

## VI. Sonderrechnungen

|                                                          | Bestand Ende<br>Rechnungsjahr 2011<br>Fr. | Bestand Ende<br>Rechnungsjahr 2012<br>Fr. |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Eigene Anstalten</b>                                  |                                           |                                           |
| <b>Gebäudeversicherungsanstalt des Kantons St.Gallen</b> |                                           |                                           |
| Kontokorrentguthaben beim Staat . . . . .                | 1'791'579.93                              | --.--                                     |
| Kontokorrentschuld beim Staat . . . . .                  | --.--                                     | 1'767'968.74                              |

## Personalversicherungskassen

### Versicherungskasse für das Staatspersonal

(Gliederung der Erfolgsrechnung / Bilanz ab Rechnungsjahr 2005 entspricht den «Anforderungen nach Swiss GAAP FER 26; Erfolg und Bestände der Vermögensanlagen» sind nach kaufm. Grundsätzen gruppiert.)

#### Erfolgsrechnung

|                                                                                                                                                                                                         | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Personalversicherungskassen</b>                                                                                                                                                                      |                              |                              |
| <b>Versicherungskasse für das Staatspersonal</b>                                                                                                                                                        |                              |                              |
| (Gliederung der Erfolgsrechnung / Bilanz ab Rechnungsjahr 2005 entspricht den «Anforderungen nach Swiss GAAP FER 26; Erfolg und Bestände der Vermögensanlagen» sind nach kaufm. Grundsätzen gruppiert.) |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                                                                                                                                  |                              |                              |
| AN-Beiträge . . . . .                                                                                                                                                                                   | 84'040'923.45                | 87'205'115.20                |
| AG-Beiträge . . . . .                                                                                                                                                                                   | 91'823'717.10                | 94'925'587.70                |
| AN-Nachzahlungen . . . . .                                                                                                                                                                              | 6'779'975.55                 | 10'890'859.65                |
| AG-Nachzahlungen . . . . .                                                                                                                                                                              | 6'875'203.75                 | 11'057'163.25                |
| Einmaleinlagen und Einkaufssummen . . . . .                                                                                                                                                             | 14'956'380.15                | 19'100'158.90                |
| <b>Ordentliche Beiträge und Einlagen</b> . . . . .                                                                                                                                                      | <b>204'476'200.00</b>        | <b>223'178'884.70</b>        |
| Freizügigkeitseinlagen . . . . .                                                                                                                                                                        | 80'141'630.02                | 83'122'101.05                |
| Einzahlungen WEF-Vorbezug/Scheidung . . . . .                                                                                                                                                           | 2'589'853.40                 | 4'737'592.45                 |
| <b>Eintrittsleistungen</b> . . . . .                                                                                                                                                                    | <b>82'731'483.42</b>         | <b>87'859'693.50</b>         |
| <b>Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen</b> . . . . .                                                                                                                                          | <b>287'207'683.42</b>        | <b>311'038'578.20</b>        |
| Altersrenten . . . . .                                                                                                                                                                                  | – 98'213'014.95              | – 104'415'727.75             |
| Hinterlassenenrente . . . . .                                                                                                                                                                           | – 19'404'458.20              | – 19'463'322.30              |
| Invalidenrente . . . . .                                                                                                                                                                                | – 7'651'511.65               | – 8'490'512.45               |
| Kapitalleistungen bei Pensionsierung, Tod, Invalidität . . . . .                                                                                                                                        | – 3'622'451.95               | – 2'780'657.20               |
| <b>Reglementarische Leistungen</b> . . . . .                                                                                                                                                            | <b>– 128'891'436.75</b>      | <b>– 135'150'219.70</b>      |
| Freizügigkeitsleistungen bei Austritt . . . . .                                                                                                                                                         | – 101'855'655.48             | – 105'387'928.90             |
| Vorbezüge WEF/Scheidung . . . . .                                                                                                                                                                       | – 9'492'217.95               | – 14'380'275.80              |
| <b>Austrittsleistungen</b> . . . . .                                                                                                                                                                    | <b>– 111'347'873.43</b>      | <b>– 119'768'204.70</b>      |
| <b>Abfluss für Leistungen und Vorbezüge</b> . . . . .                                                                                                                                                   | <b>– 240'239'310.18</b>      | <b>– 254'918'424.40</b>      |
| Vorsorgekapital Aktive . . . . .                                                                                                                                                                        | 40'853'951.40                | 39'761'207.40                |
| Vorsorgekapital Rentner . . . . .                                                                                                                                                                       | 4'311.00                     | 806.00                       |
| Technische Rückstellungen . . . . .                                                                                                                                                                     | – – – –                      | 216'667.50                   |
| <b>Auflösung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen</b> . . . . .                                                                                                                                    | <b>40'858'262.40</b>         | <b>39'978'680.90</b>         |
| Vorsorgekapital Aktive . . . . .                                                                                                                                                                        | – 105'715'878.08             | – 118'136'588.80             |
| Vorsorgekapital Rentner . . . . .                                                                                                                                                                       | – 84'925'247.00              | – 74'973'698.00              |
| Technische Rückstellungen . . . . .                                                                                                                                                                     | – 33'678'231.52              | – 34'719'915.00              |
| Verzinsung Sparkapital . . . . .                                                                                                                                                                        | – 6'054'294.05               | – 6'594'649.45               |
| <b>Bildung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen</b> . . . . .                                                                                                                                      | <b>– 230'373'650.65</b>      | <b>– 234'424'851.25</b>      |
| <b>Veränderung Vorsorgekapital/Rückstellungen</b> . . . . .                                                                                                                                             | <b>– 189'515'388.25</b>      | <b>– 194'446'170.35</b>      |
| Kosten Vertrauensärzte . . . . .                                                                                                                                                                        | – 118'205.25                 | – 36'326.45                  |
| Beiträge an Sicherheitsfonds . . . . .                                                                                                                                                                  | – 1'159'250.00               | – 403'271.00                 |
| <b>Versicherungsaufwand</b> . . . . .                                                                                                                                                                   | <b>– 1'277'455.25</b>        | <b>– 439'597.45</b>          |
| <b>Nettoerfolg Versicherungsteil</b> . . . . .                                                                                                                                                          | <b>– 143'824'470.26</b>      | <b>– 138'765'614.00</b>      |

|                                                                   | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Versicherungskasse für das Staatspersonal (Fortsetzung)</b>    |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung (Fortsetzung)</b>                              |                              |                              |
| Erfolg Liquidität . . . . .                                       | 23'447'033.53                | — 453'354.37                 |
| Erfolg Geldmarktanlagen . . . . .                                 | 2'708'066.49                 | 1'808'256.56                 |
| <b>Erfolg Liquide Mittel . . . . .</b>                            | <b>26'155'100.02</b>         | <b>1'354'902.19</b>          |
| Erfolg Kontokorrent beim Staat . . . . .                          | — 4'304.99                   | — 661.54                     |
| <b>Erfolg Kontokorrent beim Staat . . . . .</b>                   | <b>— 4'304.99</b>            | <b>— 661.54</b>              |
| Erfolg Obligationen CHF . . . . .                                 | 52'822'583.14                | 33'477'974.53                |
| Erfolg Obligationen Fremdwährung . . . . .                        | 10'499'408.33                | 21'664'720.84                |
| <b>Erfolg Festverzinsliche Wertpapiere . . . . .</b>              | <b>63'321'991.47</b>         | <b>55'142'695.37</b>         |
| Erfolg Aktien Schweiz . . . . .                                   | — 36'909'294.92              | 101'102'885.35               |
| Erfolg Aktien Ausland . . . . .                                   | — 33'331'200.23              | 66'566'432.57                |
| <b>Erfolg Aktien . . . . .</b>                                    | <b>— 70'240'495.15</b>       | <b>167'669'317.92</b>        |
| Erfolg Private Equity . . . . .                                   | 1'819'228.23                 | 821'503.23                   |
| Erfolg Nicht-traditionelle Anlagen . . . . .                      | 1'036'454.62                 | 8'592'814.71                 |
| Erfolg Commodity . . . . .                                        | — 4'317'827.90               | — 683'752.48                 |
| <b>Erfolg Alternative Anlagen . . . . .</b>                       | <b>— 1'462'145.05</b>        | <b>8'730'565.46</b>          |
| Erfolg Immobilien direkt . . . . .                                | 20'834'522.80                | 19'418'009.05                |
| Erfolg Immobilien indirekt . . . . .                              | 871'200.56                   | 7'413'940.48                 |
| <b>Erfolg Immobilien . . . . .</b>                                | <b>21'705'723.36</b>         | <b>26'831'949.53</b>         |
| Erfolg Hypotheken . . . . .                                       | 2'910'213.45                 | 2'597'370.30                 |
| Erfolg Hypotheken (Refinanzierung) . . . . .                      | — 287'500.00                 | — 287'500.00                 |
| <b>Erfolg Hypotheken . . . . .</b>                                | <b>2'622'713.45</b>          | <b>2'309'870.30</b>          |
| Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung . . . . .                  | — 1'682'304.12               | — 2'405'363.37               |
| <b>Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung . . . . .</b>           | <b>— 1'682'304.12</b>        | <b>— 2'405'363.37</b>        |
| <b>Nettoerfolg Vermögensteil . . . . .</b>                        | <b>40'416'278.99</b>         | <b>259'633'275.86</b>        |
| Sonstiger Ertrag . . . . .                                        | 12'728.15                    | 12'351'794.73                |
| <b>Sonstiger Ertrag . . . . .</b>                                 | <b>12'728.15</b>             | <b>12'351'794.73</b>         |
| Sonstiger Aufwand . . . . .                                       | — 3'620.20                   | — 1'001'783.68               |
| <b>Sonstiger Aufwand . . . . .</b>                                | <b>— 3'620.20</b>            | <b>— 1'001'783.68</b>        |
| Verwaltungsaufwand Personal . . . . .                             | — 604'083.07                 | — 576'257.07                 |
| Verwaltungsaufwand Infrastruktur . . . . .                        | — 178'696.69                 | — 166'052.28                 |
| Verwaltungsaufwand sonstiges . . . . .                            | — 193'450.90                 | — 348'223.80                 |
| <b>Verwaltungsaufwand Versicherungsanteil . . . . .</b>           | <b>— 976'230.66</b>          | <b>— 1'090'533.15</b>        |
| Veränderung Wertschwankungsreserven . . . . .                     | — 3'912'000.00               | — 9'097'000.00               |
| <b>Veränderung Wertschwankungsreserven . . . . .</b>              | <b>— 3'912'000.00</b>        | <b>— 9'097'000.00</b>        |
| <b>Erfolg Versicherungskasse für das Staatspersonal . . . . .</b> | <b>— 108'287'313.98</b>      | <b>122'030'139.76</b>        |

