

Jahresbericht 2025

Anhang 1 – Kostenartengliederung

Inhaltsverzeichnis

1. Kostenartengliederung

1.1. Gesamtkanton (3stellige Kontengruppen)

1.2. Grobübersicht Departemente

1.3. Detailübersicht Departemente (3stellige Kontengruppen)

1.4. Detailübersicht Dienststellen (3stellige Kontengruppen)

1.5. Institutionelle Gliederung

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	13,111,222	76,082	1
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	814,721,852	852,361,569	856,809,991	4,448,421	1
302 Löhne Lehrkräfte	325,122,139	330,430,753	341,809,341	11,378,589	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	2,853,686	2,590,332	2,637,214	46,882	2
304 Zulagen	43,410,505	45,568,673	46,483,602	914,929	2
305 Arbeitgeberbeiträge	295,452,953	326,980,788	316,513,966	10,466,823	3-
306 Arbeitgeberleistungen	5,792	25,762	18,664	7,098-	28-
309 Übriger Personalaufwand	13,676,652	13,535,699	15,148,666	1,612,968	12
30 Personalaufwand	1,508,650,395	1,584,528,716	1,592,532,666	8,003,950	1
310 Material- und Warenaufwand	40,884,736	42,174,558	42,803,263	628,705	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen	19,192,533	19,917,777	19,170,618	747,159-	4-
312 Ver- und Entsorgung	36,881,142	37,127,997	39,951,287	2,823,290	8
313 Dienstleistungen und Honorare	150,189,607	143,422,458	172,240,538	28,818,080	20
314 Unterhalt Immobilien	48,115,784	46,386,724	48,129,538	1,742,814	4
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	46,490,622	50,092,145	52,456,818	2,364,673	5
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	66,043,616	87,434,435	74,982,335	12,452,100-	14-
317 Spesenentschädigungen	7,095,956	7,728,709	8,092,897	364,189	5
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	50,392,549	32,024,506	44,073,752	12,049,246	38
319 Verschiedener Betriebsaufwand	38,080,941	72,884,198	68,370,486	4,513,712-	6-
31 Sach- und Betriebsaufwand	503,367,486	539,193,507	570,271,533	31,078,026	6
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	11,710,371	14,628,009	14,616,798	11,211-	0
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	11,710,371	14,628,009	14,616,798	11,211-	0
360 Ertragsanteile an Dritte	502,262	470,000	531,639	61,639	13
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	821,633,596	848,618,954	876,930,778	28,311,824	3
362 Finanz- und Lastenausgleich	201,160,174	226,255,280	243,705,138	17,449,858	8
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	1,289,657,663	1,342,386,978	1,329,581,983	12,804,995-	1-
364 Wertberichtigungen Darlehen KI VV			10,300	10,300	Neu
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininvest.	412,095	212,000	458,594	246,594	116
369 Verschiedener Transferaufwand	414,375	300,365,625	300,935,498	569,873	0
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,313,780,164	2,718,308,837	2,752,153,930	33,845,093	1
390 Material- und Warenbezüge	10,070,927	9,948,100	10,443,739	495,639	5
391 Dienstleistungen	109,472,252	113,204,222	111,815,361	1,388,861-	1-
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	180,144,871	174,673,544	184,109,009	9,435,465	5
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	3,257,627	3,016,670	2,649,247	367,423-	12-
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	401,000	537,000	503,000	34,000-	6-
399 Übrige interne Verrechnungen	80,012,834	76,949,585	85,996,736	9,047,151	12
39 Interne Verrechnungen	383,359,511	378,329,121	395,517,093	17,187,972	5
	4,720,867,927	5,234,988,190	5,325,092,020	90,103,830	2
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2,083,501,237-	2,161,900,000-	2,018,806,523-	143,093,477	7
401 Direkte Steuern juristische Personen	710,603,901-	785,400,000-	884,219,169-	98,819,169-	13-
402 Übrige Direkte Steuern	218,076,855-	223,500,000-	209,239,385-	14,260,615	6
403 Besitz- und Aufwandsteuern	31,487,383-	31,000,000-	31,049,987-	49,987-	0-
40 Fiskalertrag	3,043,669,376-	3,201,800,000-	3,143,315,064-	58,484,936	2
410 Regalien	14,308-	15,000-	14,551-	449	3
411 Anteil Nationalbankgewinn		55,450,000-	55,243,993-	206,007	0
412 Konzessionen	27,834,407-	28,154,190-	28,259,276-	105,086-	0-
41 Regalien und Konzessionen	27,848,715-	83,619,190-	83,517,820-	101,370	0

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
420 Ersatzabgaben	6,692,046-	5,803,900-	7,870,714-	2,066,814-	36-
421 Gebühren für Amtshandlungen	80,964,199-	80,938,057-	84,926,729-	3,988,673-	5-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	13,666,327-	13,391,196-	13,518,367-	127,171-	1-
423 Schul- und Kursgelder	6,466,860-	6,674,700-	6,712,783-	38,083-	1-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	140,430,681-	158,941,198-	145,783,520-	13,157,677	8
425 Erlös aus Verkäufen	16,768,264-	14,553,290-	14,257,201-	296,089	2
426 Rückerstattungen	48,473,395-	44,182,426-	53,282,822-	9,100,397-	21-
427 Bussen	21,675,253-	24,387,900-	23,693,003-	694,897	3
429 Übrige Entgelte	10,352,429-	11,430,790-	15,516,834-	4,086,044-	36-
42 Entgelte	345,489,454-	360,303,456-	365,561,975-	5,258,519-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	28,141,234-	22,613,462-	29,159,891-	6,546,429-	29-
431 Aktivierung Eigenleistungen	5,905,081-	3,756,586-	11,915,726-	8,159,140-	217-
439 Übriger Ertrag	17,343,930-	17,452,848-	18,012,059-	559,211-	3-
43 Verschiedene Erträge	51,390,245-	43,822,896-	59,087,676-	15,264,780-	35-
460 Ertragsanteile	448,710,193-	654,845,265-	680,907,701-	26,062,436-	4-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	86,458,256-	87,303,873-	95,999,147-	8,695,274-	10-
462 Finanz- und Lastenausgleich	74,505,288-	69,917,652-	71,804,420-	1,886,768-	3-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	317,992,588-	325,189,497-	332,047,078-	6,857,581-	2-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	55,842-	13,588-	36,763-	23,175-	171-
469 Verschiedener Transferertrag	2,868,031-		73,375-	73,375-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	930,590,197-	1,137,269,875-	1,180,868,484-	43,598,609-	4-
490 Material- und Warenbezüge	10,070,927-	9,948,100-	10,443,739-	495,639-	5-
491 Dienstleistungen	109,472,252-	113,204,222-	111,815,361-	1,388,861	1
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	180,144,871-	174,673,544-	184,109,009-	9,435,465-	5-
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	3,257,627-	3,016,670-	2,649,247-	367,423	12
494 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	401,000-	537,000-	503,000-	34,000	6
499 Übrige interne Verrechnungen	80,012,834-	76,949,585-	85,996,736-	9,047,151-	12-
49 Interne Verrechnungen	383,359,511-	378,329,121-	395,517,093-	17,187,972-	5-
	4,782,347,498-	5,205,144,538-	5,227,868,111-	22,723,574-	0-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	61,479,571-	29,843,652	97,223,909	67,380,256	226
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	197,423,049	208,265,414	215,171,475	6,906,061	3
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	9,548,849	8,971,765	10,131,797	1,160,031	13
33 Abschreibungen VV	206,971,898	217,237,179	225,303,272	8,066,093	4
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	4,900,760	3,600,000	2,951,160	648,840-	18-
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	2,830,068		14,327,130	14,327,130	Neu
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	18,873,925	21,130,059	18,229,913	2,900,146-	14-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	26,604,752	24,730,059	35,508,203	10,778,144	44
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	10,996,090-	7,919,936-	9,564,895-	1,644,959-	21-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	10,996,090-	7,919,936-	9,564,895-	1,644,959-	21-
	222,580,560	234,047,302	251,246,580	17,199,278	7
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	222,580,560	234,047,302	251,246,580	17,199,278	7
Summe Betriebsergebnis	161,100,990	263,890,954	348,470,489	84,579,534	32

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	21,825,736	29,263,040	23,370,864	5,892,176-	20-
341 Realisierte Kursverluste	452,015	83,860	165,565-	249,425-	297-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,113,095	1,962,590	1,905,566	57,025-	3-
343 Liegenschaftenaufwand FV	83,848,689	100,544,024	80,917,048	19,626,976-	20-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	75,716,008		105,603,414	105,603,414	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,097,099	383,910	1,270,888	886,978	231
34 Finanzaufwand	184,052,643	132,237,425	212,902,215	80,664,790	61
440 Zinsertrag	24,852,516-	20,670,250-	20,466,415-	203,835	1
441 Realisierte Gewinne	597,814-	4,760-	506,844-	502,084-	*999-
442 Beteiligungsertrag	461,210-		69,958-	69,958-	Neu
443 Liegenschaftenertrag	188,377,183-	193,774,875-	191,509,107-	2,265,768	1
444 Wertberichtigungen Anlagen	97,474,995-	25,342,100-	164,995,514-	139,653,414-	551-
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	5,053,290-	6,804,125-	5,405,606-	1,398,519	21
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	121,557,000-	120,920,340-	177,310,540-	56,390,200-	47-
447 Liegenschaftenertrag	11,341,853-	11,999,980-	11,913,320-	86,661	1
449 Übriger Finanzertrag	1,631,076-	1,040,000-	1,122,378-	82,378-	8-
44 Finanzertrag	451,346,934-	380,556,430-	573,299,682-	192,743,252-	51-
	267,294,291-	248,319,006-	360,397,467-	112,078,461-	45-
Summe Finanzergebnis	267,294,291-	248,319,006-	360,397,467-	112,078,461-	45-
Summe Finanzergebnis	267,294,291-	248,319,006-	360,397,467-	112,078,461-	45-
Saldo Gesamtergebnis	106,193,301-	15,571,949	11,926,978-	27,498,927-	177-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
500 Grundstücke	344,794		1,729,377	1,729,377	Neu
501 Strassen / Verkehrswege	43,382,215		47,884,870	47,884,870	Neu
502 Wasserbau	6,995,833		5,117,820	5,117,820	Neu
503 Übriger Tiefbau	39,211,787		56,805,745	56,805,745	Neu
504 Hochbauten	151,569,049	3,969,972	167,750,827	163,780,855	*999
506 Mobilien	38,390,223		54,567,114	54,567,114	Neu
508 Kleininvestitionen	19,668,205	22,036,105	20,224,408	1,811,697-	8-
509 Übrige Sachanlagen		370,071,000		370,071,000-	100-
50 Sachanlagen	299,562,107	396,077,077	354,080,160	41,996,917-	11-
511 Strassen	2,238,222		2,408,341	2,408,341	Neu
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	2,238,222		2,408,341	2,408,341	Neu
520 Software	12,931,450		15,759,106	15,759,106	Neu
528 Kleininvestitionen	1,329,328	788,428	2,396,284	1,607,855	204
529 Übrige immaterielle Anlagen	143,635		163,843	163,843	Neu
52 Immaterielle Anlagen	14,404,413	788,428	18,319,233	17,530,805	*999

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
544 Öffentliche Unternehmungen	83,346,759	133,360,000	69,146,148	64,213,852-	48-
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	188,611	38,611	26
54 Darlehen	90,672,125	135,330,000	69,334,759	65,995,242-	49-
554 Öffentliche Unternehmungen	100,000				
555 Private Unternehmungen	1,250,000				
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	1,350,000				
560 Bund	256,569		141,750	141,750	Neu
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	210,839		406,471	406,471	Neu
564 Öffentliche Unternehmungen	20,045,304		18,258,159	18,258,159	Neu
565 Private Unternehmungen	1,058,255				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	1,322,332		3,230,322	3,230,322	Neu
567 Private Haushalte	2,045,000				
568 Ausland	243				
569 Kleininvestitionen	1,907,180		3,190,873	3,190,873	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	26,845,722		25,227,576	25,227,576	Neu
	435,072,589	532,195,505	469,370,070	62,825,436-	12-
Summe Investitionsausgaben	435,072,589	532,195,505	469,370,070	62,825,436-	12-
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
604 Übertragung von Hochbauten	341,019-		5,475,125-	5,475,125-	Neu
606 Übertragung von Mobilien	63,023-				
60 Einnahmen Sachanlagen	404,042-		5,475,125-	5,475,125-	Neu
611 Strassen	2,238,222-		2,408,341-	2,408,341-	Neu
61 Rückerstattungen	2,238,222-		2,408,341-	2,408,341-	Neu
630 Bund	16,233,624-		7,344,812-	7,344,812-	Neu
631 Kantone und Konkordate	210,532-	1,171,000-	684,149-	486,851	42
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	221,832-				
634 Öffentliche Unternehmungen	402,866-		79,903-	79,903-	Neu
637 Private Haushalte	3,021,913-		1,654,457-	1,654,457-	Neu
638 Ausland			375,000-	375,000-	Neu
639 Kleininvestitionen	72,353-		235,107-	235,107-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	20,163,120-	1,171,000-	10,373,428-	9,202,428-	786-
644 Öffentliche Unternehmungen	32,187,503-	27,742,000-	32,225,043-	4,483,043-	16-
645 Private Unternehmungen	807,708-		730,472-	730,472-	Neu
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	260,550-	260,550-	620,550-	360,000-	138-
647 Private Haushalte	120,693-	150,000-	129,331-	20,669	14
64 Rückzahlung von Darlehen	33,376,454-	28,152,550-	33,705,397-	5,552,847-	20-
654 Öffentliche Unternehmungen			200,000-	200,000-	Neu
655 Private Unternehmungen					
65 Übertragung von Beteiligungen			200,000-	200,000-	Neu
	56,181,838-	29,323,550-	52,162,291-	22,838,741-	78-
Summe Investitionseinnahmen	56,181,838-	29,323,550-	52,162,291-	22,838,741-	78-
Summe Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	417,207,779	85,664,176-	17-
Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	417,207,779	85,664,176-	17-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>GESAMTRESULTAT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	161,100,990	263,890,954	348,470,489	84,579,534	32
Finanzergebnis	267,294,291-	248,319,006-	360,397,467-	112,078,461-	45-
Saldo Gesamtergebnis	106,193,301-	15,571,949	11,926,978-	27,498,927-	177-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	417,207,779	85,664,176-	17-
Saldo Investitionsrechnung	378,890,750	502,871,955	417,207,779	85,664,176-	17-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	1,225,705,610	1,280,417,606	1,309,328,752	28,911,146	2
Finanzergebnis	75,440-	146,497-	80,976-	65,521	45
Saldo Gesamtergebnis	1,225,630,170	1,280,271,109	1,309,247,776	28,976,667	2
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	8,393,826	3,971,174-	32-
Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	8,393,826	3,971,174-	32-
<u>PRÄSIDIALDEPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	206,515,595	240,042,891	237,853,555	2,189,337-	1-
Finanzergebnis	19,899	22,280	23,006	726	3
Saldo Gesamtergebnis	206,535,494	240,065,171	237,876,561	2,188,611-	1-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	6,886,748	293,648	4
Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	6,886,748	293,648	4
<u>FINANZDEPARTEMENT BETRIEB</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	131,358,595	147,119,516	150,685,301	3,565,785	2
Finanzergebnis	246,448	275,270	307,508-	582,778-	212-
Saldo Gesamtergebnis	131,605,043	147,394,786	150,377,794	2,983,007	2
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	21,519,123	98,693,105	34,144,102	64,549,003-	65-
Saldo Investitionsrechnung	21,519,123	98,693,105	34,144,102	64,549,003-	65-
<u>JUSTIZ- UND SICHERHEITSDEPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	314,677,660	320,296,261	339,614,598	19,318,338	6
Finanzergebnis	383,841	396,500	430,025	33,525	8
Saldo Gesamtergebnis	315,061,501	320,692,761	340,044,623	19,351,862	6
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	16,537,372	4,781,000	16,115,044	11,334,044	237
Saldo Investitionsrechnung	16,537,372	4,781,000	16,115,044	11,334,044	237
<u>BAU- UND VERKEHRSDEPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	314,692,184	334,717,286	347,409,491	12,692,206	4
Finanzergebnis	3,495,558-	4,796,232-	4,032,611-	763,621	16
Saldo Gesamtergebnis	311,196,626	329,921,054	343,376,881	13,455,827	4
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	129,017,283	58,139,717-	31-
Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	129,017,283	58,139,717-	31-
<u>GESUNDHEITSDEPARTEMENT</u>					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	600,908,597	606,221,358	614,207,968	7,986,610	1
Finanzergebnis	13,285-	328,500-	197,906-	130,594	40
Saldo Gesamtergebnis	600,895,311	605,892,858	614,010,062	8,117,204	1
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	30,355,408	21,590,000	12,849,636	8,740,364-	40-
Saldo Investitionsrechnung	30,355,408	21,590,000	12,849,636	8,740,364-	40-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
DEP. F. WIRTSCHAFT, SOZIALES UND UMWELT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	619,334,733	644,366,278	624,361,220	20,005,058-	3-
Finanzergebnis	93,628	88,197	670,138-	758,335-	860-
Saldo Gesamtergebnis	619,428,360	644,454,475	623,691,082	20,763,393-	3-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	65,283,009	65,227,681	*999
Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	65,283,009	65,227,681	*999
GERICHTE					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	52,088,003	53,352,301	55,265,639	1,913,338	4
Finanzergebnis	19,379	56,660	14,898	41,762-	74-
Saldo Gesamtergebnis	52,107,382	53,408,961	55,280,537	1,871,576	4
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	588,056	370,000	1,497,104	1,127,104	305
Saldo Investitionsrechnung	588,056	370,000	1,497,104	1,127,104	305
BEHÖRDEN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	11,401,131	13,536,271	11,772,842	1,763,430-	13-
Finanzergebnis	3,430-	3,600-	3,391-	209	6
Saldo Gesamtergebnis	11,397,700	13,532,671	11,769,451	1,763,221-	13-
REGIERUNGSRAT UND ÜBRIGES					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	2,238,028-	48,733,932	26,669,854	22,064,079-	45-
Finanzergebnis	34,741,270-	31,564,802-	31,099,858-	464,944	1
Saldo Gesamtergebnis	36,979,299-	17,169,130	4,430,004-	21,599,135-	126-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	161,913,502	26,956,470-	14-
Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	161,913,502	26,956,470-	14-
NICHT ZWECKGEBUNDENE POSITIONEN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis	3,313,343,087-	3,424,912,747-	3,368,698,731-	56,214,016	2
Finanzergebnis	229,728,502-	212,318,282-	324,473,008-	112,154,727-	53-
Saldo Gesamtergebnis	3,543,071,590-	3,637,231,029-	3,693,171,740-	55,940,711-	2-
Investitionsrechnung					
Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	183,848,866	10,508,822	6
302 Löhne Lehrkräfte	325,122,139	326,052,562	341,809,341	15,756,780	5
303 Temporäre Arbeitskräfte	404,145	423,858	370,552	53,306-	13-
304 Zulagen	15,777,421	15,439,290	16,733,433	1,294,143	8
305 Arbeitgeberbeiträge	130,558,303	133,003,573	135,855,321	2,851,748	2
306 Arbeitgeberleistungen	5,792	25,762	18,664	7,098-	28-
309 Übriger Personalaufwand	3,275,550	3,629,614	4,070,283	440,669	12
30 Personalaufwand	647,045,861	651,914,702	682,706,460	30,791,758	5
310 Material- und Warenaufwand	22,851,778	24,436,701	23,978,129	458,572-	2-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8,713,925	9,437,892	8,635,061	802,830-	9-
312 Ver- und Entsorgung	9,450,479	8,872,499	9,570,177	697,678	8
313 Dienstleistungen und Honorare	25,155,261	28,866,953	26,832,774	2,034,179-	7-
314 Unterhalt Immobilien	14,156,835	13,053,637	14,916,386	1,862,749	14
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	4,044,486	4,305,843	4,601,326	295,483	7
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	118,004,492	121,033,659	120,313,140	720,518-	1-
317 Spesenentschädigungen	3,861,002	3,936,505	4,781,320	844,815	21
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	322,717	169,800	611,215	441,415	260
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,388,992	9,356,462	5,737,613	3,618,849-	39-
31 Sach- und Betriebsaufwand	209,949,968	223,469,950	219,977,141	3,492,809-	2-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	2,127,494	2,647,947	2,637,225	10,721-	0-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	2,127,494	2,647,947	2,637,225	10,721-	0-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	299,573,669	322,666,799	340,481,912	17,815,113	6
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	265,132,108	275,228,637	278,534,058	3,305,421	1
364 Wertberichtigungen Darlehen KI VV			10,300	10,300	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	564,705,777	597,895,436	619,026,270	21,130,834	4
	1,423,829,099	1,475,928,035	1,524,347,097	48,419,062	3
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	28,440-	27,800-	22,744-	5,056	18
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	131,545-	105,000-	147,762-	42,762-	41-
423 Schul- und Kursgelder	5,891,438-	6,206,700-	6,084,789-	121,911	2
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	18,329,762-	16,331,946-	21,000,619-	4,668,673-	29-
425 Erlös aus Verkäufen	16,387,302-	15,700,200-	16,659,847-	959,647-	6-
426 Rückerstattungen	17,210,564-	18,254,536-	18,016,258-	238,278	1
427 Bussen	7,650-	7,000-	9,400-	2,400-	34-
429 Übrige Entgelte	601,561	435,050	696,933	261,883	60
42 Entgelte	57,385,139-	56,198,132-	61,244,486-	5,046,354-	9-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,088,720-	3,950,000-	4,826,809-	876,809-	22-
439 Übriger Ertrag	791-		1,000-	1,000-	Neu
43 Verschiedene Erträge	4,089,511-	3,950,000-	4,827,809-	877,809-	22-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	120,150,383-	123,043,165-	133,264,769-	10,221,604-	8-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	28,579,702-	22,797,038-	25,397,615-	2,600,577-	11-
46 Transferertrag (ohne 466)	148,730,085-	145,840,203-	158,662,385-	12,822,181-	9-
	210,204,735-	205,988,335-	224,734,680-	18,746,344-	9-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,213,624,364	1,269,939,700	1,299,612,417	29,672,717	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	11,865,389	10,302,537	9,528,526	774,011-	8-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	124,486	90,000	89,525	475-	1-
33 Abschreibungen VV	11,989,874	10,392,537	9,618,051	774,486-	7-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	226,836				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	244,133	245,000	244,133	867-	0-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	470,969	245,000	244,133	867-	0-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	379,598-	159,631-	145,849-	13,782	9
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	379,598-	159,631-	145,849-	13,782	9
	12,081,246	10,477,906	9,716,335	761,571-	7-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12,081,246	10,477,906	9,716,335	761,571-	7-
Summe Betriebsergebnis	1,225,705,610	1,280,417,606	1,309,328,752	28,911,146	2
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	301		323	323	Neu
341 Realisierte Kursverluste	16,624	19,310	6,678	12,632-	65-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	9,186	30,200		30,200-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	85,708	100	121,456	121,356	*999
34 Finanzaufwand	111,819	49,610	128,456	78,846	159
440 Zinsertrag	1,541-		6,238-	6,238-	Neu
441 Realisierte Gewinne	6,609-	3,810-	17,382-	13,572-	356-
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,211-	2,000-	3,204-	1,204-	60-
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	14,713-	10,000-	15,183-	5,183-	52-
447 Liegenschaftenertrag	160,517-	180,297-	167,395-	12,902	7
449 Übriger Finanzertrag	667-		32-	32-	Neu
44 Finanzertrag	187,259-	196,107-	209,432-	13,325-	7-
	75,440-	146,497-	80,976-	65,521	45
Summe Finanzergebnis	75,440-	146,497-	80,976-	65,521	45
Summe Finanzergebnis	75,440-	146,497-	80,976-	65,521	45
Saldo Gesamtergebnis	1,225,630,170	1,280,271,109	1,309,247,776	28,976,667	2
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 Mobilien	6,656,055		3,831,289	3,831,289	Neu
508 Kleininvestitionen	2,510,618	4,445,000	4,266,837	178,163-	4-
509 Übrige Sachanlagen		6,100,000		6,100,000-	100-
50 Sachanlagen	9,166,674	10,545,000	8,098,126	2,446,874-	23-
520 Software	56,076		1,986	1,986	Neu
528 Kleininvestitionen	1,994		234,435	234,435	Neu
52 Immaterielle Anlagen	58,070		236,421	236,421	Neu
546 Private Org. ohne Erwerbszweck	4,800,000	1,820,000		1,820,000-	100-
547 Private Haushalte	125,366	150,000	188,611	38,611	26
54 Darlehen	4,925,366	1,970,000	188,611	1,781,390-	90-
	14,150,109	12,515,000	8,523,157	3,991,843-	32-
Summe Investitionsausgaben	14,150,109	12,515,000	8,523,157	3,991,843-	32-
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	221,832-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	221,832-				
647 Private Haushalte	120,693-	150,000-	129,331-	20,669	14
64 Rückzahlung von Darlehen	120,693-	150,000-	129,331-	20,669	14
	342,524-	150,000-	129,331-	20,669	14
Summe Investitionseinnahmen	342,524-	150,000-	129,331-	20,669	14
Summe Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	8,393,826	3,971,174-	32-
Saldo Investitionsrechnung	13,807,585	12,365,000	8,393,826	3,971,174-	32-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	64,550,668	1,996,988	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	996,358	738,506	776,167	37,661	5
304 Zulagen	2,454,797	2,598,672	2,539,248	59,424	2-
305 Arbeitgeberbeiträge	17,268,025	17,117,905	18,112,998	995,092	6
309 Übriger Personalaufwand	1,031,668	635,300	1,127,810	492,510	78
30 Personalaufwand	83,311,308	83,644,063	87,106,891	3,462,828	4
310 Material- und Warenaufwand	4,138,732	3,682,271	3,817,722	135,451	4
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,724,591	1,476,486	1,085,428	391,058	26-
312 Ver- und Entsorgung	1,937,524	4,703,452	3,638,219	1,065,233	23-
313 Dienstleistungen und Honorare	9,925,598	10,759,397	20,058,985	9,299,588	86
314 Unterhalt Immobilien	1,177,163	1,123,832	1,172,823	48,991	4
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,511,987	1,487,544	1,769,188	281,644	19
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	19,192,991	20,548,354	20,932,876	384,522	2
317 Spesenentschädigungen	500,886	450,069	440,846	9,222	2-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	2,514	15,228	1,459	13,769	90
319 Verschiedener Betriebsaufwand	12,514,834	42,808,781	34,190,768	8,618,013	20-
31 Sach- und Betriebsaufwand	52,621,792	87,024,957	87,105,397	80,439	0
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	506,440	477,867	515,662	37,796	8
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	506,440	477,867	515,662	37,796	8
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	474,229	485,624	471,681	13,943	3-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	101,519,184	102,126,939	101,610,887	516,052	1-
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	7,000	7,000	7,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	102,000,413	102,619,563	102,089,569	529,994	1-
	238,439,952	273,766,450	276,817,519	3,051,069	1
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	3,187,839	3,174,190	3,127,124	47,066	1
41 Regalien und Konzessionen	3,187,839	3,174,190	3,127,124	47,066	1
421 Gebühren für Amtshandlungen	30,961	20,800	25,748	4,948	24-
423 Schul- und Kursgelder	39,468	32,600	32,550	50	0
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,539,042	11,262,586	13,441,508	2,178,922	19-
425 Erlös aus Verkäufen	3,647,975	2,727,000	3,254,866	527,866	19-
426 Rückerstattungen	339,623	327,723	534,597	206,874	63-
427 Bussen	300	1,400	5,400	4,000	286-
429 Übrige Entgelte	173,320	118,750	146,398	27,648	23
42 Entgelte	11,424,050	14,253,359	17,148,272	2,894,913	20-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	932,905	1,028,607	1,098,193	69,586	7-
439 Übriger Ertrag	2,411				
43 Verschiedene Erträge	935,316	1,028,607	1,098,193	69,586	7-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	20,721,808	20,959,871	21,845,184	885,314	4-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	20,786		20,786	20,786	Neu
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	20,742,594	20,959,871	21,865,971	906,100	4-
	36,289,799	39,416,027	43,239,559	3,823,533	10-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	202,150,153	234,350,423	233,577,959	772,464	0-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	5,406,469	3,451,159	3,679,778	228,620	7
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	148,860	366,623	179,530	187,093-	51-
33 Abschreibungen VV	5,555,329	3,817,782	3,859,308	41,527	1
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,786,075	1,874,687	1,913,375	38,688	2
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,786,075	1,874,687	1,913,375	38,688	2
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
	4,365,442	5,692,468	4,275,595	1,416,873-	25-
<u>Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	4,365,442	5,692,468	4,275,595	1,416,873-	25-
<u>Summe Betriebsergebnis</u>	206,515,595	240,042,891	237,853,555	2,189,337-	1-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	871	40	719	679	*999
341 Realisierte Kursverluste	334,076	1,000	325,682-	326,682-	*999-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	137,785	55,640	401,911	346,271	622
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	35		14	14	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	86,364	15,100	82,336	67,236	445
34 Finanzaufwand	559,131	71,780	159,297	87,517	122
440 Zinsertrag	288-		96-	96-	Neu
441 Realisierte Gewinne	6,315-	600-	8,866-	8,266-	*999-
442 Beteiligungsertrag	461,210-		69,958-	69,958-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,265-		939	939	Neu
447 Liegenschaftenertrag	67,705-	48,900-	57,826-	8,926-	18-
449 Übriger Finanzertrag	449-		484-	484-	Neu
44 Finanzertrag	539,232-	49,500-	136,291-	86,791-	175-
	19,899	22,280	23,006	726	3
<u>Summe Finanzergebnis</u>	19,899	22,280	23,006	726	3
<u>Summe Finanzergebnis</u>	19,899	22,280	23,006	726	3
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	206,535,494	240,065,171	237,876,561	2,188,611-	1-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 Mobilien	5,203,266		5,838,191	5,838,191	Neu
508 Kleininvestitionen	367,980	130,000	152,878	22,878	18
509 Übrige Sachanlagen		6,000,000		6,000,000-	100-
50 Sachanlagen	5,571,246	6,130,000	5,991,070	138,930-	2-
520 Software	76,267		52,536	52,536	Neu
528 Kleininvestitionen		103,100	73,336	29,764-	29-
52 Immaterielle Anlagen	76,267	103,100	125,872	22,772	22
544 Öffentliche Unternehmungen		360,000		360,000-	100-
54 Darlehen		360,000		360,000-	100-
566 Private Org. ohne Erwerbzzweck	726,722		2,266,894	2,266,894	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	726,722		2,266,894	2,266,894	Neu
	6,374,235	6,593,100	8,383,836	1,790,736	27
Summe Investitionsausgaben	6,374,235	6,593,100	8,383,836	1,790,736	27
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
606 Übertragung von Mobilien	27,000-				
60 Einnahmen Sachanlagen	27,000-				
637 Private Haushalte	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
	3,002,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	3,002,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	6,886,748	293,648	4
Saldo Investitionsrechnung	3,371,272	6,593,100	6,886,748	293,648	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	202,697	82,225-	29-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	75,091,808	79,764,459	80,905,139	1,140,680	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	263	9,942	15,600	5,658	57
304 Zulagen	2,057,308	3,887,947	2,865,458	1,022,488-	26-
305 Arbeitgeberbeiträge	20,461,460	24,010,011	22,558,616	1,451,395-	6-
309 Übriger Personalaufwand	2,311,116	2,485,670	2,118,080	367,590-	15-
30 Personalaufwand	100,186,087	110,442,951	108,665,590	1,777,362-	2-
310 Material- und Warenaufwand	821,058	913,651	784,975	128,676-	14-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,566,553	2,259,070	2,089,241	169,829-	8-
312 Ver- und Entsorgung	838,283	900,000	1,141,871	241,871	27
313 Dienstleistungen und Honorare	33,605,243	34,020,773	39,509,403	5,488,630	16
314 Unterhalt Immobilien	147,310	62,000	133,313	71,313	115
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	4,423,927	5,976,055	6,346,828	370,773	6
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	18,593,942	21,355,784	18,477,765	2,878,019-	13-
317 Spesenentschädigungen	181,689	229,859	177,359	52,500-	23-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,868,889	1,564,030	2,203,299	639,269	41
31 Sach- und Betriebsaufwand	62,046,895	67,281,221	70,864,054	3,582,833	5
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	3,734,067	4,334,165	4,379,260	45,095	1
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	3,734,067	4,334,165	4,379,260	45,095	1
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	884,563	890,000	895,182	5,182	1
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	152,500		120,000	120,000	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	1,037,063	890,000	1,015,182	125,182	14
	167,004,112	182,948,338	184,924,086	1,975,748	1
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	126,238-	170,000-	136,031-	33,969	20
423 Schul- und Kursgelder	117,110-	200,000-	164,730-	35,270	18
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	42,883,520-	47,689,353-	46,650,572-	1,038,781	2
425 Erlös aus Verkäufen	32,761-	20,000-	38,584-	18,584-	93-
426 Rückerstattungen	184,687-	173,350-	222,644-	49,294-	28-
429 Übrige Entgelte	0		1-	1-	Neu
42 Entgelte	43,344,317-	48,252,703-	47,212,561-	1,040,142	2
430 Verschiedene betriebliche Erträge			67,482-	67,482-	Neu
43 Verschiedene Erträge			67,482-	67,482-	Neu
	43,344,317-	48,252,703-	47,280,043-	972,660	2
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	123,659,795	134,695,635	137,644,043	2,948,408	2
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,021,416	5,623,049	6,350,246	727,197	13

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	5,159,737	5,255,428	5,752,899	497,471	9
33 Abschreibungen VV	7,181,152	10,878,477	12,103,145	1,224,668	11
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	517,647	1,545,405	938,114	607,291-	39-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	517,647	1,545,405	938,114	607,291-	39-
	7,698,800	12,423,882	13,041,258	617,377	5
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7,698,800	12,423,882	13,041,258	617,377	5
Summe Betriebsergebnis	131,358,595	147,119,516	150,685,301	3,565,785	2
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	37		337	337	Neu
341 Realisierte Kursverluste	3,300		4,899	4,899	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	21,708	35,120	18,166	16,954-	48-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV			348	348	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	226,539	240,150	204,523	35,627-	15-
34 Finanzaufwand	251,584	275,270	228,273	46,997-	17-
440 Zinsertrag			134-	134-	Neu
441 Realisierte Gewinne	2,121-		1,327-	1,327-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,015-		197	197	Neu
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag			534,507-	534,507-	Neu
449 Übriger Finanzertrag			10-	10-	Neu
44 Finanzertrag	5,136-		535,781-	535,781-	Neu
	246,448	275,270	307,508-	582,778-	212-
Summe Finanzergebnis	246,448	275,270	307,508-	582,778-	212-
Summe Finanzergebnis	246,448	275,270	307,508-	582,778-	212-
Saldo Gesamtergebnis	131,605,043	147,394,786	150,377,794	2,983,007	2
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	10,446,307		17,527,393	17,527,393	Neu
508 Kleininvestitionen	2,842,099	7,363,105	7,122,437	240,668-	3-
509 Übrige Sachanlagen		90,900,000		90,900,000-	100-
50 Sachanlagen	13,288,406	98,263,105	24,649,830	73,613,275-	75-
520 Software	7,241,268		8,085,501	8,085,501	Neu
528 Kleininvestitionen	322,938	430,000	350,657	79,343-	18-
52 Immaterielle Anlagen	7,564,206	430,000	8,436,158	8,006,158	*999

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
564 Öffentliche Unternehmungen			471,500	471,500	Neu
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	517,647		466,614	466,614	Neu
569 Kleininvestitionen	152,500		120,000	120,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	670,147		1,058,114	1,058,114	Neu
	21,522,759	98,693,105	34,144,102	64,549,003-	65-
Summe Investitionsausgaben	21,522,759	98,693,105	34,144,102	64,549,003-	65-
<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	21,519,123	98,693,105	34,144,102	64,549,003-	65-
Saldo Investitionsrechnung	21,519,123	98,693,105	34,144,102	64,549,003-	65-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	216,757,447	3,771,156-	2-
303 Temporäre Arbeitskräfte	969,624	1,082,000	1,017,604	64,396-	6-
304 Zulagen	10,714,616	10,940,382	11,879,136	938,754	9
305 Arbeitgeberbeiträge	55,899,335	61,088,288	57,057,063	4,031,225-	7-
309 Übriger Personalaufwand	4,285,447	3,812,414	4,407,951	595,537	16
30 Personalaufwand	283,473,808	297,451,687	291,119,201	6,332,486-	2-
310 Material- und Warenaufwand	7,729,789	7,170,950	8,171,254	1,000,304	14
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,299,428	2,446,600	3,636,611	1,190,011	49
312 Ver- und Entsorgung	2,666,863	2,286,749	2,555,792	269,043	12
313 Dienstleistungen und Honorare	75,051,161	68,167,082	81,518,136	13,351,054	20
314 Unterhalt Immobilien	2,140,080	2,090,500	2,587,756	497,256	24
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	16,474,332	17,714,642	18,975,214	1,260,572	7
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	18,984,175	19,508,990	19,027,097	481,893-	2-
317 Spesenentschädigungen	721,322	690,750	803,369	112,619	16
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	9,246,774	7,819,000	9,754,091	1,935,091	25
319 Verschiedener Betriebsaufwand	5,838,198	5,099,752	5,946,373	846,621	17
31 Sach- und Betriebsaufwand	141,152,122	132,995,015	152,975,691	19,980,676	15
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	2,712,243	4,157,527	3,542,665	614,861-	15-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	2,712,243	4,157,527	3,542,665	614,861-	15-
360 Ertragsanteile an Dritte	502,262	470,000	531,639	61,639	13
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	16,033,503	16,868,655	19,024,822	2,156,167	13
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	16,535,765	17,338,655	19,556,460	2,217,805	13
	443,873,937	451,942,883	467,194,017	15,251,133	3
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
412 Konzessionen	60-				
41 Regalien und Konzessionen	60-				
420 Ersatzabgaben	117,400-	150,000-	125,800-	24,200	16
421 Gebühren für Amtshandlungen	31,714,448-	31,650,300-	30,625,705-	1,024,595	3
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	23,629,405-	24,789,223-	25,651,575-	862,352-	3-
423 Schul- und Kursgelder	377,893-	198,000-	399,650-	201,650-	102-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	40,079,770-	38,405,940-	35,644,512-	2,761,428	7
425 Erlös aus Verkäufen	1,173,778-	1,099,500-	1,349,161-	249,661-	23-
426 Rückerstattungen	8,160,722-	7,740,714-	8,511,838-	771,123-	10-
427 Bussen	19,165,942-	21,779,500-	18,257,217-	3,522,283	16
429 Übrige Entgelte	495,897-	751,000-	1,190,559-	439,559-	59-
42 Entgelte	124,915,255-	126,564,177-	121,756,017-	4,808,160	4
430 Verschiedene betriebliche Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,869,998-	2,369,998-	28-
43 Verschiedene Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,869,998-	2,369,998-	28-
460 Ertragsanteile	724,394-	900,000-	586,146-	313,854	35
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	9,600-		16,500-	16,500-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	7,444,294-	6,778,000-	7,946,946-	1,168,946-	17-
469 Verschiedener Transferertrag	34,349-		34,349-	34,349-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	8,212,637-	7,678,000-	8,583,941-	905,941-	12-
	141,359,990-	142,742,177-	141,209,956-	1,532,221	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	302,513,947	309,200,706	325,984,061	16,783,355	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	10,364,494	10,415,214	11,515,018	1,099,803	11
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	1,890,259	770,340	2,168,614	1,398,274	182
33 Abschreibungen VV	12,254,753	11,185,554	13,683,632	2,498,077	22
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	91,040-	90,000-	53,094-	36,906	41
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	91,040-	90,000-	53,094-	36,906	41
	12,163,713	11,095,554	13,630,537	2,534,983	23
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12,163,713	11,095,554	13,630,537	2,534,983	23
Summe Betriebsergebnis	314,677,660	320,296,261	339,614,598	19,318,338	6
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand			16-	16-	Neu
341 Realisierte Kursverluste	84,660	62,500	147,048	84,548	135
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	114,137	334,000	57,252	276,748-	83-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	17-		319	319	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	218,227		300,725	300,725	Neu
34 Finanzaufwand	417,006	396,500	505,327	108,827	27
440 Zinsertrag	56-		27-	27-	Neu
441 Realisierte Gewinne	27,318-		32,494-	32,494-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,209-		1,294-	1,294-	Neu
449 Übriger Finanzertrag	4,583-		41,488-	41,488-	Neu
44 Finanzertrag	33,165-		75,303-	75,303-	Neu
	383,841	396,500	430,025	33,525	8
Summe Finanzergebnis	383,841	396,500	430,025	33,525	8
Summe Finanzergebnis	383,841	396,500	430,025	33,525	8
Saldo Gesamtergebnis	315,061,501	320,692,761	340,044,623	19,351,862	6
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	43,619		3,231	3,231	Neu
506 Mobilien	6,014,717		10,697,484	10,697,484	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
508 Kleininvestitionen	8,859,334	4,581,000	3,569,524	1,011,476-	22-
50 Sachanlagen	14,917,670	4,581,000	14,270,240	9,689,240	212
520 Software	1,630,317		1,844,805	1,844,805	Neu
528 Kleininvestitionen		200,000		200,000-	100-
52 Immaterielle Anlagen	1,630,317	200,000	1,844,805	1,644,805	822
	16,547,987	4,781,000	16,115,044	11,334,044	237
Summe Investitionsausgaben	16,547,987	4,781,000	16,115,044	11,334,044	237
<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	16,537,372	4,781,000	16,115,044	11,334,044	237
Saldo Investitionsrechnung	16,537,372	4,781,000	16,115,044	11,334,044	237

