

Kantonsrat
Parlamentsdienste

Finanzkommission
Antrag

Vom 27. November 2019

Nr. SGB 0168/2019

Voranschlag 2020

Ziffer 1. soll neu lauten:

Der Voranschlag für das Jahr 2020 der Erfolgsrechnung mit einem Aufwand von **Fr. 2'339'835'757.--**, einem Ertrag von **Fr. 2'319'918'700.--** und einem operativen **Aufwandüberschuss** von **Fr. 19'917'057.--** sowie die Ziele der Produktgruppen der Globalbudgets der Erfolgsrechnung werden genehmigt.

Im Übrigen Zustimmung zum Beschlussesentwurf des Regierungsrats.

Für die Finanzkommission
Präsidentin: Aktuarin:
Susanne Koch Hauser Beatrice Steinbrunner

Sprecher/in der Kommission: Susanne Koch Hauser

Die Stellungnahme des Regierungsrats folgt später.

Beilage 1

Budgetkorrekturen 2020 (SGB 0168/2019)

1. Erfolgsrechnung

Voranschlag 2020		Aufwand	Ertrag	Korrektur
Erfolgsrechnung				
Motorfahrzeugsteuern (FG) (P30702, S. 106)		0	1'000'000	-1'000'000
GB "Staatsanwaltschaft"* (S. 155 ff.)	Budgetreduktion aufgrund verzögertem Stellenaufbau (2 bewilligte Stellen werden erst im Verlaufe des Jahres 2020 besetzt)	-150'000	0	-150'000
Volksschulen (FG) (P40208, S. 163)		-1'500'000	0	-1'500'000
GB "Mittelschulbildung" (S. 186 ff.)		-270'000	0	-270'000
GB "Führungsunterstützung FD / Amtschreibereiaufsicht"* (S. 209 ff.)	Kosten für die Erarbeitung der Digitalisierungsstrategie (Externe Kosten von Fr. 150'000.- siehe RRB Nr. 2019/1283 vom 27.08.19 und interne Kosten von Fr. 50'000.-)	200'000	0	200'000
Ärztliche Weiterbildung (FG) (P60205, S. 243)		-2'000'000	0	-2'000'000
Prämienverbilligung KVG (FG)** (P60311, S. 243)	Anpassung an die Kantonsratsvorlage 'Krankenversicherung; Beitrag zur Prämienverbilligung in der Krankenversicherung 2020' (Zahlen des Bundes vom 10.10.19)	-4'472'854	-2'484'919	-1'987'935
Prämienverbilligung KVG (FG)** (P60311, S. 243)	Änderungsantrag FIKO vom 27.11.2019 - Erhöhung Kantonsbeitrags an die IPV	10'000'000		10'000'000
GB "Justizvollzug"* (S. 273 ff.)	Budgetreduktion aufgrund des Stellenaufbaus erst ab Mitte 2020	-500'000	0	-500'000
Staatsbeitrag an FILA EG bzw. Einlage in SF (FG) (P70302/70303, S. 289/290)		-500'000	0	-500'000
Total		807'146	-1'484'919	2'292'065

Voranschlag 2020		Aufwand	Ertrag	Korrektur
Erfolgsrechnung				
Kantonale Steuern (FG) (P50502, S. 205, KOA 4000000 Staatssteuern NP)	Gegenfinanzierung Steuerbereich (Teilbesteuerung Dividenden, Erhöhung Vermögenssteuer) erst ab 1.1.2021	0	-8'300'000	8'300'000
Staatsbeitrag an FILA EG (FG) bzw. Finanzausgleich EG (SF) (P70302/70303, S. 289/290)	Ausgleich der Gemeinden (inkl. Härtefallausgleich) bereits ab 1.1.2020	26'300'000	0	26'300'000
Total		26'300'000	-8'300'000	34'600'000

Korrektur Aufwand: + Mehraufwand / - Minderaufwand
Korrektur Ertrag: - Minderertrag / + Mehrertrag

2. Verpflichtungskredite der Globalbudgets

Globalbudget	GB-Periode	Verpflichtungs- kredit alt	Verpflichtungs- kredit neu	Korrektur
«Administrative und technische Verkehrs- sicherheit» (SGB 0163/2019)	2020 – 2022	- 11'008'000	- 11'283'000	- 275'000
«Mittelschulbildung» (SGB 0157/2019)	2020 – 2022	121'446'000	120'646'000	- 800'000
«Führungsunterstützung Finanzdepartement und Amtschreibereiaufsicht» * (SGB 0159/2019)	2020 – 2022	5'334'000	5'534'000	+ 200'000
«Justizvollzug» (SGB 0155/2019)	2020 – 2022	21'016'000	20'116'000	- 900'000
«Gerichte» (SGB 0146/2019)	2020 – 2022	51'918'000	51'067'380	- 850'620

* bereits in den Budgetnachträgen des Regierungsrates vom 21. Oktober 2019 enthalten.
(RRB Nr. 2019/1614)

** vorbehältlich der Zustimmung des Kantonsrates

Beilage 2

Finanzkennzahlen in der Übersicht

Eckdaten zum Voranschlag 2020

Stand 27. November 2019

Kennzahlen (Beträge in Mio. Fr.)	VA19	VA20 (gemäss B+E des RR vom 02.09.2019)	VA20 (gemäss vor- liegendem FIKO-Antrag)
<u>Erfolgsrechnung:</u>			
Betrieblicher Aufwand	2'208,0	2'260,6	2'287,7
Betrieblicher Ertrag	- 2'250,2	- 2'298,9	- 2'289,1
= Betriebsergebnis (Ertragsüberschuss)	- 42,2	- 38,3	- 1,4
Finanzaufwand	25,4	24,8	24,8
Finanzertrag	- 27,2	- 30,8	- 30,8
= Operat. Ergebnis Verwaltungstätigkeit	- 44,0	- 44,3	- 7,4
Wertberichtigungen / a.o. Aufwand/Ertrag	0	0	0
= Operatives Ergebnis	- 44,0	- 44,3	- 7,4
Abschreibung Finanzfehlbetrag PKSO	27,3	27,3	27,3
= Gesamtergebnis	- 16,7	- 17,0	19,9
<u>Investitionsrechnung:</u>			
Investitionsausgaben	180,2	170,7	170,7
Investitionseinnahmen	- 34,5	- 21,8	- 21,8
= Nettoinvestitionen	145,6	148,9	148,9
<u>Finanzierung:</u>			
Bruttoergebnis (Cash Flow)	- 101,7	- 104,3	- 67,4
- Nettoinvestitionen	145,6	148,9	148,9
= Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag)	44,0	44,6	81,5
Selbstfinanzierungsgrad (Cash Flow in % der Nettoinvestitionen)	70%	70%	45%