|                                                                | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Versicherungskasse für das Staatspersonal (Fortsetzung)</b> |                              |                              |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>                                 |                              |                              |
| Liquidität . . . . .                                           | 153'594'185.84               | 97'312'006.22                |
| Geldmarktanlagen . . . . .                                     | 416'950'304.79               | 479'570'522.76               |
| <b>Liquide Mittel . . . . .</b>                                | <b>570'544'490.63</b>        | <b>576'882'528.98</b>        |
| Kontokorrent beim Staat . . . . .                              | 9'569'207.26                 | 1'920'058.12                 |
| <b>Kontokorrent beim Staat . . . . .</b>                       | <b>9'569'207.26</b>          | <b>1'920'058.12</b>          |
| Obligationen CHF . . . . .                                     | 938'389'121.64               | 950'990'063.92               |
| Obligationen Fremdwährung . . . . .                            | 248'876'108.32               | 218'458'282.61               |
| <b>Festverzinsliche Wertpapiere . . . . .</b>                  | <b>1'187'265'229.96</b>      | <b>1'169'448'346.53</b>      |
| Aktien Schweiz . . . . .                                       | 464'509'583.76               | 723'460'644.76               |
| Aktien Ausland . . . . .                                       | 502'813'334.00               | 575'607'206.88               |
| <b>Aktien . . . . .</b>                                        | <b>967'322'917.76</b>        | <b>1'299'067'851.64</b>      |
| Private Equity . . . . .                                       | 9'395'360.75                 | 8'196'503.63                 |
| Nicht-traditionelle Anlagen . . . . .                          | 54'564'247.90                | 63'022'940.49                |
| Commodity . . . . .                                            | 93'211'518.43                | 91'246'297.31                |
| <b>Alternative Anlagen . . . . .</b>                           | <b>157'171'127.08</b>        | <b>162'465'741.43</b>        |
| Immobilien direkt . . . . .                                    | 423'750'374.20               | 442'155'932.80               |
| Immobilien indirekt . . . . .                                  | 99'131'900.92                | 91'418'731.34                |
| <b>Immobilien . . . . .</b>                                    | <b>522'882'275.12</b>        | <b>533'574'664.14</b>        |
| Hypotheken . . . . .                                           | 111'147'026.00               | 105'797'270.00               |
| Hypotheken (Refinanzierung) . . . . .                          | – 10'000'000.00              | – 10'000'000.00              |
| <b>Hypotheken . . . . .</b>                                    | <b>101'147'026.00</b>        | <b>95'797'270.00</b>         |
| <b>Vermögensanlagen . . . . .</b>                              | <b>3'515'902'273.81</b>      | <b>3'839'156'460.84</b>      |
| Guthaben Vermögensteil . . . . .                               | 7'700'261.64                 | 10'221'680.97                |
| Guthaben Versichertenteil . . . . .                            | 6'437'683.40                 | 8'096'908.90                 |
| <b>Übrige Guthaben . . . . .</b>                               | <b>14'137'945.04</b>         | <b>18'318'589.87</b>         |
| Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung . . . . .              | --.--                        | --.--                        |
| <b>Rechnungsabgrenzung Vermögensteil . . . . .</b>             | <b>--.--</b>                 | <b>--.--</b>                 |
| Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung . . . . .           | 333'051.65                   | 452'932.00                   |
| <b>Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil . . . . .</b>         | <b>333'051.65</b>            | <b>452'932.00</b>            |
| <b>Aktive Rechnungsabgrenzung . . . . .</b>                    | <b>333'051.65</b>            | <b>452'932.00</b>            |
| <b>Total Aktiven . . . . .</b>                                 | <b>3'530'373'270.50</b>      | <b>3'857'927'982.71</b>      |

|                                                                     | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Versicherungskasse für das Staatspersonal (Fortsetzung)</b>      |                              |                              |
| <b>Bilanz per 31. Dezember (Fortsetzung)</b>                        |                              |                              |
| Freizügigkeitsleistungen . . . . .                                  | – 51'930'485.38              | – 53'512'277.33              |
| Renten . . . . .                                                    | – 4'047'485.00               | – 4'932'752.25               |
| <b>Freizügigkeitsleistungen und Renten . . . . .</b>                | <b>– 55'977'970.38</b>       | <b>– 58'445'029.58</b>       |
| Schulden bei der Spezialreserve . . . . .                           | – 2'508'889.69               | – 2'500'691.56               |
| <b>Schulden bei der Spezialreserve . . . . .</b>                    | <b>– 2'508'889.69</b>        | <b>– 2'500'691.56</b>        |
| Kreditoren Vermögensteil . . . . .                                  | – 577'428.10                 | – 738'630.75                 |
| Kreditoren Versicherungsteil . . . . .                              | – 1'086'182.20               | – 763'780.45                 |
| <b>Andere Verbindlichkeiten . . . . .</b>                           | <b>– 1'663'610.30</b>        | <b>– 1'502'411.20</b>        |
| <b>Verbindlichkeiten . . . . .</b>                                  | <b>– 60'150'470.37</b>       | <b>– 62'448'132.34</b>       |
| Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung . . . . .                   | – 203'645.83                 | – 203'645.83                 |
| <b>Rechnungsabgrenzung Vermögensteil . . . . .</b>                  | <b>– 203'645.83</b>          | <b>– 203'645.83</b>          |
| Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung . . . . .                | – 8'502'949.32               | – 9'309'777.75               |
| <b>Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil . . . . .</b>              | <b>– 8'502'949.32</b>        | <b>– 9'309'777.75</b>        |
| <b>Passive Rechnungsabgrenzung . . . . .</b>                        | <b>– 8'706'595.15</b>        | <b>– 9'513'423.58</b>        |
| Vorsorgekapital Aktive. . . . .                                     | – 2'030'860'092.45           | – 2'114'367'000.05           |
| <b>Vorsorgekapital Aktive . . . . .</b>                             | <b>–2'030'860'092.45</b>     | <b>–2'114'367'000.05</b>     |
| Vorsorgekapital Rentner . . . . .                                   | – 1'469'366'310.70           | – 1'544'679'237.65           |
| <b>Vorsorgekapital Rentner . . . . .</b>                            | <b>–1'469'366'310.70</b>     | <b>–1'544'679'237.65</b>     |
| Technische Rückstellungen . . . . .                                 | – 279'454'814.25             | – 313'958'061.75             |
| <b>Technische Rückstellungen . . . . .</b>                          | <b>– 279'454'814.25</b>      | <b>– 313'958'061.75</b>      |
| <b>Vorsorgekapitalien/Technische Rückstellungen . . . . .</b>       | <b>–3'779'681'217.40</b>     | <b>–3'973'004'299.45</b>     |
| Wertschwankungsreserven . . . . .                                   | – 77'524'000.00              | – 86'621'000.00              |
| <b>Wertschwankungsreserven . . . . .</b>                            | <b>– 77'524'000.00</b>       | <b>– 86'621'000.00</b>       |
| Freie Mittel . . . . .                                              | 395'689'012.42               | 273'658'872.66               |
| <b>Freie Mittel . . . . .</b>                                       | <b>395'689'012.42</b>        | <b>273'658'872.66</b>        |
| <b>Total Passiven . . . . .</b>                                     | <b>–3'530'373'270.50</b>     | <b>–3'857'927'982.71</b>     |
| <b>Spezialreserve der Versicherungskasse für das Staatspersonal</b> |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                              |                              |                              |
| <b>Total Aufwand. . . . .</b>                                       | <b>15'134.41</b>             | <b>9'954.33</b>              |
| <b>Total Ertrag . . . . .</b>                                       | <b>– 3'025.20</b>            | <b>– 1'756.20</b>            |
| <b>Aufwandüberschuss . . . . .</b>                                  | <b>12'109.21</b>             | <b>8'198.13</b>              |
| Verwaltungskosten . . . . .                                         | 5'604.41                     | 6'690.18                     |
| Entschädigungen . . . . .                                           | 2'521.00                     | 2'508.90                     |
| Leistungen für Versicherungsfälle . . . . .                         | 7'009.00                     | 755.25                       |
| Zins auf Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse . . . . .  | – 3'025.20                   | – 1'756.20                   |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>                                      |                              |                              |
| Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse . . . . .           | 2'508'889.69                 | 2'500'691.56                 |
| Reinvermögen . . . . .                                              | – 2'508'889.69               | – 2'500'691.56               |