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	118,816,733	1,703,713	1
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	3,740,096	3,554,317	3,870,803	316,486	9
305 Arbeitgeberbeiträge	29,679,581	31,611,507	30,019,056	1,592,451-	5-
309 Übriger Personalaufwand	2,093,923	1,693,743	2,136,460	442,717	26
30 Personalaufwand	150,191,724	153,972,588	154,843,053	870,465	1
310 Material- und Warenaufwand	7,756,005	8,440,768	9,069,754	628,986	7
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,329,134	1,999,200	2,123,488	124,288	6
312 Ver- und Entsorgung	3,991,427	4,492,665	3,838,043	654,622-	15-
313 Dienstleistungen und Honorare	24,224,266	26,114,989	24,499,282	1,615,707-	6-
314 Unterhalt Immobilien	10,647,763	11,235,186	11,230,718	4,468-	0
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	5,398,811	4,560,500	5,575,347	1,014,847	22
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	14,976,583	15,312,782	15,820,650	507,868	3
317 Spesenentschädigungen	554,166	601,586	574,339	27,247-	5-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	737,389	625,100	203,139	421,961-	68-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,276,716	1,325,789	1,470,615	144,826	11
31 Sach- und Betriebsaufwand	71,892,259	74,708,565	74,405,374	303,191-	0-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	1,690,932	1,999,541	2,459,662	460,121	23
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,690,932	1,999,541	2,459,662	460,121	23
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	159,737,501	162,084,709	163,883,699	1,798,990	1
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	8,623,179	10,321,600	10,077,756	243,844-	2-
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	252,595	205,000	331,594	126,594	62
369 Verschiedener Transferaufwand			569,873	569,873	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	168,613,274	172,611,309	174,862,922	2,251,613	1
	392,388,189	403,292,003	406,571,011	3,279,008	1
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern	26,075,446-	14,500,000-	15,769,173-	1,269,173-	9-
40 Fiskalertrag	26,075,446-	14,500,000-	15,769,173-	1,269,173-	9-
412 Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,847,615-	334,615-	2-
41 Regalien und Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,847,615-	334,615-	2-
421 Gebühren für Amtshandlungen	10,876,883-	13,895,210-	14,722,074-	826,864-	6-
423 Schul- und Kursgelder	75,470-	60,000-	63,930-	3,930-	7-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	58,344,019-	63,510,757-	61,470,142-	2,040,615	3
425 Erlös aus Verkäufen	7,864,297-	6,039,390-	5,341,020-	698,370	12
426 Rückerstattungen	1,077,748-	1,364,000-	1,087,322-	276,678	20
429 Übrige Entgelte	963,051	931,910	1,540,306	608,396	65
42 Entgelte	77,275,366-	83,937,447-	81,144,181-	2,793,266	3
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,055,509-	3,960,765-	3,945,866-	14,899	0
431 Aktivierung Eigenleistungen	5,905,081-	3,756,586-	5,668,766-	1,912,180-	51-
439 Übriger Ertrag	2,692,697-	2,239,500-	3,315-	2,236,185	100
43 Verschiedene Erträge	12,653,286-	9,956,851-	9,617,947-	338,904	3
460 Ertragsanteile	4,020,903-	3,915,300-	4,330,761-	415,461-	11-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	6,850-		3,140-	3,140-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,617,203-	789,210-	3,988,788-	3,199,578-	405-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	13,746-	13,588-	15,977-	2,389-	18-
46 Transferertrag (ohne 466)	5,658,702-	4,718,098-	8,338,666-	3,620,568-	77-
	136,017,579-	127,625,396-	129,717,582-	2,092,186-	2-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	256,370,611	275,666,607	276,853,429	1,186,822	0

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	47,966,152	47,659,137	62,351,927	14,692,790	31
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	1,012,252	1,573,189	904,069	669,120-	43-
33 Abschreibungen VV	48,978,404	49,232,326	63,255,997	14,023,671	28
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	11,932,155	12,262,658	9,998,551	2,264,107-	18-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	11,932,155	12,262,658	9,998,551	2,264,107-	18-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,588,985-	2,444,305-	2,698,485-	254,180-	10-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,588,985-	2,444,305-	2,698,485-	254,180-	10-
	58,321,574	59,050,679	70,556,063	11,505,384	19
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58,321,574	59,050,679	70,556,063	11,505,384	19
Summe Betriebsergebnis	314,692,184	334,717,286	347,409,491	12,692,206	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	55				
341 Realisierte Kursverluste	7,410	400	13,767	13,367	*999
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2				
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	15		8-	8-	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	20,655	4,400	10,649	6,249	142
34 Finanzaufwand	28,136	4,800	24,408	19,608	408
440 Zinsertrag	1,786-	100-	2,772-	2,672-	*999-
441 Realisierte Gewinne	8,170-	100-	6,932-	6,832-	*999-
443 Liegenschaftenertrag	1,269,443-	1,200,000-	1,254,635-	54,635-	5-
444 Wertberichtigungen Anlagen	3,033-		1,742-	1,742-	Neu
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	974,807-	2,250,000-	1,435,683-	814,317	36
447 Liegenschaftenertrag	1,266,456-	1,350,832-	1,355,254-	4,422-	0-
44 Finanzertrag	3,523,694-	4,801,032-	4,057,018-	744,014	16
	3,495,558-	4,796,232-	4,032,611-	763,621	16
Summe Finanzergebnis	3,495,558-	4,796,232-	4,032,611-	763,621	16
Summe Finanzergebnis	3,495,558-	4,796,232-	4,032,611-	763,621	16
Saldo Gesamtergebnis	311,196,626	329,921,054	343,376,881	13,455,827	4
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
500 Grundstücke	344,794		1,729,377	1,729,377	Neu
501 Strassen / Verkehrswege	43,382,215		47,884,870	47,884,870	Neu
502 Wasserbau	6,995,833		5,117,820	5,117,820	Neu
503 Übriger Tiefbau	13,049,233		10,112,985	10,112,985	Neu
504 Hochbauten	43,000		121,697	121,697	Neu
506 Mobilien	6,977,304		14,725,237	14,725,237	Neu
508 Kleininvestitionen	3,820,232	4,557,000	4,567,376	10,376	0
509 Übrige Sachanlagen		82,171,000		82,171,000-	100-
50 Sachanlagen	74,612,610	86,728,000	84,259,361	2,468,639-	3-
511 Strassen	2,238,222		2,408,341	2,408,341	Neu
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	2,238,222		2,408,341	2,408,341	Neu
520 Software	1,428,010		2,083,272	2,083,272	Neu
528 Kleininvestitionen	156,057		498,781	498,781	Neu
529 Übrige immaterielle Anlagen	143,635		163,843	163,843	Neu
52 Immaterielle Anlagen	1,727,702		2,745,896	2,745,896	Neu
544 Öffentliche Unternehmungen	55,116,000	112,000,000	57,581,000	54,419,000-	49-
54 Darlehen	55,116,000	112,000,000	57,581,000	54,419,000-	49-
560 Bund	140,569		39,750	39,750	Neu
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	210,839		406,471	406,471	Neu
564 Öffentliche Unternehmungen	1,134,790				
565 Private Unternehmungen	1,058,255				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	77,964		496,814	496,814	Neu
567 Private Haushalte	2,045,000				
568 Ausland	243				
569 Kleininvestitionen	1,754,680		3,070,873	3,070,873	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	6,422,340		4,013,909	4,013,909	Neu
	140,116,873	198,728,000	151,008,508	47,719,492-	24-
Summe Investitionsausgaben	140,116,873	198,728,000	151,008,508	47,719,492-	24-
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
606 Übertragung von Mobilien	21,772-				
60 Einnahmen Sachanlagen	21,772-				
611 Strassen	2,238,222-		2,408,341-	2,408,341-	Neu
61 Rückerstattungen	2,238,222-		2,408,341-	2,408,341-	Neu
630 Bund	6,469,967-		3,405,037-	3,405,037-	Neu
631 Kantone und Konkordate		1,171,000-	684,149-	486,851	42
634 Öffentliche Unternehmungen	202,405-				
637 Private Haushalte	45,950-				
638 Ausland			375,000-	375,000-	Neu
639 Kleininvestitionen	72,353-		235,107-	235,107-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	6,790,675-	1,171,000-	4,699,293-	3,528,293-	301-
644 Öffentliche Unternehmungen	14,846,050-	10,400,000-	14,883,590-	4,483,590-	43-
64 Rückzahlung von Darlehen	14,846,050-	10,400,000-	14,883,590-	4,483,590-	43-
	23,896,719-	11,571,000-	21,991,224-	10,420,224-	90-
Summe Investitionseinnahmen	23,896,719-	11,571,000-	21,991,224-	10,420,224-	90-
Summe Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	129,017,283	58,139,717-	31-
Saldo Investitionsrechnung	116,220,154	187,157,000	129,017,283	58,139,717-	31-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		43		43-	100-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	35,127,847	36,941,132	37,380,207	439,075	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	162,505	25,032	185,933	160,901	643
304 Zulagen	1,094,791	1,104,092	1,287,593	183,502	17
305 Arbeitgeberbeiträge	9,691,458	10,376,262	10,130,626	245,636-	2-
309 Übriger Personalaufwand	520,073	447,616	617,617	170,001	38
30 Personalaufwand	46,596,673	48,894,177	49,601,977	707,800	1
310 Material- und Warenaufwand	2,952,245	2,721,755	2,661,045	60,710-	2-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	236,076	389,200	371,717	17,483-	4-
312 Ver- und Entsorgung	365,288	358,700	370,130	11,430	3
313 Dienstleistungen und Honorare	5,457,398	6,391,403	5,326,613	1,064,789-	17-
314 Unterhalt Immobilien	70,809	69,500	72,926	3,426	5
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	988,256	1,137,200	1,080,467	56,733-	5-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	3,456,016	3,427,444	3,622,213	194,770	6
317 Spesenentschädigungen	95,818	114,940	93,591	21,349-	19-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	6,876	300	15,729	15,429	*999
319 Verschiedener Betriebsaufwand	866,368	797,480	792,313	5,167-	1-
31 Sach- und Betriebsaufwand	14,495,149	15,407,921	14,406,745	1,001,176-	7-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	399,811	429,538	421,155	8,383-	2-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	399,811	429,538	421,155	8,383-	2-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	407,227,448	409,378,900	421,222,764	11,843,864	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	156,212,101	158,875,650	156,896,008	1,979,642-	1-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	563,439,549	568,254,550	578,118,772	9,864,222	2
	624,931,183	632,986,187	642,548,650	9,562,463	2
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	8,285,803-	8,135,900-	8,871,594-	735,694-	9-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	612,467-	712,124-	527,969-	184,155	26
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,919,888-	3,160,610-	3,027,056-	133,554	4
425 Erlös aus Verkäufen	51,986-	69,600-	53,154-	16,446	24
426 Rückerstattungen	2,554,872-	3,087,901-	2,818,470-	269,430	9
429 Übrige Entgelte	102,337	77,000	96,613	19,613	25
42 Entgelte	14,322,679-	15,089,135-	15,201,630-	112,495-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1,436,396-	1,630,300-	1,774,283-	143,983-	9-
439 Übriger Ertrag	134,745-		131,880-	131,880-	Neu
43 Verschiedene Erträge	1,571,142-	1,630,300-	1,906,163-	275,863-	17-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	550,857-	630,000-	591,017-	38,983	6
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	9,792,297-	11,389,752-	12,893,084-	1,503,332-	13-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	21,310-				
46 Transferertrag (ohne 466)	10,364,464-	12,019,752-	13,484,101-	1,464,349-	12-
	26,258,285-	28,739,187-	30,591,895-	1,852,708-	6-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	598,672,898	604,247,000	611,956,755	7,709,755	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	687,378	450,358	547,781	97,423	22
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	136,503	112,000	291,614	179,614	160
33 Abschreibungen VV	823,881	562,358	839,395	277,037	49
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,411,818	1,412,000	1,411,818	182-	0
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,411,818	1,412,000	1,411,818	182-	0
	2,235,699	1,974,358	2,251,213	276,855	14
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2,235,699	1,974,358	2,251,213	276,855	14
Summe Betriebsergebnis	600,908,597	606,221,358	614,207,968	7,986,610	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	45		360	360	Neu
341 Realisierte Kursverluste	1,533		643	643	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	83		1,922	1,922	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	2,225		444	444	Neu
34 Finanzaufwand	3,886		3,368	3,368	Neu
441 Realisierte Gewinne	1,434-		505-	505-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	127-		152-	152-	Neu
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	15,611-	328,500-	200,617-	127,883	39
44 Finanzertrag	17,171-	328,500-	201,274-	127,226	39
	13,285-	328,500-	197,906-	130,594	40
Summe Finanzergebnis	13,285-	328,500-	197,906-	130,594	40
Summe Finanzergebnis	13,285-	328,500-	197,906-	130,594	40
Saldo Gesamtergebnis	600,895,311	605,892,858	614,010,062	8,117,204	1
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	1,357,718		494,367	494,367	Neu
508 Kleininvestitionen	559,624	590,000	399,883	190,117-	32-
50 Sachanlagen	1,917,343	590,000	894,250	304,250	52

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
520 Software	435,169		208,313	208,313	Neu
528 Kleininvestitionen	72,137		181,925	181,925	Neu
52 Immaterielle Anlagen	507,307		390,238	390,238	Neu
544 Öffentliche Unternehmungen	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-
54 Darlehen	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-
	30,355,408	21,590,000	12,849,636	8,740,364-	40-
Summe Investitionsausgaben	30,355,408	21,590,000	12,849,636	8,740,364-	40-
Summe Saldo Investitionsrechnung	30,355,408	21,590,000	12,849,636	8,740,364-	40-
Saldo Investitionsrechnung	30,355,408	21,590,000	12,849,636	8,740,364-	40-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	96,005	35,775-	27-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	110,865,833	115,400,127	118,994,238	3,594,111	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	52,806	27,594	10,108	17,487-	63-
304 Zulagen	3,553,358	3,633,103	3,765,154	132,051	4
305 Arbeitgeberbeiträge	28,042,043	32,417,278	30,686,649	1,730,629-	5-
309 Übriger Personalaufwand	1,551,933	1,943,154	1,705,636	237,518-	12-
30 Personalaufwand	144,179,488	153,553,036	155,257,790	1,704,754	1
310 Material- und Warenaufwand	2,230,765	2,270,932	2,298,176	27,244	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,508,608	2,221,451	1,345,049	876,402-	39-
312 Ver- und Entsorgung	6,523,126	7,214,361	6,865,893	348,468-	5-
313 Dienstleistungen und Honorare	29,931,494	26,605,032	29,652,371	3,047,340	11
314 Unterhalt Immobilien	3,179,929	2,796,000	2,676,480	119,520-	4-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,875,986	2,690,761	1,896,691	794,070-	30-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	19,978,081	20,491,780	20,137,284	354,495-	2-
317 Spesenentschädigungen	184,816	249,600	178,510	71,090-	28-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	9,522,249	1,146,034	5,267,837	4,121,802	360
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,802,201	1,975,074	1,855,549	119,525-	6-
31 Sach- und Betriebsaufwand	77,737,254	67,661,025	72,173,840	4,512,815	7
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	378,780	362,282	462,833	100,551	28
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	378,780	362,282	462,833	100,551	28
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	19,042,816	14,381,300	21,587,710	7,206,410	50
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	762,243,791	791,387,191	777,823,019	13,564,172-	2-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	781,286,607	805,768,491	799,410,729	6,357,762-	1-
	1,003,582,129	1,027,344,834	1,027,305,192	39,642-	
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	10,420,502-	10,417,000-	10,410,371-	6,629	0
41 Regalien und Konzessionen	10,420,502-	10,417,000-	10,410,371-	6,629	0
420 Ersatzabgaben	6,574,628-	5,653,900-	7,744,914-	2,091,014-	37-
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,857,440-	2,811,047-	2,982,302-	171,256-	6-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	7,848,863-	7,270,000-	7,891,198-	621,198-	9-
423 Schul- und Kursgelder	1,260-		1,680-	1,680-	Neu
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	40,355,217-	42,966,282-	42,971,882-	5,600-	0
425 Erlös aus Verkäufen	103,193-	179,000-	95,267-	83,733	47
426 Rückerstattungen	21,073,820-	16,063,373-	24,723,433-	8,660,060-	54-
427 Bussen	39,365-	20,000-	18,316-	1,684	8
429 Übrige Entgelte	118,492-	78,700-	41,703-	120,403-	153-
42 Entgelte	78,972,277-	74,884,901-	86,470,696-	11,585,795-	15-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	9,348,751-	3,750,000-	6,585,734-	2,835,734-	76-
439 Übriger Ertrag	3,000-		9,500-	9,500-	Neu
43 Verschiedene Erträge	9,351,751-	3,750,000-	6,595,234-	2,845,234-	76-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	30,669,624-	25,373,993-	33,386,093-	8,012,100-	32-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	264,921,058-	277,681,926-	274,697,224-	2,984,702	1
46 Transferertrag (ohne 466)	295,590,682-	303,055,919-	308,083,317-	5,027,398-	2-
	394,335,212-	392,107,820-	411,559,618-	19,451,798-	5-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	609,246,917	635,237,013	615,745,573	19,491,440-	3-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	5,280,316	5,585,770	5,480,718	105,052-	2-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	1,076,753	804,186	745,546	58,640-	7-
33 Abschreibungen VV	6,357,069	6,389,956	6,226,264	163,692-	3-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	1,800,000				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,954,322	2,765,309	2,645,038	120,271-	4-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	3,754,322	2,765,309	2,645,038	120,271-	4-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	23,575-	26,000-	255,655-	229,655-	883-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	23,575-	26,000-	255,655-	229,655-	883-
	10,087,816	9,129,265	8,615,647	513,618-	6-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10,087,816	9,129,265	8,615,647	513,618-	6-
Summe Betriebsergebnis	619,334,733	644,366,278	624,361,220	20,005,058-	3-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	2,324	3,000	1,259	1,741-	58-
341 Realisierte Kursverluste	2,101	650	1,776	1,126	173
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		60,047	49	59,998-	100-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	21		41	41	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	97,312	25,000	106,655	81,655	327
34 Finanzaufwand	101,757	88,697	109,780	21,083	24
440 Zinsertrag	6,421-	150-	7,151-	7,001-	*999-
441 Realisierte Gewinne	585-	250-	605-	355-	142-
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,125-	100-	772,162-	772,062-	*999-
44 Finanzertrag	8,130-	500-	779,919-	779,419-	*999-
	93,628	88,197	670,138-	758,335-	860-
Summe Finanzergebnis	93,628	88,197	670,138-	758,335-	860-
Summe Finanzergebnis	93,628	88,197	670,138-	758,335-	860-
Saldo Gesamtergebnis	619,428,360	644,454,475	623,691,082	20,763,393-	3-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
503 Übriger Tiefbau	26,162,555		46,692,760	46,692,760	Neu
504 Hochbauten					
506 Mobilien	1,557,708		191,196	191,196	Neu
508 Kleininvestitionen	413,410		12,323	12,323	Neu
50 Sachanlagen	28,133,672		46,896,280	46,896,280	Neu
520 Software	2,064,343		3,482,693	3,482,693	Neu
528 Kleininvestitionen	776,202	55,328	1,057,151	1,001,823	*999
52 Immaterielle Anlagen	2,840,545	55,328	4,539,844	4,484,516	*999
545 Private Unternehmungen					
54 Darlehen					
564 Öffentliche Unternehmungen	18,910,514		17,786,659	17,786,659	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	18,910,514		17,786,659	17,786,659	Neu
	49,884,731	55,328	69,222,784	69,167,456	*999
Summe Investitionsausgaben	49,884,731	55,328	69,222,784	69,167,456	*999
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
630 Bund	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	65,283,009	65,227,681	*999
Saldo Investitionsrechnung	41,646,633	55,328	65,283,009	65,227,681	*999

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	8,694,949	374,687	5
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	30,455,083	32,219,896	31,884,786	335,109-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte	267,985	283,400	261,250	22,150-	8-
304 Zulagen	969,513	993,272	992,871	401-	0
305 Arbeitgeberbeiträge	10,007,504	10,422,169	10,255,129	167,040-	2-
309 Übriger Personalaufwand	701,429	720,420	683,821	36,599-	5-
30 Personalaufwand	51,378,394	52,959,419	52,772,805	186,613-	0-
310 Material- und Warenaufwand	593,272	583,300	537,937	45,363-	8-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	485,880	707,047	442,018	265,029-	37-
312 Ver- und Entsorgung	172,771	166,000	175,644	9,644	6
313 Dienstleistungen und Honorare	4,641,409	4,335,087	3,945,941	389,146-	9-
314 Unterhalt Immobilien	500,625	296,000	400,032	104,032	35
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	689,792	727,000	730,204	3,204	0
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,570,887	4,756,830	4,730,537	26,293-	1-
317 Spesenentschädigungen	47,571	76,000	54,899	21,101-	28-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	4,517,943	3,549,500	5,770,532	2,221,032	63
319 Verschiedener Betriebsaufwand	8,736,535	7,829,700	8,477,031	647,331	8
31 Sach- und Betriebsaufwand	24,956,686	23,026,464	25,264,773	2,238,309	10
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	160,605	219,143	198,335	20,808-	10-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	160,605	219,143	198,335	20,808-	10-
	76,495,685	76,205,026	78,235,914	2,030,888	3
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	23,411,617-	22,209,000-	21,910,976-	298,024	1
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	307,773-	279,500-	241,015-	38,485	14
425 Erlös aus Verkäufen	189-		952-	952-	Neu
426 Rückerstattungen	96,270-	86,400-	110,929-	24,529-	28-
427 Bussen	142,980-	180,000-	161,660-	18,340	10
429 Übrige Entgelte	881,571-	621,200-	1,146,462-	525,262-	85-
42 Entgelte	24,840,399-	23,376,100-	23,571,994-	195,894-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	13,200-	12,000-	8,527-	3,473	29
43 Verschiedene Erträge	13,200-	12,000-	8,527-	3,473	29
	24,853,599-	23,388,100-	23,580,521-	192,421-	1-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	51,642,086	52,816,926	54,655,392	1,838,467	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	418,142	510,376	531,361	20,986	4
33 Abschreibungen VV	418,142	510,376	531,361	20,986	4
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	27,774	25,000	78,885	53,885	216
36 Abschr. Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	27,774	25,000	78,885	53,885	216
	445,917	535,376	610,247	74,871	14
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	445,917	535,376	610,247	74,871	14
Summe Betriebsergebnis	52,088,003	53,352,301	55,265,639	1,913,338	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	64,716	8,056	14
34 Finanzaufwand	58,100	56,660	64,716	8,056	14
441 Realisierte Gewinne			27,071-	27,071-	Neu
449 Übriger Finanzertrag	38,721-		22,747-	22,747-	Neu
44 Finanzertrag	38,721-		49,818-	49,818-	Neu
	19,379	56,660	14,898	41,762-	74-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	19,379	56,660	14,898	41,762-	74-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	19,379	56,660	14,898	41,762-	74-
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	52,107,382	53,408,961	55,280,537	1,871,576	4
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	177,148		1,261,955	1,261,955	Neu
508 Kleininvestitionen	294,908	370,000	133,149	236,851-	64-
50 Sachanlagen	472,056	370,000	1,395,104	1,025,104	277
560 Bund	116,000		102,000	102,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	116,000		102,000	102,000	Neu
	588,056	370,000	1,497,104	1,127,104	305
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	588,056	370,000	1,497,104	1,127,104	305
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	588,056	370,000	1,497,104	1,127,104	305
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	588,056	370,000	1,497,104	1,127,104	305

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	4,052,288	4,128,858	4,117,572	11,287-	0-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,239,782	1,317,874	1,313,266	4,608-	0-
304 Zulagen	2,395,638	2,687,639	2,316,775	370,863-	14-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,470,437	2,101,867	1,642,012	459,855-	22-
309 Übriger Personalaufwand	70,406	149,000	77,692	71,308-	48-
30 Personalaufwand	9,228,553	10,385,239	9,467,317	917,922-	9-
310 Material- und Warenaufwand	55,291	108,800	46,378	62,422-	57-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	22,957	57,400	17,816	39,584-	69-
312 Ver- und Entsorgung	9,209	9,800	8,472	1,328-	14-
313 Dienstleistungen und Honorare	433,128	783,450	443,929	339,521-	43-
314 Unterhalt Immobilien	92,416	152,600	198,503	45,903	30
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	101,229	132,100	92,594	39,506-	30-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	421,446	423,092	422,020	1,072-	0-
317 Spesenentschädigungen	962,035	1,370,000	1,005,557	364,443-	27-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	31,388	55,300	29,822	25,478-	46-
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,129,098	3,092,542	2,265,092	827,450-	27-
	11,357,651	13,477,781	11,732,410	1,745,371-	13-
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	39,877-	25,000-	39,995-	14,995-	60-
425 Erlös aus Verkäufen	50-				
426 Rückerstattungen	16,834-	16,750-	19,813-	3,063-	18-
42 Entgelte	56,761-	41,750-	59,808-	18,058-	43-
	56,761-	41,750-	59,808-	18,058-	43-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	11,300,890	13,436,031	11,672,601	1,763,430-	13-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
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	11,401,131	13,536,271	11,772,842	1,763,430-	13-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
340 Zinsaufwand	9				
341 Realisierte Kursverluste	107		97	97	Neu
34 Finanzaufwand	116		97	97	Neu
441 Realisierte Gewinne	51-		23-	23-	Neu
443 Liegenschaftenertrag	3,480-	3,600-	3,480-	120	3
444 Wertberichtigungen Anlagen	15-		15	15	Neu
44 Finanzertrag	3,546-	3,600-	3,488-	112	3
	3,430-	3,600-	3,391-	209	6
Summe Finanzergebnis	3,430-	3,600-	3,391-	209	6
Summe Finanzergebnis	3,430-	3,600-	3,391-	209	6
Saldo Gesamtergebnis	11,397,700	13,532,671	11,769,451	1,763,221-	13-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		169,274		169,274-	100-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,195,618	13,182,734	2,358,640	10,824,094-	82-
302 Löhne Lehrkräfte		4,378,191		4,378,191-	100-
304 Zulagen	652,968	729,960	233,130	496,830-	68-
305 Arbeitgeberbeiträge	10,445,251	21,724,883	17,712,314	4,012,569-	18-
30 Personalaufwand	13,293,837	40,185,042	20,304,084	19,880,958-	49-
310 Material- und Warenaufwand					
312 Ver- und Entsorgung	2,757,603-	5,982,759-	1,870,823-	4,111,936	69
313 Dienstleistungen und Honorare	25,483,794	27,892,926	26,531,444	1,361,482-	5-
314 Unterhalt Immobilien	19,414,177	16,900,000	18,934,063	2,034,063	12
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	13,674,513	13,600,000	13,441,631	158,369-	1-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsggeb.	44,274,414	52,013,526	51,928,901	84,625-	0-
317 Spesenentschädigungen	2,080	9,500	2,545	6,955-	73-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen					
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,703,519	3,061,000	8,872,506	5,811,506	190
31 Sach- und Betriebsaufwand	102,794,894	107,494,193	117,840,268	10,346,075	10
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte		1,528,412		1,528,412-	100-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	5,400,000-	1,731,102		1,731,102-	100-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	5,400,000-	3,259,514		3,259,514-	100-
	110,688,731	150,938,749	138,144,352	12,794,397-	8-
4 Betriebsertrag					
420 Ersatzabgaben	18-				
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	170,123,345-	174,605,834-	173,625,296-	980,538	1
425 Erlös aus Verkäufen	292,852-	500,000-	337,071-	162,929	33
426 Rückerstattungen	161,062-	53,000-	28,464-	24,536	46
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	170,577,277-	175,158,834-	173,990,831-	1,168,003	1
430 Verschiedene betriebliche Erträge	365,170-		293,841-	293,841-	Neu
439 Übriger Ertrag	40,108,582-	39,021,592-	40,299,083-	1,277,491-	3-
43 Verschiedene Erträge	40,473,752-	39,021,592-	40,592,924-	1,571,332-	4-
460 Ertragsanteile	8,418,173-	7,991,965-	8,010,273-	18,308-	0-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten			12,600-	12,600-	Neu
469 Verschiedener Transferertrag	2,833,682-		39,026-	39,026-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	11,251,855-	7,991,965-	8,061,899-	69,934-	1-
	222,302,883-	222,172,391-	222,645,654-	473,263-	0-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	111,614,152-	71,233,642-	84,501,302-	13,267,661-	19-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	113,313,052	124,167,574	115,085,880	9,081,694-	7-
33 Abschreibungen VV	113,313,052	124,167,574	115,085,880	9,081,694-	7-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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-	4,914,724-	285,276	5
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	4,936,929-	5,200,000-	4,914,724-	285,276	5
	109,376,124	119,967,574	111,171,156	8,796,418-	7-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	109,376,124	119,967,574	111,171,156	8,796,418-	7-
Summe Betriebsergebnis	2,238,028-	48,733,932	26,669,854	22,064,079-	45-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,759		1,107	1,107	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,178	5,000	9,059	4,059	81
343 Liegenschaftenaufwand FV	10,795,880	9,970,820	10,250,493	279,673	3
349 Verschiedener Finanzaufwand	7,003		591	591	Neu
34 Finanzaufwand	10,805,821	9,975,820	10,261,249	285,429	3
440 Zinsertrag	48-		18-	18-	Neu
441 Realisierte Gewinne	3,559-		1,916-	1,916-	Neu
443 Liegenschaftenertrag	45,543,105-	41,540,622-	41,358,501-	182,121	0
444 Wertberichtigungen Anlagen	379-		672-	672-	Neu
447 Liegenschaftenertrag	45,547,091-	41,540,622-	41,361,107-	179,515	0
44 Finanzertrag	45,547,091-	41,540,622-	41,361,107-	179,515	0
	34,741,270-	31,564,802-	31,099,858-	464,944	1
Summe Finanzergebnis	34,741,270-	31,564,802-	31,099,858-	464,944	1
Summe Finanzergebnis	34,741,270-	31,564,802-	31,099,858-	464,944	1
Saldo Gesamtergebnis	36,979,299-	17,169,130	4,430,004-	21,599,135-	126-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	151,482,430	3,969,972	167,625,899	163,655,927	*999
509 Übrige Sachanlagen		184,900,000		184,900,000-	100-
50 Sachanlagen	151,482,430	188,869,972	167,625,899	21,244,073-	11-
	151,482,430	188,869,972	167,625,899	21,244,073-	11-
Summe Investitionsausgaben	151,482,430	188,869,972	167,625,899	21,244,073-	11-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
604 Übertragung von Hochbauten	341,019-		5,475,125-	5,475,125-	Neu
60 Einnahmen Sachanlagen	341,019-		5,475,125-	5,475,125-	Neu
630 Bund	1,525,560-				
631 Kantone und Konkordate	210,532-				
634 Öffentliche Unternehmungen	200,461-		79,903-	79,903-	Neu
637 Private Haushalte			157,369-	157,369-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	1,936,553-		237,272-	237,272-	Neu
	2,277,572-		5,712,397-	5,712,397-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	2,277,572-		5,712,397-	5,712,397-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	161,913,502	26,956,470-	14-
Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	161,913,502	26,956,470-	14-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	245,342	24,658-	9-
314 Unterhalt Immobilien					
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen					
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.					
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	26,041,116	18,730,000	22,452,670	3,722,670	20
319 Verschiedener Betriebsaufwand					
31 Sach- und Betriebsaufwand	26,301,529	19,000,000	22,698,012	3,698,012	19
362 Finanz- und Lastenausgleich	201,160,174	226,255,280	243,705,138	17,449,858	8
369 Verschiedener Transferaufwand	414,375	300,365,625	300,365,625		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	201,574,549	526,620,905	544,070,763	17,449,858	3
	227,876,078	545,620,905	566,768,775	21,147,870	4
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2,083,501,237-	2,161,900,000-	2,018,806,523-	143,093,477	7
401 Direkte Steuern juristische Personen	710,603,901-	785,400,000-	884,219,169-	98,819,169-	13-
402 Übrige Direkte Steuern	192,001,409-	209,000,000-	193,470,212-	15,529,788	7
403 Besitz- und Aufwandsteuern	31,487,383-	31,000,000-	31,049,987-	49,987-	0-
40 Fiskalertrag	3,017,593,930-	3,187,300,000-	3,127,545,891-	59,754,109	2
410 Regalien	14,308-	15,000-	14,551-	449	3
411 Anteil Nationalbankgewinn		55,450,000-	55,243,993-	206,007	0
41 Regalien und Konzessionen	14,308-	55,465,000-	55,258,544-	206,456	0
421 Gebühren für Amtshandlungen	6,215,319-	5,200,000-	9,183,947-	3,983,947-	77-
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen					
425 Erlös aus Verkäufen					
426 Rückerstattungen					
427 Bussen	2,319,017-	2,400,000-	5,241,010-	2,841,010-	118-
429 Übrige Entgelte	10,696,739-	11,700,000-	15,618,360-	3,918,360-	33-
42 Entgelte	19,231,074-	19,300,000-	30,043,316-	10,743,316-	56-
439 Übriger Ertrag	31,834-	113,000-	113,103-	103-	0
43 Verschiedene Erträge	31,834-	113,000-	113,103-	103-	0
460 Ertragsanteile	435,546,723-	642,038,000-	667,980,521-	25,942,521-	4-
462 Finanz- und Lastenausgleich	74,505,288-	69,917,652-	71,804,420-	1,886,768-	3-
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	510,052,011-	711,955,652-	739,784,941-	27,829,289-	4-
	3,546,923,157-	3,974,133,652-	3,952,745,795-	21,387,857	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,319,047,079-	3,428,512,747-	3,385,977,021-	42,535,726	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	2,873,924	3,600,000	2,951,160	648,840-	18-
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	2,830,068		14,327,130	14,327,130	Neu
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	5,703,992	3,600,000	17,278,289	13,678,289	380
	5,703,992	3,600,000	17,278,289	13,678,289	380
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,703,992	3,600,000	17,278,289	13,678,289	380
Summe Betriebsergebnis	3,313,343,087-	3,424,912,747-	3,368,698,731-	56,214,016	2
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	22,223,096	29,797,000	23,870,881	5,926,119-	20-
341 Realisierte Kursverluste	445		15,897-	15,897-	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	829,015	1,442,583	1,417,208	25,375-	2-
343 Liegenschaftenaufwand FV	73,052,809	90,573,204	70,666,555	19,906,649-	22-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	75,715,956		105,602,700	105,602,700	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	294,967	42,500	378,794	336,294	791
34 Finanzaufwand	172,116,287	121,855,287	201,920,243	80,064,955	66
440 Zinsertrag	25,243,377-	21,207,000-	20,952,980-	254,020	1
441 Realisierte Gewinne	541,653-		409,723-	409,723-	Neu
443 Liegenschaftenertrag	141,561,155-	151,030,653-	148,892,491-	2,138,161	1
444 Wertberichtigungen Anlagen	97,459,616-	25,340,000-	164,217,438-	138,877,438-	548-
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	4,048,159-	4,215,625-	3,219,617-	996,008	24
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	121,557,000-	120,920,340-	177,310,540-	56,390,200-	47-
447 Liegenschaftenertrag	9,847,175-	10,419,951-	10,332,844-	87,107	1
449 Übriger Finanzertrag	1,586,655-	1,040,000-	1,057,617-	17,617-	2-
44 Finanzertrag	401,844,789-	334,173,569-	526,393,251-	192,219,682-	58-
	229,728,502-	212,318,282-	324,473,008-	112,154,727-	53-
Summe Finanzergebnis	229,728,502-	212,318,282-	324,473,008-	112,154,727-	53-
Summe Finanzergebnis	229,728,502-	212,318,282-	324,473,008-	112,154,727-	53-
Saldo Gesamtergebnis	3,543,071,590-	3,637,231,029-	3,693,171,740-	55,940,711-	2-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
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				
Summe Investitionsausgaben	4,050,000				
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
644 Öffentliche Unternehmungen	17,341,453-	17,342,000-	17,341,453-	547	
645 Private Unternehmungen	807,708-		730,472-	730,472-	Neu
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	260,550-	260,550-	620,550-	360,000-	138-
64 Rückzahlung von Darlehen	18,409,711-	17,602,550-	18,692,475-	1,089,925-	6-
654 Öffentliche Unternehmungen			200,000-	200,000-	Neu
655 Private Unternehmungen			200,000-	200,000-	Neu
65 Übertragung von Beteiligungen					
	18,409,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
Summe Investitionseinnahmen	18,409,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
Summe Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-

Index zum SAP-Bericht Dienststellen

Dienststellenverzeichnis mit Dienststellenummer

	Seite
Erziehungsdepartement	
201 Zentrale Dienste und Generalsekretariat	039
230 Volksschulen	041
240 Mittelschulen	043
245 Berufsbildende Schulen	044
265 Leitung Mittelschulen und Berufsbildung	046
271 Hochschulen	048
290 Jugend, Familie und Sport	050
Präsidialdepartement	
320 Generalsekretariat PD	053
321 Gleichstellung und Diversität	054
330 Staatskanzlei	056
340 Aussenbeziehungen und Standortmarketing	058
350 Kantons- und Stadtentwicklung	060
360 Statistisches Amt	062
370 Kultur	063
371 Kunstmuseum Basel (Global-Budget)	065
372 Antikenmuseum Basel (Global-Budget)	067
373 Historisches Museum Basel (Global-Budget)	069
374 Naturhistorisches Museum Basel (Global-Budget)	071
375 Museum der Kulturen Basel (Global-Budget)	073
376 Staatsarchiv	075
377 Archäologische Bodenforschung	077
Finanzdepartement	
401 Generalsekretariat FD	079
403 Finanzverwaltung (Betrieb)	081
404 Steuerverwaltung (Betrieb)	083
405 Immobilien Basel-Stadt	085
406 IT BS	086
409 Human Resources Basel-Stadt	088
Justiz- und Sicherheitsdepartement	
501 Generalsekretariat JSD	090
501 Recht	092
506 Kantonspolizei	093
509 Rettung	095
510 Bevölkerungsdienste und Migration	097
520 Staatsanwaltschaft	100
Bau- und Verkehrsdepartement	
601 Generalsekretariat BVD	102
602 Bau- und Gastgewerbeinspektorat	105
614 Stadtgärtnerei	106
617 Tiefbauamt	108
631 Grundbuch- und Vermessungsamt	111
651 Städtebau und Architektur S+A	113
661 Mobilität	115
661 Öffentlicher Verkehr (Globalbudget)	117

	Seite
Gesundheitsdepartement	
701 Generalsekretariat GD	119
703 Abteilung Sucht	121
704 Medizinische Dienste	122
706 Kantonales Veterinäramt	124
730 Gesundheitsversorgung	126
770 Kantonales Laboratorium	128
780 Institut für Rechtsmedizin	130
Departement für Wirtschaft, Soziales und Umwelt	
801 Generalsekretariat WSU	132
806 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)	134
807 Amt für Sozialbeiträge	136
822 Sozialhilfe	138
825 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	140
826 Amt für Beistandschaften und Erwachsenenschutz (ABES)	141
831 Amt für Umwelt und Energie	143
Gerichte	
111 Appellationsgericht	146
112 Gericht für Strafsachen	148
113 Zivilgericht	150
114 Sozialversicherungsgericht	152
115 Jugendgericht und Rekurskommission für fürsorgliche Unterbringungen	153
Behörden und Parlament	
402 Finanzkontrolle	154
410 Grosser Rat und Parlamentsdienst	155
410 Ombudsstelle	156
410 Datenschutzbeauftragter	157
Regierungsrat und Übriges	
416 Allgemeine Verwaltung	158
417 Regierungsrat	159
420 Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	160
Nichtzweckgebundene Positionen	
413 Finanzverwaltung (Allgemein)	163
414 Steuerverwaltung (Allgemein)	165
596 Motorfahrzeugsteuer	166
708 Hundesteuern	167
412 Parkhäuser BS (Finanzvermögen)	167
415 Liegenschaften (Finanzvermögen)	169

