



Rechnung 2025 Teil 2

Erfolgsrechnungen und Investitionsrechnungen
gemäss HRM2-Kontenrahmen

Inhaltsverzeichnis

Rechnung 2025 Teil 1

Botschaft und Entwurf	3
Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	87
Begründungen der Kreditüberschreitungen	151
Investitionsrechnung Objektgliederung	185
Jahresrechnung 2025	201
Erfolgsrechnung Artengliederung	203
Investitionsrechnung Artengliederung	206
Bilanz	207
Geldflussrechnung	209
Anhang zur Jahresrechnung	210
Sonderrechnungen	237

Rechnung 2025 Teil 2

(vorliegend)

Erfolgsrechnungen gemäss HRM2-Kontenrahmen	247
Mehrstufige Erfolgsrechnung	249
Erfolgsrechnung Artengliederung	250
Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	253
Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	259
Investitionsrechnungen gemäss HRM2-Kontenrahmen	327
Investitionsrechnung Artengliederung	329
Investitionsrechnung Funktionale Gliederung	333
Investitionsrechnung Objektgliederung	338
Statistiken	353
Langzeitentwicklung der Bilanz, Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung	354

Erfolgsrechnungen

gemäss HRM2-Kontenrahmen

Buchstaben in Kolonne Budget

N = Vom Kantonsrat bewilligte Nachtragskredite

Mehrstufige Erfolgsrechnung HRM2

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025 Fr.	Abweichung vom Budget inkl. NK Fr. Verschlechterung (+) Verbesserung (-)
Mehrstufige Erfolgsrechnung				
818'532'500.55	846'335'200	30 Personalaufwand	837'061'472.28	9'273'728-
498'281'414.27	543'135'900	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	511'788'711.59	31'347'188-
134'763'885.47	145'878'800	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	134'731'025.16	11'147'775-
49'653'437.77	5'054'400	35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	36'092'291.30	31'037'891+
3'518'762'981.43	3'666'204'100	36 Transferaufwand	3'699'302'064.86	33'097'965+
216'843'559.06	220'697'000	37 Durchlaufende Beiträge	228'360'502.16	7'663'502+
523'068'314.01	552'872'500	39 Interne Verrechnungen	524'895'520.38	27'976'980-
5'759'906'092.56	5'980'177'900	Betrieblicher Aufwand	5'972'231'587.73	7'946'312-
2'563'905'242.01 -	2'624'200'000 -	40 Fiskalertrag	2'753'757'493.57-	129'557'494-
47'592'692.58 -	153'485'500 -	41 Regalien und Konzessionen	199'811'138.40-	46'325'638-
301'184'597.73 -	292'376'000 -	42 Entgelte	301'736'569.54-	9'360'570-
31'367'037.22 -	20'419'900 -	43 Verschiedene Erträge	29'349'644.07-	8'929'744-
5'025'224.64 -	6'321'200 -	45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	13'048'136.65-	6'726'937-
1'730'222'879.96 -	1'828'554'700 -	46 Transferertrag	1'835'505'738.10-	6'951'038-
216'843'559.06 -	220'697'000 -	47 Durchlaufende Beiträge	228'360'502.16-	7'663'502-
523'068'314.01 -	552'872'500 -	49 Interne Verrechnungen	524'895'520.38-	27'976'980+
5'419'209'547.21	5'698'926'800 -	Betrieblicher Ertrag	5'886'464'742.87	187'537'943-
340'696'545.35	281'251'100	Aufwandüberschuss aus betrieblicher Tätigkeit	85'766'844.86	195'484'255-
12'504'952.53	11'968'700	34 Finanzaufwand	13'563'610.08	1'594'910+
115'632'547.02 -	105'798'100 -	44 Finanzertrag	114'760'823.25-	8'962'723-
103'127'594.49 -	93'829'400 -	Ertragsüberschuss aus Finanzierung	101'197'213.17	7'367'813-
237'568'950.86	187'421'700	Operatives Ergebnis (Aufwandüberschuss)	15'430'368.31	202'852'068-
10'014'347.43	4'889'000	38 Ausserordentlicher Aufwand	10'414'394.45	5'525'394+
130'025'827.05 -	158'027'300 -	48 Ausserordentlicher Ertrag	160'583'498.42-	2'556'198-
120'011'479.62 -	153'138'300 -	Ausserordentliches Ergebnis (Ertragsüberschuss)	150'169'103.97	2'969'196+
117'557'471.24	34'283'400	Gesamtergebnis (Aufwandüberschuss)	165'599'472.28	199'882'872-
		Gesamtergebnis (Ertragsüberschuss)		

Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'782'425'392.52	5'997'035'600	Aufwand	5'996'209'592.26		826'008 –
5'664'867'921.28	5'962'752'200	Ertrag		6'161'809'064.54	199'056'865 +
		Ertragsüberschuss	165'599'472.28		199'882'872 +
117'557'471.24 –	34'283'400 –	Aufwandüberschuss			
818'532'500.55	846'335'200	30 Personalaufwand	837'061'472.28		9'273'728 –
22'355'253.05	24'202'400	300 Behörden, Kommissionen und Richter	22'819'530.13		1'382'870 –
460'525'298.86	486'555'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	477'577'617.20		8'977'383 –
		302 Löhne der Lehrkräfte	185'979'599.22		244'099 +
185'662'662.39	185'735'500	303 Temporäre Arbeitskräfte	0.00		0
0.00	0	304 Zulagen	18'140'477.31		705'477 +
16'795'396.73	17'435'000	305 Arbeitgeberbeiträge	120'322'047.39		726'553 –
117'631'515.60	121'048'600	306 Arbeitgeberleistungen	1'436'472.55		586'473 +
4'565'613.70	850'000	309 Übriger Personalaufwand	10'785'728.48		277'028 +
10'996'760.22	10'508'700				
498'281'414.27	543'135'900	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	511'788'711.59		31'347'188 –
		310 Material- und Warenaufwand	45'230'481.80		8'351'318 –
46'100'237.84	53'581'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	22'575'132.90		1'531'067 –
25'172'728.70	24'106'200	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'434'110.41		770'490 –
12'838'314.01	13'204'600	313 Dienstleistungen und Honorare	154'289'907.04		20'533'893 –
145'589'790.08	174'823'800	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	94'594'572.58		2'059'527 –
91'015'292.28	96'654'100	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'031'972.53		1'170'327 –
7'490'168.15	8'202'300				
28'807'065.18	31'306'200	316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	29'011'576.37		2'294'624 –
		317 Spesenentschädigungen	10'452'959.01		1'839'241 –
11'049'908.73	12'292'200	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	35'862'401.11		5'067'401 +
31'876'855.99	30'795'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	100'305'597.84		2'135'898 +
98'341'053.31	98'169'700				
134'763'885.47	145'878'800	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	134'731'025.16		11'147'775 –
		330 Sachanlagen VV	121'517'725.81		10'539'774 –
122'458'685.47	132'057'500	332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	13'213'299.35		608'001 –
12'305'200.00	13'821'300	339 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00		0
0.00	0				
12'504'952.53	11'968'700	34 Finanzaufwand	13'563'610.08		1'594'910 +
11'572'305.61	11'051'000	340 Zinsaufwand	12'109'460.21		1'058'460 +
95'518.98	0	341 Realisierte Kursverluste	54'225.85		54'226 +
97'210.94	125'000	342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	117'027.58		7'972 –
		343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	0.00		0
0.00	0				
739'917.00	792'700	344 Wertberichtigungen Anlagen FV	1'282'896.44		490'196 +
0.00	0	349 Verschiedener Finanzaufwand	0.00		0
49'653'437.77	5'054'400	35 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen	36'092'291.30		31'037'891 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen im FK	17'713'748.48		2'892'348 +
17'535'121.97	14'821'400				
	15'028'100 – N				
32'118'315.80	5'261'100	351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen im EK	18'378'542.82		13'117'443 +
3'518'762'981.43	3'666'204'100	36 Transferaufwand	3'699'302'064.86		33'097'965 +
515'371'851.27	531'308'600	360 Ertragsanteile an Dritte	560'378'326.25		29'069'726 +
173'305'287.21	172'122'900	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	180'891'601.98		8'768'702 +
230'283'002.00	236'621'000	362 Finanz- und Lastenausgleich	237'909'484.00		1'288'484 +
2'594'212'840.95	2'705'963'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'714'472'767.18		8'509'267 +
	15'028'100 N				
230'000.00	200'000 –	364 Wertberichtigungen Darlehen VV	–200'000.00		0
0.00	0	365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00		0
5'360'000.00	5'360'000	366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	5'849'885.45		489'885 +
0.00	0	369 Verschiedener Transferaufwand	0.00		0
216'843'559.06	220'697'000	37 Durchlaufende Beiträge	228'360'502.16		7'663'502 +
216'843'559.06	220'697'000	370 Durchlaufende Beiträge	228'360'502.16		7'663'502 +

Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
10'014'347.43	4'889'000	38 Ausserordentlicher Aufwand	10'414'394.45		5'525'394 +
0.00	0	380 Ausserordentlicher Personalaufwand	0.00		0
0.00	0	381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0.00		0
0.00	0	383 Zusätzliche Abschreibungen	0.00		0
0.00	0	384 Ausserordentlicher Finanzaufwand	0.00		0
0.00	0	386 Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00		0
0.00	0	387 Ausserordentlicher Transferaufwand; zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen und Investitionsbeiträgen	0.00		0
10'014'347.43	4'889'000	389 Einlagen in das Eigenkapital	10'414'394.45		5'525'394 +
523'068'314.01	552'872'500	39 Interne Verrechnungen	524'895'520.38		27'976'980 -
523'068'314.01	552'872'500	399 Übrige interne Verrechnungen	524'895'520.38		27'976'980 -
2'563'905'242.01	2'624'200'000	40 Fiskalertrag		2'753'757'493.57	129'557'494 +
1'632'452'051.19	1'644'000'000	400 Direkte Steuern natürliche Personen		1'733'673'976.11	89'673'976 +
417'026'943.80	459'400'000	401 Direkte Steuern juristische Personen		440'549'111.85	18'850'888 -
328'236'760.82	336'000'000	402 übrige Direkte Steuern		390'727'352.06	54'727'352 +
186'189'486.20	184'800'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		188'807'053.55	4'007'054 +
47'592'692.58	153'485'500	41 Regalien und Konzessionen		199'811'138.40	46'325'638 +
2'674'044.73	2'428'000	410 Regalien		2'478'565.90	50'566 +
0.00	112'066'000	411 Schweiz. Nationalbank		147'721'370.00	35'655'370 +
9'037'343.65	9'001'500	412 Konzessionen		8'270'257.95	731'242 -
35'881'304.20	29'990'000	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		41'340'944.55	11'350'945 +
301'184'597.73	292'376'000	42 Entgelte		301'736'569.54	9'360'570 +
2'709'051.00	2'950'000	420 Ersatzabgaben		2'699'079.00	250'921 -
83'419'073.86	87'713'300	421 Gebühren für Amtshandlungen		85'367'615.95	2'345'684 -
30'972'778.92	31'284'700	422 Spital- und Heimplatztaxen, Kostgelder		31'581'772.62	297'073 +
29'265'528.42	30'789'600	423 Schul- und Kursgelder		28'266'951.85	2'522'648 -
36'564'974.16	35'990'800	424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'767'758.49	776'958 +
22'335'687.78	21'915'900	425 Erlös aus Verkäufen		22'803'503.55	887'604 +
50'281'569.36	37'795'200	426 Rückerstattungen		47'258'616.05	9'463'416 +
43'717'408.18	42'202'000	427 Bussen		45'101'310.45	2'899'310 +
1'918'526.05	1'734'500	429 Übrige Entgelte		1'889'961.58	155'462 +
31'367'037.22	20'419'900	43 Verschiedene Erträge		29'349'644.07	8'929'744 +
14'353'054.69	4'566'200	430 Verschiedene betriebliche Erträge		14'710'194.67	10'143'995 +
17'013'982.53	15'853'700	431 Aktivierung Eigenleistungen		14'639'449.40	1'214'251 -
0.00	0	432 Bestandesveränderungen		0.00	0
0.00	0	439 Übriger Ertrag		0.00	0
115'632'547.02	105'798'100	44 Finanzertrag		114'760'823.25	8'962'723 +
15'662'067.24	7'032'800	440 Zinsertrag		11'560'438.36	4'527'638 +
273'004.01	0	441 Realisierte Gewinne FV		45'066.50	45'067 +
19'875.00	19'900	442 Beteiligungsertrag FV		16'125.00	3'775 -
5'573'048.51	5'485'300	443 Liegenschaftenertrag FV		5'803'861.92	318'562 +
1'201'179.83	0	444 Wertberichtigungen Anlagen FV		4'004'228.88	4'004'229 +
59'400'086.10	60'298'800	445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		61'329'262.15	1'030'462 +
10'844'824.96	8'525'000	446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		8'643'556.61	118'557 +
22'658'461.37	24'436'300	447 Liegenschaftenertrag VV		23'358'283.83	1'078'016 -
0.00	0	448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		0.00	0
0.00	0	449 Übriger Finanzertrag		0.00	0
5'025'224.64	6'321'200	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		13'048'136.65	6'726'937 +
5'025'224.64	2'556'800	450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK		10'747'666.33	8'190'866 +
0.00	3'764'400	451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK		2'300'470.32	1'463'930 -

Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'730'222'879.96	1'828'554'700	46 Transferertrag		1'835'505'738.10	6'951'038 +
296'520'106.12	300'424'600	460 Ertragsanteile		300'545'961.29	121'361 +
123'945'595.27	135'590'400	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		130'848'783.90	4'741'616 -
342'958'388.00	413'966'000	462 Finanz- und Lastenausgleich		413'966'612.00	612 +
966'350'738.82	978'153'700	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		989'694'380.91	11'540'681 +
0.00	0	466 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		0.00	0
448'051.75	420'000	469 Verschiedener Transferertrag		450'000.00	30'000 +
216'843'559.06	220'697'000	47 Durchlaufende Beiträge		228'360'502.16	7'663'502 +
216'843'559.06	220'697'000	470 Durchlaufende Beiträge		228'360'502.16	7'663'502 +
130'025'827.05	158'027'300	48 Ausserordentlicher Ertrag		160'583'498.42	2'556'198 +
0.00	0	480 Ausserordentliche Steuererträge		0.00	0
0.00	0	481 Ausserordentliche Erträge von Regalien, Konzessionen		0.00	0
0.00	0	482 Ausserordentliche Entgelte		0.00	0
0.00	0	483 Ausserordentliche verschiedene Erträge		0.00	0
0.00	0	484 Ausserordentliche Finanzerträge		0.00	0
0.00	0	485 Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0
0.00	0	486 Ausserordentliche Transfererträge		0.00	0
0.00	0	487 Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		0.00	0
130'025'827.05	158'027'300	489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		160'583'498.42	2'556'198 +
523'068'314.01	552'872'500	49 Interne Verrechnungen		524'895'520.38	27'976'980 -
523'068'314.01	552'872'500	499 Übrige interne Verrechnungen		524'895'520.38	27'976'980 -

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
Bruttoaufwand						
0 Allgemeine Verwaltung	616'153.3	10.9	629'672.7	10.9	634'724.4	10.6
Legislative und Exekutive	7'001.5	0.1	7'655.5	0.1	8'368.3	0.1
Allgemeine Dienste	609'151.8	10.8	622'017.2	10.8	626'356.1	10.4
Beziehungen zum Ausland	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	479'821.9	8.5	493'866.7	8.5	510'109.6	8.5
Öffentliche Sicherheit	238'782.1	4.2	253'262.1	4.4	259'423.5	4.3
Rechtssprechung	49'056.3	0.9	50'201.9	0.9	52'251.0	0.9
Strafvollzug	77'616.2	1.4	83'679.4	1.4	86'583.8	1.4
Allgemeines Rechtswesen	96'700.1	1.7	93'048.8	1.6	98'020.5	1.6
Feuerwehr	8.7	0.0	9.4	0.0	9.0	0.0
Verteidigung	17'658.5	0.3	13'665.1	0.2	13'821.9	0.2
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2 Bildung	1'041'949.1	18.5	1'077'203.0	18.6	1'104'470.4	18.4
Obligatorische Schule	7'257.9	0.1	7'442.0	0.1	7'388.1	0.1
Sonderschulen	143'940.8	2.6	160'266.3	2.8	170'242.0	2.8
Berufliche Grundbildung	207'430.3	3.7	213'462.7	3.7	218'551.5	3.6
Allgemeinbildende Schulen	120'333.6	2.1	125'688.2	2.2	128'020.3	2.1
Höhere Berufsbildung	56'816.7	1.0	56'078.8	1.0	58'575.5	1.0
Hochschulen	415'049.0	7.4	418'197.6	7.2	423'668.1	7.1
Forschung	0.0	0.0	2'132.2	0.0	2'250.0	0.0
Übriges Bildungswesen	91'120.8	1.6	93'935.1	1.6	95'774.9	1.6
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	82'522.6	1.5	90'456.7	1.6	91'670.6	1.5
Kulturerbe	6'633.2	0.1	8'687.1	0.2	10'077.3	0.2
Kultur, übrige	64'831.1	1.1	65'572.6	1.1	68'326.8	1.1
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	11'058.3	0.2	16'197.0	0.3	13'266.5	0.2
Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	796'325.8	14.1	824'988.4	14.3	870'006.4	14.5
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	630'412.0	11.2	649'869.2	11.2	687'052.7	11.5
Ambulante Krankenpflege	6'981.1	0.1	8'628.9	0.1	9'909.7	0.2
Gesundheitsprävention	36'560.7	0.6	35'723.1	0.6	36'958.2	0.6
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n. a. g.	122'372.0	2.2	130'767.3	2.3	136'085.9	2.3
5 Soziale Sicherheit	1'078'213.7	19.1	1'113'679.3	19.3	1'161'903.4	19.4
Krankheit und Unfall	289'957.9	5.1	318'324.9	5.5	328'397.1	5.5
Invalidität	323'152.9	5.7	324'069.9	5.6	339'876.9	5.7
Alter + Hinterlassene	217'738.6	3.9	224'351.4	3.9	233'859.4	3.9
Familie und Jugend	24'051.5	0.4	25'533.5	0.4	27'396.4	0.5
Arbeitslosigkeit	56'231.3	1.0	43'698.4	0.8	46'066.7	0.8
Sozialer Wohnungsbau	205.9	0.0	155.8	0.0	59.2	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	165'870.9	2.9	177'090.3	3.1	184'052.7	3.1
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n. a. g.	1'004.6	0.0	455.0	0.0	2'195.0	0.0
6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung	501'147.1	8.9	500'981.4	8.7	512'370.6	8.5
Strassenverkehr	369'445.8	6.6	371'844.5	6.4	380'425.1	6.3
Öffentlicher Verkehr	131'469.2	2.3	128'901.0	2.2	131'692.4	2.2
Verkehr, übrige	232.1	0.0	235.9	0.0	253.1	0.0
Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 Umweltschutz, Raumordnung	110'482.2	2.0	110'737.4	1.9	130'139.8	2.2
Wasserversorgung	324.4	0.0	500.4	0.0	326.9	0.0
Abwasserbeseitigung	1'397.4	0.0	611.5	0.0	13'110.1	0.2
Abfallwirtschaft	4'326.1	0.1	3'704.6	0.1	4'590.7	0.1
Verbauungen	12'931.9	0.2	22'585.4	0.4	16'461.1	0.3
Arten- und Landschaftsschutz	23'627.2	0.4	24'174.8	0.4	24'968.2	0.4
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'177.0	0.1	3'277.2	0.1	3'380.5	0.1
Übriger Umweltschutz	60'321.9	1.1	49'925.6	0.9	52'631.3	0.9
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	4'376.3	0.1	5'958.0	0.1	14'671.0	0.2