|                                                                                                                                                                                                                                                    | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Kantonale Lehrerversicherungskasse</b><br>(Gliederung der Erfolgsrechnung / Bilanz ab Rechnungsjahr 2005 entspricht den Anforderungen nach Swiss GAAP FER 26; Erfolg und Bestände der Vermögensanlagen sind nach kaufm. Grundsätzen gruppiert.) |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                                                                                                                                                                             |                              |                              |
| AN-Beiträge . . . . .                                                                                                                                                                                                                              | 45'213'397.70                | 45'015'581.25                |
| AG-Beiträge . . . . .                                                                                                                                                                                                                              | 52'327'397.15                | 52'537'114.90                |
| AN-Nachzahlungen . . . . .                                                                                                                                                                                                                         | 2'473'962.40                 | 2'241'105.70                 |
| AG-Nachzahlungen . . . . .                                                                                                                                                                                                                         | 2'599'264.80                 | 2'331'604.20                 |
| Einmaleinlagen und Einkaufssummen . . . . .                                                                                                                                                                                                        | 10'106'621.50                | 11'509'858.70                |
| <b>Ordentliche Beiträge und Einlagen . . . . .</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>112'720'643.55</b>        | <b>113'635'264.75</b>        |
| Freizügigkeitseinlagen . . . . .                                                                                                                                                                                                                   | 49'791'243.05                | 49'537'512.15                |
| Einzahlungen WEF-Vorbezug/Scheidung . . . . .                                                                                                                                                                                                      | 4'105'598.65                 | 2'819'735.55                 |
| <b>Eintrittsleistungen . . . . .</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>53'896'841.70</b>         | <b>52'357'247.70</b>         |
| <b>Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen . . . . .</b>                                                                                                                                                                                     | <b>166'617'485.25</b>        | <b>165'992'512.45</b>        |
| Altersrenten . . . . .                                                                                                                                                                                                                             | – 67'368'773.05              | – 71'532'064.55              |
| Hinterlassenenrente . . . . .                                                                                                                                                                                                                      | – 8'362'327.15               | – 8'707'189.20               |
| Invalidenrente . . . . .                                                                                                                                                                                                                           | – 5'119'149.05               | – 5'274'328.95               |
| Kapitalleistungen bei Pensionsierung, Tod, Invalidität . . . . .                                                                                                                                                                                   | – 1'743'843.00               | – 1'611'045.25               |
| <b>Reglementarische Leistungen . . . . .</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>– 82'594'092.25</b>       | <b>– 87'124'627.95</b>       |
| Freizügigkeitsleistungen bei Austritt . . . . .                                                                                                                                                                                                    | – 70'947'978.80              | – 71'659'034.65              |
| Vorbezüge WEF/Scheidung . . . . .                                                                                                                                                                                                                  | – 5'490'608.70               | – 6'493'688.15               |
| <b>Austrittsleistungen . . . . .</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>– 76'438'587.50</b>       | <b>– 78'152'722.80</b>       |
| <b>Abfluss für Leistungen und Vorbezüge . . . . .</b>                                                                                                                                                                                              | <b>– 159'032'679.75</b>      | <b>– 165'277'350.75</b>      |
| Vorsorgekapital Aktive . . . . .                                                                                                                                                                                                                   | 39'041'585.55                | 39'570'268.90                |
| Vorsorgekapital Rentner . . . . .                                                                                                                                                                                                                  | 17'503.00                    | 25'878.00                    |
| Technische Rückstellungen . . . . .                                                                                                                                                                                                                | 2.00                         | 51'079'001.25                |
| <b>Auflösung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen . . . . .</b>                                                                                                                                                                               | <b>39'059'090.55</b>         | <b>90'675'148.15</b>         |
| Vorsorgekapital Aktive . . . . .                                                                                                                                                                                                                   | – 50'402'296.35              | – 90'278'405.70              |
| Vorsorgekapital Rentner . . . . .                                                                                                                                                                                                                  | – 63'801'589.00              | – 51'447'059.00              |
| Technische Rückstellungen . . . . .                                                                                                                                                                                                                | – 14'530'782.15              | – 14'935'324.00              |
| Verzinsung Sparkapital . . . . .                                                                                                                                                                                                                   | – 7'645'761.65               | – 8'330'808.00               |
| <b>Bildung Vorsorgekapital/technische Rückstellungen . . . . .</b>                                                                                                                                                                                 | <b>– 136'380'429.15</b>      | <b>– 164'991'596.70</b>      |
| <b>Veränderung Vorsorgekapital/Rückstellungen . . . . .</b>                                                                                                                                                                                        | <b>– 97'321'338.60</b>       | <b>– 74'316'448.55</b>       |
| Kosten Vertrauensärzte . . . . .                                                                                                                                                                                                                   | – 3'904.75                   | – 3'286.80                   |
| Beiträge an Sicherheitsfonds . . . . .                                                                                                                                                                                                             | – 596'585.00                 | – 213'584.55                 |
| <b>Versicherungsaufwand . . . . .</b>                                                                                                                                                                                                              | <b>– 600'489.75</b>          | <b>– 216'871.35</b>          |
| <b>Nettoerfolg Versicherungsteil . . . . .</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>– 90'337'022.85</b>       | <b>– 73'818'158.20</b>       |

|                                                            | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Kantonale Lehrerversicherungskasse (Fortsetzung)</b>    |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung (Fortsetzung)</b>                       |                              |                              |
| Erfolg Liquidität . . . . .                                | 14'943'060.87                | — 265'913.95                 |
| Erfolg Geldmarktanlagen . . . . .                          | 1'477'258.53                 | 947'526.54                   |
| <b>Erfolg Liquide Mittel . . . . .</b>                     | <b>16'420'319.40</b>         | <b>681'612.59</b>            |
| Erfolg Kontokorrent beim Staat . . . . .                   | — 34.71                      | — 266.59                     |
| <b>Erfolg Kontokorrent beim Staat . . . . .</b>            | <b>— 34.71</b>               | <b>— 266.59</b>              |
| Erfolg Obligationen CHF . . . . .                          | 32'549'469.10                | 20'911'689.58                |
| Erfolg Obligationen Fremdwährung . . . . .                 | 6'338'450.69                 | 13'489'977.19                |
| <b>Erfolg Festverzinsliche Wertpapiere . . . . .</b>       | <b>38'887'919.79</b>         | <b>34'401'666.77</b>         |
| Erfolg Aktien Schweiz . . . . .                            | — 22'706'594.00              | 62'631'766.88                |
| Erfolg Aktien Ausland . . . . .                            | — 21'031'256.19              | 40'950'403.33                |
| <b>Erfolg Aktien . . . . .</b>                             | <b>— 43'737'850.19</b>       | <b>103'582'170.21</b>        |
| Erfolg Private Equity . . . . .                            | 1'100'675.43                 | 360'477.24                   |
| Erfolg Nicht-traditionelle Anlagen . . . . .               | 600'055.77                   | 5'569'416.95                 |
| Erfolg Commodity . . . . .                                 | — 2'646'828.36               | — 436'813.58                 |
| <b>Erfolg Alternative Anlagen . . . . .</b>                | <b>— 946'097.16</b>          | <b>5'493'080.61</b>          |
| Erfolg Immobilien direkt . . . . .                         | 11'713'509.50                | 10'870'570.10                |
| Erfolg Immobilien indirekt . . . . .                       | 745'307.28                   | 5'713'414.41                 |
| <b>Erfolg Immobilien . . . . .</b>                         | <b>12'458'816.78</b>         | <b>16'583'984.51</b>         |
| Erfolg Hypotheken . . . . .                                | 2'271'396.55                 | 2'140'683.60                 |
| Erfolg Hypotheken (Refinanzierung) . . . . .               | — 172'500.00                 | — 172'500.00                 |
| <b>Erfolg Hypotheken . . . . .</b>                         | <b>2'098'896.55</b>          | <b>1'968'183.60</b>          |
| Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung . . . . .           | — 968'755.05                 | — 1'448'830.59               |
| <b>Verwaltungsaufwand Vermögensverwaltung . . . . .</b>    | <b>— 968'755.05</b>          | <b>— 1'448'830.59</b>        |
| <b>Nettoerfolg Vermögensteil . . . . .</b>                 | <b>24'213'215.41</b>         | <b>161'261'601.11</b>        |
| Sonstiger Ertrag . . . . .                                 | 4'909.58                     | 7'667'881.56                 |
| <b>Sonstiger Ertrag . . . . .</b>                          | <b>4'909.58</b>              | <b>7'667'881.56</b>          |
| Sonstiger Aufwand . . . . .                                | — 10'839.35                  | — 16'908.19                  |
| <b>Sonstiger Aufwand . . . . .</b>                         | <b>— 10'839.35</b>           | <b>— 16'908.19</b>           |
| Verwaltungsaufwand Personal . . . . .                      | — 517'489.25                 | — 490'018.69                 |
| Verwaltungsaufwand Infrastruktur . . . . .                 | — 119'502.39                 | — 120'752.34                 |
| Verwaltungsaufwand sonstiges . . . . .                     | — 131'117.26                 | — 257'944.78                 |
| <b>Verwaltungsaufwand Versicherungsteil . . . . .</b>      | <b>— 768'108.90</b>          | <b>— 868'715.81</b>          |
| Veränderung Wertschwankungsreserven . . . . .              | 5'635'105.37                 | — 20'066'682.10              |
| <b>Veränderung Wertschwankungsreserven . . . . .</b>       | <b>5'635'105.37</b>          | <b>— 20'066'682.10</b>       |
| <b>Erfolg Kantonale Lehrerversicherungskasse . . . . .</b> | <b>— 61'262'740.74</b>       | <b>74'159'018.37</b>         |