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	30,926,408	131,716-	0-
302 Löhne Lehrkräfte	438,289	456,828	456,518	310-	0
303 Temporäre Arbeitskräfte	1,054		662	662	Neu
304 Zulagen	861,914	898,994	914,866	15,873	2
305 Arbeitgeberbeiträge	7,506,577	8,135,564	7,825,326	310,238-	4-
306 Arbeitgeberleistungen	5,792	25,762	18,664	7,098-	28-
309 Übriger Personalaufwand	454,932	489,162	485,678	3,484-	1-
30 Personalaufwand	38,767,698	41,064,433	40,628,123	436,310-	1-
310 Material- und Warenaufwand	12,021,713	11,303,788	11,853,953	550,165	5
311 Nicht aktivierbare Anlagen	4,442,943	5,545,604	4,484,854	1,060,750-	19-
312 Ver- und Entsorgung	5,705,641	5,311,944	5,781,305	469,361	9
313 Dienstleistungen und Honorare	6,029,298	4,922,568	5,565,096	642,528	13
314 Unterhalt Immobilien	11,715,395	10,618,200	12,142,313	1,524,113	14
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,187,117	1,921,829	2,608,003	686,174	36
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgb.	9,838,623	10,469,532	10,100,976	368,556-	4-
317 Spesenentschädigungen	85,022	77,400	71,649	5,751-	7-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	64,490		11,405	11,405	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	837,950	1,079,400	914,928	164,472-	15-
31 Sach- und Betriebsaufwand	52,928,191	51,250,265	53,534,482	2,284,217	4
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	1,506,931	1,964,880	1,881,861	83,019-	4-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,506,931	1,964,880	1,881,861	83,019-	4-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	382,256	385,000	371,789	13,211-	3-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	25,000	25,000	25,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	407,256	410,000	396,789	13,211-	3-
	93,610,077	94,689,578	96,441,255	1,751,677	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,570-	3,200-	2,853-	347	11
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,322,046-	6,569,012-	7,530,835-	961,823-	15-
425 Erlös aus Verkäufen	14,771,901-	14,146,800-	15,067,606-	920,806-	7-
426 Rückerstattungen	497,884-	329,612-	619,700-	290,088-	88-
429 Übrige Entgelte	380,479	266,050	395,782	129,732	49
42 Entgelte	22,213,922-	20,782,574-	22,825,212-	2,042,638-	10-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	52,775-	40,000-	42,916-	2,916-	7-
46 Transferertrag (ohne 466)	52,775-	40,000-	42,916-	2,916-	7-
	22,266,697-	20,822,574-	22,868,128-	2,045,554-	10-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	71,343,380	73,867,004	73,573,127	293,878-	0-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	10,838,440	9,183,825	8,551,611	632,214-	7-
33 Abschreibungen VV	10,838,440	9,183,825	8,551,611	632,214-	7-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	374,598-	154,631-	140,849-	13,782	9
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	374,598-	154,631-	140,849-	13,782	9
	10,463,842	9,029,194	8,410,762	618,432-	7-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10,463,842	9,029,194	8,410,762	618,432-	7-
Summe Betriebsergebnis	81,807,221	82,896,198	81,983,888	912,310-	1-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	7		45	45	Neu
341 Realisierte Kursverluste	5,324	15,000	2,436	12,564-	84-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		4,500		4,500-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	23,663	100	25,053	24,953	*999
34 Finanzaufwand	28,994	19,600	27,534	7,934	40
440 Zinsertrag	3-		0-	0-	Neu
441 Realisierte Gewinne	498-	2,200-	7,529-	5,329-	242-
444 Wertberichtigungen Anlagen	531-	100-	3,880-	3,780-	*999-
447 Liegenschaftenertrag	24,397-	24,397-	34,124-	9,727-	40-
44 Finanzertrag	25,430-	26,697-	45,533-	18,836-	71-
	3,565	7,097-	17,998-	10,901-	154-
Summe Finanzergebnis	3,565	7,097-	17,998-	10,901-	154-
Summe Finanzergebnis	3,565	7,097-	17,998-	10,901-	154-
Saldo Gesamtergebnis	81,810,786	82,889,101	81,965,890	923,211-	1-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	5,261,850		3,524,050	3,524,050	Neu
508 Kleininvestitionen	1,472,616	3,870,000	3,427,986	442,014-	11-
509 Übrige Sachanlagen		6,100,000		6,100,000-	100-
50 Sachanlagen	6,734,466	9,970,000	6,952,036	3,017,964-	30-
528 Kleininvestitionen	1,994		69,308	69,308	Neu
52 Immaterielle Anlagen	1,994		69,308	69,308	Neu
	6,736,460	9,970,000	7,021,344	2,948,656-	30-
Summe Investitionsausgaben	6,736,460	9,970,000	7,021,344	2,948,656-	30-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	7,021,344	2,948,656-	30-
Saldo Investitionsrechnung	6,514,629	9,970,000	7,021,344	2,948,656-	30-
<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	81,633,879	9,849,335	14
302 Löhne Lehrkräfte	214,275,392	214,160,462	226,461,641	12,301,180	6
303 Temporäre Arbeitskräfte	338,054	215,218	335,741	120,524	56
304 Zulagen	7,682,611	7,651,129	8,094,087	442,959	6
305 Arbeitgeberbeiträge	73,833,197	75,439,594	77,238,368	1,798,775	2
309 Übriger Personalaufwand	1,111,499	1,051,990	1,143,987	91,997	9
30 Personalaufwand	371,531,480	370,302,935	394,907,704	24,604,769	7
310 Material- und Warenaufwand	5,228,446	7,066,996	6,182,641	884,355-	13-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	667,570	584,950	1,070,945	485,995	83
312 Ver- und Entsorgung	26,444	25,000	12,674	12,326-	49-
313 Dienstleistungen und Honorare	10,276,967	10,189,659	9,899,537	290,122-	3-
314 Unterhalt Immobilien	123	545	2,053	1,508	277
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	41,677	32,700	37,285	4,585	14
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	63,986,586	65,822,425	64,808,960	1,013,465-	2-
317 Spesenentschädigungen	2,594,441	2,598,575	3,528,537	929,962	36
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	342,042	153,000	455,337	302,337	198
319 Verschiedener Betriebsaufwand	498,277	579,322	540,396	38,926-	7-
31 Sach- und Betriebsaufwand	83,662,573	87,053,172	86,538,364	514,808-	1-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.			3,522	3,522	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen			3,522	3,522	Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	83,424,887	86,834,839	91,650,340	4,815,501	6
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	129,685	199,300	143,679	55,621-	28-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	83,554,572	87,034,139	91,794,019	4,759,880	5
	538,748,625	544,390,246	573,243,610	28,853,364	5
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,040-		1,540-	1,540-	Neu
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	1,900-	3,000-	4,500-	1,500-	50-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	292,151-	265,000-	264,709-	292	0
425 Erlös aus Verkäufen	11,126-	1,000-	12,206-	11,206-	*999-
426 Rückerstattungen	12,467,622-	13,606,960-	13,302,234-	304,726	2
427 Bussen	7,650-	7,000-	7,800-	800-	11-
429 Übrige Entgelte	0	17,000-	0	17,000	100
42 Entgelte	12,782,488-	13,899,960-	13,592,989-	306,971	2
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge					
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	45,750,086-	45,739,985-	49,905,715-	4,165,730-	9-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	2,015,089-	530,000-	1,031,093-	501,093-	95-
46 Transferertrag (ohne 466)	47,765,175-	46,269,985-	50,936,808-	4,666,823-	10-
	60,547,664-	60,169,945-	64,529,798-	4,359,853-	7-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	478,200,961	484,220,301	508,713,812	24,493,511	5
Summe Betriebsergebnis	478,200,961	484,220,301	508,713,812	24,493,511	5
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	677		669	669	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		3,500		3,500-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,194		5,880	5,880	Neu
34 Finanzaufwand	4,871	3,500	6,549	3,049	87
440 Zinsertrag	362-		5,451-	5,451-	Neu
441 Realisierte Gewinne	266-		361-	361-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	50-		171-	171-	Neu
449 Übriger Finanzertrag	52-				
44 Finanzertrag	730-		5,984-	5,984-	Neu
	4,141	3,500	564	2,936-	84-
Summe Finanzergebnis	4,141	3,500	564	2,936-	84-
Summe Finanzergebnis	4,141	3,500	564	2,936-	84-
Saldo Gesamtergebnis	478,205,102	484,223,801	508,714,376	24,490,575	5
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
528 Kleininvestitionen			70,443	70,443	Neu
52 Immaterielle Anlagen			70,443	70,443	Neu
			70,443	70,443	Neu
Summe Investitionsausgaben			70,443	70,443	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung			70,443	70,443	Neu
Saldo Investitionsrechnung			70,443	70,443	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	6,840,288	337,040	5
302 Löhne Lehrkräfte	52,960,512	53,538,363	55,049,227	1,510,864	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	9,087	758		758-	100-
304 Zulagen	2,148,762	2,222,821	2,271,014	48,193	2
305 Arbeitgeberbeiträge	16,628,552	16,783,969	17,093,598	309,629	2
309 Übriger Personalaufwand	220,404	137,600	184,720	47,120	34
30 Personalaufwand	78,773,378	79,186,759	81,438,847	2,252,089	3
310 Material- und Warenaufwand	689,397	827,262	667,010	160,252-	19-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	334,311	273,924	413,917	139,993	51
312 Ver- und Entsorgung	5,443	3,750	2,941	809-	22-
313 Dienstleistungen und Honorare	530,687	530,096	532,034	1,938	0
314 Unterhalt Immobilien	25,074	14,400	27,055	12,655	88
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	53,351	61,700	71,387	9,687	16
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	11,492,299	11,513,797	11,528,540	14,743	0
317 Spesenentschädigungen	291,150	261,700	264,015	2,315	1
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,400		2,365-	2,365-	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	209,493	213,690	218,825	5,135	2
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,634,605	13,700,319	13,723,358	23,040	0
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	6,122	6,122	6,122	0-	
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	6,122	6,122	6,122	0-	
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	100,108	90,000	108,507	18,507	21
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	100,108	90,000	108,507	18,507	21
	92,514,212	92,983,199	95,276,834	2,293,635	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,486-	2,400-	3,250-	850-	35-
423 Schul- und Kursgelder	506,413-	460,800-	399,982-	60,818	13
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	47,924-	54,000-	68,183-	14,183-	26-
425 Erlös aus Verkäufen	313,835-	301,300-	291,333-	9,967	3
426 Rückerstattungen	155,704-	151,500-	190,717-	39,217-	26-
42 Entgelte	1,026,361-	970,000-	953,465-	16,535	2
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	780,400-	670,000-	625,500-	44,500	7
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	25,455-		813-	813-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	805,855-	670,000-	626,313-	43,687	7
	1,832,216-	1,640,000-	1,579,778-	60,222	4
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	90,681,996	91,343,199	93,697,056	2,353,857	3
Summe Betriebsergebnis	90,681,996	91,343,199	93,697,056	2,353,857	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	160		186	186	Neu
341 Realisierte Kursverluste	458		374	374	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	9,186	550		550-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	3,129-		5,941	5,941	Neu
34 Finanzaufwand	6,675	550	6,501	5,951	*999
440 Zinsertrag			48-	48-	Neu
441 Realisierte Gewinne	144-		168-	168-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	99-		87	87	Neu
449 Übriger Finanzertrag			32-	32-	Neu
44 Finanzertrag	242-		161-	161-	Neu
	6,433	550	6,340	5,790	*999
<u>Summe Finanzergebnis</u>	6,433	550	6,340	5,790	*999
<u>Summe Finanzergebnis</u>	6,433	550	6,340	5,790	*999
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	90,688,429	91,343,749	93,703,396	2,359,647	3
<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	15,057,845	246,314	2
302 Löhne Lehrkräfte	53,302,054	53,402,830	55,809,764	2,406,934	5
303 Temporäre Arbeitskräfte		406	1,640	1,234	304
304 Zulagen	2,175,133	2,093,669	2,355,337	261,668	13
305 Arbeitgeberbeiträge	19,293,881	18,461,820	19,665,370	1,203,550	7
309 Übriger Personalaufwand	440,018	537,274	448,387	88,887-	17-
30 Personalaufwand	89,485,610	89,307,531	93,338,344	4,030,813	5
310 Material- und Warenaufwand	2,321,168	2,522,219	2,532,454	10,235	0
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,397,019	1,517,900	1,292,968	224,932-	15-
312 Ver- und Entsorgung	18,660	52,700	23,457	29,243-	55-
313 Dienstleistungen und Honorare	2,162,377	1,700,769	1,794,246	93,477	6
314 Unterhalt Immobilien	359,828	271,500	467,725	196,225	72
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	464,443	532,300	395,538	136,762-	26-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	18,244,478	18,235,958	18,415,413	179,455	1
317 Spesenentschädigungen	353,623	349,800	401,971	52,171	15
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,731	16,500	1,013-	17,513-	106-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	542,639	524,756	481,234	43,522-	8-
31 Sach- und Betriebsaufwand	25,865,966	25,724,402	25,803,990	79,588	0
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	180,555	215,766	195,474	20,292-	9-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	180,555	215,766	195,474	20,292-	9-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	15,816,597	17,952,000	16,294,685	1,657,315-	9-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	6,306	24,000	9,575	14,425-	60-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	15,822,904	17,976,000	16,304,260	1,671,740-	9-
	131,355,034	133,223,699	135,642,067	2,418,368	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	4,042-	4,000-	4,701-	701-	18-
423 Schul- und Kursgelder	4,526,244-	4,788,800-	4,865,208-	76,408-	2-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,757,594-	2,074,604-	3,070,807-	996,203-	48-
425 Erlös aus Verkäufen	720,198-	773,100-	777,016-	3,916-	1-
426 Rückerstattungen	193,302-	192,800-	206,302-	13,502-	7-
429 Übrige Entgelte	48,035	34,500	53,902	19,402	56
42 Entgelte	8,153,345-	7,798,804-	8,870,132-	1,071,328-	14-
439 Übriger Ertrag	500-		1,000-	1,000-	Neu
43 Verschiedene Erträge	500-		1,000-	1,000-	Neu
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	24,056,477-	24,989,875-	25,500,737-	510,862-	2-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	437,990-	671,320-	746,723-	75,403-	11-
46 Transferertrag (ohne 466)	24,494,467-	25,661,195-	26,247,460-	586,265-	2-
	32,648,312-	33,459,999-	35,118,592-	1,658,593-	5-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	98,706,722	99,763,700	100,523,475	759,775	1
Summe Betriebsergebnis	98,706,722	99,763,700	100,523,475	759,775	1
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	84		88	88	Neu
341 Realisierte Kursverluste	1,202		666	666	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		1,150		1,150-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	958		764	764	Neu
34 Finanzaufwand	2,244	1,150	1,518	368	32
440 Zinsertrag	68-		31-	31-	Neu
441 Realisierte Gewinne	319-		527-	527-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,807-		1,187	1,187	Neu
447 Liegenschaftenertrag	44,332-	46,000-	46,795-	795-	2-
44 Finanzertrag	46,526-	46,000-	46,167-	167-	0-
	44,282-	44,850-	44,649-	201	0
Summe Finanzergebnis	44,282-	44,850-	44,649-	201	0
Summe Finanzergebnis	44,282-	44,850-	44,649-	201	0
Saldo Gesamtergebnis	98,662,441	99,718,850	100,478,826	759,976	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	285,453	35,453	14
50 Sachanlagen	228,045	250,000	285,453	35,453	14
	228,045	250,000	285,453	35,453	14
Summe Investitionsausgaben	228,045	250,000	285,453	35,453	14
Summe Saldo Investitionsrechnung	228,045	250,000	285,453	35,453	14
Saldo Investitionsrechnung	228,045	250,000	285,453	35,453	14
<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	6,558,379	78,350-	1-
302 Löhne Lehrkräfte	47,867	55,000	40,125	14,876-	27-
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	259,931	193,535	276,247	82,712	43
305 Arbeitgeberbeiträge	1,910,770	1,770,831	1,893,057	122,225	7
309 Übriger Personalaufwand	106,260	477,200	720,009	242,809	51
30 Personalaufwand	8,716,618	9,133,296	9,487,816	354,521	4
310 Material- und Warenaufwand	94,211	119,958	76,494	43,464-	36-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	80,840	409,243	6,578-	415,821-	102-
312 Ver- und Entsorgung	789	400	1,189	789	197
313 Dienstleistungen und Honorare	1,567,950	1,477,403	1,524,893	47,490	3
314 Unterhalt Immobilien	11,810	3,540	4,884	1,344	38
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	155,151	406,494	181,912	224,582-	55-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,424,096	1,179,882	1,500,381	320,499	27
317 Spesenentschädigungen	48,842	36,100	42,617	6,517	18
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	4,370-				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	365,622	316,559	406,205	89,646	28
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,744,940	3,949,579	3,731,996	217,583-	6-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.			14,877	14,877	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen			14,877	14,877	Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	33,423,503	33,263,907	34,873,059	1,609,152	5
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	105,000	100,000	5,000	95,000-	95-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	33,528,503	33,363,907	34,878,059	1,514,152	5
	45,990,060	46,446,781	48,112,748	1,665,967	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	900-	1,200-	900-	300	25
423 Schul- und Kursgelder	392,100-	507,100-	351,125-	155,975	31
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	219,774-	48,000-	143,133-	95,133-	198-
425 Erlös aus Verkäufen	3,204-	6,000-	2,537-	3,463	58
426 Rückerstattungen	21,726-	17,460-	26,024-	8,564-	49-
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	637,704-	579,760-	523,719-	56,041	10
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	17,516,825-	17,724,300-	18,421,966-	697,666-	4-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	20,916,886-	20,539,718-	19,161,528-	1,378,191	7
46 Transferertrag (ohne 466)	38,433,711-	38,264,018-	37,583,494-	680,525	2
	39,071,415-	38,843,778-	38,107,212-	736,566	2
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,918,645	7,603,003	10,005,536	2,402,533	32
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	916,858	935,228	880,837	54,391-	6-
33 Abschreibungen VV	916,858	935,228	880,837	54,391-	6-
	916,858	935,228	880,837	54,391-	6-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	916,858	935,228	880,837	54,391-	6-
Summe Betriebsergebnis	7,835,503	8,538,231	10,886,373	2,348,142	28
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	22		2	2	Neu
341 Realisierte Kursverluste	621		85	85	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		100		100-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	57		66	66	Neu
34 Finanzaufwand	700	100	153	53	53
440 Zinsertrag	135-				
441 Realisierte Gewinne	756-		393-	393-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	173-		171	171	Neu
447 Liegenschaftenertrag	1,800-	1,800-	1,800-		
44 Finanzertrag	2,864-	1,800-	2,022-	222-	12-
	2,164-	1,700-	1,869-	169-	10-
Summe Finanzergebnis	2,164-	1,700-	1,869-	169-	10-
Summe Finanzergebnis	2,164-	1,700-	1,869-	169-	10-
Saldo Gesamtergebnis	7,833,339	8,536,531	10,884,505	2,347,974	28

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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		170,500	170,500	Neu
508 Kleininvestitionen			81,147	81,147	Neu
50 Sachanlagen	1,208,810		251,647	251,647	Neu
	1,208,810		251,647	251,647	Neu
Summe Investitionsausgaben	1,208,810		251,647	251,647	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,208,810		251,647	251,647	Neu
Saldo Investitionsrechnung	1,208,810		251,647	251,647	Neu
<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	5,059,150	215,035-	4-
302 Löhne Lehrkräfte	113,621	337,400	171,875	165,525-	49-
303 Temporäre Arbeitskräfte	40,705		13,186	13,186	Neu
304 Zulagen	162,335	132,879	149,466	16,588	12
305 Arbeitgeberbeiträge	1,373,104	1,389,150	1,392,084	2,935	0
309 Übriger Personalaufwand	339,834	305,791	425,736	119,945	39
30 Personalaufwand	6,981,429	7,439,404	7,211,498	227,906-	3-
310 Material- und Warenaufwand	1,184,920	1,240,756	1,256,270	15,514	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen	760,540	372,771	521,904	149,133	40
312 Ver- und Entsorgung	8,361	7,700	10,437	2,737	36
313 Dienstleistungen und Honorare	1,599,654	1,845,615	1,471,230	374,385-	20-
314 Unterhalt Immobilien	24,965		6,478	6,478	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	137,343	135,560	156,022	20,462	15
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	965,474	921,584	927,881	6,297	1
317 Spesenentschädigungen	62,158	62,320	66,740	4,420	7
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	23,996-		1,080	1,080	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	160,269	158,340	158,444	104	0
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,879,690	4,744,646	4,576,486	168,160-	4-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	18,612,607	18,341,870	16,696,222	1,645,648-	9-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	251,118,033	259,753,814	264,110,776	4,356,962	2
364 Wertberichtigungen Darlehen KI VV			10,300	10,300	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	269,730,640	278,095,684	280,817,298	2,721,614	1
	281,591,759	290,279,734	292,605,282	2,325,548	1
<u>4 Betriebsertrag</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	500-				
423 Schul- und Kursgelder	158,127-	180,000-	145,563-	34,437	19
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	112,402-	357,000-	56,007-	300,993	84
425 Erlös aus Verkäufen	220,387-	180,500-	244,003-	63,503-	35-
426 Rückerstattungen	75,194-	83,000-	53,325-	29,675	36
429 Übrige Entgelte	0		0	0	Neu
42 Entgelte	566,610-	800,500-	498,898-	301,602	38
430 Verschiedene betriebliche Erträge	40,000-	50,000-	45,000-	5,000	10
43 Verschiedene Erträge	40,000-	50,000-	45,000-	5,000	10
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	71,914-	100,000-	65,761-	34,239	34
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,151,581-	720,000-	3,939,174-	3,219,174-	447-
46 Transferertrag (ohne 466)	1,223,495-	820,000-	4,004,936-	3,184,936-	388-
	1,830,105-	1,670,500-	4,548,834-	2,878,334-	172-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	279,761,653	288,609,234	288,056,449	552,786-	0-
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	26,836				
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	26,836				
	26,836				
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26,836				
Summe Betriebsergebnis	279,788,489	288,609,234	288,056,449	552,786-	0-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	214	500	246	254-	51-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		500		500-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,786		678	678	Neu
34 Finanzaufwand	2,000	1,000	924	76-	8-
440 Zinsertrag	775-		2,165	2,165	Neu
441 Realisierte Gewinne	421-	200-	130-	70	35
444 Wertberichtigungen Anlagen	109-	100-	11	111	111
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	13,492-	10,000-	13,783-	3,783-	38-
449 Übriger Finanzertrag	90-				
44 Finanzertrag	14,887-	10,300-	11,736-	1,436-	14-
	12,887-	9,300-	10,812-	1,512-	16-
Summe Finanzergebnis	12,887-	9,300-	10,812-	1,512-	16-
Summe Finanzergebnis	12,887-	9,300-	10,812-	1,512-	16-
Saldo Gesamtergebnis	279,775,602	288,599,934	288,045,636	554,298-	0-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	188,611	38,611	26
54 Darlehen	125,366	150,000	188,611	38,611	26
	125,366	150,000	188,611	38,611	26
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	125,366	150,000	188,611	38,611	26
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
647 Private Haushalte	120,693-	150,000-	129,331-	20,669	14
64 Rückzahlung von Darlehen	120,693-	150,000-	129,331-	20,669	14
	120,693-	150,000-	129,331-	20,669	14
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	120,693-	150,000-	129,331-	20,669	14
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	4,673		59,279	59,279	Neu
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	4,673		59,279	59,279	Neu
<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>					
300 Behörden, Kommissionen, Richter					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	35,688,441	37,271,682	37,772,915	501,233	1
302 Löhne Lehrkräfte	3,984,402	4,101,679	3,820,192	281,488-	7-
303 Temporäre Arbeitskräfte	15,246	207,476	19,322	188,154-	91-
304 Zulagen	2,486,734	2,246,264	2,672,414	426,151	19
305 Arbeitgeberbeiträge	10,012,222	11,022,646	10,747,518	275,128-	3-
309 Übriger Personalaufwand	602,604	630,597	661,767	31,170	5
30 Personalaufwand	52,789,648	55,480,345	55,694,128	213,783	0
310 Material- und Warenaufwand	1,311,923	1,355,722	1,409,307	53,585	4
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,030,701	733,500	857,052	123,552	17
312 Ver- und Entsorgung	3,685,141	3,471,005	3,738,174	267,169	8
313 Dienstleistungen und Honorare	2,988,327	8,200,843	6,045,738	2,155,105-	26-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
314 Unterhalt Immobilien	2,019,641	2,145,452	2,265,880	120,428	6
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,005,405	1,215,260	1,151,179	64,081-	5-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgb.	12,052,937	12,890,481	13,030,991	140,510	1
317 Spesenentschädigungen	425,766	550,610	405,790	144,820-	26-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	60,581-	300	146,771	146,471	*999
319 Verschiedener Betriebsaufwand	774,742	6,484,395	3,017,583	3,466,812-	53-
31 Sach- und Betriebsaufwand	25,234,003	37,047,568	32,068,465	4,979,103-	13-
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	433,886	461,179	535,370	74,191	16
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	433,886	461,179	535,370	74,191	16
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	147,913,820	165,889,183	180,595,816	14,706,633	9
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	13,647,976	15,036,523	14,131,521	905,002-	6-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	161,561,795	180,925,706	194,727,337	13,801,631	8
	240,019,332	273,914,798	283,025,301	9,110,503	3
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	15,902-	17,000-	9,500-	7,500	44
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	129,645-	102,000-	143,262-	41,262-	40-
423 Schul- und Kursgelder	308,555-	270,000-	322,911-	52,911-	20-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,577,872-	6,964,330-	9,866,944-	2,902,614-	42-
425 Erlös aus Verkäufen	346,651-	291,500-	265,147-	26,353	9
426 Rückerstattungen	3,799,132-	3,873,204-	3,617,955-	255,249	7
427 Bussen			1,600-	1,600	Neu
429 Übrige Entgelte	173,048	151,500	247,248	95,748	63
42 Entgelte	12,004,709-	11,366,534-	13,980,070-	2,613,536-	23-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,048,720-	3,900,000-	4,781,809-	881,809-	23-
439 Übriger Ertrag	291-				
43 Verschiedene Erträge	4,049,011-	3,900,000-	4,781,809-	881,809-	23-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	31,974,681-	33,819,005-	38,745,090-	4,926,085-	15-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	3,979,926-	296,000-	475,368-	179,368-	61-
46 Transferertrag (ohne 466)	35,954,607-	34,115,005-	39,220,458-	5,105,453-	15-
	52,008,326-	49,381,539-	57,982,338-	8,600,799-	17-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	188,011,006	224,533,259	225,042,963	509,704	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	110,092	183,484	96,078	87,406-	48-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	124,486	90,000	89,525	475-	1-
33 Abschreibungen VV	234,577	273,484	185,602	87,882-	32-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	200,000				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	244,133	245,000	244,133	867-	0-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	444,133	245,000	244,133	867-	0-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	5,000-	5,000-	5,000-		
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	5,000-	5,000-	5,000-		
	673,711	513,484	424,736	88,748-	17-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	673,711	513,484	424,736	88,748-	17-
Summe Betriebsergebnis	188,684,716	225,046,743	225,467,699	420,956	0

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	27		2	2	Neu
341 Realisierte Kursverluste	8,128	3,810	2,202	1,608-	42-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		19,900		19,900-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	58,180		83,074	83,074	Neu
34 Finanzaufwand	66,334	23,710	85,278	61,568	260
440 Zinsertrag	197-		2,871-	2,871-	Neu
441 Realisierte Gewinne	4,205-	1,410-	8,274-	6,864-	487-
444 Wertberichtigungen Anlagen	442-	1,800-	608-	1,192	66
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	1,221-		1,400-	1,400-	Neu
447 Liegenschaftenertrag	89,988-	108,100-	84,676-	23,424	22
449 Übriger Finanzertrag	525-				
44 Finanzertrag	96,579-	111,310-	97,829-	13,481	12
	30,245-	87,600-	12,552-	75,048	86
Summe Finanzergebnis	30,245-	87,600-	12,552-	75,048	86
Summe Finanzergebnis	30,245-	87,600-	12,552-	75,048	86
Saldo Gesamtergebnis	188,654,472	224,959,143	225,455,147	496,004	0
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	185,395		136,739	136,739	Neu
508 Kleininvestitionen	809,958	325,000	472,251	147,251	45
50 Sachanlagen	995,353	325,000	608,990	283,990	87
520 Software	56,076		1,986	1,986	Neu
528 Kleininvestitionen			94,684	94,684	Neu
52 Immaterielle Anlagen	56,076		96,670	96,670	Neu
546 Private Org. ohne Erwerbzweck	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	705,660	1,439,340-	67-
Summe Investitionsausgaben	5,851,429	2,145,000	705,660	1,439,340-	67-
Summe Saldo Investitionsrechnung	5,851,429	2,145,000	705,660	1,439,340-	67-
Saldo Investitionsrechnung	5,851,429	2,145,000	705,660	1,439,340-	67-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	4,744,114	181,180	4
304 Zulagen	105,371	111,672	127,319	15,647	14
305 Arbeitgeberbeiträge	1,072,633	1,216,819	1,272,610	55,791	5
309 Übriger Personalaufwand	79,305	114,510	106,223	8,287-	7-
30 Personalaufwand	5,734,267	6,005,935	6,250,266	244,331	4
310 Material- und Warenaufwand	52,056	65,650	37,253	28,397-	43-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	342,493	653,131	179,627	473,504-	73-
313 Dienstleistungen und Honorare	689,659	488,158	667,762	179,604	37
314 Unterhalt Immobilien			9,189	9,189	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	3,414	26,100	3,727	22,373-	86-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	278,187	276,660	275,332	1,328-	0-
317 Spesenentschädigungen	12,868	14,950	14,910	40-	0-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	504,138	242,100	377,539	135,439	56
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,882,814	1,766,749	1,565,338	201,411-	11-
	7,617,081	7,772,685	7,815,604	42,920	1
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	666,531-	687,770-	625,058-	62,712	9
425 Erlös aus Verkäufen	1,385-		92-	92-	Neu
426 Rückerstattungen	11,975-	10,140-	13,910-	3,770-	37-
42 Entgelte	679,891-	697,910-	639,060-	58,850	8
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	60,000-		120,000-	120,000-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	60,000-		120,000-	120,000-	Neu
	739,891-	697,910-	759,060-	61,150-	9-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,877,190	7,074,775	7,056,545	18,230-	0-
Summe Betriebsergebnis	6,877,190	7,074,775	7,056,545	18,230-	0-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	5				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	151		60	60	Neu
34 Finanzaufwand	156		60	60	Neu
441 Realisierte Gewinne	19-		9-	9-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen			59-	59-	Neu
44 Finanzertrag	19-		68-	68-	Neu
	137		8-	8-	Neu
Summe Finanzergebnis	137		8-	8-	Neu
Summe Finanzergebnis	137		8-	8-	Neu
Saldo Gesamtergebnis	6,877,328	7,074,775	7,056,537	18,238-	0-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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		6,000,000-	100-
50 Sachanlagen		6,000,000		6,000,000-	100-
		6,000,000		6,000,000-	100-
Summe Investitionsausgaben		6,000,000		6,000,000-	100-
Summe Saldo Investitionsrechnung		6,000,000		6,000,000-	100-
Saldo Investitionsrechnung		6,000,000		6,000,000-	100-
<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	1,797,469	113,532	7
303 Temporäre Arbeitskräfte	10,600		11,410	11,410	Neu
304 Zulagen	55,993	56,204	61,686	5,483	10
305 Arbeitgeberbeiträge	440,821	480,398	478,031	2,368-	0-
309 Übriger Personalaufwand	12,932	9,000	20,885	11,885	132
30 Personalaufwand	2,148,036	2,229,539	2,369,481	139,941	6
310 Material- und Warenaufwand	51,984	34,149	50,950	16,801	49
311 Nicht aktivierbare Anlagen	5,509	5,200	861	4,339-	83-
312 Ver- und Entsorgung	12,594	7,700	14,871	7,171	93
313 Dienstleistungen und Honorare	368,242	480,350	533,414	53,064	11
314 Unterhalt Immobilien	21,757	21,000	22,594	1,594	8
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	719	750	162	588-	78-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	122,499	120,905	121,936	1,031	1
317 Spesenentschädigungen	11,206	9,000	6,777	2,223-	25-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	228,344	332,039	257,448	74,591-	22-
31 Sach- und Betriebsaufwand	822,853	1,011,093	1,009,014	2,079-	0-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,743,014	3,010,792	2,964,615	46,177-	2-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,743,014	3,010,792	2,964,615	46,177-	2-
	5,713,903	6,251,424	6,343,110	91,685	1
<u>4 Betriebsertrag</u>					
423 Schul- und Kursgelder	11,400-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen			24,150-	24,150-	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
425 Erlös aus Verkäufen	10-		52-	52-	Neu
426 Rückerstattungen	3,946-		4,941-	4,941-	Neu
42 Entgelte	15,356-		29,143-	29,143-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,169,398-	1,207,577-	1,261,124-	53,547-	4-
46 Transferertrag (ohne 466)	1,169,398-	1,207,577-	1,261,124-	53,547-	4-
	1,184,754-	1,207,577-	1,290,267-	82,690-	7-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	4,529,149	5,043,847	5,052,842	8,995	0
Summe Betriebsergebnis	4,529,149	5,043,847	5,052,842	8,995	0
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	4		3	3	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	104		110	110	Neu
34 Finanzaufwand	107		113	113	Neu
441 Realisierte Gewinne	11-		9-	9-	Neu
44 Finanzertrag	11-		9-	9-	Neu
	96		104	104	Neu
Summe Finanzergebnis	96		104	104	Neu
Summe Finanzergebnis	96		104	104	Neu
Saldo Gesamtergebnis	4,529,244	5,043,847	5,052,947	9,099	0
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen		80,000		80,000-	100-
50 Sachanlagen		80,000		80,000-	100-
		80,000		80,000-	100-
Summe Investitionsausgaben		80,000		80,000-	100-
Summe Saldo Investitionsrechnung		80,000		80,000-	100-
Saldo Investitionsrechnung		80,000		80,000-	100-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	4,959,861	114,134	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	359,593	176,756	108,315	68,441-	39-
304 Zulagen	425,847	731,416	429,073	302,342-	41-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,324,344	1,355,793	1,351,106	4,687-	0-
309 Übriger Personalaufwand	53,556	47,000	101,645	54,645	116
30 Personalaufwand	6,960,680	7,156,691	6,950,000	206,691-	3-
310 Material- und Warenaufwand	761,757	463,354	502,341	38,987	8
311 Nicht aktivierbare Anlagen	166,956	51,150	64,176	13,026	25
312 Ver- und Entsorgung	63,410	89,300	67,692	21,608-	24-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,027,868	847,271	970,155	122,884	15
314 Unterhalt Immobilien	48,589	15,382	58,447	43,065	280
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	79,760	52,300	81,682	29,382	56
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	700,623	931,417	926,570	4,847-	1-
317 Spesenentschädigungen	64,443	40,000	35,808	4,192-	10-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	350		850	850	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,048,121	1,491,400	1,362,521	128,879-	9-
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,961,877	3,981,574	4,070,242	88,668	2
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	900	100-	10-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	900	1,000	900	100-	10-
	12,029,075	11,241,580	11,129,257	112,323-	1-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	26,200-	17,000-	20,520-	3,520-	21-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	308,990-	498,924-	334,792-	164,132	33
425 Erlös aus Verkäufen	102,632-	128,500-	101,690-	26,810	21
426 Rückerstattungen	12,327-	12,400-	15,389-	2,989-	24-
427 Bussen	300-	1,400-	5,400-	4,000-	286-
429 Übrige Entgelte	0		0	0	Neu
42 Entgelte	450,450-	658,224-	477,791-	180,433	27
439 Übriger Ertrag	2,411-				
43 Verschiedene Erträge	2,411-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	68,094-		2,580-	2,580-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	68,094-		2,580-	2,580-	Neu
	520,954-	658,224-	480,371-	177,853	27
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	11,508,121	10,583,356	10,648,886	65,530	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	10,662,661	55,530	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	618	40	80	40	101
341 Realisierte Kursverluste	15		12	12	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		640		640-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	660		687	687	Neu
34 Finanzaufwand	1,293	680	779	99	15
441 Realisierte Gewinne	189-		7-	7-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	71-		30	30	Neu
44 Finanzertrag	260-		24	24	Neu
	1,034	680	803	123	18
Summe Finanzergebnis	1,034	680	803	123	18
Summe Finanzergebnis	1,034	680	803	123	18
Saldo Gesamtergebnis	11,522,930	10,607,811	10,663,464	55,653	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	226,883				
50 Sachanlagen	226,883				
520 Software			31,852	31,852	Neu
52 Immaterielle Anlagen			31,852	31,852	Neu
	226,883		31,852	31,852	Neu
Summe Investitionsausgaben	226,883		31,852	31,852	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien	27,000-				
60 Einnahmen Sachanlagen	27,000-				
	27,000-				
Summe Investitionseinnahmen	27,000-				
Summe Saldo Investitionsrechnung	199,883		31,852	31,852	Neu
Saldo Investitionsrechnung	199,883		31,852	31,852	Neu
<u>340 AUSSENBEZ. UND STANDORT-MARKETING</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	2,079,002	2,475,731	2,519,401	43,671	2
304 Zulagen	58,967	61,593	67,488	5,895	10
305 Arbeitgeberbeiträge	584,720	582,607	667,725	85,118	15
309 Übriger Personalaufwand	21,599	19,800	8,502	11,298-	57-
30 Personalaufwand	2,744,288	3,139,731	3,263,117	123,386	4
310 Material- und Warenaufwand	49,914	75,700	248,967	173,267	229
311 Nicht aktivierbare Anlagen	15,057	17,100	25,552	8,452	49
312 Ver- und Entsorgung	55,162	3,000,800	1,999,176	1,001,624-	33-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,138,321	3,005,144	11,462,816	8,457,673	281
314 Unterhalt Immobilien	21,030	21,000	19,541	1,459-	7-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,442	2,300	25,160	22,860	994
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	203,263	1,391,168	1,745,675	354,507	25
317 Spesenentschädigungen	25,705	55,000	65,196	10,196	19
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	997-		646	646	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,528,535	33,204,526	26,213,780	6,990,746-	21-
31 Sach- und Betriebsaufwand	5,038,432	40,772,738	41,806,509	1,033,772	3
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	10,415	44,915	15,409	29,505-	66-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	10,415	44,915	15,409	29,505-	66-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	474,229	485,624	471,681	13,943-	3-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,142,398	3,625,547	2,744,002	881,545-	24-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	4,616,627	4,111,171	3,215,684	895,487-	22-
	12,409,761	48,068,554	48,300,719	232,165	0
<u>4 Betriebsertrag</u>					
412 Konzessionen	3,187,839-	3,174,190-	3,127,124-	47,066	1
41 Regalien und Konzessionen	3,187,839-	3,174,190-	3,127,124-	47,066	1
421 Gebühren für Amtshandlungen	400-		800-	800-	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	85,818-	2,571,000-	5,313,941-	2,742,941-	107-
425 Erlös aus Verkäufen	279,678-		312,678-	312,678-	Neu
426 Rückerstattungen	7,965-	5,000-	29,953-	24,953-	499-
429 Übrige Entgelte	34,488		18-	18-	Neu
42 Entgelte	339,373-	2,576,000-	5,657,390-	3,081,390-	120-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	106,338-	238,000-	94,302-	143,698	60
43 Verschiedene Erträge	106,338-	238,000-	94,302-	143,698	60
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	30,000-		100-	100-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	30,000-		100-	100-	Neu
	3,663,549-	5,988,190-	8,878,916-	2,890,726-	48-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	8,746,212	42,080,364	39,421,803	2,658,561-	6-
Summe Betriebsergebnis	8,746,212	42,080,364	39,421,803	2,658,561-	6-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	15		306	306	Neu
341 Realisierte Kursverluste	924		2,965	2,965	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	185		292	292	Neu
34 Finanzaufwand	1,124		3,563	3,563	Neu
441 Realisierte Gewinne	973-		2,265-	2,265-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	152-		128	128	Neu
44 Finanzertrag	1,126-		2,137-	2,137-	Neu
	2-		1,426	1,426	Neu
Summe Finanzergebnis	2-		1,426	1,426	Neu
Summe Finanzergebnis	2-		1,426	1,426	Neu
Saldo Gesamtergebnis	8,746,210	42,080,364	39,423,229	2,657,135-	6-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen		50,000	53,118	3,118	6
50 Sachanlagen		50,000	53,118	3,118	6
528 Kleininvestitionen			73,336	73,336	Neu
52 Immaterielle Anlagen			73,336	73,336	Neu
		50,000	126,454	76,454	153
Summe Investitionsausgaben		50,000	126,454	76,454	153
Summe Saldo Investitionsrechnung		50,000	126,454	76,454	153
Saldo Investitionsrechnung		50,000	126,454	76,454	153

