

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	13,406,817	13,035,140	12,760,590	274,550-	2-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	814,721,852	852,361,569	891,616,297	39,254,728	5
302 Löhne Lehrkräfte	325,122,139	330,430,753	345,611,821	15,181,068	5
303 Temporäre Arbeitskräfte	2,853,686	2,590,332	2,622,930	32,598	1
304 Zulagen	43,410,505	45,568,673	46,768,828	1,200,155	3
305 Arbeitgeberbeiträge	295,452,953	326,980,788	339,302,648	12,321,860	4
306 Arbeitgeberleistungen	5,792	25,762	25,744	18-	0
309 Übriger Personalaufwand	13,676,652	13,535,699	12,329,317	1,206,382-	9-
30 Personalaufwand	1,508,650,395	1,584,528,716	1,651,038,174	66,509,459	4
310 Material- und Warenaufwand	40,884,736	42,174,558	42,836,728	662,170	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	19,192,533	19,917,777	19,332,246	585,531-	3-
312 Ver- und Entsorgung	36,881,142	37,127,997	34,628,681	2,499,316-	7-
313 Dienstleistungen und Honorare	150,189,607	143,422,458	144,553,294	1,130,836	1
314 Unterhalt Immobilien	48,115,784	46,386,724	48,704,177	2,317,453	5
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	46,490,622	50,092,145	52,095,321	2,003,175	4
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	66,043,616	87,434,435	86,683,895	750,540-	1-
317 Spesenentschädigungen	7,095,956	7,728,709	7,618,189	110,520-	1-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	50,392,549	32,024,506	41,343,251	9,318,745	29
319 Verschiedener Betriebsaufwand	38,080,941	72,884,198	37,981,050	34,903,148-	48-
31 Sach- und Betriebsaufwand	503,367,486	539,193,507	515,776,832	23,416,676-	4-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	11,710,371	14,628,009	15,585,549	957,540	7
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	11,710,371	14,628,009	15,585,549	957,540	7
360 Ertragsanteile an Dritte	502,262	470,000	480,000	10,000	2
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	821,633,596	848,618,954	886,403,238	37,784,284	4
362 Finanz- und Lastenausgleich	201,160,174	226,255,280	216,401,900	9,853,380-	4-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	1,289,657,663	1,342,386,978	1,783,689,220	441,302,242	33
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	412,095	212,000	365,640	153,640	72
369 Verschiedener Transferaufwand	414,375	300,365,625	400,316,875	99,951,250	33
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,313,780,164	2,718,308,837	3,287,656,873	569,348,036	21
390 Material- und Warenbezüge	10,070,927	9,948,100	10,054,161	106,061	1
391 Dienstleistungen	109,472,252	113,204,222	113,104,635	99,587-	0
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	180,144,871	174,673,544	177,325,915	2,652,371	2
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	3,257,627	3,016,670	2,952,881	63,789-	2-
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	401,000	537,000	575,000	38,000	7
399 Übrige interne Verrechnungen	80,012,834	76,949,585	86,145,037	9,195,452	12
39 Interne Verrechnungen	383,359,511	378,329,121	390,157,629	11,828,508	3
	4,720,867,927	5,234,988,190	5,860,215,057	625,226,867	12
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2,083,501,237-	2,161,900,000-	2,198,800,000-	36,900,000-	2-
401 Direkte Steuern juristische Personen	710,603,901-	785,400,000-	777,500,000-	7,900,000	1
402 Übrige Direkte Steuern	218,076,855-	223,500,000-	226,700,000-	3,200,000-	1-
403 Besitz- und Aufwandsteuern	31,487,383-	31,000,000-	30,900,000-	100,000	0
40 Fiskalertrag	3,043,669,376-	3,201,800,000-	3,233,900,000-	32,100,000-	1-
410 Regalien	14,308-	15,000-	15,000-		
411 Anteil Nationalbankgewinn		55,450,000-	44,600,000-	10,850,000	20
412 Konzessionen	27,834,407-	28,154,190-	28,126,000-	28,190	0
41 Regalien und Konzessionen	27,848,715-	83,619,190-	72,741,000-	10,878,190	13
420 Ersatzabgaben	6,692,046-	5,803,900-	7,339,576-	1,535,676-	26-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	80,964,199-	80,938,057-	83,468,532-	2,530,476-	3-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	13,666,327-	13,391,196-	13,908,700-	517,504-	4-
423 Schul- und Kursgelder	6,466,860-	6,674,700-	6,450,830-	223,870	3
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	140,430,681-	158,941,198-	151,609,732-	7,331,465	5
425 Erlös aus Verkäufen	16,768,264-	14,553,290-	15,182,209-	628,919-	4-
426 Rückerstattungen	48,473,395-	44,182,426-	46,017,087-	1,834,662-	4-
427 Bussen	21,675,253-	24,387,900-	24,963,900-	576,000-	2-
429 Übrige Entgelte	10,352,429-	11,430,790-	15,962,129-	4,531,339-	40-
42 Entgelte	345,489,454-	360,303,456-	364,902,696-	4,599,240-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	28,141,234-	22,613,462-	426,815,109-	404,201,647-	*999-
431 Aktivierung Eigenleistungen	5,905,081-	3,756,586-	5,073,750-	1,317,164-	35-
439 Übriger Ertrag	17,343,930-	17,452,848-	17,953,674-	500,826-	3-
43 Verschiedene Erträge	51,390,245-	43,822,896-	449,842,533-	406,019,637-	927-
460 Ertragsanteile	448,710,193-	654,845,265-	806,465,180-	151,619,915-	23-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	86,458,256-	87,303,873-	95,108,990-	7,805,117-	9-
462 Finanz- und Lastenausgleich	74,505,288-	69,917,652-	71,000,000-	1,082,348-	2-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	317,992,588-	325,189,497-	336,995,357-	11,805,860-	4-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	55,842-	13,588-	15,487-	1,899-	14-
469 Verschiedener Transferertrag	2,868,031-				
46 Transferertrag (ohne 466)	930,590,197-	1,137,269,875-	1,309,585,014-	172,315,139-	15-
490 Material- und Warenbezüge	10,070,927-	9,948,100-	10,054,161-	106,061-	1-
491 Dienstleistungen	109,472,252-	113,204,222-	113,104,635-	99,587	0
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	180,144,871-	174,673,544-	177,325,915-	2,652,371-	2-
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	3,257,627-	3,016,670-	2,952,881-	63,789	2
494 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	401,000-	537,000-	575,000-	38,000-	7-
499 Übrige interne Verrechnungen	80,012,834-	76,949,585-	86,145,037-	9,195,452-	12-
49 Interne Verrechnungen	383,359,511-	378,329,121-	390,157,629-	11,828,508-	3-
	4,782,347,498-	5,205,144,538-	5,821,128,872-	615,984,334-	12-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	61,479,571-	29,843,652	39,086,186	9,242,533	31
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	197,423,049	208,265,414	211,465,936	3,200,523	2
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	9,548,849	8,971,765	10,840,117	1,868,352	21
33 Abschreibungen VV	206,971,898	217,237,179	222,306,053	5,068,874	2
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	4,900,760	3,600,000	3,610,000	10,000	0
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	2,830,068				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	18,873,925	21,130,059	20,635,698	494,361-	2-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	26,604,752	24,730,059	24,245,698	484,361-	2-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	10,996,090-	7,919,936-	8,039,704-	119,768-	2-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	10,996,090-	7,919,936-	8,039,704-	119,768-	2-
	222,580,560	234,047,302	238,512,047	4,464,745	2
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	222,580,560	234,047,302	238,512,047	4,464,745	2
Summe Betriebsergebnis	161,100,990	263,890,954	277,598,233	13,707,279	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	21,825,736	29,263,040	27,000,040	2,263,000-	8-
341 Realisierte Kursverluste	452,015	83,860	81,776	2,084-	2-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,113,095	1,962,590	1,899,640	62,950-	3-
343 Liegenschaftenaufwand FV	83,848,689	100,544,024	100,666,641	122,617	0
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	75,716,008				
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,097,099	383,910	527,997	144,087	38
34 Finanzaufwand	184,052,643	132,237,425	130,176,095	2,061,330-	2-
440 Zinsertrag	24,852,516-	20,670,250-	18,670,150-	2,000,100	10
441 Realisierte Gewinne	597,814-	4,760-	8,738-	3,978-	84-
442 Beteiligungsertrag	461,210-				
443 Liegenschaftenertrag	188,377,183-	193,774,875-	190,784,789-	2,990,085	2
444 Wertberichtigungen Anlagen	97,474,995-	25,342,100-	43,882,166-	18,540,066-	73-
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	5,053,290-	6,804,125-	5,848,460-	955,665	14
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	121,557,000-	120,920,340-	139,957,140-	19,036,800-	16-
447 Liegenschaftenertrag	11,341,853-	11,999,980-	11,574,267-	425,713	4
449 Übriger Finanzertrag	1,631,076-	1,040,000-	540,000-	500,000	48
44 Finanzertrag	451,346,934-	380,556,430-	411,265,710-	30,709,280-	8-
	267,294,291-	248,319,006-	281,089,616-	32,770,610-	13-
Summe Finanzergebnis	267,294,291-	248,319,006-	281,089,616-	32,770,610-	13-
Summe Finanzergebnis	267,294,291-	248,319,006-	281,089,616-	32,770,610-	13-
Saldo Gesamtergebnis	106,193,301-	15,571,949	3,491,383-	19,063,331-	122-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
500 Grundstücke	344,794				
501 Strassen / Verkehrswege	43,382,215				
502 Wasserbau	6,995,833				
503 Übriger Tiefbau	39,211,787				
504 Hochbauten	151,569,049	3,969,972	20,450,571	16,480,599	415
506 Mobilien	38,390,223				
508 Kleininvestitionen	19,668,205	22,036,105	21,981,661	54,444-	0-
509 Übrige Sachanlagen		370,071,000	384,700,000	14,629,000	4
50 Sachanlagen	299,562,107	396,077,077	427,132,232	31,055,155	8
511 Strassen	2,238,222				
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	2,238,222				
520 Software	12,931,450				
528 Kleininvestitionen	1,329,328	788,428	880,000	91,572	12
529 Übrige immaterielle Anlagen	143,635				
52 Immaterielle Anlagen	14,404,413	788,428	880,000	91,572	12

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
544 Öffentliche Unternehmungen	83,346,759	133,360,000	150,500,000	17,140,000	13
545 Private Unternehmungen					
546 Private Org. ohne Erwerbszweck	7,200,000	1,820,000		1,820,000-	100-
547 Private Haushalte	125,366	150,000	150,000		
54 Darlehen	90,672,125	135,330,000	150,650,000	15,320,000	11
554 Öffentliche Unternehmungen	100,000				
555 Private Unternehmungen	1,250,000				
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	1,350,000				
560 Bund	256,569				
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	210,839				
564 Öffentliche Unternehmungen	20,045,304				
565 Private Unternehmungen	1,058,255				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	1,322,332				
567 Private Haushalte	2,045,000				
568 Ausland	243				
569 Kleininvestitionen	1,907,180		1,000,000	1,000,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	26,845,722		1,000,000	1,000,000	Neu
	435,072,589	532,195,505	579,662,232	47,466,727	9
Summe Investitionsausgaben	435,072,589	532,195,505	579,662,232	47,466,727	9
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
604 Übertragung von Hochbauten	341,019-		303,889-	303,889-	Neu
606 Übertragung von Mobilien	63,023-				
60 Einnahmen Sachanlagen	404,042-		303,889-	303,889-	Neu
611 Strassen	2,238,222-				
61 Rückerstattungen	2,238,222-				
630 Bund	16,233,624-				
631 Kantone und Konkordate	210,532-	1,171,000-	1,000,000-	171,000	15
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	221,832-				
634 Öffentliche Unternehmungen	402,866-				
637 Private Haushalte	3,021,913-				
639 Kleininvestitionen	72,353-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	20,163,120-	1,171,000-	1,000,000-	171,000	15
644 Öffentliche Unternehmungen	32,187,503-	27,742,000-	32,600,000-	4,858,000-	18-
645 Private Unternehmungen	807,708-				
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	260,550-	260,550-		260,550	100
647 Private Haushalte	120,693-	150,000-	150,000-		
64 Rückzahlung von Darlehen	33,376,454-	28,152,550-	32,750,000-	4,597,450-	16-
	56,181,838-	29,323,550-	34,053,889-	4,730,339-	16-
Summe Investitionseinnahmen	56,181,838-	29,323,550-	34,053,889-	4,730,339-	16-
Summe Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	545,608,343	42,736,388	9
Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	545,608,343	42,736,388	9

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>GESAMTRESULTAT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	161,100,990	263,890,954	277,598,233	13,707,279	5
Finanzergebnis	267,294,291-	248,319,006-	281,089,616-	32,770,610-	13-
Saldo Gesamtergebnis	106,193,301-	15,571,949	3,491,383-	19,063,331-	122-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	545,608,343	42,736,388	9
Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	545,608,343	42,736,388	9

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	1,225,705,610	1,280,417,606	1,322,166,583	41,748,977	3
Finanzergebnis	75,440-	146,497-	101,568-	44,929	31
Saldo Gesamtergebnis	1,225,630,170	1,280,271,109	1,322,065,015	41,793,906	3
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	10,445,000	1,920,000-	16-
Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	10,445,000	1,920,000-	16-
<u>PRÄSIDENTIALDEPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	206,515,595	240,042,891	217,788,207	22,254,685-	9-
Finanzergebnis	19,899	22,280	15,180	7,100-	32-
Saldo Gesamtergebnis	206,535,494	240,065,171	217,803,387	22,261,785-	9-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	10,480,000	3,886,900	59
Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	10,480,000	3,886,900	59
<u>FINANZDEPARTEMENT BETRIEB</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	131,358,595	147,119,516	154,404,274	7,284,757	5
Finanzergebnis	246,448	275,270	275,150	120-	0
Saldo Gesamtergebnis	131,605,043	147,394,786	154,679,424	7,284,637	5
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	21,519,123	98,693,105	205,475,261	106,782,156	108
Saldo Investitionsrechnung	21,519,123	98,693,105	205,475,261	106,782,156	108
<u>JUSTIZ- UND SICHERHEITSDPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	314,677,660	320,296,261	331,809,692	11,513,431	4
Finanzergebnis	383,841	396,500	392,600	3,900-	1-
Saldo Gesamtergebnis	315,061,501	320,692,761	332,202,292	11,509,531	4
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	16,537,372	4,781,000	6,057,000	1,276,000	27
Saldo Investitionsrechnung	16,537,372	4,781,000	6,057,000	1,276,000	27
<u>BAU- UND VERKEHRSDPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	314,692,184	334,717,286	352,211,468	17,494,182	5
Finanzergebnis	3,495,558-	4,796,232-	4,420,232-	376,000	8
Saldo Gesamtergebnis	311,196,626	329,921,054	347,791,236	17,870,182	5
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	102,584,400	84,572,600-	45-
Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	102,584,400	84,572,600-	45-
<u>GESUNDHEITSDPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	600,908,597	606,221,358	629,997,300	23,775,942	4
Finanzergebnis	13,285-	328,500-	304,085-	24,415	7
Saldo Gesamtergebnis	600,895,311	605,892,858	629,693,215	23,800,357	4
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	30,355,408	21,590,000	780,000	20,810,000-	96-
Saldo Investitionsrechnung	30,355,408	21,590,000	780,000	20,810,000-	96-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
DEP. F. WIRTSCHAFT, SOZIALES UND UMWELT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	619,334,733	644,366,278	652,913,098	8,546,820	1
Finanzergebnis	93,628	88,197	60,381	27,816-	32-
Saldo Gesamtergebnis	619,428,360	644,454,475	652,973,479	8,519,004	1
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	240,000	184,672	334
Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	240,000	184,672	334
GERICHTE					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	52,088,003	53,352,301	57,837,890	4,485,588	8
Finanzergebnis	19,379	56,660	60,200	3,540	6
Saldo Gesamtergebnis	52,107,382	53,408,961	57,898,090	4,489,128	8
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	588,056	370,000	300,000	70,000-	19-
Saldo Investitionsrechnung	588,056	370,000	300,000	70,000-	19-
BEHÖRDEN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	11,401,131	13,536,271	13,595,591	59,320	0
Finanzergebnis	3,430-	3,600-		3,600	100
Saldo Gesamtergebnis	11,397,700	13,532,671	13,595,591	62,920	0
REGIERUNGSRAT UND ÜBRIGES					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	2,238,028-	48,733,932	49,093,857	359,924	1
Finanzergebnis	34,741,270-	31,564,802-	28,503,232-	3,061,570	10
Saldo Gesamtergebnis	36,979,299-	17,169,130	20,590,625	3,421,494	20
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	209,246,682	20,376,710	11
Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	209,246,682	20,376,710	11
NICHT ZWECKGEBUNDENE POSITIONEN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	3,313,343,087-	3,424,912,747-	3,504,219,725-	79,306,978-	2-
Finanzergebnis	229,728,502-	212,318,282-	248,564,010-	36,245,728-	17-
Saldo Gesamtergebnis	3,543,071,590-	3,637,231,029-	3,752,783,735-	115,552,706-	3-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-		17,602,550	100
Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-		17,602,550	100

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	171,902,511	173,340,044	185,156,698	11,816,654	7
302 Löhne Lehrkräfte	325,122,139	326,052,562	340,938,995	14,886,433	5
303 Temporäre Arbeitskräfte	404,145	423,858	330,542	93,315-	22-
304 Zulagen	15,777,421	15,439,290	16,130,949	691,659	4
305 Arbeitgeberbeiträge	130,558,303	133,003,573	137,269,771	4,266,198	3
306 Arbeitgeberleistungen	5,792	25,762	25,744	18-	0
309 Übriger Personalaufwand	3,275,550	3,629,614	3,581,822	47,792-	1-
30 Personalaufwand	647,045,861	651,914,702	683,434,520	31,519,818	5
310 Material- und Warenaufwand	22,851,778	24,436,701	24,555,585	118,885	0
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8,713,925	9,437,892	8,931,960	505,932-	5-
312 Ver- und Entsorgung	9,450,479	8,872,499	9,042,615	170,116	2
313 Dienstleistungen und Honorare	25,155,261	28,866,953	23,870,197	4,996,756-	17-
314 Unterhalt Immobilien	14,156,835	13,053,637	12,939,122	114,515-	1-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	4,044,486	4,305,843	4,449,048	143,205	3
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	118,004,492	121,033,659	121,052,315	18,656	0
317 Spesenentschädigungen	3,861,002	3,936,505	3,804,387	132,118-	3-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	322,717	169,800	256,600	86,800	51
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,388,992	9,356,462	3,253,453	6,103,009-	65-
31 Sach- und Betriebsaufwand	209,949,968	223,469,950	212,155,282	11,314,668-	5-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	2,127,494	2,647,947	3,085,239	437,292	17
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	2,127,494	2,647,947	3,085,239	437,292	17
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	299,573,669	322,666,799	342,360,583	19,693,784	6
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	265,132,108	275,228,637	296,229,497	21,000,860	8
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	564,705,777	597,895,436	638,590,080	40,694,644	7
	1,423,829,099	1,475,928,035	1,537,265,121	61,337,086	4
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	28,440-	27,800-	27,560-	240	1
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	131,545-	105,000-	159,000-	54,000-	51-
423 Schul- und Kursgelder	5,891,438-	6,206,700-	5,960,830-	245,870	4
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	18,329,762-	16,331,946-	16,077,397-	254,549	2
425 Erlös aus Verkäufen	16,387,302-	15,700,200-	16,097,680-	397,480-	3-
426 Rückerstattungen	17,210,564-	18,254,536-	18,490,926-	236,390-	1-
427 Bussen	7,650-	7,000-	8,000-	1,000-	14-
429 Übrige Entgelte	601,561	435,050	457,425	22,375	5
42 Entgelte	57,385,139-	56,198,132-	56,363,968-	165,836-	0-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,088,720-	3,950,000-	4,900,000-	950,000-	24-
439 Übriger Ertrag	791-				
43 Verschiedene Erträge	4,089,511-	3,950,000-	4,900,000-	950,000-	24-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	120,150,383-	123,043,165-	133,964,136-	10,920,971-	9-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	28,579,702-	22,797,038-	29,023,863-	6,226,825-	27-
46 Transferertrag (ohne 466)	148,730,085-	145,840,203-	162,987,999-	17,147,796-	12-
	210,204,735-	205,988,335-	224,251,967-	18,263,631-	9-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,213,624,364	1,269,939,700	1,313,013,154	43,073,454	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	11,865,389	10,302,537	9,070,547	1,231,990-	12-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	124,486	90,000	11,500	78,500-	87-
33 Abschreibungen VV	11,989,874	10,392,537	9,082,047	1,310,490-	13-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	226,836		10,000	10,000	Neu
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	244,133	245,000	245,000		
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	470,969	245,000	255,000	10,000	4
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	379,598-	159,631-	183,618-	23,987-	15-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	379,598-	159,631-	183,618-	23,987-	15-
	12,081,246	10,477,906	9,153,429	1,324,477-	13-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12,081,246	10,477,906	9,153,429	1,324,477-	13-
Summe Betriebsergebnis	1,225,705,610	1,280,417,606	1,322,166,583	41,748,977	3
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	301				
341 Realisierte Kursverluste	16,624	19,310	16,110	3,200-	17-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	9,186	30,200		30,200-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	85,708	100	85,572	85,472	*999
34 Finanzaufwand	111,819	49,610	101,682	52,072	105
440 Zinsertrag	1,541-				
441 Realisierte Gewinne	6,609-	3,810-	7,750-	3,940-	103-
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,211-	2,000-	1,900-	100	5
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	14,713-	10,000-	12,500-	2,500-	25-
447 Liegenschaftenertrag	160,517-	180,297-	181,100-	803-	0-
449 Übriger Finanzertrag	667-				
44 Finanzertrag	187,259-	196,107-	203,250-	7,143-	4-
	75,440-	146,497-	101,568-	44,929	31
Summe Finanzergebnis	75,440-	146,497-	101,568-	44,929	31
Summe Finanzergebnis	75,440-	146,497-	101,568-	44,929	31
Saldo Gesamtergebnis	1,225,630,170	1,280,271,109	1,322,065,015	41,793,906	3
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 Mobilien	6,656,055				
508 Kleininvestitionen	2,510,618	4,445,000	4,745,000	300,000	7
509 Übrige Sachanlagen		6,100,000	5,700,000	400,000-	7-
50 Sachanlagen	9,166,674	10,545,000	10,445,000	100,000-	1-
520 Software	56,076				
528 Kleininvestitionen	1,994				
52 Immaterielle Anlagen	58,070				
546 Private Org. ohne Erwerbszweck	4,800,000	1,820,000		1,820,000-	100-
547 Private Haushalte	125,366	150,000	150,000		
54 Darlehen	4,925,366	1,970,000	150,000	1,820,000-	92-
	14,150,109	12,515,000	10,595,000	1,920,000-	15-
Summe Investitionsausgaben	14,150,109	12,515,000	10,595,000	1,920,000-	15-
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	221,832-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	221,832-				
647 Private Haushalte	120,693-	150,000-	150,000-		
64 Rückzahlung von Darlehen	120,693-	150,000-	150,000-		
	342,524-	150,000-	150,000-		
Summe Investitionseinnahmen	342,524-	150,000-	150,000-		
Summe Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	10,445,000	1,920,000-	16-
Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	10,445,000	1,920,000-	16-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	61,560,460	62,553,680	64,413,853	1,860,173	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	996,358	738,506	900,334	161,828	22
304 Zulagen	2,454,797	2,598,672	2,613,097	14,425	1
305 Arbeitgeberbeiträge	17,268,025	17,117,905	17,489,460	371,555	2
309 Übriger Personalaufwand	1,031,668	635,300	643,230	7,930	1
30 Personalaufwand	83,311,308	83,644,063	86,059,973	2,415,910	3
310 Material- und Warenaufwand	4,138,732	3,682,271	3,579,678	102,593-	3-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,724,591	1,476,486	1,497,898	21,412	1
312 Ver- und Entsorgung	1,937,524	4,703,452	1,888,220	2,815,232-	60-
313 Dienstleistungen und Honorare	9,925,598	10,759,397	10,815,321	55,924	1
314 Unterhalt Immobilien	1,177,163	1,123,832	1,167,250	43,418	4
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,511,987	1,487,544	1,545,191	57,647	4
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	19,192,991	20,548,354	19,926,189	622,165-	3-
317 Spesenentschädigungen	500,886	450,069	497,741	47,672	11
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	2,514-	15,228-	15,228-		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	12,514,834	42,808,781	13,466,613	29,342,168-	69-
31 Sach- und Betriebsaufwand	52,621,792	87,024,957	54,368,873	32,656,084-	38-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	506,440	477,867	521,507	43,641	9
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	506,440	477,867	521,507	43,641	9
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	474,229	485,624	393,483	92,141-	19-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	101,519,184	102,126,939	107,501,530	5,374,591	5
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	7,000	7,000	7,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	102,000,413	102,619,563	107,902,013	5,282,450	5
	238,439,952	273,766,450	248,852,366	24,914,083-	9-
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	3,187,839-	3,174,190-	3,124,000-	50,190	2
41 Regalien und Konzessionen	3,187,839-	3,174,190-	3,124,000-	50,190	2
421 Gebühren für Amtshandlungen	30,961-	20,800-	20,800-		
423 Schul- und Kursgelder	39,468-	32,600-	24,000-	8,600	26
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,539,042-	11,262,586-	9,395,609-	1,866,977	17
425 Erlös aus Verkäufen	3,647,975-	2,727,000-	3,379,600-	652,600-	24-
426 Rückerstattungen	339,623-	327,723-	234,886-	92,837	28
427 Bussen	300-	1,400-	1,400-		
429 Übrige Entgelte	173,320	118,750	128,750	10,000	8
42 Entgelte	11,424,050-	14,253,359-	12,927,545-	1,325,814	9
430 Verschiedene betriebliche Erträge	932,905-	1,028,607-	945,607-	83,000	8
439 Übriger Ertrag	2,411-				
43 Verschiedene Erträge	935,316-	1,028,607-	945,607-	83,000	8
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	20,721,808-	20,959,871-	20,196,825-	763,046	4
467 Auflösung Investitionsbeiträge	20,786-				
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	20,742,594-	20,959,871-	20,196,825-	763,046	4
	36,289,799-	39,416,027-	37,193,977-	2,222,050	6
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	202,150,153	234,350,423	211,658,390	22,692,034-	10-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	5,406,469	3,451,159	3,478,371	27,212	1
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	148,860	366,623	711,423	344,800	94
33 Abschreibungen VV	5,555,329	3,817,782	4,189,794	372,012	10
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,786,075	1,874,687	1,940,023	65,337	3
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,786,075	1,874,687	1,940,023	65,337	3
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,975,963-				
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,975,963-				
	4,365,442	5,692,468	6,129,817	437,349	8
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4,365,442	5,692,468	6,129,817	437,349	8
Summe Betriebsergebnis	206,515,595	240,042,891	217,788,207	22,254,685-	9-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	871	40	40		
341 Realisierte Kursverluste	334,076	1,000		1,000-	100-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	137,785	55,640	640	55,000-	99-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	35				
349 Verschiedener Finanzaufwand	86,364	15,100	15,100		
34 Finanzaufwand	559,131	71,780	15,780	56,000-	78-
440 Zinsertrag	288-				
441 Realisierte Gewinne	6,315-	600-	600-		
442 Beteiligungsertrag	461,210-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,265-				
447 Liegenschaftenertrag	67,705-	48,900-		48,900	100
449 Übriger Finanzertrag	449-				
44 Finanzertrag	539,232-	49,500-	600-	48,900	99
	19,899	22,280	15,180	7,100-	32-
Summe Finanzergebnis	19,899	22,280	15,180	7,100-	32-
Summe Finanzergebnis	19,899	22,280	15,180	7,100-	32-
Saldo Gesamtergebnis	206,535,494	240,065,171	217,803,387	22,261,785-	9-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 Mobilien	5,203,266				
508 Kleininvestitionen	367,980	130,000	80,000	50,000-	38-
509 Übrige Sachanlagen		6,000,000	10,200,000	4,200,000	70
50 Sachanlagen	5,571,246	6,130,000	10,280,000	4,150,000	68
520 Software	76,267				
528 Kleininvestitionen		103,100	200,000	96,900	94
52 Immaterielle Anlagen	76,267	103,100	200,000	96,900	94
544 Öffentliche Unternehmungen		360,000		360,000-	100-
54 Darlehen		360,000		360,000-	100-
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	726,722				
56 Eigene Investitionsbeiträge	726,722				
	6,374,235	6,593,100	10,480,000	3,886,900	59
Summe Investitionsausgaben	6,374,235	6,593,100	10,480,000	3,886,900	59
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
606 Übertragung von Mobilien	27,000-				
60 Einnahmen Sachanlagen	27,000-				
637 Private Haushalte	2,975,963-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	2,975,963-				
	3,002,963-				
Summe Investitionseinnahmen	3,002,963-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	10,480,000	3,886,900	59
Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	10,480,000	3,886,900	59

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	264,133	284,922	220,018	64,904-	23-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	75,091,808	79,764,459	85,468,170	5,703,711	7
303 Temporäre Arbeitskräfte	263	9,942	6,654	3,288-	33-
304 Zulagen	2,057,308	3,887,947	3,979,494	91,547	2
305 Arbeitgeberbeiträge	20,461,460	24,010,011	25,065,188	1,055,177	4
309 Übriger Personalaufwand	2,311,116	2,485,670	2,468,220	17,450-	1-
30 Personalaufwand	100,186,087	110,442,951	117,207,744	6,764,792	6
310 Material- und Warenaufwand	821,058	913,651	976,848	63,198	7
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,566,553	2,259,070	1,261,164	997,906-	44-
312 Ver- und Entsorgung	838,283	900,000	1,081,908	181,908	20
313 Dienstleistungen und Honorare	33,605,243	34,020,773	31,402,444	2,618,329-	8-
314 Unterhalt Immobilien	147,310	62,000	69,500	7,500	12
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	4,423,927	5,976,055	6,583,286	607,231	10
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	18,593,942	21,355,784	21,591,608	235,824	1
317 Spesenentschädigungen	181,689	229,859	234,401	4,542	2
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,868,889	1,564,030	1,854,612	290,582	19
31 Sach- und Betriebsaufwand	62,046,895	67,281,221	65,055,771	2,225,450-	3-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	3,734,067	4,334,165	4,257,563	76,602-	2-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	3,734,067	4,334,165	4,257,563	76,602-	2-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	884,563	890,000	1,590,000	700,000	79
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininvest.	152,500				
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	1,037,063	890,000	1,590,000	700,000	79
	167,004,112	182,948,338	188,111,078	5,162,740	3
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	126,238-	170,000-	135,000-	35,000	21
423 Schul- und Kursgelder	117,110-	200,000-	200,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	42,883,520-	47,689,353-	46,835,615-	853,738	2
425 Erlös aus Verkäufen	32,761-	20,000-	20,000-		
426 Rückerstattungen	184,687-	173,350-	173,350-		
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	43,344,317-	48,252,703-	47,363,965-	888,738	2
	43,344,317-	48,252,703-	47,363,965-	888,738	2
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	123,659,795	134,695,635	140,747,113	6,051,478	4
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,021,416	5,623,049	7,548,668	1,925,619	34
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	5,159,737	5,255,428	6,008,493	753,065	14
33 Abschreibungen VV	7,181,152	10,878,477	13,557,161	2,678,684	25

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	517,647	1,545,405	100,000	1,445,405-	94-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	517,647	1,545,405	100,000	1,445,405-	94-
	7,698,800	12,423,882	13,657,161	1,233,279	10
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7,698,800	12,423,882	13,657,161	1,233,279	10
Summe Betriebsergebnis	131,358,595	147,119,516	154,404,274	7,284,757	5
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	37				
341 Realisierte Kursverluste	3,300				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	21,708	35,120	175,000	139,880	398
349 Verschiedener Finanzaufwand	226,539	240,150	100,150	140,000-	58-
34 Finanzaufwand	251,584	275,270	275,150	120-	0
440 Zinsertrag					
441 Realisierte Gewinne	2,121-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,015-				
44 Finanzertrag	5,136-				
	246,448	275,270	275,150	120-	0
Summe Finanzergebnis	246,448	275,270	275,150	120-	0
Summe Finanzergebnis	246,448	275,270	275,150	120-	0
Saldo Gesamtergebnis	131,605,043	147,394,786	154,679,424	7,284,637	5
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	10,446,307				
508 Kleininvestitionen	2,842,099	7,363,105	3,345,261	4,017,844-	55-
509 Übrige Sachanlagen		90,900,000	83,800,000	7,100,000-	8-
50 Sachanlagen	13,288,406	98,263,105	87,145,261	11,117,844-	11-
520 Software	7,241,268				
528 Kleininvestitionen	322,938	430,000	430,000		
52 Immaterielle Anlagen	7,564,206	430,000	430,000		
544 Öffentliche Unternehmungen			150,500,000	150,500,000	Neu
54 Darlehen			150,500,000	150,500,000	Neu
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	517,647				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
569 Kleininvestitionen	152,500				
56 Eigene Investitionsbeiträge	670,147				
	21,522,759	98,693,105	238,075,261	139,382,156	141
Summe Investitionsausgaben	21,522,759	98,693,105	238,075,261	139,382,156	141
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
606 Übertragung von Mobilien	3,636-				
60 Einnahmen Sachanlagen	3,636-				
644 Öffentliche Unternehmungen			32,600,000-	32,600,000-	Neu
64 Rückzahlung von Darlehen			32,600,000-	32,600,000-	Neu
	3,636-		32,600,000-	32,600,000-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	3,636-		32,600,000-	32,600,000-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	21,519,123	98,693,105	205,475,261	106,782,156	108
Saldo Investitionsrechnung	21,519,123	98,693,105	205,475,261	106,782,156	108

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	211,604,786	220,528,603	225,209,063	4,680,460	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	969,624	1,082,000	932,000	150,000-	14-
304 Zulagen	10,714,616	10,940,382	11,121,017	180,635	2
305 Arbeitgeberbeiträge	55,899,335	61,088,288	62,822,970	1,734,683	3
309 Übriger Personalaufwand	4,285,447	3,812,414	3,839,714	27,300	1
30 Personalaufwand	283,473,808	297,451,687	303,924,765	6,473,078	2
310 Material- und Warenaufwand	7,729,789	7,170,950	7,337,500	166,550	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,299,428	2,446,600	2,490,500	43,900	2
312 Ver- und Entsorgung	2,666,863	2,286,749	2,295,549	8,800	0
313 Dienstleistungen und Honorare	75,051,161	68,167,082	71,261,917	3,094,835	5
314 Unterhalt Immobilien	2,140,080	2,090,500	2,145,000	54,500	3
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	16,474,332	17,714,642	18,155,927	441,285	2
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	18,984,175	19,508,990	19,977,533	468,543	2
317 Spesenentschädigungen	721,322	690,750	679,100	11,650-	2-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	9,246,774	7,819,000	9,236,000	1,417,000	18
319 Verschiedener Betriebsaufwand	5,838,198	5,099,752	4,961,032	138,720-	3-
31 Sach- und Betriebsaufwand	141,152,122	132,995,015	138,540,058	5,545,043	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	2,712,243	4,157,527	4,284,125	126,599	3
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	2,712,243	4,157,527	4,284,125	126,599	3
360 Ertragsanteile an Dritte	502,262	470,000	480,000	10,000	2
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	16,033,503	16,868,655	19,349,481	2,480,826	15
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	16,535,765	17,338,655	19,829,481	2,490,826	14
	443,873,937	451,942,883	466,578,429	14,635,546	3
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
412 Konzessionen	60-				
41 Regalien und Konzessionen	60-				
420 Ersatzabgaben	117,400-	150,000-	150,000-		
421 Gebühren für Amtshandlungen	31,714,448-	31,650,300-	32,171,100-	520,800-	2-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	23,629,405-	24,789,223-	25,983,511-	1,194,288-	5-
423 Schul- und Kursgelder	377,893-	198,000-	198,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	40,079,770-	38,405,940-	38,924,435-	518,495-	1-
425 Erlös aus Verkäufen	1,173,778-	1,099,500-	969,500-	130,000	12
426 Rückerstattungen	8,160,722-	7,740,714-	8,541,878-	801,164-	10-
427 Bussen	19,165,942-	21,779,500-	22,039,500-	260,000-	1-
429 Übrige Entgelte	495,897-	751,000-	701,918-	49,082	7
42 Entgelte	124,915,255-	126,564,177-	129,679,842-	3,115,665-	2-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,000,000-	1,500,000-	18-
43 Verschiedene Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,000,000-	1,500,000-	18-
460 Ertragsanteile	724,394-	900,000-	800,000-	100,000	11
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	9,600-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	7,444,294-	6,778,000-	7,322,176-	544,176-	8-
469 Verschiedener Transferertrag	34,349-				
46 Transferertrag (ohne 466)	8,212,637-	7,678,000-	8,122,176-	444,176-	6-
	141,359,990-	142,742,177-	147,802,018-	5,059,841-	4-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	302,513,947	309,200,706	318,776,412	9,575,705	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	10,364,494	10,415,214	11,423,049	1,007,835	10
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	1,890,259	770,340	1,700,231	929,891	121
33 Abschreibungen VV	12,254,753	11,185,554	13,123,280	1,937,726	17
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	91,040-	90,000-	90,000-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	91,040-	90,000-	90,000-		
	12,163,713	11,095,554	13,033,280	1,937,726	17
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12,163,713	11,095,554	13,033,280	1,937,726	17
Summe Betriebsergebnis	314,677,660	320,296,261	331,809,692	11,513,431	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	84,660	62,500	64,300	1,800	3
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	114,137	334,000	327,000	7,000-	2-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	17-				
349 Verschiedener Finanzaufwand	218,227		1,300	1,300	Neu
34 Finanzaufwand	417,006	396,500	392,600	3,900-	1-
440 Zinsertrag	56-				
441 Realisierte Gewinne	27,318-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,209-				
449 Übriger Finanzertrag	4,583-				
44 Finanzertrag	33,165-				
	383,841	396,500	392,600	3,900-	1-
Summe Finanzergebnis	383,841	396,500	392,600	3,900-	1-
Summe Finanzergebnis	383,841	396,500	392,600	3,900-	1-
Saldo Gesamtergebnis	315,061,501	320,692,761	332,202,292	11,509,531	4
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	43,619				
506 Mobilien	6,014,717				
508 Kleininvestitionen	8,859,334	4,581,000	6,057,000	1,476,000	32
50 Sachanlagen	14,917,670	4,581,000	6,057,000	1,476,000	32