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
8 Volkswirtschaft	249'888.9	4.4	262'514.7	4.5	255'049.2	4.3
Landwirtschaft	192'308.1	3.4	193'299.8	3.3	196'556.4	3.3
Forstwirtschaft	32'494.0	0.6	41'009.1	0.7	32'590.8	0.5
Jagd und Fischerei	5'222.4	0.1	5'470.2	0.1	5'950.8	0.1
Tourismus	5'996.1	0.1	4'845.6	0.1	6'161.6	0.1
Industrie, Gewerbe, Handel	12'416.5	0.2	15'233.5	0.3	13'789.5	0.2
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brennstoffe und Energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	1'451.7	0.0	2'656.6	0.0	0.0	0.0
9 Finanzen und Steuern	683'397.1	12.1	678'325.1	11.7	725'765.1	12.1
Steuern	519'828.9	9.2	519'377.4	9.0	571'875.1	9.5
Steuerabkommen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanz- und Lastenausgleich	4'345.4	0.1	3'983.3	0.1	3'621.2	0.1
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	2'467.0	0.0	17.0	0.0	3.0	0.0
Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Vermögens- und Schuldenverwaltung	14'855.4	0.3	14'381.4	0.2	9'295.0	0.2
Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nicht aufgeteilte Posten	141'900.4	2.5	140'566.0	2.4	140'970.8	2.4
Bruttoaufwand	5'639'901.6	100.0	5'782'425.4	100.0	5'996'209.6	100.0
Ertrag						
0 Allgemeine Verwaltung	230'852.9	4.2	231'843.9	4.1	251'140.7	4.1
Legislative und Exekutive	213.5	0.0	122.8	0.0	149.1	0.0
Allgemeine Dienste	230'639.5	4.2	231'721.1	4.1	250'991.6	4.1
Beziehungen zum Ausland	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	267'057.9	4.8	267'580.5	4.7	271'482.6	4.4
Öffentliche Sicherheit	149'955.7	2.7	148'732.8	2.6	146'598.0	2.4
Rechtssprechung	14'921.3	0.3	15'470.0	0.3	15'784.1	0.3
Strafvollzug	43'711.8	0.8	43'189.0	0.8	43'986.8	0.7
Allgemeines Rechtswesen	47'503.8	0.9	49'329.1	0.9	54'738.6	0.9
Feuerwehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verteidigung	10'965.2	0.2	10'859.6	0.2	10'375.1	0.2
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2 Bildung	368'060.4	6.6	373'964.1	6.6	381'136.5	6.2
Obligatorische Schule	830.6	0.0	855.0	0.0	596.4	0.0
Sonderschulen	66'533.0	1.2	70'102.5	1.2	75'113.4	1.2
Berufliche Grundbildung	85'623.3	1.5	84'523.0	1.5	86'883.3	1.4
Allgemeinbildende Schulen	11'335.5	0.2	11'146.7	0.2	11'577.2	0.2
Höhere Berufsbildung	42'143.2	0.8	42'315.1	0.7	41'449.8	0.7
Hochschulen	129'151.5	2.3	132'647.1	2.3	132'912.7	2.2
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	32'443.3	0.6	32'374.7	0.6	32'603.7	0.5
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	53'736.2	1.0	58'150.8	1.0	63'614.6	1.0
Kulturerbe	273.8	0.0	1'731.8	0.0	1'142.7	0.0
Kultur, übrige	44'129.3	0.8	45'223.6	0.8	50'767.9	0.8
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	9'333.1	0.2	11'195.4	0.2	11'704.0	0.2
Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	137'053.3	2.5	138'959.0	2.5	149'686.7	2.4
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	12'112.4	0.2	7'058.7	0.1	11'912.5	0.2
Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitsprävention	10'094.3	0.2	9'867.6	0.2	10'510.2	0.2
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n. a. g.	114'846.6	2.1	122'032.7	2.2	127'264.0	2.1

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
5 Soziale Sicherheit	493'419.5	8.9	517'126.9	9.1	541'353.7	8.8
Krankheit und Unfall	180'157.7	3.2	198'201.4	3.5	209'658.3	3.4
Invalidity	60'329.4	1.1	57'750.0	1.0	61'341.1	1.0
Alter + Hinterlassene	59'733.7	1.1	62'222.7	1.1	65'318.9	1.1
Familie und Jugend	4'592.7	0.1	3'641.8	0.1	4'179.2	0.1
Arbeitslosigkeit	35'366.1	0.6	33'159.0	0.6	34'979.9	0.6
Sozialer Wohnungsbau	318.6	0.0	206.5	0.0	100.7	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	152'663.4	2.7	161'945.5	2.9	165'775.6	2.7
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n. a. g.	258.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung	278'997.0	5.0	272'966.6	4.8	282'078.7	4.6
Strassenverkehr	209'339.1	3.8	209'325.3	3.7	217'227.4	3.5
Öffentlicher Verkehr	69'657.9	1.3	63'641.3	1.1	64'851.2	1.1
Verkehr, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 Umweltschutz, Raumordnung	69'810.9	1.3	77'440.6	1.4	78'437.7	1.3
Wasserversorgung	324.4	0.0	500.4	0.0	326.9	0.0
Abwasserbeseitigung	1'007.0	0.0	166.1	0.0	12'690.4	0.2
Abfallwirtschaft	600.5	0.0	433.1	0.0	1'175.2	0.0
Verbauungen	5'785.4	0.1	12'329.8	0.2	9'236.3	0.1
Arten- und Landschaftsschutz	20'542.3	0.4	26'276.8	0.5	23'730.4	0.4
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	794.0	0.0	2'262.5	0.0	2'370.2	0.0
Übriger Umweltschutz	38'947.0	0.7	32'223.0	0.6	26'790.7	0.4
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	1'810.3	0.0	3'248.8	0.1	2'117.6	0.0
8 Volkswirtschaft	218'043.8	3.9	224'473.6	4.0	338'905.3	5.5
Landwirtschaft	181'559.6	3.3	182'293.1	3.2	184'888.1	3.0
Forstwirtschaft	21'145.5	0.4	26'684.6	0.5	20'481.6	0.3
Jagd und Fischerei	3'910.1	0.1	4'395.1	0.1	4'332.4	0.1
Tourismus	5'566.8	0.1	4'498.7	0.1	5'569.2	0.1
Industrie, Gewerbe, Handel	4'410.1	0.1	5'207.8	0.1	4'261.5	0.1
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	119'372.5	1.9
Brennstoffe und Energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	1'451.7	0.0	1'394.3	0.0	0.0	0.0
9 Finanzen und Steuern	3'435'611.4	61.9	3'502'361.8	61.8	3'803'972.5	61.7
Steuern	2'569'494.0	46.3	2'555'081.4	45.1	2'750'007.8	44.6
Steuerabkommen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanz- und Lastenausgleich	295'195.3	5.3	331'154.1	5.8	405'966.5	6.6
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	240'789.7	4.3	265'780.0	4.7	273'571.5	4.4
Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Vermögens- und Schuldenverwaltung	76'189.2	1.4	84'570.5	1.5	77'525.1	1.3
Rückverteilungen	419.8	0.0	448.1	0.0	450.0	0.0
Nicht aufgeteilte Posten	253'523.4	4.6	265'327.8	4.7	296'451.6	4.8
Ertrag	5'552'643.2	100.0	5'664'867.9	100.0	6'161'809.1	100.0