|                                                         | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Kantonale Lehrerversicherungskasse (Fortsetzung)</b> |                              |                              |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>                          |                              |                              |
| Liquidität . . . . .                                    | 90'071'334.51                | 78'800'967.78                |
| Geldmarktanlagen . . . . .                              | 246'742'021.08               | 257'882'123.27               |
| <b>Liquide Mittel . . . . .</b>                         | <b>336'813'355.59</b>        | <b>336'683'091.05</b>        |
| Kontokorrent beim Staat . . . . .                       | 803'508.15                   | 7'741'757.75                 |
| <b>Kontokorrent beim Staat . . . . .</b>                | <b>803'508.15</b>            | <b>7'741'757.75</b>          |
| Obligationen CHF . . . . .                              | 592'161'972.34               | 579'186'291.78               |
| Obligationen Fremdwährung . . . . .                     | 155'280'463.52               | 131'662'302.96               |
| <b>Festverzinsliche Wertpapiere . . . . .</b>           | <b>747'442'435.86</b>        | <b>710'848'594.74</b>        |
| Aktien Schweiz . . . . .                                | 289'314'558.36               | 445'054'772.90               |
| Aktien Ausland . . . . .                                | 309'451'828.43               | 348'914'464.62               |
| <b>Aktien . . . . .</b>                                 | <b>598'766'386.79</b>        | <b>793'969'237.52</b>        |
| Private Equity . . . . .                                | 3'638'487.73                 | 3'363'296.09                 |
| Nicht-traditionelle Anlagen . . . . .                   | 35'365'716.23                | 40'848'202.17                |
| Commodity . . . . .                                     | 59'569'138.39                | 57'991'763.44                |
| <b>Alternative Anlagen . . . . .</b>                    | <b>98'573'342.35</b>         | <b>102'203'261.70</b>        |
| Immobilien direkt . . . . .                             | 224'458'951.85               | 225'241'747.90               |
| Immobilien indirekt . . . . .                           | 71'114'436.14                | 72'957'939.28                |
| <b>Immobilien . . . . .</b>                             | <b>295'573'387.99</b>        | <b>298'199'687.18</b>        |
| Hypotheken . . . . .                                    | 92'186'114.00                | 89'893'628.00                |
| Hypotheken (Refinanzierung) . . . . .                   | – 6'000'000.00               | – 6'000'000.00               |
| <b>Hypotheken . . . . .</b>                             | <b>86'186'114.00</b>         | <b>83'893'628.00</b>         |
| <b>Vermögensanlagen . . . . .</b>                       | <b>2'164'158'530.73</b>      | <b>2'333'539'257.94</b>      |
| Guthaben Vermögensteil . . . . .                        | 4'756'513.16                 | 6'339'040.25                 |
| Guthaben Versichertenteil . . . . .                     | 9'572'312.60                 | 9'917'433.55                 |
| <b>Übrige Guthaben . . . . .</b>                        | <b>14'328'825.76</b>         | <b>16'256'473.80</b>         |
| Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung . . . . .       | --,--                        | --,--                        |
| <b>Rechnungsabgrenzung Vermögensteil . . . . .</b>      | <b>--,--</b>                 | <b>--,--</b>                 |
| Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung . . . . .    | 125'121.65                   | --,--                        |
| <b>Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil . . . . .</b>  | <b>125'121.65</b>            | <b>--,--</b>                 |
| <b>Aktive Rechnungsabgrenzung . . . . .</b>             | <b>125'121.65</b>            | <b>--,--</b>                 |
| <b>Total Aktiven . . . . .</b>                          | <b>2'178'612'478.14</b>      | <b>2'349'795'731.74</b>      |

**Sonderrechnungen**
**Personalversicherungskassen**

|                                                                    | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Kantonale Lehrerversicherungskasse (Fortsetzung)</b>            |                              |                              |
| <b>Bilanz per 31. Dezember (Fortsetzung)</b>                       |                              |                              |
| Freizügigkeitsleistungen . . . . .                                 | – 23'804'031.50              | – 24'303'729.60              |
| Renten . . . . .                                                   | – 1'421'285.10               | – 1'628'221.65               |
| <b>Freizügigkeitsleistungen und Renten . . . . .</b>               | <b>– 25'225'316.60</b>       | <b>– 25'931'951.25</b>       |
| Schulden bei der Spezialreserve . . . . .                          | – 9'003'629.86               | – 8'977'562.74               |
| <b>Schulden bei der Spezialreserve . . . . .</b>                   | <b>– 9'003'629.86</b>        | <b>– 8'977'562.74</b>        |
| Kreditoren Vermögensteil . . . . .                                 | – 196'040.00                 | – 316'957.60                 |
| Kreditoren Versicherungsteil . . . . .                             | – 584'212.40                 | – 396'509.10                 |
| <b>Andere Verbindlichkeiten . . . . .</b>                          | <b>– 780'252.40</b>          | <b>– 713'466.70</b>          |
| <b>Verbindlichkeiten . . . . .</b>                                 | <b>– 35'009'198.86</b>       | <b>– 35'622'980.69</b>       |
| Rechnungsabgrenzung Vermögensverwaltung . . . . .                  | – 122'187.50                 | – 122'187.50                 |
| <b>Rechnungsabgrenzung Vermögensteil . . . . .</b>                 | <b>– 122'187.50</b>          | <b>– 122'187.50</b>          |
| Rechnungsabgrenzung Versichertenverwaltung . . . . .               | – 226'184.10                 | – 2'259'763.40               |
| <b>Rechnungsabgrenzung Versicherungsteil . . . . .</b>             | <b>– 226'184.10</b>          | <b>– 2'259'763.40</b>        |
| <b>Passive Rechnungsabgrenzung . . . . .</b>                       | <b>– 348'371.60</b>          | <b>– 2'381'950.90</b>        |
| Vorsorgekapital Aktive. . . . .                                    | – 1'139'286'005.95           | – 1'198'318'694.20           |
| <b>Vorsorgekapital Aktive . . . . .</b>                            | <b>–1'139'286'005.95</b>     | <b>–1'198'318'694.20</b>     |
| Vorsorgekapital Rentner . . . . .                                  | – 1'000'514'549.00           | – 1'051'935'730.00           |
| <b>Vorsorgekapital Rentner . . . . .</b>                           | <b>–1'000'514'549.00</b>     | <b>–1'051'935'730.00</b>     |
| Technische Rückstellungen . . . . .                                | – 177'043'113.05             | – 140'899'435.80             |
| <b>Technische Rückstellungen . . . . .</b>                         | <b>– 177'043'113.05</b>      | <b>– 140'899'435.80</b>      |
| <b>Vorsorgekapitalien/Technische Rückstellungen . . . . .</b>      | <b>–2'316'843'668.00</b>     | <b>–2'391'153'860.00</b>     |
| Wertschwankungsreserven . . . . .                                  | – 66'520'317.90              | – 86'587'000.00              |
| <b>Wertschwankungsreserven . . . . .</b>                           | <b>– 66'520'317.90</b>       | <b>– 86'587'000.00</b>       |
| Freie Mittel . . . . .                                             | 240'109'078.22               | 165'950'059.85               |
| <b>Freie Mittel . . . . .</b>                                      | <b>240'109'078.22</b>        | <b>165'950'059.85</b>        |
| <b>Total Passiven . . . . .</b>                                    | <b>–2'178'612'478.14</b>     | <b>–2'349'795'731.74</b>     |
| <b>Spezialreserve der Kantonalen Lehrerversicherungskasse</b>      |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                             |                              |                              |
| <b>Total Aufwand. . . . .</b>                                      | <b>40'013.12</b>             | <b>32'369.66</b>             |
| <b>Total Ertrag . . . . .</b>                                      | <b>– 10'839.35</b>           | <b>– 6'302.54</b>            |
| <b>Aufwandüberschuss . . . . .</b>                                 | <b>29'173.77</b>             | <b>26'067.12</b>             |
| Verwaltungskosten . . . . .                                        | 7'758.67                     | 8'774.91                     |
| Entschädigungen . . . . .                                          | 9'032.80                     | 9'003.65                     |
| Leistungen für Versicherungsfälle . . . . .                        | 23'221.65                    | 14'591.10                    |
| Zins aus Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse . . . . . | – 10'839.35                  | – 6'302.54                   |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>                                     |                              |                              |
| Kontokorrentguthaben bei der Versicherungskasse . . . . .          | 9'003'629.86                 | 8'977'562.74                 |
| Reinvermögen . . . . .                                             | – 9'003'629.86               | – 8'977'562.74               |

