zusatzentgelte)	345,2	336,8	-8,4
Total Kosten		366,0	358,1	-7,9

Verglichen mit dem Vorjahr führt im B 2020 der Rückgang des Kantonsbeitrags für stationäre Fälle (Rückgang Anzahl Fälle, durchschnittlicher CMI und durchschnittlicher Basispreis) trotz höherer GWL (Zusatzbeiträge für die Sicherstellung der Versorgung) zu einer Reduktion des Kantonsbeitrags.

1.2. Psychiatrie

Kostenbereiche		B 2019 (in Mio. Franken)	B 2020 (in Mio. Franken)	Veränderung (in Mio. Franken)
Innerkantonale: Psychiatrie	GWL total	18,3	19,2	+0,9
	davon GWL im engeren Sinn	1,8	1,9	+0,1
	davon Zusatzbeiträge Sicherstellung Versorgung	16,5	17,3	+0,8
	Stationäre Versorgung (inkl. Zusatzentgelte)	50,9	49,0	-1,9
Total Kosten		69,1	68,2	-0,9

Verglichen mit dem Vorjahr führt im B 2020 der Rückgang des Kantonsbeitrags für stationäre Fälle (Rückgang Anzahl Tage und durchschnittlicher Basispreis) – trotz höherer GWL (v.a. Zusatzbeiträge für Tageskliniken und Ambulatorien) zu einer Reduktion des Kantonsbeitrags.

1.3. Rehabilitation

Kostenbereiche		B 2019 (in Mio. Franken)	B 2020 (in Mio. Franken)	Veränderung (in Mio. Franken)
Innerkantonal: Rehabilitation	<i>GWL total</i>	0,2	0,2	-
	<i>davon GWL im engeren Sinn</i>	0,2	0,2	-
	<i>davon Zusatzbeiträge</i>	-	-	-
	<i>Sicherstellung Versorgung</i>	-	-	-
	<i>Stationäre Versorgung (inkl. Zusatzentgelte)</i>	13,5	12,9	-0,6
Total Kosten		13,8	13,2	-0,6

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

2. Ausserkantonale Hospitalisationen

Verglichen mit dem Vorjahr führen die höheren Kosten für die Bereiche Psychiatrie und Rehabilitation aufgrund der tieferen Kosten im Bereich Akutsomatik (Rückgang Anzahl Fälle) zu einer geringen Erhöhung des Kantonsbeitrags.

3. Gesamtsicht der finanziellen Auswirkungen

Kostenbereiche		B 2019 (in Mio. Franken)	B 2020 (in Mio. Franken)	Veränderung (in Mio. Franken)
Innerkantonal	<i>GWL total</i>	39,3	40,7	+1,4
	<i>davon GWL im engeren Sinn</i>	15,4	15,5	+0,1
	<i>davon Zusatzbeiträge</i>	23,8	25,2	+1,4
	<i>Sicherstellung Versorgung</i>	-	-	-
	<i>Stationäre Versorgung (inkl. Zusatzentgelte)</i>	409,6	398,8	-10,8
Ausserkantonal		131,0	131,1	+0,1
Total Kosten		579,8	570,6	-9,2

8305 Ambulante Versorgung

360 Staatsbeiträge

Mehraufwand in Zusammenhang mit der Umsetzung des Konzepts einer kinder- und jugendpsychiatrischen Notfallversorgung sowie Erhöhung des Globalkredits an die Stiftung KJPD infolge Berücksichtigung der Erhöhung des Besoldungsaufwandes um 1,2 % für Lohnmassnahmen.

8309 Zentrum für Labormedizin

460 Beiträge für eigene Rechnung

Wegfall der Ertragsüberschussvorgabe in Zusammenhang mit der Übertragung der Immobilien an das Zentrum für Labormedizin.

9 Gerichte

9001 Kreisgerichte

301 Besoldungen

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

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Besoldungen. Höhere Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse sgpk.

318 Dienstleistungen und Honorare

Verfahrenskosten: Mehraufwand bei den nicht beeinflussbaren Kosten infolge Budget-Anpassung an die IST-Werte der Vorjahre.

9002 Kantonsgericht

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Besoldungen. Höhere Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse sgpk.

319 Anderer Sachaufwand

Verschiedene Ausgaben: Wegfall Sonderbudget Jubiläum Handelsgericht (Jahr 2019).

350 Entschädigungen an Bund

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

9005 Schlichtungsstellen

300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen

Minderaufwand bei Taggeldern (Fallpauschalen). Budgetanpassung an die IST-Werte der Vorjahre.

318 Dienstleistungen und Honorare

Minderaufwand bei Honoraren (Sekretariatsentschädigung an Schlichtungsstellen). Budgetanpassung an die IST-Werte der Vorjahre.

9050 Versicherungsgericht

301 Besoldungen

Mehrausgaben im Zusammenhang mit der Anpassung auf das neue Richterlohnmodell (gestuftes Ziellohnmodell). Mehraufwand aufgrund interner Mutationen.

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Besoldungen. Höhere Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse sgpk.

9051 Verwaltungsrekurskommission

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Besoldungen. Höhere Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse sgpk.