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
350 KANTONS- UND STADTENTWICKLUNG					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,144,143	2,140,098	2,390,241	250,143	12
304 Zulagen	56,967	58,364	60,581	2,217	4
305 Arbeitgeberbeiträge	635,149	623,075	707,847	84,773	14
309 Übriger Personalaufwand	14,096	14,300	3,980	10,320-	72-
30 Personalaufwand	2,850,355	2,835,837	3,162,649	326,812	12
310 Material- und Warenaufwand	58,941	70,379	87,893	17,514	25
311 Nicht aktivierbare Anlagen	280		3,142	3,142	Neu
312 Ver- und Entsorgung	4,323	5,032	4,946	86-	2-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,027,413	783,512	688,293	95,219-	12-
314 Unterhalt Immobilien	17,570	17,000	16,163	837-	5-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	670		17,350	17,350	Neu
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	138,491	140,000	163,621	23,621	17
317 Spesenentschädigungen	14,252	37,000	20,463	16,537-	45-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	438,180	196,800	223,598	26,798	14
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,700,120	1,249,723	1,225,470	24,253-	2-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	67,055	70,114	68,129	1,984-	3-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	67,055	70,114	68,129	1,984-	3-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	3,646,788	4,036,968	4,105,475	68,507	2
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	3,646,788	4,036,968	4,105,475	68,507	2
	8,264,319	8,192,642	8,561,724	369,082	5
4 Betriebsertrag					
426 Rückerstattungen	55,968-	58,000-	27,098-	30,902	53
42 Entgelte	55,968-	58,000-	27,098-	30,902	53
430 Verschiedene betriebliche Erträge	245,159-	222,642-	224,048-	1,406-	1-
43 Verschiedene Erträge	245,159-	222,642-	224,048-	1,406-	1-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	235,407-		138,954-	138,954-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	235,407-		138,954-	138,954-	Neu
	536,534-	280,642-	390,100-	109,458-	39-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	7,727,784	7,912,000	8,171,624	259,624	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	471,257	254,104	264,104	10,000	4
33 Abschreibungen VV	471,257	254,104	264,104	10,000	4
	471,257	254,104	264,104	10,000	4
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	471,257	254,104	264,104	10,000	4
Summe Betriebsergebnis	8,199,041	8,166,104	8,435,728	269,624	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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		10	10	Neu
34 Finanzaufwand	79		10	10	Neu
441 Realisierte Gewinne	18-		1-	1-	Neu
44 Finanzertrag	18-		1-	1-	Neu
	61		9	9	Neu
Summe Finanzergebnis	61		9	9	Neu
Summe Finanzergebnis	61		9	9	Neu
Saldo Gesamtergebnis	8,199,102	8,166,104	8,435,737	269,633	3
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien			10,000	10,000	Neu
508 Kleininvestitionen	14,111		11,172	11,172	Neu
50 Sachanlagen	14,111		21,172	21,172	Neu
544 Öffentliche Unternehmungen		360,000		360,000-	100-
54 Darlehen		360,000		360,000-	100-
	14,111	360,000	21,172	338,828-	94-
Summe Investitionsausgaben	14,111	360,000	21,172	338,828-	94-
Summe Saldo Investitionsrechnung	14,111	360,000	21,172	338,828-	94-
Saldo Investitionsrechnung	14,111	360,000	21,172	338,828-	94-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	5,316,509	325,000	7
303 Temporäre Arbeitskräfte	1,952		2,089	2,089	Neu
304 Zulagen	116,157	122,628	130,957	8,328	7
305 Arbeitgeberbeiträge	1,314,949	1,394,921	1,520,017	125,097	9
309 Übriger Personalaufwand	39,511	44,500	82,040	37,540	84
30 Personalaufwand	6,239,190	6,553,558	7,051,612	498,054	8
310 Material- und Warenaufwand	72,554	77,930	59,799	18,131-	23-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	201,150	267,055	229,137	37,918-	14-
312 Ver- und Entsorgung	12,219	12,220	13,203	983	8
313 Dienstleistungen und Honorare	579,215	475,191	428,298	46,892-	10-
314 Unterhalt Immobilien	18,803	17,600	18,572	972	6
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	13,150	1,000	6,070	5,070	507
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	231,051	224,772	229,350	4,578	2
317 Spesenentschädigungen	16,968	12,500	18,313	5,813	47
319 Verschiedener Betriebsaufwand	41,764	62,450	56,204	6,246-	10-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,186,874	1,150,718	1,058,946	91,771-	8-
	7,426,063	7,704,276	8,110,558	406,282	5
4 Betriebsertrag					
423 Schul- und Kursgelder			5,393-	5,393-	Neu
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	881,154-	996,537-	928,985-	67,552	7
425 Erlös aus Verkäufen	1,177-	1,000-	743-	257	26
426 Rückerstattungen	11,637-	11,000-	14,466-	3,466-	32-
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	893,968-	1,008,537-	949,587-	58,950	6
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	263,437-	185,000-	100,954-	84,046	45
46 Transferertrag (ohne 466)	263,437-	185,000-	100,954-	84,046	45
	1,157,405-	1,193,537-	1,050,541-	142,996	12
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,268,659	6,510,739	7,060,017	549,278	8
Summe Betriebsergebnis	6,268,659	6,510,739	7,060,017	549,278	8
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	112		96	96	Neu
341 Realisierte Kursverluste	29		14	14	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	173	100	180	80	80
34 Finanzaufwand	314	100	290	190	190

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
441 Realisierte Gewinne	23-		124-	124-	Neu
44 Finanzertrag	23-		124-	124-	Neu
	291	100	166	66	66
Summe Finanzergebnis	291	100	166	66	66
Summe Finanzergebnis	291	100	166	66	66
Saldo Gesamtergebnis	6,268,949	6,510,839	7,060,183	549,344	8
370 KULTUR					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,343,613	2,456,195	2,443,975	12,220-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte	9,719	19,750	20,785	1,035	5
304 Zulagen	93,132	98,400	91,945	6,455-	7-
305 Arbeitgeberbeiträge	684,241	688,700	705,808	17,108	2
309 Übriger Personalaufwand	46,033	35,000	43,752	8,752	25
30 Personalaufwand	3,176,739	3,298,045	3,306,265	8,220	0
310 Material- und Warenaufwand	220,246	185,200	245,424	60,224	33
311 Nicht aktivierbare Anlagen	29,547	24,500	20,088	4,412-	18-
312 Ver- und Entsorgung	12,773	25,500	10,882	14,618-	57-
313 Dienstleistungen und Honorare	524,739	487,345	658,890	171,545	35
314 Unterhalt Immobilien	46,069	49,000	45,759	3,241-	7-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	265		4,245	4,245	Neu
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	692,636	692,532	692,026	506-	0
317 Spesenentschädigungen	92,202	82,200	108,983	26,783	33
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,991		3,991-	3,991-	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	312,227	466,400	316,982	149,418-	32-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,934,694	2,012,677	2,099,288	86,611	4
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	91,745,895	343,263	0
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	7,000	7,000	7,000		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	90,941,084	91,409,632	91,752,895	343,263	0
	96,061,969	96,729,806	97,167,900	438,094	0
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	95,441-	130,000-	101,301-	28,699	22
426 Rückerstattungen	16,769-	14,200-	20,094-	5,894-	42-
429 Übrige Entgelte			0	0	Neu
42 Entgelte	112,210-	144,200-	121,395-	22,805	16
430 Verschiedene betriebliche Erträge	395,678-	390,965-	381,363-	9,602	2
43 Verschiedene Erträge	395,678-	390,965-	381,363-	9,602	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	10,894,790-	11,094,342-	11,091,635-	2,707	0
46 Transferertrag (ohne 466)	10,894,790-	11,094,342-	11,091,635-	2,707	0
	11,402,677-	11,629,507-	11,594,392-	35,115	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	84,659,292	85,100,299	85,573,508	473,209	1
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	173,229	196,076	192,116	3,961-	2-
33 Abschreibungen VV	173,229	196,076	192,116	3,961-	2-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,786,075	1,874,687	1,913,375	38,688	2
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,786,075	1,874,687	1,913,375	38,688	2
	1,959,304	2,070,763	2,105,490	34,727	2
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,959,304	2,070,763	2,105,490	34,727	2
Summe Betriebsergebnis	86,618,596	87,171,062	87,678,998	507,936	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	116		11	11	Neu
341 Realisierte Kursverluste	211		77	77	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	215		252	252	Neu
34 Finanzaufwand	542		339	339	Neu
441 Realisierte Gewinne	229-		85-	85-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	143-		49	49	Neu
44 Finanzertrag	372-		36-	36-	Neu
	170		303	303	Neu
Summe Finanzergebnis	170		303	303	Neu
Summe Finanzergebnis	170		303	303	Neu
Saldo Gesamtergebnis	86,618,766	87,171,062	87,679,301	508,240	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 Mobilien	174,670		103,948	103,948	Neu
50 Sachanlagen	174,670		103,948	103,948	Neu
566 Private Org. ohne Erwerbzweck	726,722		2,266,894	2,266,894	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	726,722		2,266,894	2,266,894	Neu
	901,392		2,370,843	2,370,843	Neu
Summe Investitionsausgaben	901,392		2,370,843	2,370,843	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	901,392		2,370,843	2,370,843	Neu
Saldo Investitionsrechnung	901,392		2,370,843	2,370,843	Neu
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	13,579,361	139	
303 Temporäre Arbeitskräfte	338,080	180,000	310,508	130,508	73
304 Zulagen	628,372	553,942	612,064	58,121	10
305 Arbeitgeberbeiträge	3,648,591	3,667,289	3,552,540	114,750-	3-
309 Übriger Personalaufwand	123,545	140,000	247,785	107,785	77
30 Personalaufwand	18,601,688	18,120,454	18,302,257	181,802	1
310 Material- und Warenaufwand	1,656,085	1,577,723	1,336,307	241,416-	15-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	181,871	184,900	201,631	16,731	9
312 Ver- und Entsorgung	859,335	710,000	706,707	3,293-	0-
313 Dienstleistungen und Honorare	2,662,573	2,219,232	2,364,598	145,367	7
314 Unterhalt Immobilien	343,972	328,400	307,325	21,075-	6-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	647,775	565,050	779,475	214,425	38
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,537,722	4,532,726	4,538,110	5,384	0
317 Spesenentschädigungen	63,464	78,000	35,203	42,797-	55-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	5,858-	15,228-	1,000	16,228	107
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,475,645	3,479,364	1,970,928	1,508,436-	43-
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,422,583	13,660,167	12,241,284	1,418,882-	10-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	16,636	7,322	7,322		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	16,636	7,322	7,322		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,000				
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,000				
	32,042,908	31,787,943	30,550,863	1,237,080-	4-
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,622,147-	4,578,000-	3,917,151-	660,849	14
425 Erlös aus Verkäufen	2,067,546-	1,491,700-	1,686,184-	194,484-	13-
426 Rückerstattungen	70,254-	124,400-	207,169-	82,769-	67-
429 Übrige Entgelte	80,978	62,750	71,853	9,103	15
42 Entgelte	5,678,969-	6,131,350-	5,738,651-	392,699	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
430 Verschiedene betriebliche Erträge	102,087-	60,000-	161,740-	101,740-	170-
43 Verschiedene Erträge	102,087-	60,000-	161,740-	101,740-	170-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	3,264,343-	4,625,705-	3,588,318-	1,037,387	22
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	3,264,343-	4,625,705-	3,588,318-	1,037,387	22
	9,045,398-	10,817,055-	9,488,709-	1,328,346	12
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	22,997,509	20,970,888	21,062,154	91,266	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	4,265,017	1,976,360	2,529,227	552,867	28
33 Abschreibungen VV	4,265,017	1,976,360	2,529,227	552,867	28
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
	1,289,054	1,976,360	1,032,139	944,221-	48-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,289,054	1,976,360	1,032,139	944,221-	48-
Summe Betriebsergebnis	24,286,563	22,947,248	22,094,293	852,954-	4-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	6,826		2,307	2,307	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		55,000		55,000-	100-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	1		1-	1-	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	65,773		56,003	56,003	Neu
34 Finanzaufwand	72,599	55,000	58,310	3,310	6
441 Realisierte Gewinne	3,051-		3,850-	3,850-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	2,494-		824	824	Neu
447 Liegenschaftenertrag	62,237-	43,500-	54,676-	11,176-	26-
449 Übriger Finanzertrag	449-		484-	484-	Neu
44 Finanzertrag	68,231-	43,500-	58,187-	14,687-	34-
	4,368	11,500	123	11,377-	99-
Summe Finanzergebnis	4,368	11,500	123	11,377-	99-
Summe Finanzergebnis	4,368	11,500	123	11,377-	99-
Saldo Gesamtergebnis	24,290,931	22,958,748	22,094,416	864,331-	4-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	4,073,342		2,707,021	2,707,021	Neu
50 Sachanlagen	4,073,342		2,707,021	2,707,021	Neu
	4,073,342		2,707,021	2,707,021	Neu
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	4,073,342		2,707,021	2,707,021	Neu
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
637 Private Haushalte	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	2,975,963-		1,497,088-	1,497,088-	Neu
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	1,097,379		1,209,933	1,209,933	Neu
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	1,097,379		1,209,933	1,209,933	Neu
<u>372 ANTIKENMUSEUM 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	3,403,150	3,233,205	3,396,712	163,507	5
303 Temporäre Arbeitskräfte	10,695		10,100	10,100	Neu
304 Zulagen	122,111	112,029	115,317	3,288	3
305 Arbeitgeberbeiträge	913,531	909,457	931,889	22,433	2
309 Übriger Personalaufwand	10,033	21,000	16,577	4,423-	21-
30 Personalaufwand	4,459,520	4,275,690	4,470,595	194,905	5
310 Material- und Warenaufwand	272,009	212,636	270,498	57,862	27
311 Nicht aktivierbare Anlagen	76,825	27,000	68,396	41,396	153
312 Ver- und Entsorgung	159,257	136,500	117,996	18,504-	14-
313 Dienstleistungen und Honorare	403,010	201,306	371,370	170,064	84
314 Unterhalt Immobilien	60,745	50,000	63,188	13,188	26
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	55,181	74,671	95,673	21,002	28

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,464,542	1,430,184	1,433,441	3,257	0
317 Spesenentschädigungen	19,898	12,000	10,371	1,629-	14-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	493,744	708,000	722,533	14,533	2
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,005,212	2,852,297	3,153,465	301,168	11
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	26,088	26,088	26,088	0-	
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	26,088	26,088	26,088	0-	
	7,490,820	7,154,075	7,650,148	496,073	7
4 Betriebsertrag					
423 Schul- und Kursgelder	3,920-	6,000-	4,705-	1,295	22
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	221,942-	101,000-	244,422-	143,422-	142-
425 Erlös aus Verkäufen	693,864-	558,000-	597,209-	39,209-	7-
426 Rückerstattungen	29,963-	8,000-	44,015-	36,015-	450-
429 Übrige Entgelte	36,721	34,000	30,507	3,493-	10-
42 Entgelte	912,967-	639,000-	859,843-	220,843-	35-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	12,272-	11,000-	14,190-	3,190-	29-
43 Verschiedene Erträge	12,272-	11,000-	14,190-	3,190-	29-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	994,995-	997,000-	1,194,465-	197,465-	20-
46 Transferertrag (ohne 466)	994,995-	997,000-	1,194,465-	197,465-	20-
	1,920,235-	1,647,000-	2,068,498-	421,498-	26-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,570,586	5,507,075	5,581,650	74,575	1
Summe Betriebsergebnis	5,570,586	5,507,075	5,581,650	74,575	1
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	478	1,000	98	902-	90-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	5,168	5,000	5,384	384	8
34 Finanzaufwand	5,645	6,000	5,483	517-	9-
441 Realisierte Gewinne	132-		141-	141-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	29-		29	29	Neu
44 Finanzertrag	161-		112-	112-	Neu
	5,484	6,000	5,370	630-	10-
Summe Finanzergebnis	5,484	6,000	5,370	630-	10-
Summe Finanzergebnis	5,484	6,000	5,370	630-	10-
Saldo Gesamtergebnis	5,576,070	5,513,075	5,587,021	73,946	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
373 HISTORISCHES MUSEUM BASEL					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,632,484	6,534,480	6,797,225	262,744	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	103,976	65,000	130,492	65,492	101
304 Zulagen	219,794	218,416	226,691	8,276	4
305 Arbeitgeberbeiträge	1,765,529	1,784,685	1,879,575	94,890	5
309 Übriger Personalaufwand	73,224	94,450	80,336	14,114-	15-
30 Personalaufwand	8,795,006	8,697,031	9,114,319	417,288	5
310 Material- und Warenaufwand	166,697	127,100	200,655	73,555	58
311 Nicht aktivierbare Anlagen	379,900	144,250	102,392	41,858-	29-
312 Ver- und Entsorgung	271,685	273,200	210,700	62,500-	23-
313 Dienstleistungen und Honorare	353,573	295,443	562,781	267,338	90
314 Unterhalt Immobilien	246,087	214,750	249,366	34,616	16
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	222,563	129,200	238,229	109,029	84
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	3,365,320	3,368,879	3,370,278	1,399	0
317 Spesenentschädigungen	24,248	17,500	16,299	1,201-	7-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	770,540	919,782	778,947	140,835-	15-
31 Sach- und Betriebsaufwand	5,800,613	5,490,104	5,729,647	239,543	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	155,358	164,582	164,589	8	
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	155,358	164,582	164,589	8	
	14,750,978	14,351,717	15,008,555	656,838	5
4 Betriebsertrag					
423 Schul- und Kursgelder	17,039-	21,600-	17,436-	4,164	19
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	417,933-	494,455-	507,508-	13,053-	3-
425 Erlös aus Verkäufen	113,082-	140,000-	128,462-	11,538	8
426 Rückerstattungen	17,116-	15,000-	26,687-	11,687-	78-
429 Übrige Entgelte	0		7,416	7,416	Neu
42 Entgelte	565,171-	671,055-	672,677-	1,622-	0-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	16,352-	26,000-	15,411-	10,589	41
43 Verschiedene Erträge	16,352-	26,000-	15,411-	10,589	41
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,074,384-	1,175,000-	1,394,402-	219,402-	19-
46 Transferertrag (ohne 466)	1,074,384-	1,175,000-	1,394,402-	219,402-	19-
	1,655,907-	1,872,055-	2,082,490-	210,435-	11-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	13,095,071	12,479,662	12,926,065	446,403	4
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	74,294	74,294	74,294		
33 Abschreibungen VV	74,294	74,294	74,294		
	74,294	74,294	74,294		
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74,294	74,294	74,294		
Summe Betriebsergebnis	13,169,364	12,553,956	13,000,359	446,403	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	10		221	221	Neu
341 Realisierte Kursverluste	400		211	211	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten			0	0	Neu
344 Wertberichtigungen Anlagen FV			5,899	5,899	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,778		6,332	6,332	Neu
34 Finanzaufwand	5,188				
441 Realisierte Gewinne	422-		732-	732-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	82-		56	56	Neu
447 Liegenschaftenertrag	5,468-	5,400-	3,150-	2,250	42
44 Finanzertrag	5,972-	5,400-	3,826-	1,574	29
	784-	5,400-	2,506	7,906	146
<u>Summe Finanzergebnis</u>	784-	5,400-	2,506	7,906	146
<u>Summe Finanzergebnis</u>	784-	5,400-	2,506	7,906	146
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	13,168,580	12,548,556	13,002,865	454,309	4
<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				
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	68,323				
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	68,323				
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	68,323				

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
374 NATURHISTORISCHES MUSEUM BASEL					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,163,483	5,749,781	5,744,286	5,495-	0-
303 Temporäre Arbeitskräfte	94,175	196,000	88,550	107,450-	55-
304 Zulagen	209,940	181,804	221,858	40,054	22
305 Arbeitgeberbeiträge	1,602,736	1,645,034	1,614,446	30,588-	2-
309 Übriger Personalaufwand	472,192	30,000	337,876	307,876	*999
30 Personalaufwand	7,542,526	7,802,619	8,007,017	204,398	3
310 Material- und Warenaufwand	266,941	277,070	253,435	23,635-	9-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	138,309	37,800	39,267	1,467	4
312 Ver- und Entsorgung	244,705	211,200	244,421	33,221	16
313 Dienstleistungen und Honorare	349,875	569,905	487,879	82,026-	14-
314 Unterhalt Immobilien	141,198	158,000	150,652	7,348-	5-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	238,375	395,420	207,400	188,020-	48-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	2,831,845	2,819,431	2,857,039	37,608	1
317 Spesenentschädigungen	100,814	67,800	56,752	11,048-	16-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	672,463	592,835	690,514	97,679	16
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,984,524	5,129,461	4,987,359	142,102-	3-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.			738	738	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen			738	738	Neu
	12,527,050	12,932,080	12,995,114	63,034	0
4 Betriebsertrag					
424 Benützunggebühren, Dienstleistungen	715,247-	685,000-	911,799-	226,799-	33-
425 Erlös aus Verkäufen	226,716-	222,000-	250,687-	28,687-	13-
426 Rückerstattungen	34,655-	12,000-	37,960-	25,960-	216-
429 Übrige Entgelte	16,368	15,000	26,339	11,339	76
42 Entgelte	960,250-	904,000-	1,174,108-	270,108-	30-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	50,650-	70,000-	55,940-	14,060	20
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge	50,650-	70,000-	55,940-	14,060	20
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	775,645-	508,000-	573,512-	65,512-	13-
46 Transferertrag (ohne 466)	775,645-	508,000-	573,512-	65,512-	13-
	1,786,545-	1,482,000-	1,803,560-	321,560-	22-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	10,740,505	11,450,080	11,191,555	258,526-	2-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	116,985	482,195	231,693	250,502-	52-
33 Abschreibungen VV	116,985	482,195	231,693	250,502-	52-
	116,985	482,195	231,693	250,502-	52-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	116,985	482,195	231,693	250,502-	52-
Summe Betriebsergebnis	10,857,490	11,932,275	11,423,247	509,028-	4-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	651		246	246	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	63		86	86	Neu
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	17				
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,354	6,000	8,424	2,424	40
34 Finanzaufwand	5,084	6,000	8,755	2,755	46
441 Realisierte Gewinne	599-	600-	982-	382-	64-
444 Wertberichtigungen Anlagen	121-		121	121	Neu
44 Finanzertrag	720-	600-	861-	261-	43-
	4,364	5,400	7,894	2,494	46
Summe Finanzergebnis	4,364	5,400	7,894	2,494	46
Summe Finanzergebnis	4,364	5,400	7,894	2,494	46
Saldo Gesamtergebnis	10,861,853	11,937,675	11,431,142	506,533-	4-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	529,879		2,270,635	2,270,635	Neu
508 Kleininvestitionen			88,588	88,588	Neu
50 Sachanlagen	529,879		2,359,223	2,359,223	Neu
	529,879		2,359,223	2,359,223	Neu
Summe Investitionsausgaben	529,879		2,359,223	2,359,223	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	529,879		2,359,223	2,359,223	Neu
Saldo Investitionsrechnung	529,879		2,359,223	2,359,223	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
375 MUSEUM DER KULTUREN BASEL					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,915,897	4,625,014	5,354,421	729,407	16
303 Temporäre Arbeitskräfte	66,608	101,000	87,105	13,895-	14-
304 Zulagen	174,485	150,828	189,138	38,310	25
305 Arbeitgeberbeiträge	1,275,307	1,253,003	1,462,212	209,209	17
309 Übriger Personalaufwand	13,145	29,000	43,000	14,000	48
30 Personalaufwand	6,445,442	6,158,845	7,135,876	977,031	16
310 Material- und Warenaufwand	319,373	320,400	253,554	66,846-	21-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	147,432	49,900	96,010	46,110	92
312 Ver- und Entsorgung	188,342	182,700	196,070	13,370	7
313 Dienstleistungen und Honorare	345,207	307,025	399,822	92,797	30
314 Unterhalt Immobilien	183,576	197,000	169,016	27,984-	14-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	50,024	70,800	100,809	30,009	42
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	2,692,355	2,679,156	2,727,089	47,933	2
317 Spesenentschädigungen	31,742	10,500	29,915	19,415	185
319 Verschiedener Betriebsaufwand	475,316	556,985	604,537	47,552	9
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,433,369	4,374,466	4,576,822	202,356	5
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	41,346	41,346	41,346		
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	41,346	41,346	41,346		
	10,920,157	10,574,658	11,754,044	1,179,386	11
4 Betriebsertrag					
423 Schul- und Kursgelder	7,109-	5,000-	5,016-	16-	0-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	215,160-	265,600-	229,424-	36,176	14
425 Erlös aus Verkäufen	140,257-	168,200-	164,472-	3,728	2
426 Rückerstattungen	12,473-	12,600-	15,650-	3,050-	24-
429 Übrige Entgelte	0	0	0	0	Neu
42 Entgelte	374,999-	451,400-	414,562-	36,838	8
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,500-	10,000-	96,010-	86,010-	860-
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge	4,500-	10,000-	96,010-	86,010-	860-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,399,335-	979,524-	2,022,871-	1,043,347-	107-
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	1,399,335-	979,524-	2,022,871-	1,043,347-	107-
	1,778,834-	1,440,924-	2,533,443-	1,092,518-	76-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	9,141,322	9,133,733	9,220,601	86,868	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	32,710	54,457	50,802	3,655-	7-
33 Abschreibungen VV	32,710	54,457	50,802	3,655-	7-
	32,710	54,457	50,802	3,655-	7-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32,710	54,457	50,802	3,655-	7-
Summe Betriebsergebnis	9,174,033	9,188,190	9,271,404	83,214	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	323,766		331,736-	331,736-	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	137,723		401,825	401,825	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	4,084	4,000	4,535	535	13
34 Finanzaufwand	465,572	4,000	74,624	70,624	*999
441 Realisierte Gewinne	306-		215-	215-	Neu
442 Beteiligungsertrag	461,210-		69,958-	69,958-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	13-		1	1	Neu
44 Finanzertrag	461,529-		70,172-	70,172-	Neu
	4,043	4,000	4,453	453	11
Summe Finanzergebnis	4,043	4,000	4,453	453	11
Summe Finanzergebnis	4,043	4,000	4,453	453	11
Saldo Gesamtergebnis	9,178,076	9,192,190	9,275,856	83,666	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	93,808		73,854	73,854	Neu
50 Sachanlagen	93,808		73,854	73,854	Neu
	93,808		73,854	73,854	Neu
Summe Investitionsausgaben	93,808		73,854	73,854	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	93,808		73,854	73,854	Neu
Saldo Investitionsrechnung	93,808		73,854	73,854	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
376 STAATSARCHIV					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,566,316	2,724,580	2,688,529	36,051-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte			6,814	6,814	Neu
304 Zulagen	64,428	59,147	69,490	10,343	17
305 Arbeitgeberbeiträge	760,966	656,185	777,770	121,585	19
309 Übriger Personalaufwand	30,248	9,740	8,748	992-	10-
30 Personalaufwand	3,421,957	3,449,652	3,551,351	101,699	3
310 Material- und Warenaufwand	83,683	73,200	113,919	40,719	56
311 Nicht aktivierbare Anlagen	392	8,500	24,453	15,953	188
312 Ver- und Entsorgung	51,934	47,000	49,554	2,554	5
313 Dienstleistungen und Honorare	311,845	475,366	315,622	159,745-	34-
314 Unterhalt Immobilien		6,700	13,644	6,944	104
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	121,835	129,313	139,269	9,956	8
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,248,023	1,247,059	1,246,549	510-	0
317 Spesenentschädigungen	5,313	6,619	4,420	2,199-	33-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen			36	36	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	34,669	25,700	50,387	24,687	96
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,857,693	2,019,457	1,957,852	61,606-	3-
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	5,570,935	40,093	1
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	4,361-	3,800-	4,428-	628-	17-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	188,740-	192,800-	182,474-	10,326	5
425 Erlös aus Verkäufen	20,351-	15,500-	9,200-	6,300	41
426 Rückerstattungen	41,083-	32,383-	61,278-	28,895-	89-
429 Übrige Entgelte	4,766	7,000	10,301	3,301	47
42 Entgelte	249,769-	237,483-	247,079-	9,596-	4-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	131		55,189-	55,189-	Neu
43 Verschiedene Erträge	131		55,189-	55,189-	Neu
	249,639-	237,483-	302,267-	64,784-	27-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,091,745	5,293,359	5,268,668	24,691-	0-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	83,875	214,570	148,094	66,476-	31-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	148,860	356,623	179,530	177,093-	50-
33 Abschreibungen VV	232,735	571,193	327,624	243,569-	43-
	232,735	571,193	327,624	243,569-	43-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	232,735	571,193	327,624	243,569-	43-
Summe Betriebsergebnis	5,324,480	5,864,552	5,596,292	268,260-	5-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	78		41	41	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	425		269	269	Neu
34 Finanzaufwand	503		310	310	Neu
440 Zinsertrag	288-		96-	96-	Neu
441 Realisierte Gewinne	39-		49-	49-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	3-		4-	4-	Neu
44 Finanzertrag	329-		149-	149-	Neu
	173		161	161	Neu
Summe Finanzergebnis	173		161	161	Neu
Summe Finanzergebnis	173		161	161	Neu
Saldo Gesamtergebnis	5,324,653	5,864,552	5,596,453	268,099-	5-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	331,567		651,978	651,978	Neu
508 Kleininvestitionen	58,663				
50 Sachanlagen	390,230		651,978	651,978	Neu
520 Software	76,267		20,685	20,685	Neu
52 Immaterielle Anlagen	76,267		20,685	20,685	Neu
	466,497		672,662	672,662	Neu
Summe Investitionsausgaben	466,497		672,662	672,662	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	466,497		672,662	672,662	Neu
Saldo Investitionsrechnung	466,497		672,662	672,662	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
377 ARCHÄOLOGISCHE BODENFORSCHUNG					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,780,661	2,951,265	2,818,562	132,703-	5-
303 Temporäre Arbeitskräfte	960				
304 Zulagen	123,234	82,229	135,641	53,412	65
305 Arbeitgeberbeiträge	1,244,509	859,940	1,191,422	331,482	39
309 Übriger Personalaufwand	42,249	27,000	26,461	539-	2-
30 Personalaufwand	4,191,612	3,920,434	4,172,087	251,652	6
310 Material- und Warenaufwand	106,492	121,780	156,729	34,949	29
311 Nicht aktivierbare Anlagen	38,870	6,000	30,697	24,697	412
312 Ver- und Entsorgung	1,786	2,300	2,001	299-	13-
313 Dienstleistungen und Honorare	144,059	124,149	147,284	23,135	19
314 Unterhalt Immobilien	27,768	28,000	29,367	1,367	5
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	75,814	40,640	69,936	29,296	72
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	686,433	693,465	605,861	87,604-	13-
317 Spesenentschädigungen	17,763	7,000	17,436	10,436	149
319 Verschiedener Betriebsaufwand	491,148	530,400	564,849	34,449	6
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,590,133	1,553,734	1,624,160	70,426	5
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	62,740		62,740	62,740	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	62,740		62,740	62,740	Neu
	5,844,485	5,474,168	5,858,987	384,818	7
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	119,938-	61,500-	120,504-	59,004-	96-
425 Erlös aus Verkäufen	1,278-	2,100-	3,398-	1,298-	62-
426 Rückerstattungen	13,492-	12,600-	15,988-	3,388-	27-
42 Entgelte	134,708-	76,200-	139,890-	63,690-	84-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	491,981-	187,722-	356,269-	168,547-	90-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	20,786-		20,786-	20,786-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	512,768-	187,722-	377,055-	189,333-	101-
	647,476-	263,922-	516,946-	253,024-	96-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,197,009	5,210,246	5,342,041	131,795	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	175,328	185,328	175,674	9,654-	5-
33 Abschreibungen VV	175,328	185,328	175,674	9,654-	5-
	175,328	185,328	175,674	9,654-	5-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175,328	185,328	175,674	9,654-	5-
Summe Betriebsergebnis	5,372,337	5,395,574	5,517,715	122,141	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand			5	5	Neu
341 Realisierte Kursverluste	690		80	80	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	17		14	14	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	218		229	229	Neu
34 Finanzaufwand	925		328	328	Neu
441 Realisierte Gewinne	303-		398-	398-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	157-		235-	235-	Neu
44 Finanzertrag	460-		634-	634-	Neu
	464		306-	306-	Neu
Summe Finanzergebnis	464		306-	306-	Neu
Summe Finanzergebnis	464		306-	306-	Neu
Saldo Gesamtergebnis	5,372,802	5,395,574	5,517,409	121,835	2
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien			20,755	20,755	Neu
50 Sachanlagen			20,755	20,755	Neu
528 Kleininvestitionen	103,100			103,100-	100-
52 Immaterielle Anlagen	103,100			103,100-	100-
		103,100	20,755	82,345-	80-
Summe Investitionsausgaben		103,100	20,755	82,345-	80-
Summe Saldo Investitionsrechnung		103,100	20,755	82,345-	80-
Saldo Investitionsrechnung		103,100	20,755	82,345-	80-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	202,697	82,225-	29-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,780,324	3,569,690	3,261,571	308,118-	9-
303 Temporäre Arbeitskräfte	263	42		42-	100-
304 Zulagen	127,408	135,303	149,523	14,220	11
305 Arbeitgeberbeiträge	771,527	1,094,862	914,259	180,603-	17-
309 Übriger Personalaufwand	329,468	205,750	243,699	37,949	18
30 Personalaufwand	4,273,123	5,290,569	4,771,749	518,820-	10-
310 Material- und Warenaufwand	85,703	89,750	85,608	4,142-	5-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	37,007		35,034	35,034	Neu
312 Ver- und Entsorgung	125,645	125,000	139,582	14,582	12
313 Dienstleistungen und Honorare	628,796	2,941,237	999,247	1,941,990-	66-
314 Unterhalt Immobilien	63,190	58,500	72,736	14,236	24
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	15,480	92,700	23,577	69,123-	75-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	348,891	359,704	407,445	47,741	13
317 Spesenentschädigungen	19,865	11,300	11,408	108	1
319 Verschiedener Betriebsaufwand	245,016	217,890	283,108	65,218	30
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,569,593	3,896,081	2,057,746	1,838,335-	47-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	15,457	15,500	15,457	43-	0-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	15,457	15,500	15,457	43-	0-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	884,563	890,000	895,182	5,182	1
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininves.	152,500		120,000	120,000	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	1,037,063	890,000	1,015,182	125,182	14
	6,895,236	10,092,150	7,860,133	2,232,016-	22-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	37,747-	90,000-	40,530-	49,470	55
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	43,000-	43,000-	45,500-	2,500-	6-
425 Erlös aus Verkäufen	15,995-	15,000-	16,202-	1,202-	8-
426 Rückerstattungen	7,425-	6,250-	8,730-	2,480-	40-
42 Entgelte	104,167-	154,250-	110,962-	43,288	28
	104,167-	154,250-	110,962-	43,288	28
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,791,068	9,937,900	7,749,171	2,188,728-	22-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	517,647	1,545,405	938,114	607,291-	39-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	517,647	1,545,405	938,114	607,291-	39-
	517,647	1,545,405	938,114	607,291-	39-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	517,647	1,545,405	938,114	607,291-	39-
Summe Betriebsergebnis	7,308,716	11,483,305	8,687,285	2,796,020-	24-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	22	150	37	113-	75-
34 Finanzaufwand	22	150	37	113-	75-
449 Übriger Finanzertrag			10-	10-	Neu
44 Finanzertrag			10-	10-	Neu
	22	150	27	123-	82-
Summe Finanzergebnis	22	150	27	123-	82-
Summe Finanzergebnis	22	150	27	123-	82-
Saldo Gesamtergebnis	7,308,737	11,483,455	8,687,312	2,796,142-	24-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
509 Übrige Sachanlagen		60,200,000		60,200,000-	100-
50 Sachanlagen		60,200,000		60,200,000-	100-
564 Öffentliche Unternehmungen			471,500	471,500	Neu
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	517,647		466,614	466,614	Neu
569 Kleininvestitionen	152,500		120,000	120,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	670,147		1,058,114	1,058,114	Neu
	670,147	60,200,000	1,058,114	59,141,886-	98-
Summe Investitionsausgaben	670,147	60,200,000	1,058,114	59,141,886-	98-
Summe Saldo Investitionsrechnung	670,147	60,200,000	1,058,114	59,141,886-	98-
Saldo Investitionsrechnung	670,147	60,200,000	1,058,114	59,141,886-	98-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	6,804,582	162,909-	2-
303 Temporäre Arbeitskräfte		9,900	15,600	5,700	58
304 Zulagen	145,281	149,379	165,623	16,244	11
305 Arbeitgeberbeiträge	1,586,992	1,835,241	1,927,313	92,072	5
309 Übriger Personalaufwand	111,257	73,000	84,368	11,368	16
30 Personalaufwand	7,880,023	9,035,012	8,997,486	37,526-	0-
310 Material- und Warenaufwand	77,520	89,350	79,857	9,493-	11-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8,489		11,281	11,281	Neu
312 Ver- und Entsorgung	292	6,500	4,782	1,718-	26-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,691,438	2,574,588	2,470,465	104,122-	4-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,323,766	1,438,000	1,366,560	71,440-	5-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	335,063	656,752	621,542	35,210-	5-
317 Spesenentschädigungen	7,149	9,000	11,501	2,501	28
319 Verschiedener Betriebsaufwand	7,902	21,540	15,552	5,988-	28-
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,451,620	4,795,730	4,581,541	214,188-	4-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	137,379	104,629	148,936	44,307	42
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	137,379	104,629	148,936	44,307	42
	11,469,023	13,935,370	13,727,964	207,407-	1-
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern					
40 Fiskalertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4,832,420-	6,231,470-	6,331,667-	100,197-	2-
425 Erlös aus Verkäufen			5,000-	5,000-	Neu
426 Rückerstattungen	14,432-	14,200-	17,268-	3,068-	22-
429 Übrige Entgelte			0	0	Neu
42 Entgelte	4,846,851-	6,245,670-	6,353,936-	108,266-	2-
430 Verschiedene betriebliche Erträge			1,151-	1,151-	Neu
43 Verschiedene Erträge			1,151-	1,151-	Neu
	4,846,851-	6,245,670-	6,355,087-	109,417-	2-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,622,171	7,689,700	7,372,877	316,823-	4-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	386,792	503,150	598,768	95,618	19
33 Abschreibungen VV	386,792	503,150	598,768	95,618	19
	386,792	503,150	598,768	95,618	19
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	386,792	503,150	598,768	95,618	19
Summe Betriebsergebnis	7,008,964	8,192,850	7,971,645	221,205-	3-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	37				
341 Realisierte Kursverluste	1,073		713	713	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	21,708	35,000	18,166	16,834-	48-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV			348	348	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	97,176	100,000	91,337	8,663-	9-
34 Finanzaufwand	119,994	135,000	110,564	24,436-	18-
440 Zinsertrag			134-	134-	Neu
441 Realisierte Gewinne	478-		35-	35-	Neu
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag			534,507-	534,507-	Neu
44 Finanzertrag	478-		534,677-	534,677-	Neu
	119,515	135,000	424,113-	559,113-	414-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	119,515	135,000	424,113-	559,113-	414-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	119,515	135,000	424,113-	559,113-	414-
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	7,128,479	8,327,850	7,547,532	780,318-	9-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen			87,101	87,101	Neu
50 Sachanlagen			87,101	87,101	Neu
520 Software	617,476		243,956	243,956	Neu
528 Kleininvestitionen		80,000	10,667	69,333-	87-
52 Immaterielle Anlagen	617,476	80,000	254,623	174,623	218
	617,476	80,000	341,724	261,724	327
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	617,476	80,000	341,724	261,724	327
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	617,476	80,000	341,724	261,724	327
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	617,476	80,000	341,724	261,724	327

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	29,584,566	552,245	2
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	689,296	742,073	715,103	26,970-	4-
305 Arbeitgeberbeiträge	7,675,195	8,502,390	8,131,834	370,555-	4-
309 Übriger Personalaufwand	280,356	280,000	285,726	5,726	2
30 Personalaufwand	37,210,463	38,556,785	38,717,229	160,445	0
310 Material- und Warenaufwand	421,181	457,000	420,777	36,223-	8-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,010,685	1,276,000	1,092,894	183,106-	14-
312 Ver- und Entsorgung	12,825	16,000	12,870	3,130-	20-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,239,116	1,332,283	1,259,159	73,124-	5-
314 Unterhalt Immobilien	278		5,197	5,197	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,608,157	2,132,000	1,940,132	191,868-	9-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	2,777,007	2,025,432	2,155,153	129,721	6
317 Spesenentschädigungen	28,143	35,000	22,539	12,461-	36-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,005,312	761,800	1,218,725	456,925	60
31 Sach- und Betriebsaufwand	8,102,704	8,035,515	8,127,447	91,932	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	90,246	80,000	103,108	23,108	29
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	90,246	80,000	103,108	23,108	29
	45,403,413	46,672,300	46,947,785	275,485	1
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	88,491-	80,000-	95,501-	15,501-	19-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	169,696-	217,400-	171,298-	46,102	21
425 Erlös aus Verkäufen	7,906-	5,000-	5,422-	422-	8-
426 Rückerstattungen	72,906-	72,000-	85,197-	13,197-	18-
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	339,000-	374,400-	357,418-	16,982	5
430 Verschiedene betriebliche Erträge			64,785-	64,785-	Neu
43 Verschiedene Erträge			64,785-	64,785-	Neu
	339,000-	374,400-	422,203-	47,803-	13-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	45,064,414	46,297,900	46,525,582	227,682	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	570,054	300,000	752,213	452,213	151
33 Abschreibungen VV	570,054	300,000	752,213	452,213	151
	570,054	300,000	752,213	452,213	151
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	570,054	300,000	752,213	452,213	151
Summe Betriebsergebnis	45,634,468	46,597,900	47,277,795	679,895	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste			2	2	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	129,337	140,000	113,072	26,928-	19-
34 Finanzaufwand	129,337	140,000	113,074	26,926-	19-
441 Realisierte Gewinne	10-		0-	0-	Neu
44 Finanzertrag	10-		0-	0-	Neu
	129,327	140,000	113,074	26,926-	19-
Summe Finanzergebnis	129,327	140,000	113,074	26,926-	19-
Summe Finanzergebnis	129,327	140,000	113,074	26,926-	19-
Saldo Gesamtergebnis	45,763,795	46,737,900	47,390,869	652,969	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
520 Software	273,717		469,420	469,420	Neu
528 Kleininvestitionen	21,080	350,000	43,889	306,111-	87-
52 Immaterielle Anlagen	294,796	350,000	513,308	163,308	47
	294,796	350,000	513,308	163,308	47
Summe Investitionsausgaben	294,796	350,000	513,308	163,308	47
Summe Saldo Investitionsrechnung	294,796	350,000	513,308	163,308	47
Saldo Investitionsrechnung	294,796	350,000	513,308	163,308	47