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
Nettoaufwand						
0 Allgemeine Verwaltung	385'300.4	13.6	397'828.8	13.5	383'583.7	13.2
Legislative und Exekutive	6'788.1	0.2	7'532.7	0.3	8'219.2	0.3
Allgemeine Dienste	378'512.3	13.3	390'296.1	13.3	375'364.6	12.9
Beziehungen zum Ausland	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	212'764.0	7.5	226'286.2	7.7	238'627.0	8.2
Öffentliche Sicherheit	88'826.4	3.1	104'529.3	3.6	112'825.5	3.9
Rechtssprechung	34'135.0	1.2	34'732.0	1.2	36'466.8	1.3
Strafvollzug	33'904.4	1.2	40'490.4	1.4	42'597.0	1.5
Allgemeines Rechtswesen	49'196.2	1.7	43'719.7	1.5	43'281.9	1.5
Feuerwehr	8.7	0.0	9.4	0.0	9.0	0.0
Verteidigung	6'693.3	0.2	2'805.4	0.1	3'446.8	0.1
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2 Bildung	673'888.7	23.7	703'238.8	23.9	723'334.0	24.8
Obligatorische Schule	6'427.3	0.2	6'587.0	0.2	6'791.8	0.2
Sonderschulen	77'407.8	2.7	90'163.7	3.1	95'128.5	3.3
Berufliche Grundbildung	121'806.9	4.3	128'939.7	4.4	131'668.3	4.5
Allgemeinbildende Schulen	108'998.2	3.8	114'541.5	3.9	116'443.2	4.0
Höhere Berufsbildung	14'673.5	0.5	13'763.7	0.5	17'125.8	0.6
Hochschulen	285'897.5	10.1	285'550.6	9.7	290'755.3	10.0
Forschung	0.0	0.0	2'132.2	0.1	2'250.0	0.1
Übriges Bildungswesen	58'677.5	2.1	61'560.4	2.1	63'171.2	2.2
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	28'786.4	1.0	32'305.8	1.1	28'056.0	1.0
Kulturerbe	6'359.4	0.2	6'955.2	0.2	8'934.6	0.3
Kultur, übrige	20'701.8	0.7	20'349.0	0.7	17'558.8	0.6
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	1'725.2	0.1	5'001.6	0.2	1'562.5	0.1
Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	659'272.5	23.2	686'029.4	23.3	720'319.6	24.7
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	618'299.6	21.8	642'810.5	21.9	675'140.1	23.2
Ambulante Krankenpflege	6'981.1	0.2	8'628.9	0.3	9'909.7	0.3
Gesundheitsprävention	26'466.4	0.9	25'855.5	0.9	26'447.9	0.9
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n. a. g.	7'525.4	0.3	8'734.5	0.3	8'821.9	0.3
5 Soziale Sicherheit	584'794.2	20.6	596'552.4	20.3	620'549.6	21.3
Krankheit und Unfall	109'800.2	3.9	120'123.5	4.1	118'738.8	4.1
Invalidität	262'823.5	9.3	266'319.9	9.1	278'535.8	9.6
Alter + Hinterlassene	158'004.9	5.6	162'128.7	5.5	168'540.5	5.8
Familie und Jugend	19'458.8	0.7	21'891.8	0.7	23'217.3	0.8
Arbeitslosigkeit	20'865.3	0.7	10'539.4	0.4	11'086.7	0.4
Sozialer Wohnungsbau	-112.7	0.0	-50.7	0.0	-41.6	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	13'207.5	0.5	15'144.8	0.5	18'277.1	0.6
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n. a. g.	746.6	0.0	455.0	0.0	2'195.0	0.1
6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung	222'150.1	7.8	228'014.8	7.8	230'292.0	7.9
Strassenverkehr	160'106.6	5.6	162'519.2	5.5	163'197.7	5.6
Öffentlicher Verkehr	61'811.4	2.2	65'259.7	2.2	66'841.2	2.3
Verkehr, übrige	232.1	0.0	235.9	0.0	253.1	0.0
Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 Umweltschutz, Raumordnung	40'671.3	1.4	33'296.8	1.1	51'702.1	1.8
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserbeseitigung	390.5	0.0	445.4	0.0	419.7	0.0
Abfallwirtschaft	3'725.6	0.1	3'271.5	0.1	3'415.4	0.1
Verbauungen	7'146.4	0.3	10'255.6	0.3	7'224.8	0.2
Arten- und Landschaftsschutz	3'084.8	0.1	-2'102.1	-0.1	1'237.8	0.0
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'383.0	0.1	1'014.6	0.0	1'010.3	0.0
Übriger Umweltschutz	21'374.9	0.8	17'702.6	0.6	25'840.6	0.9
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	2'566.1	0.1	2'709.2	0.1	12'553.4	0.4

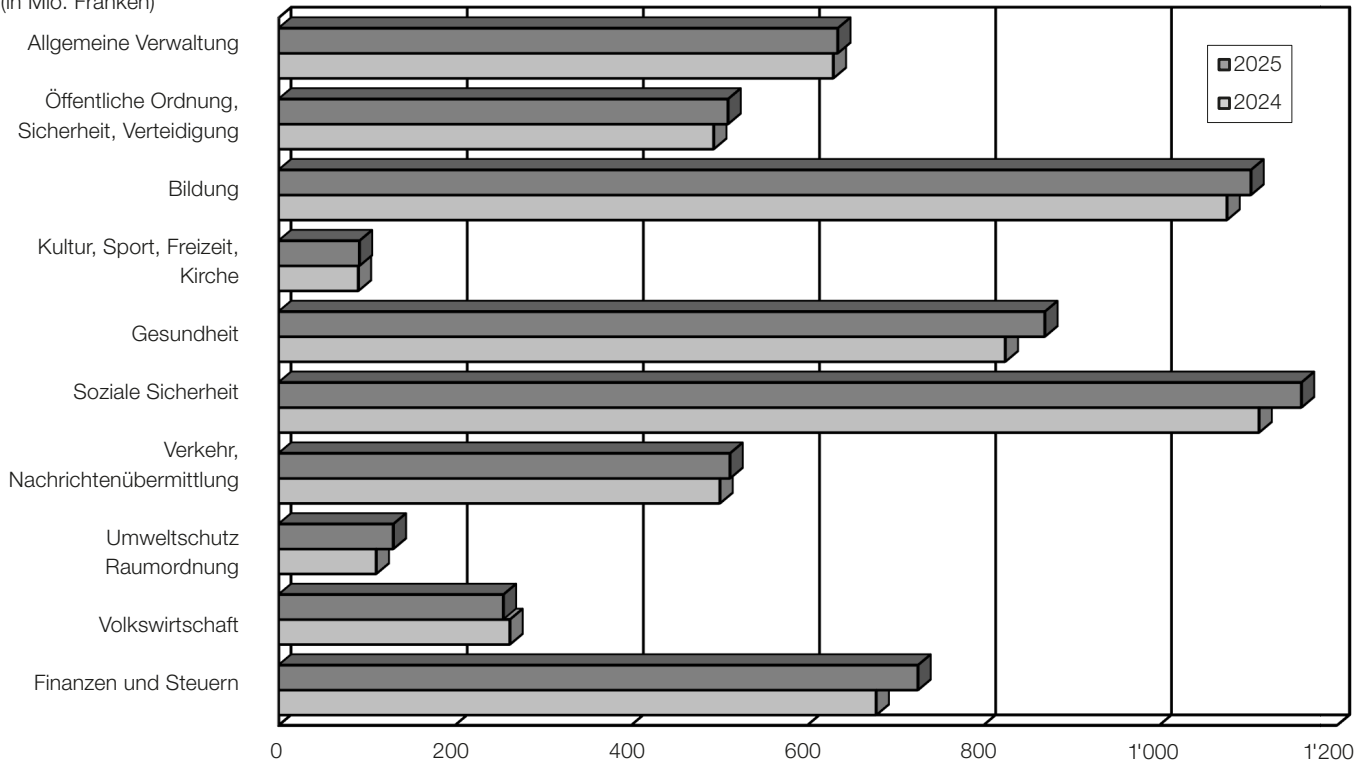
Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
8 Volkswirtschaft	31'845.1	1.1	38'041.2	1.3	-83'856.2	-2.9
Landwirtschaft	10'748.5	0.4	11'006.7	0.4	11'668.3	0.4
Forstwirtschaft	11'348.6	0.4	14'324.5	0.5	12'109.2	0.4
Jagd und Fischerei	1'312.3	0.0	1'075.1	0.0	1'618.4	0.1
Tourismus	429.3	0.0	346.9	0.0	592.4	0.0
Industrie, Gewerbe, Handel	8'006.4	0.3	10'025.6	0.3	9'528.0	0.3
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	-119'372.5	-4.1
Brennstoffe und Energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	0.0	0.0	1'262.4	0.0	0.0	0.0
Nettoaufwand Funktionsgruppe 0-8	2'839'472.8	100.0	2'941'594.2	100.0	2'912'607.9	100.0
9 Finanzen und Steuern	-2'752'214.3		-2'824'036.7		-3'078'207.4	
Steuern	-2'049'665.1		-2'035'704.0		-2'178'132.6	
Steuerabkommen	0.0		0.0		0.0	
Finanz- und Lastenausgleich	-290'849.9		-327'170.8		-402'345.3	
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-238'322.7		-265'763.0		-273'568.5	
Ertragsanteile, übrige	0.0		0.0		0.0	
Vermögens- und Schuldenverwaltung	-61'333.8		-70'189.0		-68'230.1	
Rückverteilungen	-419.8		-448.1		-450.0	
Nicht aufgeteilte Posten	-111'623.0		-124'761.8		-155'480.8	
Nettoaufwand	87'258.5		117'557.5		-165'599.5	