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	114,678,124	117,113,020	121,687,160	4,574,140	4
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	3,740,096	3,554,317	3,659,666	105,349	3
305 Arbeitgeberbeiträge	29,679,581	31,611,507	32,806,220	1,194,713	4
309 Übriger Personalaufwand	2,093,923	1,693,743	1,678,205	15,538-	1-
30 Personalaufwand	150,191,724	153,972,588	159,831,251	5,858,663	4
310 Material- und Warenaufwand	7,756,005	8,440,768	8,700,043	259,275	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,329,134	1,999,200	2,252,320	253,120	13
312 Ver- und Entsorgung	3,991,427	4,492,665	4,102,773	389,892-	9-
313 Dienstleistungen und Honorare	24,224,266	26,114,989	27,007,851	892,862	3
314 Unterhalt Immobilien	10,647,763	11,235,186	12,356,486	1,121,300	10
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	5,398,811	4,560,500	4,758,888	198,388	4
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	14,976,583	15,312,782	15,469,618	156,836	1
317 Spesenentschädigungen	554,166	601,586	574,250	27,336-	5-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	737,389	625,100	623,100	2,000-	0-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,276,716	1,325,789	1,362,269	36,480	3
31 Sach- und Betriebsaufwand	71,892,259	74,708,565	77,207,598	2,499,033	3
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	1,690,932	1,999,541	2,288,447	288,906	14
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,690,932	1,999,541	2,288,447	288,906	14
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	159,737,501	162,084,709	169,444,709	7,360,000	5
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	8,623,179	10,321,600	10,919,833	598,233	6
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	252,595	205,000	358,640	153,640	75
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	168,613,274	172,611,309	180,723,182	8,111,873	5
	392,388,189	403,292,003	420,050,479	16,758,476	4
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern	26,075,446-	14,500,000-	16,000,000-	1,500,000-	10-
40 Fiskalertrag	26,075,446-	14,500,000-	16,000,000-	1,500,000-	10-
412 Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,635,000-	122,000-	1-
41 Regalien und Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,635,000-	122,000-	1-
421 Gebühren für Amtshandlungen	10,876,883-	13,895,210-	15,266,710-	1,371,500-	10-
423 Schul- und Kursgelder	75,470-	60,000-	79,000-	19,000-	32-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	58,344,019-	63,510,757-	62,668,553-	842,204	1
425 Erlös aus Verkäufen	7,864,297-	6,039,390-	6,219,290-	179,900-	3-
426 Rückerstattungen	1,077,748-	1,364,000-	1,043,913-	320,087	23
429 Übrige Entgelte	963,051	931,910	949,414	17,504	2
42 Entgelte	77,275,366-	83,937,447-	84,328,052-	390,605-	0-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,055,509-	3,960,765-	4,098,965-	138,200-	3-
431 Aktivierung Eigenleistungen	5,905,081-	3,756,586-	5,073,750-	1,317,164-	35-
439 Übriger Ertrag	2,692,697-	2,239,500-	500-	2,239,000	100
43 Verschiedene Erträge	12,653,286-	9,956,851-	9,173,215-	783,636	8
460 Ertragsanteile	4,020,903-	3,915,300-	4,181,700-	266,400-	7-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	6,850-		250	250	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,617,203-	789,210-	1,292,744-	503,534-	64-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	13,746-	13,588-	15,487-	1,899-	14-
46 Transferertrag (ohne 466)	5,658,702-	4,718,098-	5,489,681-	771,583-	16-
	136,017,579-	127,625,396-	129,625,948-	2,000,552-	2-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	256,370,611	275,666,607	290,424,531	14,757,924	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	47,966,152	47,659,137	50,238,856	2,579,719	5
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	1,012,252	1,573,189	1,589,017	15,828	1
33 Abschreibungen VV	48,978,404	49,232,326	51,827,873	2,595,547	5
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	11,932,155	12,262,658	12,599,150	336,492	3
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	11,932,155	12,262,658	12,599,150	336,492	3
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,588,985-	2,444,305-	2,640,086-	195,781-	8-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,588,985-	2,444,305-	2,640,086-	195,781-	8-
	58,321,574	59,050,679	61,786,937	2,736,258	5
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58,321,574	59,050,679	61,786,937	2,736,258	5
Summe Betriebsergebnis	314,692,184	334,717,286	352,211,468	17,494,182	5
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	55				
341 Realisierte Kursverluste	7,410	400	400		
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2				
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	15				
349 Verschiedener Finanzaufwand	20,655	4,400	4,400		
34 Finanzaufwand	28,136	4,800	4,800		
440 Zinsertrag	1,786-	100-		100	100
441 Realisierte Gewinne	8,170-	100-	100-		
443 Liegenschaftenertrag	1,269,443-	1,200,000-	1,200,000-		
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,033-				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	974,807-	2,250,000-	1,925,000-	325,000	14
447 Liegenschaftenertrag	1,266,456-	1,350,832-	1,299,932-	50,900	4
44 Finanzertrag	3,523,694-	4,801,032-	4,425,032-	376,000	8
	3,495,558-	4,796,232-	4,420,232-	376,000	8
Summe Finanzergebnis	3,495,558-	4,796,232-	4,420,232-	376,000	8
Summe Finanzergebnis	3,495,558-	4,796,232-	4,420,232-	376,000	8
Saldo Gesamtergebnis	311,196,626	329,921,054	347,791,236	17,870,182	5
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
500 Grundstücke	344,794				
501 Strassen / Verkehrswege	43,382,215				
502 Wasserbau	6,995,833				
503 Übriger Tiefbau	13,049,233				
504 Hochbauten	43,000				
506 Mobilien	6,977,304				
508 Kleininvestitionen	3,820,232	4,557,000	6,434,400	1,877,400	41
509 Übrige Sachanlagen		82,171,000	95,900,000	13,729,000	17
50 Sachanlagen	74,612,610	86,728,000	102,334,400	15,606,400	18
511 Strassen	2,238,222				
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	2,238,222				
520 Software	1,428,010				
528 Kleininvestitionen	156,057		250,000	250,000	Neu
529 Übrige immaterielle Anlagen	143,635				
52 Immaterielle Anlagen	1,727,702		250,000	250,000	Neu
544 Öffentliche Unternehmungen	55,116,000	112,000,000		112,000,000-	100-
54 Darlehen	55,116,000	112,000,000		112,000,000-	100-
560 Bund	140,569				
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	210,839				
564 Öffentliche Unternehmungen	1,134,790				
565 Private Unternehmungen	1,058,255				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	77,964				
567 Private Haushalte	2,045,000				
568 Ausland	243				
569 Kleininvestitionen	1,754,680		1,000,000	1,000,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	6,422,340		1,000,000	1,000,000	Neu
	140,116,873	198,728,000	103,584,400	95,143,600-	48-
Summe Investitionsausgaben	140,116,873	198,728,000	103,584,400	95,143,600-	48-
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
606 Übertragung von Mobilien	21,772-				
60 Einnahmen Sachanlagen	21,772-				
611 Strassen	2,238,222-				
61 Rückerstattungen	2,238,222-				
630 Bund	6,469,967-				
631 Kantone und Konkordate		1,171,000-	1,000,000-	171,000	15
634 Öffentliche Unternehmungen	202,405-				
637 Private Haushalte	45,950-				
639 Kleininvestitionen	72,353-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	6,790,675-	1,171,000-	1,000,000-	171,000	15
644 Öffentliche Unternehmungen	14,846,050-	10,400,000-		10,400,000	100
64 Rückzahlung von Darlehen	14,846,050-	10,400,000-		10,400,000	100
	23,896,719-	11,571,000-	1,000,000-	10,571,000	91
Summe Investitionseinnahmen	23,896,719-	11,571,000-	1,000,000-	10,571,000	91
Summe Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	102,584,400	84,572,600-	45-
Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	102,584,400	84,572,600-	45-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		43	36	7-	16-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	35,127,847	36,941,132	39,262,624	2,321,493	6
303 Temporäre Arbeitskräfte	162,505	25,032	30,000	4,968	20
304 Zulagen	1,094,791	1,104,092	1,020,542	83,550-	8-
305 Arbeitgeberbeiträge	9,691,458	10,376,262	11,200,332	824,069	8
309 Übriger Personalaufwand	520,073	447,616	503,300	55,684	12
30 Personalaufwand	46,596,673	48,894,177	52,016,834	3,122,657	6
310 Material- und Warenaufwand	2,952,245	2,721,755	2,858,227	136,472	5
311 Nicht aktivierbare Anlagen	236,076	389,200	345,600	43,600-	11-
312 Ver- und Entsorgung	365,288	358,700	369,200	10,500	3
313 Dienstleistungen und Honorare	5,457,398	6,391,403	6,086,088	305,315-	5-
314 Unterhalt Immobilien	70,809	69,500	73,916	4,416	6
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	988,256	1,137,200	1,132,603	4,597-	0-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	3,456,016	3,427,444	3,550,550	123,106	4
317 Spesenentschädigungen	95,818	114,940	105,880	9,060-	8-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	6,876	300	700-	1,000-	333-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	866,368	797,480	768,437	29,043-	4-
31 Sach- und Betriebsaufwand	14,495,149	15,407,921	15,289,801	118,121-	1-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	399,811	429,538	455,600	26,062	6
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	399,811	429,538	455,600	26,062	6
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	407,227,448	409,378,900	421,452,690	12,073,790	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	156,212,101	158,875,650	169,648,611	10,772,961	7
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	563,439,549	568,254,550	591,101,301	22,846,751	4
	624,931,183	632,986,187	658,863,536	25,877,349	4
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	8,285,803-	8,135,900-	8,398,531-	262,631-	3-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	612,467-	712,124-	594,819-	117,305	16
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,919,888-	3,160,610-	3,357,900-	197,290-	6-
425 Erlös aus Verkäufen	51,986-	69,600-	54,100-	15,500	22
426 Rückerstattungen	2,554,872-	3,087,901-	3,002,482-	85,419	3
429 Übrige Entgelte	102,337	77,000	90,000	13,000	17
42 Entgelte	14,322,679-	15,089,135-	15,317,832-	228,697-	2-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1,436,396-	1,630,300-	2,118,747-	488,447-	30-
439 Übriger Ertrag	134,745-				
43 Verschiedene Erträge	1,571,142-	1,630,300-	2,118,747-	488,447-	30-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	550,857-	630,000-	559,600-	70,400	11
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	9,792,297-	11,389,752-	12,999,057-	1,609,305-	14-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	21,310-				
46 Transferertrag (ohne 466)	10,364,464-	12,019,752-	13,558,657-	1,538,905-	13-
	26,258,285-	28,739,187-	30,995,236-	2,256,049-	8-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	598,672,898	604,247,000	627,868,300	23,621,300	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	687,378	450,358	605,000	154,642	34
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	136,503	112,000	112,000		
33 Abschreibungen VV	823,881	562,358	717,000	154,642	28
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,411,818	1,412,000	1,412,000		
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,411,818	1,412,000	1,412,000		
	2,235,699	1,974,358	2,129,000	154,642	8
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2,235,699	1,974,358	2,129,000	154,642	8
Summe Betriebsergebnis	600,908,597	606,221,358	629,997,300	23,775,942	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	45				
341 Realisierte Kursverluste	1,533				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	83				
349 Verschiedener Finanzaufwand	2,225				
34 Finanzaufwand	3,886				
441 Realisierte Gewinne	1,434				
444 Wertberichtigungen Anlagen	127				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	15,611	328,500	304,085	24,415	7
44 Finanzertrag	17,171	328,500	304,085	24,415	7
	13,285	328,500	304,085	24,415	7
Summe Finanzergebnis	13,285	328,500	304,085	24,415	7
Summe Finanzergebnis	13,285	328,500	304,085	24,415	7
Saldo Gesamtergebnis	600,895,311	605,892,858	629,693,215	23,800,357	4
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	1,357,718				
508 Kleininvestitionen	559,624	590,000	780,000	190,000	32
50 Sachanlagen	1,917,343	590,000	780,000	190,000	32

[illegible]

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	113,515	131,780	113,515	18,265-	14-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	110,865,833	115,400,127	120,011,025	4,610,898	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	52,806	27,594	50,000	22,406	81
304 Zulagen	3,553,358	3,633,103	3,710,251	77,148	2
305 Arbeitgeberbeiträge	28,042,043	32,417,278	33,738,605	1,321,327	4
309 Übriger Personalaufwand	1,551,933	1,943,154	1,696,788	246,366-	13-
30 Personalaufwand	144,179,488	153,553,036	159,320,184	5,767,148	4
310 Material- und Warenaufwand	2,230,765	2,270,932	2,141,315	129,617-	6-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,508,608	2,221,451	2,744,295	522,844	24
312 Ver- und Entsorgung	6,523,126	7,214,361	6,960,726	253,635-	4-
313 Dienstleistungen und Honorare	29,931,494	26,605,032	31,858,269	5,253,237	20
314 Unterhalt Immobilien	3,179,929	2,796,000	3,461,350	665,350	24
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,875,986	2,690,761	2,459,077	231,684-	9-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	19,978,081	20,491,780	21,004,616	512,836	3
317 Spesenentschädigungen	184,816	249,600	283,430	33,830	14
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	9,522,249	1,146,034	1,234,479	88,445	8
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,802,201	1,975,074	1,971,830	3,244-	0-
31 Sach- und Betriebsaufwand	77,737,254	67,661,025	74,119,387	6,458,361	10
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	378,780	362,282	396,216	33,934	9
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	378,780	362,282	396,216	33,934	9
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	19,042,816	14,381,300	15,877,875	1,496,575	10
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	762,243,791	791,387,191	1,199,936,678	408,549,487	52
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	781,286,607	805,768,491	1,215,814,553	410,046,062	51
	1,003,582,129	1,027,344,834	1,449,650,340	422,305,506	41
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	10,420,502-	10,417,000-	10,417,000-		
41 Regalien und Konzessionen	10,420,502-	10,417,000-	10,417,000-		
420 Ersatzabgaben	6,574,628-	5,653,900-	7,189,576-	1,535,676-	27-
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,857,440-	2,811,047-	3,092,831-	281,785-	10-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	7,848,863-	7,270,000-	7,270,000-		
423 Schul- und Kursgelder	1,260-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	40,355,217-	42,966,282-	42,242,022-	724,260	2
425 Erlös aus Verkäufen	103,193-	179,000-	30,500-	148,500	83
426 Rückerstattungen	21,073,820-	16,063,373-	17,265,964-	1,202,592-	7-
427 Bussen	39,365-	20,000-	35,000-	15,000-	75-
429 Übrige Entgelte	118,492-	78,700-	78,700-		
42 Entgelte	78,972,277-	74,884,901-	77,047,194-	2,162,292-	3-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	9,348,751-	3,750,000-	405,020,000-	401,270,000-	*999-
439 Übriger Ertrag	3,000-				
43 Verschiedene Erträge	9,351,751-	3,750,000-	405,020,000-	401,270,000-	*999-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	30,669,624-	25,373,993-	28,499,910-	3,125,917-	12-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	264,921,058-	277,681,926-	284,391,323-	6,709,397-	2-
46 Transferertrag (ohne 466)	295,590,682-	303,055,919-	312,891,233-	9,835,314-	3-
	394,335,212-	392,107,820-	805,375,427-	413,267,606-	105-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	609,246,917	635,237,013	644,274,913	9,037,900	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	5,280,316	5,585,770	4,683,207	902,563-	16-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	1,076,753	804,186	707,453	96,733-	12-
33 Abschreibungen VV	6,357,069	6,389,956	5,390,660	999,296-	16-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	1,800,000				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,954,322	2,765,309	3,273,525	508,216	18
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	3,754,322	2,765,309	3,273,525	508,216	18
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	23,575-	26,000-	26,000-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	23,575-	26,000-	26,000-		
	10,087,816	9,129,265	8,638,185	491,080-	5-
<u>Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	10,087,816	9,129,265	8,638,185	491,080-	5-
<u>Summe Betriebsergebnis</u>	619,334,733	644,366,278	652,913,098	8,546,820	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	2,324	3,000		3,000-	100-
341 Realisierte Kursverluste	2,101	650	766	116	18
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		60,047		60,047-	100-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	21				
349 Verschiedener Finanzaufwand	97,312	25,000	60,668	35,668	143
34 Finanzaufwand	101,757	88,697	61,434	27,263-	31-
440 Zinsertrag	6,421-	150-	150-		
441 Realisierte Gewinne	585-	250-	288-	38-	15-
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,125-	100-	615-	515-	515-
44 Finanzertrag	8,130-	500-	1,053-	553-	111-
	93,628	88,197	60,381	27,816-	32-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	93,628	88,197	60,381	27,816-	32-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	93,628	88,197	60,381	27,816-	32-
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	619,428,360	644,454,475	652,973,479	8,519,004	1
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
503 Übriger Tiefbau	26,162,555				
504 Hochbauten					
506 Mobilien	1,557,708				
508 Kleininvestitionen	413,410		240,000	240,000	Neu
50 Sachanlagen	28,133,672		240,000	240,000	Neu
520 Software	2,064,343				
528 Kleininvestitionen	776,202	55,328		55,328-	100-
52 Immaterielle Anlagen	2,840,545	55,328		55,328-	100-
545 Private Unternehmungen					
54 Darlehen					
564 Öffentliche Unternehmungen	18,910,514				
56 Eigene Investitionsbeiträge	18,910,514				
	49,884,731	55,328	240,000	184,672	334
Summe Investitionsausgaben	49,884,731	55,328	240,000	184,672	334
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
630 Bund	8,238,098-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	8,238,098-				
	8,238,098-				
Summe Investitionseinnahmen	8,238,098-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	240,000	184,672	334
Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	240,000	184,672	334

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	8,976,881	8,320,262	8,200,356	119,906-	1-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	30,455,083	32,219,896	34,429,413	2,209,517	7
303 Temporäre Arbeitskräfte	267,985	283,400	373,400	90,000	32
304 Zulagen	969,513	993,272	1,039,376	46,103	5
305 Arbeitgeberbeiträge	10,007,504	10,422,169	10,823,454	401,285	4
309 Übriger Personalaufwand	701,429	720,420	946,820	226,400	31
30 Personalaufwand	51,378,394	52,959,419	55,812,819	2,853,400	5
310 Material- und Warenaufwand	593,272	583,300	599,500	16,200	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	485,880	707,047	654,447	52,600-	7-
312 Ver- und Entsorgung	172,771	166,000	156,500	9,500-	6-
313 Dienstleistungen und Honorare	4,641,409	4,335,087	5,234,785	899,698	21
314 Unterhalt Immobilien	500,625	296,000	275,000	21,000-	7-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	689,792	727,000	852,800	125,800	17
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,570,887	4,756,830	5,049,515	292,685	6
317 Spesenentschädigungen	47,571	76,000	78,000	2,000	3
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	4,517,943	3,549,500	3,779,000	229,500	6
319 Verschiedener Betriebsaufwand	8,736,535	7,829,700	8,117,350	287,650	4
31 Sach- und Betriebsaufwand	24,956,686	23,026,464	24,796,897	1,770,433	8
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	160,605	219,143	296,851	77,708	35
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	160,605	219,143	296,851	77,708	35
	76,495,685	76,205,026	80,906,567	4,701,541	6
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	23,411,617-	22,209,000-	22,433,000-	224,000-	1-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	307,773-	279,500-	192,640-	86,860	31
425 Erlös aus Verkäufen	189-				
426 Rückerstattungen	96,270-	86,400-	89,200-	2,800-	3-
427 Bussen	142,980-	180,000-	180,000-		
429 Übrige Entgelte	881,571-	621,200-	764,500-	143,300-	23-
42 Entgelte	24,840,399-	23,376,100-	23,659,340-	283,240-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	13,200-	12,000-		12,000	100
43 Verschiedene Erträge	13,200-	12,000-		12,000	100
	24,853,599-	23,388,100-	23,659,340-	271,240-	1-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	51,642,086	52,816,926	57,247,227	4,430,301	8
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	418,142	510,376	524,663	14,287	3
33 Abschreibungen VV	418,142	510,376	524,663	14,287	3
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	27,774	25,000	66,000	41,000	164
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	27,774	25,000	66,000	41,000	164
	445,917	535,376	590,663	55,287	10
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	445,917	535,376	590,663	55,287	10
Summe Betriebsergebnis	52,088,003	53,352,301	57,837,890	4,485,588	8

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	58,100	56,660	60,200	3,540	6
34 Finanzaufwand	58,100	56,660	60,200	3,540	6
449 Übriger Finanzertrag	38,721-				
44 Finanzertrag	38,721-				
	19,379	56,660	60,200	3,540	6
Summe Finanzergebnis	19,379	56,660	60,200	3,540	6
Summe Finanzergebnis	19,379	56,660	60,200	3,540	6
Saldo Gesamtergebnis	52,107,382	53,408,961	57,898,090	4,489,128	8
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	177,148				
508 Kleininvestitionen	294,908	370,000	300,000	70,000-	19-
50 Sachanlagen	472,056	370,000	300,000	70,000-	19-
560 Bund	116,000				
56 Eigene Investitionsbeiträge	116,000				
	588,056	370,000	300,000	70,000-	19-
Summe Investitionsausgaben	588,056	370,000	300,000	70,000-	19-
Summe Saldo Investitionsrechnung	588,056	370,000	300,000	70,000-	19-
Saldo Investitionsrechnung	588,056	370,000	300,000	70,000-	19-

Rekap. DEP		Departement : BEHÖRDEN			Seite 031	
T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung		
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	
<u>GESAMTERGEBNIS</u>						
<u>Betriebsergebnis</u>						
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>						
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>						
300 Behörden, Kommissionen, Richter	4,052,288	4,128,858	4,042,277	86,581-	2-	
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,239,782	1,317,874	1,480,759	162,885	12	
304 Zulagen	2,395,638	2,687,639	2,689,014	1,376	0	
305 Arbeitgeberbeiträge	1,470,437	2,101,867	2,163,799	61,932	3	
309 Übriger Personalaufwand	70,406	149,000	148,000	1,000-	1-	
30 Personalaufwand	9,228,553	10,385,239	10,523,851	138,612	1	
310 Material- und Warenaufwand	55,291	108,800	110,800	2,000	2	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	22,957	57,400	74,400	17,000	30	
312 Ver- und Entsorgung	9,209	9,800	9,900	100	1	
313 Dienstleistungen und Honorare	433,128	783,450	700,950	82,500-	11-	
314 Unterhalt Immobilien	92,416	152,600	154,600	2,000	1	
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	101,229	132,100	122,000	10,100-	8-	
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	421,446	423,092	423,700	608	0	
317 Spesenentschädigungen	962,035	1,370,000	1,360,000	10,000-	1-	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	31,388	55,300	53,800	1,500-	3-	
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,129,098	3,092,542	3,010,150	82,392-	3-	
	11,357,651	13,477,781	13,534,001	56,220	0	
<u>4 Betriebsertrag</u>						
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	39,877-	25,000-	22,000-	3,000	12	
425 Erlös aus Verkäufen	50-					
426 Rückerstattungen	16,834-	16,750-	16,650-	100	1	
42 Entgelte	56,761-	41,750-	38,650-	3,100	7	
	56,761-	41,750-	38,650-	3,100	7	
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>	11,300,890	13,436,031	13,495,351	59,320	0	
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>						
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>						
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	100,240	100,240	100,240			
33 Abschreibungen VV	100,240	100,240	100,240			
	100,240	100,240	100,240			
<u>Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	100,240	100,240	100,240			
<u>Summe Betriebsergebnis</u>	11,401,131	13,536,271	13,595,591	59,320	0	
<u>Finanzergebnis</u>						
<u>Finanzergebnis</u>						
<u>Finanzergebnis</u>						

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		169,274	184,387	15,113	9
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,195,618	13,182,734	14,497,532	1,314,798	10
302 Löhne Lehrkräfte		4,378,191	4,672,826	294,635	7
304 Zulagen	652,968	729,960	805,424	75,464	10
305 Arbeitgeberbeiträge	10,445,251	21,724,883	20,593,199	1,131,684-	5-
30 Personalaufwand	13,293,837	40,185,042	40,753,368	568,325	1
310 Material- und Warenaufwand					
312 Ver- und Entsorgung	2,757,603-	5,982,759-	6,240,270-	257,511-	4-
313 Dienstleistungen und Honorare	25,483,794	27,892,926	26,908,389	984,537-	4-
314 Unterhalt Immobilien	19,414,177	16,900,000	18,600,000	1,700,000	10
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	13,674,513	13,600,000	14,300,000	700,000	5
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	44,274,414	52,013,526	53,692,719	1,679,193	3
317 Spesenentschädigungen	2,080	9,500	2,000	7,500-	79-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen					
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,703,519	3,061,000	3,060,636	364-	0
31 Sach- und Betriebsaufwand	102,794,894	107,494,193	110,323,474	2,829,281	3
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte		1,528,412		1,528,412-	100-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	5,400,000-	1,731,102	1,532,525	198,577-	11-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	5,400,000-	3,259,514	1,532,525	1,726,989-	53-
	110,688,731	150,938,749	152,609,367	1,670,617	1
4 Betriebsertrag					
420 Ersatzabgaben	18-				
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	170,123,345-	174,605,834-	177,190,705-	2,584,871-	1-
425 Erlös aus Verkäufen	292,852-	500,000-	500,000-		
426 Rückerstattungen	161,062-	53,000-	53,000-		
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	170,577,277-	175,158,834-	177,743,705-	2,584,871-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	365,170-				
439 Übriger Ertrag	40,108,582-	39,021,592-	37,573,660-	1,447,932	4
43 Verschiedene Erträge	40,473,752-	39,021,592-	37,573,660-	1,447,932	4
460 Ertragsanteile	8,418,173-	7,991,965-	7,891,480-	100,485	1
469 Verschiedener Transferertrag	2,833,682-				
46 Transferertrag (ohne 466)	11,251,855-	7,991,965-	7,891,480-	100,485	1
	222,302,883-	222,172,391-	223,208,845-	1,036,454-	0-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	111,614,152-	71,233,642-	70,599,478-	634,163	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	113,313,052	124,167,574	123,793,335	374,239-	0-
33 Abschreibungen VV	113,313,052	124,167,574	123,793,335	374,239-	0-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	4,936,929-	5,200,000-	5,100,000-	100,000	2
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	4,936,929-	5,200,000-	5,100,000-	100,000	2
	109,376,124	119,967,574	119,693,335	274,239-	0-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	109,376,124	119,967,574	119,693,335	274,239-	0-
Summe Betriebsergebnis	2,238,028-	48,733,932	49,093,857	359,924	1
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	1,759				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,178	5,000	6,000	1,000	20
343 Liegenschaftenaufwand FV	10,795,880	9,970,820	10,409,790	438,970	4
349 Verschiedener Finanzaufwand	7,003				
34 Finanzaufwand	10,805,821	9,975,820	10,415,790	439,970	4
440 Zinsertrag	48-				
441 Realisierte Gewinne	3,559-				
443 Liegenschaftenertrag	45,543,105-	41,540,622-	38,919,022-	2,621,600	6
444 Wertberichtigungen Anlagen	379-				
447 Liegenschaftenertrag	45,547,091-	41,540,622-	38,919,022-	2,621,600	6
44 Finanzertrag	45,547,091-	41,540,622-	38,919,022-	2,621,600	6
	34,741,270-	31,564,802-	28,503,232-	3,061,570	10
Summe Finanzergebnis	34,741,270-	31,564,802-	28,503,232-	3,061,570	10
Summe Finanzergebnis	34,741,270-	31,564,802-	28,503,232-	3,061,570	10
Saldo Gesamtergebnis	36,979,299-	17,169,130	20,590,625	3,421,494	20
INVESTITIONSRECHNUNG					
Saldo Investitionsrechnung					
5 Investitionsausgaben					
5 Investitionsausgaben					
504 Hochbauten	151,482,430	3,969,972	20,450,571	16,480,599	415
509 Übrige Sachanlagen		184,900,000	189,100,000	4,200,000	2
50 Sachanlagen	151,482,430	188,869,972	209,550,571	20,680,599	11
	151,482,430	188,869,972	209,550,571	20,680,599	11
Summe Investitionsausgaben	151,482,430	188,869,972	209,550,571	20,680,599	11

Rekap. DEP		Departement : REGIERUNGSRAT UND ÜBRIGES			Seite 035	
T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung		
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	
6 <u>Investitionseinnahmen</u>						
6 <u>Investitionseinnahmen</u>						
604 Übertragung von Hochbauten	341,019-		303,889-	303,889-	Neu	
60 Einnahmen Sachanlagen	341,019-		303,889-	303,889-	Neu	
630 Bund	1,525,560-					
631 Kantone und Konkordate	210,532-					
634 Öffentliche Unternehmungen	200,461-					
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	1,936,553-					
	2,277,572-		303,889-	303,889-	Neu	
Summe Investitionseinnahmen	2,277,572-		303,889-	303,889-	Neu	
Summe Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	209,246,682	20,376,710	11	
Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	209,246,682	20,376,710	11	

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen					
305 Arbeitgeberbeiträge					
309 Übriger Personalaufwand					
30 Personalaufwand					
310 Material- und Warenaufwand					
311 Nicht aktivierbare Anlagen					
312 Ver- und Entsorgung					
313 Dienstleistungen und Honorare	260,413	270,000	270,000		
314 Unterhalt Immobilien					
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen					
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.					
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	26,041,116	18,730,000	26,230,000	7,500,000	40
319 Verschiedener Betriebsaufwand					
31 Sach- und Betriebsaufwand	26,301,529	19,000,000	26,500,000	7,500,000	39
362 Finanz- und Lastenausgleich	201,160,174	226,255,280	216,401,900	9,853,380-	4-
369 Verschiedener Transferaufwand	414,375	300,365,625	400,316,875	99,951,250	33
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	201,574,549	526,620,905	616,718,775	90,097,870	17
	227,876,078	545,620,905	643,218,775	97,597,870	18
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2,083,501,237-	2,161,900,000-	2,198,800,000-	36,900,000-	2-
401 Direkte Steuern juristische Personen	710,603,901-	785,400,000-	777,500,000-	7,900,000	1
402 Übrige Direkte Steuern	192,001,409-	209,000,000-	210,700,000-	1,700,000-	1-
403 Besitz- und Aufwandsteuern	31,487,383-	31,000,000-	30,900,000-	100,000	0
40 Fiskalertrag	3,017,593,930-	3,187,300,000-	3,217,900,000-	30,600,000-	1-
410 Regalien	14,308-	15,000-	15,000-		
411 Anteil Nationalbankgewinn		55,450,000-	44,600,000-	10,850,000	20
41 Regalien und Konzessionen	14,308-	55,465,000-	44,615,000-	10,850,000	20
421 Gebühren für Amtshandlungen	6,215,319-	5,200,000-	5,000,000-	200,000	4
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen					
425 Erlös aus Verkäufen					
426 Rückerstattungen					
427 Bussen	2,319,017-	2,400,000-	2,700,000-	300,000-	13-
429 Übrige Entgelte	10,696,739-	11,700,000-	16,200,000-	4,500,000-	38-
42 Entgelte	19,231,074-	19,300,000-	23,900,000-	4,600,000-	24-
439 Übriger Ertrag	31,834-	113,000-	31,500-	81,500	72
43 Verschiedene Erträge	31,834-	113,000-	31,500-	81,500	72
460 Ertragsanteile	435,546,723-	642,038,000-	793,592,000-	151,554,000-	24-
462 Finanz- und Lastenausgleich	74,505,288-	69,917,652-	71,000,000-	1,082,348-	2-
46 Transferertrag (ohne 466)	510,052,011-	711,955,652-	864,592,000-	152,636,348-	21-
	3,546,923,157-	3,974,133,652-	4,151,038,500-	176,904,848-	4-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,319,047,079-	3,428,512,747-	3,507,819,725-	79,306,978-	2-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	2,873,924	3,600,000	3,600,000		
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	2,830,068				
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	5,703,992	3,600,000	3,600,000		
	5,703,992	3,600,000	3,600,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,703,992	3,600,000	3,600,000		
Summe Betriebsergebnis	3,313,343,087-	3,424,912,747-	3,504,219,725-	79,306,978-	2-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	22,223,096	29,797,000	27,575,000	2,222,000-	7-
341 Realisierte Kursverluste	445		200	200	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	829,015	1,442,583	1,391,000	51,583-	4-
343 Liegenschaftenaufwand FV	73,052,809	90,573,204	90,256,851	316,353-	0-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	75,715,956				
349 Verschiedener Finanzaufwand	294,967	42,500	200,607	158,107	372
34 Finanzaufwand	172,116,287	121,855,287	119,423,658	2,431,629-	2-
440 Zinsertrag	25,243,377-	21,207,000-	19,245,000-	1,962,000	9
441 Realisierte Gewinne	541,653-				
443 Liegenschaftenertrag	141,561,155-	151,030,653-	150,665,767-	364,885	0
444 Wertberichtigungen Anlagen	97,459,616-	25,340,000-	43,879,651-	18,539,651-	73-
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	4,048,159-	4,215,625-	3,606,875-	608,750	14
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	121,557,000-	120,920,340-	139,957,140-	19,036,800-	16-
447 Liegenschaftenertrag	9,847,175-	10,419,951-	10,093,235-	326,716	3
449 Übriger Finanzertrag	1,586,655-	1,040,000-	540,000-	500,000	48
44 Finanzertrag	401,844,789-	334,173,569-	367,987,668-	33,814,099-	10-
	229,728,502-	212,318,282-	248,564,010-	36,245,728-	17-
Summe Finanzergebnis	229,728,502-	212,318,282-	248,564,010-	36,245,728-	17-
Summe Finanzergebnis	229,728,502-	212,318,282-	248,564,010-	36,245,728-	17-
Saldo Gesamtergebnis	3,543,071,590-	3,637,231,029-	3,752,783,735-	115,552,706-	3-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
201 ZENTRALE DIENSTE U.GENERALSEKR.					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	29,499,140	31,058,124	31,825,151	767,027	2
302 Löhne Lehrkräfte	438,289	456,828	483,983	27,155	6
303 Temporäre Arbeitskräfte	1,054				
304 Zulagen	861,914	898,994	896,908	2,085	0
305 Arbeitgeberbeiträge	7,506,577	8,135,564	8,323,332	187,768	2
306 Arbeitgeberleistungen	5,792	25,762	25,744	18	0
309 Übriger Personalaufwand	454,932	489,162	430,950	58,212	12
30 Personalaufwand	38,767,698	41,064,433	41,986,068	921,635	2
310 Material- und Warenaufwand	12,021,713	11,303,788	11,619,600	315,812	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	4,442,943	5,545,604	5,068,700	476,904	9
312 Ver- und Entsorgung	5,705,641	5,311,944	5,477,400	165,456	3
313 Dienstleistungen und Honorare	6,029,298	4,922,568	4,531,746	390,822	8
314 Unterhalt Immobilien	11,715,395	10,618,200	10,509,300	108,900	1
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,187,117	1,921,829	2,095,850	174,021	9
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	9,838,623	10,469,532	9,894,247	575,285	5
317 Spesenentschädigungen	85,022	77,400	72,000	5,400	7
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	64,490				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	837,950	1,079,400	973,750	105,650	10
31 Sach- und Betriebsaufwand	52,928,191	51,250,265	50,242,593	1,007,672	2
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	1,506,931	1,964,880	2,480,480	515,600	26
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,506,931	1,964,880	2,480,480	515,600	26
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	382,256	385,000	385,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	25,000	25,000	25,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	407,256	410,000	410,000		
	93,610,077	94,689,578	95,119,141	429,563	0
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,570	3,200	2,600	600	19
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,322,046	6,569,012	5,281,702	1,287,310	20
425 Erlös aus Verkäufen	14,771,901	14,146,800	14,398,964	252,164	2
426 Rückerstattungen	497,884	329,612	410,280	80,668	24
429 Übrige Entgelte	380,479	266,050	267,450	1,400	1
42 Entgelte	22,213,922	20,782,574	19,826,096	956,478	5
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	52,775	40,000	50,000	10,000	25
46 Transferertrag (ohne 466)	52,775	40,000	50,000	10,000	25
	22,266,697	20,822,574	19,876,096	946,478	5
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	71,343,380	73,867,004	75,243,046	1,376,041	2
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	10,838,440	9,183,825	8,284,806	899,019	10
33 Abschreibungen VV	10,838,440	9,183,825	8,284,806	899,019	10