|                                |                                            | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|--------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Legate und Stiftungen</b>   |                                            |                              |                              |
| <b>Staatsfonds</b>             |                                            |                              |                              |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b> |                                            | <b>3'659'581.73</b>          | <b>2'589'682.89</b>          |
| 1010                           | Debitoren                                  | 17'909.02                    | 22'447.93                    |
| 1020                           | Festverzinsliche Wertpapiere               | 3'152'266.50                 | 2'080'789.50                 |
| 1027                           | Hypotheken                                 | 465'000.00                   | 465'000.00                   |
| 1080                           | Marchzinsen                                | 24'406.21                    | 21'445.46                    |
| 2003                           | Kontokorrentschuld beim Staat              | — 112'088.16                 | — 30'124.55                  |
| 2008                           | Kreditoren                                 | — 1'750.00                   | — 1'750.00                   |
| 2089                           | Verbindungskonto alte/neue Rechnung        | — 64'757.32                  | — 64'289.75                  |
| 2900                           | Reinvermögen                               | — 3'480'986.25               | — 2'493'518.59               |
| <b>Erfolgsrechnung</b>         |                                            | <b>113'579.48</b>            | <b>101'220.80</b>            |
| 3186                           | Entschädigungen                            | 3'685.56                     | 3'932.95                     |
| 3200                           | Zins auf Kontokorrentschulden beim Staat   | 64'757.32                    | 64'289.75                    |
| 3911                           | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen   | 45'136.60                    | 32'998.10                    |
| 4211                           | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat | — 42'337.14                  | — 64'854.87                  |
| 4220                           | Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren  | — 58'614.84                  | — 23'738.43                  |
| 4228                           | Ertrag aus Hypotheken                      | — 12'627.50                  | — 12'627.50                  |

## Sonderrechnungen

## Legate und Stiftungen

|                            |                                                      | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>7001</b>                | <b>Custer-Ritterscher Betriebsfonds</b> BLD          |                              |                              |
|                            | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                     | <b>94'070.00</b>             | <b>94'070.00</b>             |
|                            | <b>Total Aufwand-Ertrag</b> . . . . .                | <b>--,--</b>                 | <b>--,--</b>                 |
|                            | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .          | <b>94'070.00</b>             | <b>94'070.00</b>             |
| 3800                       | Einlage in Sonderrechnungen . . . . .                | 1'175.85                     | 1'175.85                     |
| 4911                       | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .   | — 1'175.85                   | — 1'175.85                   |
| Unantastbar: Fr. 50'000.—  |                                                      |                              |                              |
| <b>7003</b>                | <b>Bébié-Stiftung für Fachschulstipendien</b> BLD    |                              |                              |
|                            | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                     | <b>65'247.74</b>             | <b>66'063.29</b>             |
|                            | <b>Ertragsüberschuss</b> . . . . .                   | <b>815.55</b>                | <b>825.80</b>                |
|                            | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .          | <b>66'063.29</b>             | <b>66'889.09</b>             |
| 3660                       | Beiträge an private Haushalte . . . . .              | --,--                        | --,--                        |
| 4911                       | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .   | — 815.55                     | — 825.80                     |
| Unantastbar: Fr. 50'000.—  |                                                      |                              |                              |
| <b>7101</b>                | <b>Kantonaler Versicherungsfonds</b> DI              |                              |                              |
|                            | <b>Vermächtnis Arnold Billwiller sel., St.Gallen</b> |                              |                              |
|                            | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                     | <b>650'000.00</b>            | <b>650'000.00</b>            |
|                            | <b>Total Aufwand-Ertrag</b> . . . . .                | <b>--,--</b>                 | <b>--,--</b>                 |
|                            | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .          | <b>650'000.00</b>            | <b>650'000.00</b>            |
| 3890                       | Einlage in die Laufende Rechnung . . . . .           | 8'125.00                     | 8'125.00                     |
| 4911                       | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .   | — 8'125.00                   | — 8'125.00                   |
| Unantastbar: Fr. 650'000.— |                                                      |                              |                              |
| <b>7107</b>                | <b>Friedrich-Bartholme-Fonds</b> GD                  |                              |                              |
|                            | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                     | <b>465'206.85</b>            | <b>471'021.90</b>            |
|                            | <b>Ertragsüberschuss</b> . . . . .                   | <b>5'815.05</b>              | <b>5'887.75</b>              |
|                            | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .          | <b>471'021.90</b>            | <b>476'909.65</b>            |
| 3660                       | Beiträge an private Haushalte . . . . .              | --,--                        | --,--                        |
| 4911                       | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .   | — 5'815.05                   | — 5'887.75                   |
| Unantastbar: Fr. 81'660.—  |                                                      |                              |                              |
| <b>7108</b>                | <b>Arnold Billwiller,</b> DI                         |                              |                              |
|                            | <b>Vermächtnis für soziale Fürsorge</b>              |                              |                              |
|                            | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                     | <b>240'886.95</b>            | <b>--,--</b>                 |
|                            | <b>Aufwandüberschuss</b> . . . . .                   | <b>— 240'886.95</b>          | <b>--,--</b>                 |
|                            | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .          | <b>--,--</b>                 | <b>--,--</b>                 |
| 3660                       | Beiträge an private Haushalte . . . . .              | --,--                        |                              |
| 3800                       | Einlage in Sonderrechnungen . . . . .                | 241'564.45                   |                              |
| 4911                       | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .   | — 677.50                     |                              |

## Sonderrechnungen

## Legate und Stiftungen

|             |                                                                                                                                     | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>7211</b> | <b>Ernst-Schürpf-Stiftung: Betriebsfonds</b> BLD                                                                                    |                              |                              |
|             | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                                                                                                    | <b>116'033.35</b>            | <b>127'451.95</b>            |
|             | <b>Ertragsüberschuss</b> . . . . .                                                                                                  | <b>11'418.60</b>             |                              |
|             | <b>Aufwandüberschuss</b> . . . . .                                                                                                  |                              | <b>– 6'566.30</b>            |
|             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .                                                                                         | <b>127'451.95</b>            | <b>120'885.65</b>            |
| 3179        | Verwaltungskosten . . . . .                                                                                                         | 548.10                       | 472.70                       |
| 3660        | Beiträge an private Haushalte . . . . .                                                                                             | 2'600.00                     | 13'800.00                    |
| 4910        | Interne Verrechnungen . . . . .                                                                                                     | – 13'141.90                  | – 6'228.45                   |
| 4911        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .                                                                                  | – 1'424.80                   | – 1'477.95                   |
| <b>7215</b> | <b>Mayer-Gonzenbach'sche Stiftung</b> SJD                                                                                           |                              |                              |
|             | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                                                                                                    | <b>80'190.70</b>             | <b>80'190.70</b>             |
|             | <b>Total Aufwand-Ertrag</b> . . . . .                                                                                               | <b>--.--</b>                 | <b>--.--</b>                 |
|             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .                                                                                         | <b>80'190.70</b>             | <b>80'190.70</b>             |
| 3800        | Einlage in Sonderrechnungen . . . . .                                                                                               | 1'002.35                     | 1'002.35                     |
| 4911        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .                                                                                  | – 1'002.35                   | – 1'002.35                   |
|             | Unantastbar: Fr. 60'000.–                                                                                                           |                              |                              |
| <b>7216</b> | <b>Jean Reiser'scher Lehrlingsfonds</b> BLD                                                                                         |                              |                              |
|             | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                                                                                                    | <b>106'114.10</b>            | <b>107'440.50</b>            |
|             | <b>Ertragsüberschuss</b> . . . . .                                                                                                  | <b>1'326.40</b>              | <b>1'343.00</b>              |
|             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .                                                                                         | <b>107'440.50</b>            | <b>108'783.50</b>            |
| 3660        | Beiträge an private Haushalte . . . . .                                                                                             | --.--                        | --.--                        |
| 4911        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .                                                                                  | – 1'326.40                   | – 1'343.00                   |
|             | Unantastbar: Fr. 98'957.40                                                                                                          |                              |                              |
| <b>7218</b> | <b>Otto-Weber-Fonds für die Ermöglichung der beruflichen Ausbildung bedürftiger im Kanton St.Gallen wohnhafter Jugendlicher</b> BLD |                              |                              |
|             | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                                                                                                    | <b>38'240.75</b>             | <b>38'718.75</b>             |
|             | <b>Ertragsüberschuss</b> . . . . .                                                                                                  | <b>478.00</b>                | <b>483.95</b>                |
|             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .                                                                                         | <b>38'718.75</b>             | <b>39'202.70</b>             |
| 3660        | Beiträge an private Haushalte . . . . .                                                                                             | --.--                        | --.--                        |
| 4911        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .                                                                                  | – 478.00                     | – 483.95                     |
| <b>7220</b> | <b>Stipendienfonds Hof Oberkirch</b> BLD                                                                                            |                              |                              |
|             | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                                                                                                    | <b>108'726.90</b>            | <b>106'046.80</b>            |
|             | <b>Aufwandüberschuss</b> . . . . .                                                                                                  | <b>– 2'680.10</b>            |                              |
|             | <b>Ertragsüberschuss</b> . . . . .                                                                                                  |                              | <b>1'325.55</b>              |
|             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .                                                                                         | <b>106'046.80</b>            | <b>107'372.35</b>            |
| 3660        | Beiträge an private Haushalte . . . . .                                                                                             | 4'000.00                     | --.--                        |
| 4911        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .                                                                                  | – 1'319.90                   | – 1'325.55                   |