318 Dienstleistungen und Honorare

Konto 9051.318 Barauslagen in Verfahren: Minderaufwand infolge tieferer IST-Werte der Vorjahre. Anwaltshonorare zufolge unentgeltlicher Rechtspflege: Minderaufwand infolge tieferer IST-Werte der Vorjahre im Bereich der unentgeltlichen Rechtspflege.

9052 Verwaltungsgericht

303 Arbeitgeberbeiträge

Folgekosten Besoldungen. Höhere Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse sgpk.

318 Dienstleistungen und Honorare

Konto 9052.318 Anwaltshonorare zufolge unentgeltlicher Rechtspflege: Mehraufwand im Bereich des Ausländerrechts. Vorgaben des Bundesgerichtes.

431 Gebühren für Amtshandlungen

Gerichtsgebühren: Mehrertrag infolge höherer IST-Werte der Vorjahre.

Anhang 2:
Begründungen und Erläuterungen
Investitionsrechnung

A Investitionen und Investitionsbeiträge

A0 Hochbauten

A00 Allgemeine Verwaltung

A0029 Verwaltungsliegenschaften

A0029007 Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)

Regierungsbeschluss vom 12. März 2019 (RRB 2019/149).

A01 Öffentliche Sicherheit

A0130 Strafvollzug

A1300002 Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung und Erneuerung

KRB vom 13. Juni 2018 (35.18.01).

A0130003 Strafanstalt Saxerriet, Bau des Unterhalts- und Handwerkszentrums

KRB vom 21. November 2017 (sGs 962.96).

A0130004 Strafanstalt Saxerriet, Wärmeverbund

KRB vom 28. November 2017 (33.17.03).

A02 Bildung

A0230 Berufliche Grundbildung

A0230002 BWZ Toggenburg, Erneuerung und Erweiterung Standort Wattwil (Campus Wattwil)

KRB vom 13. Juni 2019 (35.18.06).

A0230003 Landw. Zentrum SG Salez, Teilabbruch und Ersatzneubau der Landw. Schule

KRB vom 28. September 2014 (sGS 232.926).

A0230005 Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung

KRB vom 13. Juni 2019 (35.18.05).

A0230006 BWZ Buchs, Instandsetzung

KRB vom 28. November 2018 (33.18.03).

A0252 Mittelschulen

A0252003 Kantonsschule Wattwil, Ersatzneubau (Campus Wattwil)

KRB vom 13. Juni 2019 (35.18.06).

A0271 Universitäre Hochschulen

A0271002 Universität St.Gallen, Erstellung des Campus Platztor

KRB vom 19. Februar 2019 (35.18.04).

A0271003 Universität St.Gallen, Teilerneuerung Bibliotheksgebäude

KRB vom 19. September 2018 (35.18.02).

A03 Kultur, Freizeit, Kirche

A0329 Kultur, allgemein

A0329001 Klanghaus Toggenburg

KRB vom 19. Februar 2019 (35.18.03).

A0329002	Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau KRB vom 4. März 2018 (sGs 271.45).
A04	Gesundheit
A0413	Psychiatrische Kliniken
A0413002	Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Klostergebäude KRB vom 27. Januar 2015 (sGS 322.917).
A0413007	Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation A09 KRB vom 13. Juni 2018 (35.17.03).
A0413008	Psych. Klinik Wil, Wärmeverbund KRB vom 28. November 2017 (33.17.03).
A1	Technische Einrichtungen
A10	Allgemeine Verwaltung
A1021	Finanz- und Steuerverwaltung
A1021001	Kantonaes Steueramt, Neue Veranlagungslösung GGSt KRB vom 28. November 2018 (33.18.03).
A1022	Allgemeine Dienste
A1022006	Einführung GEVER KRB vom 12. Juni 2017 (33.17.05).
A1022007	Erneuerung Informatikarbeitsplatz 2019-2021 KRB vom 28. November 2019 (33.18.03).
A11	Öffentliche Sicherheit
A1111	Polizei
A1111004	KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem Regierungsbeschluss vom 25. Juni 2019 (RRB 2019/477).
A12	Bildung
A1219	Obligatorische Schulung, allgemein
A1219000	E-Government-Service Volksschulen Regierungsbeschluss vom 14. Mai 2019 (RRB 2019/324).
A2	Investitionsbeiträge
A24	Gesundheit
A2411	Spitäler
A2411002	Geriatrische Klinik St.Gallen, Sanierung und Erweiterung KRB vom 15. November 2015 (sGS 325.922).

A26	Verkehr
A2629	Öffentlicher Verkehr
A2629021	HGV-Verlängerung Goldach-Rorschach Stadt, Ausbau Bahnhof Rorschach Stadt Regierungsbeschluss vom 1. Juli 2014 (RRB 2014/437).
A28	Volkswirtschaft
A2850	Industrie, Gewerbe, Handel
A2850000	NTB Buchs, Forschungs- und Innovationszentrum Rheintal KRB vom 13. Juni 2016 (33.16.05).
A2890	Sonstige gewerbliche Betriebe
A2890000	Überdeckung Stadtautobahn (Erweiterung OLMA Messen SG) KRB vom 24. April 2018 (33.17.05).