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	11,762,276	395,001	3
304 Zulagen	291,223	278,141	329,888	51,747	19
305 Arbeitgeberbeiträge	3,036,509	3,366,359	3,678,892	312,533	9
309 Übriger Personalaufwand	182,786	194,000	158,377	35,623-	18-
30 Personalaufwand	14,051,101	15,205,775	15,929,433	723,658	5
310 Material- und Warenaufwand	106,444	94,951	71,929	23,021-	24-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	41,708	130,000	30,494	99,506-	77-
312 Ver- und Entsorgung	20,754	21,500	27,747	6,247	29
313 Dienstleistungen und Honorare	4,455,039	4,947,876	4,062,969	884,907-	18-
314 Unterhalt Immobilien	46,573	3,500	31,209	27,709	792
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	45,986	38,000	32,343	5,657-	15-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgb.	735,605	609,034	855,519	246,485	40
317 Spesenentschädigungen	95,427	100,500	86,268	14,232-	14-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	101,165	87,000	107,262	20,262	23
31 Sach- und Betriebsaufwand	5,648,701	6,032,360	5,305,739	726,621-	12-
	19,699,803	21,238,135	21,235,172	2,963-	0
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	21,243,721-	20,544,755-	20,490,156-	54,599	0
426 Rückerstattungen	26,351-	24,000-	32,577-	8,577-	36-
42 Entgelte	21,270,071-	20,568,755-	20,522,733-	46,022	0
	21,270,071-	20,568,755-	20,522,733-	46,022	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,570,269-	669,380	712,439	43,059	6
Summe Betriebsergebnis	1,570,269-	669,380	712,439	43,059	6
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	1,044		381	381	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		120		120-	100-
34 Finanzaufwand	1,044	120	381	261	218
441 Realisierte Gewinne	165-		194-	194-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	554-		156	156	Neu
44 Finanzertrag	719-		37-	37-	Neu
	325	120	344	224	186
Summe Finanzergebnis	325	120	344	224	186
Summe Finanzergebnis	325	120	344	224	186
Saldo Gesamtergebnis	1,569,943-	669,500	712,782	43,282	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	22,065,959	1,096,727	5
304 Zulagen	649,317	708,808	708,113	695-	0-
305 Arbeitgeberbeiträge	5,670,696	7,084,681	6,253,758	830,923-	12-
309 Übriger Personalaufwand	649,392	735,000	524,878	210,122-	29-
30 Personalaufwand	27,258,198	29,497,721	29,552,708	54,987	0
310 Material- und Warenaufwand	35,519	91,000	53,618	37,382-	41-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	457,894	849,070	910,252	61,182	7
312 Ver- und Entsorgung	678,767	731,000	956,836	225,836	31
313 Dienstleistungen und Honorare	24,510,432	20,911,327	29,636,699	8,725,372	42
314 Unterhalt Immobilien	29,644		24,171	24,171	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,392,202	2,246,355	2,960,640	714,285	32
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	13,429,502	16,545,000	13,157,965	3,387,035-	20-
317 Spesenentschädigungen	21,076	57,559	15,693	41,866-	73-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	287,299	338,400	347,378	8,978	3
31 Sach- und Betriebsaufwand	40,842,335	41,769,711	48,063,254	6,293,543	15
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	3,490,985	4,134,036	4,111,758	22,278-	1-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	3,490,985	4,134,036	4,111,758	22,278-	1-
	71,591,518	75,401,468	81,727,720	6,326,252	8
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	12,842,471-	16,565,213-	15,792,905-	772,308	5
425 Erlös aus Verkäufen	8,860-		11,960-	11,960-	Neu
426 Rückerstattungen	47,560-	40,000-	60,473-	20,473-	51-
429 Übrige Entgelte	0		1-	1-	Neu
42 Entgelte	12,898,892-	16,605,213-	15,865,338-	739,875	4
430 Verschiedene betriebliche Erträge			1,546-	1,546-	Neu
43 Verschiedene Erträge			1,546-	1,546-	Neu
	12,898,892-	16,605,213-	15,866,885-	738,328	4
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	58,692,627	58,796,255	65,860,836	7,064,581	12
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,021,416	5,623,049	6,350,246	727,197	13
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	3,978,442	4,267,885	4,121,353	146,532-	3-
33 Abschreibungen VV	5,999,858	9,890,934	10,471,599	580,665	6
	5,999,858	9,890,934	10,471,599	580,665	6
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,999,858	9,890,934	10,471,599	580,665	6
Summe Betriebsergebnis	64,692,485	68,687,189	76,332,435	7,645,246	11

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand			276	276	Neu
341 Realisierte Kursverluste	1,084		3,729	3,729	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	4		77	77	Neu
34 Finanzaufwand	1,088		4,082	4,082	Neu
441 Realisierte Gewinne	1,431-		1,064-	1,064-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	2,400-		71	71	Neu
44 Finanzertrag	3,831-		993-	993-	Neu
	2,743-		3,089	3,089	Neu
<u>Summe Finanzergebnis</u>	2,743-		3,089	3,089	Neu
<u>Summe Finanzergebnis</u>	2,743-		3,089	3,089	Neu
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	64,689,742	68,687,189	76,335,524	7,648,335	11
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	10,446,307		17,527,393	17,527,393	Neu
508 Kleininvestitionen	2,842,099	7,363,105	7,035,336	327,769-	4-
509 Übrige Sachanlagen		30,700,000		30,700,000-	100-
50 Sachanlagen	13,288,406	38,063,105	24,562,729	13,500,376-	35-
520 Software	4,431,504		6,331,564	6,331,564	Neu
528 Kleininvestitionen	301,858		296,101	296,101	Neu
52 Immaterielle Anlagen	4,733,363		6,627,665	6,627,665	Neu
	18,021,769	38,063,105	31,190,395	6,872,710-	18-
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	18,021,769	38,063,105	31,190,395	6,872,710-	18-
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien	3,636-				
60 Einnahmen Sachanlagen	3,636-				
	3,636-				
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	3,636-				
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	18,018,133	38,063,105	31,190,395	6,872,710-	18-
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	18,018,133	38,063,105	31,190,395	6,872,710-	18-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
409 HUMAN RESOURCES BASEL-STADT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	6,879,998	7,858,448	7,426,184	432,265-	6-
304 Zulagen	154,784	1,874,243	797,209	1,077,034-	57-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,720,541	2,126,479	1,652,561	473,919-	22-
309 Übriger Personalaufwand	757,856	997,920	821,031	176,889-	18-
30 Personalaufwand	9,513,179	12,857,090	10,696,985	2,160,106-	17-
310 Material- und Warenaufwand	94,691	91,600	73,185	18,415-	20-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	10,772	4,000	9,286	5,286	132
312 Ver- und Entsorgung			54	54	Neu
313 Dienstleistungen und Honorare	1,080,421	1,313,463	1,080,863	232,600-	18-
314 Unterhalt Immobilien	7,624				
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	38,337	29,000	23,575	5,425-	19-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	967,873	1,159,862	1,280,140	120,278	10
317 Spesenentschädigungen	10,027	16,500	29,950	13,450	82
319 Verschiedener Betriebsaufwand	222,195	137,400	231,274	93,874	68
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,431,940	2,751,825	2,728,327	23,498-	1-
	11,945,119	15,608,915	13,425,311	2,183,604-	14-
4 Betriebsertrag					
423 Schul- und Kursgelder	117,110-	200,000-	164,730-	35,270	18
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,752,212-	4,087,515-	3,819,045-	268,470	7
426 Rückerstattungen	16,013-	16,900-	18,398-	1,498-	9-
42 Entgelte	3,885,336-	4,304,415-	4,002,173-	302,242	7
	3,885,336-	4,304,415-	4,002,173-	302,242	7
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	8,059,784	11,304,500	9,423,138	1,881,362-	17-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
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
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	224,448	184,393	280,565	96,172	52
Summe Betriebsergebnis	8,284,231	11,488,893	9,703,703	1,785,190-	16-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand			62	62	Neu
341 Realisierte Kursverluste	99		73	73	Neu
34 Finanzaufwand	99		135	135	Neu
441 Realisierte Gewinne	36-		34-	34-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	61-		30-	30-	Neu
44 Finanzertrag	97-		64-	64-	Neu
	2		71	71	Neu
Summe Finanzergebnis	2		71	71	Neu
Summe Finanzergebnis	2		71	71	Neu
Saldo Gesamtergebnis	8,284,233	11,488,893	9,703,774	1,785,119-	16-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
520 Software	1,918,570		1,040,561	1,040,561	Neu
52 Immaterielle Anlagen	1,918,570		1,040,561	1,040,561	Neu
	1,918,570		1,040,561	1,040,561	Neu
Summe Investitionsausgaben	1,918,570		1,040,561	1,040,561	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,918,570		1,040,561	1,040,561	Neu
Saldo Investitionsrechnung	1,918,570		1,040,561	1,040,561	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	13,245,980	1,808,900	16
303 Temporäre Arbeitskräfte	22,068		18,288	18,288	Neu
304 Zulagen	421,637	384,010	423,294	39,284	10
305 Arbeitgeberbeiträge	3,343,799	3,041,005	3,645,345	604,340	20
309 Übriger Personalaufwand	474,891	202,200	414,480	212,280	105
30 Personalaufwand	16,412,802	15,064,295	17,747,387	2,683,092	18
310 Material- und Warenaufwand	266,813	188,300	309,963	121,663	65
311 Nicht aktivierbare Anlagen	6,791	2,000	10,706	8,706	435
312 Ver- und Entsorgung	797,377	775,000	736,067	38,933-	5-
313 Dienstleistungen und Honorare	2,996,532	2,415,172	3,266,940	851,768	35
314 Unterhalt Immobilien	1,419,544	1,120,000	1,680,825	560,825	50
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,788,491	2,000,320	1,828,279	172,041-	9-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgb.	884,323	886,052	852,193	33,859-	4-
317 Spesenentschädigungen	18,945	22,650	24,161	1,511	7
319 Verschiedener Betriebsaufwand	670,213	300,280	502,621	202,341	67
31 Sach- und Betriebsaufwand	8,849,027	7,709,774	9,211,755	1,501,981	19
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	140,888	141,776	140,726	1,050-	1-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	140,888	141,776	140,726	1,050-	1-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	11,912,147	12,346,989	14,999,530	2,652,541	21
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	11,912,147	12,346,989	14,999,530	2,652,541	21
	37,314,864	35,262,834	42,099,398	6,836,564	19
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	40-				
423 Schul- und Kursgelder					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1,103,878-	851,640-	922,356-	70,716-	8-
425 Erlös aus Verkäufen	5,640-	50,000-	14,438-	35,562	71
426 Rückerstattungen	43,614-	42,000-	52,128-	10,128-	24-
429 Übrige Entgelte	0				
42 Entgelte	1,153,172-	943,640-	988,923-	45,283-	5-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,836,566-	2,336,566-	27-
43 Verschiedene Erträge	8,232,039-	8,500,000-	10,836,566-	2,336,566-	27-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten			210,097-	210,097-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)			210,097-	210,097-	Neu
	9,385,211-	9,443,640-	12,035,585-	2,591,946-	27-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	27,929,653	25,819,195	30,063,813	4,244,618	16
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,901,361	2,391,752	4,262,399	1,870,647	78

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	149,714	112,043	125,860	13,817	12
33 Abschreibungen VV	3,051,075	2,503,795	4,388,259	1,884,464	75
	3,051,075	2,503,795	4,388,259	1,884,464	75
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3,051,075	2,503,795	4,388,259	1,884,464	75
Summe Betriebsergebnis	30,980,728	28,322,990	34,452,072	6,129,082	22
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	58		2,973	2,973	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten			66	66	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	100		10,500	10,500	Neu
34 Finanzaufwand	158		13,539	13,539	Neu
441 Realisierte Gewinne	70-		306-	306-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	219-		219	219	Neu
44 Finanzertrag	289-		87-	87-	Neu
	131-		13,452	13,452	Neu
Summe Finanzergebnis	131-		13,452	13,452	Neu
Summe Finanzergebnis	131-		13,452	13,452	Neu
Saldo Gesamtergebnis	30,980,596	28,322,990	34,465,524	6,142,535	22
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	2,758,780		4,032,155	4,032,155	Neu
508 Kleininvestitionen	7,713-				
50 Sachanlagen	2,751,066		4,032,155	4,032,155	Neu
520 Software	130,334		71,227	71,227	Neu
52 Immaterielle Anlagen	130,334		71,227	71,227	Neu
	2,881,401		4,103,381	4,103,381	Neu
Summe Investitionsausgaben	2,881,401		4,103,381	4,103,381	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	2,881,401		4,103,381	4,103,381	Neu
Saldo Investitionsrechnung	2,881,401		4,103,381	4,103,381	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	2,340,149	763,313-	25-
304 Zulagen	83,738	84,352	72,781	11,572-	14-
305 Arbeitgeberbeiträge	743,042	841,091	613,736	227,354-	27-
309 Übriger Personalaufwand	18,787	26,000	7,268	18,733-	72-
30 Personalaufwand	3,837,799	4,054,905	3,033,934	1,020,971-	25-
310 Material- und Warenaufwand	28,679	34,800	25,486	9,314-	27-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	875	1,000	2,721	1,721	172
313 Dienstleistungen und Honorare	43,362	33,000	29,918	3,082-	9-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	16,308		6,046	6,046	Neu
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	6,031	6,500	3,720	2,780-	43-
317 Spesenentschädigungen	7,937	8,000	10,022	2,022	25
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	52,503	43,000	19,571	23,429-	54-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	4,137	5,700	6,580	880	15
31 Sach- und Betriebsaufwand	159,832	132,000	104,064	27,936-	21-
360 Ertragsanteile an Dritte	134,615	120,000	137,303	17,303	14
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	9,500	9,500	9,500		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	144,115	129,500	146,803	17,303	13
	4,141,746	4,316,405	3,284,801	1,031,604-	24-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,873,604-	1,601,900-	1,871,219-	269,319-	17-
429 Übrige Entgelte	1,028-	3,000-	7-	2,993	100
42 Entgelte	1,874,632-	1,604,900-	1,871,226-	266,326-	17-
	1,874,632-	1,604,900-	1,871,226-	266,326-	17-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	2,267,114	2,711,505	1,413,576	1,297,929-	48-
Summe Betriebsergebnis	2,267,114	2,711,505	1,413,576	1,297,929-	48-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,475		1,580	1,580	Neu
34 Finanzaufwand	1,475		1,580	1,580	Neu
	1,475		1,580	1,580	Neu
Summe Finanzergebnis	1,475		1,580	1,580	Neu
Summe Finanzergebnis	1,475		1,580	1,580	Neu
Saldo Gesamtergebnis	2,268,589	2,711,505	1,415,156	1,296,349-	48-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 KANTONSPOLIZEI					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	97,309,250	101,338,231	97,280,944	4,057,287-	4-
303 Temporäre Arbeitskräfte	38,249	10,000	51,780	41,780	418
304 Zulagen	5,110,461	5,317,840	5,746,588	428,748	8
305 Arbeitgeberbeiträge	24,612,860	28,885,946	25,283,108	3,602,838-	12-
309 Übriger Personalaufwand	1,618,493	1,215,329	1,446,134	230,805	19
30 Personalaufwand	128,689,312	136,767,346	129,808,554	6,958,792-	5-
310 Material- und Warenaufwand	1,848,813	1,966,500	2,154,345	187,845	10
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,297,512	1,376,000	2,474,009	1,098,009	80
312 Ver- und Entsorgung	293,673	280,649	306,660	26,011	9
313 Dienstleistungen und Honorare	9,084,174	6,561,049	8,679,832	2,118,783	32
314 Unterhalt Immobilien	305,814	479,000	423,863	55,137-	12-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	8,209,252	8,411,297	9,779,513	1,368,216	16
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	6,660,636	6,785,531	6,724,021	61,510-	1-
317 Spesenentschädigungen	556,556	524,700	589,886	65,186	12
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	362,813	413,000	702,109	289,109	70
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,142,141	2,971,200	3,147,777	176,577	6
31 Sach- und Betriebsaufwand	31,761,384	29,768,926	34,982,015	5,213,089	18
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	1,424,813	1,776,000	1,730,597	45,403-	3-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,424,813	1,776,000	1,730,597	45,403-	3-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	1,165,645	1,570,000	1,239,930	330,070-	21-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	1,165,645	1,570,000	1,239,930	330,070-	21-
	163,041,154	169,882,272	167,761,096	2,121,176-	1-
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	7,273,563-	6,920,000-	6,906,528-	13,472	0
423 Schul- und Kursgelder	234,017-	78,000-	234,470-	156,470-	201-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	11,623,297-	15,028,000-	14,034,291-	993,709	7
425 Erlös aus Verkäufen	221,798-	234,000-	367,346-	133,346-	57-
426 Rückerstattungen	378,461-	398,000-	490,374-	92,374-	23-
427 Bussen	12,262,576-	15,000,000-	12,344,979-	2,655,021	18
429 Übrige Entgelte	187,547	200,000	4,140-	204,140-	102-
42 Entgelte	31,806,166-	37,458,000-	34,382,128-	3,075,872	8
460 Ertragsanteile	263,950-	300,000-	222,833-	77,167	26
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	9,600-		16,500-	16,500-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	847,958-	631,000-	784,891-	153,891-	24-
46 Transferertrag (ohne 466)	1,121,507-	931,000-	1,024,225-	93,225-	10-
	32,927,673-	38,389,000-	35,406,353-	2,982,647	8
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	130,113,481	131,493,272	132,354,743	861,471	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	4,450,160	4,950,000	4,046,011	903,989-	18-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	862,709		239,720	239,720	Neu
33 Abschreibungen VV	5,312,868	4,950,000	4,285,731	664,269-	13-
	5,312,868	4,950,000	4,285,731	664,269-	13-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,312,868	4,950,000	4,285,731	664,269-	13-
Summe Betriebsergebnis	135,426,349	136,443,272	136,640,474	197,202	0
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	78,856	60,000	137,332	77,332	129
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	110,799	280,000	56,150	223,850-	80-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	8		5	5	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	161,032		227,808	227,808	Neu
34 Finanzaufwand	350,695	340,000	421,295	81,295	24
441 Realisierte Gewinne	20,776-		31,280-	31,280-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	189-		37	37	Neu
449 Übriger Finanzertrag	4,304-		1,352-	1,352-	Neu
44 Finanzertrag	25,269-		32,595-	32,595-	Neu
	325,426	340,000	388,700	48,700	14
Summe Finanzergebnis	325,426	340,000	388,700	48,700	14
Summe Finanzergebnis	325,426	340,000	388,700	48,700	14
Saldo Gesamtergebnis	135,751,775	136,783,272	137,029,174	245,902	0
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	1,708,877		5,056,721	5,056,721	Neu
508 Kleininvestitionen	3,870,328	3,275,000	1,721,830	1,553,170-	47-
50 Sachanlagen	5,579,205	3,275,000	6,778,551	3,503,551	107
520 Software	201,082		173,615	173,615	Neu
52 Immaterielle Anlagen	201,082		173,615	173,615	Neu
	5,780,287	3,275,000	6,952,166	3,677,166	112
Summe Investitionsausgaben	5,780,287	3,275,000	6,952,166	3,677,166	112

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien					
60 Einnahmen Sachanlagen					
Summe Investitionseinnahmen					
Summe Saldo Investitionsrechnung	5,780,287	3,275,000	6,952,166	3,677,166	112
Saldo Investitionsrechnung	5,780,287	3,275,000	6,952,166	3,677,166	112
<u>509 RETTUNG</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	33,262,718	34,204,956	34,984,378	779,421	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	401,790	422,000	431,400	9,400	2
304 Zulagen	2,645,205	2,707,797	2,959,473	251,677	9
305 Arbeitgeberbeiträge	8,973,040	9,432,396	9,005,234	427,163	5-
309 Übriger Personalaufwand	1,244,509	1,539,000	1,374,585	164,415	11-
30 Personalaufwand	46,527,261	48,306,149	48,755,070	448,920	1
310 Material- und Warenaufwand	1,846,449	1,706,600	1,836,542	129,942	8
311 Nicht aktivierbare Anlagen	647,076	508,600	784,737	276,137	54
312 Ver- und Entsorgung	1,031,911	680,000	1,001,949	321,949	47
313 Dienstleistungen und Honorare	3,262,706	3,150,201	3,801,451	651,250	21
314 Unterhalt Immobilien	244,529	323,000	320,764	2,236	1-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,682,022	3,358,897	3,124,772	234,125	7-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,715,401	4,878,061	4,678,046	200,015	4-
317 Spesenentschädigungen	97,758	84,000	136,132	52,132	62
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,430,909	1,105,000	1,982,269	877,269	79
319 Verschiedener Betriebsaufwand	540,643	692,450	576,950	115,500	17-
31 Sach- und Betriebsaufwand	16,499,404	16,486,809	18,243,612	1,756,803	11
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	687,806	1,874,000	1,227,044	646,956	35-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	687,806	1,874,000	1,227,044	646,956	35-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	50,899	100,000	159,232	59,232	59
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	50,899	100,000	159,232	59,232	59
	63,765,371	66,766,958	68,384,957	1,617,999	2
<u>4 Betriebsertrag</u>					
420 Ersatzabgaben	117,400-	150,000-	125,800-	24,200	16
421 Gebühren für Amtshandlungen	52,297-	77,000-	410,788-	333,788-	433-
423 Schul- und Kursgelder	143,875-	120,000-	165,180-	45,180-	38-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	20,210,968-	22,263,300-	20,209,209-	2,054,091	9

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
425 Erlös aus Verkäufen	185,041-	96,000-	104,462-	8,462-	9-
426 Rückerstattungen	6,927,924-	6,398,600-	7,040,187-	641,587-	10-
427 Bussen	64,070-	69,500-	50,092-	19,408	28
429 Übrige Entgelte	181,003	132,000	21,654	110,346-	84-
42 Entgelte	27,520,572-	29,042,400-	28,084,064-	958,336	3
430 Verschiedene betriebliche Erträge			33,432-	33,432-	Neu
43 Verschiedene Erträge			33,432-	33,432-	Neu
460 Ertragsanteile	460,444-	600,000-	363,312-	236,688	39
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	3,566,941-	3,502,000-	3,954,985-	452,985-	13-
469 Verschiedener Transferertrag	34,349-		34,349-	34,349-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	4,061,734-	4,102,000-	4,352,647-	250,647-	6-
	31,582,306-	33,144,400-	32,470,142-	674,258	2
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	32,183,065	33,622,558	35,914,815	2,292,257	7
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,806,840	2,860,000	2,956,476	96,476	3
33 Abschreibungen VV	2,806,840	2,860,000	2,956,476	96,476	3
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	91,040-	90,000-	53,094-	36,906	41
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	91,040-	90,000-	53,094-	36,906	41
	2,715,799	2,770,000	2,903,382	133,382	5
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2,715,799	2,770,000	2,903,382	133,382	5
Summe Betriebsergebnis	34,898,864	36,392,558	38,818,197	2,425,639	7
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	5,227	2,500	4,751	2,251	90
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2,014	5,000	985	4,015-	80-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	26-		19	19	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,541		875	875	Neu
34 Finanzaufwand	8,757	7,500	6,630	870-	12-
440 Zinsertrag	2-				
441 Realisierte Gewinne	6,317-		690-	690-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	798-		950-	950-	Neu
44 Finanzertrag	7,117-		1,640-	1,640-	Neu
	1,640	7,500	4,990	2,510-	33-
Summe Finanzergebnis	1,640	7,500	4,990	2,510-	33-
Summe Finanzergebnis	1,640	7,500	4,990	2,510-	33-
Saldo Gesamtergebnis	34,900,504	36,400,058	38,823,187	2,423,128	7

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	43,619		3,231	3,231	Neu
506 Mobilien	1,318,787		1,024,262	1,024,262	Neu
508 Kleininvestitionen	4,888,183	1,306,000	1,319,617	13,617	1
50 Sachanlagen	6,250,590	1,306,000	2,347,110	1,041,110	80
528 Kleininvestitionen		200,000		200,000-	100-
52 Immaterielle Anlagen		200,000		200,000-	100-
	6,250,590	1,506,000	2,347,110	841,110	56
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	6,250,590	1,506,000	2,347,110	841,110	56
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien	10,615-				
60 Einnahmen Sachanlagen	10,615-				
	10,615-				
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	10,615-				
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	6,239,975	1,506,000	2,347,110	841,110	56
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	6,239,975	1,506,000	2,347,110	841,110	56
<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	30,698,969	1,177,559-	4-
303 Temporäre Arbeitskräfte	55,666		84,478	84,478	Neu
304 Zulagen	1,152,048	1,139,240	1,203,877	64,637	6
305 Arbeitgeberbeiträge	7,882,043	8,562,067	8,061,647	500,420-	6-
309 Übriger Personalaufwand	267,337	462,250	574,100	111,850	24
30 Personalaufwand	38,076,657	42,040,084	40,623,070	1,417,014-	3-
310 Material- und Warenaufwand	3,469,865	3,059,750	3,582,208	522,458	17

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
311 Nicht aktivierbare Anlagen	126,577	39,000	76,391	37,391	96
312 Ver- und Entsorgung	413,839	416,100	372,203	43,897-	11-
313 Dienstleistungen und Honorare	54,641,767	51,586,449	60,171,655	8,585,206	17
314 Unterhalt Immobilien	98,860	83,500	123,060	39,560	47
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,217,280	2,809,128	2,588,289	220,839-	8-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,149,250	4,160,170	4,187,506	27,336	1
317 Spesenentschädigungen	24,289	34,900	25,738	9,162-	26-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	102,698	66,000	78,698	12,698	19
319 Verschiedener Betriebsaufwand	463,063	547,122	563,060	15,938	3
31 Sach- und Betriebsaufwand	65,707,488	62,802,119	71,768,807	8,966,689	14
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	137,368	131,181	151,206	20,025	15
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	137,368	131,181	151,206	20,025	15
360 Ertragsanteile an Dritte	367,646	350,000	394,335	44,335	13
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	116,086	312,166	163,454	148,712-	48-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	483,732	662,166	557,790	104,376-	16-
	104,405,245	105,635,549	113,100,873	7,465,324	7
<u>4 Betriebsertrag</u>					
412 Konzessionen	60-				
41 Regalien und Konzessionen	60-				
421 Gebühren für Amtshandlungen	11,231,385-	11,231,400-	11,528,534-	297,134-	3-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	23,629,405-	24,789,223-	25,651,575-	862,352-	3-
423 Schul- und Kursgelder					
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	59,145-	51,000-	71,149-	20,149-	40-
425 Erlös aus Verkäufen	738,660-	689,500-	820,442-	130,942-	19-
426 Rückerstattungen	695,160-	662,114-	784,393-	122,279-	18-
429 Übrige Entgelte	9,877-	20,000	19,778-	39,778-	199-
42 Entgelte	36,363,632-	37,403,237-	38,875,872-	1,472,635-	4-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	2,016,272-	1,700,000-	1,996,982-	296,982-	17-
46 Transferertrag (ohne 466)	2,016,272-	1,700,000-	1,996,982-	296,982-	17-
	38,379,964-	39,103,237-	40,872,853-	1,769,616-	5-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	66,025,281	66,532,312	72,228,020	5,695,708	9
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	184,283	168,013	228,280	60,267	36
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	693,260	533,066	1,618,459	1,085,393	204
33 Abschreibungen VV	877,543	701,079	1,846,738	1,145,659	163
	877,543	701,079	1,846,738	1,145,659	163
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	877,543	701,079	1,846,738	1,145,659	163
Summe Betriebsergebnis	66,902,824	67,233,391	74,074,758	6,841,367	10
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
341 Realisierte Kursverluste	29		958	958	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,324	49,000		49,000-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	39,427		45,785	45,785	Neu
34 Finanzaufwand	40,781	49,000	46,743	2,257-	5-
440 Zinsertrag	54-		27-	27-	Neu
441 Realisierte Gewinne	20-		52-	52-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen			5-	5-	Neu
449 Übriger Finanzertrag	53				
44 Finanzertrag	20-		83-	83-	Neu
	40,761	49,000	46,660	2,340-	5-
Summe Finanzergebnis	40,761	49,000	46,660	2,340-	5-
Summe Finanzergebnis	40,761	49,000	46,660	2,340-	5-
Saldo Gesamtergebnis	66,943,585	67,282,391	74,121,418	6,839,027	10
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	228,272		584,346	584,346	Neu
508 Kleininvestitionen	108,536		111,430	111,430	Neu
50 Sachanlagen	336,808		695,776	695,776	Neu
520 Software	1,115,923		1,599,963	1,599,963	Neu
52 Immaterielle Anlagen	1,115,923		1,599,963	1,599,963	Neu
	1,452,731		2,295,739	2,295,739	Neu
Summe Investitionsausgaben	1,452,731		2,295,739	2,295,739	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,452,731		2,295,739	2,295,739	Neu
Saldo Investitionsrechnung	1,452,731		2,295,739	2,295,739	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
520 STAATSANWALTSCHAFT					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	37,170,618	38,568,346	38,207,028	361,319-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte	451,852	650,000	431,659	218,341-	34-
304 Zulagen	1,301,526	1,307,143	1,473,123	165,980	13
305 Arbeitgeberbeiträge	10,344,551	10,325,784	10,447,993	122,210	1
309 Übriger Personalaufwand	661,430	367,635	591,384	223,749	61
30 Personalaufwand	49,929,977	51,218,908	51,151,187	67,721-	0-
310 Material- und Warenaufwand	269,169	215,000	262,710	47,710	22
311 Nicht aktivierbare Anlagen	220,597	520,000	288,047	231,953-	45-
312 Ver- und Entsorgung	130,064	135,000	138,913	3,913	3
313 Dienstleistungen und Honorare	5,022,620	4,421,211	5,568,339	1,147,128	26
314 Unterhalt Immobilien	71,333	85,000	39,244	45,756-	54-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,560,979	1,135,000	1,648,314	513,314	45
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	2,568,534	2,792,676	2,581,612	211,065-	8-
317 Spesenentschädigungen	15,837	16,500	17,429	929	6
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	7,297,851	6,192,000	6,971,443	779,443	13
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,018,002	583,000	1,149,384	566,384	97
31 Sach- und Betriebsaufwand	18,174,987	16,095,387	18,665,436	2,570,049	16
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	321,368	234,570	293,092	58,522	25
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	321,368	234,570	293,092	58,522	25
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,779,227	2,530,000	2,453,176	76,824-	3-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,779,227	2,530,000	2,453,176	76,824-	3-
	71,205,558	70,078,865	72,562,891	2,484,027	4
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	11,283,559-	11,820,000-	9,908,635-	1,911,365	16
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7,082,482-	212,000-	407,507-	195,507-	92-
425 Erlös aus Verkäufen	22,638-	30,000-	42,473-	12,473-	42-
426 Rückerstattungen	115,562-	240,000-	144,755-	95,245	40
427 Bussen	6,839,296-	6,710,000-	5,862,146-	847,854	13
429 Übrige Entgelte	853,543-	1,100,000-	1,188,288-	88,288-	8-
42 Entgelte	26,197,080-	20,112,000-	17,553,804-	2,558,196	13
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	1,013,124-	945,000-	999,992-	54,992-	6-
46 Transferertrag (ohne 466)	1,013,124-	945,000-	999,992-	54,992-	6-
	27,210,204-	21,057,000-	18,553,796-	2,503,204	12
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	43,995,354	49,021,865	54,009,095	4,987,231	10
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	21,851	45,449	21,851	23,598-	52-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	184,576	125,231	184,576	59,345	47
33 Abschreibungen VV	206,427	170,680	206,427	35,747	21
	206,427	170,680	206,427	35,747	21
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	206,427	170,680	206,427	35,747	21
Summe Betriebsergebnis	44,201,780	49,192,545	54,215,522	5,022,977	10

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand			16-	16-	Neu
341 Realisierte Kursverluste	489		1,033	1,033	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten			50	50	Neu
344 Wertberichtigungen Anlagen FV			296	296	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	14,651		14,177	14,177	Neu
34 Finanzaufwand	15,140		15,540	15,540	Neu
441 Realisierte Gewinne	135-		166-	166-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	2-		596-	596-	Neu
449 Übriger Finanzertrag	332-		40,136-	40,136-	Neu
44 Finanzertrag	469-		40,897-	40,897-	Neu
	14,671		25,357-	25,357-	Neu
<u>Summe Finanzergebnis</u>	14,671		25,357-	25,357-	Neu
<u>Summe Finanzergebnis</u>	14,671		25,357-	25,357-	Neu
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	44,216,451	49,192,545	54,190,165	4,997,620	10
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen			416,648	416,648	Neu
50 Sachanlagen			416,648	416,648	Neu
520 Software	182,978				
52 Immaterielle Anlagen	182,978				
	182,978		416,648	416,648	Neu
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	182,978		416,648	416,648	Neu
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	182,978		416,648	416,648	Neu
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	182,978		416,648	416,648	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	8,959,037	590,148	7
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	213,267	212,875	220,014	7,139	3
305 Arbeitgeberbeiträge	2,324,245	2,314,202	2,307,598	6,604	0-
309 Übriger Personalaufwand	338,135	218,200	376,272	158,072	72
30 Personalaufwand	11,457,524	11,114,166	11,862,920	748,754	7
310 Material- und Warenaufwand	315,492	319,550	284,469	35,081	11-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	392,396	506,300	261,135	245,165	48-
312 Ver- und Entsorgung	182,024	180,450	180,516	66	0
313 Dienstleistungen und Honorare	8,396,029	9,838,592	8,946,951	891,641	9-
314 Unterhalt Immobilien	2,205,736	1,388,500	2,039,684	651,184	47
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	113,065	47,400	113,953	66,553	140
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,731,545	1,691,550	1,744,638	53,088	3
317 Spesenentschädigungen	53,487	67,455	63,206	4,250	6-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	300		300	300	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	256,469	219,695	261,558	41,863	19
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,646,544	14,259,492	13,895,810	363,682	3-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	292,683	281,500	389,933	108,433	39
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	292,683	281,500	389,933	108,433	39
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte			26,443	26,443	Neu
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	461,006	110,000	584,477	474,477	431
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininvest.	3,602		14,478	14,478	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	464,608	110,000	625,398	515,398	469
	25,861,359	25,765,159	26,774,061	1,008,902	4
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern	26,075,446	14,500,000	15,769,173	1,269,173	9-
40 Fiskalertrag	26,075,446	14,500,000	15,769,173	1,269,173	9-
421 Gebühren für Amtshandlungen	54,350	52,000	32,942	19,058	37
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	3,507,103	3,494,473	3,741,985	247,512	7-
425 Erlös aus Verkäufen	107,001	116,000	100,657	15,343	13
426 Rückerstattungen	23,039	22,065	36,989	14,924	68-
429 Übrige Entgelte	12,751	24,000	7,702	16,298	68-
42 Entgelte	3,678,741	3,660,538	3,904,872	244,334	7-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	340,204		5,495	5,495	Neu
43 Verschiedene Erträge	340,204		5,495	5,495	Neu
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	560				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	329,923		337,630	337,630	Neu
467 Auflösung Investitionsbeiträge	1,289	1,131	3,520	2,389	211-
46 Transferertrag (ohne 466)	331,772	1,131	341,150	340,019	*999-
	30,426,163	18,161,669	20,020,690	1,859,021	10-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	4,564,804	7,603,490	6,753,371	850,119	11-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	3,891,832	4,356,425	4,315,055	41,370-	1-
33 Abschreibungen VV	3,891,832	4,356,425	4,315,055	41,370-	1-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	203,139	198,679	254,204	55,525	28
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	203,139	198,679	254,204	55,525	28
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	42,334-	40,584-	62,436-	21,852-	54-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	42,334-	40,584-	62,436-	21,852-	54-
	4,052,637	4,514,520	4,506,822	7,698-	0-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4,052,637	4,514,520	4,506,822	7,698-	0-
Summe Betriebsergebnis	512,167-	12,118,010	11,260,193	857,817-	7-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	55				
341 Realisierte Kursverluste	101		314	314	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,465	3,200	1,933	1,267-	40-
34 Finanzaufwand	1,620	3,200	2,246	954-	30-
440 Zinsertrag		100-	391-	291-	291-
441 Realisierte Gewinne	946-		3,865-	3,865-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	16-		3,315-	3,315-	Neu
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	974,807-	2,250,000-	1,435,683-	814,317	36
447 Liegenschaftenertrag	8,830-	13,000-	6,068-	6,933	53
44 Finanzertrag	984,599-	2,263,100-	1,449,320-	813,780	36
	982,979-	2,259,900-	1,447,074-	812,826	36
Summe Finanzergebnis	982,979-	2,259,900-	1,447,074-	812,826	36
Summe Finanzergebnis	982,979-	2,259,900-	1,447,074-	812,826	36
Saldo Gesamtergebnis	1,495,146-	9,858,110	9,813,119	44,991-	0-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	8,419,318		9,006,097	9,006,097	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
506 Mobilien	671,730		1,283,004	1,283,004	Neu
508 Kleininvestitionen	1,708,803	885,000	2,563,687	1,678,687	190
509 Übrige Sachanlagen		74,671,000		74,671,000-	100-
50 Sachanlagen	10,799,852	75,556,000	12,852,788	62,703,212-	83-
528 Kleininvestitionen	15,074		68,765	68,765	Neu
52 Immaterielle Anlagen	15,074		68,765	68,765	Neu
544 Öffentliche Unternehmungen	55,116,000	112,000,000	57,581,000	54,419,000-	49-
54 Darlehen	55,116,000	112,000,000	57,581,000	54,419,000-	49-
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	210,839		106,471	106,471	Neu
564 Öffentliche Unternehmungen	98,138				
565 Private Unternehmungen	1,058,255				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	77,964		496,814	496,814	Neu
567 Private Haushalte					
569 Kleininvestitionen	172,892		420,000	420,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	1,618,088		1,023,286	1,023,286	Neu
	67,549,014	187,556,000	71,525,839	116,030,161-	62-
Summe Investitionsausgaben	67,549,014	187,556,000	71,525,839	116,030,161-	62-
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
630 Bund	567,620-		569,570-	569,570-	Neu
631 Kantone und Konkordate		1,171,000-		1,171,000	100
639 Kleininvestitionen	72,353-		235,107-	235,107-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	639,973-	1,171,000-	804,677-	366,324	31
644 Öffentliche Unternehmungen	14,846,050-	10,400,000-	14,883,590-	4,483,590-	43-
64 Rückzahlung von Darlehen	14,846,050-	10,400,000-	14,883,590-	4,483,590-	43-
	15,486,023-	11,571,000-	15,688,267-	4,117,267-	36-
Summe Investitionseinnahmen	15,486,023-	11,571,000-	15,688,267-	4,117,267-	36-
Summe Saldo Investitionsrechnung	52,062,991	175,985,000	55,837,572	120,147,428-	68-
Saldo Investitionsrechnung	52,062,991	175,985,000	55,837,572	120,147,428-	68-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	4,060,720	178,011	5
304 Zulagen	112,107	95,052	117,847	22,795	24
305 Arbeitgeberbeiträge	981,148	1,087,898	1,127,750	39,852	4
309 Übriger Personalaufwand	34,942	47,420	38,006	9,414-	20-
30 Personalaufwand	5,063,233	5,113,079	5,344,323	231,245	5
310 Material- und Warenaufwand	105,298	133,600	86,681	46,919-	35-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	3,077	4,000	4,413	413	10
312 Ver- und Entsorgung		500		500-	100-
313 Dienstleistungen und Honorare	2,849,138	3,307,271	2,779,619	527,652-	16-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	4,766	5,800	1,535	4,265-	74-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	168,524	168,788	166,066	2,722-	2-
317 Spesenentschädigungen	9,213	9,320	9,600	280	3
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	101,456	30,000	188,101	158,101	527
319 Verschiedener Betriebsaufwand	15,996	23,078	14,795	8,283-	36-
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,257,469	3,682,357	3,250,810	431,547-	12-
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	8,670,133	200,303-	2-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	5,589,700-	7,251,080-	5,721,358-	1,529,722	21
423 Schul- und Kursgelder	56,810-	60,000-	57,380-	2,620	4
426 Rückerstattungen	13,037-	14,250-	15,365-	1,115-	8-
429 Übrige Entgelte	0		0	0	Neu
42 Entgelte	5,659,547-	7,325,330-	5,794,104-	1,531,226	21
	5,659,547-	7,325,330-	5,794,104-	1,531,226	21
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	2,736,156	1,545,106	2,876,030	1,330,924	86
Summe Betriebsergebnis	2,736,156	1,545,106	2,876,030	1,330,924	86
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	15		17	17	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2				
349 Verschiedener Finanzaufwand	5		10	10	Neu
34 Finanzaufwand	22		27	27	Neu
440 Zinsertrag	149-		443-	443-	Neu
44 Finanzertrag	149-		443-	443-	Neu
	127-		416-	416-	Neu
Summe Finanzergebnis	127-		416-	416-	Neu
Summe Finanzergebnis	127-		416-	416-	Neu
Saldo Gesamtergebnis	2,736,028	1,545,106	2,875,614	1,330,508	86