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	374,598-	154,631-	178,618-	23,987-	16-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	374,598-	154,631-	178,618-	23,987-	16-
	10,463,842	9,029,194	8,106,188	923,006-	10-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10,463,842	9,029,194	8,106,188	923,006-	10-
Summe Betriebsergebnis	81,807,221	82,896,198	83,349,234	453,035	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	7				
341 Realisierte Kursverluste	5,324	15,000	10,000	5,000-	33-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		4,500		4,500-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	23,663	100	5,300	5,200	*999
34 Finanzaufwand	28,994	19,600	15,300	4,300-	22-
440 Zinsertrag	3-				
441 Realisierte Gewinne	498-	2,200-	5,000-	2,800-	127-
444 Wertberichtigungen Anlagen	531-	100-		100	100
447 Liegenschaftenertrag	24,397-	24,397-	38,600-	14,203-	58-
44 Finanzertrag	25,430-	26,697-	43,600-	16,903-	63-
	3,565	7,097-	28,300-	21,203-	299-
Summe Finanzergebnis	3,565	7,097-	28,300-	21,203-	299-
Summe Finanzergebnis	3,565	7,097-	28,300-	21,203-	299-
Saldo Gesamtergebnis	81,810,786	82,889,101	83,320,934	431,832	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	5,261,850				
508 Kleininvestitionen	1,472,616	3,870,000	3,870,000		
509 Übrige Sachanlagen		6,100,000	5,700,000	400,000-	7-
50 Sachanlagen	6,734,466	9,970,000	9,570,000	400,000-	4-
528 Kleininvestitionen	1,994				
52 Immaterielle Anlagen	1,994				
	6,736,460	9,970,000	9,570,000	400,000-	4-
Summe Investitionsausgaben	6,736,460	9,970,000	9,570,000	400,000-	4-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	221,832-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	221,832-				
	221,832-				
Summe Investitionseinnahmen	221,832-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	6,514,629	9,970,000	9,570,000	400,000-	4-
Saldo Investitionsrechnung	6,514,629	9,970,000	9,570,000	400,000-	4-
<u>230 VOLKSSCHULEN</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	74,290,727	71,784,544	81,950,674	10,166,130	14
302 Löhne Lehrkräfte	214,275,392	214,160,462	224,344,815	10,184,354	5
303 Temporäre Arbeitskräfte	338,054	215,218	215,797	579	0
304 Zulagen	7,682,611	7,651,129	8,171,128	519,999	7
305 Arbeitgeberbeiträge	73,833,197	75,439,594	79,261,125	3,821,532	5
309 Übriger Personalaufwand	1,111,499	1,051,990	1,115,430	63,440	6
30 Personalaufwand	371,531,480	370,302,935	395,058,969	24,756,034	7
310 Material- und Warenaufwand	5,228,446	7,066,996	6,699,893	367,103-	5-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	667,570	584,950	568,200	16,750-	3-
312 Ver- und Entsorgung	26,444	25,000	24,500	500-	2-
313 Dienstleistungen und Honorare	10,276,967	10,189,659	9,894,874	294,786-	3-
314 Unterhalt Immobilien	123	545	500	45-	8-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	41,677	32,700	37,700	5,000	15
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	63,986,586	65,822,425	65,998,964	176,539	0
317 Spesenentschädigungen	2,594,441	2,598,575	2,577,321	21,254-	1-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	342,042	153,000	243,000	90,000	59
319 Verschiedener Betriebsaufwand	498,277	579,322	506,030	73,292-	13-
31 Sach- und Betriebsaufwand	83,662,573	87,053,172	86,550,982	502,191-	1-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	83,424,887	86,834,839	90,233,078	3,398,239	4
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	129,685	199,300	174,300	25,000-	13-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	83,554,572	87,034,139	90,407,378	3,373,239	4
	538,748,625	544,390,246	572,017,328	27,627,082	5
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,040-				
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	1,900-	3,000-	3,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	292,151-	265,000-	266,000-	1,000-	0-
425 Erlös aus Verkäufen	11,126-	1,000-	1,000-		
426 Rückerstattungen	12,467,622-	13,606,960-	13,727,480-	120,520-	1-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
427 Bussen	7,650-	7,000-	8,000-	1,000-	14-
429 Übrige Entgelte	0	17,000-		17,000	100
42 Entgelte	12,782,488-	13,899,960-	14,005,480-	105,520-	1-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	45,750,086-	45,739,985-	51,893,880-	6,153,895-	13-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	2,015,089-	530,000-	662,000-	132,000-	25-
46 Transferertrag (ohne 466)	47,765,175-	46,269,985-	52,555,880-	6,285,895-	14-
	60,547,664-	60,169,945-	66,561,360-	6,391,415-	11-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	478,200,961	484,220,301	505,455,968	21,235,667	4
Summe Betriebsergebnis	478,200,961	484,220,301	505,455,968	21,235,667	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	677		500	500	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		3,500		3,500-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,194		5,700	5,700	Neu
34 Finanzaufwand	4,871	3,500	6,200	2,700	77
440 Zinsertrag	362-				
441 Realisierte Gewinne	266-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	50-				
449 Übriger Finanzertrag	52-				
44 Finanzertrag	730-				
	4,141	3,500	6,200	2,700	77
Summe Finanzergebnis	4,141	3,500	6,200	2,700	77
Summe Finanzergebnis	4,141	3,500	6,200	2,700	77
Saldo Gesamtergebnis	478,205,102	484,223,801	505,462,168	21,238,367	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
240 MITTELSCHULEN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,806,060	6,503,248	6,633,326	130,078	2
302 Löhne Lehrkräfte	52,960,512	53,538,363	55,648,802	2,110,439	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	9,087	758	715	43	6-
304 Zulagen	2,148,762	2,222,821	2,187,033	35,789	2-
305 Arbeitgeberbeiträge	16,628,552	16,783,969	16,809,237	25,268	0
309 Übriger Personalaufwand	220,404	137,600	133,800	3,800	3-
30 Personalaufwand	78,773,378	79,186,759	81,412,912	2,226,154	3
310 Material- und Warenaufwand	689,397	827,262	772,405	54,857	7-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	334,311	273,924	275,200	1,276	0
312 Ver- und Entsorgung	5,443	3,750	5,400	1,650	44
313 Dienstleistungen und Honorare	530,687	530,096	598,456	68,360	13
314 Unterhalt Immobilien	25,074	14,400	16,100	1,700	12
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	53,351	61,700	62,000	300	0
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	11,492,299	11,513,797	11,555,675	41,878	0
317 Spesenentschädigungen	291,150	261,700	271,900	10,200	4
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,400				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	209,493	213,690	223,930	10,240	5
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,634,605	13,700,319	13,781,066	80,748	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	6,122	6,122	6,122		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	6,122	6,122	6,122		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	100,108	90,000	90,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	100,108	90,000	90,000		
	92,514,212	92,983,199	95,290,100	2,306,901	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,486	2,400	2,160	240	10
423 Schul- und Kursgelder	506,413	460,800	490,240	29,440	6-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	47,924	54,000	11,000	43,000	80
425 Erlös aus Verkäufen	313,835	301,300	322,900	21,600	7-
426 Rückerstattungen	155,704	151,500	154,700	3,200	2-
42 Entgelte	1,026,361	970,000	981,000	11,000	1-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	780,400	670,000	758,600	88,600	13-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	25,455				
46 Transferertrag (ohne 466)	805,855	670,000	758,600	88,600	13-
	1,832,216	1,640,000	1,739,600	99,600	6-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	90,681,996	91,343,199	93,550,500	2,207,301	2
Summe Betriebsergebnis	90,681,996	91,343,199	93,550,500	2,207,301	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	160				
341 Realisierte Kursverluste	458		610	610	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	9,186	550		550-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	3,129-		10,314	10,314	Neu
34 Finanzaufwand	6,675	550	10,924	10,374	*999
441 Realisierte Gewinne	144-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	99-				
44 Finanzertrag	242-				
	6,433	550	10,924	10,374	*999
Summe Finanzergebnis	6,433	550	10,924	10,374	*999
Summe Finanzergebnis	6,433	550	10,924	10,374	*999
Saldo Gesamtergebnis	90,688,429	91,343,749	93,561,425	2,217,676	2
<u>245 BERUFSBILDENDE SCHULEN</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
300 Behörden, Kommissionen, Richter					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	14,274,524	14,811,532	15,275,478	463,947	3
302 Löhne Lehrkräfte	53,302,054	53,402,830	55,486,423	2,083,593	4
303 Temporäre Arbeitskräfte		406	437	31	8
304 Zulagen	2,175,133	2,093,669	2,192,631	98,962	5
305 Arbeitgeberbeiträge	19,293,881	18,461,820	18,557,497	95,677	1
309 Übriger Personalaufwand	440,018	537,274	543,054	5,780	1
30 Personalaufwand	89,485,610	89,307,531	92,055,521	2,747,990	3
310 Material- und Warenaufwand	2,321,168	2,522,219	2,631,651	109,432	4
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,397,019	1,517,900	1,554,229	36,329	2
312 Ver- und Entsorgung	18,660	52,700	55,700	3,000	6
313 Dienstleistungen und Honorare	2,162,377	1,700,769	1,739,577	38,808	2
314 Unterhalt Immobilien	359,828	271,500	244,700	26,800-	10-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	464,443	532,300	541,218	8,918	2
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	18,244,478	18,235,958	18,168,824	67,134-	0-
317 Spesenentschädigungen	353,623	349,800	355,400	5,600	2
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,731	16,500	13,300	3,200-	19-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	542,639	524,756	545,217	20,461	4
31 Sach- und Betriebsaufwand	25,865,966	25,724,402	25,849,816	125,414	0
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	180,555	215,766	170,184	45,582-	21-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	180,555	215,766	170,184	45,582-	21-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	15,816,597	17,952,000	18,452,000	500,000	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	6,306	24,000	24,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	15,822,904	17,976,000	18,476,000	500,000	3
	131,355,034	133,223,699	136,551,521	3,327,822	3
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen	4,042-	4,000-	4,600-	600-	15-
423 Schul- und Kursgelder	4,526,244-	4,788,800-	4,738,790-	50,010	1
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,757,594-	2,074,604-	2,822,365-	747,761-	36-
425 Erlös aus Verkäufen	720,198-	773,100-	792,316-	19,216-	2-
426 Rückerstattungen	193,302-	192,800-	177,354-	15,446	8
429 Übrige Entgelte	48,035	34,500	33,925	575-	2-
42 Entgelte	8,153,345-	7,798,804-	8,501,500-	702,696-	9-
439 Übriger Ertrag	500-				
43 Verschiedene Erträge	500-				
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	24,056,477-	24,989,875-	25,921,000-	931,125-	4-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	437,990-	671,320-	19,471,489-	18,800,169-	*999-
46 Transferertrag (ohne 466)	24,494,467-	25,661,195-	45,392,489-	19,731,294-	77-
	32,648,312-	33,459,999-	53,893,989-	20,433,990-	61-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	98,706,722	99,763,700	82,657,532	17,106,168-	17-
Summe Betriebsergebnis	98,706,722	99,763,700	82,657,532	17,106,168-	17-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	84				
341 Realisierte Kursverluste	1,202		1,000	1,000	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		1,150		1,150-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	958		958	958	Neu
34 Finanzaufwand	2,244	1,150	1,958	808	70
440 Zinsertrag	68-				
441 Realisierte Gewinne	319-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,807-				
447 Liegenschaftenertrag	44,332-	46,000-	45,500-	500	1
44 Finanzertrag	46,526-	46,000-	45,500-	500	1
	44,282-	44,850-	43,542-	1,308	3
Summe Finanzergebnis	44,282-	44,850-	43,542-	1,308	3
Summe Finanzergebnis	44,282-	44,850-	43,542-	1,308	3
Saldo Gesamtergebnis	98,662,441	99,718,850	82,613,989	17,104,861-	17-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	228,045	250,000	300,000	50,000	20
50 Sachanlagen	228,045	250,000	300,000	50,000	20
	228,045	250,000	300,000	50,000	20
Summe Investitionsausgaben	228,045	250,000	300,000	50,000	20
Summe Saldo Investitionsrechnung	228,045	250,000	300,000	50,000	20
Saldo Investitionsrechnung	228,045	250,000	300,000	50,000	20
<u>265 LEITUNG MITTELSCHULEN&BERUFSBILDUNG</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,391,790	6,636,729	6,682,539	45,810	1
302 Löhne Lehrkräfte	47,867	55,000	57,000	2,000	4
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	259,931	193,535	159,231	34,304	18
305 Arbeitgeberbeiträge	1,910,770	1,770,831	1,787,212	16,381	1
309 Übriger Personalaufwand	106,260	477,200	225,461	251,740	53
30 Personalaufwand	8,716,618	9,133,296	8,911,443	221,853	2
310 Material- und Warenaufwand	94,211	119,958	119,058	900	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen	80,840	409,243	290,000	119,243	29
312 Ver- und Entsorgung	789	400	700	300	75
313 Dienstleistungen und Honorare	1,567,950	1,477,403	1,620,447	143,043	10
314 Unterhalt Immobilien	11,810	3,540	2,620	920	26
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	155,151	406,494	413,993	7,499	2
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,424,096	1,179,882	1,192,829	12,947	1
317 Spesenentschädigungen	48,842	36,100	50,896	14,796	41
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	4,370				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	365,622	316,559	460,591	144,032	46
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,744,940	3,949,579	4,151,133	201,555	5
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	33,423,503	33,263,907	34,830,741	1,566,834	5
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	105,000	100,000	85,000	15,000	15
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	33,528,503	33,363,907	34,915,741	1,551,834	5
	45,990,060	46,446,781	47,978,317	1,531,535	3
<u>4 Betriebsertrag</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	900-	1,200-	1,200-		
423 Schul- und Kursgelder	392,100-	507,100-	281,800-	225,300	44
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	219,774-	48,000-	259,000-	211,000-	440-
425 Erlös aus Verkäufen	3,204-	6,000-	6,500-	500-	8-
426 Rückerstattungen	21,726-	17,460-	18,274-	814-	5-
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	637,704-	579,760-	566,774-	12,986	2
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	17,516,825-	17,724,300-	17,777,000-	52,700-	0-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	20,916,886-	20,539,718-	1,373,874-	19,165,844	93
46 Transferertrag (ohne 466)	38,433,711-	38,264,018-	19,150,874-	19,113,144	50
	39,071,415-	38,843,778-	19,717,648-	19,126,130	49
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,918,645	7,603,003	28,260,669	20,657,666	272
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	916,858	935,228	612,836	322,392-	34-
33 Abschreibungen VV	916,858	935,228	612,836	322,392-	34-
	916,858	935,228	612,836	322,392-	34-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	916,858	935,228	612,836	322,392-	34-
Summe Betriebsergebnis	7,835,503	8,538,231	28,873,505	20,335,274	238
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	22				
341 Realisierte Kursverluste	621				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		100		100-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	57		500	500	Neu
34 Finanzaufwand	700	100	500	400	400
440 Zinsertrag	135-				
441 Realisierte Gewinne	756-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	173-				
447 Liegenschaftenertrag	1,800-	1,800-	1,800-		
44 Finanzertrag	2,864-	1,800-	1,800-		
	2,164-	1,700-	1,300-	400	24
Summe Finanzergebnis	2,164-	1,700-	1,300-	400	24
Summe Finanzergebnis	2,164-	1,700-	1,300-	400	24
Saldo Gesamtergebnis	7,833,339	8,536,531	28,872,205	20,335,674	238

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	1,208,810				
50 Sachanlagen	1,208,810				
	1,208,810				
Summe Investitionsausgaben	1,208,810				
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,208,810				
Saldo Investitionsrechnung	1,208,810				
<u>271 HOCHSCHULEN</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,951,830	5,274,186	5,260,917	13,269-	0-
302 Löhne Lehrkräfte	113,621	337,400	337,303	97-	0
303 Temporäre Arbeitskräfte	40,705				
304 Zulagen	162,335	132,879	139,543	6,664	5
305 Arbeitgeberbeiträge	1,373,104	1,389,150	1,396,723	7,573	1
309 Übriger Personalaufwand	339,834	305,791	390,200	84,409	28
30 Personalaufwand	6,981,429	7,439,404	7,524,685	85,281	1
310 Material- und Warenaufwand	1,184,920	1,240,756	1,358,256	117,500	9
311 Nicht aktivierbare Anlagen	760,540	372,771	450,731	77,960	21
312 Ver- und Entsorgung	8,361	7,700	7,710	10	0
313 Dienstleistungen und Honorare	1,599,654	1,845,615	1,826,299	19,316-	1-
314 Unterhalt Immobilien	24,965				
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	137,343	135,560	138,227	2,667	2
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	965,474	921,584	952,684	31,100	3
317 Spesenentschädigungen	62,158	62,320	66,220	3,900	6
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	23,996-				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	160,269	158,340	159,540	1,200	1
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,879,690	4,744,646	4,959,667	215,021	5
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	18,612,607	18,341,870	18,842,803	500,933	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	251,118,033	259,753,814	280,842,872	21,089,058	8
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	269,730,640	278,095,684	299,685,675	21,589,991	8
	281,591,759	290,279,734	312,170,028	21,890,293	8
<u>4 Betriebsertrag</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	500-				
423 Schul- und Kursgelder	158,127-	180,000-	180,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	112,402-	357,000-	381,000-	24,000-	7-
425 Erlös aus Verkäufen	220,387-	180,500-	250,500-	70,000-	39-
426 Rückerstattungen	75,194-	83,000-	83,000-		
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	566,610-	800,500-	894,500-	94,000-	12-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	40,000-	50,000-	1,000,000-	950,000-	*999-
43 Verschiedene Erträge	40,000-	50,000-	1,000,000-	950,000-	*999-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	71,914-	100,000-	100,000-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,151,581-	720,000-	7,170,500-	6,450,500-	896-
46 Transferertrag (ohne 466)	1,223,495-	820,000-	7,270,500-	6,450,500-	787-
	1,830,105-	1,670,500-	9,165,000-	7,494,500-	449-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	279,761,653	288,609,234	303,005,028	14,395,793	5
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	26,836		10,000	10,000	Neu
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	26,836		10,000	10,000	Neu
	26,836		10,000	10,000	Neu
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26,836		10,000	10,000	Neu
Summe Betriebsergebnis	279,788,489	288,609,234	303,015,028	14,405,793	5
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	214	500	200	300-	60-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		500		500-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,786		900	900	Neu
34 Finanzaufwand	2,000	1,000	1,100	100	10
440 Zinsertrag	775-				
441 Realisierte Gewinne	421-	200-	200-		
444 Wertberichtigungen Anlagen	109-	100-	100-		
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	13,492-	10,000-	12,500-	2,500-	25-
449 Übriger Finanzertrag	90-				
44 Finanzertrag	14,887-	10,300-	12,800-	2,500-	24-
	12,887-	9,300-	11,700-	2,400-	26-
Summe Finanzergebnis	12,887-	9,300-	11,700-	2,400-	26-
Summe Finanzergebnis	12,887-	9,300-	11,700-	2,400-	26-
Saldo Gesamtergebnis	279,775,602	288,599,934	303,003,328	14,403,393	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
547 Private Haushalte	125,366	150,000	150,000		
54 Darlehen	125,366	150,000	150,000		
	125,366	150,000	150,000		
Summe Investitionsausgaben	125,366	150,000	150,000		
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
647 Private Haushalte	120,693-	150,000-	150,000-		
64 Rückzahlung von Darlehen	120,693-	150,000-	150,000-		
	120,693-	150,000-	150,000-		
Summe Investitionseinnahmen	120,693-	150,000-	150,000-		
Summe Saldo Investitionsrechnung	4,673				
Saldo Investitionsrechnung	4,673				
<u>290 JUGEND, FAMILIE UND SPORT</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	35,688,441	37,271,682	37,528,613	256,931	1
302 Löhne Lehrkräfte	3,984,402	4,101,679	4,580,668	478,989	12
303 Temporäre Arbeitskräfte	15,246	207,476	113,594	93,882-	45-
304 Zulagen	2,486,734	2,246,264	2,384,475	138,211	6
305 Arbeitgeberbeiträge	10,012,222	11,022,646	11,134,645	111,999	1
309 Übriger Personalaufwand	602,604	630,597	742,927	112,330	18
30 Personalaufwand	52,789,648	55,480,345	56,484,922	1,004,577	2
310 Material- und Warenaufwand	1,311,923	1,355,722	1,354,722	1,000-	0
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,030,701	733,500	724,900	8,600-	1-
312 Ver- und Entsorgung	3,685,141	3,471,005	3,471,205	200	0
313 Dienstleistungen und Honorare	2,988,327	8,200,843	3,658,799	4,542,044-	55-
314 Unterhalt Immobilien	2,019,641	2,145,452	2,165,902	20,450	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,005,405	1,215,260	1,160,060	55,200-	5-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsggeb.	12,052,937	12,890,481	13,289,092	398,611	3
317 Spesenentschädigungen	425,766	550,610	410,650	139,960-	25-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	60,581-	300	300		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	774,742	6,484,395	384,395	6,100,000-	94-
31 Sach- und Betriebsaufwand	25,234,003	37,047,568	26,620,025	10,427,543-	28-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	433,886	461,179	428,453	32,726-	7-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	433,886	461,179	428,453	32,726-	7-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	147,913,820	165,889,183	179,616,961	13,727,778	8
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	13,647,976	15,036,523	14,988,325	48,198-	0-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	161,561,795	180,925,706	194,605,286	13,679,580	8
	240,019,332	273,914,798	278,138,686	4,223,888	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	15,902-	17,000-	17,000-		
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	129,645-	102,000-	156,000-	54,000-	53-
423 Schul- und Kursgelder	308,555-	270,000-	270,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,577,872-	6,964,330-	7,056,330-	92,000-	1-
425 Erlös aus Verkäufen	346,651-	291,500-	325,500-	34,000-	12-
426 Rückerstattungen	3,799,132-	3,873,204-	3,919,838-	46,634-	1-
429 Übrige Entgelte	173,048	151,500	156,050	4,550	3
42 Entgelte	12,004,709-	11,366,534-	11,588,618-	222,084-	2-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,048,720-	3,900,000-	3,900,000-		
439 Übriger Ertrag	291-				
43 Verschiedene Erträge	4,049,011-	3,900,000-	3,900,000-		
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	31,974,681-	33,819,005-	37,513,656-	3,694,651-	11-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	3,979,926-	296,000-	296,000-		
46 Transferertrag (ohne 466)	35,954,607-	34,115,005-	37,809,656-	3,694,651-	11-
	52,008,326-	49,381,539-	53,298,274-	3,916,735-	8-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	188,011,006	224,533,259	224,840,412	307,153	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	110,092	183,484	172,905	10,579-	6-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	124,486	90,000	11,500	78,500-	87-
33 Abschreibungen VV	234,577	273,484	184,405	89,079-	33-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	200,000				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	244,133	245,000	245,000		
36 Abschr. Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	444,133	245,000	245,000		
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	5,000-	5,000-	5,000-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	5,000-	5,000-	5,000-		
	673,711	513,484	424,405	89,079-	17-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	673,711	513,484	424,405	89,079-	17-
Summe Betriebsergebnis	188,684,716	225,046,743	225,264,817	218,074	0

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	27				
341 Realisierte Kursverluste	8,128	3,810	3,800	10-	0-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		19,900		19,900-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	58,180		61,900	61,900	Neu
34 Finanzaufwand	66,334	23,710	65,700	41,990	177
440 Zinsertrag	197-				
441 Realisierte Gewinne	4,205-	1,410-	2,550-	1,140-	81-
444 Wertberichtigungen Anlagen	442-	1,800-	1,800-		
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	1,221-				
447 Liegenschaftenertrag	89,988-	108,100-	95,200-	12,900	12
449 Übriger Finanzertrag	525-				
44 Finanzertrag	96,579-	111,310-	99,550-	11,760	11
	30,245-	87,600-	33,850-	53,750	61
Summe Finanzergebnis	30,245-	87,600-	33,850-	53,750	61
Summe Finanzergebnis	30,245-	87,600-	33,850-	53,750	61
Saldo Gesamtergebnis	188,654,472	224,959,143	225,230,967	271,824	0
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	185,395				
508 Kleininvestitionen	809,958	325,000	575,000	250,000	77
50 Sachanlagen	995,353	325,000	575,000	250,000	77
520 Software	56,076				
52 Immaterielle Anlagen	56,076				
546 Private Org. ohne Erwerbszweck	4,800,000	1,820,000		1,820,000-	100-
54 Darlehen	4,800,000	1,820,000		1,820,000-	100-
	5,851,429	2,145,000	575,000	1,570,000-	73-
Summe Investitionsausgaben	5,851,429	2,145,000	575,000	1,570,000-	73-
Summe Saldo Investitionsrechnung	5,851,429	2,145,000	575,000	1,570,000-	73-
Saldo Investitionsrechnung	5,851,429	2,145,000	575,000	1,570,000-	73-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
320 GENERALSEKRETARIAT PD					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,476,958	4,562,934	4,834,728	271,794	6
304 Zulagen	105,371	111,672	110,265	1,407	1
305 Arbeitgeberbeiträge	1,072,633	1,216,819	1,236,939	20,120	2
309 Übriger Personalaufwand	79,305	114,510	114,510		
30 Personalaufwand	5,734,267	6,005,935	6,296,441	290,506	5
310 Material- und Warenaufwand	52,056	65,650	47,200	18,450	28
311 Nicht aktivierbare Anlagen	342,493	653,131	660,048	6,917	1
313 Dienstleistungen und Honorare	689,659	488,158	667,783	179,625	37
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	3,414	26,100	6,000	20,100	77
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	278,187	276,660	267,200	9,460	3
317 Spesenentschädigungen	12,868	14,950	14,850	100	1
319 Verschiedener Betriebsaufwand	504,138	242,100	234,100	8,000	3
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,882,814	1,766,749	1,897,181	130,432	7
	7,617,081	7,772,685	8,193,622	420,938	5
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	666,531	687,770	942,770	255,000	37
425 Erlös aus Verkäufen	1,385				
426 Rückerstattungen	11,975	10,140	10,640	500	5
42 Entgelte	679,891	697,910	953,410	255,500	37
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	60,000		20,000	20,000	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	60,000		20,000	20,000	Neu
	739,891	697,910	973,410	275,500	39
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,877,190	7,074,775	7,220,212	145,438	2
Summe Betriebsergebnis	6,877,190	7,074,775	7,220,212	145,438	2
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	5				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	151				
34 Finanzaufwand	156				
441 Realisierte Gewinne	19				
44 Finanzertrag	19				
	137				
Summe Finanzergebnis	137				
Summe Finanzergebnis	137				
Saldo Gesamtergebnis	6,877,328	7,074,775	7,220,212	145,438	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
509 Übrige Sachanlagen		6,000,000	10,200,000	4,200,000	70
50 Sachanlagen		6,000,000	10,200,000	4,200,000	70
		6,000,000	10,200,000	4,200,000	70
Summe Investitionsausgaben		6,000,000	10,200,000	4,200,000	70
Summe Saldo Investitionsrechnung		6,000,000	10,200,000	4,200,000	70
Saldo Investitionsrechnung		6,000,000	10,200,000	4,200,000	70
<u>321 GLEICHSTELLUNG UND DIVERSITÄT</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,627,690	1,683,937	1,707,143	23,205	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	10,600		9,200	9,200	Neu
304 Zulagen	55,993	56,204	57,623	1,419	3
305 Arbeitgeberbeiträge	440,821	480,398	498,858	18,460	4
309 Übriger Personalaufwand	12,932	9,000	19,000	10,000	111
30 Personalaufwand	2,148,036	2,229,539	2,291,824	62,285	3
310 Material- und Warenaufwand	51,984	34,149	37,100	2,951	9
311 Nicht aktivierbare Anlagen	5,509	5,200	3,350	1,850	36
312 Ver- und Entsorgung	12,594	7,700	4,700	3,000	39
313 Dienstleistungen und Honorare	368,242	480,350	383,684	96,666	20
314 Unterhalt Immobilien	21,757	21,000	22,000	1,000	5
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	719	750	800	50	7
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	122,499	120,905	116,728	4,177	3
317 Spesenentschädigungen	11,206	9,000	9,800	800	9
319 Verschiedener Betriebsaufwand	228,344	332,039	350,302	18,263	6
31 Sach- und Betriebsaufwand	822,853	1,011,093	928,464	82,629	8
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,743,014	3,010,792	3,142,339	131,547	4
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,743,014	3,010,792	3,142,339	131,547	4
	5,713,903	6,251,424	6,362,627	111,203	2
<u>4 Betriebsertrag</u>					
423 Schul- und Kursgelder	11,400		10,000	10,000	Neu
425 Erlös aus Verkäufen	10				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
426 Rückerstattungen	3,946-				
42 Entgelte	15,356-		10,000-	10,000-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,169,398-	1,207,577-	1,180,277-	27,300	2
46 Transferertrag (ohne 466)	1,169,398-	1,207,577-	1,180,277-	27,300	2
	1,184,754-	1,207,577-	1,190,277-	17,300	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	4,529,149	5,043,847	5,172,350	128,503	3
Summe Betriebsergebnis	4,529,149	5,043,847	5,172,350	128,503	3
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	4				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	104				
34 Finanzaufwand	107				
441 Realisierte Gewinne	11-				
44 Finanzertrag	11-				
	96				
Summe Finanzergebnis	96				
Summe Finanzergebnis	96				
Saldo Gesamtergebnis	4,529,244	5,043,847	5,172,350	128,503	3
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen		80,000	80,000		
50 Sachanlagen		80,000	80,000		
		80,000	80,000		
Summe Investitionsausgaben		80,000	80,000		
Summe Saldo Investitionsrechnung		80,000	80,000		
Saldo Investitionsrechnung		80,000	80,000		

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 STAATSKANZLEI					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,797,341	4,845,727	4,987,618	141,892	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	359,593	176,756	197,414	20,658	12
304 Zulagen	425,847	731,416	748,735	17,319	2
305 Arbeitgeberbeiträge	1,324,344	1,355,793	1,374,173	18,380	1
309 Übriger Personalaufwand	53,556	47,000	47,900	900	2
30 Personalaufwand	6,960,680	7,156,691	7,355,840	199,148	3
310 Material- und Warenaufwand	761,757	463,354	549,740	86,386	19
311 Nicht aktivierbare Anlagen	166,956	51,150	45,050	6,100	12
312 Ver- und Entsorgung	63,410	89,300	84,400	4,900	5
313 Dienstleistungen und Honorare	1,027,868	847,271	1,113,453	266,182	31
314 Unterhalt Immobilien	48,589	15,382	35,500	20,118	131
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	79,760	52,300	57,700	5,400	10
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	700,623	931,417	973,012	41,595	4
317 Spesenentschädigungen	64,443	40,000	39,000	1,000	3
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	350				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,048,121	1,491,400	2,541,000	1,049,600	70
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,961,877	3,981,574	5,438,855	1,457,281	37
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	105,618	102,315	108,115	5,800	6
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	105,618	102,315	108,115	5,800	6
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	900	1,000	1,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	900	1,000	1,000		
	12,029,075	11,241,580	12,903,809	1,662,229	15
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	26,200	17,000	17,000		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	308,990	498,924	438,924	60,000	12
425 Erlös aus Verkäufen	102,632	128,500	102,500	26,000	20
426 Rückerstattungen	12,327	12,400	12,400		
427 Bussen	300	1,400	1,400		
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	450,450	658,224	572,224	86,000	13
439 Übriger Ertrag	2,411				
43 Verschiedene Erträge	2,411				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	68,094				
46 Transferertrag (ohne 466)	68,094				
	520,954	658,224	572,224	86,000	13
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	11,508,121	10,583,356	12,331,585	1,748,229	17
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	13,775	13,775	13,775		
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.		10,000		10,000-	100-
33 Abschreibungen VV	13,775	23,775	13,775	10,000-	42-
	13,775	23,775	13,775	10,000-	42-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13,775	23,775	13,775	10,000-	42-
Summe Betriebsergebnis	11,521,896	10,607,131	12,345,360	1,738,229	16
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	618	40	40		
341 Realisierte Kursverluste	15				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		640	640		
349 Verschiedener Finanzaufwand	660				
34 Finanzaufwand	1,293	680	680		
441 Realisierte Gewinne	189-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	71-				
44 Finanzertrag	260-				
	1,034	680	680		
Summe Finanzergebnis	1,034	680	680		
Summe Finanzergebnis	1,034	680	680		
Saldo Gesamtergebnis	11,522,930	10,607,811	12,346,040	1,738,229	16
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	226,883				
50 Sachanlagen	226,883				
	226,883				
Summe Investitionsausgaben	226,883				
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
606 Übertragung von Mobilien	27,000-				
60 Einnahmen Sachanlagen	27,000-				
	27,000-				
Summe Investitionseinnahmen	27,000-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	199,883				
Saldo Investitionsrechnung	199,883				
340 AUSSENBEZ. UND STANDORT-MARKETING					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,079,002	2,475,731	2,204,667	271,064-	11-
304 Zulagen	58,967	61,593	63,837	2,243	4
305 Arbeitgeberbeiträge	584,720	582,607	640,719	58,113	10
309 Übriger Personalaufwand	21,599	19,800	20,000	200	1
30 Personalaufwand	2,744,288	3,139,731	2,929,223	210,508-	7-
310 Material- und Warenaufwand	49,914	75,700	54,363	21,337-	28-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	15,057	17,100	13,600	3,500-	20-
312 Ver- und Entsorgung	55,162	3,000,800	30,800	2,970,000-	99-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,138,321	3,005,144	921,538	2,083,606-	69-
314 Unterhalt Immobilien	21,030	21,000	21,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,442	2,300	3,200	900	39
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	203,263	1,391,168	205,701	1,185,467-	85-
317 Spesenentschädigungen	25,705	55,000	80,500	25,500	46
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	997-				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,528,535	33,204,526	3,227,327	29,977,199-	90-
31 Sach- und Betriebsaufwand	5,038,432	40,772,738	4,558,029	36,214,709-	89-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	10,415	44,915	90,748	45,833	102
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	10,415	44,915	90,748	45,833	102
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	474,229	485,624	393,483	92,141-	19-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,142,398	3,625,547	7,604,541	3,978,994	110
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	4,616,627	4,111,171	7,998,024	3,886,853	95
	12,409,761	48,068,554	15,576,024	32,492,530-	68-
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	3,187,839-	3,174,190-	3,124,000-	50,190	2
41 Regalien und Konzessionen	3,187,839-	3,174,190-	3,124,000-	50,190	2
421 Gebühren für Amtshandlungen	400-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	85,818-	2,571,000-	71,000-	2,500,000	97
425 Erlös aus Verkäufen	279,678-		210,000-	210,000-	Neu
426 Rückerstattungen	7,965-	5,000-	5,000-		
429 Übrige Entgelte	34,488				
42 Entgelte	339,373-	2,576,000-	286,000-	2,290,000	89

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
430 Verschiedene betriebliche Erträge	106,338-	238,000-	120,000-	118,000	50
43 Verschiedene Erträge	106,338-	238,000-	120,000-	118,000	50
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	30,000-				
46 Transferertrag (ohne 466)	30,000-				
	3,663,549-	5,988,190-	3,530,000-	2,458,190	41
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	8,746,212	42,080,364	12,046,024	30,034,340-	71-
Summe Betriebsergebnis	8,746,212	42,080,364	12,046,024	30,034,340-	71-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	15				
341 Realisierte Kursverluste	924				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	185				
34 Finanzaufwand	1,124				
441 Realisierte Gewinne	973-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	152-				
44 Finanzertrag	1,126-				
	2-				
Summe Finanzergebnis	2-				
Summe Finanzergebnis	2-				
Saldo Gesamtergebnis	8,746,210	42,080,364	12,046,024	30,034,340-	71-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen		50,000		50,000-	100-
50 Sachanlagen		50,000		50,000-	100-
528 Kleininvestitionen			200,000	200,000	Neu
52 Immaterielle Anlagen			200,000	200,000	Neu
		50,000	200,000	150,000	300
Summe Investitionsausgaben		50,000	200,000	150,000	300
Summe Saldo Investitionsrechnung		50,000	200,000	150,000	300
Saldo Investitionsrechnung		50,000	200,000	150,000	300