Funktionale Gliederung der Erfolgsrechnung

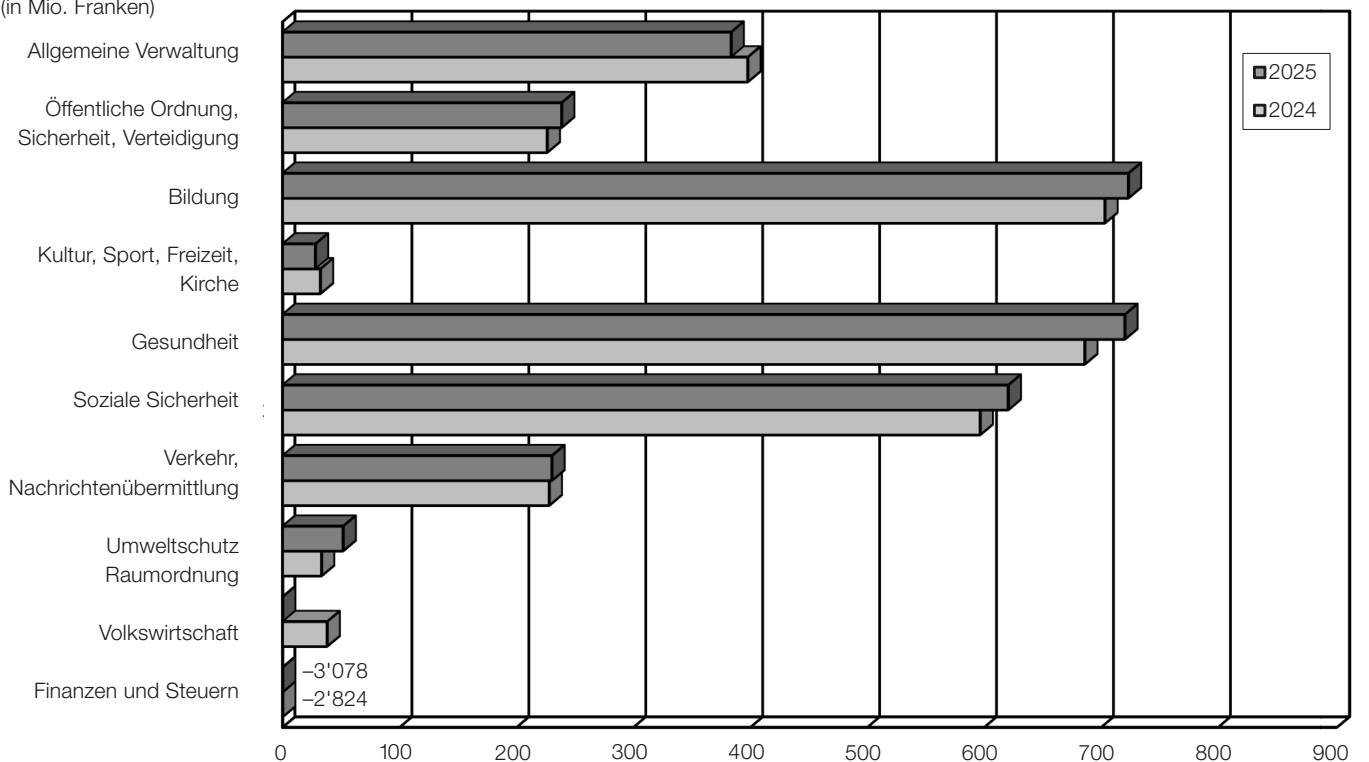
Bruttoaufwand nach Funktionen

(in Mio. Franken)



Nettoaufwand nach Funktionen

(in Mio. Franken)



0	Räte	261	4	Bildungsdepartement	283
010	Räte	261	400	Generalsekretariat BLD	283
0100	Kantonsrat	261	4000	Generalsekretariat BLD	283
0101	Parlamentsdienste	261	4003	Ausbildungsbeihilfen	283
0102	Regierung	262	4008	IT-Bildungsoffensive	284
1	Staatskanzlei	263	405	Amt für Volksschule	284
100	Staatskanzlei	263	4050	Amtsleitung AVS	284
1000	Staatskanzlei	263	4051	Lehrmittelverlag	284
1001	Fachstelle für Datenschutz	264	4052	Weiterbildung Schule	285
			4053	Sonderschulen	285
2	Volkswirtschaftsdepartement	265	415	Amt für Berufsbildung	285
200	Generalsekretariat VD	265	4150	Amtsleitung ABB	286
2000	Generalsekretariat VD	265	4151	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	286
205	Amt für öffentlichen Verkehr	265	4152	Berufliche Grundbildung	287
2050	Amt für öffentlichen Verkehr	265	4153	Höhere Berufs- und Weiterbildung	287
			4156	Berufsfachschulen	287
210	Kantonsforstamt	266	420	Amt für Mittelschulen	288
2100	Kantonsforstamt	266	4200	Amtsleitung AMS	288
2101	Staatswaldungen	267	4205	Mittelschulen	288
2109	Walderhaltungsmassnahmen (SF)	267	423	Amt für Hochschulen	289
212	Waldregionen	267	4230	Amtsleitung AHS	289
2120	Finanzierung Waldregionen	268	4231	Universitäre Hochschulen	290
2121	Waldregion 1	268	4232	Fachhochschulen	290
2122	Waldregion 2	268	430	Amt für Sport	290
2123	Waldregion 3	269	4300	Amt für Sport	290
2124	Waldregion 4	269	4309	Sportfonds (SF)	291
2125	Waldregion 5	270	5	Finanzdepartement	292
215	Landwirtschaftsamt	270	500	Generalsekretariat FD	292
2150	Landwirtschaftsamt	270	5000	Generalsekretariat FD	292
2156	Landwirtschaftliches Zentrum SG	271	505	Zentrale Dienste	292
240	Amt für Natur, Jagd und Fischerei	272	5050	Personalamt	292
2400	Amt für Natur, Jagd und Fischerei	272	5051	Amt für Finanzdienstleistungen	293
245	Amt für Wirtschaft und Arbeit	273	5052	Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)	293
2450	Amtsleitung/Support	273	5054	Dienst für Informatikplanung	294
2451	Standortförderung	273	5055	Finanzkontrolle	294
2452	Arbeitsbedingungen	274	510	Kantonales Steueramt	295
2455	Arbeitslosenversicherung	274	5100	Amtsleitung KStA	295
2456	Arbeitslosenkasse	275	5105	Kantonale Steuern	295
2458	Tourismusrechnung (SF)	275	5106	Bundessteuern	296
2459	Arbeitsmarktfonds (SF)	276	550	Allg. Finanzaufwand und -ertrag	296
			5500	Vermögenserträge	296
3	Departement des Innern	277	5501	Passivzinsen	296
300	Generalsekretariat DI	277	5502	Interne Verzinsung	296
3000	Generalsekretariat DI	277	5505	Abschreibungen	297
305	Sozialwerke	277	5506	Rücklagen	297
3050	Sozialwerke des Bundes	277	5509	Verschiedene Aufwendungen und Erträge	297
3051	Ergänzungsleistungen	278	560	Allgemeiner Personalaufwand	297
3052	Pflegefinanzierung	278	5600	Allgemeiner Personalaufwand	298
320	Amt für Soziales	278	6	Bau- und Umweltdepartement	299
3200	Amt für Soziales	278	600	Generalsekretariat BUD	299
325	Kultur	279	6000	Generalsekretariat BUD	299
3250	Amt für Kultur	279	6001	Wohnbauförderung	299
3251	Stiftsarchiv	280	6009	Mietwohnungsfonds (SF)	300
3259	Lotteriefonds (SF)	280	605	Amt für Raumentwicklung und Geoinformation	300
340	Konkursamt	280	6050	Amt für Raumentwicklung und Geoinformation	300
3400	Konkursamt	280	6059	Mehrwertabgabe (SF)	301
355	Amt für Handelsregister und Notariate	281			
3550	Amt für Handelsregister und Notariate	281			
370	Amt für Gemeinden und Bürgerrecht	282			
3700	Amt für Gemeinden und Bürgerrecht	282			

610	Hochbauamt	301	9	Gerichte	322
6100	Amtsleitung HBA	301	900	Zivil- und Strafrechtspflege	322
6105	Verwaltung der Staatsliegenschaften	301	9001	Kreisgerichte	322
6106	Bauten und Renovationen	302	9002	Kantonsgericht	322
615	Tiefbauamt	302	9004	Anklagekammer	323
6150	Amtsleitung TBA	302	9005	Schlichtungsstellen	323
6152	Gemeindestrassen	303	9006	Rechtsaufsicht	323
6153	Kantonsstrassen	303	905	Verwaltungsrechtspflege	324
6154	Nationalstrassen	304	9050	Versicherungsgericht	324
6159	Steinbruch Starkenbach	304	9051	Verwaltungsrekurskommission	324
620	Amt für Umwelt	305	9052	Verwaltungsgericht	325
6200	Amt für Umwelt	305			
625	Amt für Wasser und Energie	306			
6250	Amt für Wasser und Energie	306			
6259	PV-Ersatzabgabe (SF)	307			
7	Sicherheits- und Justizdepartement	308			
700	Generalsekretariat SJD	308			
7000	Generalsekretariat SJD	308			
715	Migrationsamt	308			
7150	Migrationswesen	308			
7151	Asylwesen	309			
7152	Ausweisstelle	310			
720	Amt für Justizvollzug	310			
7200	Amt für Justizvollzug	310			
725	Kantonspolizei	311			
7250	Kantonspolizei	311			
730	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	312			
7300	Strassenverkehr	312			
7301	Schifffahrt	313			
7309	Strassenfonds (SF)	313			
735	Strafuntersuchung	313			
7352	Staatsanwaltschaft	313			
740	Amt für Militär und Zivilschutz	314			
7400	Amt für Militär und Zivilschutz	314			
8	Gesundheitsdepartement	316			
800	Generalsekretariat GD	316			
8000	Generalsekretariat GD	316			
8001	Umsetzung Pflegeinitiative	316			
8002	Pflegefinanzierung	317			
803	Kantonsarztamt	317			
8030	Kantonsarztamt	317			
8039	Suchtbekämpfungsfonds (SF)	317			
805	Amt für Gesundheitsvorsorge	318			
8050	Amt für Gesundheitsvorsorge	318			
812	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	318			
8120	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	318			
8121	Tiergesundheit	319			
8129	Tierseuchenkasse (SF)	319			
830	Amt für Gesundheitsversorgung	320			
8300	Amtsleitung AfGVE	320			
8301	Individuelle Prämienvorbereitung	320			
8303	Innerkantonale Hospitalisation	320			
8304	Ausserkant. Hospitalisation	320			
8305	Ambulante Versorgung	321			
8309	Zentrum für Labormedizin	321			