## Sonderrechnungen

## Legate und Stiftungen

|                             |                                                                                                                 |    | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------|------------------------------|
| <b>7700</b>                 | <b>Zuwendungen der St.Gallisch-Appenzellischen Kraftwerke AG, St.Gallen für den Ausbau der Krankenanstalten</b> | GD |                              |                              |
|                             | <b>Bestand Vorjahr</b>                                                                                          |    | <b>594'265.50</b>            | <b>601'693.80</b>            |
|                             | <b>Ertragsüberschuss</b>                                                                                        |    | <b>7'428.30</b>              | <b>7'521.15</b>              |
|                             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b>                                                                               |    | <b>601'693.80</b>            | <b>609'214.95</b>            |
| 3890                        | Einlage in die Laufende Rechnung                                                                                |    | ---                          | ---                          |
| 4911                        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen                                                                        |    | — 7'428.30                   | — 7'521.15                   |
| <b>7750 bis</b>             |                                                                                                                 |    |                              |                              |
| <b>7759</b>                 | <b>Spital Linth</b>                                                                                             |    |                              |                              |
| <b>7757</b>                 | <b>Fonds Hans und Lilly Knecht-Wethli, Rüti ZH</b>                                                              | GD |                              |                              |
|                             | <b>Bestand Vorjahr</b>                                                                                          |    | <b>100'000.00</b>            | <b>100'000.00</b>            |
|                             | <b>Total Aufwand-Ertrag</b>                                                                                     |    | <b>---</b>                   | <b>---</b>                   |
|                             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b>                                                                               |    | <b>100'000.00</b>            | <b>100'000.00</b>            |
| 3800                        | Einlage in Sonderrechnungen                                                                                     |    | 1'250.00                     | 1'250.00                     |
| 4911                        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen                                                                        |    | — 1'250.00                   | — 1'250.00                   |
| Unantastbar: Fr. 100'000.—  |                                                                                                                 |    |                              |                              |
| <b>7770 bis</b>             |                                                                                                                 |    |                              |                              |
| <b>7779</b>                 | <b>St.Gallische Psychiatrie-Dienste Süd</b>                                                                     |    |                              |                              |
| <b>7770</b>                 | <b>Patientenfonds</b>                                                                                           | GD |                              |                              |
|                             | <b>Bestand Vorjahr</b>                                                                                          |    | <b>413'329.40</b>            | <b>360'584.85</b>            |
|                             | <b>Aufwandüberschuss</b>                                                                                        |    | <b>— 52'744.55</b>           | <b>— 360'584.85</b>          |
|                             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b>                                                                               |    | <b>360'584.85</b>            | <b>---</b>                   |
| 3660                        | Beiträge an private Haushalte                                                                                   |    | 57'908.65                    | ---                          |
| 3800                        | Einlage in Sonderrechnungen                                                                                     |    | ---                          | 361'336.05                   |
| 4911                        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen                                                                        |    | — 5'164.10                   | — 751.20                     |
| Unantastbar: Fr. 38'170.70  |                                                                                                                 |    |                              |                              |
| <b>7780 bis</b>             |                                                                                                                 |    |                              |                              |
| <b>7789</b>                 | <b>St.Gallische Kantonale Psychiatrische Dienste – Sektor Nord</b>                                              |    |                              |                              |
| <b>7780</b>                 | <b>Patientenfonds</b>                                                                                           | GD |                              |                              |
|                             | <b>Bestand Vorjahr</b>                                                                                          |    | <b>700'422.01</b>            | <b>637'703.71</b>            |
|                             | <b>Aufwandüberschuss</b>                                                                                        |    | <b>— 62'718.30</b>           | <b>— 637'703.71</b>          |
|                             | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b>                                                                               |    | <b>637'703.71</b>            | <b>---</b>                   |
| 3660                        | Beiträge an private Haushalte                                                                                   |    | 71'352.10                    | ---                          |
| 3800                        | Einlage in Sonderrechnungen                                                                                     |    | ---                          | 639'032.26                   |
| 4911                        | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen                                                                        |    | — 8'633.80                   | — 1'328.55                   |
| Unantastbar: Fr. 315'601.97 |                                                                                                                 |    |                              |                              |

# Sonderrechnungen

# Legate und Stiftungen

|                           |                                                                    | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>7800 bis</b>           |                                                                    |                              |                              |
| <b>7809</b>               | <b>Kantonsspital St.Gallen</b>                                     |                              |                              |
| <b>7804</b>               | <b>Dr. Max Richard-Fonds</b> <span style="float: right;">GD</span> |                              |                              |
|                           | <b>Bestand Vorjahr</b> . . . . .                                   | <b>40'000.00</b>             | <b>40'000.00</b>             |
|                           | <b>Total Aufwand-Ertrag</b> . . . . .                              | <b>--,--</b>                 | <b>--,--</b>                 |
|                           | <b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b> . . . . .                        | <b>40'000.00</b>             | <b>40'000.00</b>             |
| 3800                      | Einlage in Sonderrechnungen . . . . .                              | 500.00                       | 500.00                       |
| 4911                      | Interne Verzinsung Legate und Stiftungen . . . . .                 | — 500.00                     | — 500.00                     |
| Unantastbar: Fr. 40'000.— |                                                                    |                              |                              |

## Sonderrechnungen

## Legate und Stiftungen

|                                                  |                                             | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Irma und Samuel Teitler Stiftung</b>          |                                             |                              |                              |
| DI                                               |                                             |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                           |                                             |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>                             |                                             | <b>7'405.37</b>              | <b>12'274.97</b>             |
| <b>Total Ertrag</b>                              |                                             | <b>– 11'814.66</b>           | <b>– 5'764.47</b>            |
| <b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>                |                                             | <b>– 4'409.29</b>            | <b>6'510.50</b>              |
| 3179                                             | Verwaltungskosten                           | 713.00                       | 550.00                       |
| 3186                                             | Entschädigungen                             | 731.37                       | 651.28                       |
| 3200                                             | Zins aus Kontokorrentschuld beim Staat      | 126.00                       | --,--                        |
| 3650                                             | Beiträge an private Institutionen           | 5'835.00                     | 11'073.69                    |
| 4211                                             | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat  | --,--                        | 45.45                        |
| 4220                                             | Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren   | – 11'814.66                  | – 5'719.02                   |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>                   |                                             | <b>546'811.96</b>            | <b>540'301.46</b>            |
| 1010                                             | Debitoren                                   | 2'939.12                     | 2'983.75                     |
| 1013                                             | Kontokorrentguthaben beim Staat             | 96'927.08                    | 18'617.34                    |
| 1020                                             | Festverzinsliche Wertpapiere                | 443'002.50                   | 513'600.00                   |
| 1080                                             | Marchzinsen                                 | 3'943.26                     | 5'100.37                     |
| 2900                                             | Reinvermögen                                | – 546'811.96                 | – 540'301.46                 |
| Unantastbar: Fr. 500'000.–                       |                                             |                              |                              |
| <b>Ernst-Schürpf-Stiftung: Stiftungsvermögen</b> |                                             |                              |                              |
| BLD                                              |                                             |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                           |                                             |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>                             |                                             | <b>13'951.98</b>             | <b>6'979.13</b>              |
| <b>Total Ertrag</b>                              |                                             | <b>– 15'412.21</b>           | <b>– 7'671.20</b>            |
| <b>Ertragsüberschuss</b>                         |                                             | <b>– 1'460.23</b>            | <b>– 692.07</b>              |
| 3186                                             | Entschädigungen                             | 791.33                       | 750.68                       |
| 3200                                             | Zins aus Kontokorrentschuld beim Staat      | 18.75                        | --,--                        |
| 3910                                             | Interne Verrechnungen Legate und Stiftungen | 13'141.90                    | 6'228.45                     |
| 4211                                             | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat  | --,--                        | 124.90                       |
| 4220                                             | Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren   | – 15'412.21                  | – 7'546.30                   |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>                   |                                             | <b>643'506.72</b>            | <b>644'198.79</b>            |
| 1010                                             | Debitoren                                   | 4'983.73                     | 4'512.80                     |
| 1013                                             | Kontokorrentguthaben beim Staat             | 57'187.12                    | 43'795.31                    |
| 1020                                             | Festverzinsliche Wertpapiere                | 574'680.00                   | 588'470.00                   |
| 1080                                             | Marchzinsen                                 | 6'655.87                     | 7'420.68                     |
| 2900                                             | Reinvermögen                                | – 643'506.72                 | – 644'198.79                 |
| Unantastbar: Fr. 644'198.79                      |                                             |                              |                              |