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	21,208,217	687,988	3
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	553,965	560,318	560,659	341	0
305 Arbeitgeberbeiträge	4,768,489	5,469,743	4,765,614	704,129-	13-
309 Übriger Personalaufwand	375,645	300,400	310,652	10,252	3
30 Personalaufwand	26,077,506	26,850,689	26,845,142	5,547-	0
310 Material- und Warenaufwand	82,701-	2,784,567	2,845,793	61,226	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	456,433	467,400	666,869	199,469	43
312 Ver- und Entsorgung	937,016	995,400	954,870	40,530-	4-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,628,764	1,858,310	1,991,505	133,195	7
314 Unterhalt Immobilien	3,395,688	3,524,073	3,730,230	206,157	6
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,111,293	1,163,000	1,127,753	35,247-	3-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,400,568	4,320,472	4,440,307	119,835	3
317 Spesenentschädigungen	146,138	164,513	152,933	11,580-	7-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	25,077	13,100	13,940	840	6
319 Verschiedener Betriebsaufwand	152,753	173,670	304,219	130,549	75
31 Sach- und Betriebsaufwand	12,171,027	15,464,505	16,228,418	763,914	5
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	331,335	433,629	508,884	75,256	17
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	331,335	433,629	508,884	75,256	17
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	687,707	720,500	720,444	56-	0
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	687,707	720,500	720,444	56-	0
	39,267,576	43,469,322	44,302,889	833,567	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	8,825-	6,730-	8,971-	2,241-	33-
423 Schul- und Kursgelder	18,660-		6,550-	6,550-	Neu
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	10,122,926-	10,076,882-	10,832,699-	755,817-	8-
425 Erlös aus Verkäufen	3,759,162-	3,931,700-	3,435,011-	496,689	13
426 Rückerstattungen	155,581-	101,080-	137,650-	36,570-	36-
429 Übrige Entgelte	257,386	240,000	269,533	29,533	12
42 Entgelte	13,807,767-	13,876,392-	14,151,349-	274,957-	2-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	93,522-	51,755-	63,207-	11,452-	22-
431 Aktivierung Eigenleistungen	298,603-	83,586-	330,480-	246,894-	295-
439 Übriger Ertrag			3,360-	3,360-	Neu
43 Verschiedene Erträge	392,125-	135,341-	397,047-	261,706-	193-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	500-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	483,664-	72,000-	260,630-	188,630-	262-
46 Transferertrag (ohne 466)	484,164-	72,000-	260,630-	188,630-	262-
	14,684,057-	14,083,733-	14,809,025-	725,292-	5-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	24,583,519	29,385,589	29,493,864	108,275	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,173,947	2,378,552	2,420,426	41,874	2
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	155,899	254,463	157,034	97,429-	38-
33 Abschreibungen VV	2,329,845	2,633,015	2,577,460	55,555-	2-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	59,347-	58,851-	65,667-	6,816-	12-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	59,347-	58,851-	65,667-	6,816-	12-
	2,270,499	2,574,164	2,511,793	62,371-	2-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2,270,499	2,574,164	2,511,793	62,371-	2-
Summe Betriebsergebnis	26,854,017	31,959,753	32,005,657	45,903	0
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	842	400	9,690	9,290	*999
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	15		15-	15-	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	13,831	1,200	1,318	118	10
34 Finanzaufwand	14,687	1,600	10,993	9,393	587
440 Zinsertrag	545-		883-	883-	Neu
441 Realisierte Gewinne	555-	100-	1,836-	1,736-	*999-
443 Liegenschaftenertrag	1,269,443-	1,200,000-	1,254,635-	54,635-	5-
444 Wertberichtigungen Anlagen	600-		517	517	Neu
447 Liegenschaftenertrag	21,432-	83,832-	21,432-	62,400	74
44 Finanzertrag	1,292,574-	1,283,932-	1,278,270-	5,662	0
	1,277,887-	1,282,332-	1,267,277-	15,055	1
Summe Finanzergebnis	1,277,887-	1,282,332-	1,267,277-	15,055	1
Summe Finanzergebnis	1,277,887-	1,282,332-	1,267,277-	15,055	1
Saldo Gesamtergebnis	25,576,130	30,677,421	30,738,379	60,958	0
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	1,897,687		2,690,685	2,690,685	Neu
506 Mobilien	816,448		523,421	523,421	Neu
508 Kleininvestitionen	749,113	1,312,000	655,255	656,745-	50-
50 Sachanlagen	3,463,248	1,312,000	3,869,361	2,557,361	195
520 Software	45,181		72,532	72,532	Neu
528 Kleininvestitionen			181,385	181,385	Neu
529 Übrige immaterielle Anlagen	143,635		163,843	163,843	Neu
52 Immaterielle Anlagen	188,816		417,761	417,761	Neu
	3,652,064	1,312,000	4,287,122	2,975,122	227
Summe Investitionsausgaben	3,652,064	1,312,000	4,287,122	2,975,122	227

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
630 Bund	29,749-		41,577-	41,577-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	29,749-		41,577-	41,577-	Neu
	29,749-		41,577-	41,577-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	29,749-		41,577-	41,577-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	3,622,315	1,312,000	4,245,545	2,933,545	224
Saldo Investitionsrechnung	3,622,315	1,312,000	4,245,545	2,933,545	224
<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	45,072,867	112,438	0
304 Zulagen	1,748,225	1,636,622	1,838,797	202,174	12
305 Arbeitgeberbeiträge	10,552,067	11,310,585	10,926,840	383,745-	3-
309 Übriger Personalaufwand	905,941	685,063	814,863	129,800	19
30 Personalaufwand	56,850,336	58,592,699	58,653,367	60,668	0
310 Material- und Warenaufwand	7,184,458	4,893,650	5,639,266	745,616	15
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,089,410	875,500	913,597	38,097	4
312 Ver- und Entsorgung	2,624,846	3,148,215	2,605,105	543,110-	17-
313 Dienstleistungen und Honorare	6,078,550	5,252,875	5,103,184	149,691-	3-
314 Unterhalt Immobilien	4,623,056	5,883,613	4,962,499	921,114-	16-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,631,735	2,102,100	2,236,281	134,181	6
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	5,662,955	6,010,549	6,421,140	410,591	7
317 Spesenentschädigungen	100,587	107,100	101,101	5,999-	6-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	583,445	582,000	28,549	553,451-	95-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	382,423	424,546	350,712	73,834-	17-
31 Sach- und Betriebsaufwand	30,961,465	29,280,148	28,361,433	918,714-	3-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	731,251	927,216	1,160,961	233,745	25
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	731,251	927,216	1,160,961	233,745	25
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	67,500	80,000	70,000	10,000-	13-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	555,390	425,000	714,602	289,602	68
369 Verschiedener Transferaufwand			569,873	569,873	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	622,890	505,000	1,354,475	849,475	168
	89,165,941	89,305,063	89,530,236	225,173	0
<u>4 Betriebsertrag</u>					
412 Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,847,615-	334,615-	2-
41 Regalien und Konzessionen	14,354,779-	14,513,000-	14,847,615-	334,615-	2-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	717,852-	2,079,900-	1,806,395-	273,505	13
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	32,085,182-	35,719,913-	36,392,235-	672,322-	2-
425 Erlös aus Verkäufen	3,983,102-	1,978,000-	1,784,427-	193,573	10
426 Rückerstattungen	707,832-	1,075,785-	723,431-	352,354	33
429 Übrige Entgelte	624,521	589,540	1,188,518	598,978	102
42 Entgelte	36,869,446-	40,264,058-	39,517,971-	746,087	2
430 Verschiedene betriebliche Erträge	307,210-	207,210-	281,884-	74,674-	36-
431 Aktivierung Eigenleistungen	4,790,785-	2,973,000-	4,169,005-	1,196,005-	40-
439 Übriger Ertrag	2,692,697-	2,239,500-	45	2,239,545	100
43 Verschiedene Erträge	7,790,692-	5,419,710-	4,450,844-	968,866	18
460 Ertragsanteile	4,020,903-	3,915,300-	4,330,761-	415,461-	11-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	3,730-		3,140-	3,140-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	387,666-	395,000-	378,892-	16,108	4
46 Transferertrag (ohne 466)	4,412,299-	4,310,300-	4,712,793-	402,493-	9-
	63,427,215-	64,507,068-	63,529,223-	977,845	2
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	25,738,726	24,797,995	26,001,013	1,203,018	5
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	40,840,092	39,589,694	54,709,106	15,119,412	38
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	131,151	325,511	159,907	165,604-	51-
33 Abschreibungen VV	40,971,244	39,915,205	54,869,013	14,953,808	37
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	293,126	79,859	225,439	145,580	182
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	293,126	79,859	225,439	145,580	182
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,353,467-	2,216,979-	2,371,124-	154,145-	7-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,353,467-	2,216,979-	2,371,124-	154,145-	7-
	38,910,903	37,778,085	52,723,327	14,945,242	40
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38,910,903	37,778,085	52,723,327	14,945,242	40
Summe Betriebsergebnis	64,649,629	62,576,080	78,724,341	16,148,261	26
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	4,297		1,807	1,807	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0		7	7	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	2,381		2,450	2,450	Neu
34 Finanzaufwand	6,678		4,264	4,264	Neu
440 Zinsertrag	1,076-		1,056-	1,056-	Neu
441 Realisierte Gewinne	4,051-		770-	770-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	1,138-		197	197	Neu
447 Liegenschaftenertrag	1,197,761-	1,254,000-	1,295,963-	41,963-	3-
44 Finanzertrag	1,204,026-	1,254,000-	1,297,592-	43,592-	3-
	1,197,348-	1,254,000-	1,293,329-	39,329-	3-
Summe Finanzergebnis	1,197,348-	1,254,000-	1,293,329-	39,329-	3-
Summe Finanzergebnis	1,197,348-	1,254,000-	1,293,329-	39,329-	3-
Saldo Gesamtergebnis	63,452,281	61,322,080	77,431,012	16,108,932	26

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
500 Grundstücke	344,794		1,729,377	1,729,377	Neu
501 Strassen / Verkehrswege	28,790,146		26,086,013	26,086,013	Neu
502 Wasserbau	6,995,833		5,117,820	5,117,820	Neu
503 Übriger Tiefbau	13,049,233		10,112,985	10,112,985	Neu
504 Hochbauten	43,000		121,697	121,697	Neu
506 Mobilien	4,173,785		11,185,059	11,185,059	Neu
508 Kleininvestitionen	1,148,250	2,360,000	1,172,586	1,187,414-	50-
50 Sachanlagen	54,545,041	2,360,000	55,525,537	53,165,537	*999
511 Strassen	2,238,222		2,408,341	2,408,341	Neu
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	2,238,222		2,408,341	2,408,341	Neu
520 Software	314,631		971,391	971,391	Neu
528 Kleininvestitionen	140,983				
52 Immaterielle Anlagen	455,614		971,391	971,391	Neu
560 Bund	140,569		39,750	39,750	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	140,569		39,750	39,750	Neu
	57,379,445	2,360,000	58,945,020	56,585,020	*999
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	57,379,445	2,360,000	58,945,020	56,585,020	*999
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
606 Übertragung von Mobilien	21,772-				
60 Einnahmen Sachanlagen	21,772-				
611 Strassen	2,238,222-		2,408,341-	2,408,341-	Neu
61 Rückerstattungen	2,238,222-		2,408,341-	2,408,341-	Neu
630 Bund	4,338,212-		2,793,891-	2,793,891-	Neu
631 Kantone und Konkordate			684,149-	684,149-	Neu
634 Öffentliche Unternehmungen	202,405-				
637 Private Haushalte	45,950-				
638 Ausland			375,000-	375,000-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	4,586,567-		3,853,040-	3,853,040-	Neu
	6,846,561-		6,261,381-	6,261,381-	Neu
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	6,846,561-		6,261,381-	6,261,381-	Neu
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	50,532,884	2,360,000	52,683,638	50,323,638	*999
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	50,532,884	2,360,000	52,683,638	50,323,638	*999

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	7,496,125	178,801	2
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	187,890	179,215	194,027	14,812	8
305 Arbeitgeberbeiträge	2,157,743	2,083,876	2,097,477	13,601	1
309 Übriger Personalaufwand	90,177	118,000	173,568	55,568	47
30 Personalaufwand	9,584,590	9,698,415	9,961,196	262,781	3
310 Material- und Warenaufwand	30,231	37,701	21,685	16,016-	42-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	175,012	77,500	55,594	21,906-	28-
312 Ver- und Entsorgung	361	350		350-	100-
313 Dienstleistungen und Honorare	2,241,830	2,455,114	2,302,841	152,274-	6-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	952,271	649,900	1,523,794	873,894	134
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsggeb.	854,352	1,058,783	938,281	120,502-	11-
317 Spesenentschädigungen	49,292	58,936	41,523	17,413-	30-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	6,889-		1,834	1,834	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	41,448	40,100	59,636	19,536	49
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,337,910	4,378,384	4,945,188	566,804	13
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	253,803	277,812	292,531	14,719	5
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	253,803	277,812	292,531	14,719	5
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte			2,703	2,703	Neu
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)			2,703	2,703	Neu
	14,176,302	14,354,611	15,201,618	847,007	6
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	4,506,076-	4,495,500-	7,152,327-	2,656,827-	59-
424 Benützungsggebühren, Dienstleistungen	2,790,056-	2,900,700-	696,191-	2,204,509	76
425 Erlös aus Verkäufen	40-		1,115-	1,115-	Neu
426 Rückerstattungen	54,287-	46,060-	49,587-	3,527-	8-
429 Übrige Entgelte	68,392	75,950	74,554	1,396-	2-
42 Entgelte	7,282,066-	7,366,310-	7,824,665-	458,355-	6-
431 Aktivierung Eigenleistungen	59,518-		219,281-	219,281-	Neu
43 Verschiedene Erträge	59,518-		219,281-	219,281-	Neu
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	2,060-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	90,693-	112,210-	104,039-	8,171	7
46 Transferertrag (ohne 466)	92,753-	112,210-	104,039-	8,171	7
	7,434,337-	7,478,520-	8,147,985-	669,465-	9-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,741,966	6,876,091	7,053,633	177,542	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	681,457	959,521	580,849	378,672-	39-
33 Abschreibungen VV	681,457	959,521	580,849	378,672-	39-
	681,457	959,521	580,849	378,672-	39-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	681,457	959,521	580,849	378,672-	39-
Summe Betriebsergebnis	7,423,423	7,835,612	7,634,482	201,130-	3-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,606		759	759	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	116		359	359	Neu
34 Finanzaufwand	1,721		1,118	1,118	Neu
440 Zinsertrag	12-		4-	4-	Neu
441 Realisierte Gewinne	779-		328-	328-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	627-		594	594	Neu
44 Finanzertrag	1,418-		263	263	Neu
	304		1,381	1,381	Neu
Summe Finanzergebnis	304		1,381	1,381	Neu
Summe Finanzergebnis	304		1,381	1,381	Neu
Saldo Gesamtergebnis	7,423,727	7,835,612	7,635,863	199,749-	3-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	139,802		118,466	118,466	Neu
50 Sachanlagen	139,802		118,466	118,466	Neu
520 Software	1,039,267		1,036,041	1,036,041	Neu
52 Immaterielle Anlagen	1,039,267		1,036,041	1,036,041	Neu
	1,179,068		1,154,507	1,154,507	Neu
Summe Investitionsausgaben	1,179,068		1,154,507	1,154,507	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,179,068		1,154,507	1,154,507	Neu
Saldo Investitionsrechnung	1,179,068		1,154,507	1,154,507	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	26,055,582	203,049	1
303 Temporäre Arbeitskräfte					
304 Zulagen	774,154	712,435	785,255	72,820	10
305 Arbeitgeberbeiträge	7,190,418	7,543,497	7,220,734	322,763-	4-
309 Übriger Personalaufwand	272,956	247,160	322,787	75,627	31
30 Personalaufwand	33,641,828	34,355,625	34,384,358	28,733	0
310 Material- und Warenaufwand	175,167	192,200	161,991	30,209-	16-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	106,161	29,500	49,477	19,977	68
312 Ver- und Entsorgung	28,966	26,000	31,639	5,639	22
313 Dienstleistungen und Honorare	1,830,678	1,856,784	1,927,026	70,242	4
314 Unterhalt Immobilien	39,158	40,000	51,080	11,080	28
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	105,716	99,300	110,577	11,277	11
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,771,812	1,694,446	1,735,649	41,203	2
317 Spesenentschädigungen	170,643	168,398	180,354	11,957	7
319 Verschiedener Betriebsaufwand	209,501	212,000	266,503	54,503	26
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,437,802	4,318,628	4,514,297	195,669	5
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	41,091	41,090	54,206	13,116	32
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	41,091	41,090	54,206	13,116	32
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,267,527	3,887,600	2,743,169	1,144,431-	29-
367 Abs. gegeb. Inv.beiträge Kleininvest.	248,993	205,000	317,116	112,116	55
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	2,516,521	4,092,600	3,060,285	1,032,315-	25-
	40,637,242	42,807,943	42,013,146	794,797-	2-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	80-		40-	40-	Neu
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	5,692,018-	6,298,750-	5,596,094-	702,656	11
425 Erlös aus Verkäufen	11,136-	7,000-	10,018-	3,018-	43-
426 Rückerstattungen	78,026-	69,200-	88,003-	18,803-	27-
429 Übrige Entgelte		1,000	0	1,000-	100-
42 Entgelte	5,781,260-	6,373,950-	5,694,155-	679,795	11
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,780-	5,000-	2,210-	2,790	56
431 Aktivierung Eigenleistungen	756,175-	700,000-	950,000-	250,000-	36-
43 Verschiedene Erträge	759,955-	705,000-	952,210-	247,210-	35-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	85,622-	10,000-	128,223-	118,223-	*999-
46 Transferertrag (ohne 466)	85,622-	10,000-	128,223-	118,223-	*999-
	6,626,836-	7,088,950-	6,774,588-	314,362	4
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	34,010,406	35,718,993	35,238,558	480,435-	1-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	304,648	483,236	372,256	110,980-	23-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	43,745	33,694	6,280	27,414-	81-
33 Abschreibungen VV	348,393	516,930	378,536	138,394-	27-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	792,501	882,600	892,572	9,972	1
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	792,501	882,600	892,572	9,972	1
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	23,418-	23,418-	23,418-	0	
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	23,418-	23,418-	23,418-	0	
	1,117,476	1,376,112	1,247,690	128,422-	9-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,117,476	1,376,112	1,247,690	128,422-	9-
Summe Betriebsergebnis	35,127,882	37,095,105	36,486,248	608,857-	2-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	400		748	748	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	247		374	374	Neu
34 Finanzaufwand	647		1,123	1,123	Neu
441 Realisierte Gewinne	55-		70-	70-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	137-		136	136	Neu
447 Liegenschaftenertrag	38,433-		31,792-	31,792-	Neu
44 Finanzertrag	38,624-		31,726-	31,726-	Neu
	37,977-		30,604-	30,604-	Neu
Summe Finanzergebnis	37,977-		30,604-	30,604-	Neu
Summe Finanzergebnis	37,977-		30,604-	30,604-	Neu
Saldo Gesamtergebnis	35,089,904	37,095,105	36,455,645	639,460-	2-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	3,042,669		8,169,678	8,169,678	Neu
506 Mobilien	62,798		11,248	11,248	Neu
508 Kleininvestitionen			57,381	57,381	Neu
50 Sachanlagen	3,105,467		8,238,308	8,238,308	Neu
520 Software	28,931		3,307	3,307	Neu
528 Kleininvestitionen			248,630	248,630	Neu
52 Immaterielle Anlagen	28,931		251,937	251,937	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
567 Private Haushalte	2,045,000				
568 Ausland	243				
569 Kleininvestitionen	1,581,788		2,650,873	2,650,873	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	3,627,031		2,650,873	2,650,873	Neu
	6,761,429		11,141,118	11,141,118	Neu
Summe Investitionsausgaben	6,761,429		11,141,118	11,141,118	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	6,761,429		11,141,118	11,141,118	Neu
Saldo Investitionsrechnung	6,761,429		11,141,118	11,141,118	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	5,964,185	246,722-	4-
304 Zulagen	150,488	157,800	154,205	3,595-	2-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,705,470	1,801,707	1,573,043	228,664-	13-
309 Übriger Personalaufwand	76,127	77,500	100,312	22,812	29
30 Personalaufwand	7,516,706	8,247,914	7,791,745	456,169-	6-
310 Material- und Warenaufwand	28,060	79,500	29,868	49,632-	62-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	106,645	39,000	172,404	133,404	342
312 Ver- und Entsorgung	218,214	141,750	65,913	75,837-	54-
313 Dienstleistungen und Honorare	1,199,277	1,546,043	1,448,156	97,887-	6-
314 Unterhalt Immobilien	384,125	399,000	447,226	48,226	12
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	479,963	493,000	461,454	31,546-	6-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	386,828	368,194	374,569	6,374	2
317 Spesenentschädigungen	24,806	25,864	25,622	242-	1-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen			5,015	5,015	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	218,124	232,700	213,192	19,508-	8-
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,046,042	3,325,051	3,243,418	81,634-	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	2,060,700	139,300-	6-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	1,441,734	2,903,500	1,946,706	956,794-	33-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	3,282,514	5,103,500	4,007,406	1,096,094-	21-
	13,886,033	16,714,760	15,095,716	1,619,043-	10-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen		10,000-	40-	9,960	100
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4,078,735-	4,930,039-	4,106,937-	823,102	17
425 Erlös aus Verkäufen	3,856-	6,690-	9,793-	3,103-	46-
426 Rückerstattungen	45,948-	35,560-	36,296-	736-	2-
429 Übrige Entgelte	0	1,420	0	1,420-	100-
42 Entgelte	4,128,538-	4,980,869-	4,153,066-	827,803	17

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,310,793-	3,696,800-	3,593,070-	103,730	3
43 Verschiedene Erträge	3,310,793-	3,696,800-	3,593,070-	103,730	3
467 Auflösung Investitionsbeiträge	12,457-	12,457-	12,457-	0	
46 Transferertrag (ohne 466)	12,457-	12,457-	12,457-	0	
	7,451,789-	8,690,126-	7,758,593-	931,533	11
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,434,244	8,024,634	7,337,124	687,510-	9-
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	745,981	841,578	525,432	316,146-	38-
33 Abschreibungen VV	745,981	841,578	525,432	316,146-	38-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	27,494	27,494	82,494	55,000	200
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	27,494	27,494	82,494	55,000	200
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	49,639-	49,639-	49,639-	0-	
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	49,639-	49,639-	49,639-	0-	
	723,836	819,433	558,287	261,146-	32-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	723,836	819,433	558,287	261,146-	32-
Summe Betriebsergebnis	7,158,080	8,844,067	7,895,411	948,655-	11-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	150		431	431	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	2,611		4,206	4,206	Neu
34 Finanzaufwand	2,761		4,638	4,638	Neu
440 Zinsertrag	4-		4	4	Neu
441 Realisierte Gewinne	1,784-		63-	63-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	515-		130	130	Neu
44 Finanzertrag	2,304-		71	71	Neu
	457		4,708	4,708	Neu
Summe Finanzergebnis	457		4,708	4,708	Neu
Summe Finanzergebnis	457		4,708	4,708	Neu
Saldo Gesamtergebnis	7,158,537	8,844,067	7,900,119	943,947-	11-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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		1,932,397	1,932,397	Neu
506 Mobilien	1,252,542		1,722,506	1,722,506	Neu
508 Kleininvestitionen	74,265				
50 Sachanlagen	2,559,201		3,654,902	3,654,902	Neu
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände			300,000	300,000	Neu
564 Öffentliche Unternehmungen	1,036,652				
56 Eigene Investitionsbeiträge	1,036,652		300,000	300,000	Neu
	3,595,853		3,954,902	3,954,902	Neu
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	3,595,853		3,954,902	3,954,902	Neu
<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-				
<u>Summe Investitionseinnahmen</u>	1,534,386-				
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	2,061,467		3,954,902	3,954,902	Neu
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	2,061,467		3,954,902	3,954,902	Neu
<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		34,000-	34,000-	Neu
31 Sach- und Betriebsaufwand	34,000		34,000-	34,000-	Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	157,829,221	159,804,709	161,726,556	1,921,847	1
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	3,134,813	2,200,000	3,290,655	1,090,655	50
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	160,964,034	162,004,709	165,017,211	3,012,502	2
	160,998,034	162,004,709	164,983,211	2,978,502	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	68,000-	90,000-	104,000-	14,000-	16-
42 Entgelte	68,000-	90,000-	104,000-	14,000-	16-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	239,635-	200,000-	2,779,375-	2,579,375-	*999-
46 Transferertrag (ohne 466)	239,635-	200,000-	2,779,375-	2,579,375-	*999-
	307,635-	290,000-	2,883,375-	2,593,375-	894-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	160,690,399	161,714,709	162,099,836	385,127	0
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	9,652	9,652	9,652	0-	
33 Abschreibungen VV	9,652	9,652	9,652	0-	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	10,615,895	11,074,026	8,543,842	2,530,184-	23-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	10,615,895	11,074,026	8,543,842	2,530,184-	23-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	60,781-	54,834-	126,200-	71,366-	130-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	60,781-	54,834-	126,200-	71,366-	130-
	10,564,766	11,028,844	8,427,294	2,601,550-	24-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10,564,766	11,028,844	8,427,294	2,601,550-	24-
Summe Betriebsergebnis	171,255,165	172,743,553	170,527,129	2,216,424-	1-
Saldo Gesamtergebnis	171,255,165	172,743,553	170,527,129	2,216,424-	1-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
509 Übrige Sachanlagen		7,500,000		7,500,000-	100-
50 Sachanlagen		7,500,000		7,500,000-	100-
		7,500,000		7,500,000-	100-
Summe Investitionsausgaben		7,500,000		7,500,000-	100-
Summe Saldo Investitionsrechnung		7,500,000		7,500,000-	100-
Saldo Investitionsrechnung		7,500,000		7,500,000-	100-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	5,323,035	24,189	0
303 Temporäre Arbeitskräfte	3,243		6,012	6,012	Neu
304 Zulagen	124,987	138,120	141,765	3,644	3
305 Arbeitgeberbeiträge	1,326,495	1,498,377	1,438,807	59,570-	4-
309 Übriger Personalaufwand	156,016	182,000	165,950	16,050-	9-
30 Personalaufwand	6,656,875	7,117,343	7,075,570	41,773-	1-
310 Material- und Warenaufwand	74,666	92,400	60,183	32,217-	35-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	21,410	47,300	27,540	19,760-	42-
312 Ver- und Entsorgung	79,302	83,000	84,894	1,894	2
313 Dienstleistungen und Honorare	479,054	970,073	596,026	374,047-	39-
314 Unterhalt Immobilien	23,052	26,500	29,915	3,415	13
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	355,455	344,400	371,851	27,451	8
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,336,841	1,281,004	1,354,722	73,718	6
317 Spesenentschädigungen	11,020	17,900	16,877	1,023-	6-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	250		250	250	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	280,824	292,700	286,187	6,513-	2-
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,661,874	3,155,277	2,828,444	326,833-	10-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	22,558	22,500	22,558	58	0
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	22,558	22,500	22,558	58	0
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	83,619	78,000	103,674	25,674	33
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	90,067	180,000	405,901	225,901	126
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	173,686	258,000	509,575	251,575	98
	9,514,992	10,553,120	10,436,146	116,974-	1-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,200-	1,300-		1,300	100
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,875-	3,200-	3,055-	145	5
425 Erlös aus Verkäufen	2,819-	3,600-	1,374-	2,226	62
426 Rückerstattungen	36,862-	38,020-	34,877-	3,143	8
429 Übrige Entgelte			0	0	Neu
42 Entgelte	43,756-	46,120-	39,306-	6,814	15
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-	339,306-	6,814	2
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	9,171,236	10,207,000	10,096,840	110,160-	1-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	174,836	175,000	174,836	164-	0
33 Abschreibungen VV	174,836	175,000	174,836	164-	0
	174,836	175,000	174,836	164-	0
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174,836	175,000	174,836	164-	0
Summe Betriebsergebnis	9,346,072	10,382,000	10,271,676	110,324-	1-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	67		284	284	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	4		209	209	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	382		54	54	Neu
34 Finanzaufwand	453		547	547	Neu
441 Realisierte Gewinne	12-		6-	6-	Neu
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	15,611-	328,500-	200,617-	127,883	39
44 Finanzertrag	15,623-	328,500-	200,623-	127,877	39
	15,169-	328,500-	200,076-	128,424	39
Summe Finanzergebnis	15,169-	328,500-	200,076-	128,424	39
Summe Finanzergebnis	15,169-	328,500-	200,076-	128,424	39
Saldo Gesamtergebnis	9,330,903	10,053,500	10,071,600	18,100	0
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
544 Öffentliche Unternehmungen	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-
54 Darlehen	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-
	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-
Summe Investitionsausgaben	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-
Summe Saldo Investitionsrechnung	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-
Saldo Investitionsrechnung	27,930,759	21,000,000	11,565,148	9,434,852-	45-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	2,778,204	39,517-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte			1,650	1,650	Neu
304 Zulagen	73,240	68,950	72,248	3,299	5
305 Arbeitgeberbeiträge	749,947	808,482	725,230	83,252-	10-
309 Übriger Personalaufwand	35,520	43,250	45,890	2,640	6
30 Personalaufwand	3,562,564	3,738,403	3,623,223	115,180-	3-
310 Material- und Warenaufwand	112,547	161,800	113,073	48,727-	30-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,059	1,500	6,277	4,777	318
313 Dienstleistungen und Honorare	932,522	957,617	932,191	25,426-	3-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	29,202	18,500	34,515	16,015	87
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	183,240	183,540	183,240	300-	0-
317 Spesenentschädigungen	10,294	6,800	8,076	1,276	19
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	12				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	56,085	38,500	56,732	18,232	47
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,324,960	1,368,257	1,334,104	34,153-	3-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	2,764,090	2,859,900	2,605,100	254,800-	9-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,944,473	5,380,000	5,011,392	368,608-	7-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	7,708,563	8,239,900	7,616,492	623,408-	8-
	12,596,087	13,346,560	12,573,820	772,740-	6-
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	9,850-	6,010-	5,560-	450	7
426 Rückerstattungen	8,484-	7,550-	9,486-	1,936-	26-
42 Entgelte	18,334-	13,560-	15,046-	1,486-	11-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	758,884-	748,000-	783,704-	35,704-	5-
43 Verschiedene Erträge	758,884-	748,000-	783,704-	35,704-	5-
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-	1,953,750-	37,190-	2-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	10,663,869	11,430,000	10,620,070	809,930-	7-
Summe Betriebsergebnis	10,663,869	11,430,000	10,620,070	809,930-	7-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	7		1	1	Neu
34 Finanzaufwand	7		1	1	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
441 Realisierte Gewinne	55-		55-	55-	Neu
44 Finanzertrag	55-		55-	55-	Neu
	48-		54-	54-	Neu
Summe Finanzergebnis	48-		54-	54-	Neu
Summe Finanzergebnis	48-		54-	54-	Neu
Saldo Gesamtergebnis	10,663,821	11,430,000	10,620,016	809,984-	7-
704 MEDIZINISCHE DIENSTE					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	8,436,849	9,090,959	9,178,271	87,312	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	129,802		144,655	144,655	Neu
304 Zulagen	253,235	217,632	293,211	75,579	35
305 Arbeitgeberbeiträge	2,570,438	2,415,531	2,588,784	173,253	7
309 Übriger Personalaufwand	116,285	119,366	236,937	117,571	99
30 Personalaufwand	11,506,610	11,843,488	12,441,858	598,370	5
310 Material- und Warenaufwand	461,252	501,980	368,771	133,209-	27-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	31,904	12,400	23,318	10,918	88
312 Ver- und Entsorgung	5,959	9,600	11,957	2,357	25
313 Dienstleistungen und Honorare	1,814,309	2,294,736	1,790,043	504,692-	22-
314 Unterhalt Immobilien	857	1,000	1,092	92	9
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	38,751	44,200	42,426	1,774-	4-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	168,114	135,670	210,847	75,177	55
317 Spesenentschädigungen	18,665	29,100	22,988	6,112-	21-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,951-		9,987-	9,987-	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	292,832	234,680	200,592	34,088-	15-
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,830,691	3,263,365	2,662,048	601,318-	18-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	781		9,369	9,369	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	781		9,369	9,369	Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	1,034,373	364,000	1,469,803	1,105,803	304
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,356,616	3,460,900	2,523,876	937,024-	27-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	3,390,989	3,824,900	3,993,680	168,780	4
	17,729,071	18,931,754	19,106,954	175,201	1
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen	438,605-	390,000-	390,008-	8-	
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	532,532-	672,124-	498,808-	173,316	26
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	35,530-	41,000-	28,305-	12,695	31
425 Erlös aus Verkäufen	48,550-	65,000-	50,710-	14,290	22
426 Rückerstattungen	2,455,916-	2,991,330-	2,699,108-	292,222	10
429 Übrige Entgelte	0		13-	13-	Neu
42 Entgelte	3,511,133-	4,159,454-	3,666,952-	492,502	12

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
430 Verschiedene betriebliche Erträge	677,512-	882,300-	990,579-	108,279-	12-
439 Übriger Ertrag	134,745-		131,880-	131,880-	Neu
43 Verschiedene Erträge	812,257-	882,300-	1,122,460-	240,160-	27-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen			2,000-	2,000-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	588,516-	510,000-	531,931-	21,931-	4-
46 Transferertrag (ohne 466)	588,516-	510,000-	533,931-	23,931-	5-
	4,911,906-	5,551,754-	5,323,342-	228,412	4
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	12,817,166	13,380,000	13,783,613	403,613	3
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	32,695	60,000	167,136	107,136	179
33 Abschreibungen VV	32,695	60,000	167,136	107,136	179
	32,695	60,000	167,136	107,136	179
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32,695	60,000	167,136	107,136	179
Summe Betriebsergebnis	12,849,861	13,440,000	13,950,749	510,749	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	45		234	234	Neu
341 Realisierte Kursverluste	222		13	13	Neu
34 Finanzaufwand	267		247	247	Neu
441 Realisierte Gewinne	66-		35-	35-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen			115-	115-	Neu
44 Finanzertrag	66-		150-	150-	Neu
	202		97	97	Neu
Summe Finanzergebnis	202		97	97	Neu
Summe Finanzergebnis	202		97	97	Neu
Saldo Gesamtergebnis	12,850,063	13,440,000	13,950,846	510,846	4
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
508 Kleininvestitionen	65,582				
50 Sachanlagen	65,582				
520 Software	359,216		189,257	189,257	Neu
52 Immaterielle Anlagen	359,216		189,257	189,257	Neu
	424,797		189,257	189,257	Neu
Summe Investitionsausgaben	424,797		189,257	189,257	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	424,797		189,257	189,257	Neu
Saldo Investitionsrechnung	424,797		189,257	189,257	Neu
706 KANTONALES VETERINÄRAMT					
<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	3,489,643	141,457	4
303 Temporäre Arbeitskräfte	800	32		32-	100-
304 Zulagen	168,063	227,097	292,345	65,248	29
305 Arbeitgeberbeiträge	851,490	1,039,710	951,180	88,530-	9-
309 Übriger Personalaufwand	23,288		29,370	29,370	Neu
30 Personalaufwand	4,283,288	4,615,025	4,762,538	147,512	3
310 Material- und Warenaufwand	121,519	138,180	97,464	40,716-	29-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	20,274	12,000	2,471	9,529-	79-
312 Ver- und Entsorgung	41,293	39,600	30,789	8,811-	22-
313 Dienstleistungen und Honorare	123,758	130,711	130,892	181	0
314 Unterhalt Immobilien	2,326	2,000	1,410	590	30-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	17,985	8,600	20,910	12,310	143
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	455,553	474,770	500,304	25,534	5
317 Spesenentschädigungen	3,648	9,100	2,509	6,591-	72-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	4,717	1,700-	20,013	21,713	*999
319 Verschiedener Betriebsaufwand	70,634	51,900	69,095	17,195	33
31 Sach- und Betriebsaufwand	861,707	865,161	875,856	10,695	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	32,572	32,614	33,800	1,186	4
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	32,572	32,614	33,800	1,186	4
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	34,435	17,000	17,360	360	2
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,324	17,000	4,324	12,676-	75-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	38,759	34,000	21,684	12,316-	36-
	5,216,326	5,546,800	5,693,878	147,078	3
<u>4 Betriebsertrag</u>					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	572,792-	687,600-	622,911-	64,689	9
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2,554,119-	2,770,900-	2,666,492-	104,408	4

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
426 Rückerstattungen	13,637-	12,000-	15,577-	3,577-	30-
429 Übrige Entgelte	40,761	30,000	33,093	3,093	10
42 Entgelte	3,099,787-	3,440,500-	3,271,887-	168,613	5
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	146,298-	146,300-	146,298-	2	
46 Transferertrag (ohne 466)	146,298-	146,300-	146,298-	2	
	3,246,085-	3,586,800-	3,418,185-	168,615	5
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,970,241	1,960,000	2,275,692	315,692	16
Summe Betriebsergebnis	1,970,241	1,960,000	2,275,692	315,692	16
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	9		4	4	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	80		1,712	1,712	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,820				
34 Finanzaufwand	1,908		1,716	1,716	Neu
441 Realisierte Gewinne	11-		3-	3-	Neu
44 Finanzertrag	11-		3-	3-	Neu
	1,897		1,713	1,713	Neu
Summe Finanzergebnis	1,897		1,713	1,713	Neu
Summe Finanzergebnis	1,897		1,713	1,713	Neu
Saldo Gesamtergebnis	1,972,139	1,960,000	2,277,405	317,405	16
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen		60,000		60,000-	100-
50 Sachanlagen		60,000		60,000-	100-
528 Kleininvestitionen			73,719	73,719	Neu
52 Immaterielle Anlagen			73,719	73,719	Neu
		60,000	73,719	13,719	23
Summe Investitionsausgaben		60,000	73,719	13,719	23
Summe Saldo Investitionsrechnung		60,000	73,719	13,719	23
Saldo Investitionsrechnung		60,000	73,719	13,719	23