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
350 KANTONS- UND STADTENTWICKLUNG					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,144,143	2,140,098	2,275,899	135,801	6
304 Zulagen	56,967	58,364	62,187	3,823	7
305 Arbeitgeberbeiträge	635,149	623,075	662,073	38,998	6
309 Übriger Personalaufwand	14,096	14,300	14,300		
30 Personalaufwand	2,850,355	2,835,837	3,014,459	178,622	6
310 Material- und Warenaufwand	58,941	70,379	69,825	554	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen	280				
312 Ver- und Entsorgung	4,323	5,032	3,300	1,732	34
313 Dienstleistungen und Honorare	1,027,413	783,512	846,642	63,130	8
314 Unterhalt Immobilien	17,570	17,000	17,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	670		1,500	1,500	Neu
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	138,491	140,000	145,419	5,419	4
317 Spesenentschädigungen	14,252	37,000	24,000	13,000	35
319 Verschiedener Betriebsaufwand	438,180	196,800	212,750	15,950	8
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,700,120	1,249,723	1,320,436	70,713	6
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	67,055	70,114	70,114		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	67,055	70,114	70,114		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	3,646,788	4,036,968	3,984,083	52,885	1
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	3,646,788	4,036,968	3,984,083	52,885	1
	8,264,319	8,192,642	8,389,091	196,449	2
<u>4 Betriebsertrag</u>					
426 Rückerstattungen	55,968	58,000	8,000	50,000	86
42 Entgelte	55,968	58,000	8,000	50,000	86
430 Verschiedene betriebliche Erträge	245,159	222,642	222,642		
43 Verschiedene Erträge	245,159	222,642	222,642		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	235,407		169,200	169,200	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	235,407		169,200	169,200	Neu
	536,534	280,642	399,842	119,200	42
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>	7,727,784	7,912,000	7,989,249	77,249	1
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	471,257	254,104	295,527	41,423	16
33 Abschreibungen VV	471,257	254,104	295,527	41,423	16
	471,257	254,104	295,527	41,423	16
<u>Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	471,257	254,104	295,527	41,423	16
<u>Summe Betriebsergebnis</u>	8,199,041	8,166,104	8,284,777	118,673	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	2				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	77				
34 Finanzaufwand	79				
441 Realisierte Gewinne	18-				
44 Finanzertrag	18-				
	61				
Summe Finanzergebnis	61				
Summe Finanzergebnis	61				
Saldo Gesamtergebnis	8,199,102	8,166,104	8,284,777	118,673	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	14,111				
50 Sachanlagen	14,111				
544 Öffentliche Unternehmungen		360,000		360,000-	100-
54 Darlehen		360,000		360,000-	100-
	14,111	360,000		360,000-	100-
Summe Investitionsausgaben	14,111	360,000		360,000-	100-
Summe Saldo Investitionsrechnung	14,111	360,000		360,000-	100-
Saldo Investitionsrechnung	14,111	360,000		360,000-	100-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
360 STATISTISCHES AMT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,766,621	4,991,509	5,641,889	650,380	13
303 Temporäre Arbeitskräfte	1,952				
304 Zulagen	116,157	122,628	140,083	17,455	14
305 Arbeitgeberbeiträge	1,314,949	1,394,921	1,566,756	171,835	12
309 Übriger Personalaufwand	39,511	44,500	42,100	2,400-	5-
30 Personalaufwand	6,239,190	6,553,558	7,390,829	837,271	13
310 Material- und Warenaufwand	72,554	77,930	70,250	7,680-	10-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	201,150	267,055	252,060	14,995-	6-
312 Ver- und Entsorgung	12,219	12,220	11,700	520-	4-
313 Dienstleistungen und Honorare	579,215	475,191	260,736	214,455-	45-
314 Unterhalt Immobilien	18,803	17,600	19,500	1,900	11
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	13,150	1,000	2,100	1,100	110
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	231,051	224,772	229,400	4,628	2
317 Spesenentschädigungen	16,968	12,500	16,094	3,594	29
319 Verschiedener Betriebsaufwand	41,764	62,450	40,900	21,550-	35-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,186,874	1,150,718	902,740	247,978-	22-
	7,426,063	7,704,276	8,293,569	589,293	8
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	881,154-	996,537-	996,712-	175-	0
425 Erlös aus Verkäufen	1,177-	1,000-	1,000-		
426 Rückerstattungen	11,637-	11,000-	11,000-		
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	893,968-	1,008,537-	1,008,712-	175-	0
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	263,437-	185,000-	35,000-	150,000	81
46 Transferertrag (ohne 466)	263,437-	185,000-	35,000-	150,000	81
	1,157,405-	1,193,537-	1,043,712-	149,825	13
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,268,659	6,510,739	7,249,857	739,118	11
Summe Betriebsergebnis	6,268,659	6,510,739	7,249,857	739,118	11
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	112				
341 Realisierte Kursverluste	29				
349 Verschiedener Finanzaufwand	173	100	100		
34 Finanzaufwand	314	100	100		
441 Realisierte Gewinne	23-				
44 Finanzertrag	23-				
	291	100	100		
Summe Finanzergebnis	291	100	100		
Summe Finanzergebnis	291	100	100		
Saldo Gesamtergebnis	6,268,949	6,510,839	7,249,957	739,118	11

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
370 KULTUR					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,343,613	2,456,195	2,480,810	24,616	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	9,719	19,750	21,720	1,970	10
304 Zulagen	93,132	98,400	117,516	19,115	19
305 Arbeitgeberbeiträge	684,241	688,700	705,539	16,839	2
309 Übriger Personalaufwand	46,033	35,000	34,500	500-	1-
30 Personalaufwand	3,176,739	3,298,045	3,360,085	62,040	2
310 Material- und Warenaufwand	220,246	185,200	185,200		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	29,547	24,500	24,500		
312 Ver- und Entsorgung	12,773	25,500	25,500		
313 Dienstleistungen und Honorare	524,739	487,345	513,316	25,971	5
314 Unterhalt Immobilien	46,069	49,000	49,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	265				
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	692,636	692,532	689,922	2,610-	0-
317 Spesenentschädigungen	92,202	82,200	126,800	44,600	54
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,991				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	312,227	466,400	408,400	58,000-	12-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,934,694	2,012,677	2,022,638	9,961	0
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	9,452	9,452	9,452	0-	
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	9,452	9,452	9,452	0-	
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	90,934,084	91,402,632	92,719,567	1,316,935	1
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininvest.	7,000	7,000	7,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	90,941,084	91,409,632	92,726,567	1,316,935	1
	96,061,969	96,729,806	98,118,742	1,388,936	1
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	95,441-	130,000-	104,734-	25,266	19
426 Rückerstattungen	16,769-	14,200-	14,200-		
42 Entgelte	112,210-	144,200-	118,934-	25,266	18
430 Verschiedene betriebliche Erträge	395,678-	390,965-	390,965-		
43 Verschiedene Erträge	395,678-	390,965-	390,965-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	10,894,790-	11,094,342-	11,117,516-	23,174-	0-
46 Transferertrag (ohne 466)	10,894,790-	11,094,342-	11,117,516-	23,174-	0-
	11,402,677-	11,629,507-	11,627,415-	2,092	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	84,659,292	85,100,299	86,491,327	1,391,028	2
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	173,229	196,076	196,900	824	0
33 Abschreibungen VV	173,229	196,076	196,900	824	0

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,786,075	1,874,687	1,940,023	65,337	3
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,786,075	1,874,687	1,940,023	65,337	3
	1,959,304	2,070,763	2,136,923	66,160	3
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,959,304	2,070,763	2,136,923	66,160	3
Summe Betriebsergebnis	86,618,596	87,171,062	88,628,250	1,457,188	2
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	116				
341 Realisierte Kursverluste	211				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	215				
34 Finanzaufwand	542				
441 Realisierte Gewinne	229				
444 Wertberichtigungen Anlagen	143				
44 Finanzertrag	372				
	170				
Summe Finanzergebnis	170				
Summe Finanzergebnis	170				
Saldo Gesamtergebnis	86,618,766	87,171,062	88,628,250	1,457,188	2
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	174,670				
50 Sachanlagen	174,670				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	726,722				
56 Eigene Investitionsbeiträge	726,722				
	901,392				
Summe Investitionsausgaben	901,392				
Summe Saldo Investitionsrechnung	901,392				
Saldo Investitionsrechnung	901,392				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
371 KUNSTMUSEUM BASEL					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	13,863,100	13,579,223	14,156,904	577,681	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	338,080	180,000	323,000	143,000	79
304 Zulagen	628,372	553,942	541,533	12,409	2
305 Arbeitgeberbeiträge	3,648,591	3,667,289	3,755,240	87,951	2
309 Übriger Personalaufwand	123,545	140,000	160,000	20,000	14
30 Personalaufwand	18,601,688	18,120,454	18,936,677	816,223	5
310 Material- und Warenaufwand	1,656,085	1,577,723	1,436,210	141,513	9
311 Nicht aktivierbare Anlagen	181,871	184,900	258,400	73,500	40
312 Ver- und Entsorgung	859,335	710,000	874,750	164,750	23
313 Dienstleistungen und Honorare	2,662,573	2,219,232	3,487,035	1,267,803	57
314 Unterhalt Immobilien	343,972	328,400	355,500	27,100	8
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	647,775	565,050	621,200	56,150	10
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,537,722	4,532,726	4,536,726	4,000	0
317 Spesenentschädigungen	63,464	78,000	118,000	40,000	51
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	5,858	15,228	15,228		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,475,645	3,479,364	3,657,215	177,851	5
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,422,583	13,660,167	15,329,808	1,669,641	12
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	16,636	7,322	24,322	17,000	232
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	16,636	7,322	24,322	17,000	232
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,000				
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,000				
	32,042,908	31,787,943	34,290,807	2,502,864	8
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,622,147	4,578,000	4,886,603	308,603	7
425 Erlös aus Verkäufen	2,067,546	1,491,700	1,910,700	419,000	28
426 Rückerstattungen	70,254	124,400	96,400	28,000	23
429 Übrige Entgelte	80,978	62,750	62,750		
42 Entgelte	5,678,969	6,131,350	6,830,953	699,603	11
430 Verschiedene betriebliche Erträge	102,087	60,000	100,000	40,000	67
43 Verschiedene Erträge	102,087	60,000	100,000	40,000	67
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	3,264,343	4,625,705	3,560,660	1,065,045	23
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	3,264,343	4,625,705	3,560,660	1,065,045	23
	9,045,398	10,817,055	10,491,613	325,442	3
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	22,997,509	20,970,888	23,799,194	2,828,306	13
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	4,265,017	1,976,360	1,002,988	973,372	49
33 Abschreibungen VV	4,265,017	1,976,360	1,002,988	973,372	49

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,975,963-				
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,975,963-				
	1,289,054	1,976,360	1,002,988	973,372-	49-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,289,054	1,976,360	1,002,988	973,372-	49-
Summe Betriebsergebnis	24,286,563	22,947,248	24,802,182	1,854,934	8
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	6,826				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		55,000		55,000-	100-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	1				
349 Verschiedener Finanzaufwand	65,773				
34 Finanzaufwand	72,599	55,000		55,000-	100-
441 Realisierte Gewinne	3,051-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	2,494-				
447 Liegenschaftenertrag	62,237-	43,500-		43,500	100
449 Übriger Finanzertrag	449-				
44 Finanzertrag	68,231-	43,500-		43,500	100
	4,368	11,500		11,500-	100-
Summe Finanzergebnis	4,368	11,500		11,500-	100-
Summe Finanzergebnis	4,368	11,500		11,500-	100-
Saldo Gesamtergebnis	24,290,931	22,958,748	24,802,182	1,843,434	8
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	4,073,342				
50 Sachanlagen	4,073,342				
	4,073,342				
Summe Investitionsausgaben	4,073,342				
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
637 Private Haushalte	2,975,963-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	2,975,963-				
	2,975,963-				
Summe Investitionseinnahmen	2,975,963-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,097,379				
Saldo Investitionsrechnung	1,097,379				
372 ANTIKENMUSEUM BASEL					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	3,403,150	3,233,205	3,615,774	382,569	12
303 Temporäre Arbeitskräfte	10,695				
304 Zulagen	122,111	112,029	110,366	1,662-	1-
305 Arbeitgeberbeiträge	913,531	909,457	902,121	7,336-	1-
309 Übriger Personalaufwand	10,033	21,000	50,000	29,000	138
30 Personalaufwand	4,459,520	4,275,690	4,678,261	402,571	9
310 Material- und Warenaufwand	272,009	212,636	220,600	7,964	4
311 Nicht aktivierbare Anlagen	76,825	27,000	37,000	10,000	37
312 Ver- und Entsorgung	159,257	136,500	136,500		
313 Dienstleistungen und Honorare	403,010	201,306	610,700	409,394	203
314 Unterhalt Immobilien	60,745	50,000	52,000	2,000	4
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	55,181	74,671	74,610	61-	0
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,464,542	1,430,184	1,975,198	545,014	38
317 Spesenentschädigungen	19,898	12,000	12,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	493,744	708,000	529,000	179,000-	25-
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,005,212	2,852,297	3,647,608	795,311	28
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	26,088	26,088	26,088		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	26,088	26,088	26,088		
	7,490,820	7,154,075	8,351,957	1,197,882	17
4 Betriebsertrag					
423 Schul- und Kursgelder	3,920-	6,000-	6,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	221,942-	101,000-	156,457-	55,457-	55-
425 Erlös aus Verkäufen	693,864-	558,000-	630,000-	72,000-	13-
426 Rückerstattungen	29,963-	8,000-	8,000-		
429 Übrige Entgelte	36,721	34,000	44,000	10,000	29
42 Entgelte	912,967-	639,000-	756,457-	117,457-	18-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	12,272-	11,000-	11,000-		
43 Verschiedene Erträge	12,272-	11,000-	11,000-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	994,995-	997,000-	1,392,000-	395,000-	40-
46 Transferertrag (ohne 466)	994,995-	997,000-	1,392,000-	395,000-	40-
	1,920,235-	1,647,000-	2,159,457-	512,457-	31-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,570,586	5,507,075	6,192,500	685,425	12
Summe Betriebsergebnis	5,570,586	5,507,075	6,192,500	685,425	12

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	478	1,000		1,000-	100-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	5,168	5,000	5,000		
34 Finanzaufwand	5,645	6,000	5,000	1,000-	17-
441 Realisierte Gewinne	132-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	29-				
44 Finanzertrag	161-				
	5,484	6,000	5,000	1,000-	17-
Summe Finanzergebnis	5,484	6,000	5,000	1,000-	17-
Summe Finanzergebnis	5,484	6,000	5,000	1,000-	17-
Saldo Gesamtergebnis	5,576,070	5,513,075	6,197,500	684,425	12
<u>373 HISTORISCHES MUSEUM BASEL</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,632,484	6,534,480	5,915,337	619,143-	9-
303 Temporäre Arbeitskräfte	103,976	65,000	50,000	15,000-	23-
304 Zulagen	219,794	218,416	182,770	35,646-	16-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,765,529	1,784,685	1,628,449	156,236-	9-
309 Übriger Personalaufwand	73,224	94,450	57,180	37,270-	39-
30 Personalaufwand	8,795,006	8,697,031	7,833,737	863,295-	10-
310 Material- und Warenaufwand	166,697	127,100	120,140	6,960-	5-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	379,900	144,250	95,710	48,540-	34-
312 Ver- und Entsorgung	271,685	273,200	263,670	9,530-	3-
313 Dienstleistungen und Honorare	353,573	295,443	329,263	33,820	11
314 Unterhalt Immobilien	246,087	214,750	232,950	18,200	8
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	222,563	129,200	153,100	23,900	19
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	3,365,320	3,368,879	3,359,363	9,516-	0-
317 Spesenentschädigungen	24,248	17,500	38,722-	56,222-	321-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	770,540	919,782	713,020	206,762-	22-
31 Sach- und Betriebsaufwand	5,800,613	5,490,104	5,228,494	261,610-	5-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	155,358	164,582	139,589	24,992-	15-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	155,358	164,582	139,589	24,992-	15-
	14,750,978	14,351,717	13,201,820	1,149,897-	8-
<u>4 Betriebsertrag</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
423 Schul- und Kursgelder	17,039-	21,600-		21,600	100
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	417,933-	494,455-	534,600-	40,145-	8-
425 Erlös aus Verkäufen	113,082-	140,000-	132,000-	8,000	6
426 Rückerstattungen	17,116-	15,000-	15,000-		
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	565,171-	671,055-	681,600-	10,545-	2-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	16,352-	26,000-	26,000-		
43 Verschiedene Erträge	16,352-	26,000-	26,000-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,074,384-	1,175,000-	1,079,220-	95,780	8
46 Transferertrag (ohne 466)	1,074,384-	1,175,000-	1,079,220-	95,780	8
	1,655,907-	1,872,055-	1,786,820-	85,235	5
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	13,095,071	12,479,662	11,415,000	1,064,662-	9-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	74,294	74,294	74,294	0	
33 Abschreibungen VV	74,294	74,294	74,294	0	
	74,294	74,294	74,294	0	
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74,294	74,294	74,294	0	
Summe Betriebsergebnis	13,169,364	12,553,956	11,489,294	1,064,662-	8-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	10				
341 Realisierte Kursverluste	400				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,778				
34 Finanzaufwand	5,188				
441 Realisierte Gewinne	422-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	82-				
447 Liegenschaftenertrag	5,468-	5,400-		5,400	100
44 Finanzertrag	5,972-	5,400-		5,400	100
	784-	5,400-		5,400	100
Summe Finanzergebnis	784-	5,400-		5,400	100
Summe Finanzergebnis	784-	5,400-		5,400	100
Saldo Gesamtergebnis	13,168,580	12,548,556	11,489,294	1,059,262-	8-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	68,323				
50 Sachanlagen	68,323				
	68,323				
Summe Investitionsausgaben	68,323				
Summe Saldo Investitionsrechnung	68,323				
Saldo Investitionsrechnung	68,323				
<u>374 NATURHISTORISCHES MUSEUM BASEL</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,163,483	5,749,781	5,795,592	45,810	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	94,175	196,000	216,000	20,000	10
304 Zulagen	209,940	181,804	179,688	2,116-	1-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,602,736	1,645,034	1,658,638	13,604	1
309 Übriger Personalaufwand	472,192	30,000	30,000		
30 Personalaufwand	7,542,526	7,802,619	7,879,917	77,298	1
310 Material- und Warenaufwand	266,941	277,070	276,655	415-	0-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	138,309	37,800	37,800		
312 Ver- und Entsorgung	244,705	211,200	211,200		
313 Dienstleistungen und Honorare	349,875	569,905	700,125	130,220	23
314 Unterhalt Immobilien	141,198	158,000	158,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	238,375	395,420	395,420		
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	2,831,845	2,819,431	2,846,359	26,928	1
317 Spesenentschädigungen	100,814	67,800	67,800		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	672,463	592,835	645,799	52,964	9
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,984,524	5,129,461	5,339,158	209,697	4
	12,527,050	12,932,080	13,219,075	286,995	2
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	715,247-	685,000-	730,000-	45,000-	7-
425 Erlös aus Verkäufen	226,716-	222,000-	222,000-		
426 Rückerstattungen	34,655-	12,000-	12,000-		
429 Übrige Entgelte	16,368	15,000	15,000		
42 Entgelte	960,250-	904,000-	949,000-	45,000-	5-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
430 Verschiedene betriebliche Erträge	50,650-	70,000-	70,000-		
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge	50,650-	70,000-	70,000-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	775,645-	508,000-	405,000-	103,000	20
46 Transferertrag (ohne 466)	775,645-	508,000-	405,000-	103,000	20
	1,786,545-	1,482,000-	1,424,000-	58,000	4
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	10,740,505	11,450,080	11,795,075	344,995	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	116,985	482,195	882,250	400,055	83
33 Abschreibungen VV	116,985	482,195	882,250	400,055	83
	116,985	482,195	882,250	400,055	83
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	116,985	482,195	882,250	400,055	83
Summe Betriebsergebnis	10,857,490	11,932,275	12,677,325	745,050	6
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	651				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	63				
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	17				
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,354	6,000	6,000		
34 Finanzaufwand	5,084	6,000	6,000		
441 Realisierte Gewinne	599-	600-	600-		
444 Wertberichtigungen Anlagen	121-				
44 Finanzertrag	720-	600-	600-		
	4,364	5,400	5,400		
Summe Finanzergebnis	4,364	5,400	5,400		
Summe Finanzergebnis	4,364	5,400	5,400		
Saldo Gesamtergebnis	10,861,853	11,937,675	12,682,725	745,050	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	529,879				
50 Sachanlagen	529,879				
	529,879				
Summe Investitionsausgaben	529,879				
Summe Saldo Investitionsrechnung	529,879				
Saldo Investitionsrechnung	529,879				
<u>375 MUSEUM DER KULTUREN BASEL</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,915,897	4,625,014	4,792,885	167,870	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	66,608	101,000	83,000	18,000	18
304 Zulagen	174,485	150,828	154,986	4,158	3
305 Arbeitgeberbeiträge	1,275,307	1,253,003	1,304,728	51,725	4
309 Übriger Personalaufwand	13,145	29,000	14,000	15,000	52
30 Personalaufwand	6,445,442	6,158,845	6,349,599	190,753	3
310 Material- und Warenaufwand	319,373	320,400	340,365	19,965	6
311 Nicht aktivierbare Anlagen	147,432	49,900	56,800	6,900	14
312 Ver- und Entsorgung	188,342	182,700	187,700	5,000	3
313 Dienstleistungen und Honorare	345,207	307,025	269,243	37,782	12
314 Unterhalt Immobilien	183,576	197,000	170,000	27,000	14
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	50,024	70,800	81,200	10,400	15
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	2,692,355	2,679,156	2,681,056	1,900	0
317 Spesenentschädigungen	31,742	10,500	13,000	2,500	24
319 Verschiedener Betriebsaufwand	475,316	556,985	597,490	40,505	7
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,433,369	4,374,466	4,396,854	22,388	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	41,346	41,346	41,347	1	
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	41,346	41,346	41,347	1	
	10,920,157	10,574,658	10,787,800	213,142	2
<u>4 Betriebsertrag</u>					
423 Schul- und Kursgelder	7,109	5,000	8,000	3,000	60
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	215,160	265,600	253,000	12,600	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
425 Erlös aus Verkäufen	140,257-	168,200-	153,800-	14,400	9
426 Rückerstattungen	12,473-	12,600-	12,200-	400	3
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	374,999-	451,400-	427,000-	24,400	5
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,500-	10,000-	5,000-	5,000	50
43 Verschiedene Erträge	4,500-	10,000-	5,000-	5,000	50
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,399,335-	979,524-	1,055,252-	75,728-	8-
46 Transferertrag (ohne 466)	1,399,335-	979,524-	1,055,252-	75,728-	8-
	1,778,834-	1,440,924-	1,487,252-	46,328-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	9,141,322	9,133,733	9,300,548	166,815	2
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	32,710	54,457	55,917	1,460	3
33 Abschreibungen VV	32,710	54,457	55,917	1,460	3
	32,710	54,457	55,917	1,460	3
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32,710	54,457	55,917	1,460	3
Summe Betriebsergebnis	9,174,033	9,188,190	9,356,464	168,274	2
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	323,766				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	137,723				
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,084	4,000	4,000		
34 Finanzaufwand	465,572	4,000	4,000		
441 Realisierte Gewinne	306-				
442 Beteiligungsertrag	461,210-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	13-				
44 Finanzertrag	461,529-				
	4,043	4,000	4,000		
Summe Finanzergebnis	4,043	4,000	4,000		
Summe Finanzergebnis	4,043	4,000	4,000		
Saldo Gesamtergebnis	9,178,076	9,192,190	9,360,464	168,274	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	93,808				
50 Sachanlagen	93,808				
	93,808				
Summe Investitionsausgaben	93,808				
Summe Saldo Investitionsrechnung	93,808				
Saldo Investitionsrechnung	93,808				
<u>376 STAATSARCHIV</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,566,316	2,724,580	3,000,333	275,753	10
304 Zulagen	64,428	59,147	61,518	2,371	4
305 Arbeitgeberbeiträge	760,966	656,185	701,152	44,967	7
309 Übriger Personalaufwand	30,248	9,740	9,740		
30 Personalaufwand	3,421,957	3,449,652	3,772,743	323,091	9
310 Material- und Warenaufwand	83,683	73,200	64,600	8,600	12
311 Nicht aktivierbare Anlagen	392	8,500	8,480	20	0
312 Ver- und Entsorgung	51,934	47,000	52,000	5,000	11
313 Dienstleistungen und Honorare	311,845	475,366	588,621	113,254	24
314 Unterhalt Immobilien		6,700	6,700		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	121,835	129,313	92,821	36,492	28
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	1,248,023	1,247,059	1,248,124	1,065	0
317 Spesenentschädigungen	5,313	6,619	6,619		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	34,669	25,700	25,100	600	2
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,857,693	2,019,457	2,093,064	73,607	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	11,733	11,733	11,733		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	11,733	11,733	11,733		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	50,000	50,000	50,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	50,000	50,000	50,000		
	5,341,383	5,530,842	5,927,540	396,698	7
<u>4 Betriebsertrag</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	4,361-	3,800-	3,800-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	188,740-	192,800-	192,800-		
425 Erlös aus Verkäufen	20,351-	15,500-	15,500-		
426 Rückerstattungen	41,083-	32,383-	16,546-	15,837	49
429 Übrige Entgelte	4,766	7,000	7,000		
42 Entgelte	249,769-	237,483-	221,646-	15,837	7
430 Verschiedene betriebliche Erträge	131				
43 Verschiedene Erträge	131				
	249,639-	237,483-	221,646-	15,837	7
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,091,745	5,293,359	5,705,894	412,535	8
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	83,875	214,570	772,059	557,489	260
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	148,860	356,623	711,423	354,800	99
33 Abschreibungen VV	232,735	571,193	1,483,482	912,289	160
	232,735	571,193	1,483,482	912,289	160
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	232,735	571,193	1,483,482	912,289	160
Summe Betriebsergebnis	5,324,480	5,864,552	7,189,376	1,324,824	23
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	78				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	425				
34 Finanzaufwand	503				
440 Zinsertrag	288-				
441 Realisierte Gewinne	39-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	3-				
44 Finanzertrag	329-				
	173				
Summe Finanzergebnis	173				
Summe Finanzergebnis	173				
Saldo Gesamtergebnis	5,324,653	5,864,552	7,189,376	1,324,824	23

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	331,567				
508 Kleininvestitionen	58,663				
50 Sachanlagen	390,230				
520 Software	76,267				
52 Immaterielle Anlagen	76,267				
	466,497				
Summe Investitionsausgaben	466,497				
Summe Saldo Investitionsrechnung	466,497				
Saldo Investitionsrechnung	466,497				
<u>377 ARCHÄOLOGISCHE BODENFORSCHUNG</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,780,661	2,951,265	3,004,273	53,008	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	960				
304 Zulagen	123,234	82,229	81,990	239-	0-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,244,509	859,940	854,075	5,865-	1-
309 Übriger Personalaufwand	42,249	27,000	30,000	3,000	11
30 Personalaufwand	4,191,612	3,920,434	3,970,339	49,905	1
310 Material- und Warenaufwand	106,492	121,780	107,430	14,350-	12-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	38,870	6,000	5,100	900-	15-
312 Ver- und Entsorgung	1,786	2,300	2,000	300-	13-
313 Dienstleistungen und Honorare	144,059	124,149	123,184	966-	1-
314 Unterhalt Immobilien	27,768	28,000	28,100	100	0
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	75,814	40,640	55,540	14,900	37
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	686,433	693,465	651,981	41,484-	6-
317 Spesenentschädigungen	17,763	7,000	8,000	1,000	14
319 Verschiedener Betriebsaufwand	491,148	530,400	284,210	246,190-	46-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,590,133	1,553,734	1,265,545	288,190-	19-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	62,740				
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	62,740				
	5,844,485	5,474,168	5,235,884	238,285-	4-
<u>4 Betriebsertrag</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	119,938-	61,500-	88,009-	26,509-	43-
425 Erlös aus Verkäufen	1,278-	2,100-	2,100-		
426 Rückerstattungen	13,492-	12,600-	13,500-	900-	7-
42 Entgelte	134,708-	76,200-	103,609-	27,409-	36-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	491,981-	187,722-	182,700-	5,022	3
467 Auflösung Investitionsbeiträge	20,786-				
46 Transferertrag (ohne 466)	512,768-	187,722-	182,700-	5,022	3
	647,476-	263,922-	286,309-	22,387-	8-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,197,009	5,210,246	4,949,575	260,671-	5-
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	175,328	185,328	184,661	667-	0-
33 Abschreibungen VV	175,328	185,328	184,661	667-	0-
	175,328	185,328	184,661	667-	0-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175,328	185,328	184,661	667-	0-
Summe Betriebsergebnis	5,372,337	5,395,574	5,134,236	261,338-	5-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	690				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	17				
349 Verschiedener Finanzaufwand	218				
34 Finanzaufwand	925				
441 Realisierte Gewinne	303-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	157-				
44 Finanzertrag	460-				
	464				
Summe Finanzergebnis	464				
Summe Finanzergebnis	464				
Saldo Gesamtergebnis	5,372,802	5,395,574	5,134,236	261,338-	5-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
401 GENERALSEKRETARIAT FD					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	264,133	284,922	220,018	64,904-	23-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,780,324	3,569,690	3,497,997	71,693-	2-
303 Temporäre Arbeitskräfte	263	42	54	12	29
304 Zulagen	127,408	135,303	142,205	6,901	5
305 Arbeitgeberbeiträge	771,527	1,094,862	1,043,525	51,337-	5-
309 Übriger Personalaufwand	329,468	205,750	225,500	19,750	10
30 Personalaufwand	4,273,123	5,290,569	5,129,298	161,271-	3-
310 Material- und Warenaufwand	85,703	89,750	89,100	650-	1-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	37,007		5,000	5,000	Neu
312 Ver- und Entsorgung	125,645	125,000	130,000	5,000	4
313 Dienstleistungen und Honorare	628,796	2,941,237	1,698,510	1,242,727-	42-
314 Unterhalt Immobilien	63,190	58,500	56,500	2,000-	3-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	15,480	92,700	28,500	64,200-	69-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	348,891	359,704	367,997	8,293	2
317 Spesenentschädigungen	19,865	11,300	12,300	1,000	9
319 Verschiedener Betriebsaufwand	245,016	217,890	260,900	43,010	20
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,569,593	3,896,081	2,648,807	1,247,274-	32-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	15,457	15,500	15,500		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	15,457	15,500	15,500		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	884,563	890,000	1,590,000	700,000	79
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	152,500				
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	1,037,063	890,000	1,590,000	700,000	79
	6,895,236	10,092,150	9,383,605	708,545-	7-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	37,747-	90,000-	40,000-	50,000	56
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	43,000-	43,000-	43,000-		
425 Erlös aus Verkäufen	15,995-	15,000-	15,000-		
426 Rückerstattungen	7,425-	6,250-	6,250-		
42 Entgelte	104,167-	154,250-	104,250-	50,000	32
	104,167-	154,250-	104,250-	50,000	32
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,791,068	9,937,900	9,279,355	658,545-	7-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	517,647	1,545,405	100,000	1,445,405-	94-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	517,647	1,545,405	100,000	1,445,405-	94-
	517,647	1,545,405	100,000	1,445,405-	94-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	517,647	1,545,405	100,000	1,445,405-	94-
Summe Betriebsergebnis	7,308,716	11,483,305	9,379,355	2,103,950-	18-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	22	150	150		
34 Finanzaufwand	22	150	150		
	22	150	150		
Summe Finanzergebnis	22	150	150		
Summe Finanzergebnis	22	150	150		
Saldo Gesamtergebnis	7,308,737	11,483,455	9,379,505	2,103,950-	18-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
509 Übrige Sachanlagen		60,200,000	49,300,000	10,900,000-	18-
50 Sachanlagen		60,200,000	49,300,000	10,900,000-	18-
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	517,647				
569 Kleininvestitionen	152,500				
56 Eigene Investitionsbeiträge	670,147				
	670,147	60,200,000	49,300,000	10,900,000-	18-
Summe Investitionsausgaben	670,147	60,200,000	49,300,000	10,900,000-	18-
Summe Saldo Investitionsrechnung	670,147	60,200,000	49,300,000	10,900,000-	18-
Saldo Investitionsrechnung	670,147	60,200,000	49,300,000	10,900,000-	18-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
403 FINANZVERWALTUNG (BETRIEB)					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,036,493	6,967,492	6,913,211	54,280-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte		9,900	6,600	3,300-	33-
304 Zulagen	145,281	149,379	168,745	19,366	13
305 Arbeitgeberbeiträge	1,586,992	1,835,241	2,053,825	218,583	12
309 Übriger Personalaufwand	111,257	73,000	73,000		
30 Personalaufwand	7,880,023	9,035,012	9,215,381	180,369	2
310 Material- und Warenaufwand	77,520	89,350	89,350		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8,489				
312 Ver- und Entsorgung	292	6,500	3,300	3,200-	49-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,691,438	2,574,588	2,267,941	306,647-	12-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,323,766	1,438,000	1,487,000	49,000	3
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	335,063	656,752	612,807	43,945-	7-
317 Spesenentschädigungen	7,149	9,000	9,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	7,902	21,540	18,918	2,622-	12-
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,451,620	4,795,730	4,488,316	307,414-	6-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	137,379	104,629	28,027	76,602-	73-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	137,379	104,629	28,027	76,602-	73-
	11,469,023	13,935,370	13,731,724	203,647-	1-
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern					
40 Fiskalertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4,832,420-	6,231,470-	5,846,524-	384,946	6
426 Rückerstattungen	14,432-	14,200-	14,200-		
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	4,846,851-	6,245,670-	5,860,724-	384,946	6
	4,846,851-	6,245,670-	5,860,724-	384,946	6
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,622,171	7,689,700	7,871,000	181,299	2
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	386,792	503,150	590,035	86,885	17
33 Abschreibungen VV	386,792	503,150	590,035	86,885	17
	386,792	503,150	590,035	86,885	17
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	386,792	503,150	590,035	86,885	17
Summe Betriebsergebnis	7,008,964	8,192,850	8,461,035	268,184	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	37				
341 Realisierte Kursverluste	1,073				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	21,708	35,000	35,000		
349 Verschiedener Finanzaufwand	97,176	100,000	100,000		
34 Finanzaufwand	119,994	135,000	135,000		
440 Zinsertrag					
441 Realisierte Gewinne	478-				
44 Finanzertrag	478-				
	119,515	135,000	135,000		
Summe Finanzergebnis	119,515	135,000	135,000		
Summe Finanzergebnis	119,515	135,000	135,000		
Saldo Gesamtergebnis	7,128,479	8,327,850	8,596,035	268,184	3
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
520 Software	617,476				
528 Kleininvestitionen		80,000	80,000		
52 Immaterielle Anlagen	617,476	80,000	80,000		
544 Öffentliche Unternehmungen			150,500,000	150,500,000	Neu
54 Darlehen			150,500,000	150,500,000	Neu
	617,476	80,000	150,580,000	150,500,000	*999
Summe Investitionsausgaben	617,476	80,000	150,580,000	150,500,000	*999
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
644 Öffentliche Unternehmungen			32,600,000-	32,600,000-	Neu
64 Rückzahlung von Darlehen			32,600,000-	32,600,000-	Neu
			32,600,000-	32,600,000-	Neu
Summe Investitionseinnahmen			32,600,000-	32,600,000-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	617,476	80,000	117,980,000	117,900,000	*999
Saldo Investitionsrechnung	617,476	80,000	117,980,000	117,900,000	*999

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
404 STEUERVERWALTUNG (BETRIEB)					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	28,565,616	29,032,322	29,075,236	42,915	0
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	689,296	742,073	741,898	175-	0
305 Arbeitgeberbeiträge	7,675,195	8,502,390	8,505,625	3,236	0
309 Übriger Personalaufwand	280,356	280,000	275,000	5,000-	2-
30 Personalaufwand	37,210,463	38,556,785	38,597,760	40,975	0
310 Material- und Warenaufwand	421,181	457,000	426,000	31,000-	7-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,010,685	1,276,000	1,126,164	149,836-	12-
312 Ver- und Entsorgung	12,825	16,000	13,000	3,000-	19-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,239,116	1,332,283	1,436,718	104,435	8
314 Unterhalt Immobilien	278				
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,608,157	2,132,000	1,927,000	205,000-	10-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	2,777,007	2,025,432	2,272,458	247,026	12
317 Spesenentschädigungen	28,143	35,000	35,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,005,312	761,800	901,000	139,200	18
31 Sach- und Betriebsaufwand	8,102,704	8,035,515	8,137,340	101,825	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	90,246	80,000	80,000		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	90,246	80,000	80,000		
	45,403,413	46,672,300	46,815,100	142,800	0
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	88,491-	80,000-	95,000-	15,000-	19-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	169,696-	217,400-	169,000-	48,400	22
425 Erlös aus Verkäufen	7,906-	5,000-	5,000-		
426 Rückerstattungen	72,906-	72,000-	72,000-		
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	339,000-	374,400-	341,000-	33,400	9
	339,000-	374,400-	341,000-	33,400	9
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	45,064,414	46,297,900	46,474,100	176,200	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	570,054	300,000	620,000	320,000	107
33 Abschreibungen VV	570,054	300,000	620,000	320,000	107
	570,054	300,000	620,000	320,000	107
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	570,054	300,000	620,000	320,000	107
Summe Betriebsergebnis	45,634,468	46,597,900	47,094,100	496,200	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten			140,000	140,000	
349 Verschiedener Finanzaufwand	129,337	140,000		140,000	Neu
34 Finanzaufwand	129,337	140,000	140,000	140,000	100-
441 Realisierte Gewinne	10-				
44 Finanzertrag	10-				
	129,327	140,000	140,000		
Summe Finanzergebnis	129,327	140,000	140,000		
Summe Finanzergebnis	129,327	140,000	140,000		
Saldo Gesamtergebnis	45,763,795	46,737,900	47,234,100	496,200	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
520 Software	273,717				
528 Kleininvestitionen	21,080	350,000	350,000		
52 Immaterielle Anlagen	294,796	350,000	350,000		
	294,796	350,000	350,000		
Summe Investitionsausgaben	294,796	350,000	350,000		
Summe Saldo Investitionsrechnung	294,796	350,000	350,000		
Saldo Investitionsrechnung	294,796	350,000	350,000		