## Sonderrechnungen

## Legate und Stiftungen

|                                           |                                            | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Broderfonds für den Bezirk Sargans</b> |                                            |                              |                              |
| BLD                                       |                                            |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                    |                                            |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>                      |                                            | <b>1'310.43</b>              | <b>812.05</b>                |
| <b>Total Ertrag</b>                       |                                            | <b>1'310.43</b>              | <b>812.05</b>                |
| <b>Total Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>   |                                            | <b>---</b>                   | <b>---</b>                   |
| 3186                                      | Entschädigungen                            | 86.71                        | 96.82                        |
| 3890                                      | Einlage in Laufende Rechnung               | 1'223.72                     | 715.23                       |
| 4211                                      | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat | 21.00                        | 17.80                        |
| 4220                                      | Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren  | 1'289.43                     | 794.25                       |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>            |                                            | <b>85'223.72</b>             | <b>84'715.23</b>             |
| 1010                                      | Debitoren                                  | 367.50                       | 413.45                       |
| 1013                                      | Kontokorrentguthaben beim Staat            | 2'056.31                     | 1'937.74                     |
| 1020                                      | Festverzinsliche Wertpapiere               | 81'996.00                    | 81'263.00                    |
| 1080                                      | Marchzinsen                                | 803.91                       | 1'101.04                     |
| 2008                                      | Verbindungskonto alte/neue Rechnung        | 1'223.72                     | 715.23                       |
| 2900                                      | Reinvermögen                               | 84'000.00                    | 84'000.00                    |

|                                           |                                            |  |  |  |  | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--|--|--|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>Sonstige Sonderrechnungen</b>          |                                            |  |  |  |  |                              |                              |
| <b>Unfallfonds für das Staatspersonal</b> |                                            |  |  |  |  | FD                           |                              |
| <b>Fonds für Berufsunfälle</b>            |                                            |  |  |  |  |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                    |                                            |  |  |  |  |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>                      |                                            |  |  |  |  | <b>2'363'646.00</b>          | <b>2'363'106.70</b>          |
| <b>Total Ertrag</b>                       |                                            |  |  |  |  | <b>– 3'821'465.90</b>        | <b>– 3'815'482.01</b>        |
| <b>Ertragsüberschuss</b>                  |                                            |  |  |  |  | <b>– 1'457'819.90</b>        | <b>– 1'452'375.31</b>        |
| 3183                                      | Abgaben und Versicherungen                 |  |  |  |  | 1'776'974.90                 | 1'840'777.80                 |
| 3186                                      | Entschädigungen                            |  |  |  |  | 5'201.50                     | 6'692.50                     |
| 3191                                      | Schadenvergütungen                         |  |  |  |  | 581'469.60                   | 511'511.90                   |
| 3192                                      | Rückerstattungen                           |  |  |  |  | --.---                       | 4'124.50                     |
| 4211                                      | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat |  |  |  |  | – 57'919.03                  | – 23'034.61                  |
| 4349                                      | Ertrag aus anderen Dienstleistungen        |  |  |  |  | – 52'736.50                  | – 54'157.50                  |
| 4363                                      | Schadenvergütungen                         |  |  |  |  | – 581'469.60                 | – 515'636.40                 |
| 4399                                      | Andere Entgelte                            |  |  |  |  | – 693.45                     | – 1'260.55                   |
| 4610                                      | Beiträge von Kantonen                      |  |  |  |  | – 3'128'647.32               | – 3'221'392.95               |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>            |                                            |  |  |  |  | <b>6'692'506.40</b>          | <b>8'184'314.61</b>          |
| 1013                                      | Kontokorrentguthaben beim Staat            |  |  |  |  | 6'692'506.40                 | 8'184'314.61                 |
| 2000                                      | Kreditoren                                 |  |  |  |  | – 157'026.90                 | – 196'459.80                 |
| 2900                                      | Reinvermögen                               |  |  |  |  | – 6'535'479.50               | – 7'987'854.81               |
| <b>Fonds für Nichtberufsunfälle</b>       |                                            |  |  |  |  |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                    |                                            |  |  |  |  |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>                      |                                            |  |  |  |  | <b>14'175'933.70</b>         | <b>14'473'029.29</b>         |
| <b>Total Ertrag</b>                       |                                            |  |  |  |  | <b>– 16'376'793.68</b>       | <b>– 16'697'882.44</b>       |
| <b>Ertragsüberschuss</b>                  |                                            |  |  |  |  | <b>– 2'200'859.98</b>        | <b>– 2'224'853.15</b>        |
| 3183                                      | Abgaben und Versicherungen                 |  |  |  |  | 10'641'573.70                | 10'974'188.00                |
| 3186                                      | Entschädigungen                            |  |  |  |  | 6'622.85                     | 9'080.65                     |
| 3191                                      | Schadenvergütungen                         |  |  |  |  | 3'526'855.15                 | 3'464'279.74                 |
| 3192                                      | Rückerstattungen                           |  |  |  |  | 882.00                       | 25'480.90                    |
| 4211                                      | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat |  |  |  |  | – 29'704.85                  | – 18'388.16                  |
| 4349                                      | Ertrag aus anderen Dienstleistungen        |  |  |  |  | – 657'608.55                 | – 675'017.05                 |
| 4363                                      | Schadenvergütungen                         |  |  |  |  | – 3'527'737.15               | – 3'489'760.64               |
| 4399                                      | Andere Entgelte                            |  |  |  |  | – 2'119.70                   | – 2'010.84                   |
| 4660                                      | Beiträge von privaten Haushalten           |  |  |  |  | – 12'159'623.43              | – 12'512'705.75              |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>            |                                            |  |  |  |  | <b>9'080'669.00</b>          | <b>11'613'860.25</b>         |
| 1013                                      | Kontokorrentguthaben beim Staat            |  |  |  |  | 9'080'669.00                 | 11'613'860.25                |
| 2000                                      | Kreditoren                                 |  |  |  |  | – 1'193'784.40               | – 1'502'122.50               |
| 2900                                      | Reinvermögen                               |  |  |  |  | – 7'886'884.60               | – 10'111'737.75              |

## Sonderrechnungen

## Sonstige Sonderrechnungen

|                                                |                                                   | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>St.Gallische Kulturstiftung</b>             |                                                   |                              |                              |
| DI                                             |                                                   |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                         |                                                   |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>                           |                                                   | <b>167'528.43</b>            | <b>113'311.54</b>            |
| <b>Total Ertrag</b>                            |                                                   | <b>– 18'690.05</b>           | <b>– 8'444.31</b>            |
| <b>Aufwandüberschuss</b>                       |                                                   | <b>148'838.38</b>            | <b>104'867.23</b>            |
| 3179                                           | Verwaltungskosten                                 |                              |                              |
|                                                | – Preisverleihungen                               | 38'855.25                    | 27'943.68                    |
|                                                | – Stiftungsrat                                    | 1'600.00                     | 2'738.10                     |
|                                                | – Diverses                                        | 925.20                       | 1'369.45                     |
| 3186                                           | Entschädigungen                                   | 1'147.98                     | 1'260.31                     |
| 3660                                           | Beiträge an private Haushalte                     | 125'000.00                   | 80'000.00                    |
| 4211                                           | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat        | – 351.70                     | – 0.30                       |
| 4220                                           | Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren         | – 18'338.35                  | – 8'444.01                   |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b>                 |                                                   | <b>1'088'761.27</b>          | <b>910'948.22</b>            |
| 1010                                           | Debitoren                                         | 5'301.16                     | 5'452.40                     |
| 1020                                           | Festverzinsliche Wertpapiere                      | 1'074'660.00                 | 897'150.00                   |
| 1080                                           | Marchzinsen                                       | 8'800.11                     | 8'345.82                     |
| 2003                                           | Kontokorrentschuld beim Staat                     | – 106'486.22                 | – 33'540.40                  |
| 2900                                           | Reinvermögen                                      | – 982'275.05                 | – 877'407.82                 |
| Unantastbar: Fr. 300'000.–                     |                                                   |                              |                              |
| <b>St.Galler Amtsbürgschaftsgenossenschaft</b> |                                                   |                              |                              |
| FD                                             |                                                   |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                         |                                                   |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>                           |                                                   | <b>143'983.05</b>            | <b>168'161.49</b>            |
| <b>Total Ertrag</b>                            |                                                   | <b>– 413'889.90</b>          | <b>– 459'549.91</b>          |
| <b>Ertragsüberschuss</b>                       |                                                   | <b>– 269'906.85</b>          | <b>– 291'388.42</b>          |
| 3000                                           | Taggelder/Entschädigungen                         | 48'350.00                    | 48'850.00                    |
| 3030                                           | Sozialkosten                                      | 2'067.80                     | 2'117.65                     |
| 3100                                           | Bürokosten/Drucksachen                            | 7'980.60                     | 8'266.60                     |
| 3179                                           | Verwaltungskosten inkl. Generalversammlung        | 16'370.30                    | 19'008.45                    |
| 3183                                           | Steuern und Versicherungen                        | 55'783.55                    | 64'014.90                    |
| 3186                                           | Entschädigungen für Vermögensverwaltung           | 10'514.80                    | 12'149.69                    |
| 3188                                           | Aufträge an Dritte                                | 2'916.00                     | 13'754.20                    |
| 3191                                           | Schadenvergütungen                                | ---                          | ---                          |
| 4200                                           | Ertrag aus liquiden Mitteln                       | – 26.65                      | – 20.75                      |
| 4211                                           | Ertrag aus Kontokorrentguthaben beim Staat        | – 169.25                     | – 1'007.20                   |
| 4220                                           | Erfolg aus Obligationen/festverzinslichen Anlagen | – 92'212.50                  | – 70'358.91                  |
| 4223                                           | Erfolg aus Aktien                                 | – 17'554.00                  | – 75'017.20                  |
| 4342                                           | Mitgliederbeiträge/Schadensselbstbehalte          |                              |                              |
|                                                | – Mitgliederbeiträge                              | – 299'227.50                 | – 306'495.85                 |
|                                                | – Schadensselbstbehalte/Regresszahlungen          | – 4'700.00                   | – 6'650.00                   |