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
730 GESUNDHEITSVERSORGUNG					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		43		43-	100-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	4,300,935	4,611,947	4,561,043	50,905-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte	28,660	25,000	27,456	2,456	10
304 Zulagen	158,551	153,591	142,937	10,654-	7-
305 Arbeitgeberbeiträge	1,247,025	1,351,874	1,298,867	53,006-	4-
309 Übriger Personalaufwand	67,091	32,000	52,005	20,005	63
30 Personalaufwand	5,802,263	6,174,456	6,082,308	92,148-	1-
310 Material- und Warenaufwand	8,032	20,595	10,545	10,050-	49-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	21,013	55,000	69,720	14,720	27
313 Dienstleistungen und Honorare	770,716	1,051,376	658,301	393,075-	37-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	55,567	300,000	88,482	211,518-	71-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsggeb.	54,937	37,000	44,818	7,818	21
317 Spesenentschädigungen	14,434	20,000	10,573	9,427-	47-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	126-		4,116	4,116	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	101,657	126,200	104,118	22,082-	18-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,026,231	1,610,171	990,673	619,497-	38-
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	12,023	14,424	26,574	12,150	84
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	12,023	14,424	26,574	12,150	84
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	403,310,930	406,060,000	417,026,827	10,966,827	3
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	148,795,990	149,817,750	148,929,762	887,988-	1-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	552,106,921	555,877,750	565,956,589	10,078,839	2
	558,947,437	563,676,800	573,056,144	9,379,344	2
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	41,527-	50,100-	30,685-	19,415	39
425 Erlös aus Verkäufen	145-	1,000-		1,000	100
426 Rückerstattungen	11,035-	12,000-	12,788-	788-	7-
42 Entgelte	52,707-	63,100-	43,473-	19,627	31
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	179,559-	258,700-	217,719-	40,981	16
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	6,778,836-	8,485,000-	9,780,412-	1,295,412-	15-
46 Transferertrag (ohne 466)	6,958,395-	8,743,700-	9,998,131-	1,254,431-	14-
	7,011,102-	8,806,800-	10,041,604-	1,234,804-	14-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	551,936,335	554,870,000	563,014,540	8,144,540	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,411,818	1,412,000	1,411,818	182-	0
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,411,818	1,412,000	1,411,818	182-	0
	1,411,818	1,412,000	1,411,818	182-	0
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,411,818	1,412,000	1,411,818	182-	0
Summe Betriebsergebnis	553,348,153	556,282,000	564,426,359	8,144,359	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	823		10	10	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand			1	1	Neu
34 Finanzaufwand	823		11	11	Neu
441 Realisierte Gewinne	313-		8-	8-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	10-		10	10	Neu
44 Finanzertrag	323-		2	2	Neu
	500		13	13	Neu
Summe Finanzergebnis	500		13	13	Neu
Summe Finanzergebnis	500		13	13	Neu
Saldo Gesamtergebnis	553,348,653	556,282,000	564,426,371	8,144,371	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
528 Kleininvestitionen	72,137		108,206	108,206	Neu
52 Immaterielle Anlagen	72,137		108,206	108,206	Neu
	72,137		108,206	108,206	Neu
Summe Investitionsausgaben	72,137		108,206	108,206	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	72,137		108,206	108,206	Neu
Saldo Investitionsrechnung	72,137		108,206	108,206	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	5,327,157	49,913-	1-
304 Zulagen	141,192	138,490	156,877	18,387	13
305 Arbeitgeberbeiträge	1,383,153	1,489,165	1,463,864	25,301-	2-
309 Übriger Personalaufwand	53,561	31,000	39,385	8,385	27
30 Personalaufwand	6,746,502	7,035,726	6,987,283	48,443-	1-
310 Material- und Warenaufwand	506,571	507,500	480,590	26,910-	5-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	54,401	194,000	168,588	25,412-	13-
312 Ver- und Entsorgung	117,862	124,000	127,080	3,080	2
313 Dienstleistungen und Honorare	673,099	421,770	429,461	7,690	2
314 Unterhalt Immobilien	2,679		2,594	2,594	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	225,965	164,000	178,115	14,115	9
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsggeb.	639,090	711,916	718,065	6,149	1
317 Spesenentschädigungen	21,390	24,240	21,305	2,935-	12-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,385	2,000	3,386	1,386	69
319 Verschiedener Betriebsaufwand	26,134	19,000	38,360	19,360	102
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,270,575	2,168,426	2,167,543	883-	0
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	178,496	200,000	171,460	28,540-	14-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	178,496	200,000	171,460	28,540-	14-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	20,631	20,000	20,752	752	4
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	20,631	20,000	20,752	752	4
	9,216,204	9,424,152	9,347,038	77,115-	1-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	299,775-	274,000-	336,361-	62,361-	23-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	79,935-	40,000-	29,161-	10,839	27
424 Benützungsggebühren, Dienstleistungen	253,239-	267,400-	261,334-	6,066	2
425 Erlös aus Verkäufen	472-		1,070-	1,070-	Neu
426 Rückerstattungen	14,109-	14,000-	28,756-	14,756-	105-
42 Entgelte	647,530-	595,400-	656,683-	61,283-	10-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	333,026-	328,752-	298,382-	30,370	9
46 Transferertrag (ohne 466)	333,026-	328,752-	298,382-	30,370	9
	980,556-	924,152-	955,065-	30,913-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	8,235,648	8,500,000	8,391,972	108,028-	1-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	228,428	89,358	97,581	8,223	9
33 Abschreibungen VV	228,428	89,358	97,581	8,223	9
	228,428	89,358	97,581	8,223	9
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	228,428	89,358	97,581	8,223	9
Summe Betriebsergebnis	8,464,076	8,589,358	8,489,553	99,805-	1-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	39		88	88	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	12		342	342	Neu
34 Finanzaufwand	51		430	430	Neu
441 Realisierte Gewinne	689-		66-	66-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	37-		62-	62-	Neu
44 Finanzertrag	726-		127-	127-	Neu
	675-		303	303	Neu
Summe Finanzergebnis	675-		303	303	Neu
Summe Finanzergebnis	675-		303	303	Neu
Saldo Gesamtergebnis	8,463,401	8,589,358	8,489,856	99,502-	1-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	499,997		439,723	439,723	Neu
508 Kleininvestitionen	266,632	310,000	349,665	39,665	13
50 Sachanlagen	766,629	310,000	789,388	479,388	155
	766,629	310,000	789,388	479,388	155
Summe Investitionsausgaben	766,629	310,000	789,388	479,388	155
Summe Saldo Investitionsrechnung	766,629	310,000	789,388	479,388	155
Saldo Investitionsrechnung	766,629	310,000	789,388	479,388	155

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	6,722,855	326,453	5
303 Temporäre Arbeitskräfte			6,160	6,160	Neu
304 Zulagen	175,522	160,211	188,210	27,999	17
305 Arbeitgeberbeiträge	1,562,910	1,773,124	1,663,893	109,231-	6-
309 Übriger Personalaufwand	68,311	40,000	48,080	8,080	20
30 Personalaufwand	8,038,571	8,369,737	8,629,198	259,461	3
310 Material- und Warenaufwand	1,667,657	1,299,300	1,530,419	231,119	18
311 Nicht aktivierbare Anlagen	86,015	67,000	73,803	6,803	10
312 Ver- und Entsorgung	120,872	102,500	115,410	12,910	13
313 Dienstleistungen und Honorare	663,940	565,120	789,700	224,580	40
314 Unterhalt Immobilien	41,896	40,000	37,915	2,085-	5-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	265,331	257,500	344,168	86,668	34
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	618,242	603,544	610,217	6,673	1
317 Spesenentschädigungen	16,367	7,800	11,263	3,463	44
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	588		2,048-	2,048-	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	38,203	34,500	37,228	2,728	8
31 Sach- und Betriebsaufwand	3,519,111	2,977,264	3,548,077	570,813	19
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	153,382	160,000	157,395	2,605-	2-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	153,382	160,000	157,395	2,605-	2-
	11,711,065	11,507,001	12,334,670	827,669	7
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	6,973,432-	6,783,000-	7,522,314-	739,314-	11-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	22,748-	22,000-	31,624-	9,624-	44-
426 Rückerstattungen	14,829-	13,001-	17,878-	4,877-	38-
429 Übrige Entgelte	61,576	47,000	63,533	16,533	35
42 Entgelte	6,949,433-	6,771,001-	7,508,284-	737,283-	11-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	861,920-	836,000-	1,052,359-	216,359-	26-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	21,310-				
46 Transferertrag (ohne 466)	883,230-	836,000-	1,052,359-	216,359-	26-
	7,832,663-	7,607,001-	8,560,643-	953,642-	13-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,878,402	3,900,000	3,774,027	125,973-	3-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	284,114	186,000	275,364	89,364	48
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	103,808	52,000	124,478	72,478	139
33 Abschreibungen VV	387,922	238,000	399,842	161,842	68
	387,922	238,000	399,842	161,842	68
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	387,922	238,000	399,842	161,842	68
Summe Betriebsergebnis	4,266,324	4,138,000	4,173,869	35,869	1

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand			126	126	Neu
341 Realisierte Kursverluste	366		244	244	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	10		47	47	Neu
34 Finanzaufwand	376		417	417	Neu
441 Realisierte Gewinne	288-		332-	332-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	80-		14	14	Neu
44 Finanzertrag	368-		318-	318-	Neu
	8		99	99	Neu
Summe Finanzergebnis	8		99	99	Neu
Summe Finanzergebnis	8		99	99	Neu
Saldo Gesamtergebnis	4,266,332	4,138,000	4,173,969	35,969	1
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	857,722		54,644	54,644	Neu
508 Kleininvestitionen	227,410	220,000	50,218	169,782-	77-
50 Sachanlagen	1,085,132	220,000	104,862	115,138-	52-
520 Software	75,954		19,056	19,056	Neu
52 Immaterielle Anlagen	75,954		19,056	19,056	Neu
	1,161,085	220,000	123,918	96,082-	44-
Summe Investitionsausgaben	1,161,085	220,000	123,918	96,082-	44-
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,161,085	220,000	123,918	96,082-	44-
Saldo Investitionsrechnung	1,161,085	220,000	123,918	96,082-	44-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	7,159,885	208,365	3
304 Zulagen	164,191	169,837	178,270	8,433	5
305 Arbeitgeberbeiträge	1,645,217	2,101,251	2,019,204	82,047-	4-
309 Übriger Personalaufwand	187,302	156,800	115,208	41,592-	27-
30 Personalaufwand	8,738,201	9,379,407	9,472,567	93,160	1
310 Material- und Warenaufwand	31,136	46,940	39,337	7,603-	16-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	47,547	363,700	153,044	210,656-	58-
312 Ver- und Entsorgung	79,996	83,000	83,448	448	1
313 Dienstleistungen und Honorare	2,183,049	4,542,868	2,868,284	1,674,584-	37-
314 Unterhalt Immobilien	130,307	105,500	120,977	15,477	15
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	225,811	259,215	241,078	18,137-	7-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	803,827	826,557	826,615	58	0
317 Spesenentschädigungen	6,489	27,600	7,130	20,470-	74-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	8,019,662		3,322,729	3,322,729	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	29,369	74,700	75,914	1,214	2
31 Sach- und Betriebsaufwand	11,557,194	6,330,080	7,738,557	1,408,477	22
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	667,406	794,500	581,421	213,079-	27-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	831,437-	75,700	4,483,804-	4,559,504-	*999-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	164,031-	870,200	3,902,383-	4,772,583-	548-
	20,131,363	16,579,687	13,308,741	3,270,946-	20-
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-	3,800-	2,300-	153-
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen	1,918,089	1,779,023-	2,156,709	377,686-	21-
425 Erlös aus Verkäufen	3,748-	2,000-	2,829-	829-	41-
426 Rückerstattungen	15,771-	15,670-	19,514-	3,844-	25-
429 Übrige Entgelte	7,992-		0-	0-	Neu
42 Entgelte	1,950,041-	1,798,193-	2,182,853-	384,660-	21-
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-	12,583,603-	384,410-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	6,907,571	4,380,494	725,138	3,655,356-	83-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	221,051	186,682	207,453	20,772	11
33 Abschreibungen VV	221,051	186,682	207,453	20,772	11

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	1,800,000				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,399,490	2,169,595	2,090,206	79,389-	4-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	3,199,490	2,169,595	2,090,206	79,389-	4-
	3,420,541	2,356,277	2,297,659	58,618-	2-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3,420,541	2,356,277	2,297,659	58,618-	2-
Summe Betriebsergebnis	10,328,111	6,736,771	3,022,797	3,713,974-	55-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	89	250	216	34-	14-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		270		270-	100-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	8-		6	6	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	168		250	250	Neu
34 Finanzaufwand	249	520	471	49-	9-
441 Realisierte Gewinne	59-	250-	335-	85-	34-
444 Wertberichtigungen Anlagen	360-	100-	772,363-	772,263-	*999-
44 Finanzertrag	419-	350-	772,698-	772,348-	*999-
	170-	170	772,227-	772,397-	*999-
Summe Finanzergebnis	170-	170	772,227-	772,397-	*999-
Summe Finanzergebnis	170-	170	772,227-	772,397-	*999-
Saldo Gesamtergebnis	10,327,941	6,736,941	2,250,570	4,486,371-	67-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
520 Software	81,105				
52 Immaterielle Anlagen	81,105				
545 Private Unternehmungen					
54 Darlehen					
564 Öffentliche Unternehmungen	18,910,514		17,786,659	17,786,659	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	18,910,514		17,786,659	17,786,659	Neu
	18,991,619		17,786,659	17,786,659	Neu
Summe Investitionsausgaben	18,991,619		17,786,659	17,786,659	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	18,991,619		17,786,659	17,786,659	Neu
Saldo Investitionsrechnung	18,991,619		17,786,659	17,786,659	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
806 AMT FÜR WIRTSCHAFT UND ARBEIT (AWA)					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	22,248,562	23,286,202	24,437,590	1,151,389	5
303 Temporäre Arbeitskräfte	140				
304 Zulagen	540,403	577,160	596,525	19,365	3
305 Arbeitgeberbeiträge	5,564,902	6,671,487	6,156,551	514,936-	8-
309 Übriger Personalaufwand	331,154	361,320	440,128	78,808	22
30 Personalaufwand	28,685,162	30,896,169	31,630,794	734,625	2
310 Material- und Warenaufwand	97,911	150,262	114,378	35,884-	24-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	978,047	92,900	39,736	53,164-	57-
312 Ver- und Entsorgung	93,106	86,857	182,080	95,223	110
313 Dienstleistungen und Honorare	1,828,052	1,837,502	2,179,101	341,599	19
314 Unterhalt Immobilien	11,491	21,500	5,392	16,108-	75-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	18,737	32,660	43,114	10,454	32
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,329,724	222,274	1,013,302	791,028	356
317 Spesenentschädigungen	64,210	85,000	67,842	17,158-	20-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	16,456-	30,000	17,779	12,221-	41-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	287,317	332,620	300,998	31,622-	10-
31 Sach- und Betriebsaufwand	4,692,139	2,891,575	3,963,721	1,072,146	37
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	14,379	10,000	13,796	3,796	38
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	14,379	10,000	13,796	3,796	38
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	8,856,794	8,367,000	9,505,457	1,138,457	14
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	13,764,785	16,147,543	16,581,794	434,251	3
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	22,621,579	24,514,543	26,087,251	1,572,708	6
	56,013,258	58,312,287	61,695,563	3,383,276	6
4 Betriebsertrag					
420 Ersatzabgaben	6,574,628-	5,653,900-	7,744,914-	2,091,014-	37-
421 Gebühren für Amtshandlungen	856,460-	847,400-	859,010-	11,610-	1-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1,015,836-	1,124,100-	1,045,607-	78,493	7
425 Erlös aus Verkäufen	52,280-	15,000-	69,134-	54,134-	361-
426 Rückerstattungen	755,995-	752,426-	795,243-	42,817-	6-
427 Bussen	39,365-	20,000-	18,316-	1,684	8
429 Übrige Entgelte	0	0	0	0	Neu
42 Entgelte	9,294,564-	8,412,826-	10,532,224-	2,119,398-	25-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,500,000-		1,150,000-	1,150,000-	Neu
43 Verschiedene Erträge	3,500,000-		1,150,000-	1,150,000-	Neu
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	21,557,395-	20,967,993-	22,263,432-	1,295,439-	6-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	445,768		23,703	23,703	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	21,111,627-	20,967,993-	22,239,729-	1,271,736-	6-
	33,906,191-	29,380,819-	33,921,952-	4,541,133-	15-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	22,107,067	28,931,468	27,773,611	1,157,857-	4-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	751,660	1,237,770	305,207	932,563-	75-
33 Abschreibungen VV	751,660	1,237,770	305,207	932,563-	75-
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	860,039	973,445-	53-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,306,492	1,833,484	860,039	973,445-	53-
Summe Betriebsergebnis	23,413,559	30,764,952	28,633,650	2,131,302-	7-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,216	400	741	341	85
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		400	49	351-	88-
349 Verschiedener Finanzaufwand	869		1,176	1,176	Neu
34 Finanzaufwand	2,085	800	1,965	1,165	146
440 Zinsertrag		150-	116-	34	23
441 Realisierte Gewinne	4-		45-	45-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	515-		249	249	Neu
44 Finanzertrag	519-	150-	88	238	159
	1,566	650	2,053	1,403	216
Summe Finanzergebnis	1,566	650	2,053	1,403	216
Summe Finanzergebnis	1,566	650	2,053	1,403	216
Saldo Gesamtergebnis	23,415,124	30,765,602	28,635,703	2,129,899-	7-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten					
506 Mobilien	1,261,308		191,196	191,196	Neu
50 Sachanlagen	1,261,308		191,196	191,196	Neu
520 Software					
52 Immaterielle Anlagen					
	1,261,308		191,196	191,196	Neu
Summe Investitionsausgaben	1,261,308		191,196	191,196	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	1,261,308		191,196	191,196	Neu
Saldo Investitionsrechnung	1,261,308		191,196	191,196	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	27,659,470	2,106,520	8
304 Zulagen	1,273,477	1,175,236	1,293,694	118,459	10
305 Arbeitgeberbeiträge	6,403,047	7,230,820	6,547,978	682,842	9-
309 Übriger Personalaufwand	269,441	261,000	309,659	48,659	19
30 Personalaufwand	34,725,135	34,220,005	35,810,801	1,590,796	5
310 Material- und Warenaufwand	1,116,960	984,170	1,014,833	30,663	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	84,556	306,955	233,519	73,436	24-
312 Ver- und Entsorgung	283,815	268,500	260,255	8,245	3-
313 Dienstleistungen und Honorare	3,297,730	3,414,111	4,374,919	960,808	28
314 Unterhalt Immobilien	709,915	603,000	689,521	86,521	14
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,073,217	1,304,300	996,656	307,644	24-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgb.	2,960,192	2,530,060	2,973,125	443,065	18
317 Spesenentschädigungen	25,110	36,000	24,463	11,537	32-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	831,873	615,000	1,045,772	430,772	70
319 Verschiedener Betriebsaufwand	473,277	392,250	433,046	40,796	10
31 Sach- und Betriebsaufwand	10,856,645	10,454,346	12,046,109	1,591,763	15
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	134,841		263,034	263,034	Neu
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	134,841		263,034	263,034	Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	4,302,615	3,800	6,284,831	6,281,031	*999
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	547,378,925	574,729,611	557,054,684	17,674,927	3-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	551,681,540	574,733,411	563,339,515	11,393,896	2-
	597,398,162	619,407,762	611,459,459	7,948,303-	1-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	118,531-	80,000-	138,731-	58,731-	73-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	5,590,515-	5,200,000-	5,576,206-	376,206-	7-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	20,400-	65,000-	20,400-	44,600	69
425 Erlös aus Verkäufen	12,437-	12,000-	16,138-	4,138-	34-
426 Rückerstattungen	19,884,005-	14,819,000-	23,450,827-	8,631,827-	58-
429 Übrige Entgelte	110,500-		41,517-	41,517-	Neu
42 Entgelte	25,736,388-	20,176,000-	29,243,818-	9,067,818-	45-
430 Verschiedene betriebliche Erträge			203,366-	203,366-	Neu
43 Verschiedene Erträge			203,366-	203,366-	Neu
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	4,280,215-		6,272,831-	6,272,831-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	202,838,784-	211,839,621-	211,205,315-	634,306	0
46 Transferertrag (ohne 466)	207,118,999-	211,839,621-	217,478,147-	5,638,526-	3-
	232,855,386-	232,015,621-	246,925,331-	14,909,710-	6-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	364,542,776	387,392,141	364,534,128	22,858,013-	6-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	423,832	500,000	338,157	161,843-	32-
33 Abschreibungen VV	423,832	500,000	338,157	161,843-	32-
	423,832	500,000	338,157	161,843-	32-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	423,832	500,000	338,157	161,843-	32-
Summe Betriebsergebnis	364,966,608	387,892,141	364,872,285	23,019,856-	6-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	40		90	90	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		7,100		7,100-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	24,447		30,418	30,418	Neu
34 Finanzaufwand	24,486	7,100	30,509	23,409	330
440 Zinsertrag	6,421-		7,044-	7,044-	Neu
44 Finanzertrag	6,421-		7,044-	7,044-	Neu
	18,066	7,100	23,465	16,365	230
Summe Finanzergebnis	18,066	7,100	23,465	16,365	230
Summe Finanzergebnis	18,066	7,100	23,465	16,365	230
Saldo Gesamtergebnis	364,984,674	387,899,241	364,895,750	23,003,492-	6-
<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		1,043,240	1,043,240	Neu
52 Immaterielle Anlagen	776,202		1,043,240	1,043,240	Neu
	863,940		1,043,240	1,043,240	Neu
Summe Investitionsausgaben	863,940		1,043,240	1,043,240	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	863,940		1,043,240	1,043,240	Neu
Saldo Investitionsrechnung	863,940		1,043,240	1,043,240	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	35,177,396	163,646	0
303 Temporäre Arbeitskräfte	6,240	2,594	900	1,694-	65-
304 Zulagen	939,026	1,052,843	998,718	54,125-	5-
305 Arbeitgeberbeiträge	8,493,352	9,323,236	9,405,489	82,253	1
309 Übriger Personalaufwand	487,225	756,234	486,733	269,501-	36-
30 Personalaufwand	42,310,046	46,148,657	46,069,236	79,421-	0-
310 Material- und Warenaufwand	314,759	593,578	252,131	341,447-	58-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,148,813	1,126,396	644,571	481,825-	43-
312 Ver- und Entsorgung	2,098,882	2,892,604	2,502,821	389,783-	13-
313 Dienstleistungen und Honorare	14,194,776	8,189,908	11,619,963	3,430,055	42
314 Unterhalt Immobilien	2,259,443	1,953,000	1,773,714	179,286-	9-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	191,201	598,917	256,689	342,228-	57-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	13,254,320	15,263,916	13,650,204	1,613,712-	11-
317 Spesenentschädigungen	53,551	31,500	38,822	7,322	23
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	82,278	70,000	31,583	38,417-	55-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	395,864	526,964	306,365	220,599-	42-
31 Sach- und Betriebsaufwand	33,993,887	31,246,783	31,076,863	169,920-	1-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	41,261	33,534	54,347	20,813	62
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	41,261	33,534	54,347	20,813	62
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	183,484,238	182,258,537	191,473,192	9,214,655	5
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	183,484,238	182,258,537	191,473,192	9,214,655	5
	259,829,432	259,687,511	268,673,639	8,986,127	3
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	5,050-	36,000-	5,700-	30,300	84
425 Erlös aus Verkäufen			2,150-	2,150-	Neu
426 Rückerstattungen	159,373-	148,106-	174,744-	26,638-	18-
42 Entgelte	164,423-	184,106-	182,594-	1,512	1
430 Verschiedene betriebliche Erträge	4,448,152-	3,750,000-	4,432,368-	682,368-	18-
439 Übriger Ertrag	3,000-		9,500-	9,500-	Neu
43 Verschiedene Erträge	4,451,152-	3,750,000-	4,441,868-	691,868-	18-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	4,826,264-	4,400,000-	4,844,080-	444,080-	10-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	61,121,439-	65,182,405-	62,018,678-	3,163,727	5
46 Transferertrag (ohne 466)	65,947,703-	69,582,405-	66,862,758-	2,719,647	4
	70,563,277-	73,516,511-	71,487,220-	2,029,291	3
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	189,266,155	186,171,000	197,186,419	11,015,419	6
Summe Betriebsergebnis	189,266,155	186,171,000	197,186,419	11,015,419	6

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	2,324	3,000	1,259	1,741-	58-
341 Realisierte Kursverluste	67		449	449	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	20,216	25,000	20,584	4,416-	18-
34 Finanzaufwand	22,607	28,000	22,293	5,707-	20-
440 Zinsertrag	0		9	9	Neu
441 Realisierte Gewinne	41-		47-	47-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	34-		34	34	Neu
44 Finanzertrag	75-		3-	3-	Neu
	22,532	28,000	22,289	5,711-	20-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	22,532	28,000	22,289	5,711-	20-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	22,532	28,000	22,289	5,711-	20-
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	189,288,686	186,199,000	197,208,708	11,009,708	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		3,404,711	3,404,711	Neu
52 Immaterielle Anlagen	1,875,691		3,404,711	3,404,711	Neu
	2,021,375		3,404,711	3,404,711	Neu
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	2,021,375		3,404,711	3,404,711	Neu
<u>Summe Saldo Investitionsrechnung</u>	2,021,375		3,404,711	3,404,711	Neu
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>	2,021,375		3,404,711	3,404,711	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	96,005	35,775-	27-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,686,392	6,238,948	6,132,081	106,867-	2-
303 Temporäre Arbeitskräfte	18,850		7,789-	7,789-	Neu
304 Zulagen	144,034	145,904	163,828	17,924	12
305 Arbeitgeberbeiträge	1,476,870	1,762,327	1,739,009	23,318-	1-
309 Übriger Personalaufwand	77,868	103,100	74,765	28,335-	27-
30 Personalaufwand	7,517,529	8,382,060	8,197,898	184,161-	2-
310 Material- und Warenaufwand	14,146	18,448	11,942	6,506-	35-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	74,582	56,500	32,317	24,183-	43-
313 Dienstleistungen und Honorare	149,539	221,243	110,680	110,563-	50-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	43,474	17,000	68,316	51,316	302
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsggeb.	391,839	399,349	392,255	7,094-	2-
317 Spesenentschädigungen	1,822	2,000	6,155	4,155	208
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	164,398	188,967	348,661	159,694	85
319 Verschiedener Betriebsaufwand	262,734	303,096	332,263	29,167	10
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,102,534	1,206,602	1,302,588	95,987	8
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.		11,048		11,048-	100-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen		11,048		11,048-	100-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	5,216,000	5,216,000	5,216,000		
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	559,877	839,000	925,236	86,236	10
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	5,775,877	6,055,000	6,141,236	86,236	1
	14,395,940	15,654,709	15,641,723	12,986-	0
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,801,669-	1,820,047-	1,872,263-	52,217-	3-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,425-	700-	655-	45	6
426 Rückerstattungen	19,903-	26,235-	24,927-	1,308	5
429 Übrige Entgelte	0		186-	186-	Neu
42 Entgelte	1,824,997-	1,846,982-	1,898,031-	51,050-	3-
	1,824,997-	1,846,982-	1,898,031-	51,050-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	12,570,943	13,807,727	13,743,692	64,036-	0-
Summe Betriebsergebnis	12,570,943	13,807,727	13,743,692	64,036-	0-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste			0	0	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		1,777		1,777-	100-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,794		1,802	1,802	Neu
34 Finanzaufwand	1,794	1,777	1,802	25	1
441 Realisierte Gewinne	2-				
44 Finanzertrag	2-				
	1,793	1,777	1,802	25	1
Summe Finanzergebnis	1,793	1,777	1,802	25	1
Summe Finanzergebnis	1,793	1,777	1,802	25	1
Saldo Gesamtergebnis	12,572,736	13,809,504	13,745,493	64,011-	0-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
520 Software	89,450		77,982	77,982	Neu
528 Kleininvestitionen		55,328		55,328-	100-
52 Immaterielle Anlagen	89,450	55,328	77,982	22,654	41
	89,450	55,328	77,982	22,654	41
Summe Investitionsausgaben	89,450	55,328	77,982	22,654	41
Summe Saldo Investitionsrechnung	89,450	55,328	77,982	22,654	41
Saldo Investitionsrechnung	89,450	55,328	77,982	22,654	41
<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	9,365,618	37,358-	0-
303 Temporäre Arbeitskräfte	27,576	25,000	16,997	8,004-	32-
304 Zulagen	215,326	233,510	239,782	6,272	3
305 Arbeitgeberbeiträge	2,069,290	2,648,621	2,377,834	270,787-	10-
309 Übriger Personalaufwand	95,948	157,900	122,727	35,173-	22-
30 Personalaufwand	10,749,634	12,468,006	12,122,957	345,050-	3-
310 Material- und Warenaufwand	15,590	23,314	15,290	8,024-	34-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
311 Nicht aktivierbare Anlagen	46,728	74,000	6,256	67,744-	92-
313 Dienstleistungen und Honorare	389,232	573,765	316,631	257,134-	45-
314 Unterhalt Immobilien			7,837	7,837	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	189,474	142,690	180,021	37,331	26
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsggeb.	441,902	447,008	452,525	5,517	1
317 Spesenentschädigungen	7,717	7,000	5,380	1,620-	23-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	438,854	242,068	500,249	258,182	107
319 Verschiedener Betriebsaufwand	59,457	67,536	63,723	3,813-	6-
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,588,952	1,577,381	1,547,912	29,468-	2-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	3,000	53,700	18,758	34,942-	65-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	3,000	53,700	18,758	34,942-	65-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	21,313	36,300	12,460	23,840-	66-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	21,313	36,300	12,460	23,840-	66-
	12,362,899	14,135,387	13,702,087	433,300-	3-
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsggebühren, Dienstleistungen	3,457,395-	2,915,959-	3,183,093-	267,134-	9-
425 Erlös aus Verkäufen	28,719-				
426 Rückerstattungen	217,055-	216,046-	232,390-	16,344-	8-
42 Entgelte	3,703,170-	3,132,005-	3,415,483-	283,478-	9-
	3,703,170-	3,132,005-	3,415,483-	283,478-	9-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	8,659,729	11,003,382	10,286,604	716,778-	7-
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	352,511	117,504	117,504	0	
33 Abschreibungen VV	352,511	117,504	117,504	0	
	352,511	117,504	117,504	0	
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	352,511	117,504	117,504	0	
Summe Betriebsergebnis	9,012,241	11,120,885	10,404,108	716,778-	6-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1		1	1	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		50,000		50,000-	100-
349 Verschiedener Finanzaufwand	49,541		52,193	52,193	Neu
34 Finanzaufwand	49,541	50,000	52,194	2,194	4
444 Wertberichtigungen Anlagen	3-		124-	124-	Neu
44 Finanzertrag	3-		124-	124-	Neu
	49,538	50,000	52,070	2,070	4
Summe Finanzergebnis	49,538	50,000	52,070	2,070	4
Summe Finanzergebnis	49,538	50,000	52,070	2,070	4
Saldo Gesamtergebnis	9,061,779	11,170,885	10,456,178	714,708-	6-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
508 Kleininvestitionen	179,987		12,323	12,323	Neu
50 Sachanlagen	179,987		12,323	12,323	Neu
528 Kleininvestitionen			13,912	13,912	Neu
52 Immaterielle Anlagen			13,912	13,912	Neu
	179,987		26,235	26,235	Neu
Summe Investitionsausgaben	179,987		26,235	26,235	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	179,987		26,235	26,235	Neu
Saldo Investitionsrechnung	179,987		26,235	26,235	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	9,062,199	108,416	1
304 Zulagen	276,901	278,613	294,338	15,725	6
305 Arbeitgeberbeiträge	2,389,365	2,679,537	2,440,583	238,954	9
309 Übriger Personalaufwand	102,996	146,800	156,417	9,617	7
30 Personalaufwand	11,453,782	12,058,732	11,953,537	105,195	1
310 Material- und Warenaufwand	640,262	454,220	850,266	396,046	87
311 Nicht aktivierbare Anlagen	128,336	201,000	235,606	34,606	17
312 Ver- und Entsorgung	3,967,326	3,883,400	3,837,287	46,113	1
313 Dienstleistungen und Honorare	7,889,117	7,825,635	8,182,794	357,159	5
314 Unterhalt Immobilien	68,772	113,000	79,040	33,960	30
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	134,073	335,980	110,817	225,163	67
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	796,277	802,616	829,259	26,643	3
317 Spesenentschädigungen	25,918	60,500	28,717	31,783	53
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,640		1,064	1,064	Neu
319 Verschiedener Betriebsaufwand	294,182	277,909	343,239	65,331	24
31 Sach- und Betriebsaufwand	13,945,903	13,954,259	14,498,089	543,829	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	185,299	254,000	112,898	141,102	56
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	185,299	254,000	112,898	141,102	56
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	17,866,090	17,300,500	16,259,457	1,041,043	6
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	17,866,090	17,300,500	16,259,457	1,041,043	6
	43,451,075	43,567,491	42,823,981	743,510	2

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	25,502-	22,000-	15,371-	6,629	30
41 Regalien und Konzessionen	25,502-	22,000-	15,371-	6,629	30
421 Gebühren für Amtshandlungen	76,340-	62,100-	108,498-	46,398-	75-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	2,258,347-	2,070,000-	2,314,992-	244,992-	12-
423 Schul- und Kursgelder	1,260-		1,680-	1,680-	Neu
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	33,935,022-	37,045,500-	36,559,718-	485,782	1
425 Erlös aus Verkäufen	6,008-	150,000-	5,016-	144,984	97
426 Rückerstattungen	21,717-	85,890-	25,789-	60,101	70
429 Übrige Entgelte		78,700		78,700-	100-
42 Entgelte	36,298,696-	39,334,790-	39,015,693-	319,096	1
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1,400,600-		800,000-	800,000-	Neu
43 Verschiedene Erträge	1,400,600-		800,000-	800,000-	Neu
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	533,602-	659,900-	1,496,934-	837,034-	127-
46 Transferertrag (ohne 466)	533,602-	659,900-	1,496,934-	837,034-	127-
	38,258,399-	40,016,690-	41,327,999-	1,311,309-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	5,192,676	3,550,801	1,495,982	2,054,819-	58-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	4,528,656	4,348,000	5,175,511	827,511	19
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	79,358		82,432	82,432	Neu
33 Abschreibungen VV	4,608,015	4,348,000	5,257,943	909,943	21
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	23,575-	26,000-	255,655-	229,655-	883-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	23,575-	26,000-	255,655-	229,655-	883-
	4,584,440	4,322,000	5,002,288	680,288	16
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4,584,440	4,322,000	5,002,288	680,288	16
Summe Betriebsergebnis	9,777,116	7,872,801	6,498,270	1,374,531-	17-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	689		279	279	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		500		500-	100-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	28		35	35	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	278		232	232	Neu
34 Finanzaufwand	995	500	547	47	9
440 Zinsertrag	0				
441 Realisierte Gewinne	480-		178-	178-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	212-		41	41	Neu
44 Finanzertrag	691-		137-	137-	Neu
	304	500	410	90-	18-
Summe Finanzergebnis	304	500	410	90-	18-
Summe Finanzergebnis	304	500	410	90-	18-
Saldo Gesamtergebnis	9,777,420	7,873,301	6,498,680	1,374,621-	17-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
503 Übriger Tiefbau	26,162,555		46,692,760	46,692,760	Neu
506 Mobilien	296,400				
508 Kleininvestitionen					
50 Sachanlagen	26,458,955		46,692,760	46,692,760	Neu
520 Software	18,096				
52 Immaterielle Anlagen	18,096				
	26,477,051		46,692,760	46,692,760	Neu
Summe Investitionsausgaben	26,477,051		46,692,760	46,692,760	Neu
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
630 Bund	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	8,238,098-		3,939,775-	3,939,775-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	18,238,954		42,752,985	42,752,985	Neu
Saldo Investitionsrechnung	18,238,954		42,752,985	42,752,985	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	2,640,680	118,626	5
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,645,925	5,962,847	5,774,420	188,427-	3-
303 Temporäre Arbeitskräfte	64,720	20,000	57,599	37,599	188
304 Zulagen	203,782	200,890	209,070	8,180	4
305 Arbeitgeberbeiträge	2,055,918	2,119,073	2,118,336	737-	0
309 Übriger Personalaufwand	445,900	453,770	436,571	17,199-	4-
30 Personalaufwand	10,991,724	11,278,634	11,236,677	41,958-	0-
310 Material- und Warenaufwand	197,788	212,500	185,703	26,797-	13-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	306,555	423,520	292,817	130,703-	31-
313 Dienstleistungen und Honorare	2,454,029	2,190,840	1,836,467	354,373-	16-
314 Unterhalt Immobilien	18,824	8,000	16,548	8,548	107
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	648,023	678,500	682,576	4,076	1
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,610,444	1,774,810	1,764,323	10,487-	1-
317 Spesenentschädigungen	14,675	27,500	27,949	449	2
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	884,312	920,000	1,574,052	654,052	71
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,479,882	1,486,500	1,425,491	61,009-	4-
31 Sach- und Betriebsaufwand	7,614,532	7,722,170	7,805,926	83,756	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	87,463	122,000	111,185	10,815-	9-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	87,463	122,000	111,185	10,815-	9-
	18,693,718	19,122,804	19,153,788	30,984	0
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,527,218-	2,055,000-	2,885,082-	830,082-	40-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	307,773-	279,500-	241,015-	38,485	14
426 Rückerstattungen	19,273-	17,500-	23,172-	5,672-	32-
427 Bussen	28,800-	30,000-	41,430-	11,430-	38-
429 Übrige Entgelte	47,662-	120,000-	209,216-	89,216-	74-
42 Entgelte	2,930,727-	2,502,000-	3,399,915-	897,915-	36-
	2,930,727-	2,502,000-	3,399,915-	897,915-	36-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	15,762,992	16,620,804	15,753,873	866,931-	5-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	267,799	360,030	381,017	20,988	6
33 Abschreibungen VV	267,799	360,030	381,017	20,988	6
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	27,774	25,000	78,885	53,885	216
36 Abschr. Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	27,774	25,000	78,885	53,885	216
	295,573	385,030	459,903	74,873	19
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	295,573	385,030	459,903	74,873	19
Summe Betriebsergebnis	16,058,564	17,005,834	16,213,776	792,058-	5-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	480	520-	52-
34 Finanzaufwand	386	1,000	480	520-	52-
441 Realisierte Gewinne			27,071-	27,071-	Neu
44 Finanzertrag			27,071-	27,071-	Neu
	386	1,000	26,591-	27,591-	*999-
Summe Finanzergebnis	386	1,000	26,591-	27,591-	*999-
Summe Finanzergebnis	386	1,000	26,591-	27,591-	*999-
Saldo Gesamtergebnis	16,058,951	17,006,834	16,187,185	819,649-	5-
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	177,148		1,261,955	1,261,955	Neu
508 Kleininvestitionen	84,798	200,000	133,149	66,851-	33-
50 Sachanlagen	261,946	200,000	1,395,104	1,195,104	598
560 Bund	116,000		102,000	102,000	Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	116,000		102,000	102,000	Neu
	377,946	200,000	1,497,104	1,297,104	649
Summe Investitionsausgaben	377,946	200,000	1,497,104	1,297,104	649
Summe Saldo Investitionsrechnung	377,946	200,000	1,497,104	1,297,104	649
Saldo Investitionsrechnung	377,946	200,000	1,497,104	1,297,104	649

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	3,029,561	8,147-	0-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	5,017,862	5,320,653	5,491,378	170,724	3
303 Temporäre Arbeitskräfte	128,229	200,000	140,009	59,991-	30-
304 Zulagen	210,702	193,007	211,418	18,411	10
305 Arbeitgeberbeiträge	2,288,278	2,069,580	2,146,506	76,926	4
309 Übriger Personalaufwand	22,712	69,000	31,475	37,525-	54-
30 Personalaufwand	11,456,280	10,889,948	11,050,347	160,398	1
310 Material- und Warenaufwand	56,179	67,000	56,069	10,931-	16-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	42,410	85,327	64,418	20,909-	25-
312 Ver- und Entsorgung	39,388	56,000	30,054	25,946-	46-
313 Dienstleistungen und Honorare	259,458	269,851	180,182	89,669-	33-
314 Unterhalt Immobilien	11,449	15,000	14,985	15-	0-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	7,187	17,000	3,321	13,679-	80-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	643,853	645,404	643,961	1,443-	0-
317 Spesenentschädigungen	9,849	20,000	12,629	7,371-	37-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,065,607	2,090,000	3,454,645	1,364,645	65
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,710,870	3,374,500	3,698,293	323,793	10
31 Sach- und Betriebsaufwand	7,846,249	6,640,082	8,158,556	1,518,474	23
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	19,277,711	1,680,881	10
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	1,357,390-	1,180,000-	1,117,793-	62,207	5
425 Erlös aus Verkäufen	189-		226-	226-	Neu
426 Rückerstattungen	18,422-	17,000-	21,566-	4,566-	27-
427 Bussen	114,180-	150,000-	120,230-	29,770	20
429 Übrige Entgelte	518,243-	300,000-	305,133-	5,133-	2-
42 Entgelte	2,008,424-	1,647,000-	1,564,948-	82,052	5
	2,008,424-	1,647,000-	1,564,948-	82,052	5
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	17,348,907	15,949,830	17,712,763	1,762,933	11
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	80,496	80,496	80,496	0-	
33 Abschreibungen VV	80,496	80,496	80,496	0-	
	80,496	80,496	80,496	0-	
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	80,496	80,496	80,496	0-	
Summe Betriebsergebnis	17,429,402	16,030,326	17,793,258	1,762,932	11

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	978	2,000	1,530	470-	23-
34 Finanzaufwand	978	2,000	1,530	470-	23-
449 Übriger Finanzertrag			1-	1-	Neu
44 Finanzertrag			1-	1-	Neu
	978	2,000	1,530	470-	24-
Summe Finanzergebnis	978	2,000	1,530	470-	24-
Summe Finanzergebnis	978	2,000	1,530	470-	24-
Saldo Gesamtergebnis	17,430,380	16,032,326	17,794,788	1,762,462	11
<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	Rechnung 2025	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	1,855,916	311,100	20
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	17,647,232	19,004,563	18,758,620	245,943-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte	72,796	61,000	59,048	1,952-	3-
304 Zulagen	482,920	533,416	500,065	33,351-	6-
305 Arbeitgeberbeiträge	4,870,607	5,480,933	5,205,476	275,458-	5-
309 Übriger Personalaufwand	205,385	165,200	198,691	33,491	20
30 Personalaufwand	24,873,780	26,789,928	26,577,815	212,113-	1-
310 Material- und Warenaufwand	305,729	267,000	264,158	2,842-	1-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	131,373	154,000	64,890	89,110-	58-
312 Ver- und Entsorgung	133,382	110,000	145,590	35,590	32
313 Dienstleistungen und Honorare	1,688,756	1,602,417	1,648,567	46,150	3
314 Unterhalt Immobilien	464,843	273,000	367,880	94,880	35
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	33,570	30,000	42,770	12,770	43
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	1,976,714	1,996,740	1,982,377	14,363-	1-
317 Spesenentschädigungen	13,998	11,500	10,478	1,022-	9-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	545,510	500,500	698,264	197,764	40
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,251,236	2,583,600	3,087,012	503,412	19
31 Sach- und Betriebsaufwand	8,545,111	7,528,757	8,311,985	783,228	10
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.		12,000		12,000-	100-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen		12,000		12,000-	100-
	33,418,892	34,330,685	34,889,800	559,115	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	19,407,630-	18,704,000-	17,688,774-	1,015,226	5
425 Erlös aus Verkäufen			726-	726-	Neu
426 Rückerstattungen	51,614-	45,400-	58,001-	12,601-	28-
429 Übrige Entgelte	315,666-	193,500-	642,426-	448,926-	232-
42 Entgelte	19,774,910-	18,942,900-	18,389,928-	552,972	3
430 Verschiedene betriebliche Erträge	13,200-	12,000-	8,527-	3,473	29
43 Verschiedene Erträge	13,200-	12,000-	8,527-	3,473	29
	19,788,110-	18,954,900-	18,398,455-	556,445	3
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	13,630,781	15,375,785	16,491,345	1,115,560	7
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	69,848	69,850	69,848	2-	
33 Abschreibungen VV	69,848	69,850	69,848	2-	
	69,848	69,850	69,848	2-	
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69,848	69,850	69,848	2-	
Summe Betriebsergebnis	13,700,630	15,445,635	16,561,194	1,115,559	7