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
405 IMMOBILIEN BASEL-STADT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	10,540,584	11,367,275	12,014,491	647,215	6
304 Zulagen	291,223	278,141	293,566	15,426	6
305 Arbeitgeberbeiträge	3,036,509	3,366,359	3,513,714	147,355	4
309 Übriger Personalaufwand	182,786	194,000	164,000	30,000-	15-
30 Personalaufwand	14,051,101	15,205,775	15,985,770	779,995	5
310 Material- und Warenaufwand	106,444	94,951	97,298	2,348	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	41,708	130,000	30,000	100,000-	77-
312 Ver- und Entsorgung	20,754	21,500	20,500	1,000-	5-
313 Dienstleistungen und Honorare	4,455,039	4,947,876	5,214,476	266,600	5
314 Unterhalt Immobilien	46,573	3,500	5,000	1,500	43
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	45,986	38,000	38,000		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	735,605	609,034	542,174	66,860-	11-
317 Spesenentschädigungen	95,427	100,500	98,000	2,500-	2-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	101,165	87,000	99,000	12,000	14
31 Sach- und Betriebsaufwand	5,648,701	6,032,360	6,144,448	112,088	2
	19,699,803	21,238,135	22,130,218	892,083	4
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	21,243,721-	20,544,755-	21,238,318-	693,563-	3-
426 Rückerstattungen	26,351-	24,000-	24,000-		
42 Entgelte	21,270,071-	20,568,755-	21,262,318-	693,563-	3-
	21,270,071-	20,568,755-	21,262,318-	693,563-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,570,269-	669,380	867,900	198,520	30
Summe Betriebsergebnis	1,570,269-	669,380	867,900	198,520	30
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	1,044				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		120		120-	100-
34 Finanzaufwand	1,044	120		120-	100-
441 Realisierte Gewinne	165-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	554-				
44 Finanzertrag	719-				
	325	120		120-	100-
Summe Finanzergebnis	325	120		120-	100-
Summe Finanzergebnis	325	120		120-	100-
Saldo Gesamtergebnis	1,569,943-	669,500	867,900	198,400	30

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
406 IT BS					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	20,288,793	20,969,233	25,857,566	4,888,334	23
304 Zulagen	649,317	708,808	751,869	43,061	6
305 Arbeitgeberbeiträge	5,670,696	7,084,681	7,787,688	703,008	10
309 Übriger Personalaufwand	649,392	735,000	735,000		
30 Personalaufwand	27,258,198	29,497,721	35,132,124	5,634,403	19
310 Material- und Warenaufwand	35,519	91,000	181,000	90,000	99
311 Nicht aktivierbare Anlagen	457,894	849,070	94,000	755,070	89
312 Ver- und Entsorgung	678,767	731,000	915,108	184,108	25
313 Dienstleistungen und Honorare	24,510,432	20,911,327	19,642,220	1,269,107	6
314 Unterhalt Immobilien	29,644				
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,392,202	2,246,355	3,073,786	827,431	37
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	13,429,502	16,545,000	15,919,020	625,980	4
317 Spesenentschädigungen	21,076	57,559	63,601	6,042	11
319 Verschiedener Betriebsaufwand	287,299	338,400	393,394	54,994	16
31 Sach- und Betriebsaufwand	40,842,335	41,769,711	40,282,129	1,487,582	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	3,490,985	4,134,036	4,134,036		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	3,490,985	4,134,036	4,134,036		
	71,591,518	75,401,468	79,548,288	4,146,820	6
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	12,842,471	16,565,213	14,628,830	1,936,383	12
425 Erlös aus Verkäufen	8,860				
426 Rückerstattungen	47,560	40,000	40,000		
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	12,898,892	16,605,213	14,668,830	1,936,383	12
	12,898,892	16,605,213	14,668,830	1,936,383	12
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	58,692,627	58,796,255	64,879,458	6,083,203	10
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,021,416	5,623,049	7,548,668	1,925,619	34
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	3,978,442	4,267,885	4,517,893	250,008	6
33 Abschreibungen VV	5,999,858	9,890,934	12,066,561	2,175,627	22
	5,999,858	9,890,934	12,066,561	2,175,627	22
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,999,858	9,890,934	12,066,561	2,175,627	22
Summe Betriebsergebnis	64,692,485	68,687,189	76,946,019	8,258,831	12

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,084				
349 Verschiedener Finanzaufwand	4				
34 Finanzaufwand	1,088				
441 Realisierte Gewinne	1,431-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	2,400-				
44 Finanzertrag	3,831-				
	2,743-				
Summe Finanzergebnis	2,743-				
Summe Finanzergebnis	2,743-				
Saldo Gesamtergebnis	64,689,742	68,687,189	76,946,019	8,258,831	12
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	10,446,307				
508 Kleininvestitionen	2,842,099	7,363,105	3,345,261	4,017,844-	55-
509 Übrige Sachanlagen		30,700,000	34,500,000	3,800,000	12
50 Sachanlagen	13,288,406	38,063,105	37,845,261	217,844-	1-
520 Software	4,431,504				
528 Kleininvestitionen	301,858				
52 Immaterielle Anlagen	4,733,363				
	18,021,769	38,063,105	37,845,261	217,844-	1-
Summe Investitionsausgaben	18,021,769	38,063,105	37,845,261	217,844-	1-
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien	3,636-				
60 Einnahmen Sachanlagen	3,636-				
	3,636-				
Summe Investitionseinnahmen	3,636-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	18,018,133	38,063,105	37,845,261	217,844-	1-
Saldo Investitionsrechnung	18,018,133	38,063,105	37,845,261	217,844-	1-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
409 HUMAN RESOURCES BASEL-STADT					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,879,998	7,858,448	8,109,669	251,221	3
304 Zulagen	154,784	1,874,243	1,881,211	6,968	0
305 Arbeitgeberbeiträge	1,720,541	2,126,479	2,160,812	34,332	2
309 Übriger Personalaufwand	757,856	997,920	995,720	2,200	0
30 Personalaufwand	9,513,179	12,857,090	13,147,411	290,321	2
310 Material- und Warenaufwand	94,691	91,600	94,100	2,500	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	10,772	4,000	6,000	2,000	50
313 Dienstleistungen und Honorare	1,080,421	1,313,463	1,142,580	170,883	13
314 Unterhalt Immobilien	7,624		8,000	8,000	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	38,337	29,000	29,000		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	967,873	1,159,862	1,877,152	717,290	62
317 Spesenentschädigungen	10,027	16,500	16,500		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	222,195	137,400	181,400	44,000	32
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,431,940	2,751,825	3,354,732	602,907	22
	11,945,119	15,608,915	16,502,143	893,228	6
<u>4 Betriebsertrag</u>					
423 Schul- und Kursgelder	117,110	200,000	200,000		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,752,212	4,087,515	4,909,943	822,428	20
426 Rückerstattungen	16,013	16,900	16,900		
42 Entgelte	3,885,336	4,304,415	5,126,843	822,428	19
	3,885,336	4,304,415	5,126,843	822,428	19
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>	8,059,784	11,304,500	11,375,300	70,800	1
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	224,448	184,393	280,565	96,172	52
33 Abschreibungen VV	224,448	184,393	280,565	96,172	52
	224,448	184,393	280,565	96,172	52
<u>Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	224,448	184,393	280,565	96,172	52
<u>Summe Betriebsergebnis</u>	8,284,231	11,488,893	11,655,865	166,972	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
341 Realisierte Kursverluste	99				
34 Finanzaufwand	99				
441 Realisierte Gewinne	36-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	61-				
44 Finanzertrag	97-				
	2				
Summe Finanzergebnis	2				
Summe Finanzergebnis	2				
Saldo Gesamtergebnis	8,284,233	11,488,893	11,655,865	166,972	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
520 Software	1,918,570				
52 Immaterielle Anlagen	1,918,570				
	1,918,570				
Summe Investitionsausgaben	1,918,570				
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,918,570				
Saldo Investitionsrechnung	1,918,570				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
501 GENERALSEKRETARIAT JSD					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	12,150,407	11,437,080	13,015,203	1,578,123	14
303 Temporäre Arbeitskräfte	22,068				
304 Zulagen	421,637	384,010	412,690	28,679	7
305 Arbeitgeberbeiträge	3,343,799	3,041,005	3,199,263	158,258	5
309 Übriger Personalaufwand	474,891	202,200	193,200	9,000-	4-
30 Personalaufwand	16,412,802	15,064,295	16,820,355	1,756,060	12
310 Material- und Warenaufwand	266,813	188,300	148,800	39,500-	21-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	6,791	2,000	2,000		
312 Ver- und Entsorgung	797,377	775,000	775,000		
313 Dienstleistungen und Honorare	2,996,532	2,415,172	3,924,088	1,508,916	62
314 Unterhalt Immobilien	1,419,544	1,120,000	1,170,000	50,000	4
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,788,491	2,000,320	2,696,020	695,700	35
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	884,323	886,052	888,552	2,500	0
317 Spesenentschädigungen	18,945	22,650	21,700	950-	4-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	670,213	300,280	297,400	2,880-	1-
31 Sach- und Betriebsaufwand	8,849,027	7,709,774	9,923,560	2,213,786	29
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	140,888	141,776	140,725	1,051-	1-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	140,888	141,776	140,725	1,051-	1-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	11,912,147	12,346,989	14,826,315	2,479,326	20
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	11,912,147	12,346,989	14,826,315	2,479,326	20
	37,314,864	35,262,834	41,710,956	6,448,121	18
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	40-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1,103,878-	851,640-	884,435-	32,795-	4-
425 Erlös aus Verkäufen	5,640-	50,000-		50,000	100
426 Rückerstattungen	43,614-	42,000-	40,000-	2,000	5
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	1,153,172-	943,640-	924,435-	19,205	2
430 Verschiedene betriebliche Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,000,000-	1,500,000-	18-
43 Verschiedene Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,000,000-	1,500,000-	18-
	9,385,211-	9,443,640-	10,924,435-	1,480,795-	16-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	27,929,653	25,819,195	30,786,521	4,967,326	19
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,901,361	2,391,752	2,966,000	574,248	24
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	149,714	112,043	59,000	53,043-	47-
33 Abschreibungen VV	3,051,075	2,503,795	3,025,000	521,205	21
	3,051,075	2,503,795	3,025,000	521,205	21
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3,051,075	2,503,795	3,025,000	521,205	21
Summe Betriebsergebnis	30,980,728	28,322,990	33,811,521	5,488,531	19

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	58				
349 Verschiedener Finanzaufwand	100				
34 Finanzaufwand	158				
441 Realisierte Gewinne	70-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	219-				
44 Finanzertrag	289-				
	131-				
Summe Finanzergebnis	131-				
Summe Finanzergebnis	131-				
Saldo Gesamtergebnis	30,980,596	28,322,990	33,811,521	5,488,531	19
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	2,758,780				
508 Kleininvestitionen	7,713-				
50 Sachanlagen	2,751,066				
520 Software	130,334				
52 Immaterielle Anlagen	130,334				
	2,881,401				
Summe Investitionsausgaben	2,881,401				
Summe Saldo Investitionsrechnung	2,881,401				
Saldo Investitionsrechnung	2,881,401				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
501 RECHT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,992,231	3,103,462	2,252,680	850,783-	27-
304 Zulagen	83,738	84,352	65,942	18,410-	22-
305 Arbeitgeberbeiträge	743,042	841,091	592,187	248,903-	30-
309 Übriger Personalaufwand	18,787	26,000	15,000	11,000-	42-
30 Personalaufwand	3,837,799	4,054,905	2,925,809	1,129,096-	28-
310 Material- und Warenaufwand	28,679	34,800	30,800	4,000-	11-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	875	1,000	1,000		
313 Dienstleistungen und Honorare	43,362	33,000	31,000	2,000-	6-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	16,308		3,500	3,500	Neu
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	6,031	6,500	4,000	2,500-	38-
317 Spesenentschädigungen	7,937	8,000	6,500	1,500-	19-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	52,503	43,000	45,000	2,000-	5
319 Verschiedener Betriebsaufwand	4,137	5,700	4,900	800-	14-
31 Sach- und Betriebsaufwand	159,832	132,000	126,700	5,300-	4-
360 Ertragsanteile an Dritte	134,615	120,000	120,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	9,500	9,500	9,500		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	144,115	129,500	129,500		
	4,141,746	4,316,405	3,182,009	1,134,396-	26-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,873,604-	1,601,900-	1,753,700-	151,800-	9-
429 Übrige Entgelte	1,028-	3,000-	2,000-	1,000	33
42 Entgelte	1,874,632-	1,604,900-	1,755,700-	150,800-	9-
	1,874,632-	1,604,900-	1,755,700-	150,800-	9-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	2,267,114	2,711,505	1,426,309	1,285,196-	47-
Summe Betriebsergebnis	2,267,114	2,711,505	1,426,309	1,285,196-	47-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,475				
34 Finanzaufwand	1,475				
	1,475				
Summe Finanzergebnis	1,475				
Summe Finanzergebnis	1,475				
Saldo Gesamtergebnis	2,268,589	2,711,505	1,426,309	1,285,196-	47-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>506 KANTONSPOLIZEI</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	97,309,250	101,338,231	101,300,566	37,666-	0
303 Temporäre Arbeitskräfte	38,249	10,000	10,000		
304 Zulagen	5,110,461	5,317,840	5,441,638	123,798	2
305 Arbeitgeberbeiträge	24,612,860	28,885,946	29,372,029	486,084	2
309 Übriger Personalaufwand	1,618,493	1,215,329	1,215,329		
30 Personalaufwand	128,689,312	136,767,346	137,339,562	572,216	0
310 Material- und Warenaufwand	1,848,813	1,966,500	2,018,000	51,500	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,297,512	1,376,000	1,376,000		
312 Ver- und Entsorgung	293,673	280,649	280,649		
313 Dienstleistungen und Honorare	9,084,174	6,561,049	6,653,855	92,806	1
314 Unterhalt Immobilien	305,814	479,000	479,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	8,209,252	8,411,297	8,465,689	54,392	1
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	6,660,636	6,785,531	6,939,547	154,016	2
317 Spesenentschädigungen	556,556	524,700	524,200	500-	0-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	362,813	413,000	411,000	2,000-	0-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,142,141	2,971,200	2,956,200	15,000-	1-
31 Sach- und Betriebsaufwand	31,761,384	29,768,926	30,104,140	335,214	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	1,424,813	1,776,000	1,776,000		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,424,813	1,776,000	1,776,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	1,165,645	1,570,000	1,570,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	1,165,645	1,570,000	1,570,000		
	163,041,154	169,882,272	170,789,702	907,430	1
<u>4 Betriebsertrag</u>					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	7,273,563-	6,920,000-	6,950,000-	30,000-	0-
423 Schul- und Kursgelder	234,017-	78,000-	78,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	11,623,297-	15,028,000-	15,128,000-	100,000-	1-
425 Erlös aus Verkäufen	221,798-	234,000-	104,000-	130,000	56
426 Rückerstattungen	378,461-	398,000-	398,000-		
427 Bussen	12,262,576-	15,000,000-	15,000,000-		
429 Übrige Entgelte	187,547	200,000	200,000		
42 Entgelte	31,806,166-	37,458,000-	37,458,000-		
460 Ertragsanteile	263,950-	300,000-	200,000-	100,000	33
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	9,600-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	847,958-	631,000-	591,000-	40,000	6
46 Transferertrag (ohne 466)	1,121,507-	931,000-	791,000-	140,000	15
	32,927,673-	38,389,000-	38,249,000-	140,000	0
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>	130,113,481	131,493,272	132,540,702	1,047,430	1
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	4,450,160	4,950,000	4,950,000		
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	862,709				
33 Abschreibungen VV	5,312,868	4,950,000	4,950,000		
	5,312,868	4,950,000	4,950,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,312,868	4,950,000	4,950,000		
Summe Betriebsergebnis	135,426,349	136,443,272	137,490,702	1,047,430	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	78,856	60,000	60,000		
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	110,799	280,000	280,000		
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	8				
349 Verschiedener Finanzaufwand	161,032				
34 Finanzaufwand	350,695	340,000	340,000		
441 Realisierte Gewinne	20,776-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	189-				
449 Übriger Finanzertrag	4,304-				
44 Finanzertrag	25,269-				
	325,426	340,000	340,000		
Summe Finanzergebnis	325,426	340,000	340,000		
Summe Finanzergebnis	325,426	340,000	340,000		
Saldo Gesamtergebnis	135,751,775	136,783,272	137,830,702	1,047,430	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	1,708,877				
508 Kleininvestitionen	3,870,328	3,275,000	3,257,000	18,000-	1-
50 Sachanlagen	5,579,205	3,275,000	3,257,000	18,000-	1-
520 Software	201,082				
52 Immaterielle Anlagen	201,082				
	5,780,287	3,275,000	3,257,000	18,000-	1-
Summe Investitionsausgaben	5,780,287	3,275,000	3,257,000	18,000-	1-
Summe Saldo Investitionsrechnung	5,780,287	3,275,000	3,257,000	18,000-	1-
Saldo Investitionsrechnung	5,780,287	3,275,000	3,257,000	18,000-	1-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
509 RETTUNG					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	33,262,718	34,204,956	36,169,987	1,965,031	6
303 Temporäre Arbeitskräfte	401,790	422,000	422,000		
304 Zulagen	2,645,205	2,707,797	2,704,778	3,019-	0-
305 Arbeitgeberbeiträge	8,973,040	9,432,396	9,832,964	400,567	4
309 Übriger Personalaufwand	1,244,509	1,539,000	1,639,300	100,300	7
30 Personalaufwand	46,527,261	48,306,149	50,769,029	2,462,880	5
310 Material- und Warenaufwand	1,846,449	1,706,600	1,600,700	105,900-	6-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	647,076	508,600	486,500	22,100-	4-
312 Ver- und Entsorgung	1,031,911	680,000	680,500	500	0
313 Dienstleistungen und Honorare	3,262,706	3,150,201	3,374,452	224,251	7
314 Unterhalt Immobilien	244,529	323,000	341,500	18,500	6
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,682,022	3,358,897	3,239,397	119,500-	4-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,715,401	4,878,061	4,876,019	2,042-	0
317 Spesenentschädigungen	97,758	84,000	64,000	20,000-	24-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,430,909	1,105,000	1,205,000	100,000	9
319 Verschiedener Betriebsaufwand	540,643	692,450	633,150	59,300-	9-
31 Sach- und Betriebsaufwand	16,499,404	16,486,809	16,501,218	14,409	0
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	687,806	1,874,000	1,917,000	43,000	2
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	687,806	1,874,000	1,917,000	43,000	2
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	50,899	100,000	100,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	50,899	100,000	100,000		
	63,765,371	66,766,958	69,287,247	2,520,289	4
4 Betriebsertrag					
420 Ersatzabgaben	117,400-	150,000-	150,000-		
421 Gebühren für Amtshandlungen	52,297-	77,000-	77,000-		
423 Schul- und Kursgelder	143,875-	120,000-	120,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	20,210,968-	22,263,300-	22,645,000-	381,700-	2-
425 Erlös aus Verkäufen	185,041-	96,000-	96,000-		
426 Rückerstattungen	6,927,924-	6,398,600-	7,093,600-	695,000-	11-
427 Bussen	64,070-	69,500-	69,500-		
429 Übrige Entgelte	181,003	132,000	88,000	44,000-	33-
42 Entgelte	27,520,572-	29,042,400-	30,163,100-	1,120,700-	4-
460 Ertragsanteile	460,444-	600,000-	600,000-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	3,566,941-	3,502,000-	3,886,176-	384,176-	11-
469 Verschiedener Transferertrag	34,349-				
46 Transferertrag (ohne 466)	4,061,734-	4,102,000-	4,486,176-	384,176-	9-
	31,582,306-	33,144,400-	34,649,276-	1,504,876-	5-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	32,183,065	33,622,558	34,637,971	1,015,413	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,806,840	2,860,000	3,175,000	315,000	11
33 Abschreibungen VV	2,806,840	2,860,000	3,175,000	315,000	11
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	91,040-	90,000-	90,000-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	91,040-	90,000-	90,000-		
	2,715,799	2,770,000	3,085,000	315,000	11
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2,715,799	2,770,000	3,085,000	315,000	11
Summe Betriebsergebnis	34,898,864	36,392,558	37,722,971	1,330,413	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	5,227	2,500	4,300	1,800	72
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2,014	5,000	2,000	3,000-	60-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	26-				
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,541		1,300	1,300	Neu
34 Finanzaufwand	8,757	7,500	7,600	100	1
440 Zinsertrag	2-				
441 Realisierte Gewinne	6,317-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	798-				
44 Finanzertrag	7,117-				
	1,640	7,500	7,600	100	1
Summe Finanzergebnis	1,640	7,500	7,600	100	1
Summe Finanzergebnis	1,640	7,500	7,600	100	1
Saldo Gesamtergebnis	34,900,504	36,400,058	37,730,571	1,330,513	4
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	43,619				
506 Mobilien	1,318,787				
508 Kleininvestitionen	4,888,183	1,306,000	2,800,000	1,494,000	114
50 Sachanlagen	6,250,590	1,306,000	2,800,000	1,494,000	114
528 Kleininvestitionen		200,000		200,000-	100-
52 Immaterielle Anlagen		200,000		200,000-	100-
	6,250,590	1,506,000	2,800,000	1,294,000	86
Summe Investitionsausgaben	6,250,590	1,506,000	2,800,000	1,294,000	86

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien	10,615-				
60 Einnahmen Sachanlagen	10,615-				
	10,615-				
Summe Investitionseinnahmen	10,615-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	6,239,975	1,506,000	2,800,000	1,294,000	86
Saldo Investitionsrechnung	6,239,975	1,506,000	2,800,000	1,294,000	86
<u>510 BEVÖLKERUNGSDIENSTE UND MIGRATION</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	28,719,562	31,876,527	32,589,673	713,145	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	55,666				
304 Zulagen	1,152,048	1,139,240	1,157,936	18,696	2
305 Arbeitgeberbeiträge	7,882,043	8,562,067	8,864,136	302,070	4
309 Übriger Personalaufwand	267,337	462,250	409,250	53,000-	11-
30 Personalaufwand	38,076,657	42,040,084	43,020,995	980,911	2
310 Material- und Warenaufwand	3,469,865	3,059,750	3,324,200	264,450	9
311 Nicht aktivierbare Anlagen	126,577	39,000	105,000	66,000	169
312 Ver- und Entsorgung	413,839	416,100	424,400	8,300	2
313 Dienstleistungen und Honorare	54,641,767	51,586,449	52,904,535	1,318,086	3
314 Unterhalt Immobilien	98,860	83,500	69,500	14,000-	17-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,217,280	2,809,128	2,616,321	192,807-	7-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	4,149,250	4,160,170	4,376,739	216,569	5
317 Spesenentschädigungen	24,289	34,900	46,200	11,300	32
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	102,698	66,000	75,000	9,000	14
319 Verschiedener Betriebsaufwand	463,063	547,122	486,382	60,740-	11-
31 Sach- und Betriebsaufwand	65,707,488	62,802,119	64,428,277	1,626,158	3
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	137,368	131,181	191,896	60,715	46
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	137,368	131,181	191,896	60,715	46
360 Ertragsanteile an Dritte	367,646	350,000	360,000	10,000	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	116,086	312,166	313,666	1,500	0
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	483,732	662,166	673,666	11,500	2
	104,405,245	105,635,549	108,314,834	2,679,285	3
<u>4 Betriebsertrag</u>					
412 Konzessionen	60-				
41 Regalien und Konzessionen	60-				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	11,231,385-	11,231,400-	11,322,400-	91,000-	1-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	23,629,405-	24,789,223-	25,983,511-	1,194,288-	5-
423 Schul- und Kursgelder					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	59,145-	51,000-	55,000-	4,000-	8-
425 Erlös aus Verkäufen	738,660-	689,500-	739,500-	50,000-	7-
426 Rückerstattungen	695,160-	662,114-	820,278-	158,164-	24-
429 Übrige Entgelte	9,877-	20,000	15,000	5,000-	25-
42 Entgelte	36,363,632-	37,403,237-	38,905,689-	1,502,452-	4-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	2,016,272-	1,700,000-	1,900,000-	200,000-	12-
46 Transferertrag (ohne 466)	2,016,272-	1,700,000-	1,900,000-	200,000-	12-
	38,379,964-	39,103,237-	40,805,689-	1,702,452-	4-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	66,025,281	66,532,312	67,509,145	976,833	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	184,283	168,013	310,198	142,185	85
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	693,260	533,066	1,516,000	982,934	184
33 Abschreibungen VV	877,543	701,079	1,826,198	1,125,119	160
	877,543	701,079	1,826,198	1,125,119	160
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	877,543	701,079	1,826,198	1,125,119	160
Summe Betriebsergebnis	66,902,824	67,233,391	69,335,343	2,101,952	3
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	29				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,324	49,000	45,000	4,000-	8-
349 Verschiedener Finanzaufwand	39,427				
34 Finanzaufwand	40,781	49,000	45,000	4,000-	8-
440 Zinsertrag	54-				
441 Realisierte Gewinne	20-				
449 Übriger Finanzertrag	53				
44 Finanzertrag	20-				
	40,761	49,000	45,000	4,000-	8-
Summe Finanzergebnis	40,761	49,000	45,000	4,000-	8-
Summe Finanzergebnis	40,761	49,000	45,000	4,000-	8-
Saldo Gesamtergebnis	66,943,585	67,282,391	69,380,343	2,097,952	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	228,272				
508 Kleininvestitionen	108,536				
50 Sachanlagen	336,808				
520 Software	1,115,923				
52 Immaterielle Anlagen	1,115,923				
	1,452,731				
Summe Investitionsausgaben	1,452,731				
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,452,731				
Saldo Investitionsrechnung	1,452,731				
<u>520 STAATSANWALTSCHAFT</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	37,170,618	38,568,346	39,880,955	1,312,609	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	451,852	650,000	500,000	150,000-	23-
304 Zulagen	1,301,526	1,307,143	1,338,033	30,890	2
305 Arbeitgeberbeiträge	10,344,551	10,325,784	10,962,391	636,607	6
309 Übriger Personalaufwand	661,430	367,635	367,635		
30 Personalaufwand	49,929,977	51,218,908	53,049,014	1,830,107	4
310 Material- und Warenaufwand	269,169	215,000	215,000		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	220,597	520,000	520,000		
312 Ver- und Entsorgung	130,064	135,000	135,000		
313 Dienstleistungen und Honorare	5,022,620	4,421,211	4,373,987	47,224-	1-
314 Unterhalt Immobilien	71,333	85,000	85,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,560,979	1,135,000	1,135,000		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	2,568,534	2,792,676	2,892,676	100,000	4
317 Spesenentschädigungen	15,837	16,500	16,500		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	7,297,851	6,192,000	7,500,000	1,308,000	21
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,018,002	583,000	583,000		
31 Sach- und Betriebsaufwand	18,174,987	16,095,387	17,456,163	1,360,776	8
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	321,368	234,570	258,504	23,934	10
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	321,368	234,570	258,504	23,934	10
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,779,227	2,530,000	2,530,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,779,227	2,530,000	2,530,000		
	71,205,558	70,078,865	73,293,681	3,214,817	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen	11,283,559-	11,820,000-	12,068,000-	248,000-	2-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,082,482-	212,000-	212,000-		
425 Erlös aus Verkäufen	22,638-	30,000-	30,000-		
426 Rückerstattungen	115,562-	240,000-	190,000-	50,000	21
427 Bussen	6,839,296-	6,710,000-	6,970,000-	260,000-	4-
429 Übrige Entgelte	853,543-	1,100,000-	1,002,918-	97,082	9
42 Entgelte	26,197,080-	20,112,000-	20,472,918-	360,918-	2-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,013,124-	945,000-	945,000-		
46 Transferertrag (ohne 466)	1,013,124-	945,000-	945,000-		
	27,210,204-	21,057,000-	21,417,918-	360,918-	2-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	43,995,354	49,021,865	51,875,763	2,853,899	6
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	21,851	45,449	21,851	23,598-	52-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	184,576	125,231	125,231		
33 Abschreibungen VV	206,427	170,680	147,082	23,598-	14-
	206,427	170,680	147,082	23,598-	14-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	206,427	170,680	147,082	23,598-	14-
Summe Betriebsergebnis	44,201,780	49,192,545	52,022,845	2,830,301	6
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	489				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	14,651				
34 Finanzaufwand	15,140				
441 Realisierte Gewinne	135-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	2-				
449 Übriger Finanzertrag	332-				
44 Finanzertrag	469-				
	14,671				
Summe Finanzergebnis	14,671				
Summe Finanzergebnis	14,671				
Saldo Gesamtergebnis	44,216,451	49,192,545	52,022,845	2,830,301	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
601 GENERALSEKRETARIAT BVD					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	8,581,877	8,368,889	11,294,570	2,925,681	35
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	213,267	212,875	221,788	8,913	4
305 Arbeitgeberbeiträge	2,324,245	2,314,202	2,416,280	102,078	4
309 Übriger Personalaufwand	338,135	218,200	218,200		
30 Personalaufwand	11,457,524	11,114,166	14,150,838	3,036,672	27
310 Material- und Warenaufwand	315,492	319,550	319,550		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	392,396	506,300	539,180	32,880	6
312 Ver- und Entsorgung	182,024	180,450	180,450		
313 Dienstleistungen und Honorare	8,396,029	9,838,592	9,650,989	187,603	2
314 Unterhalt Immobilien	2,205,736	1,388,500	2,310,000	921,500	66
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	113,065	47,400	47,400		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,731,545	1,691,550	1,680,339	11,211	1
317 Spesenentschädigungen	53,487	67,455	67,455		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	300				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	256,469	219,695	249,695	30,000	14
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,646,544	14,259,492	15,045,059	785,566	6
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	292,683	281,500	371,681	90,181	32
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	292,683	281,500	371,681	90,181	32
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	461,006	110,000	610,000	500,000	455
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	3,602		8,640	8,640	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	464,608	110,000	618,640	508,640	462
	25,861,359	25,765,159	30,186,218	4,421,059	17
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern	26,075,446	14,500,000	16,000,000	1,500,000	10
40 Fiskalertrag	26,075,446	14,500,000	16,000,000	1,500,000	10
421 Gebühren für Amtshandlungen	54,350	52,000	52,000		
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	3,507,103	3,494,473	3,998,051	503,578	14
425 Erlös aus Verkäufen	107,001	116,000	116,000		
426 Rückerstattungen	23,039	22,065	22,065		
429 Übrige Entgelte	12,751	24,000	24,000		
42 Entgelte	3,678,741	3,660,538	4,164,116	503,578	14
430 Verschiedene betriebliche Erträge	340,204				
43 Verschiedene Erträge	340,204				
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	560				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	329,923		340,000	340,000	Neu
467 Auflösung Investitionsbeiträge	1,289	1,131	3,030	1,899	168
46 Transferertrag (ohne 466)	331,772	1,131	343,030	341,899	*999
	30,426,163	18,161,669	20,507,146	2,345,477	13
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	4,564,804	7,603,490	9,679,072	2,075,582	27

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	3,891,832	4,356,425	4,795,724	439,299	10
33 Abschreibungen VV	3,891,832	4,356,425	4,795,724	439,299	10
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	203,139	198,679	245,031	46,352	23
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	203,139	198,679	245,031	46,352	23
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	42,334-	40,584-	60,686-	20,102-	50-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	42,334-	40,584-	60,686-	20,102-	50-
	4,052,637	4,514,520	4,980,069	465,549	10
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4,052,637	4,514,520	4,980,069	465,549	10
Summe Betriebsergebnis	512,167-	12,118,010	14,659,141	2,541,131	21
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	55				
341 Realisierte Kursverluste	101				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,465	3,200	3,200		
34 Finanzaufwand	1,620	3,200	3,200		
		100-		100	100
440 Zinsertrag					
441 Realisierte Gewinne	946-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	16-				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	974,807-	2,250,000-	1,925,000-	325,000	14
447 Liegenschaftenertrag	8,830-	13,000-	13,000-		
44 Finanzertrag	984,599-	2,263,100-	1,938,000-	325,100	14
	982,979-	2,259,900-	1,934,800-	325,100	14
Summe Finanzergebnis	982,979-	2,259,900-	1,934,800-	325,100	14
Summe Finanzergebnis	982,979-	2,259,900-	1,934,800-	325,100	14
Saldo Gesamtergebnis	1,495,146-	9,858,110	12,724,341	2,866,231	29
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	8,419,318				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 Mobilien	671,730				
508 Kleininvestitionen	1,708,803	885,000	2,060,000	1,175,000	133
509 Übrige Sachanlagen		74,671,000	88,400,000	13,729,000	18
50 Sachanlagen	10,799,852	75,556,000	90,460,000	14,904,000	20
528 Kleininvestitionen	15,074				
52 Immaterielle Anlagen	15,074				
544 Öffentliche Unternehmungen	55,116,000	112,000,000		112,000,000-	100-
54 Darlehen	55,116,000	112,000,000		112,000,000-	100-
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	210,839				
564 Öffentliche Unternehmungen	98,138				
565 Private Unternehmungen	1,058,255				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	77,964				
569 Kleininvestitionen	172,892				
56 Eigene Investitionsbeiträge	1,618,088				
	67,549,014	187,556,000	90,460,000	97,096,000-	52-
Summe Investitionsausgaben	67,549,014	187,556,000	90,460,000	97,096,000-	52-
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
630 Bund	567,620-				
631 Kantone und Konkordate		1,171,000-	1,000,000-	171,000	15
639 Kleininvestitionen	72,353-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	639,973-	1,171,000-	1,000,000-	171,000	15
644 Öffentliche Unternehmungen	14,846,050-	10,400,000-		10,400,000	100
64 Rückzahlung von Darlehen	14,846,050-	10,400,000-		10,400,000	100
	15,486,023-	11,571,000-	1,000,000-	10,571,000	91
Summe Investitionseinnahmen	15,486,023-	11,571,000-	1,000,000-	10,571,000	91
Summe Saldo Investitionsrechnung	52,062,991	175,985,000	89,460,000	86,525,000-	49-
Saldo Investitionsrechnung	52,062,991	175,985,000	89,460,000	86,525,000-	49-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
602 BAU- UND GASTGEWERBEINSPEKTORAT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	3,935,036	3,882,709	3,832,006	50,704-	1-
304 Zulagen	112,107	95,052	97,281	2,229	2
305 Arbeitgeberbeiträge	981,148	1,087,898	1,117,913	30,015	3
309 Übriger Personalaufwand	34,942	47,420	47,420		
30 Personalaufwand	5,063,233	5,113,079	5,094,619	18,460-	0-
310 Material- und Warenaufwand	105,298	133,600	133,600		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	3,077	4,000	4,000		
312 Ver- und Entsorgung		500	500		
313 Dienstleistungen und Honorare	2,849,138	3,307,271	3,392,502	85,230	3
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	4,766	5,800	5,800		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	168,524	168,788	168,788		
317 Spesenentschädigungen	9,213	9,320	9,080	240-	3-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	101,456	30,000	30,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	15,996	23,078	23,078		
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,257,469	3,682,357	3,767,348	84,990	2
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	75,000	75,000	75,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	75,000	75,000	75,000		
	8,395,703	8,870,436	8,936,967	66,531	1
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	5,589,700-	7,251,080-	6,751,080-	500,000	7
423 Schul- und Kursgelder	56,810-	60,000-	60,000-		
426 Rückerstattungen	13,037-	14,250-	14,250-		
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	5,659,547-	7,325,330-	6,825,330-	500,000	7
	5,659,547-	7,325,330-	6,825,330-	500,000	7
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	2,736,156	1,545,106	2,111,637	566,531	37
Summe Betriebsergebnis	2,736,156	1,545,106	2,111,637	566,531	37
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	15				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2				
349 Verschiedener Finanzaufwand	5				
34 Finanzaufwand	22				
440 Zinsertrag	149-				
44 Finanzertrag	149-				
	127-				
Summe Finanzergebnis	127-				
Summe Finanzergebnis	127-				
Saldo Gesamtergebnis	2,736,028	1,545,106	2,111,637	566,531	37

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
614 STADTGÄRTNEREI					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	20,379,408	20,520,228	21,600,648	1,080,420	5
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	553,965	560,318	589,034	28,716	5
305 Arbeitgeberbeiträge	4,768,489	5,469,743	5,700,077	230,334	4
309 Übriger Personalaufwand	375,645	300,400	327,600	27,200	9
30 Personalaufwand	26,077,506	26,850,689	28,217,359	1,366,670	5
310 Material- und Warenaufwand	82,701-	2,784,567	2,779,167	5,400-	0-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	456,433	467,400	468,212	812	0
312 Ver- und Entsorgung	937,016	995,400	1,009,050	13,650	1
313 Dienstleistungen und Honorare	1,628,764	1,858,310	2,238,137	379,827	20
314 Unterhalt Immobilien	3,395,688	3,524,073	3,273,073	251,000-	7-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,111,293	1,163,000	1,092,000	71,000-	6-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,400,568	4,320,472	4,410,891	90,419	2
317 Spesenentschädigungen	146,138	164,513	119,052	45,461-	28-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	25,077	13,100	13,100		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	152,753	173,670	177,010	3,340	2
31 Sach- und Betriebsaufwand	12,171,027	15,464,505	15,579,692	115,187	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	331,335	433,629	546,014	112,385	26
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	331,335	433,629	546,014	112,385	26
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	687,707	720,500	670,500	50,000-	7-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	687,707	720,500	670,500	50,000-	7-
	39,267,576	43,469,322	45,013,565	1,544,243	4
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	8,825-	6,730-	6,730-		
423 Schul- und Kursgelder	18,660-		19,000-	19,000-	Neu
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	10,122,926-	10,076,882-	10,055,002-	21,880	0
425 Erlös aus Verkäufen	3,759,162-	3,931,700-	4,110,700-	179,000-	5-
426 Rückerstattungen	155,581-	101,080-	102,080-	1,000-	1-
429 Übrige Entgelte	257,386	240,000	240,000		
42 Entgelte	13,807,767-	13,876,392-	14,053,512-	177,120-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	93,522-	51,755-	36,755-	15,000	29
431 Aktivierung Eigenleistungen	298,603-	83,586-		83,586	100
43 Verschiedene Erträge	392,125-	135,341-	36,755-	98,586	73
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	500-		250	250	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	483,664	72,000-	420,534-	348,534-	484-
46 Transferertrag (ohne 466)	484,164-	72,000-	420,284-	348,284-	484-
	14,684,057-	14,083,733-	14,510,551-	426,818-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	24,583,519	29,385,589	30,503,014	1,117,425	4
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,173,947	2,378,552	2,738,099	359,547	15
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	155,899	254,463	328,266	73,803	29
33 Abschreibungen VV	2,329,845	2,633,015	3,066,365	433,350	16
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	59,347-	58,851-	64,801-	5,950-	10-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	59,347-	58,851-	64,801-	5,950-	10-
	2,270,499	2,574,164	3,001,564	427,400	17
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2,270,499	2,574,164	3,001,564	427,400	17
Summe Betriebsergebnis	26,854,017	31,959,753	33,504,578	1,544,825	5
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	842	400	400		
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	15				
349 Verschiedener Finanzaufwand	13,831	1,200	1,200		
34 Finanzaufwand	14,687	1,600	1,600		
440 Zinsertrag	545-				
441 Realisierte Gewinne	555-	100-	100-		
443 Liegenschaftenertrag	1,269,443-	1,200,000-	1,200,000-		
444 Wertberichtigungen Anlagen	600-				
447 Liegenschaftenertrag	21,432-	83,832-	26,932-	56,900	68
44 Finanzertrag	1,292,574-	1,283,932-	1,227,032-	56,900	4
	1,277,887-	1,282,332-	1,225,432-	56,900	4
Summe Finanzergebnis	1,277,887-	1,282,332-	1,225,432-	56,900	4
Summe Finanzergebnis	1,277,887-	1,282,332-	1,225,432-	56,900	4
Saldo Gesamtergebnis	25,576,130	30,677,421	32,279,146	1,601,725	5
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	1,897,687				
506 Mobilien	816,448				
508 Kleininvestitionen	749,113	1,312,000	2,324,400	1,012,400	77
50 Sachanlagen	3,463,248	1,312,000	2,324,400	1,012,400	77
520 Software	45,181				
529 Übrige immaterielle Anlagen	143,635				
52 Immaterielle Anlagen	188,816				
	3,652,064	1,312,000	2,324,400	1,012,400	77
Summe Investitionsausgaben	3,652,064	1,312,000	2,324,400	1,012,400	77