## Sonderrechnungen

## Sonstige Sonderrechnungen

|                                |                                           | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|--------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b> |                                           | <b>10'665'675.53</b>         | <b>10'959'327.75</b>         |
| 1001                           | Post                                      | 23'224.40                    | 29'271.50                    |
| 1010                           | Debitoren (Verrechnungssteuern)           | 47'365.29                    | 48'703.78                    |
| 1013                           | Kontokorrentguthaben beim Staat           | 357'489.34                   | 127'817.26                   |
| 1020                           | Festverzinsliche Wertpapiere              | 9'720'487.40                 | 10'184'379.00                |
| 1021                           | Aktien                                    | 474'596.50                   | 531'318.20                   |
| 1080                           | Marchzinsen                               | 42'512.60                    | 37'838.01                    |
| 2008                           | Passive Rechnungsabgrenzung               | – 16'518.60                  | – 18'782.40                  |
| 2070                           | Rückstellungen für pendente Schadenfälle  | – 1'500'000.00               | – 1'500'000.00               |
| 2900                           | Reinvermögen                              | – 9'149'156.93               | – 9'440'545.35               |
|                                |                                           |                              |                              |
| <b>Rheinfonds</b>              |                                           | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|                                |                                           |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>         |                                           |                              |                              |
| <b>Total Aufwand</b>           |                                           | <b>4'265'351.89</b>          | <b>4'161'174.23</b>          |
| <b>Total Ertrag</b>            |                                           | <b>– 4'151'801.39</b>        | <b>– 3'812'741.10</b>        |
| <b>Aufwandüberschuss</b>       |                                           | <b>113'550.50</b>            | <b>348'433.13</b>            |
|                                |                                           |                              |                              |
| 3010                           | Besoldungen                               | 1'844'984.10                 | 1'912'200.50                 |
| 3030                           | Sozialkosten                              | 247'397.65                   | 247'287.05                   |
| 3091                           | Anderer Personalaufwand                   | 84'603.29                    | 88'518.00                    |
| 3100                           | Bürokosten und Drucksachen                | 21'649.46                    | 25'234.29                    |
| 3120                           | Informatikkosten                          | 19'853.02                    | 36'351.59                    |
| 3131                           | Material für Unterhalt von Sachgütern     | 249'408.37                   | 206'018.65                   |
| 3159                           | Anderer betrieblicher Unterhalt           | 611'329.02                   | 716'662.96                   |
| 3160                           | Miet- und Pachtzinsen                     | 6'652.80                     | 4'320.00                     |
| 3179                           | Verwaltungskosten                         | 3'270.55                     | 5'575.93                     |
| 3183                           | Abgaben und Versicherungen                | 67'685.12                    | 67'194.54                    |
| 3188                           | Aufträge an Dritte                        | 566'169.10                   | 347'889.55                   |
| 3199                           | Anderer Sachaufwand                       | 54'353.89                    | 58'550.06                    |
| 3301                           | Abschreibung von Anlagen                  | 487'995.52                   | 445'371.11                   |
| 4200                           | Ertrag aus Post/Bank                      | – 256.88                     | – 292.76                     |
| 4220                           | Ertrag aus festverzinslichen Wertpapieren | – 8'889.57                   | – 10'509.16                  |
| 4221                           | Ertrag aus Darlehen                       | – 58'915.30                  | – 55'795.35                  |
| 4227                           | Ertrag Immobilien                         | – 368'528.87                 | – 306'004.00                 |
| 4341                           | Erträge aus Arbeiten für Dritte           | – 2'764'497.87               | – 2'182'510.64               |
| 4399                           | Andere Entgelte                           | – 58'364.95                  | – 210'577.34                 |
| 4610                           | Beiträge von Kantonen                     | – 630'000.00                 | – 630'000.00                 |
| 4620                           | Beiträge von Gemeinden                    | – 210'000.00                 | – 210'000.00                 |
| 4650                           | Beiträge von privaten Institutionen       | – 52'347.95                  | – 207'051.85                 |
|                                |                                           |                              |                              |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b> |                                           | <b>7'944'054.40</b>          | <b>7'142'166.72</b>          |
|                                |                                           |                              |                              |
| 1000                           | Kasse                                     | 5'574.55                     | 2'039.30                     |
| 1001                           | Post                                      | 26'280.40                    | 449'217.62                   |
| 1002                           | Bank                                      | 4'895.84                     | 45'616.53                    |
| 1010                           | Debitoren                                 | 1'427'517.23                 | 685'432.55                   |
| 1018                           | Verbindungskonto alte/neue Rechnung       | 67'203.60                    | 260'268.19                   |
| 1020                           | Festverzinsliche Wertpapiere              | 811'653.76                   | 210'993.76                   |
| 1023                           | Liegenschaften                            | 4'086'185.68                 | 3'893'127.42                 |
| 1025                           | Vorräte / Inventar                        | 1'120'052.65                 | 1'237'546.00                 |
| 1029                           | Sonstige Wertschriften                    | 394'690.69                   | 357'925.35                   |
| 2000                           | Kreditoren                                | – 1'317'353.45               | – 1'034'546.96               |
| 2003                           | Kontokorrentschuld beim Staat             | – 381'571.08                 | – 215'795.07                 |
| 2008                           | Verbindungskonto alte/neue Rechnung       | – 7'437.35                   | – 2'565.30                   |
| 2070                           | Rückstellungen                            | – 200'000.00                 | – 200'000.00                 |
| 2900                           | Reinvermögen                              | – 6'037'692.52               | – 5'689'259.39               |

## Sonderrechnungen

## Sonstige Sonderrechnungen

|                                                                       | Rechnungsjahr<br>2011<br>Fr. | Rechnungsjahr<br>2012<br>Fr. |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Familienausgleichskasse für das Staatspersonal</b> FD              |                              |                              |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                |                              |                              |
| <b>Total Aufwand.</b> . . . . .                                       | <b>18'500'372.95</b>         | <b>18'659'799.70</b>         |
| <b>Total Ertrag</b> . . . . .                                         | <b>– 19'874'281.65</b>       | <b>– 20'164'991.00</b>       |
| <b>Ertragsüberschuss</b> . . . . .                                    | <b>– 1'373'908.70</b>        | <b>– 1'505'191.30</b>        |
| <b>Aufwand</b>                                                        |                              |                              |
| Ausbezahlte Kinder- und Ausbildungszulagen . . . . .                  | 18'080'961.35                | 18'283'406.00                |
| Beitrag an FAK für Selbständigerwerbende . . . . .                    | 137'947.75                   | 144'766.20                   |
| Abgabe für Lastenausgleich . . . . .                                  | 281'463.85                   | 231'627.50                   |
| <b>Ertrag</b>                                                         |                              |                              |
| Kantonsbeiträge für Kinder- und Ausbildungszulagen . . . . .          | – 18'080'961.35              | – 18'283'406.00              |
| FAK-Arbeitgeberbeiträge Kanton und angeschlossene Anstalten . . . . . | – 1'793'320.30               | – 1'881'585.00               |
| <b>Bilanz per 31. Dezember</b> . . . . .                              | <b>2'435'506.65</b>          | <b>3'940'697.95</b>          |
| Kontokorrentguthaben beim Staat. . . . .                              | 2'435'506.65                 | 3'940'697.95                 |
| Reinvermögen . . . . .                                                | – 2'435'506.65               | – 3'940'697.95               |

|                                                                       | Bestand Ende<br>Rechnungsjahr 2011<br>Fr. | Bestand Ende<br>Rechnungsjahr 2012<br>Fr. |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Andere Sonderrechnungen</b> (Verwaltung erfolgt durch Anstalt/Amt) |                                           |                                           |
| <b>Räte</b> . . . . .                                                 | --,--                                     | --,--                                     |
| <b>Staatskanzlei</b> . . . . .                                        | --,--                                     | --,--                                     |
| <b>Volkswirtschaftsdepartement</b> . . . . .                          | 3'828.50                                  | 3'828.50                                  |
| <b>Departement des Innern</b> . . . . .                               | 11'490.57                                 | 16'325.42                                 |
| <b>Bildungsdepartement</b> . . . . .                                  | 523'897.12                                | 953'826.12                                |
| <b>Finanzdepartement</b> . . . . .                                    | --,--                                     | --,--                                     |
| <b>Baudepartement</b> . . . . .                                       | --,--                                     | --,--                                     |
| <b>Sicherheits- und Justizdepartement.</b> . . . . .                  | 75'047.00                                 | 2'282'951.17                              |
| <b>Gesundheitsdepartement.</b> . . . . .                              | 1'328'200.15                              | 41'101.10                                 |
| <b>Gerichte</b> . . . . .                                             | --,--                                     | --,--                                     |