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'782'425'392.52 5'664'867'921.28	5'997'035'600 5'962'752'200	Aufwand Ertrag Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	5'996'209'592.26 165'599'472.28	 6'161'809'064.54	826'008 – 199'056'865 + 199'882'872 +
117'557'471.24 –	34'283'400 –				
		0 Räte			
8'531'730.17 123'336.63 8'408'393.54 –	8'617'000 73'000 8'544'000 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	8'362'601.07 	 171'962.67 8'190'638.40	254'399 – 98'963 + 353'362 –
		010 Räte			
8'531'730.17 123'336.63 8'408'393.54 –	8'617'000 73'000 8'544'000 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	8'362'601.07 	 171'962.67 8'190'638.40	254'399 – 98'963 + 353'362 –
		0100 Kantonsrat			
3'127'506.65 5'723.29 3'121'783.36 –	3'284'800 4'500 3'280'300 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	2'910'246.24 	 3'961.40 2'906'284.84	374'554 – 539 – 374'015 –
1'883'968.00	1'868'200	300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'651'084.00		217'116 –
37'088.40	40'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'177.51		18'822 –
	200'000	304 Zulagen	202'390.00		2'390 +
112'077.25	90'600	305 Arbeitgeberbeiträge	93'692.40		3'092 +
24'908.24	35'000	310 Material- und Warenaufwand	12'538.89		22'461 –
29'225.85	1'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	19'322.22		17'822 +
35'596.45	35'000	313 Dienstleistungen und Honorare	17'425.70		17'574 –
276'440.21	290'900	317 Spesenentschädigungen	252'588.51		38'311 –
201'101.45	202'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	136'305.52		65'694 –
17.58		341 Realisierte Kursverluste	0.02		0 +
495'900.00	480'800	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	480'800.00		
31'183.22	40'800	399 Übrige interne Verrechnungen	22'921.47		17'879 –
5'720.25	4'500	424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		3'961.40	539 –
3.04		441 Realisierte Gewinne FV			
		0101 Parlamentsdienste			
1'771'139.71 1'341.27 1'769'798.44 –	1'791'700 1'791'700 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	1'810'708.33 	 71'878.64 1'738'829.69	19'008 + 71'879 + 52'870 –
1'314'806.70	1'307'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'343'746.05		36'746 +
27'484.00	2'800	304 Zulagen	33'000.30		30'200 +
225'810.65	229'200	305 Arbeitgeberbeiträge	230'895.50		1'696 +
3'310.00	3'200	309 Übriger Personalaufwand	4'133.15		933 +
36'472.40	53'500	310 Material- und Warenaufwand	37'131.63		16'368 –
94'650.53	125'000	313 Dienstleistungen und Honorare	104'072.34		20'928 –
4'673.95	5'400	317 Spesenentschädigungen	4'896.15		504 –
4'858.05	20'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	6'496.20		14'104 –
59'073.43	45'000	399 Übrige interne Verrechnungen	46'337.01		1'337 +
515.00		426 Rückerstattungen		32'838.25	32'838 +
826.27		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		39'040.39	39'040 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		0102 Regierung			
3'633'083.81	3'540'500	Aufwand	3'641'646.50		101'147 +
116'272.07	68'500	Ertrag		96'122.63	27'623 +
3'516'811.74 –	3'472'000 –	Aufwandüberschuss		3'545'523.87	73'524 +
2'333'290.80	2'344'100	300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'371'341.60		27'242 +
29'990.00		304 Zulagen	32'605.00		32'605 +
408'785.50	433'800	305 Arbeitgeberbeiträge	413'132.45		20'668 –
161'869.10	20'000	309 Übriger Personalaufwand	57'388.40		37'388 +
1'658.15	3'100	310 Material- und Warenaufwand	29.90		3'070 –
	78'500	313 Dienstleistungen und Honorare	77'064.20		1'436 –
120'962.00	133'000	317 Spesenentschädigungen	125'622.45		7'378 –
387'551.74	330'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	319'440.59		10'559 –
6.09		341 Realisierte Kursverluste			
188'970.43	198'000	399 Übrige interne Verrechnungen	245'021.91		47'022 +
39'630.45		426 Rückerstattungen		8'352.00	8'352 +
76'505.00	68'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		87'770.00	19'270 +
		441 Realisierte Gewinne FV		0.63	1 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		1 Staatskanzlei			
25'998'825.83	25'260'000	Aufwand	23'623'455.41		1'636'545 -
7'953'764.11	5'006'400	Ertrag		4'153'255.43	853'145 -
18'045'061.72 -	20'253'600 -	Aufwandüberschuss		19'470'199.98	783'400 -
		100 Staatskanzlei			
25'998'825.83	25'260'000	Aufwand	23'623'455.41		1'636'545 -
7'953'764.11	5'006'400	Ertrag		4'153'255.43	853'145 -
18'045'061.72 -	20'253'600 -	Aufwandüberschuss		19'470'199.98	783'400 -
		1000 Staatskanzlei			
25'542'379.58	24'730'800	Aufwand	23'156'082.66		1'574'717 -
7'915'931.07	4'970'400	Ertrag		4'099'694.39	870'706 -
17'626'448.51 -	19'760'400 -	Aufwandüberschuss		19'056'388.27	704'012 -
11'750.00	18'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	7'375.00		10'625 -
6'114'445.10	6'575'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'472'797.25		102'403 -
104'777.25	17'300	304 Zulagen	108'442.45		91'142 +
1'048'685.85	1'069'600	305 Arbeitgeberbeiträge	1'119'363.25		49'763 +
26'449.95	11'800	309 Übriger Personalaufwand	27'144.65		15'345 +
772'027.44	804'600	310 Material- und Warenaufwand	587'591.80		217'008 -
201'606.62	216'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	202'877.10		13'123 -
8'644'893.68	9'509'300	313 Dienstleistungen und Honorare	8'041'551.38		1'467'749 -
51'345.92	50'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	27'236.18		22'764 -
189'234.32	288'200	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	206'841.11		81'359 -
589'950.84	107'600	317 Spesenentschädigungen	87'391.31		20'209 -
102.20	500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	168.40		332 -
5'610'228.96	3'147'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'931'916.18		215'884 -
145.92		341 Realisierte Kursverluste	1'968.79		1'969 +
68'411.25		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	7'345.11		7'345 +
2'108'324.28	2'914'900	399 Übrige interne Verrechnungen	3'326'072.70		411'173 +
373'266.26	315'800	421 Gebühren für Amtshandlungen		410'158.86	94'359 +
170'200.00	265'000	424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		176'990.00	88'010 -
277'876.54	440'100	425 Erlös aus Verkäufen		229'079.61	211'020 -
1'066'690.76	1'512'000	426 Rückerstattungen		1'489'892.30	22'108 -
	100	429 Übrige Entgelte		124.85	25 +
122'667.83	6'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		49'088.26	42'988 +
719'728.45		431 Aktivierung Eigenleistungen			
2'334.88		441 Realisierte Gewinne FV		1'674.36	1'674 +
88'731.30		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		93'786.65	93'787 +
5'094'435.05	2'431'300	499 Übrige interne Verrechnungen		1'648'899.50	782'401 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		1001 Fachstelle für Datenschutz			
456'446.25	529'200	Aufwand	467'372.75		61'827 –
37'833.04	36'000	Ertrag		53'561.04	17'561 +
418'613.21 –	493'200 –	Aufwandüberschuss		413'811.71	79'388 –
340'262.55	368'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	349'432.45		18'568 –
8'786.00		304 Zulagen	9'456.00		9'456 +
58'458.25	58'600	305 Arbeitgeberbeiträge	60'329.25		1'729 +
1'837.00	600	309 Übriger Personalaufwand	1'887.90		1'288 +
937.75	3'000	310 Material- und Warenaufwand	991.06		2'009 –
29'106.85	68'000	313 Dienstleistungen und Honorare	27'070.20		40'930 –
1'172.55	7'500	317 Spesenentschädigungen	3'028.55		4'471 –
4'708.00	8'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	5'556.00		2'944 –
684.55		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	600.98		601 +
10'492.75	15'000	399 Übrige interne Verrechnungen	9'020.36		5'980 –
37'833.04	36'000	426 Rückerstattungen		47'115.19	11'115 +
		430 Verschiedene betriebliche Erträge		6'445.85	6'446 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		2 Volkswirtschaftsdepartement			
472'667'663.98	499'207'700	Aufwand	484'343'000.96		14'864'699 -
348'329'451.75	351'246'800	Ertrag		344'073'774.70	7'173'025 -
124'338'212.23 -	147'960'900 -	Aufwandüberschuss		140'269'226.26	7'691'674 -
		200 Generalsekretariat VD			
6'321'904.22	6'529'400	Aufwand	7'149'613.19		620'213 +
1'358'518.56	1'357'200	Ertrag		1'562'333.09	205'133 +
4'963'385.66 -	5'172'200 -	Aufwandüberschuss		5'587'280.10	415'080 +
		2000 Generalsekretariat VD			
6'321'904.22	6'529'400	Aufwand	7'149'613.19		620'213 +
1'358'518.56	1'357'200	Ertrag		1'562'333.09	205'133 +
4'963'385.66 -	5'172'200 -	Aufwandüberschuss		5'587'280.10	415'080 +
800.00	2'600	300 Behörden, Kommissionen und Richter			2'600 -
4'002'071.15	4'294'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'251'473.15		43'327 -
125'337.30	116'700	304 Zulagen	144'014.20		27'314 +
740'510.35	789'500	305 Arbeitgeberbeiträge	781'862.00		7'638 -
38'926.55	69'700	309 Übriger Personalaufwand	50'806.70		18'893 -
16'418.36	30'600	310 Material- und Warenaufwand	15'798.84		14'801 -
93'635.21		311 Nicht aktivierbare Anlagen	97'059.41		97'059 +
492'409.00	589'200	313 Dienstleistungen und Honorare	1'144'789.77		555'590 +
54'173.20	51'000	317 Spesenentschädigungen	46'266.45		4'734 -
		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	600.00		600 +
48'289.44	38'200	319 Verschiedener Betriebsaufwand	35'630.45		2'570 -
0.39		341 Realisierte Kursverluste	61.78		62 +
102'761.26		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	32'520.08		32'520 +
606'572.01	547'100	399 Übrige interne Verrechnungen	548'730.36		1'630 +
8'750.00	15'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		10'950.00	4'050 -
57'773.40	43'400	424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		208'745.87	165'346 +
23'820.25	75'000	426 Rückerstattungen		189'807.45	114'807 +
1'733.50		430 Verschiedene betriebliche Erträge		2'932.66	2'933 +
2.86		441 Realisierte Gewinne FV		8.06	8 +
17'997.90		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		14'783.96	14'784 +
224'719.75	153'600	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		148'842.99	4'757 -