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
630 Bund	29,749-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	29,749-				
	29,749-				
Summe Investitionseinnahmen	29,749-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	3,622,315	1,312,000	2,324,400	1,012,400	77
Saldo Investitionsrechnung	3,622,315	1,312,000	2,324,400	1,012,400	77
<u>617 TIEFBAUAMT</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	43,644,103	44,960,429	45,041,473	81,043	0
304 Zulagen	1,748,225	1,636,622	1,673,007	36,385	2
305 Arbeitgeberbeiträge	10,552,067	11,310,585	11,823,464	512,879	5
309 Übriger Personalaufwand	905,941	685,063	667,325	17,738-	3-
30 Personalaufwand	56,850,336	58,592,699	59,205,269	612,569	1
310 Material- und Warenaufwand	7,184,458	4,893,650	5,180,825	287,175	6
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,089,410	875,500	1,094,928	219,428	25
312 Ver- und Entsorgung	2,624,846	3,148,215	2,695,023	453,192-	14-
313 Dienstleistungen und Honorare	6,078,550	5,252,875	5,624,874	372,000	7
314 Unterhalt Immobilien	4,623,056	5,883,613	6,334,413	450,800	8
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,631,735	2,102,100	1,956,688	145,412-	7-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	5,662,955	6,010,549	6,138,577	128,028	2
317 Spesenentschädigungen	100,587	107,100	116,238	9,138	9
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	583,445	582,000	580,000	2,000-	0-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	382,423	424,546	416,546	8,000-	2-
31 Sach- und Betriebsaufwand	30,961,465	29,280,148	30,138,112	857,965	3
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	731,251	927,216	977,880	50,664	5
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	731,251	927,216	977,880	50,664	5
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	67,500	80,000	70,000	10,000-	13-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	555,390	425,000	473,195	48,195	11
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	622,890	505,000	543,195	38,195	8
	89,165,941	89,305,063	90,864,456	1,559,393	2
<u>4 Betriebsertrag</u>					
412 Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,635,000-	122,000-	1-
41 Regalien und Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,635,000-	122,000-	1-
421 Gebühren für Amtshandlungen	717,852-	2,079,900-	1,949,900-	130,000	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	32,085,182-	35,719,913-	36,448,300-	728,387-	2-
425 Erlös aus Verkäufen	3,983,102-	1,978,000-	1,979,000-	1,000-	0
426 Rückerstattungen	707,832-	1,075,785-	750,798-	324,987	30
429 Übrige Entgelte	624,521	589,540	607,044	17,504	3
42 Entgelte	36,869,446-	40,264,058-	40,520,954-	256,896-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	307,210-	207,210-	257,210-	50,000-	24-
431 Aktivierung Eigenleistungen	4,790,785-	2,973,000-	4,178,750-	1,205,750-	41-
439 Übriger Ertrag	2,692,697-	2,239,500-	500-	2,239,000	100
43 Verschiedene Erträge	7,790,692-	5,419,710-	4,436,460-	983,250	18
460 Ertragsanteile	4,020,903-	3,915,300-	4,181,700-	266,400-	7-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	3,730-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	387,666-	395,000-	395,000-		
46 Transferertrag (ohne 466)	4,412,299-	4,310,300-	4,576,700-	266,400-	6-
	63,427,215-	64,507,068-	64,169,114-	337,954	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	25,738,726	24,797,995	26,695,342	1,897,347	8
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	40,840,092	39,589,694	41,192,634	1,602,940	4
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	131,151	325,511	517,953	192,442	59
33 Abschreibungen VV	40,971,244	39,915,205	41,710,587	1,795,382	5
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	293,126	79,859	86,645	6,786	9
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	293,126	79,859	86,645	6,786	9
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,353,467-	2,216,979-	2,315,341-	98,362-	4-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,353,467-	2,216,979-	2,315,341-	98,362-	4-
	38,910,903	37,778,085	39,481,891	1,703,806	5
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38,910,903	37,778,085	39,481,891	1,703,806	5
Summe Betriebsergebnis	64,649,629	62,576,080	66,177,233	3,601,153	6
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	4,297				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0				
349 Verschiedener Finanzaufwand	2,381				
34 Finanzaufwand	6,678				
440 Zinsertrag	1,076-				
441 Realisierte Gewinne	4,051-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,138-				
447 Liegenschaftenertrag	1,197,761-	1,254,000-	1,260,000-	6,000-	0-
44 Finanzertrag	1,204,026-	1,254,000-	1,260,000-	6,000-	0-
	1,197,348-	1,254,000-	1,260,000-	6,000-	0-
Summe Finanzergebnis	1,197,348-	1,254,000-	1,260,000-	6,000-	0-
Summe Finanzergebnis	1,197,348-	1,254,000-	1,260,000-	6,000-	0-
Saldo Gesamtergebnis	63,452,281	61,322,080	64,917,233	3,595,153	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
500 Grundstücke	344,794				
501 Strassen / Verkehrswege	28,790,146				
502 Wasserbau	6,995,833				
503 Übriger Tiefbau	13,049,233				
504 Hochbauten	43,000				
506 Mobilien	4,173,785				
508 Kleininvestitionen	1,148,250	2,360,000	1,950,000	410,000-	17-
50 Sachanlagen	54,545,041	2,360,000	1,950,000	410,000-	17-
511 Strassen	2,238,222				
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	2,238,222				
520 Software	314,631				
528 Kleininvestitionen	140,983				
52 Immaterielle Anlagen	455,614				
560 Bund	140,569				
56 Eigene Investitionsbeiträge	140,569				
	57,379,445	2,360,000	1,950,000	410,000-	17-
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	57,379,445	2,360,000	1,950,000	410,000-	17-
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien	21,772-				
60 Einnahmen Sachanlagen	21,772-				
611 Strassen	2,238,222-				
61 Rückerstattungen	2,238,222-				
630 Bund	4,338,212-				
634 Öffentliche Unternehmungen	202,405-				
637 Private Haushalte	45,950-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	4,586,567-				
	6,846,561-				
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	6,846,561-				
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	50,532,884	2,360,000	1,950,000	410,000-	17-
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	50,532,884	2,360,000	1,950,000	410,000-	17-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
631 GRUNDBUCH- UND VERMESSUNGSAMT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	7,148,780	7,317,324	7,550,328	233,004	3
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	187,890	179,215	186,323	7,108	4
305 Arbeitgeberbeiträge	2,157,743	2,083,876	2,154,211	70,335	3
309 Übriger Personalaufwand	90,177	118,000	66,500	51,500-	44-
30 Personalaufwand	9,584,590	9,698,415	9,957,362	258,947	3
310 Material- und Warenaufwand	30,231	37,701	35,701	2,000-	5-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	175,012	77,500	77,500		
312 Ver- und Entsorgung	361	350		350-	100-
313 Dienstleistungen und Honorare	2,241,830	2,455,114	2,658,652	203,537	8
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	952,271	649,900	1,064,700	414,800	64
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	854,352	1,058,783	953,083	105,700-	10-
317 Spesenentschädigungen	49,292	58,936	58,936		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	6,889-				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	41,448	40,100	48,900	8,800	22
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,337,910	4,378,384	4,897,472	519,087	12
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	253,803	277,812	248,634	29,178-	11-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	253,803	277,812	248,634	29,178-	11-
	14,176,302	14,354,611	15,103,468	748,857	5
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	4,506,076-	4,495,500-	6,497,000-	2,001,500-	45-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,790,056-	2,900,700-	1,269,700-	1,631,000	56
425 Erlös aus Verkäufen	40-				
426 Rückerstattungen	54,287-	46,060-	46,060-		
429 Übrige Entgelte	68,392	75,950	75,950		
42 Entgelte	7,282,066-	7,366,310-	7,736,810-	370,500-	5-
431 Aktivierung Eigenleistungen	59,518-		150,000-	150,000-	Neu
43 Verschiedene Erträge	59,518-		150,000-	150,000-	Neu
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	2,060-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	90,693-	112,210-	127,210-	15,000-	13-
46 Transferertrag (ohne 466)	92,753-	112,210-	127,210-	15,000-	13-
	7,434,337-	7,478,520-	8,014,020-	535,500-	7-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,741,966	6,876,091	7,089,448	213,357	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	681,457	959,521	736,654	222,867-	23-
33 Abschreibungen VV	681,457	959,521	736,654	222,867-	23-
	681,457	959,521	736,654	222,867-	23-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	681,457	959,521	736,654	222,867-	23-
Summe Betriebsergebnis	7,423,423	7,835,612	7,826,102	9,510-	0-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,606				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	116				
34 Finanzaufwand	1,721				
440 Zinsertrag	12-				
441 Realisierte Gewinne	779-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	627-				
44 Finanzertrag	1,418-				
	304				
Summe Finanzergebnis	304				
Summe Finanzergebnis	304				
Saldo Gesamtergebnis	7,423,727	7,835,612	7,826,102	9,510-	0-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	139,802		100,000	100,000	Neu
50 Sachanlagen	139,802		100,000	100,000	Neu
520 Software	1,039,267				
52 Immaterielle Anlagen	1,039,267				
	1,179,068		100,000	100,000	Neu
Summe Investitionsausgaben	1,179,068		100,000	100,000	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,179,068		100,000	100,000	Neu
Saldo Investitionsrechnung	1,179,068		100,000	100,000	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
651 STÄDTEBAU + ARCHITEKTUR S+A					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	25,404,299	25,852,533	26,882,518	1,029,985	4
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	774,154	712,435	733,298	20,863	3
305 Arbeitgeberbeiträge	7,190,418	7,543,497	7,783,730	240,234	3
309 Übriger Personalaufwand	272,956	247,160	268,660	21,500	9
30 Personalaufwand	33,641,828	34,355,625	35,668,207	1,312,581	4
310 Material- und Warenaufwand	175,167	192,200	191,700	500-	0-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	106,161	29,500	30,500	1,000	3
312 Ver- und Entsorgung	28,966	26,000	26,000		
313 Dienstleistungen und Honorare	1,830,678	1,856,784	1,897,545	40,761	2
314 Unterhalt Immobilien	39,158	40,000	40,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	105,716	99,300	99,300		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,771,812	1,694,446	1,720,046	25,600	2
317 Spesenentschädigungen	170,643	168,398	174,289	5,891	4
319 Verschiedener Betriebsaufwand	209,501	212,000	207,740	4,260-	2-
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,437,802	4,318,628	4,387,120	68,492	2
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	41,091	41,090	91,091	50,001	122
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	41,091	41,090	91,091	50,001	122
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,267,527	3,887,600	2,742,600	1,145,000-	29-
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	248,993	205,000	350,000	145,000	71
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,516,521	4,092,600	3,092,600	1,000,000-	24-
	40,637,242	42,807,943	43,239,017	431,074	1
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	80-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	5,692,018-	6,298,750-	6,497,250-	198,500-	3-
425 Erlös aus Verkäufen	11,136-	7,000-	7,000-		
426 Rückerstattungen	78,026-	69,200-	72,200-	3,000-	4-
429 Übrige Entgelte		1,000	1,000		
42 Entgelte	5,781,260-	6,373,950-	6,575,450-	201,500-	3-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,780-	5,000-	5,000-		
431 Aktivierung Eigenleistungen	756,175-	700,000-	745,000-	45,000-	6-
43 Verschiedene Erträge	759,955-	705,000-	750,000-	45,000-	6-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	85,622-	10,000-	10,000-		
46 Transferertrag (ohne 466)	85,622-	10,000-	10,000-		
	6,626,836-	7,088,950-	7,335,450-	246,500-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	34,010,406	35,718,993	35,903,567	184,574	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	304,648	483,236	827,420	344,184	71
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	43,745	33,694	6,144	27,550-	82-
33 Abschreibungen VV	348,393	516,930	833,564	316,634	61
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	792,501	882,600	933,061	50,461	6
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	792,501	882,600	933,061	50,461	6
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	23,418-	23,418-	23,418-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	23,418-	23,418-	23,418-		
	1,117,476	1,376,112	1,743,207	367,095	27
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,117,476	1,376,112	1,743,207	367,095	27
Summe Betriebsergebnis	35,127,882	37,095,105	37,646,774	551,669	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	400				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	247				
34 Finanzaufwand	647				
441 Realisierte Gewinne	55-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	137-				
447 Liegenschaftenertrag	38,433-				
44 Finanzertrag	38,624-				
	37,977-				
Summe Finanzergebnis	37,977-				
Summe Finanzergebnis	37,977-				
Saldo Gesamtergebnis	35,089,904	37,095,105	37,646,774	551,669	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	3,042,669				
506 Mobilien	62,798				
50 Sachanlagen	3,105,467				
520 Software	28,931				
528 Kleininvestitionen			250,000	250,000	Neu
52 Immaterielle Anlagen	28,931		250,000	250,000	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
567 Private Haushalte	2,045,000				
568 Ausland	243				
569 Kleininvestitionen	1,581,788		1,000,000	1,000,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	3,627,031		1,000,000	1,000,000	Neu
	6,761,429		1,250,000	1,250,000	Neu
Summe Investitionsausgaben	6,761,429		1,250,000	1,250,000	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	6,761,429		1,250,000	1,250,000	Neu
Saldo Investitionsrechnung	6,761,429		1,250,000	1,250,000	Neu
661 MOBILITÄT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,584,621	6,210,907	5,485,617	725,290-	12-
304 Zulagen	150,488	157,800	158,934	1,134	1
305 Arbeitgeberbeiträge	1,705,470	1,801,707	1,810,546	8,839	0
309 Übriger Personalaufwand	76,127	77,500	82,500	5,000	6
30 Personalaufwand	7,516,706	8,247,914	7,537,597	710,317-	9-
310 Material- und Warenaufwand	28,060	79,500	59,500	20,000-	25-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	106,645	39,000	38,000	1,000-	3-
312 Ver- und Entsorgung	218,214	141,750	191,750	50,000	35
313 Dienstleistungen und Honorare	1,199,277	1,546,043	1,545,153	890-	0
314 Unterhalt Immobilien	384,125	399,000	399,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	479,963	493,000	493,000		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	386,828	368,194	397,894	29,700	8
317 Spesenentschädigungen	24,806	25,864	29,200	3,336	13
319 Verschiedener Betriebsaufwand	218,124	232,700	239,300	6,600	3
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,046,042	3,325,051	3,392,797	67,746	2
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	40,770	38,294	53,148	14,853	39
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	40,770	38,294	53,148	14,853	39
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	1,840,780	2,200,000	2,200,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	1,441,734	2,903,500	3,148,538	245,038	8
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	3,282,514	5,103,500	5,348,538	245,038	5
	13,886,033	16,714,760	16,332,079	382,680-	2-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen		10,000-	10,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4,078,735-	4,930,039-	4,310,250-	619,789	13
425 Erlös aus Verkäufen	3,856-	6,690-	6,590-	100	1
426 Rückerstattungen	45,948-	35,560-	36,460-	900-	3-
429 Übrige Entgelte	0	1,420	1,420		
42 Entgelte	4,128,538-	4,980,869-	4,361,880-	618,989	12
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,310,793-	3,696,800-	3,800,000-	103,200-	3-
43 Verschiedene Erträge	3,310,793-	3,696,800-	3,800,000-	103,200-	3-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
467 Auflösung Investitionsbeiträge	12,457-	12,457-	12,457-		
46 Transferertrag (ohne 466)	12,457-	12,457-	12,457-		
	7,451,789-	8,690,126-	8,174,337-	515,789	6
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,434,244	8,024,634	8,157,742	133,109	2
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	745,981	841,578	675,327	166,251-	20-
33 Abschreibungen VV	745,981	841,578	675,327	166,251-	20-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	27,494	27,494	27,494		
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	27,494	27,494	27,494		
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	49,639-	49,639-	49,639-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	49,639-	49,639-	49,639-		
	723,836	819,433	653,182	166,251-	20-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	723,836	819,433	653,182	166,251-	20-
Summe Betriebsergebnis	7,158,080	8,844,067	8,810,924	33,142-	0-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	150				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	2,611				
34 Finanzaufwand	2,761				
440 Zinsertrag	4-				
441 Realisierte Gewinne	1,784-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	515-				
44 Finanzertrag	2,304-				
	457				
Summe Finanzergebnis	457				
Summe Finanzergebnis	457				
Saldo Gesamtergebnis	7,158,537	8,844,067	8,810,924	33,142-	0-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	1,232,395				
506 Mobilien	1,252,542				
508 Kleininvestitionen	74,265				
50 Sachanlagen	2,559,201				
564 Öffentliche Unternehmungen	1,036,652				
56 Eigene Investitionsbeiträge	1,036,652				
	3,595,853				
Summe Investitionsausgaben	3,595,853				
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
630 Bund	1,534,386-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	1,534,386-				
	1,534,386-				
Summe Investitionseinnahmen	1,534,386-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	2,061,467				
Saldo Investitionsrechnung	2,061,467				
<u>661 ÖFFENTLICHER VERKEHR (GLOBALBUDGET)</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	34,000				
31 Sach- und Betriebsaufwand	34,000				
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	157,829,221	159,804,709	167,174,709	7,370,000	5
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	3,134,813	2,200,000	3,200,000	1,000,000	45
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	160,964,034	162,004,709	170,374,709	8,370,000	5
	160,998,034	162,004,709	170,374,709	8,370,000	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	68,000-	90,000-	90,000-		
42 Entgelte	68,000-	90,000-	90,000-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	239,635-	200,000-		200,000	100
46 Transferertrag (ohne 466)	239,635-	200,000-		200,000	100
	307,635-	290,000-	90,000-	200,000	69
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	160,690,399	161,714,709	170,284,709	8,570,000	5
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	9,652	9,652	9,652		
33 Abschreibungen VV	9,652	9,652	9,652		
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	10,615,895	11,074,026	11,306,919	232,893	2
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	10,615,895	11,074,026	11,306,919	232,893	2
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	60,781-	54,834-	126,201-	71,367-	130-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	60,781-	54,834-	126,201-	71,367-	130-
	10,564,766	11,028,844	11,190,370	161,526	1
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10,564,766	11,028,844	11,190,370	161,526	1
Summe Betriebsergebnis	171,255,165	172,743,553	181,475,079	8,731,526	5
Saldo Gesamtergebnis	171,255,165	172,743,553	181,475,079	8,731,526	5
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
509 Übrige Sachanlagen		7,500,000	7,500,000		
50 Sachanlagen		7,500,000	7,500,000		
		7,500,000	7,500,000		
Summe Investitionsausgaben		7,500,000	7,500,000		
Summe Saldo Investitionsrechnung		7,500,000	7,500,000		
Saldo Investitionsrechnung		7,500,000	7,500,000		

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
701 DEPARTEMENTSSTAB					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,046,133	5,298,846	5,515,514	216,668	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	3,243				
304 Zulagen	124,987	138,120	141,986	3,866	3
305 Arbeitgeberbeiträge	1,326,495	1,498,377	1,530,877	32,500	2
309 Übriger Personalaufwand	156,016	182,000	182,000		
30 Personalaufwand	6,656,875	7,117,343	7,370,377	253,033	4
310 Material- und Warenaufwand	74,666	92,400	92,400		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	21,410	47,300	19,300	28,000-	59-
312 Ver- und Entsorgung	79,302	83,000	83,000		
313 Dienstleistungen und Honorare	479,054	970,073	1,008,400	38,327	4
314 Unterhalt Immobilien	23,052	26,500	26,500		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	355,455	344,400	344,400		
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	1,336,841	1,281,004	1,339,004	58,000	5
317 Spesenentschädigungen	11,020	17,900	17,840	60-	0-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	250				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	280,824	292,700	287,700	5,000-	2-
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,661,874	3,155,277	3,218,544	63,267	2
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	22,558	22,500	22,500		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	22,558	22,500	22,500		
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	83,619	78,000	110,000	32,000	41
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	90,067	180,000	123,000	57,000-	32-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	173,686	258,000	233,000	25,000-	10-
	9,514,992	10,553,120	10,844,420	291,300	3
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,200-	1,300-	1,300-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,875-	3,200-	3,200-		
425 Erlös aus Verkäufen	2,819-	3,600-	3,600-		
426 Rückerstattungen	36,862-	38,020-	38,020-		
42 Entgelte	43,756-	46,120-	46,120-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	300,000-	300,000-	300,000-		
46 Transferertrag (ohne 466)	300,000-	300,000-	300,000-		
	343,756-	346,120-	346,120-		
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	9,171,236	10,207,000	10,498,300	291,300	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	174,836	175,000	175,000		
33 Abschreibungen VV	174,836	175,000	175,000		
	174,836	175,000	175,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174,836	175,000	175,000		
Summe Betriebsergebnis	9,346,072	10,382,000	10,673,300	291,300	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	67				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	4				
349 Verschiedener Finanzaufwand	382				
34 Finanzaufwand	453				
441 Realisierte Gewinne	12-				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	15,611-	328,500-	304,085-	24,415	7
44 Finanzertrag	15,623-	328,500-	304,085-	24,415	7
	15,169-	328,500-	304,085-	24,415	7
Summe Finanzergebnis	15,169-	328,500-	304,085-	24,415	7
Summe Finanzergebnis	15,169-	328,500-	304,085-	24,415	7
Saldo Gesamtergebnis	9,330,903	10,053,500	10,369,215	315,715	3
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
544 Öffentliche Unternehmungen	27,930,759	21,000,000		21,000,000-	100-
54 Darlehen	27,930,759	21,000,000		21,000,000-	100-
	27,930,759	21,000,000		21,000,000-	100-
Summe Investitionsausgaben	27,930,759	21,000,000		21,000,000-	100-
Summe Saldo Investitionsrechnung	27,930,759	21,000,000		21,000,000-	100-
Saldo Investitionsrechnung	27,930,759	21,000,000		21,000,000-	100-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
703 ABTEILUNG SUCHT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,703,857	2,817,721	2,897,035	79,315	3
304 Zulagen	73,240	68,950	70,888	1,938	3
305 Arbeitgeberbeiträge	749,947	808,482	823,323	14,841	2
309 Übriger Personalaufwand	35,520	43,250	45,100	1,850	4
30 Personalaufwand	3,562,564	3,738,403	3,836,346	97,943	3
310 Material- und Warenaufwand	112,547	161,800	138,000	23,800-	15-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,059	1,500	900	600-	40-
313 Dienstleistungen und Honorare	932,522	957,617	900,864	56,753-	6-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	29,202	18,500	34,550	16,050	87
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	183,240	183,540	182,340	1,200-	1-
317 Spesenentschädigungen	10,294	6,800	10,300	3,500	51
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	12				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	56,085	38,500	57,400	18,900	49
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,324,960	1,368,257	1,324,354	43,903-	3-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	2,764,090	2,859,900	2,860,300	400	0
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,944,473	5,380,000	5,402,100	22,100	0
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	7,708,563	8,239,900	8,262,400	22,500	0
	12,596,087	13,346,560	13,423,100	76,540	1
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	9,850-	6,010-	8,800-	2,790-	46-
426 Rückerstattungen	8,484-	7,550-	8,300-	750-	10-
42 Entgelte	18,334-	13,560-	17,100-	3,540-	26-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	758,884-	748,000-	771,000-	23,000-	3-
43 Verschiedene Erträge	758,884-	748,000-	771,000-	23,000-	3-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	225,000-	225,000-	225,000-		
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	930,000-	930,000-	930,000-		
46 Transferertrag (ohne 466)	1,155,000-	1,155,000-	1,155,000-		
	1,932,218-	1,916,560-	1,943,100-	26,540-	1-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	10,663,869	11,430,000	11,480,000	50,000	0
Summe Betriebsergebnis	10,663,869	11,430,000	11,480,000	50,000	0
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	7				
34 Finanzaufwand	7				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
441 Realisierte Gewinne	55-				
44 Finanzertrag	55-				
	48-				
Summe Finanzergebnis	48-				
Summe Finanzergebnis	48-				
Saldo Gesamtergebnis	10,663,821	11,430,000	11,480,000	50,000	0
704 MEDIZINISCHE DIENSTE					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	8,436,849	9,090,959	10,115,965	1,025,005	11
303 Temporäre Arbeitskräfte	129,802				
304 Zulagen	253,235	217,632	253,162	35,530	16
305 Arbeitgeberbeiträge	2,570,438	2,415,531	2,891,060	475,529	20
309 Übriger Personalaufwand	116,285	119,366	113,200	6,166-	5-
30 Personalaufwand	11,506,610	11,843,488	13,373,386	1,529,898	13
310 Material- und Warenaufwand	461,252	501,980	494,919	7,061-	1-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	31,904	12,400	10,400	2,000-	16-
312 Ver- und Entsorgung	5,959	9,600	5,100	4,500-	47-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,814,309	2,294,736	2,021,852	272,884-	12-
314 Unterhalt Immobilien	857	1,000	1,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	38,751	44,200	73,450	29,250	66
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	168,114	135,670	182,730	47,060	35
317 Spesenentschädigungen	18,665	29,100	15,400	13,700-	47-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,951-				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	292,832	234,680	167,999	66,681-	28-
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,830,691	3,263,365	2,972,850	290,516-	9-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	781		800	800	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	781		800	800	Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	1,034,373	364,000	705,390	341,390	94
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,356,616	3,460,900	4,260,633	799,733	23
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	3,390,989	3,824,900	4,966,023	1,141,123	30
	17,729,071	18,931,754	21,313,059	2,381,305	13
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	438,605-	390,000-	427,131-	37,131-	10-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	532,532-	672,124-	539,819-	132,305	20
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	35,530-	41,000-	163,200-	122,200-	298-
425 Erlös aus Verkäufen	48,550-	65,000-	50,000-	15,000	23
426 Rückerstattungen	2,455,916-	2,991,330-	2,905,162-	86,168	3
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	3,511,133-	4,159,454-	4,085,312-	74,142	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
430 Verschiedene betriebliche Erträge	677,512-	882,300-	1,347,747-	465,447-	53-
439 Übriger Ertrag	134,745-				
43 Verschiedene Erträge	812,257-	882,300-	1,347,747-	465,447-	53-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	588,516-	510,000-	510,000-		
46 Transferertrag (ohne 466)	588,516-	510,000-	510,000-		
	4,911,906-	5,551,754-	5,943,059-	391,305-	7-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	12,817,166	13,380,000	15,370,000	1,990,000	15
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	32,695	60,000	60,000		
33 Abschreibungen VV	32,695	60,000	60,000		
	32,695	60,000	60,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32,695	60,000	60,000		
Summe Betriebsergebnis	12,849,861	13,440,000	15,430,000	1,990,000	15
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	45				
341 Realisierte Kursverluste	222				
34 Finanzaufwand	267				
441 Realisierte Gewinne	66-				
44 Finanzertrag	66-				
	202				
Summe Finanzergebnis	202				
Summe Finanzergebnis	202				
Saldo Gesamtergebnis	12,850,063	13,440,000	15,430,000	1,990,000	15
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
508 Kleininvestitionen	65,582				
50 Sachanlagen	65,582				
520 Software	359,216				
52 Immaterielle Anlagen	359,216				
	424,797				
Summe Investitionsausgaben	424,797				
Summe Saldo Investitionsrechnung	424,797				
Saldo Investitionsrechnung	424,797				
<u>706 KANTONALES VETERINÄRAMT</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	3,239,648	3,348,187	3,778,075	429,889	13
303 Temporäre Arbeitskräfte	800	32		32	100
304 Zulagen	168,063	227,097	94,112	132,985	59
305 Arbeitgeberbeiträge	851,490	1,039,710	1,137,331	97,622	9
309 Übriger Personalaufwand	23,288				
30 Personalaufwand	4,283,288	4,615,025	5,009,519	394,493	9
310 Material- und Warenaufwand	121,519	138,180	128,780	9,400	7
311 Nicht aktivierbare Anlagen	20,274	12,000	12,000		
312 Ver- und Entsorgung	41,293	39,600	39,600		
313 Dienstleistungen und Honorare	123,758	130,711	144,428	13,718	10
314 Unterhalt Immobilien	2,326	2,000	3,416	1,416	71
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	17,985	8,600	9,203	603	7
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	455,553	474,770	493,316	18,546	4
317 Spesenentschädigungen	3,648	9,100	9,100		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	4,717	1,700	2,700	1,000	59
319 Verschiedener Betriebsaufwand	70,634	51,900	73,138	21,238	41
31 Sach- und Betriebsaufwand	861,707	865,161	910,281	45,121	5
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	32,572	32,614	32,300	314	1
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	32,572	32,614	32,300	314	1
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	34,435	17,000	17,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,324	17,000	17,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	38,759	34,000	34,000		
	5,216,326	5,546,800	5,986,100	439,300	8
<u>4 Betriebsertrag</u>					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	572,792	687,600	618,100	69,500	10
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,554,119	2,770,900	2,859,700	88,800	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
426 Rückerstattungen	13,637-	12,000-	12,000-		
429 Übrige Entgelte	40,761	30,000	30,000		
42 Entgelte	3,099,787-	3,440,500-	3,459,800-	19,300-	1-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	146,298-	146,300-	146,300-		
46 Transferertrag (ohne 466)	146,298-	146,300-	146,300-		
	3,246,085-	3,586,800-	3,606,100-	19,300-	1-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,970,241	1,960,000	2,380,000	420,000	21
Summe Betriebsergebnis	1,970,241	1,960,000	2,380,000	420,000	21
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	9				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	80				
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,820				
34 Finanzaufwand	1,908				
441 Realisierte Gewinne	11-				
44 Finanzertrag	11-				
	1,897				
Summe Finanzergebnis	1,897				
Summe Finanzergebnis	1,897				
Saldo Gesamtergebnis	1,972,139	1,960,000	2,380,000	420,000	21
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen		60,000	80,000	20,000	33
50 Sachanlagen		60,000	80,000	20,000	33
		60,000	80,000	20,000	33
Summe Investitionsausgaben		60,000	80,000	20,000	33
Summe Saldo Investitionsrechnung		60,000	80,000	20,000	33
Saldo Investitionsrechnung		60,000	80,000	20,000	33

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
730 GESUNDHEITSVERSORGUNG					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		43	36	7-	16-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,300,935	4,611,947	4,714,047	102,100	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	28,660	25,000	30,000	5,000	20
304 Zulagen	158,551	153,591	151,227	2,364-	2-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,247,025	1,351,874	1,373,436	21,562	2
309 Übriger Personalaufwand	67,091	32,000	85,000	53,000	166
30 Personalaufwand	5,802,263	6,174,456	6,353,747	179,291	3
310 Material- und Warenaufwand	8,032	20,595	22,067	1,472	7
311 Nicht aktivierbare Anlagen	21,013	55,000	60,000	5,000	9
313 Dienstleistungen und Honorare	770,716	1,051,376	1,032,408	18,967-	2-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	55,567	300,000	200,000	100,000-	33-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgb.	54,937	37,000	62,000	25,000	68
317 Spesenentschädigungen	14,434	20,000	20,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	126-				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	101,657	126,200	126,700	500	0
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,026,231	1,610,171	1,523,175	86,995-	5-
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	12,023	14,424	40,000	25,576	177
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	12,023	14,424	40,000	25,576	177
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	403,310,930	406,060,000	417,760,000	11,700,000	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	148,795,990	149,817,750	159,825,878	10,008,128	7
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	552,106,921	555,877,750	577,585,878	21,708,128	4
	558,947,437	563,676,800	585,502,800	21,826,000	4
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	41,527-	50,100-	50,000-	100	0
425 Erlös aus Verkäufen	145-	1,000-	500-	500	50
426 Rückerstattungen	11,035-	12,000-	12,000-		
42 Entgelte	52,707-	63,100-	62,500-	600	1
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	179,559-	258,700-	188,300-	70,400	27
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	6,778,836-	8,485,000-	9,952,000-	1,467,000-	17-
46 Transferertrag (ohne 466)	6,958,395-	8,743,700-	10,140,300-	1,396,600-	16-
	7,011,102-	8,806,800-	10,202,800-	1,396,000-	16-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	551,936,335	554,870,000	575,300,000	20,430,000	4
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,411,818	1,412,000	1,412,000		
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,411,818	1,412,000	1,412,000		
	1,411,818	1,412,000	1,412,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,411,818	1,412,000	1,412,000		
Summe Betriebsergebnis	553,348,153	556,282,000	576,712,000	20,430,000	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	823				
34 Finanzaufwand	823				
441 Realisierte Gewinne	313-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	10-				
44 Finanzertrag	323-				
	500				
Summe Finanzergebnis	500				
Summe Finanzergebnis	500				
Saldo Gesamtergebnis	553,348,653	556,282,000	576,712,000	20,430,000	4
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
528 Kleininvestitionen	72,137				
52 Immaterielle Anlagen	72,137				
	72,137				
Summe Investitionsausgaben	72,137				
Summe Saldo Investitionsrechnung	72,137				
Saldo Investitionsrechnung	72,137				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
770 KANTONALES LABORATORIUM					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,168,595	5,377,070	5,580,351	203,281	4
304 Zulagen	141,192	138,490	142,403	3,913	3
305 Arbeitgeberbeiträge	1,383,153	1,489,165	1,558,361	69,196	5
309 Übriger Personalaufwand	53,561	31,000	35,000	4,000	13
30 Personalaufwand	6,746,502	7,035,726	7,316,114	280,389	4
310 Material- und Warenaufwand	506,571	507,500	500,000	7,500-	1-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	54,401	194,000	163,000	31,000-	16-
312 Ver- und Entsorgung	117,862	124,000	124,000		
313 Dienstleistungen und Honorare	673,099	421,770	420,786	984-	0-
314 Unterhalt Immobilien	2,679				
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	225,965	164,000	159,000	5,000-	3-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	639,090	711,916	688,916	23,000-	3-
317 Spesenentschädigungen	21,390	24,240	24,240		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,385	2,000	2,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	26,134	19,000	19,000		
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,270,575	2,168,426	2,100,942	67,484-	3-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	178,496	200,000	200,000		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	178,496	200,000	200,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	20,631	20,000	20,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	20,631	20,000	20,000		
	9,216,204	9,424,152	9,637,057	212,905	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	299,775-	274,000-	269,000-	5,000	2
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	79,935-	40,000-	55,000-	15,000-	38-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	253,239-	267,400-	251,000-	16,400	6
425 Erlös aus Verkäufen	472-				
426 Rückerstattungen	14,109-	14,000-	13,000-	1,000	7
42 Entgelte	647,530-	595,400-	588,000-	7,400	1
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	333,026-	328,752-	339,057-	10,305-	3-
46 Transferertrag (ohne 466)	333,026-	328,752-	339,057-	10,305-	3-
	980,556-	924,152-	927,057-	2,905-	0-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	8,235,648	8,500,000	8,710,000	210,000	2
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	228,428	89,358	120,000	30,642	34
33 Abschreibungen VV	228,428	89,358	120,000	30,642	34
	228,428	89,358	120,000	30,642	34
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	228,428	89,358	120,000	30,642	34
Summe Betriebsergebnis	8,464,076	8,589,358	8,830,000	240,642	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	39				
349 Verschiedener Finanzaufwand	12				
34 Finanzaufwand	51				
441 Realisierte Gewinne	689-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	37-				
44 Finanzertrag	726-				
	675-				
Summe Finanzergebnis	675-				
Summe Finanzergebnis	675-				
Saldo Gesamtergebnis	8,463,401	8,589,358	8,830,000	240,642	3
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	499,997				
508 Kleininvestitionen	266,632	310,000	400,000	90,000	29
50 Sachanlagen	766,629	310,000	400,000	90,000	29
	766,629	310,000	400,000	90,000	29
Summe Investitionsausgaben	766,629	310,000	400,000	90,000	29
Summe Saldo Investitionsrechnung	766,629	310,000	400,000	90,000	29
Saldo Investitionsrechnung	766,629	310,000	400,000	90,000	29