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	56,689	53,200	62,681	9,481	18
34 Finanzaufwand	56,689	53,200	62,681	9,481	18
449 Übriger Finanzertrag	38,721-		22,746-	22,746-	Neu
44 Finanzertrag	38,721-		22,746-	22,746-	Neu
	17,968	53,200	39,934	13,266-	25-
Summe Finanzergebnis	17,968	53,200	39,934	13,266-	25-
Summe Finanzergebnis	17,968	53,200	39,934	13,266-	25-
Saldo Gesamtergebnis	13,718,598	15,498,835	16,601,128	1,102,293	7
<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	Rechnung 2025	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	756,703	35,013-	4-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,616,272	1,526,941	1,511,754	15,186-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte	193	1,000	420	580-	58-
304 Zulagen	52,580	51,428	54,115	2,688	5
305 Arbeitgeberbeiträge	611,189	582,620	592,746	10,126	2
309 Übriger Personalaufwand	13,533	27,950	11,921	16,029-	57-
30 Personalaufwand	2,896,967	2,981,655	2,927,659	53,995-	2-
310 Material- und Warenaufwand	27,351	27,100	25,832	1,268-	5-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	3,993	38,000	14,446	23,554-	62-
313 Dienstleistungen und Honorare	68,112	73,675	112,984	39,309	53
314 Unterhalt Immobilien	1,121		619	619	Neu
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,013	1,500	1,292	208-	14-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	250,716	250,716	250,716		
317 Spesenentschädigungen	1,359	10,000	1,101	8,899-	89-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	19,504	35,000	20,155	14,845-	42-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	126,176	228,000	131,024	96,976-	43-
31 Sach- und Betriebsaufwand	499,345	663,991	558,169	105,822-	16-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	12,463	12,463	12,463	0-	
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	12,463	12,463	12,463	0-	
	3,408,775	3,658,109	3,498,291	159,817-	4-
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	96,143-	235,000-	159,115-	75,885	32
426 Rückerstattungen	4,938-	4,700-	5,798-	1,098-	23-
42 Entgelte	101,081-	239,700-	164,913-	74,787	31
	101,081-	239,700-	164,913-	74,787	31
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,307,694	3,418,409	3,333,378	85,030-	2-
Summe Betriebsergebnis	3,307,694	3,418,409	3,333,378	85,030-	2-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	18	150	16	134-	90-
34 Finanzaufwand	18	150	16	134-	90-
	18	150	16	134-	90-
Summe Finanzergebnis	18	150	16	134-	90-
Summe Finanzergebnis	18	150	16	134-	90-
Saldo Gesamtergebnis	3,307,712	3,418,559	3,333,394	85,165-	2-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
115 JUGENDGERICHT UND FU-REK.KOM.					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	414,863	423,968	412,089	11,879-	3-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	527,792	404,892	348,615	56,277-	14-
303 Temporäre Arbeitskräfte	2,048	1,400	4,173	2,773	198
304 Zulagen	19,529	14,531	18,203	3,671	25
305 Arbeitgeberbeiträge	181,511	169,963	192,066	22,103	13
309 Übriger Personalaufwand	13,899	4,500	5,163	663	15
30 Personalaufwand	1,159,642	1,019,254	980,308	38,946-	4-
310 Material- und Warenaufwand	6,225	9,700	6,175	3,525-	36-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,550	6,200	5,447	753-	12-
313 Dienstleistungen und Honorare	171,054	198,304	167,741	30,563-	15-
314 Unterhalt Immobilien	4,389				
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen			244	244	Neu
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	89,160	89,160	89,160		
317 Spesenentschädigungen	7,690	7,000	2,743	4,257-	61-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3,010	4,000	23,416	19,416	485
319 Verschiedener Betriebsaufwand	168,371	157,100	135,210	21,890-	14-
31 Sach- und Betriebsaufwand	451,448	471,464	430,136	41,328-	9-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	5,879	5,880	5,879	1-	0
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	5,879	5,880	5,879	1-	0
	1,616,970	1,496,598	1,416,323	80,274-	5-
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen	23,235-	35,000-	60,212-	25,212-	72-
426 Rückerstattungen	2,023-	1,800-	2,392-	592-	33-
429 Übrige Entgelte		7,700-	10,313	18,013	234
42 Entgelte	25,258-	44,500-	52,291-	7,791-	18-
	25,258-	44,500-	52,291-	7,791-	18-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,591,712	1,452,098	1,364,033	88,065-	6-
Summe Betriebsergebnis	1,591,712	1,452,098	1,364,033	88,065-	6-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	28	310	9	301-	97-
34 Finanzaufwand	28	310	9	301-	97-
	28	310	9	301-	97-
Summe Finanzergebnis	28	310	9	301-	97-
Summe Finanzergebnis	28	310	9	301-	97-
Saldo Gesamtergebnis	1,591,741	1,452,408	1,364,042	88,366-	6-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
402 FINANZKONTROLLE					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	2,542,131	2,354,825	2,206,613	148,212-	6-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen	53,209	58,017	55,445	2,573-	4-
305 Arbeitgeberbeiträge	537,192	736,616	604,609	132,007-	18-
309 Übriger Personalaufwand	51,432	67,000	44,501	22,499-	34-
30 Personalaufwand	3,183,964	3,216,459	2,911,168	305,290-	9-
310 Material- und Warenaufwand	6,673	7,100	5,962	1,138-	16-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,900	4,500	11,197	6,697	149
312 Ver- und Entsorgung	3,484	3,500	5,344	1,844	53
313 Dienstleistungen und Honorare	115,802	170,250	104,511	65,739-	39-
314 Unterhalt Immobilien	15,566	19,000	15,926	3,074-	16-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	352	100	144	44	44
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsggeb.	183,866	182,376	179,004	3,372-	2-
317 Spesenentschädigungen	12,868	10,000	9,029	971-	10-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	9,582	9,500	7,816	1,684-	18-
31 Sach- und Betriebsaufwand	350,093	406,326	338,934	67,392-	17-
	3,534,057	3,622,785	3,250,103	372,682-	10-
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsggebühren, Dienstleistungen	31,045-	25,000-	38,495-	13,495-	54-
426 Rückerstattungen	5,233-	5,400-	5,942-	542-	10-
42 Entgelte	36,278-	30,400-	44,437-	14,037-	46-
	36,278-	30,400-	44,437-	14,037-	46-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,497,779	3,592,385	3,205,665	386,720-	11-
Summe Betriebsergebnis	3,497,779	3,592,385	3,205,665	386,720-	11-
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
341 Realisierte Kursverluste	67		19	19	Neu
34 Finanzaufwand	67		19	19	Neu
441 Realisierte Gewinne	9-		13-	13-	Neu
443 Liegenschaftenertrag	3,480-	3,600-	3,480-	120	3
44 Finanzertrag	3,489-	3,600-	3,493-	107	3
	3,423-	3,600-	3,474-	126	3
Summe Finanzergebnis	3,423-	3,600-	3,474-	126	3
Summe Finanzergebnis	3,423-	3,600-	3,474-	126	3
Saldo Gesamtergebnis	3,494,356	3,588,785	3,202,191	386,594-	11-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
410 GROSSER RAT UND PARLAMENTSDIENST					
<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	1,313,266	4,608-	0-
304 Zulagen	2,305,368	2,586,213	2,215,796	370,417-	14-
305 Arbeitgeberbeiträge	522,697	827,381	491,057	336,324-	41-
309 Übriger Personalaufwand	4,427	19,000	4,795	14,205-	75-
30 Personalaufwand	4,072,274	4,750,468	4,024,914	725,555-	15-
310 Material- und Warenaufwand	22,692	28,600	17,175	11,425-	40-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	10,035	37,900	1,577	36,323-	96-
313 Dienstleistungen und Honorare	225,446	392,200	209,994	182,206-	46-
314 Unterhalt Immobilien	74,459	130,000	177,779	47,779	37
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	96,252	123,000	85,534	37,466-	30-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	127,642	127,892	128,312	420	0
317 Spesenentschädigungen	942,361	1,330,000	988,923	341,077-	26-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	8,225	11,600	12,544	944	8
31 Sach- und Betriebsaufwand	1,507,112	2,181,192	1,621,837	559,355-	26-
	5,579,385	6,931,660	5,646,751	1,284,910-	19-
<u>4 Betriebsertrag</u>					
426 Rückerstattungen	8,294-	8,000-	9,930-	1,930-	24-
42 Entgelte	8,294-	8,000-	9,930-	1,930-	24-
	8,294-	8,000-	9,930-	1,930-	24-
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>	5,571,091	6,923,660	5,636,820	1,286,840-	19-
<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>	5,671,332	7,023,901	5,737,061	1,286,840-	18-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
340 Zinsaufwand	9				
341 Realisierte Kursverluste	39		78	78	Neu
34 Finanzaufwand	48		78	78	Neu
441 Realisierte Gewinne	41-		10-	10-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	15-		15	15	Neu
44 Finanzertrag	57-		5	5	Neu
	9-		83	83	Neu
Summe Finanzergebnis	9-		83	83	Neu
Summe Finanzergebnis	9-		83	83	Neu
Saldo Gesamtergebnis	5,671,323	7,023,901	5,737,144	1,286,757-	18-
410 OMBUDSSTELLE					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	511,785	596,233	610,719	14,486	2
304 Zulagen	12,536	14,590	14,718	128	1
305 Arbeitgeberbeiträge	151,054	182,149	182,245	96	0
309 Übriger Personalaufwand	5,894	22,000	10,231	11,769-	54-
30 Personalaufwand	681,269	814,971	817,913	2,942	0
310 Material- und Warenaufwand	11,455	23,100	11,402	11,698-	51-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,688	7,000	1,975	5,025-	72-
312 Ver- und Entsorgung	2,156	2,800	1,048	1,753-	63-
313 Dienstleistungen und Honorare	21,525	111,000	56,732	54,268-	49-
314 Unterhalt Immobilien		600	427	173-	29-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	722	6,000	188	5,812-	97-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsggeb.	61,367	62,916	61,758	1,158-	2-
317 Spesenentschädigungen	2,680	15,000	3,310	11,690-	78-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,322	5,200	2,243	2,957-	57-
31 Sach- und Betriebsaufwand	103,914	233,616	139,083	94,533-	40-
	785,183	1,048,587	956,996	91,591-	9-
4 Betriebsertrag					
426 Rückerstattungen	1,247-	1,350-	1,505-	155-	11-
42 Entgelte	1,247-	1,350-	1,505-	155-	11-
	1,247-	1,350-	1,505-	155-	11-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	783,937	1,047,237	955,491	91,746-	9-
Summe Betriebsergebnis	783,937	1,047,237	955,491	91,746-	9-
Saldo Gesamtergebnis	783,937	1,047,237	955,491	91,746-	9-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	1,300,239	122,439	10
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen	24,525	28,819	30,817	1,998	7
305 Arbeitgeberbeiträge	259,494	355,721	364,101	8,380	2
309 Übriger Personalaufwand	8,654	41,000	18,165	22,835-	56-
30 Personalaufwand	1,291,046	1,603,340	1,713,322	109,982	7
310 Material- und Warenaufwand	14,471	50,000	11,839	38,161-	76-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8,335	8,000	3,068	4,932-	62-
312 Ver- und Entsorgung	3,569	3,500	2,081	1,419-	41-
313 Dienstleistungen und Honorare	70,355	110,000	72,691	37,309-	34-
314 Unterhalt Immobilien	2,390	3,000	4,371	1,371	46
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	3,902	3,000	6,729	3,729	124
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	48,571	49,908	52,946	3,038	6
317 Spesenentschädigungen	4,126	15,000	4,295	10,705-	71-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	12,260	29,000	7,220	21,780-	75-
31 Sach- und Betriebsaufwand	167,980	271,408	165,238	106,170-	39-
	1,459,025	1,874,748	1,878,560	3,812	0
4 Betriebsertrag					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	8,832-		1,500-	1,500-	Neu
425 Erlös aus Verkäufen	50-				
426 Rückerstattungen	2,060-	2,000-	2,436-	436-	22-
42 Entgelte	10,942-	2,000-	3,936-	1,936-	97-
	10,942-	2,000-	3,936-	1,936-	97-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	1,448,083	1,872,748	1,874,625	1,876	0
Summe Betriebsergebnis	1,448,083	1,872,748	1,874,625	1,876	0
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	1,874,625	1,876	0

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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		169,274-	100-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	1,041	10,899,329		10,899,329-	100-
302 Löhne Lehrkräfte		4,378,191		4,378,191-	100-
304 Zulagen	482,260	569,191	52,830	516,362-	91-
305 Arbeitgeberbeiträge	10,021,512	21,092,012	17,075,930	4,016,082-	19-
30 Personalaufwand	10,504,814	37,107,997	17,128,760	19,979,237-	54-
313 Dienstleistungen und Honorare	20,664,254	23,335,426	20,120,226	3,215,200-	14-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,703,088	3,060,000	8,871,950	5,811,950	190
31 Sach- und Betriebsaufwand	23,367,341	26,395,426	28,992,176	2,596,750	10
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte		1,528,412		1,528,412-	100-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	5,400,000-	1,731,102		1,731,102-	100-
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	5,400,000-	3,259,514		3,259,514-	100-
	28,472,155	66,762,937	46,120,936	20,642,001-	31-
4 Betriebsertrag					
420 Ersatzabgaben		18-			
426 Rückerstattungen	152,680-				
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	152,698-				
430 Verschiedene betriebliche Erträge	365,170-		293,841-	293,841-	Neu
439 Übriger Ertrag	40,108,582-	39,021,592-	40,299,083-	1,277,491-	3-
43 Verschiedene Erträge	40,473,752-	39,021,592-	40,592,924-	1,571,332-	4-
460 Ertragsanteile	8,418,173-	7,991,965-	8,010,273-	18,308-	0-
469 Verschiedener Transferertrag	2,833,682-		39,026-	39,026-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)	11,251,855-	7,991,965-	8,049,299-	57,334-	1-
	51,878,304-	47,013,557-	48,642,223-	1,628,666-	3-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	23,406,149-	19,749,380	2,521,287-	22,270,667-	113-
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	1,521,287-	22,270,667-	107-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	201		503	503	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	228		427	427	Neu
34 Finanzaufwand	430		930	930	Neu
440 Zinsertrag	0				
441 Realisierte Gewinne	121-		82-	82-	Neu
444 Wertberichtigungen Anlagen	151-		151	151	Neu
44 Finanzertrag	272-		69	69	Neu
	158		999	999	Neu
<u>Summe Finanzergebnis</u>	158		999	999	Neu
<u>Summe Finanzergebnis</u>	158		999	999	Neu
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	22,405,991-	20,749,380	1,520,288-	22,269,668-	107-
<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	2,358,640	75,235	3
304 Zulagen	170,708	160,769	180,300	19,531	12
305 Arbeitgeberbeiträge	423,738	632,871	636,384	3,513	1
30 Personalaufwand	2,789,023	3,077,045	3,175,324	98,279	3
313 Dienstleistungen und Honorare	8,520	7,500	16,840	9,340	125
317 Spesenentschädigungen	2,080	9,500	2,545	6,955-	73-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	432	1,000	556	444-	44-
31 Sach- und Betriebsaufwand	11,031	18,000	19,940	1,940	11
	2,800,055	3,095,045	3,195,265	100,220	3
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	157,105-	155,000-	159,973-	4,973-	3-
426 Rückerstattungen	2,782-	3,000-	3,063-	63-	2-
42 Entgelte	159,887-	158,000-	163,036-	5,036-	3-
	159,887-	158,000-	163,036-	5,036-	3-
<u>Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>	2,640,167	2,937,045	3,032,229	95,184	3
<u>Summe Betriebsergebnis</u>	2,640,167	2,937,045	3,032,229	95,184	3

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten					
349 Verschiedener Finanzaufwand	1		1	1	Neu
34 Finanzaufwand	1		1	1	Neu
	1		1	1	Neu
Summe Finanzergebnis	1		1	1	Neu
Summe Finanzergebnis	1		1	1	Neu
Saldo Gesamtergebnis	2,640,169	2,937,045	3,032,230	95,185	3
<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-	1,870,823-	4,111,936	69
313 Dienstleistungen und Honorare	4,811,020	4,550,000	6,394,378	1,844,378	41
314 Unterhalt Immobilien	19,414,177	16,900,000	18,934,063	2,034,063	12
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	13,674,513	13,600,000	13,441,631	158,369-	1-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	44,274,414	52,013,526	51,928,901	84,625-	0-
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen					
319 Verschiedener Betriebsaufwand					
31 Sach- und Betriebsaufwand	79,416,522	81,080,767	88,828,151	7,747,384	10
	79,416,522	81,080,767	88,828,151	7,747,384	10
<u>4 Betriebsertrag</u>					
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	169,966,240-	174,450,834-	173,465,323-	985,511	1
425 Erlös aus Verkäufen	292,852-	500,000-	337,071-	162,929	33
426 Rückerstattungen	5,600-	50,000-	25,401-	24,599	49
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte	170,264,692-	175,000,834-	173,827,795-	1,173,039	1
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten			12,600-	12,600-	Neu
46 Transferertrag (ohne 466)			12,600-	12,600-	Neu
	170,264,692-	175,000,834-	173,840,395-	1,160,439	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	90,848,170-	93,920,067-	85,012,244-	8,907,822	9

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	113,313,052	124,167,574	115,085,880	9,081,694-	7-
33 Abschreibungen VV	113,313,052	124,167,574	115,085,880	9,081,694-	7-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	4,936,929-	5,200,000-	4,914,724-	285,276	5
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	4,936,929-	5,200,000-	4,914,724-	285,276	5
	108,376,124	118,967,574	110,171,156	8,796,418-	7-
<u>Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	108,376,124	118,967,574	110,171,156	8,796,418-	7-
<u>Summe Betriebsergebnis</u>	17,527,954	25,047,507	25,158,911	111,404	0
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	1,558		604	604	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	1,178	5,000	9,059	4,059	81
343 Liegenschaftenaufwand FV	10,795,880	9,970,820	10,250,493	279,673	3
349 Verschiedener Finanzaufwand	6,773		163	163	Neu
34 Finanzaufwand	10,805,389	9,975,820	10,260,318	284,498	3
440 Zinsertrag	48-		18-	18-	Neu
441 Realisierte Gewinne	3,438-		1,834-	1,834-	Neu
443 Liegenschaftenertrag	45,543,105-	41,540,622-	41,358,501-	182,121	0
444 Wertberichtigungen Anlagen	228-		823-	823-	Neu
447 Liegenschaftenertrag					
44 Finanzertrag	45,546,819-	41,540,622-	41,361,176-	179,446	0
	34,741,430-	31,564,802-	31,100,858-	463,944	1
<u>Summe Finanzergebnis</u>	34,741,430-	31,564,802-	31,100,858-	463,944	1
<u>Summe Finanzergebnis</u>	34,741,430-	31,564,802-	31,100,858-	463,944	1
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	17,213,476-	6,517,295-	5,941,947-	575,348	9
<u>Investitionsrechnung</u>					
<u>Saldo Investitionsrechnung</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	151,482,430	3,969,972	167,625,899	163,655,927	*999
509 Übrige Sachanlagen		184,900,000		184,900,000-	100-
50 Sachanlagen	151,482,430	188,869,972	167,625,899	21,244,073-	11-
	151,482,430	188,869,972	167,625,899	21,244,073-	11-
<u>Summe Investitionsausgaben</u>	151,482,430	188,869,972	167,625,899	21,244,073-	11-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
604 Übertragung von Hochbauten	341,019-		5,475,125-	5,475,125-	Neu
60 Einnahmen Sachanlagen	341,019-		5,475,125-	5,475,125-	Neu
630 Bund	1,525,560-				
631 Kantone und Konkordate	210,532-				
634 Öffentliche Unternehmungen	200,461-		79,903-	79,903-	Neu
637 Private Haushalte			157,369-	157,369-	Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	1,936,553-		237,272-	237,272-	Neu
	2,277,572-		5,712,397-	5,712,397-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	2,277,572-		5,712,397-	5,712,397-	Neu
Summe Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	161,913,502	26,956,470-	14-
Saldo Investitionsrechnung	149,204,859	188,869,972	161,913,502	26,956,470-	14-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	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	58,873	11,127-	16-
31 Sach- und Betriebsaufwand	58,757	70,000	58,873	11,127-	16-
362 Finanz- und Lastenausgleich	201,160,174	226,255,280	243,705,138	17,449,858	8
369 Verschiedener Transferaufwand	414,375	300,365,625	300,365,625		
36 Transferaufwand (ohne 364, 365, 366)	201,574,549	526,620,905	544,070,763	17,449,858	3
	201,633,306	526,690,905	544,129,636	17,438,731	3
4 Betriebsertrag					
410 Regalien	14,308-	15,000-	14,551-	449	3
411 Anteil Nationalbankgewinn		55,450,000-	55,243,993-	206,007	0
41 Regalien und Konzessionen	14,308-	55,465,000-	55,258,544-	206,456	0
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-	113,103-	103-	0
43 Verschiedene Erträge	31,834-	113,000-	113,103-	103-	0
460 Ertragsanteile	20,132,229-	13,838,000-	20,817,020-	6,979,020-	50-
462 Finanz- und Lastenausgleich	74,505,288-	69,917,652-	71,804,420-	1,886,768-	3-
46 Transferertrag (ohne 466)	94,637,517-	83,755,652-	92,621,440-	8,865,788-	11-
	104,883,659-	149,533,652-	163,193,087-	13,659,435-	9-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	96,749,648	377,157,253	380,936,550	3,779,297	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	2,873,924	3,600,000	2,951,160	648,840-	18-
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	2,830,068		14,327,130	14,327,130	Neu
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	5,703,992	3,600,000	17,278,289	13,678,289	380
	5,703,992	3,600,000	17,278,289	13,678,289	380
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5,703,992	3,600,000	17,278,289	13,678,289	380
Summe Betriebsergebnis	102,453,640	380,757,253	398,214,839	17,457,586	5

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	16,998,835	26,960,000	16,776,640	10,183,360-	38-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	829,015	1,320,000	1,417,157	97,157	7
349 Verschiedener Finanzaufwand	42,500	42,500	125,398	82,898	195
34 Finanzaufwand	17,870,350	28,322,500	18,319,194	10,003,306-	35-
440 Zinsertrag	6,864,695-	5,707,000-	3,112,533-	2,594,467	45
441 Realisierte Gewinne	257,816-		258,296-	258,296-	Neu
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	4,048,159-	4,215,625-	3,219,617-	996,008	24
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	121,557,000-	120,920,340-	177,310,540-	56,390,200-	47-
449 Übriger Finanzertrag	1,586,655-	1,040,000-	1,057,617-	17,617-	2-
44 Finanzertrag	134,314,325-	131,882,965-	184,958,603-	53,075,638-	40-
	116,443,975-	103,560,465-	166,639,409-	63,078,944-	61-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	116,443,975-	103,560,465-	166,639,409-	63,078,944-	61-
<u>Summe Finanzergebnis</u>	116,443,975-	103,560,465-	166,639,409-	63,078,944-	61-
<u>Saldo Gesamtergebnis</u>	13,990,335-	277,196,788	231,575,430	45,621,358-	16-
<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-	17,341,453-	547	
645 Private Unternehmungen	807,708-		730,472-	730,472-	Neu
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	260,550-	260,550-	620,550-	360,000-	138-
64 Rückzahlung von Darlehen	18,409,711-	17,602,550-	18,692,475-	1,089,925-	6-
654 Öffentliche Unternehmungen			200,000-	200,000-	Neu

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
655 Private Unternehmungen 65 Übertragung von Beteiligungen			200,000-	200,000-	Neu
	18,409,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
Summe Investitionseinnahmen	18,409,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
Summe Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
Saldo Investitionsrechnung	14,359,711-	17,602,550-	18,892,475-	1,289,925-	7-
414 STEUERVERWALTUNG (ALLGEMEIN)					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
313 Dienstleistungen und Honorare	96,099	100,000	80,958	19,042-	19-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	25,769,026	18,500,000	22,266,357	3,766,357	20
31 Sach- und Betriebsaufwand	25,865,124	18,600,000	22,347,315	3,747,315	20
	25,865,124	18,600,000	22,347,315	3,747,315	20
<u>4 Betriebsertrag</u>					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2,083,501,237-	2,161,900,000-	2,018,806,523-	143,093,477	7
401 Direkte Steuern juristische Personen	710,603,901-	785,400,000-	884,219,169-	98,819,169-	13-
402 Übrige Direkte Steuern	192,001,409-	209,000,000-	193,470,212-	15,529,788	7
40 Fiskalertrag	2,986,106,547-	3,156,300,000-	3,096,495,904-	59,804,096	2
421 Gebühren für Amtshandlungen	6,215,319-	5,200,000-	9,183,947-	3,983,947-	77-
427 Bussen	2,319,017-	2,400,000-	5,241,010-	2,841,010-	118-
429 Übrige Entgelte	496,739-	1,500,000-	418,360-	1,081,640	72
42 Entgelte	9,031,074-	9,100,000-	14,843,316-	5,743,316-	63-
460 Ertragsanteile	415,414,494-	628,200,000-	647,163,501-	18,963,501-	3-
46 Transferertrag (ohne 466)	415,414,494-	628,200,000-	647,163,501-	18,963,501-	3-
	3,410,552,115-	3,793,600,000-	3,758,502,722-	35,097,278	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	3,384,686,991-	3,775,000,000-	3,736,155,407-	38,844,593	1
Summe Betriebsergebnis	3,384,686,991-	3,775,000,000-	3,736,155,407-	38,844,593	1
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
340 Zinsaufwand	4,813,931	2,300,000	6,591,100	4,291,100	187
34 Finanzaufwand	4,813,931	2,300,000	6,591,100	4,291,100	187
440 Zinsertrag	18,377,344-	15,500,000-	17,839,414-	2,339,414-	15-
44 Finanzertrag	18,377,344-	15,500,000-	17,839,414-	2,339,414-	15-
	13,563,413-	13,200,000-	11,248,314-	1,951,686	15
Summe Finanzergebnis	13,563,413-	13,200,000-	11,248,314-	1,951,686	15
Summe Finanzergebnis	13,563,413-	13,200,000-	11,248,314-	1,951,686	15
Saldo Gesamtergebnis	3,398,250,404-	3,788,200,000-	3,747,403,721-	40,796,279	1
596 MOTORFAHRZEUGSTEUER					
<u>Gesamtergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	246,086	200,000	173,533	26,467-	13-
31 Sach- und Betriebsaufwand	246,086	200,000	173,533	26,467-	13-
	246,086	200,000	173,533	26,467-	13-
<u>4 Betriebsertrag</u>					
403 Besitz- und Aufwandsteuern	30,642,930-	30,200,000-	30,205,897-	5,897-	0
40 Fiskalertrag	30,642,930-	30,200,000-	30,205,897-	5,897-	0
	30,642,930-	30,200,000-	30,205,897-	5,897-	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	30,396,845-	30,000,000-	30,032,364-	32,364-	0-
Summe Betriebsergebnis	30,396,845-	30,000,000-	30,032,364-	32,364-	0-
Saldo Gesamtergebnis	30,396,845-	30,000,000-	30,032,364-	32,364-	0-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
708 HUNDESTEUERN					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
313 Dienstleistungen und Honorare	105,557	100,000	105,511	5,511	6
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	26,005	30,000	12,780	17,220-	57-
31 Sach- und Betriebsaufwand	131,561	130,000	118,291	11,709-	9-
	131,561	130,000	118,291	11,709-	9-
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern	844,453-	800,000-	844,090-	44,090-	6-
40 Fiskalertrag	844,453-	800,000-	844,090-	44,090-	6-
	844,453-	800,000-	844,090-	44,090-	6-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	712,891-	670,000-	725,799-	55,799-	8-
Summe Betriebsergebnis	712,891-	670,000-	725,799-	55,799-	8-
Saldo Gesamtergebnis	712,891-	670,000-	725,799-	55,799-	8-
412 PARKHÄUSER BASEL-STADT (FIN.VERM.)					
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					
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					

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen					
426 Rückerstattungen					
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte					
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
Summe Betriebsergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	401,000	537,000	503,141	33,859-	6-
341 Realisierte Kursverluste	146		7	7	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		118,583		118,583-	100-
343 Liegenschaftenaufwand FV	5,229,329	6,026,811	4,448,284	1,578,528-	26-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	1,490,000		7,370,000	7,370,000	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	243,814		243,869	243,869	Neu
34 Finanzaufwand	7,364,289	6,682,394	12,565,301	5,882,907	88
440 Zinsertrag	0				
441 Realisierte Gewinne	1-				
443 Liegenschaftenertrag	18,081,055-	17,310,523-	18,522,469-	1,211,945-	7-
444 Wertberichtigungen Anlagen	7,550,000-	1,340,000-	11,410,000-	10,070,000-	751-
44 Finanzertrag	25,631,056-	18,650,523-	29,932,469-	11,281,945-	60-
	18,266,767-	11,968,129-	17,367,167-	5,399,038-	45-
Summe Finanzergebnis	18,266,767-	11,968,129-	17,367,167-	5,399,038-	45-
Summe Finanzergebnis	18,266,767-	11,968,129-	17,367,167-	5,399,038-	45-
Saldo Gesamtergebnis	18,266,767-	11,968,129-	17,367,167-	5,399,038-	45-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
415 LIEGENSCHAFTEN (FIN.VERM.)					
Gesamtergebnis					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
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					
4 Betriebsertrag					
410 Regalien					
41 Regalien und Konzessionen					
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgbühren, Dienstleistungen					
425 Erlös aus Verkäufen					
426 Rückerstattungen					
429 Übrige Entgelte					
42 Entgelte					
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)					
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
Summe Betriebsergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
Finanzergebnis					
340 Zinsaufwand	9,330				
341 Realisierte Kursverluste	299		15,904-	15,904-	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten		4,000	52	3,948-	99-
343 Liegenschaftenaufwand FV	67,823,479	84,546,393	66,218,271	18,328,122-	22-

T E X T	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	74,225,956		98,232,700	98,232,700	Neu
349 Verschiedener Finanzaufwand	8,653		9,527	9,527	Neu
34 Finanzaufwand	142,067,717	84,550,393	164,444,647	79,894,254	94
440 Zinsertrag	1,338-		1,032-	1,032-	Neu
441 Realisierte Gewinne	283,836-		151,427-	151,427-	Neu
443 Liegenschaftenertrag	123,480,099-	133,720,129-	130,370,023-	3,350,107	3
444 Wertberichtigungen Anlagen	89,909,616-	24,000,000-	152,807,438-	128,807,438-	537-
447 Liegenschaftenertrag	9,847,175-	10,419,951-	10,332,844-	87,107	1
44 Finanzertrag	223,522,065-	168,140,081-	293,662,765-	125,522,684-	75-
	81,454,348-	83,589,688-	129,218,118-	45,628,430-	55-
Summe Finanzergebnis	81,454,348-	83,589,688-	129,218,118-	45,628,430-	55-
Summe Finanzergebnis	81,454,348-	83,589,688-	129,218,118-	45,628,430-	55-
Saldo Gesamtergebnis	81,454,348-	83,589,688-	129,218,118-	45,628,430-	55-

Institutionelle Gliederung

10.03.2026

(Dienststellen nach Departementen mit Betriebsergebnis vor Abschreibungen)

(in Tsd. Fr.)	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung R25 zum B25	
				Tsd. Fr.	%
					- = ungünstig + = günstig
Zweckgebundene Positionen					
Erziehungsdepartement					
201 Zentrale Dienste u. Generalsekr.	-71'343.4	-73'867.0	-73'573.1	293.9	0.4
230 Volksschulen	-478'201.0	-484'220.3	-508'713.8	-24'493.5	-5.1
240 Mittelschulen	-90'682.0	-91'343.2	-93'697.1	-2'353.9	-2.6
245 Berufsbildende Schulen	-98'706.7	-99'763.7	-100'523.5	-759.8	-0.8
265 Leitung Mittelschulen&Berufsbildung	-6'918.6	-7'603.0	-10'005.5	-2'402.5	-31.6
271 Hochschulen	-279'761.7	-288'609.2	-288'056.4	552.8	0.2
290 Jugend, Familie und Sport	-188'011.0	-224'533.3	-225'043.0	-509.7	-0.2
TOTAL	-1'213'624.4	-1'269'939.7	-1'299'612.4	-29'672.7	-2.3
Präsidialdepartement					
320 Generalsekretariat PD	-6'877.2	-7'074.8	-7'056.5	18.2	0.3
321 Gleichstellung und Diversität	-4'529.1	-5'043.8	-5'052.8	-9.0	-0.2
330 Staatskanzlei	-11'508.1	-10'583.4	-10'648.9	-65.5	-0.6
340 Aussenbeziehungen und Standort-Marketing	-8'746.2	-42'080.4	-39'421.8	2'658.6	6.3
350 Kantons- und Stadtentwicklung	-7'727.8	-7'912.0	-8'171.6	-259.6	-3.3
360 Statistisches Amt	-6'268.7	-6'510.7	-7'060.0	-549.3	-8.4
370 Kultur	-84'659.3	-85'100.3	-85'573.5	-473.2	-0.6
371 Kunstmuseum Basel	-22'997.5	-20'970.9	-21'062.2	-91.3	-0.4
372 Antikenmuseum Basel	-5'570.6	-5'507.1	-5'581.7	-74.6	-1.4
373 Historisches Museum Basel	-13'095.1	-12'479.7	-12'926.1	-446.4	-3.6
374 Naturhistorisches Museum Basel	-10'740.5	-11'450.1	-11'191.6	258.5	2.3
375 Museum der Kulturen Basel	-9'141.3	-9'133.7	-9'220.6	-86.9	-1.0
376 Staatsarchiv	-5'091.7	-5'293.4	-5'268.7	24.7	0.5
377 Archäologische Bodenforschung	-5'197.0	-5'210.2	-5'342.0	-131.8	-2.5
TOTAL	-202'150.2	-234'350.4	-233'578.0	772.5	0.3
Finanzdepartement					
401 Generalsekretariat FD	-6'791.1	-9'937.9	-7'749.2	2'188.7	22.0
403 Finanzverwaltung (Betrieb)	-6'622.2	-7'689.7	-7'372.9	316.8	4.1
404 Steuerverwaltung (Betrieb)	-45'064.4	-46'297.9	-46'525.6	-227.7	-0.5
405 Immobilien Basel-Stadt	1'570.3	-669.4	-712.4	-43.1	-6.4
406 IT BS	-58'692.6	-58'796.3	-65'860.8	-7'064.6	-12.0
409 Human Resources Basel-Stadt	-8'059.8	-11'304.5	-9'423.1	1'881.4	16.6
TOTAL	-123'659.8	-134'695.6	-137'644.0	-2'948.4	-2.2
Justiz- und Sicherheitsdepartement					
501 Generalsekretariat JSD	-27'929.7	-25'819.2	-30'063.8	-4'244.6	-16.4
501 Recht	-2'267.1	-2'711.5	-1'413.6	1'297.9	47.9
506 Kantonspolizei	-130'113.5	-131'493.3	-132'354.7	-861.5	-0.7
509 Rettung	-32'183.1	-33'622.6	-35'914.8	-2'292.3	-6.8
510 Bevölkerungsdienst und Migration	-66'025.3	-66'532.3	-72'228.0	-5'695.7	-8.6
520 Staatsanwaltschaft	-43'995.4	-49'021.9	-54'009.1	-4'987.2	-10.2
TOTAL	-302'513.9	-309'200.7	-325'984.1	-16'783.4	-5.4
Bau- und Verkehrsdepartement					
601 Generalsekretariat BVD	4'564.8	-7'603.5	-6'753.4	850.1	11.2
602 Bau- und Gastgewerbeinspektorat	-2'736.2	-1'545.1	-2'876.0	-1'330.9	-86.1
614 Stadtgärtnerei	-24'583.5	-29'385.6	-29'493.9	-108.3	-0.4
617 Tiefbauamt	-25'738.7	-24'798.0	-26'001.0	-1'203.0	-4.9
631 Grundbuch- und Vermessungsamt	-6'742.0	-6'876.1	-7'053.6	-177.5	-2.6
651 Städtebau und Architektur S+A	-34'010.4	-35'719.0	-35'238.6	480.4	1.3
661 Mobilität	-6'434.2	-8'024.6	-7'337.1	687.5	8.6
661 Öffentlicher Verkehr (Globalbudget)	-160'690.4	-161'714.7	-162'099.8	-385.1	-0.2
TOTAL	-256'370.6	-275'666.6	-276'853.4	-1'186.8	-0.4

Institutionelle Gliederung

10.03.2026

(Dienststellen nach Departementen mit Betriebsergebnis vor Abschreibungen)

(in Tsd. Fr.)	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung R25 zum B25	
				Tsd. Fr.	%
					- = ungünstig + = günstig
Gesundheitsdepartement					
701 Departementsstab	-9'171.2	-10'207.0	-10'096.8	110.2	1.1
703 Abteilung Sucht	-10'663.9	-11'430.0	-10'620.1	809.9	7.1
704 Medizinische Dienste	-12'817.2	-13'380.0	-13'783.6	-403.6	-3.0
706 Kantonales Veterinäramt	-1'970.2	-1'960.0	-2'275.7	-315.7	-16.1
730 Gesundheitsversorgung	-551'936.3	-554'870.0	-563'014.5	-8'144.5	-1.5
770 Kantonales Laboratorium	-8'235.6	-8'500.0	-8'392.0	108.0	1.3
780 Institut für Rechtsmedizin	-3'878.4	-3'900.0	-3'774.0	126.0	3.2
TOTAL	-598'672.9	-604'247.0	-611'956.8	-7'709.8	-1.3
Dep. f. Wirtschaft, Soziales und Umwelt					
801 Generalsekretariat WSU	-6'907.6	-4'380.5	-725.1	3'655.4	83.4
806 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)	-22'107.1	-28'931.5	-27'773.6	1'157.9	4.0
807 Amt für Sozialbeiträge	-364'542.8	-387'392.1	-364'534.1	22'858.0	5.9
822 Sozialhilfe Basel SHB	-189'266.2	-186'171.0	-197'186.4	-11'015.4	-5.9
825 Kindes- u. Erwachsenenschutzbeh.(KESB)	-12'570.9	-13'807.7	-13'743.7	64.0	0.5
826 Amt f. Beistand.u. Erw.Schutz (ABES)	-8'659.7	-11'003.4	-10'286.6	716.8	6.5
831 Amt für Umwelt und Energie	-5'192.7	-3'550.8	-1'496.0	2'054.8	57.9
TOTAL	-609'246.9	-635'237.0	-615'745.6	19'491.4	3.1
Gerichte					
111 Appellationsgericht	-15'763.0	-16'620.8	-15'753.9	866.9	5.2
112 Gericht für Strafsachen	-17'348.9	-15'949.8	-17'712.8	-1'762.9	-11.1
113 Zivilgericht	-13'630.8	-15'375.8	-16'491.3	-1'115.6	-7.3
114 Sozialversicherungsgericht	-3'307.7	-3'418.4	-3'333.4	85.0	2.5
115 Jugendgericht und FU-Rek.Kom.	-1'591.7	-1'452.1	-1'364.0	88.1	6.1
TOTAL	-51'642.1	-52'816.9	-54'655.4	-1'838.5	-3.5
Behörden und Parlament					
402 Finanzkontrolle	-3'497.8	-3'592.4	-3'205.7	386.7	10.8
410 Grosse Rat u. Parlamentsdienste	-5'571.1	-6'923.7	-5'636.8	1'286.8	18.6
410 Ombudsstelle	-783.9	-1'047.2	-955.5	91.7	8.8
410 Datenschutzbeauftragter	-1'448.1	-1'872.7	-1'874.6	-1.9	-0.1
TOTAL	-11'300.9	-13'436.0	-11'672.6	1'763.4	13.1
RR und Übriges					
417 Regierungsrat	-2'640.2	-2'937.0	-3'032.2	-95.2	-3.2
416 Allgemeine Verwaltung	23'406.1	-19'749.4	2'521.3	22'270.7	112.8
420 Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	90'848.2	93'920.1	85'012.2	-8'907.8	-9.5
TOTAL	111'614.2	71'233.6	84'501.3	13'267.7	18.6
TOTAL ZBE	-3'257'567.5	-3'458'356.4	-3'483'200.9	-24'844.5	-0.7
Nicht Zweckgebundene Positionen					
413 Finanzverwaltung (Allgemein)	-96'749.6	-377'157.3	-380'936.5	-3'779.3	-1.0
414 Steuerverwaltung (Allgemein)	3'384'687.0	3'775'000.0	3'736'155.4	-38'844.6	-1.0
596 Motorfahrzeugsteuer	30'396.8	30'000.0	30'032.4	32.4	0.1
708 Hundesteuern	712.9	670.0	725.8	55.8	8.3
TOTAL NZBE	3'319'047.1	3'428'512.7	3'385'977.0	-42'535.7	-1.2
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	61'479.6	-29'843.7	-97'223.9	-67'380.3	-225.8