1'023'720.90	1'070'200	499 Übrige interne Verrechnungen		986'262.10	83'938 -
		205 Amt für öffentlichen Verkehr			
128'900'953.32	132'764'600	Aufwand	131'692'396.95		1'072'203 -
63'641'273.16	64'647'100	Ertrag		64'851'231.96	204'132 +
65'259'680.16 -	68'117'500 -	Aufwandüberschuss		66'841'164.99	1'276'335 -
		2050 Amt für öffentlichen Verkehr			
128'900'953.32	132'764'600	Aufwand	131'692'396.95		1'072'203 -
63'641'273.16	64'647'100	Ertrag		64'851'231.96	204'132 +
65'259'680.16 -	68'117'500 -	Aufwandüberschuss		66'841'164.99	1'276'335 -
943'582.20	943'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	968'800.55		25'201 +
27'120.00		304 Zulagen	25'977.00		25'977 +
173'552.70	174'100	305 Arbeitgeberbeiträge	177'198.15		3'098 +
4'533.50	1'400	309 Übriger Personalaufwand	3'381.00		1'981 +
2'473.88	2'500	310 Material- und Warenaufwand	2'693.40		193 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
799'210.96	952'200	313 Dienstleistungen und Honorare	734'640.36		217'560 -
13'321.15	19'000	317 Spesenentschädigungen	15'332.85		3'667 -
29'972.45	27'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	28'317.31		417 +
1'168.00		341 Realisierte Kursverluste	290.34		290 +
		360 Ertragsanteile an Dritte	1'885.50		1'886 +
126'776'443.26	130'519'900	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	129'124'646.34		1'395'254 -
129'575.22	124'000	399 Übrige interne Verrechnungen	609'234.15		485'234 +
25'598.00	25'600	426 Rückerstattungen		29'369.00	3'769 +
741'290.00	683'800	429 Übrige Entgelte		683'783.00	17 -
514.32		441 Realisierte Gewinne FV		9.16	9 +
6'186.34		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		52.80	53 +
62'867'684.50	63'937'700	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		64'138'018.00	200'318 +
		210 Kantonsforstamt			
23'418'830.00	21'475'700	Aufwand	15'885'785.30		5'589'915 -
13'667'476.43	11'244'500	Ertrag		8'124'799.40	3'119'701 -
9'751'353.57 -	10'231'200 -	Aufwandüberschuss		7'760'985.90	2'470'214 -
		2100 Kantonsforstamt			
20'515'811.89	18'998'800	Aufwand	13'123'026.38		5'875'774 -
10'589'656.05	8'704'500	Ertrag		5'223'647.75	3'480'852 -
9'926'155.84 -	10'294'300 -	Aufwandüberschuss		7'899'378.63	2'394'921 -
1'269'139.35	1'536'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'441'749.55		94'250 -
19'780.00		304 Zulagen	23'520.00		23'520 +
233'848.35	276'500	305 Arbeitgeberbeiträge	263'114.60		13'385 -
6'185.00	2'100	309 Übriger Personalaufwand	7'269.90		5'170 +
10'655.83	13'000	310 Material- und Warenaufwand	8'922.45		4'078 -
1'522.05	8'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	9'247.25		1'247 +
514'654.97	711'900	313 Dienstleistungen und Honorare	627'200.22		84'700 -
		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	519.00		519 +
41'100.82	35'000	317 Spesenentschädigungen	30'377.81		4'622 -
795.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
66'946.85	67'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	57'632.30		9'868 -
	2'000	340 Zinsaufwand			2'000 -
0.34		341 Realisierte Kursverluste	0.10		0 +
32'708.58		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	25'630.04		25'630 +
18'107'866.00	16'155'900	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'428'901.60		5'726'998 -
210'608.75	190'900	399 Übrige interne Verrechnungen	198'941.56		8'042 +
11'905.00	35'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		11'400.00	23'600 -
113'224.55	100'000	424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		122'380.50	22'381 +
13'228.95	10'000	426 Rückerstattungen		16'713.50	6'714 +
22'472.40	2'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'698.00	302 -
10.15		441 Realisierte Gewinne FV			
10'411'715.00	8'540'500	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		5'053'155.75	3'487'344 -
17'100.00	17'000	499 Übrige interne Verrechnungen		18'300.00	1'300 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		2101 Staatswaldungen			
2'857'929.11	2'418'900	Aufwand	2'755'926.92		337'027 +
3'032'731.38	2'482'000	Ertrag		2'894'319.65	412'320 +
174'802.27 +	63'100 +	Ertragsüberschuss	138'392.73		75'293 +
765'684.65	752'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	672'934.30		79'766 -
23'930.00		304 Zulagen	19'290.00		19'290 +
107'099.25	113'200	305 Arbeitgeberbeiträge	97'271.90		15'928 -
2'865.40	2'900	309 Übriger Personalaufwand	2'592.42		308 -
153'521.10	168'000	310 Material- und Warenaufwand	224'727.95		56'728 +
119'704.82	163'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	139'768.06		23'232 -
5'525.90	5'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'838.85		161 -
1'058'080.14	664'900	313 Dienstleistungen und Honorare	870'696.06		205'796 +
217'112.00	170'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	322'879.12		152'879 +
139'266.17	115'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	122'602.44		7'602 +
36'758.55	25'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	36'590.45		11'590 +
10'972.85	21'000	317 Spesenentschädigungen	14'502.65		6'497 -
5'333.84		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
158'978.51	165'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	174'066.95		9'067 +
53'095.93	53'200	399 Übrige interne Verrechnungen	53'165.77		34 -
1'344'113.36	1'300'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		1'338'208.81	38'209 +
685'174.37	622'000	425 Erlös aus Verkäufen		983'450.03	361'450 +
130'870.75	8'000	426 Rückerstattungen		49'973.20	41'973 +
58'635.11	25'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		95'625.63	70'626 +
43'985.75	40'000	447 Liegenschaftenertrag VV		43'443.75	3'444 +
2'388.19		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		1'977.48	1'977 +
6'535.05	7'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		8'440.80	1'441 +
761'028.80	480'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		373'199.95	106'800 -
		2109 Walderhaltungsmassnahmen (SF)			
45'089.00	58'000	Aufwand	6'832.00		51'168 -
45'089.00	58'000	Ertrag		6'832.00	51'168 -
18'895.75		313 Dienstleistungen und Honorare			
24'109.70		351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK	6'832.00		6'832 +
	58'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			58'000 -
2'083.55		399 Übrige interne Verrechnungen			
18'165.00	30'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		6'410.00	23'590 -
	7'200	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			7'200 -
26'924.00	20'800	499 Übrige interne Verrechnungen		422.00	20'378 -
		212 Waldregionen			
17'877'525.85	17'324'600	Aufwand	17'067'397.14		257'203 -
13'035'874.51	12'432'500	Ertrag		12'379'700.08	52'800 -
4'841'651.34 -	4'892'100 -	Aufwandüberschuss		4'687'697.06	204'403 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		2120 Finanzierung Waldregionen			
		Aufwand			
3'087'268.35	3'068'300	Ertrag		3'064'172.40	4'128 -
3'087'268.35 +	3'068'300 +	Ertragsüberschuss	3'064'172.40		4'128 -
3'087'268.35	3'068'300	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'064'172.40	4'128 -
		2121 Waldregion 1			
3'535'104.09	3'610'200	Aufwand	3'382'710.66		227'489 -
1'638'192.84	1'617'900	Ertrag		1'530'326.79	87'573 -
1'896'911.25 -	1'992'300 -	Aufwandüberschuss		1'852'383.87	139'916 -
800.00	20'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	13'100.00		6'900 -
993'604.60	1'019'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	968'811.40		51'089 -
15'010.00	11'800	304 Zulagen	17'918.00		6'118 +
179'876.35	182'900	305 Arbeitgeberbeiträge	166'336.05		16'564 -
10'457.05	10'400	309 Übriger Personalaufwand	17'897.80		7'498 +
28'568.58	41'000	310 Material- und Warenaufwand	34'070.02		6'930 -
9'267.34	20'200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	11'177.16		9'023 -
773'821.21	782'100	313 Dienstleistungen und Honorare	736'485.88		45'614 -
7'309.40		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'980.30		1'980 +
109'925.55	110'000	317 Spesenentschädigungen	119'059.15		9'059 +
1'430.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
9'103.15	24'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	71'329.37		46'829 +
0.15		341 Realisierte Kursverluste			
14'987.89		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	177.00		177 +
1'380'942.82	1'387'400	399 Übrige interne Verrechnungen	1'224'368.53		163'031 -
210'505.40	227'200	424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		210'127.80	17'072 -
26'164.75	30'000	425 Erlös aus Verkäufen		13'643.65	16'356 -
41'625.00	44'000	426 Rückerstattungen		44'490.35	490 +
	5'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		8'198.15	3'198 +
0.08		441 Realisierte Gewinne FV		2.19	2 +
60'258.42		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		108'450.84	108'451 +
1'299'639.19	1'311'700	499 Übrige interne Verrechnungen		1'145'413.81	166'286 -
		2122 Waldregion 2			
3'840'237.68	3'735'000	Aufwand	3'685'916.53		49'083 -
2'557'099.50	2'456'400	Ertrag		2'416'128.18	40'272 -
1'283'138.18 -	1'278'600 -	Aufwandüberschuss		1'269'788.35	8'812 -
26'500.00	20'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	11'400.00		8'600 -
1'334'777.40	1'293'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'297'767.30		3'967 +
15'070.00	12'700	304 Zulagen	12'236.00		464 -
241'061.05	233'900	305 Arbeitgeberbeiträge	235'825.00		1'925 +
22'754.65	33'300	309 Übriger Personalaufwand	30'755.90		2'544 -
12'274.88	17'000	310 Material- und Warenaufwand	4'429.16		12'571 -
11'038.51	19'600	311 Nicht aktivierbare Anlagen	7'814.78		11'785 -
104'965.00	110'400	313 Dienstleistungen und Honorare	85'610.40		24'790 -
1'195.00		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'018.65		5'019 +
158'071.97	162'000	317 Spesenentschädigungen	172'839.85		10'840 +
15'429.40	18'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	17'820.86		979 -
0.15		341 Realisierte Kursverluste			