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
780 INSTITUT FÜR RECHTSMEDIZIN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,231,828	6,396,402	6,661,637	265,235	4
304 Zulagen	175,522	160,211	166,764	6,553	4
305 Arbeitgeberbeiträge	1,562,910	1,773,124	1,885,944	112,821	6
309 Übriger Personalaufwand	68,311	40,000	43,000	3,000	8
30 Personalaufwand	8,038,571	8,369,737	8,757,345	387,609	5
310 Material- und Warenaufwand	1,667,657	1,299,300	1,482,061	182,761	14
311 Nicht aktivierbare Anlagen	86,015	67,000	80,000	13,000	19
312 Ver- und Entsorgung	120,872	102,500	117,500	15,000	15
313 Dienstleistungen und Honorare	663,940	565,120	557,350	7,771	1
314 Unterhalt Immobilien	41,896	40,000	43,000	3,000	8
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	265,331	257,500	312,000	54,500	21
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	618,242	603,544	602,244	1,300	0
317 Spesenentschädigungen	16,367	7,800	9,000	1,200	15
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	588				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	38,203	34,500	36,500	2,000	6
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,519,111	2,977,264	3,239,655	262,390	9
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	153,382	160,000	160,000		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	153,382	160,000	160,000		
	11,711,065	11,507,001	12,157,000	649,999	6
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	6,973,432	6,783,000	7,083,000	300,000	4
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	22,748	22,000	22,000		
426 Rückerstattungen	14,829	13,001	14,000	999	8
429 Übrige Entgelte	61,576	47,000	60,000	13,000	28
42 Entgelte	6,949,433	6,771,001	7,059,000	287,999	4
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	861,920	836,000	968,000	132,000	16
467 Auflösung Investitionsbeiträge	21,310				
46 Transferertrag (ohne 466)	883,230	836,000	968,000	132,000	16
	7,832,663	7,607,001	8,027,000	419,999	6
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,878,402	3,900,000	4,130,000	230,000	6
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	284,114	186,000	310,000	124,000	67
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	103,808	52,000	52,000		
33 Abschreibungen VV	387,922	238,000	362,000	124,000	52
	387,922	238,000	362,000	124,000	52
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	387,922	238,000	362,000	124,000	52
Summe Betriebsergebnis	4,266,324	4,138,000	4,492,000	354,000	9

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	366				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	10				
34 Finanzaufwand	376				
441 Realisierte Gewinne	288-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	80-				
44 Finanzertrag	368-				
	8				
Summe Finanzergebnis	8				
Summe Finanzergebnis	8				
Saldo Gesamtergebnis	4,266,332	4,138,000	4,492,000	354,000	9
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	857,722				
508 Kleininvestitionen	227,410	220,000	300,000	80,000	36
50 Sachanlagen	1,085,132	220,000	300,000	80,000	36
520 Software	75,954				
52 Immaterielle Anlagen	75,954				
	1,161,085	220,000	300,000	80,000	36
Summe Investitionsausgaben	1,161,085	220,000	300,000	80,000	36
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,161,085	220,000	300,000	80,000	36
Saldo Investitionsrechnung	1,161,085	220,000	300,000	80,000	36

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
801 GENERALSEKRETARIAT WSU					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,741,491	6,951,520	7,609,129	657,609	9
304 Zulagen	164,191	169,837	185,091	15,254	9
305 Arbeitgeberbeiträge	1,645,217	2,101,251	2,247,457	146,206	7
309 Übriger Personalaufwand	187,302	156,800	174,100	17,300	11
30 Personalaufwand	8,738,201	9,379,407	10,215,777	836,370	9
310 Material- und Warenaufwand	31,136	46,940	45,050	1,890	4
311 Nicht aktivierbare Anlagen	47,547	363,700	356,500	7,200	2
312 Ver- und Entsorgung	79,996	83,000	86,000	3,000	4
313 Dienstleistungen und Honorare	2,183,049	4,542,868	3,786,349	756,519	17
314 Unterhalt Immobilien	130,307	105,500	106,500	1,000	1
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	225,811	259,215	304,973	45,758	18
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	803,827	826,557	854,051	27,494	3
317 Spesenentschädigungen	6,489	27,600	28,510	910	3
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	8,019,662				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	29,369	74,700	67,173	7,527	10
31 Sach- und Betriebsaufwand	11,557,194	6,330,080	5,635,106	694,974	11
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.			18,000	18,000	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen			18,000	18,000	Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	667,406	794,500	1,257,500	463,000	58
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	831,437	75,700	75,700		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	164,031	870,200	1,333,200	463,000	53
	20,131,363	16,579,687	17,202,083	622,396	4
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	10,395,000	10,395,000	10,395,000		
41 Regalien und Konzessionen	10,395,000	10,395,000	10,395,000		
421 Gebühren für Amtshandlungen	4,440	1,500	2,000	500	33
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1,918,089	1,779,023	1,855,288	76,265	4
425 Erlös aus Verkäufen	3,748	2,000	3,500	1,500	75
426 Rückerstattungen	15,771	15,670	16,095	425	3
429 Übrige Entgelte	7,992				
42 Entgelte	1,950,041	1,798,193	1,876,883	78,690	4
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	5,750	6,000	5,750	250	4
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	873,001				
46 Transferertrag (ohne 466)	878,751	6,000	5,750	250	4
	13,223,793	12,199,193	12,277,633	78,440	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,907,571	4,380,494	4,924,450	543,956	12
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	221,051	186,682	207,453	20,771	11
33 Abschreibungen VV	221,051	186,682	207,453	20,771	11
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	1,800,000				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,399,490	2,169,595	2,718,693	549,098	25
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	3,199,490	2,169,595	2,718,693	549,098	25
	3,420,541	2,356,277	2,926,146	569,869	24
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3,420,541	2,356,277	2,926,146	569,869	24
Summe Betriebsergebnis	10,328,111	6,736,771	7,850,596	1,113,825	17
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	89	250	250		
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		270		270	100
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	8				
349 Verschiedener Finanzaufwand	168		270	270	Neu
34 Finanzaufwand	249	520	520		
441 Realisierte Gewinne	59	250	250		
444 Wertberichtigungen Anlagen	360	100	100		
44 Finanzertrag	419	350	350		
	170	170	170		
Summe Finanzergebnis	170	170	170		
Summe Finanzergebnis	170	170	170		
Saldo Gesamtergebnis	10,327,941	6,736,941	7,850,766	1,113,825	17
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen			80,000	80,000	Neu
50 Sachanlagen			80,000	80,000	Neu
520 Software	81,105				
52 Immaterielle Anlagen	81,105				
545 Private Unternehmungen					
54 Darlehen					
564 Öffentliche Unternehmungen	18,910,514				
56 Eigene Investitionsbeiträge	18,910,514				
	18,991,619		80,000	80,000	Neu
Summe Investitionsausgaben	18,991,619		80,000	80,000	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	18,991,619		80,000	80,000	Neu
Saldo Investitionsrechnung	18,991,619		80,000	80,000	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
806 AMT FÜR WIRTSCHAFT UND ARBEIT (AWA)					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	22,248,562	23,286,202	24,460,159	1,173,958	5
303 Temporäre Arbeitskräfte	140				
304 Zulagen	540,403	577,160	655,885	78,725	14
305 Arbeitgeberbeiträge	5,564,902	6,671,487	7,330,398	658,911	10
309 Übriger Personalaufwand	331,154	361,320	377,146	15,826	4
30 Personalaufwand	28,685,162	30,896,169	32,823,588	1,927,419	6
310 Material- und Warenaufwand	97,911	150,262	137,914	12,348-	8-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	978,047	92,900	91,450	1,450-	2-
312 Ver- und Entsorgung	93,106	86,857	175,826	88,969	102
313 Dienstleistungen und Honorare	1,828,052	1,837,502	2,188,243	350,741	19
314 Unterhalt Immobilien	11,491	21,500	13,850	7,650-	36-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	18,737	32,660	28,126	4,534-	14-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	1,329,724	222,274	1,257,186	1,034,912	466
317 Spesenentschädigungen	64,210	85,000	93,420	8,420	10
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	16,456-	30,000	25,120	4,880-	16-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	287,317	332,620	367,842	35,222	11
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,692,139	2,891,575	4,378,978	1,487,403	51
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	14,379	10,000	7,393	2,607-	26-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	14,379	10,000	7,393	2,607-	26-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	8,856,794	8,367,000	9,225,575	858,575	10
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	13,764,785	16,147,543	417,263,956	401,116,413	*999
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	22,621,579	24,514,543	426,489,531	401,974,988	*999
	56,013,258	58,312,287	463,699,490	405,387,203	695
<u>4 Betriebsertrag</u>					
420 Ersatzabgaben	6,574,628-	5,653,900-	7,189,576-	1,535,676-	27-
421 Gebühren für Amtshandlungen	856,460-	847,400-	922,000-	74,600-	9-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1,015,836-	1,124,100-	357,534-	766,566	68
425 Erlös aus Verkäufen	52,280-	15,000-	15,000-		
426 Rückerstattungen	755,995-	752,426-	802,426-	50,000-	7-
427 Bussen	39,365-	20,000-	35,000-	15,000-	75-
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	9,294,564-	8,412,826-	9,321,536-	908,710-	11-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,500,000-		400,500,000-	400,500,000-	Neu
43 Verschiedene Erträge	3,500,000-		400,500,000-	400,500,000-	Neu
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	21,557,395-	20,967,993-	24,188,167-	3,220,174-	15-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	445,768				
46 Transferertrag (ohne 466)	21,111,627-	20,967,993-	24,188,167-	3,220,174-	15-
	33,906,191-	29,380,819-	434,009,703-	404,628,884-	*999-
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>	22,107,067	28,931,468	29,689,787	758,319	3
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	751,660	1,237,770	335,207	902,563-	73-
33 Abschreibungen VV	751,660	1,237,770	335,207	902,563-	73-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	554,832	595,714	554,832	40,882-	7-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	554,832	595,714	554,832	40,882-	7-
	1,306,492	1,833,484	890,039	943,445-	51-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,306,492	1,833,484	890,039	943,445-	51-
Summe Betriebsergebnis	23,413,559	30,764,952	30,579,826	185,126-	1-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,216	400	516	116	29
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		400		400-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	869		1,004	1,004	Neu
34 Finanzaufwand	2,085	800	1,520	720	90
440 Zinsertrag		150-	150-		
441 Realisierte Gewinne	4-		38-	38-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	515-		515-	515-	Neu
44 Finanzertrag	519-	150-	703-	553-	369-
	1,566	650	817	167	26
Summe Finanzergebnis	1,566	650	817	167	26
Summe Finanzergebnis	1,566	650	817	167	26
Saldo Gesamtergebnis	23,415,124	30,765,602	30,580,643	184,959-	1-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten					
506 Mobilien	1,261,308				
50 Sachanlagen	1,261,308				
	1,261,308				
Summe Investitionsausgaben	1,261,308				
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,261,308				
Saldo Investitionsrechnung	1,261,308				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
807 AMT FÜR SOZIALBEITRÄGE					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	26,779,169	25,552,950	26,282,003	729,053	3
304 Zulagen	1,273,477	1,175,236	1,173,621	1,615-	0-
305 Arbeitgeberbeiträge	6,403,047	7,230,820	7,435,271	204,451	3
309 Übriger Personalaufwand	269,441	261,000	261,000		
30 Personalaufwand	34,725,135	34,220,005	35,151,894	931,889	3
310 Material- und Warenaufwand	1,116,960	984,170	984,170		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	84,556	306,955	306,955		
312 Ver- und Entsorgung	283,815	268,500	268,500		
313 Dienstleistungen und Honorare	3,297,730	3,414,111	3,619,897	205,786	6
314 Unterhalt Immobilien	709,915	603,000	603,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,073,217	1,304,300	1,304,300		
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	2,960,192	2,530,060	2,530,060		
317 Spesenentschädigungen	25,110	36,000	36,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	831,873	615,000	610,000	5,000-	1-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	473,277	392,250	392,250		
31 Sach- und Betriebsaufwand	10,856,645	10,454,346	10,655,132	200,786	2
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	134,841				
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	134,841				
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	4,302,615	3,800	3,800		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	547,378,925	574,729,611	577,954,171	3,224,560	1
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	551,681,540	574,733,411	577,957,971	3,224,560	1
	597,398,162	619,407,762	623,764,997	4,357,235	1
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	118,531-	80,000-	80,000-		
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	5,590,515-	5,200,000-	5,200,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	20,400-	65,000-	65,000-		
425 Erlös aus Verkäufen	12,437-	12,000-	12,000-		
426 Rückerstattungen	19,884,005-	14,819,000-	15,999,000-	1,180,000-	8-
429 Übrige Entgelte	110,500-				
42 Entgelte	25,736,388-	20,176,000-	21,356,000-	1,180,000-	6-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	4,280,215-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	202,838,784-	211,839,621-	220,009,182-	8,169,561-	4-
46 Transferertrag (ohne 466)	207,118,999-	211,839,621-	220,009,182-	8,169,561-	4-
	232,855,386-	232,015,621-	241,365,182-	9,349,561-	4-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	364,542,776	387,392,141	382,399,815	4,992,326-	1-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	423,832	500,000	500,000		
33 Abschreibungen VV	423,832	500,000	500,000		
	423,832	500,000	500,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	423,832	500,000	500,000		
Summe Betriebsergebnis	364,966,608	387,892,141	382,899,815	4,992,326-	1-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	40				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		7,100		7,100-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	24,447		7,100	7,100	Neu
34 Finanzaufwand	24,486	7,100	7,100		
440 Zinsertrag	6,421-				
44 Finanzertrag	6,421-				
	18,066	7,100	7,100		
Summe Finanzergebnis	18,066	7,100	7,100		
Summe Finanzergebnis	18,066	7,100	7,100		
Saldo Gesamtergebnis	364,984,674	387,899,241	382,906,915	4,992,326-	1-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	87,738				
50 Sachanlagen	87,738				
528 Kleininvestitionen	776,202				
52 Immaterielle Anlagen	776,202				
	863,940				
Summe Investitionsausgaben	863,940				
Summe Saldo Investitionsrechnung	863,940				
Saldo Investitionsrechnung	863,940				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
822 SOZIALHILFE					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	32,384,204	35,013,750	35,715,053	701,302	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	6,240	2,594		2,594-	100-
304 Zulagen	939,026	1,052,843	1,049,970	2,873-	0-
305 Arbeitgeberbeiträge	8,493,352	9,323,236	9,152,802	170,434-	2-
309 Übriger Personalaufwand	487,225	756,234	477,342	278,892-	37-
30 Personalaufwand	42,310,046	46,148,657	46,395,166	246,509	1
310 Material- und Warenaufwand	314,759	593,578	375,940	217,638-	37-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,148,813	1,126,396	1,546,490	420,094	37
312 Ver- und Entsorgung	2,098,882	2,892,604	2,530,000	362,604-	13-
313 Dienstleistungen und Honorare	14,194,776	8,189,908	13,062,321	4,872,413	59
314 Unterhalt Immobilien	2,259,443	1,953,000	2,625,000	672,000	34
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	191,201	598,917	237,480	361,437-	60-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	13,254,320	15,263,916	14,664,345	599,571-	4-
317 Spesenentschädigungen	53,551	31,500	55,000	23,500	75
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	82,278	70,000	85,000	15,000	21
319 Verschiedener Betriebsaufwand	395,864	526,964	518,660	8,304-	2-
31 Sach- und Betriebsaufwand	33,993,887	31,246,783	35,700,236	4,453,453	14
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	41,261	33,534	29,296	4,238-	13-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	41,261	33,534	29,296	4,238-	13-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	183,484,238	182,258,537	186,684,051	4,425,514	2
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	183,484,238	182,258,537	186,684,051	4,425,514	2
	259,829,432	259,687,511	268,808,749	9,121,238	4
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	5,050-	36,000-	10,000-	26,000	72
426 Rückerstattungen	159,373-	148,106-	136,800-	11,306	8
42 Entgelte	164,423-	184,106-	146,800-	37,306	20
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,448,152-	3,750,000-	4,520,000-	770,000-	21-
439 Übriger Ertrag	3,000-				
43 Verschiedene Erträge	4,451,152-	3,750,000-	4,520,000-	770,000-	21-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	4,826,264-	4,400,000-	4,305,993-	94,007	2
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	61,121,439-	65,182,405-	62,548,241-	2,634,164	4
46 Transferertrag (ohne 466)	65,947,703-	69,582,405-	66,854,234-	2,728,171	4
	70,563,277-	73,516,511-	71,521,034-	1,995,477	3
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	189,266,155	186,171,000	197,287,715	11,116,715	6
Summe Betriebsergebnis	189,266,155	186,171,000	197,287,715	11,116,715	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	2,324	3,000		3,000-	100-
341 Realisierte Kursverluste	67				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	20,216	25,000		25,000-	100-
34 Finanzaufwand	22,607	28,000		28,000-	100-
440 Zinsertrag	0				
441 Realisierte Gewinne	41-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	34-				
44 Finanzertrag	75-				
	22,532	28,000		28,000-	100-
Summe Finanzergebnis	22,532	28,000		28,000-	100-
Summe Finanzergebnis	22,532	28,000		28,000-	100-
Saldo Gesamtergebnis	189,288,686	186,199,000	197,287,715	11,088,715	6
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	145,684				
50 Sachanlagen	145,684				
520 Software	1,875,691				
52 Immaterielle Anlagen	1,875,691				
	2,021,375				
Summe Investitionsausgaben	2,021,375				
Summe Saldo Investitionsrechnung	2,021,375				
Saldo Investitionsrechnung	2,021,375				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
825 KINDES-U. EWACHSENENSCHUTZBEH. (KESB)					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	113,515	131,780	113,515	18,265-	14-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,686,392	6,238,948	6,324,166	85,218	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	18,850				
304 Zulagen	144,034	145,904	148,529	2,625	2
305 Arbeitgeberbeiträge	1,476,870	1,762,327	1,760,295	2,032-	0-
309 Übriger Personalaufwand	77,868	103,100	101,100	2,000-	2-
30 Personalaufwand	7,517,529	8,382,060	8,447,606	65,546	1
310 Material- und Warenaufwand	14,146	18,448	18,892	444	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	74,582	56,500	26,400	30,100-	53-
313 Dienstleistungen und Honorare	149,539	221,243	262,795	41,552	19
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	43,474	17,000	69,260	52,260	307
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	391,839	399,349	399,349		
317 Spesenentschädigungen	1,822	2,000	2,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	164,398	188,967	202,379	13,412	7
319 Verschiedener Betriebsaufwand	262,734	303,096	271,696	31,400-	10-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,102,534	1,206,602	1,252,771	46,169	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.		11,048	15,048	4,000	36
33 Abschreibungen Kleininvestitionen		11,048	15,048	4,000	36
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	5,216,000	5,216,000	5,391,000	175,000	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	559,877	839,000	1,059,000	220,000	26
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	5,775,877	6,055,000	6,450,000	395,000	7
	14,395,940	15,654,709	16,165,424	510,715	3
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,801,669-	1,820,047-	1,824,731-	4,685-	0-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,425-	700-	700-		
426 Rückerstattungen	19,903-	26,235-	20,001-	6,234	24
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	1,824,997-	1,846,982-	1,845,432-	1,549	0
	1,824,997-	1,846,982-	1,845,432-	1,549	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	12,570,943	13,807,727	14,319,991	512,264	4
Summe Betriebsergebnis	12,570,943	13,807,727	14,319,991	512,264	4
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		1,777		1,777-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,794		1,794	1,794	Neu
34 Finanzaufwand	1,794	1,777	1,794	17	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
441 Realisierte Gewinne	2-				
44 Finanzertrag	2-				
	1,793	1,777	1,794	17	1
Summe Finanzergebnis	1,793	1,777	1,794	17	1
Summe Finanzergebnis	1,793	1,777	1,794	17	1
Saldo Gesamtergebnis	12,572,736	13,809,504	14,321,786	512,281	4
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen			80,000	80,000	Neu
50 Sachanlagen			80,000	80,000	Neu
520 Software	89,450				
528 Kleininvestitionen		55,328		55,328-	100-
52 Immaterielle Anlagen	89,450	55,328		55,328-	100-
	89,450	55,328	80,000	24,672	45
Summe Investitionsausgaben	89,450	55,328	80,000	24,672	45
Summe Saldo Investitionsrechnung	89,450	55,328	80,000	24,672	45
Saldo Investitionsrechnung	89,450	55,328	80,000	24,672	45
<u>826 AMT F. BEISTAND.U. ERW.SCHUTZ (ABES)</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	8,341,495	9,402,976	9,437,143	34,167	0
303 Temporäre Arbeitskräfte	27,576	25,000	50,000	25,000	100
304 Zulagen	215,326	233,510	229,032	4,479-	2-
305 Arbeitgeberbeiträge	2,069,290	2,648,621	2,688,230	39,610	2
309 Übriger Personalaufwand	95,948	157,900	185,100	27,200	17
30 Personalaufwand	10,749,634	12,468,006	12,589,504	121,498	1
310 Material- und Warenaufwand	15,590	23,314	17,463	5,851-	25-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
311 Nicht aktivierbare Anlagen	46,728	74,000	45,500	28,500-	39-
313 Dienstleistungen und Honorare	389,232	573,765	545,853	27,912-	5-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	189,474	142,690	143,959	1,269	1
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	441,902	447,008	447,008		
317 Spesenentschädigungen	7,717	7,000	8,000	1,000	14
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	438,854	242,068	311,980	69,912	29
319 Verschiedener Betriebsaufwand	59,457	67,536	76,300	8,764	13
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,588,952	1,577,381	1,596,063	18,682	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	3,000	53,700	72,479	18,779	35
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	3,000	53,700	72,479	18,779	35
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	21,313	36,300	36,300		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	21,313	36,300	36,300		
	12,362,899	14,135,387	14,294,346	158,960	1
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,457,395-	2,915,959-	2,908,000-	7,959	0
425 Erlös aus Verkäufen	28,719-				
426 Rückerstattungen	217,055-	216,046-	205,752-	10,294	5
42 Entgelte	3,703,170-	3,132,005-	3,113,752-	18,253	1
	3,703,170-	3,132,005-	3,113,752-	18,253	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	8,659,729	11,003,382	11,180,594	177,213	2
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	352,511	117,504		117,504-	100-
33 Abschreibungen VV	352,511	117,504		117,504-	100-
	352,511	117,504		117,504-	100-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	352,511	117,504		117,504-	100-
Summe Betriebsergebnis	9,012,241	11,120,885	11,180,594	59,709	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		50,000		50,000-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	49,541		50,000	50,000	Neu
34 Finanzaufwand	49,541	50,000	50,000		
444 Wertberichtigungen Anlagen	3-				
44 Finanzertrag	3-				
	49,538	50,000	50,000		
Summe Finanzergebnis	49,538	50,000	50,000		
Summe Finanzergebnis	49,538	50,000	50,000		
Saldo Gesamtergebnis	9,061,779	11,170,885	11,230,594	59,709	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	179,987		80,000	80,000	Neu
50 Sachanlagen	179,987		80,000	80,000	Neu
	179,987		80,000	80,000	Neu
Summe Investitionsausgaben	179,987		80,000	80,000	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	179,987		80,000	80,000	Neu
Saldo Investitionsrechnung	179,987		80,000	80,000	Neu
<u>831 AMT FÜR UMWELT UND ENERGIE</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
300 Behörden, Kommissionen, Richter					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	8,684,520	8,953,782	10,183,374	1,229,591	14
304 Zulagen	276,901	278,613	268,122	10,490-	4-
305 Arbeitgeberbeiträge	2,389,365	2,679,537	3,124,153	444,616	17
309 Übriger Personalaufwand	102,996	146,800	121,000	25,800-	18-
30 Personalaufwand	11,453,782	12,058,732	13,696,648	1,637,917	14
310 Material- und Warenaufwand	640,262	454,220	561,886	107,666	24
311 Nicht aktivierbare Anlagen	128,336	201,000	371,000	170,000	85
312 Ver- und Entsorgung	3,967,326	3,883,400	3,900,400	17,000	0
313 Dienstleistungen und Honorare	7,889,117	7,825,635	8,392,811	567,176	7
314 Unterhalt Immobilien	68,772	113,000	113,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	134,073	335,980	370,980	35,000	10
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	796,277	802,616	852,616	50,000	6
317 Spesenentschädigungen	25,918	60,500	60,500		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,640				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	294,182	277,909	277,909		
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,945,903	13,954,259	14,901,102	946,842	7
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	185,299	254,000	254,000		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	185,299	254,000	254,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	17,866,090	17,300,500	16,863,500	437,000-	3-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	17,866,090	17,300,500	16,863,500	437,000-	3-
	43,451,075	43,567,491	45,715,250	2,147,759	5
<u>4 Betriebsertrag</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
412 Konzessionen	25,502-	22,000-	22,000-		
41 Regalien und Konzessionen	25,502-	22,000-	22,000-		
421 Gebühren für Amtshandlungen	76,340-	62,100-	264,100-	202,000-	325-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	2,258,347-	2,070,000-	2,070,000-		
423 Schul- und Kursgelder	1,260-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	33,935,022-	37,045,500-	37,045,500-		
425 Erlös aus Verkäufen	6,008-	150,000-		150,000	100
426 Rückerstattungen	21,717-	85,890-	85,890-		
429 Übrige Entgelte		78,700	78,700		
42 Entgelte	36,298,696-	39,334,790-	39,386,790-	52,000-	0-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1,400,600-				
43 Verschiedene Erträge	1,400,600-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	533,602-	659,900-	1,833,900-	1,174,000-	178-
46 Transferertrag (ohne 466)	533,602-	659,900-	1,833,900-	1,174,000-	178-
	38,258,399-	40,016,690-	41,242,690-	1,226,000-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,192,676	3,550,801	4,472,560	921,759	26
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	4,528,656	4,348,000	4,348,000		
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	79,358				
33 Abschreibungen VV	4,608,015	4,348,000	4,348,000		
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	23,575-	26,000-	26,000-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	23,575-	26,000-	26,000-		
	4,584,440	4,322,000	4,322,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4,584,440	4,322,000	4,322,000		
Summe Betriebsergebnis	9,777,116	7,872,801	8,794,560	921,759	12
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	689				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		500		500-	100-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	28				
349 Verschiedener Finanzaufwand	278		500	500	Neu
34 Finanzaufwand	995	500	500		
440 Zinsertrag	0				
441 Realisierte Gewinne	480-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	212-				
44 Finanzertrag	691-				
	304	500	500		
Summe Finanzergebnis	304	500	500		
Summe Finanzergebnis	304	500	500		
Saldo Gesamtergebnis	9,777,420	7,873,301	8,795,060	921,759	12

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
111 APPELLATIONSGERICHT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	2,575,480	2,522,055	2,650,087	128,033	5
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,645,925	5,962,847	6,468,354	505,507	8
303 Temporäre Arbeitskräfte	64,720	20,000	20,000		
304 Zulagen	203,782	200,890	212,301	11,410	6
305 Arbeitgeberbeiträge	2,055,918	2,119,073	2,194,342	75,270	4
309 Übriger Personalaufwand	445,900	453,770	703,770	250,000	55
30 Personalaufwand	10,991,724	11,278,634	12,248,854	970,220	9
310 Material- und Warenaufwand	197,788	212,500	217,500	5,000	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	306,555	423,520	418,620	4,900	1
313 Dienstleistungen und Honorare	2,454,029	2,190,840	3,146,793	955,953	44
314 Unterhalt Immobilien	18,824	8,000	25,000	17,000	213
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	648,023	678,500	810,100	131,600	19
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	1,610,444	1,774,810	2,057,118	282,308	16
317 Spesenentschädigungen	14,675	27,500	28,500	1,000	4
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	884,312	920,000	915,000	5,000	1
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,479,882	1,486,500	1,505,000	18,500	1
31 Sach- und Betriebsaufwand	7,614,532	7,722,170	9,123,631	1,401,461	18
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	87,463	122,000	179,700	57,700	47
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	87,463	122,000	179,700	57,700	47
	18,693,718	19,122,804	21,552,185	2,429,381	13
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,527,218	2,055,000	2,150,000	95,000	5
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	307,773	279,500	192,640	86,860	31
426 Rückerstattungen	19,273	17,500	18,000	500	3
427 Bussen	28,800	30,000	30,000		
429 Übrige Entgelte	47,662	120,000	90,000	30,000	25
42 Entgelte	2,930,727	2,502,000	2,480,640	21,360	1
	2,930,727	2,502,000	2,480,640	21,360	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	15,762,992	16,620,804	19,071,545	2,450,741	15
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	267,799	360,030	374,317	14,287	4
33 Abschreibungen VV	267,799	360,030	374,317	14,287	4
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	27,774	25,000	66,000	41,000	164
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	27,774	25,000	66,000	41,000	164
	295,573	385,030	440,317	55,287	14
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	295,573	385,030	440,317	55,287	14
Summe Betriebsergebnis	16,058,564	17,005,834	19,511,862	2,506,028	15

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	386	1,000	1,000		
34 Finanzaufwand	386	1,000	1,000		
	386	1,000	1,000		
Summe Finanzergebnis	386	1,000	1,000		
Summe Finanzergebnis	386	1,000	1,000		
Saldo Gesamtergebnis	16,058,951	17,006,834	19,512,862	2,506,028	15
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	177,148				
508 Kleininvestitionen	84,798	200,000	300,000	100,000	50
50 Sachanlagen	261,946	200,000	300,000	100,000	50
560 Bund	116,000				
56 Eigene Investitionsbeiträge	116,000				
	377,946	200,000	300,000	100,000	50
Summe Investitionsausgaben	377,946	200,000	300,000	100,000	50
Summe Saldo Investitionsrechnung	377,946	200,000	300,000	100,000	50
Saldo Investitionsrechnung	377,946	200,000	300,000	100,000	50

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
112 GERICHT FÜR STRAFSACHEN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	3,788,498	3,037,707	2,965,120	72,587	2-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,017,862	5,320,653	5,558,909	238,255	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	128,229	200,000	290,000	90,000	45
304 Zulagen	210,702	193,007	197,990	4,983	3
305 Arbeitgeberbeiträge	2,288,278	2,069,580	2,121,413	51,832	3
309 Übriger Personalaufwand	22,712	69,000	49,000	20,000	29-
30 Personalaufwand	11,456,280	10,889,948	11,182,432	292,484	3
310 Material- und Warenaufwand	56,179	67,000	68,000	1,000	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen	42,410	85,327	60,327	25,000	29-
312 Ver- und Entsorgung	39,388	56,000	45,500	10,500	19-
313 Dienstleistungen und Honorare	259,458	269,851	307,965	38,114	14
314 Unterhalt Immobilien	11,449	15,000	18,000	3,000	20
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	7,187	17,000	16,000	1,000	6-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	643,853	645,404	644,904	500	0
317 Spesenentschädigungen	9,849	20,000	20,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,065,607	2,090,000	2,125,000	35,000	2
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,710,870	3,374,500	3,424,500	50,000	1
31 Sach- und Betriebsaufwand	7,846,249	6,640,082	6,730,196	90,114	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	54,801	66,800	68,808	2,008	3
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	54,801	66,800	68,808	2,008	3
	19,357,330	17,596,830	17,981,436	384,606	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,357,390	1,180,000	1,240,000	60,000	5-
425 Erlös aus Verkäufen	189				
426 Rückerstattungen	18,422	17,000	18,000	1,000	6-
427 Bussen	114,180	150,000	150,000		
429 Übrige Entgelte	518,243	300,000	420,000	120,000	40-
42 Entgelte	2,008,424	1,647,000	1,828,000	181,000	11-
	2,008,424	1,647,000	1,828,000	181,000	11-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	17,348,907	15,949,830	16,153,436	203,606	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	80,496	80,496	80,496		
33 Abschreibungen VV	80,496	80,496	80,496		
	80,496	80,496	80,496		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	80,496	80,496	80,496		
Summe Betriebsergebnis	17,429,402	16,030,326	16,233,932	203,606	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	978	2,000	1,000	1,000-	50-
34 Finanzaufwand	978	2,000	1,000	1,000-	50-
	978	2,000	1,000	1,000-	50-
Summe Finanzergebnis	978	2,000	1,000	1,000-	50-
Summe Finanzergebnis	978	2,000	1,000	1,000-	50-
Saldo Gesamtergebnis	17,430,380	16,032,326	16,234,932	202,606	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	210,110				
50 Sachanlagen	210,110				
	210,110				
Summe Investitionsausgaben	210,110				
Summe Saldo Investitionsrechnung	210,110				
Saldo Investitionsrechnung	210,110				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
113 ZIVILGERICHT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	1,594,839	1,544,816	1,349,155	195,661-	13-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	17,647,232	19,004,563	20,441,029	1,436,466	8
303 Temporäre Arbeitskräfte	72,796	61,000	61,000		
304 Zulagen	482,920	533,416	562,440	29,024	5
305 Arbeitgeberbeiträge	4,870,607	5,480,933	5,756,014	275,080	5
309 Übriger Personalaufwand	205,385	165,200	161,600	3,600-	2-
30 Personalaufwand	24,873,780	26,789,928	28,331,237	1,541,309	6
310 Material- und Warenaufwand	305,729	267,000	275,500	8,500	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	131,373	154,000	159,000	5,000	3
312 Ver- und Entsorgung	133,382	110,000	111,000	1,000	1
313 Dienstleistungen und Honorare	1,688,756	1,602,417	1,494,096	108,321-	7-
314 Unterhalt Immobilien	464,843	273,000	231,000	42,000-	15-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	33,570	30,000	25,000	5,000-	17-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	1,976,714	1,996,740	2,007,617	10,877	1
317 Spesenentschädigungen	13,998	11,500	12,500	1,000	9
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	545,510	500,500	701,000	200,500	40
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,251,236	2,583,600	2,833,100	249,500	10
31 Sach- und Betriebsaufwand	8,545,111	7,528,757	7,849,813	321,056	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.		12,000	30,000	18,000	150
33 Abschreibungen Kleininvestitionen		12,000	30,000	18,000	150
	33,418,892	34,330,685	36,211,050	1,880,365	5
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	19,407,630-	18,704,000-	18,850,000-	146,000-	1-
426 Rückerstattungen	51,614-	45,400-	46,200-	800-	2-
429 Übrige Entgelte	315,666-	193,500-	249,500-	56,000-	29-
42 Entgelte	19,774,910-	18,942,900-	19,145,700-	202,800-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	13,200-	12,000-		12,000	100
43 Verschiedene Erträge	13,200-	12,000-		12,000	100
	19,788,110-	18,954,900-	19,145,700-	190,800-	1-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	13,630,781	15,375,785	17,065,350	1,689,565	11
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	69,848	69,850	69,850		
33 Abschreibungen VV	69,848	69,850	69,850		
	69,848	69,850	69,850		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69,848	69,850	69,850		
Summe Betriebsergebnis	13,700,630	15,445,635	17,135,200	1,689,565	11

Rekap. DST		Dienststelle : GERICHTE			Seite 151	
T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung		
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	
<u>Finanzergebnis</u>						
<u>Finanzergebnis</u>						
<u>Finanzergebnis</u>						
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten						
349 Verschiedener Finanzaufwand	56,689	53,200	58,200	5,000	9	
34 Finanzaufwand	56,689	53,200	58,200	5,000	9	
449 Übriger Finanzertrag	38,721-					
44 Finanzertrag	38,721-					
	17,968	53,200	58,200	5,000	9	
Summe Finanzergebnis	17,968	53,200	58,200	5,000	9	
Summe Finanzergebnis	17,968	53,200	58,200	5,000	9	
Saldo Gesamtergebnis	13,718,598	15,498,835	17,193,400	1,694,565	11	
<u>Investitionsrechnung</u>						
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>						
<u>5 Investitionsausgaben</u>						
<u>5 Investitionsausgaben</u>						
508 Kleininvestitionen		170,000		170,000-	100-	
50 Sachanlagen		170,000		170,000-	100-	
		170,000		170,000-	100-	
Summe Investitionsausgaben		170,000		170,000-	100-	
Summe Saldo Investitionsrechnung		170,000		170,000-	100-	
Saldo Investitionsrechnung		170,000		170,000-	100-	