B Strassenbau

B0 Strassenbau

B06 Verkehr

B0613000 Kantonsstrassen

501 Tiefbauten

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

in Fr.

Strassenprojekte:

Altstätten, Unterführung AB Stoss.....	1'100'000
Berneck, Korrektur / Hangsicherung Sulzbach.....	2'500'000
Bütschwil, Umfahrung Bütschwil	13'000'000
Flawil, Geh- und Radweg Maestrani	490'000
Gams, Haagerstrasse, Etappe A.....	870'000
Goldach, Kantonsstrasse zum See	500'000
Gossau, St.Gallerstrasse, Anschluss Grass AG.....	670'000
Gossau, Geh- und Radweg Gröbliplatz - Eichenkreisel.....	500'000
Kirchberg, Verlegung Stelzstrasse, Bereich Fürstenlandstrasse.....	1'600'000
Kirchberg, Verlegung Stelzstrasse, Bereich Wilerstrasse.....	420'000
Lichtensteig, Wasserflüh - Burg	2'500'000
Nesslau, Brücke Luterer, Ennetbühl.....	1'600'000
Oberbüren, Umgestaltung Knoten Industrie Haslen	360'000
Oberriet, Brücke Rhein: Kriessern-Mädern	1'500'000
St.Gallen, Massnahmen VSM Agglomeration St.Gallen.....	350'000
St.Gallen, ÖV Bevorzugung / Linienenerkennung	1'100'000
St.Gallen, LSA Parkhaus Unterer Graben	620'000
St.Gallen, Knoten Appenzeller- Heinrichsbadstrasse	500'000
Thal, Erschliessung Überbauung Hauptstrasse 80.....	630'000
Thal, Bushaltestelle Arena-Kreisel	400'000
Tübach, Lehnbauwerk Gehweg St.Scholastika	1'500'000
Wattwil, Sanierung Krinauerstrasse	380'000
Wattwil, Verlängerung Bypass Kreisel Brendi.....	430'000
Wattwil, Umfahrung Wattwil.....	35'300'000
Wattwil, Umbau Kantonsstrasse Bahnhof Süd	330'000
Wittenbach, Geh- und Radweg Grüentalstrasse – Ödenhof	1'150'000
Wil, Viadukt Mühle Rickenbach / Brückeninst. Georg-Rennerstrasse.....	1'900'000

Strassenraumgestaltungen:

Diepoldsau, Zentrumsgestaltung.....	1'100'000
Rorschach, Strassenraumgestaltung Zentrum.....	500'000
Rorschach, BGK St.Gallerstrasse	450'000
St.Gallen, Gestaltung Teufenerstrasse / Trasse Appenzellerbahnen	1'000'000
Weesen, Bushaltestelle Altenrsheim	350'000
Weesen, Fussgängerübergang Mietsacker und Feuerwehrdepot.....	700'000
Zuzwil, BGK, Abschnitt Grünegg bis Gemeindehaus	500'000

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

in Fr.

Fertigstellungsarbeiten / Mittlere und kleinere Bau-Vorhaben /	
Ausserordentliche Projekte / Projektierungen / Werkhöfe, Stützpunkte	10'750'000
Umweltschutzmassnahmen.....	3'250'000
Massnahmen Fussgängerübergänge.....	3'000'000
Massnahmen Langsamverkehr	1'700'000
Total Tiefbauten	95'500'000

C Finanzierungen

C0 Darlehen

C02 Bildung

C0220 Sonderschulen

C0220000 Darlehen an Sonderschulen

KRB vom 25. November 2014 (33.14.03).

C0299 Bildung, allgemein

C0299000 Studiendarlehen

Stipendiengesetz (sGS 211.5).

C04 Spitäler

C0411 Spitäler

C0411000 Geriatrische Klinik St.Gallen

KRB vom 15. November 2015 (sGS 325.922).

C0411001 Kinderspital St.Gallen

KRB vom 30. November 2014 (sGS 325.921).

C0411002 Spitalverbunde (Kanton St.Gallen)

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

C0490 Übriges Gesundheitswesen

C0490000 Zentrum für Labormedizin

KRB vom 13. Juni 2019 (22.19.01).

C05 Soziale Wohlfahrt

C0550 Behinderteneinrichtungen

C0550000 Darlehen an Behinderteneinrichtungen

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

C06 Verkehr

C0629 Öffentlicher Verkehr

C0629000 Schweiz. Südostbahn

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

C07 Umwelt, Raumordnung

C0791 Entwicklungskonzepte

C0791000 NRP-Darlehen

Bundesgesetzgebung über die Regionalpolitik (SR 901.0 ff.).

C08	Volkswirtschaft
C0812	Strukturverbesserungen
C0812000	Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft Landwirtschaftsgesetz (sGS 610.1).
C1	Beteiligungen
C14	Gesundheit
C1490	Übriges Gesundheitswesen
C1490000	Zentrum für Labormedizin KRB vom 13. Juni 2019 (23.19.01).