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
114 SOZIALVERSICHERUNGSGERICHT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	603,200	791,717	800,967	9,251	1
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,616,272	1,526,941	1,533,237	6,296	0
303 Temporäre Arbeitskräfte	193	1,000	1,000		
304 Zulagen	52,580	51,428	51,281	147-	0-
305 Arbeitgeberbeiträge	611,189	582,620	573,380	9,240-	2-
309 Übriger Personalaufwand	13,533	27,950	27,950		
30 Personalaufwand	2,896,967	2,981,655	2,987,815	6,160	0
310 Material- und Warenaufwand	27,351	27,100	32,000	4,900	18
311 Nicht aktivierbare Anlagen	3,993	38,000	15,000	23,000-	61-
313 Dienstleistungen und Honorare	68,112	73,675	102,637	28,962	39
314 Unterhalt Immobilien	1,121		1,000	1,000	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,013	1,500	1,700	200	13
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	250,716	250,716	250,716		
317 Spesenentschädigungen	1,359	10,000	10,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	19,504	35,000	35,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	126,176	228,000	197,600	30,400-	13-
31 Sach- und Betriebsaufwand	499,345	663,991	645,653	18,338-	3-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	12,463	12,463	12,463		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	12,463	12,463	12,463		
	3,408,775	3,658,109	3,645,931	12,178-	0-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	96,143-	235,000-	180,000-	55,000	23
426 Rückerstattungen	4,938-	4,700-	5,000-	300-	6-
42 Entgelte	101,081-	239,700-	185,000-	54,700	23
	101,081-	239,700-	185,000-	54,700	23
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,307,694	3,418,409	3,460,931	42,522	1
Summe Betriebsergebnis	3,307,694	3,418,409	3,460,931	42,522	1
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	18	150		150-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	18	150		150-	100-
34 Finanzaufwand	18	150		150-	100-
	18	150		150-	100-
Summe Finanzergebnis	18	150		150-	100-
Summe Finanzergebnis	18	150		150-	100-
Saldo Gesamtergebnis	3,307,712	3,418,559	3,460,931	42,372	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
115 JUGENDGERICHT UND FU-REK.KOM.					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	414,863	423,968	435,026	11,059	3
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	527,792	404,892	427,885	22,993	6
303 Temporäre Arbeitskräfte	2,048	1,400	1,400		
304 Zulagen	19,529	14,531	15,364	833	6
305 Arbeitgeberbeiträge	181,511	169,963	178,305	8,343	5
309 Übriger Personalaufwand	13,899	4,500	4,500		
30 Personalaufwand	1,159,642	1,019,254	1,062,481	43,227	4
310 Material- und Warenaufwand	6,225	9,700	6,500	3,200-	33-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,550	6,200	1,500	4,700-	76-
313 Dienstleistungen und Honorare	171,054	198,304	183,294	15,010-	8-
314 Unterhalt Immobilien	4,389				
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	89,160	89,160	89,160		
317 Spesenentschädigungen	7,690	7,000	7,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,010	4,000	3,000	1,000-	25-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	168,371	157,100	157,150	50	0
31 Sach- und Betriebsaufwand	451,448	471,464	447,604	23,860-	5-
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	5,879	5,880	5,880		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	5,879	5,880	5,880		
	1,616,970	1,496,598	1,515,965	19,367	1
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	23,235-	35,000-	13,000-	22,000	63
426 Rückerstattungen	2,023-	1,800-	2,000-	200-	11-
429 Übrige Entgelte		7,700-	5,000-	2,700	35
42 Entgelte	25,258-	44,500-	20,000-	24,500	55
	25,258-	44,500-	20,000-	24,500	55
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,591,712	1,452,098	1,495,965	43,867	3
Summe Betriebsergebnis	1,591,712	1,452,098	1,495,965	43,867	3
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	28	310		310-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	28	310		310-	100-
34 Finanzaufwand	28	310		310-	100-
	28	310		310-	100-
Summe Finanzergebnis	28	310		310-	100-
Summe Finanzergebnis	28	310		310-	100-
Saldo Gesamtergebnis	1,591,741	1,452,408	1,495,965	43,557	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>402 FINANZKONTROLLE</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	2,542,131	2,354,825	2,073,043	281,782-	12-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal			123,086	123,086	Neu
304 Zulagen	53,209	58,017	54,137	3,881-	7-
305 Arbeitgeberbeiträge	537,192	736,616	686,409	50,207-	7-
309 Übriger Personalaufwand	51,432	67,000	71,000	4,000	6
30 Personalaufwand	3,183,964	3,216,459	3,007,675	208,783-	6-
310 Material- und Warenaufwand	6,673	7,100	7,600	500	7
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,900	4,500	15,000	10,500	233
312 Ver- und Entsorgung	3,484	3,500	3,600	100	3
313 Dienstleistungen und Honorare	115,802	170,250	186,550	16,300	10
314 Unterhalt Immobilien	15,566	19,000	21,000	2,000	11
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	352	100	1,000	900	900
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	183,866	182,376	177,376	5,000-	3-
317 Spesenentschädigungen	12,868	10,000	15,000	5,000	50
319 Verschiedener Betriebsaufwand	9,582	9,500	9,000	500-	5-
31 Sach- und Betriebsaufwand	350,093	406,326	436,126	29,800	7
	3,534,057	3,622,785	3,443,801	178,983-	5-
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	31,045-	25,000-	22,000-	3,000	12
426 Rückerstattungen	5,233-	5,400-	5,300-	100	2
42 Entgelte	36,278-	30,400-	27,300-	3,100	10
	36,278-	30,400-	27,300-	3,100	10
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,497,779	3,592,385	3,416,501	175,883-	5-
Summe Betriebsergebnis	3,497,779	3,592,385	3,416,501	175,883-	5-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	67				
34 Finanzaufwand	67				
441 Realisierte Gewinne	9-				
443 Liegenschaftenertrag	3,480-	3,600-		3,600	100
44 Finanzertrag	3,489-	3,600-		3,600	100
	3,423-	3,600-		3,600	100
Summe Finanzergebnis	3,423-	3,600-		3,600	100
Summe Finanzergebnis	3,423-	3,600-		3,600	100
Saldo Gesamtergebnis	3,494,356	3,588,785	3,416,501	172,283-	5-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>410 GROSSER RAT UND PARLAMENTSDIENST</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,239,782	1,317,874	1,357,673	39,799	3
304 Zulagen	2,305,368	2,586,213	2,586,900	687	0
305 Arbeitgeberbeiträge	522,697	827,381	880,790	53,409	6
309 Übriger Personalaufwand	4,427	19,000	14,000	5,000-	26-
30 Personalaufwand	4,072,274	4,750,468	4,839,363	88,895	2
310 Material- und Warenaufwand	22,692	28,600	30,100	1,500	5
311 Nicht aktivierbare Anlagen	10,035	37,900	16,400	21,500-	57-
313 Dienstleistungen und Honorare	225,446	392,200	274,200	118,000-	30-
314 Unterhalt Immobilien	74,459	130,000	130,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	96,252	123,000	112,000	11,000-	9-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	127,642	127,892	128,300	408	0
317 Spesenentschädigungen	942,361	1,330,000	1,315,000	15,000-	1-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	8,225	11,600	11,600		
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,507,112	2,181,192	2,017,600	163,592-	8-
	5,579,385	6,931,660	6,856,963	74,697-	1-
<u>4 Betriebsertrag</u>					
426 Rückerstattungen	8,294-	8,000-	8,000-		
42 Entgelte	8,294-	8,000-	8,000-		
	8,294-	8,000-	8,000-		
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,571,091	6,923,660	6,848,963	74,697-	1-
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	100,240	100,240	100,240		
33 Abschreibungen VV	100,240	100,240	100,240		
	100,240	100,240	100,240		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	100,240	100,240	100,240		
Summe Betriebsergebnis	5,671,332	7,023,901	6,949,204	74,697-	1-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
340 Zinsaufwand	9				
341 Realisierte Kursverluste	39				
34 Finanzaufwand	48				
441 Realisierte Gewinne	41-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	15-				
44 Finanzertrag	57-				
	9-				
Summe Finanzergebnis	9-				
Summe Finanzergebnis	9-				
Saldo Gesamtergebnis	5,671,323	7,023,901	6,949,204	74,697-	1-
<u>410 OMBUDSSTELLE</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	511,785	596,233	682,089	85,856	14
304 Zulagen	12,536	14,590	16,484	1,894	13
305 Arbeitgeberbeiträge	151,054	182,149	204,740	22,591	12
309 Übriger Personalaufwand	5,894	22,000	22,000		
30 Personalaufwand	681,269	814,971	925,313	110,342	14
310 Material- und Warenaufwand	11,455	23,100	23,100		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,688	7,000	30,000	23,000	329
312 Ver- und Entsorgung	2,156	2,800	2,800		
313 Dienstleistungen und Honorare	21,525	111,000	121,500	10,500	9
314 Unterhalt Immobilien		600	600		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	722	6,000	6,000		
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	61,367	62,916	62,916		
317 Spesenentschädigungen	2,680	15,000	15,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,322	5,200	4,200	1,000-	19-
31 Sach- und Betriebsaufwand	103,914	233,616	266,116	32,500	14
	785,183	1,048,587	1,191,429	142,842	14
<u>4 Betriebsertrag</u>					
426 Rückerstattungen	1,247-	1,350-	1,350-		
42 Entgelte	1,247-	1,350-	1,350-		
	1,247-	1,350-	1,350-		
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	783,937	1,047,237	1,190,079	142,842	14
Summe Betriebsergebnis	783,937	1,047,237	1,190,079	142,842	14
Saldo Gesamtergebnis	783,937	1,047,237	1,190,079	142,842	14

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
410 DATENSCHUTZBEAUFTRAGTER					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	998,372	1,177,800	1,287,145	109,345	9
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen	24,525	28,819	31,494	2,675	9
305 Arbeitgeberbeiträge	259,494	355,721	391,860	36,139	10
309 Übriger Personalaufwand	8,654	41,000	41,000		
30 Personalaufwand	1,291,046	1,603,340	1,751,499	148,159	9
310 Material- und Warenaufwand	14,471	50,000	50,000		
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8,335	8,000	13,000	5,000	63
312 Ver- und Entsorgung	3,569	3,500	3,500		
313 Dienstleistungen und Honorare	70,355	110,000	118,700	8,700	8
314 Unterhalt Immobilien	2,390	3,000	3,000		
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	3,902	3,000	3,000		
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	48,571	49,908	55,108	5,200	10
317 Spesenentschädigungen	4,126	15,000	15,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	12,260	29,000	29,000		
31 Sach- und Betriebsaufwand	167,980	271,408	290,308	18,900	7
	1,459,025	1,874,748	2,041,807	167,059	9
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	8,832-				
425 Erlös aus Verkäufen	50-				
426 Rückerstattungen	2,060-	2,000-	2,000-		
42 Entgelte	10,942-	2,000-	2,000-		
	10,942-	2,000-	2,000-		
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,448,083	1,872,748	2,039,807	167,059	9
Summe Betriebsergebnis	1,448,083	1,872,748	2,039,807	167,059	9
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	1				
34 Finanzaufwand	1				
	1				
Summe Finanzergebnis	1				
Summe Finanzergebnis	1				
Saldo Gesamtergebnis	1,448,085	1,872,748	2,039,807	167,059	9

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
416 ALLGEMEINE VERWALTUNG					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		169,274	184,387	15,113	9
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,041	10,899,329	12,047,659	1,148,330	11
302 Löhne Lehrkräfte		4,378,191	4,672,826	294,635	7
304 Zulagen	482,260	569,191	642,809	73,618	13
305 Arbeitgeberbeiträge	10,021,512	21,092,012	19,944,702	1,147,310-	5-
30 Personalaufwand	10,504,814	37,107,997	37,492,383	384,386	1
313 Dienstleistungen und Honorare	20,664,254	23,335,426	22,342,697	992,729-	4-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,703,088	3,060,000	3,060,000		
31 Sach- und Betriebsaufwand	23,367,341	26,395,426	25,402,697	992,729-	4-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte		1,528,412		1,528,412-	100-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	5,400,000-	1,731,102	1,532,525	198,577-	11-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	5,400,000-	3,259,514	1,532,525	1,726,989-	53-
	28,472,155	66,762,937	64,427,605	2,335,332-	4-
4 Betriebsertrag					
420 Ersatzabgaben	18-				
426 Rückerstattungen	152,680-				
42 Entgelte	152,698-				
430 Verschiedene betriebliche Erträge	365,170-				
439 Übriger Ertrag	40,108,582-	39,021,592-	37,573,660-	1,447,932	4
43 Verschiedene Erträge	40,473,752-	39,021,592-	37,573,660-	1,447,932	4
460 Ertragsanteile	8,418,173-	7,991,965-	7,891,480-	100,485	1
469 Verschiedener Transferertrag	2,833,682-				
46 Transferertrag (ohne 466)	11,251,855-	7,991,965-	7,891,480-	100,485	1
	51,878,304-	47,013,557-	45,465,140-	1,548,417	3
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	23,406,149-	19,749,380	18,962,465	786,915-	4-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
Summe Betriebsergebnis	22,406,149-	20,749,380	19,962,465	786,915-	4-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	201				
349 Verschiedener Finanzaufwand	228				
34 Finanzaufwand	430				
440 Zinsertrag	0				
441 Realisierte Gewinne	121-				
444 Wertberichtigungen Anlagen	151-				
44 Finanzertrag	272-				
	158				
Summe Finanzergebnis	158				
Summe Finanzergebnis	158				
Saldo Gesamtergebnis	22,405,991-	20,749,380	19,962,465	786,915-	4-
<u>417 REGIERUNGSRAT</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,194,577	2,283,405	2,449,873	166,468	7
304 Zulagen	170,708	160,769	162,616	1,846	1
305 Arbeitgeberbeiträge	423,738	632,871	648,497	15,626	2
30 Personalaufwand	2,789,023	3,077,045	3,260,985	183,940	6
313 Dienstleistungen und Honorare	8,520	7,500	15,692	8,192	109
317 Spesenentschädigungen	2,080	9,500	2,000	7,500-	79-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	432	1,000	636	364-	36-
31 Sach- und Betriebsaufwand	11,031	18,000	18,328	328	2
	2,800,055	3,095,045	3,279,313	184,268	6
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	157,105-	155,000-	133,000-	22,000	14
426 Rückerstattungen	2,782-	3,000-	3,000-		
42 Entgelte	159,887-	158,000-	136,000-	22,000	14
	159,887-	158,000-	136,000-	22,000	14
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	2,640,167	2,937,045	3,143,313	206,268	7
Summe Betriebsergebnis	2,640,167	2,937,045	3,143,313	206,268	7

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	1				
34 Finanzaufwand	1				
	1				
Summe Finanzergebnis	1				
Summe Finanzergebnis	1				
Saldo Gesamtergebnis	2,640,169	2,937,045	3,143,313	206,268	7
<u>420 LIEGENSCHAFTEN (VERWALTUNGSVERMÖGEN)</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen					
305 Arbeitgeberbeiträge					
30 Personalaufwand					
310 Material- und Warenaufwand					
312 Ver- und Entsorgung	2,757,603	5,982,759	6,240,270	257,511	4
313 Dienstleistungen und Honorare	4,811,020	4,550,000	4,550,000		
314 Unterhalt Immobilien	19,414,177	16,900,000	18,600,000	1,700,000	10
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	13,674,513	13,600,000	14,300,000	700,000	5
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	44,274,414	52,013,526	53,692,719	1,679,193	3
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen					
319 Verschiedener Betriebsaufwand					
31 Sach- und Betriebsaufwand	79,416,522	81,080,767	84,902,449	3,821,682	5
	79,416,522	81,080,767	84,902,449	3,821,682	5
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	169,966,240	174,450,834	177,057,705	2,606,871	1
425 Erlös aus Verkäufen	292,852	500,000	500,000		
426 Rückerstattungen	5,600	50,000	50,000		
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	170,264,692	175,000,834	177,607,705	2,606,871	1
	170,264,692	175,000,834	177,607,705	2,606,871	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	90,848,170	93,920,067	92,705,256	1,214,811	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	113,313,052	124,167,574	123,793,335	374,239-	0-
33 Abschreibungen VV	113,313,052	124,167,574	123,793,335	374,239-	0-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	4,936,929-	5,200,000-	5,100,000-	100,000	2
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	4,936,929-	5,200,000-	5,100,000-	100,000	2
	108,376,124	118,967,574	118,693,335	274,239-	0-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	108,376,124	118,967,574	118,693,335	274,239-	0-
Summe Betriebsergebnis	17,527,954	25,047,507	25,988,079	940,572	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,558				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,178	5,000	6,000	1,000	20
343 Liegenschaftenaufwand FV	10,795,880	9,970,820	10,409,790	438,970	4
349 Verschiedener Finanzaufwand	6,773				
34 Finanzaufwand	10,805,389	9,975,820	10,415,790	439,970	4
440 Zinsertrag	48-				
441 Realisierte Gewinne	3,438-				
443 Liegenschaftenertrag	45,543,105-	41,540,622-	38,919,022-	2,621,600	6
444 Wertberichtigungen Anlagen	228-				
447 Liegenschaftenertrag					
44 Finanzertrag	45,546,819-	41,540,622-	38,919,022-	2,621,600	6
	34,741,430-	31,564,802-	28,503,232-	3,061,570	10
Summe Finanzergebnis	34,741,430-	31,564,802-	28,503,232-	3,061,570	10
Summe Finanzergebnis	34,741,430-	31,564,802-	28,503,232-	3,061,570	10
Saldo Gesamtergebnis	17,213,476-	6,517,295-	2,515,153-	4,002,142	61
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	151,482,430	3,969,972	20,450,571	16,480,599	415
509 Übrige Sachanlagen		184,900,000	189,100,000	4,200,000	2
50 Sachanlagen	151,482,430	188,869,972	209,550,571	20,680,599	11
	151,482,430	188,869,972	209,550,571	20,680,599	11
Summe Investitionsausgaben	151,482,430	188,869,972	209,550,571	20,680,599	11

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
413 FINANZVERWALTUNG (ALLGEMEIN)					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
313 Dienstleistungen und Honorare	58,757	70,000	70,000		
31 Sach- und Betriebsaufwand	58,757	70,000	70,000		
362 Finanz- und Lastenausgleich	201,160,174	226,255,280	216,401,900	9,853,380-	4-
369 Verschiedener Transferaufwand	414,375	300,365,625	400,316,875	99,951,250	33
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	201,574,549	526,620,905	616,718,775	90,097,870	17
	201,633,306	526,690,905	616,788,775	90,097,870	17
4 Betriebsertrag					
410 Regalien	14,308-	15,000-	15,000-		
411 Anteil Nationalbankgewinn		55,450,000-	44,600,000-	10,850,000	20
41 Regalien und Konzessionen	14,308-	55,465,000-	44,615,000-	10,850,000	20
429 Übrige Entgelte	10,200,000-	10,200,000-	15,200,000-	5,000,000-	49-
42 Entgelte	10,200,000-	10,200,000-	15,200,000-	5,000,000-	49-
439 Übriger Ertrag	31,834-	113,000-	31,500-	81,500	72
43 Verschiedene Erträge	31,834-	113,000-	31,500-	81,500	72
460 Ertragsanteile	20,132,229-	13,838,000-	14,592,000-	754,000-	5-
462 Finanz- und Lastenausgleich	74,505,288-	69,917,652-	71,000,000-	1,082,348-	2-
46 Transferertrag (ohne 466)	94,637,517-	83,755,652-	85,592,000-	1,836,348-	2-
	104,883,659-	149,533,652-	145,438,500-	4,095,152	3
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	96,749,648	377,157,253	471,350,275	94,193,022	25
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	2,873,924	3,600,000	3,600,000		
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	2,830,068				
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	5,703,992	3,600,000	3,600,000		
	5,703,992	3,600,000	3,600,000		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,703,992	3,600,000	3,600,000		
Summe Betriebsergebnis	102,453,640	380,757,253	474,950,275	94,193,022	25

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	16,998,835	26,960,000	22,000,000	4,960,000-	18-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	829,015	1,320,000	1,391,000	71,000	5
349 Verschiedener Finanzaufwand	42,500	42,500	40,000	2,500-	6-
34 Finanzaufwand	17,870,350	28,322,500	23,431,000	4,891,500-	17-
440 Zinsertrag	6,864,695-	5,707,000-	2,745,000-	2,962,000	52
441 Realisierte Gewinne	257,816-				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	4,048,159-	4,215,625-	3,606,875-	608,750	14
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	121,557,000-	120,920,340-	139,957,140-	19,036,800-	16-
449 Übriger Finanzertrag	1,586,655-	1,040,000-	540,000-	500,000	48
44 Finanzertrag	134,314,325-	131,882,965-	146,849,015-	14,966,050-	11-
	116,443,975-	103,560,465-	123,418,015-	19,857,550-	19-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	116,443,975-	103,560,465-	123,418,015-	19,857,550-	19-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	116,443,975-	103,560,465-	123,418,015-	19,857,550-	19-
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	13,990,335-	277,196,788	351,532,260	74,335,472	27
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
544 Öffentliche Unternehmungen	300,000				
546 Private Org. ohne Erwerbszweck	2,400,000				
54 Darlehen	2,700,000				
554 Öffentliche Unternehmungen	100,000				
555 Private Unternehmungen	1,250,000				
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	1,350,000				
	4,050,000				
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	4,050,000				
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
644 Öffentliche Unternehmungen	17,341,453-	17,342,000-		17,342,000	100
645 Private Unternehmungen	807,708-				
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	260,550-	260,550-		260,550	100
64 Rückzahlung von Darlehen	18,409,711-	17,602,550-		17,602,550	100
	18,409,711-	17,602,550-		17,602,550	100
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	18,409,711-	17,602,550-		17,602,550	100
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	14,359,711-	17,602,550-		17,602,550	100
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	14,359,711-	17,602,550-		17,602,550	100

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
414 STEUERVERWALTUNG (ALLGEMEIN)					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
313 Dienstleistungen und Honorare	96,099	100,000	100,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	25,769,026	18,500,000	26,000,000	7,500,000	41
31 Sach- und Betriebsaufwand	25,865,124	18,600,000	26,100,000	7,500,000	40
	25,865,124	18,600,000	26,100,000	7,500,000	40
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2,083,501,237-	2,161,900,000-	2,198,800,000-	36,900,000-	2-
401 Direkte Steuern juristische Personen	710,603,901-	785,400,000-	777,500,000-	7,900,000	1
402 Übrige Direkte Steuern	192,001,409-	209,000,000-	210,700,000-	1,700,000-	1-
40 Fiskalertrag	2,986,106,547-	3,156,300,000-	3,187,000,000-	30,700,000-	1-
421 Gebühren für Amtshandlungen	6,215,319-	5,200,000-	5,000,000-	200,000	4
427 Bussen	2,319,017-	2,400,000-	2,700,000-	300,000-	13-
429 Übrige Entgelte	496,739-	1,500,000-	1,000,000-	500,000	33
42 Entgelte	9,031,074-	9,100,000-	8,700,000-	400,000	4
460 Ertragsanteile	415,414,494-	628,200,000-	779,000,000-	150,800,000-	24-
46 Transferertrag (ohne 466)	415,414,494-	628,200,000-	779,000,000-	150,800,000-	24-
	3,410,552,115-	3,793,600,000-	3,974,700,000-	181,100,000-	5-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,384,686,991-	3,775,000,000-	3,948,600,000-	173,600,000-	5-
Summe Betriebsergebnis	3,384,686,991-	3,775,000,000-	3,948,600,000-	173,600,000-	5-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	4,813,931	2,300,000	5,000,000	2,700,000	117
34 Finanzaufwand	4,813,931	2,300,000	5,000,000	2,700,000	117
440 Zinsertrag	18,377,344-	15,500,000-	16,500,000-	1,000,000-	6-
44 Finanzertrag	18,377,344-	15,500,000-	16,500,000-	1,000,000-	6-
	13,563,413-	13,200,000-	11,500,000-	1,700,000	13
Summe Finanzergebnis	13,563,413-	13,200,000-	11,500,000-	1,700,000	13
Summe Finanzergebnis	13,563,413-	13,200,000-	11,500,000-	1,700,000	13
Saldo Gesamtergebnis	3,398,250,404-	3,788,200,000-	3,960,100,000-	171,900,000-	5-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
596 MOTORFAHRZEUGSTEUER					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	246,086	200,000	200,000		
31 Sach- und Betriebsaufwand	246,086	200,000	200,000		
	246,086	200,000	200,000		
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern	30,642,930-	30,200,000-	30,100,000-	100,000	0
40 Fiskalertrag	30,642,930-	30,200,000-	30,100,000-	100,000	0
	30,642,930-	30,200,000-	30,100,000-	100,000	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	30,396,845-	30,000,000-	29,900,000-	100,000	0
Summe Betriebsergebnis	30,396,845-	30,000,000-	29,900,000-	100,000	0
Saldo Gesamtergebnis	30,396,845-	30,000,000-	29,900,000-	100,000	0
708 HUNDESTEUERN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
313 Dienstleistungen und Honorare	105,557	100,000	100,000		
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	26,005	30,000	30,000		
31 Sach- und Betriebsaufwand	131,561	130,000	130,000		
	131,561	130,000	130,000		
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern	844,453-	800,000-	800,000-		
40 Fiskalertrag	844,453-	800,000-	800,000-		
	844,453-	800,000-	800,000-		
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	712,891-	670,000-	670,000-		
Summe Betriebsergebnis	712,891-	670,000-	670,000-		
Saldo Gesamtergebnis	712,891-	670,000-	670,000-		

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
412 PARKHÄUSER BASEL-STADT (FIN.VERM.)					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen					
305 Arbeitgeberbeiträge					
309 Übriger Personalaufwand					
30 Personalaufwand					
310 Material- und Warenaufwand					
311 Nicht aktivierbare Anlagen					
312 Ver- und Entsorgung					
313 Dienstleistungen und Honorare					
314 Unterhalt Immobilien					
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen					
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.					
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen					
319 Verschiedener Betriebsaufwand					
31 Sach- und Betriebsaufwand					
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen					
426 Rückerstattungen					
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte					
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>Summe Betriebsergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	401,000	537,000	575,000	38,000	7
341 Realisierte Kursverluste	146		200	200	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		118,583		118,583	100-
343 Liegenschaftenaufwand FV	5,229,329	6,026,811	7,686,832	1,660,021	28
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	1,490,000				
349 Verschiedener Finanzaufwand	243,814		160,607	160,607	Neu
34 Finanzaufwand	7,364,289	6,682,394	8,422,639	1,740,245	26
440 Zinsertrag	0				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
441 Realisierte Gewinne	1-				
443 Liegenschaftenertrag	18,081,055-	17,310,523-	18,047,630-	737,107-	4-
444 Wertberichtigungen Anlagen	7,550,000-	1,340,000-	2,930,000-	1,590,000-	119-
44 Finanzertrag	25,631,056-	18,650,523-	20,977,630-	2,327,107-	12-
	18,266,767-	11,968,129-	12,554,991-	586,862-	5-
Summe Finanzergebnis	18,266,767-	11,968,129-	12,554,991-	586,862-	5-
Summe Finanzergebnis	18,266,767-	11,968,129-	12,554,991-	586,862-	5-
Saldo Gesamtergebnis	18,266,767-	11,968,129-	12,554,991-	586,862-	5-
<u>415 LIEGENSCHAFTEN (FIN.VERM.)</u>					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen					
305 Arbeitgeberbeiträge					
30 Personalaufwand					
310 Material- und Warenaufwand					
312 Ver- und Entsorgung					
313 Dienstleistungen und Honorare					
314 Unterhalt Immobilien					
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen					
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.					
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen					
319 Verschiedener Betriebsaufwand					
31 Sach- und Betriebsaufwand					
<u>4 Betriebsertrag</u>					
410 Regalien					
41 Regalien und Konzessionen					
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen					
425 Erlös aus Verkäufen					
426 Rückerstattungen					
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte					
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
Summe Betriebsergebnis					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	9,330				
341 Realisierte Kursverluste	299				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		4,000		4,000-	100-
343 Liegenschaftenaufwand FV	67,823,479	84,546,393	82,570,019	1,976,374-	2-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	74,225,956				
349 Verschiedener Finanzaufwand	8,653				
34 Finanzaufwand	142,067,717	84,550,393	82,570,019	1,980,374-	2-
440 Zinsertrag	1,338-				
441 Realisierte Gewinne	283,836-				
443 Liegenschaftenertrag	123,480,099-	133,720,129-	132,618,137-	1,101,992	1
444 Wertberichtigungen Anlagen	89,909,616-	24,000,000-	40,949,651-	16,949,651-	71-
447 Liegenschaftenertrag	9,847,175-	10,419,951-	10,093,235-	326,716	3
44 Finanzertrag	223,522,065-	168,140,081-	183,661,023-	15,520,943-	9-
	81,454,348-	83,589,688-	101,091,004-	17,501,316-	21-
Summe Finanzergebnis	81,454,348-	83,589,688-	101,091,004-	17,501,316-	21-
Summe Finanzergebnis	81,454,348-	83,589,688-	101,091,004-	17,501,316-	21-
Saldo Gesamtergebnis	81,454,348-	83,589,688-	101,091,004-	17,501,316-	21-

Institutionelle Gliederung

18.09.2025

(Dienststellen nach Departementen mit Gesamtergebnis)

(in TCHF)	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung B26 zum B25	
				Abw. Absolut	Abw. %
Zweckgebundene Positionen					
Erziehungsdepartement					
201 Zentrale Dienste u. Generalsekr.	-71'343.4	-73'867.0	-75'243.0	-1'376.0	-1.9
230 Volksschulen	-478'201.0	-484'220.3	-505'456.0	-21'235.7	-4.4
240 Mittelschulen	-90'682.0	-91'343.2	-93'550.5	-2'207.3	-2.4
245 Berufsbildende Schulen	-98'706.7	-99'763.7	-82'657.5	17'106.2	17.1
265 Leitung Mittelschulen&Berufsbildung	-6'918.6	-7'603.0	-28'260.7	-20'657.7	-271.7
271 Hochschulen	-279'761.7	-288'609.2	-303'005.0	-14'395.8	-5.0
290 Jugend, Familie und Sport	-188'011.0	-224'533.3	-224'840.4	-307.2	-0.1
TOTAL	-1'213'624.4	-1'269'939.7	-1'313'013.2	-43'073.5	-3.4
Präsidialdepartement					
320 Generalsekretariat PD	-6'877.2	-7'074.8	-7'220.2	-145.4	-2.1
321 Gleichstellung und Diversität	-4'529.1	-5'043.8	-5'172.4	-128.5	-2.5
330 Staatskanzlei	-11'508.1	-10'583.4	-12'331.6	-1'748.2	-16.5
340 Aussenbeziehungen und Standortmarketing	-8'746.2	-42'080.4	-12'046.0	30'034.3	71.4
350 Kantons- und Stadtentwicklung	-7'727.8	-7'912.0	-7'989.2	-77.2	-1.0
360 Statistisches Amt	-6'268.7	-6'510.7	-7'249.9	-739.1	-11.4
370 Kultur	-84'659.3	-85'100.3	-86'491.3	-1'391.0	-1.6
371 Globalbudget Kunstmuseum Basel	-22'997.5	-20'970.9	-23'799.2	-2'828.3	-13.5
372 Globalbudget Antikenmuseum	-5'570.6	-5'507.1	-6'192.5	-685.4	-12.4
373 Globalbudget Historisches Museum Basel	-13'095.1	-12'479.7	-11'415.0	1'064.7	8.5
374 Globalbudget Naturhistorisches Museum Base	-10'740.5	-11'450.1	-11'795.1	-345.0	-3.0
375 Globalbudget Museum der Kulturen Basel	-9'141.3	-9'133.7	-9'300.5	-166.8	-1.8
376 Staatsarchiv	-5'091.7	-5'293.4	-5'705.9	-412.5	-7.8
377 Archäologische Bodenforschung	-5'197.0	-5'210.2	-4'949.6	260.7	5.0
TOTAL	-202'150.2	-234'350.4	-211'658.4	22'692.0	9.7
Finanzdepartement ZBE					
401 Generalsekretariat FD	-6'791.1	-9'937.9	-9'279.4	658.5	6.6
403 Finanzverwaltung	-6'622.2	-7'689.7	-7'871.0	-181.3	-2.4
404 Steuerverwaltung	-45'064.4	-46'297.9	-46'474.1	-176.2	-0.4
405 Immobilien Basel-Stadt	1'570.3	-669.4	-867.9	-198.5	-29.7
406 IT BS	-58'692.6	-58'796.3	-64'879.5	-6'083.2	-10.3
409 Human Resources Basel-Stadt	-8'059.8	-11'304.5	-11'375.3	-70.8	-0.6
TOTAL	-123'659.8	-134'695.6	-140'747.1	-6'051.5	-4.5
Justiz- und Sicherheitsdepartement					
501 Generalsekretariat JSD	-27'929.7	-25'819.2	-30'786.5	-4'967.3	-19.2
501 Zentraler Rechtsdienst	-2'267.1	-2'711.5	-1'426.3	1'285.2	47.4
506 Kantonspolizei	-130'113.5	-131'493.3	-132'540.7	-1'047.4	-0.8
509 Rettung	-32'183.1	-33'622.6	-34'638.0	-1'015.4	-3.0
510 Bevölkerungsdienste und Migration	-66'025.3	-66'532.3	-67'509.1	-976.8	-1.5
520 Staatsanwaltschaft	-43'995.4	-49'021.9	-51'875.8	-2'853.9	-5.8
TOTAL	-302'513.9	-309'200.7	-318'776.4	-9'575.7	-3.1
Bau- und Verkehrsdepartement					
601 Generalsekretariat BVD	4'564.8	-7'603.5	-9'679.1	-2'075.6	-27.3
602 Bau- und Gastgewerbeinspektorat	-2'736.2	-1'545.1	-2'111.6	-566.5	-36.7
614 Stadtgärtnerei	-24'583.5	-29'385.6	-30'503.0	-1'117.4	-3.8
617 Tiefbauamt	-25'738.7	-24'798.0	-26'695.3	-1'897.3	-7.7
631 Grundbuch- und Vermessungsamt	-6'742.0	-6'876.1	-7'089.4	-213.4	-3.1
651 Städtebau und Architektur	-34'010.4	-35'719.0	-35'903.6	-184.6	-0.5
661 Mobilität	-6'434.2	-8'024.6	-8'157.7	-133.1	-1.7
661 Globalbudget Öffentlicher Verkehr	-160'690.4	-161'714.7	-170'284.7	-8'570.0	-5.3
TOTAL	-256'370.6	-275'666.6	-290'424.5	-14'757.9	-5.4

Institutionelle Gliederung

18.09.2025

(Dienststellen nach Departementen mit Gesamtergebnis)

(in TCHF)	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abweichung B26 zum B25	
				Abw. Absolut	Abw. %
Gesundheitsdepartement					
701 Departementsstab	-9'171.2	-10'207.0	-10'498.3	-291.3	-2.9
703 Abteilung Sucht	-10'663.9	-11'430.0	-11'480.0	-50.0	-0.4
704 Medizinische Dienste	-12'817.2	-13'380.0	-15'370.0	-1'990.0	-14.9
706 Kantonales Veterinäramt	-1'970.2	-1'960.0	-2'380.0	-420.0	-21.4
730 Gesundheitsversorgung	-551'936.3	-554'870.0	-575'300.0	-20'430.0	-3.7
770 Kantonales Laboratorium	-8'235.6	-8'500.0	-8'710.0	-210.0	-2.5
780 Institut f. Rechtsmedizin	-3'878.4	-3'900.0	-4'130.0	-230.0	-5.9
TOTAL	-598'672.9	-604'247.0	-627'868.3	-23'621.3	-3.9
Dep. f. Wirtschaft, Soziales und Umwelt					
801 Generalsekretariat WSU	-6'907.6	-4'380.5	-4'924.5	-544.0	-12.4
806 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)	-22'107.1	-28'931.5	-29'689.8	-758.3	-2.6
807 Amt für Sozialbeiträge	-364'542.8	-387'392.1	-382'399.8	4'992.3	1.3
822 Sozialhilfe	-189'266.2	-186'171.0	-197'287.7	-11'116.7	-6.0
831 Amt für Umwelt und Energie	-12'570.9	-13'807.7	-14'320.0	-512.3	-3.7
825 Kindes-u. Erwachsenenschutzbeh.(KESB)	-8'659.7	-11'003.4	-11'180.6	-177.2	-1.6
826 Amt f. Beistand.u. Erw.Schutz (ABES)	-5'192.7	-3'550.8	-4'472.6	-921.8	-26.0
TOTAL	-609'246.9	-635'237.0	-644'274.9	-9'037.9	-1.4
Gerichte					
111 Appellationsgericht	-15'763.0	-16'620.8	-19'071.5	-2'450.7	-14.7
112 Gericht für Strafsachen	-17'348.9	-15'949.8	-16'153.4	-203.6	-1.3
113 Zivilgericht	-13'630.8	-15'375.8	-17'065.4	-1'689.6	-11.0
114 Sozialversicherungsgericht	-3'307.7	-3'418.4	-3'460.9	-42.5	-1.2
115 Jugendgericht und Gericht f. fürs. Unterbr.	-1'591.7	-1'452.1	-1'496.0	-43.9	-3.0
TOTAL	-51'642.1	-52'816.9	-57'247.2	-4'430.3	-8.4
Behörden und Parlament					
402 Finanzkontrolle	-3'497.8	-3'592.4	-3'416.5	175.9	4.9
410 Grosser Rat und Parlamentsdienst	-5'571.1	-6'923.7	-6'849.0	74.7	1.1
410 Ombudsstelle	-783.9	-1'047.2	-1'190.1	-142.8	-13.6
410 Datenschutzbeauftragter	-1'448.1	-1'872.7	-2'039.8	-167.1	-8.9
TOTAL	-11'300.9	-13'436.0	-13'495.4	-59.3	-0.4
Regierungsrat und Übriges					
416 Allgemeine Verwaltung	23'406.1	-19'749.4	-18'962.5	786.9	4.0
417 Regierungsrat	-2'640.2	-2'937.0	-3'143.3	-206.3	-7.0
420 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	90'848.2	93'920.1	92'705.3	-1'214.8	-1.3
TOTAL	111'614.2	71'233.6	70'599.5	-634.2	-0.9
TOTAL ZBE	-3'257'567.5	-3'458'356.4	-3'546'905.9	-88'549.5	-2.6
Nicht Zweckgebundene Positionen					
413 Finanzverwaltung	-96'749.6	-377'157.3	-471'350.3	-94'193.0	-25.0
414 Steuerverwaltung	3'384'687.0	3'775'000.0	3'948'600.0	173'600.0	4.6
596 Motorfahrzeugsteuer	30'396.8	30'000.0	29'900.0	-100.0	-0.3
708 Hundesteuern	712.9	670.0	670.0	0.0	-
TOTAL NZBE	3'319'047.1	3'428'512.7	3'507'819.7	79'307.0	2.3
GESAMTTOTAL	61'479.6	-29'843.7	-39'086.2	-9'242.5	-31.0