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
29'375.26		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	49'413.02		49'413 +
1'867'724.41	1'813'500	399 Übrige interne Verrechnungen	1'754'985.61		58'514 -
730'695.91	698'700	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		719'668.65	20'969 +
	4'000	425 Erlös aus Verkäufen			4'000 -
19'415.65	5'000	426 Rückerstattungen		13'885.05	8'885 +
90.00		430 Verschiedene betriebliche Erträge		76.16	76 +
37.15		441 Realisierte Gewinne FV			
13'292.54		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
1'793'568.25	1'748'700	499 Übrige interne Verrechnungen		1'682'498.32	66'202 -
2123 Waldregion 3					
3'894'034.68	3'946'700	Aufwand	3'763'435.67		183'264 -
2'164'650.34	2'073'000	Ertrag		1'992'708.27	80'292 -
1'729'384.34 -	1'873'700 -	Aufwandüberschuss		1'770'727.40	102'973 -
13'100.00	15'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	17'606.00		2'606 +
1'286'839.80	1'374'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'212'876.60		161'523 -
23'980.00	17'500	304 Zulagen	27'578.00		10'078 +
235'920.65	244'500	305 Arbeitgeberbeiträge	225'436.80		19'063 -
6'798.45	11'100	309 Übriger Personalaufwand	2'887.90		8'212 -
26'921.81	14'000	310 Material- und Warenaufwand	7'068.65		6'931 -
5'039.75	19'700	311 Nicht aktivierbare Anlagen	4'804.30		14'896 -
395'293.30	287'400	313 Dienstleistungen und Honorare	442'321.15		154'921 +
1'336.95		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'250.70		5'251 +
127'067.15	144'500	317 Spesenentschädigungen	133'546.60		10'953 -
80'799.39	18'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	32'803.07		14'803 +
13'431.34		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	63'090.88		63'091 +
1'677'506.09	1'800'600	399 Übrige interne Verrechnungen	1'588'165.02		212'435 -
423'017.50	321'600	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		327'826.50	6'227 +
	4'000	425 Erlös aus Verkäufen			4'000 -
41'665.20	5'000	426 Rückerstattungen		33'854.45	28'854 +
5'384.05		430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'461.55	1'462 +
46'366.05		441 Realisierte Gewinne FV		0.12	0 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
28'400.00		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		93'793.50	93'794 +
1'619'817.54	1'742'400	499 Übrige interne Verrechnungen		1'535'772.15	206'628 -
2124 Waldregion 4					
2'550'070.26	2'300'800	Aufwand	2'409'961.05		109'161 +
1'367'335.37	1'234'900	Ertrag		1'310'388.08	75'488 +
1'182'734.89 -	1'065'900 -	Aufwandüberschuss		1'099'572.97	33'673 +
17'775.90	20'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	8'894.80		11'105 -
859'865.05	814'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	818'721.00		4'521 +
37'170.00	38'100	304 Zulagen	31'715.00		6'385 -
147'142.05	137'300	305 Arbeitgeberbeiträge	143'957.30		6'657 +
8'195.75	11'100	309 Übriger Personalaufwand	8'823.45		2'277 -
10'460.01	15'000	310 Material- und Warenaufwand	7'508.61		7'491 -
12'401.69	16'600	311 Nicht aktivierbare Anlagen	11'127.10		5'473 -
161'574.15	79'100	313 Dienstleistungen und Honorare	197'196.68		118'097 +
1'101.68		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	237.35		237 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
104'939.80	115'200	317	96'753.15		18'447 –
13'064.83	8'800	319	9'250.45		450 +
80'439.53		350	776.63		777 +
1'095'939.82	1'045'400	399	1'074'999.53		29'600 +
284'918.45	212'600	424		238'206.95	25'607 +
	4'000	425			4'000 –
28'320.10	5'000	426		16'632.30	11'632 +
1'230.00	5'000	430			5'000 –
		450		18'611.18	18'611 +
1'052'866.82	1'008'300	499		1'036'937.65	28'638 +
		2125 Waldregion 5			
4'058'079.14	3'731'900	Aufwand	3'825'373.23		93'473 +
2'221'328.11	1'982'000	Ertrag		2'065'976.36	83'976 +
1'836'751.03 –	1'749'900 –	Aufwandüberschuss		1'759'396.87	9'497 +
5'100.00	20'000	300	8'800.00		11'200 –
1'449'024.00	1'324'900	301	1'369'555.45		44'655 +
36'630.00	33'700	304	43'263.00		9'563 +
254'160.40	230'100	305	241'841.00		11'741 +
14'805.19	18'100	309	3'071.45		15'029 –
12'608.91	20'000	310	27'705.55		7'706 +
20'393.11	21'100	311	17'870.42		3'230 –
77'408.25	70'100	313	84'485.55		14'386 +
179'010.25	178'600	317	160'815.85		17'784 –
40'645.45	29'400	319	47'920.77		18'521 +
8.42		341			
7'121.37		350	14'609.67		14'610 +
1'961'163.79	1'785'900	399	1'805'434.52		19'535 +
287'437.48	238'300	424		293'259.39	54'959 +
13.80	3'000	425			3'000 –
10'553.59	9'000	426		16'772.95	7'773 +
413.45	2'000	430		1'473.52	526 –
65.49		441			
26'458.16		450		6'340.69	6'341 +
1'896'386.14	1'729'700	499		1'748'129.81	18'430 +
		215 Landwirtschaftsamt			
215'588'147.78	222'074'000	Aufwand	218'434'895.89		3'639'104 –
198'366'338.67	202'231'200	Ertrag		199'798'381.46	2'432'819 –
17'221'809.11 –	19'842'800 –	Aufwandüberschuss		18'636'514.43	1'206'286 –
		2150 Landwirtschaftsamt			
203'968'128.51	209'414'800	Aufwand	206'255'536.68		3'159'263 –
193'815'345.34	197'818'000	Ertrag		195'440'093.49	2'377'907 –
10'152'783.17 –	11'596'800 –	Aufwandüberschuss		10'815'443.19	781'357 –
27'429.15	20'000	300	27'537.50		7'538 +
1'660'243.50	1'688'100	301	1'699'078.95		10'979 +
44'040.00		304	45'213.00		45'213 +
292'752.65	302'100	305	293'349.80		8'750 –
6'248.24	2'900	309	6'447.30		3'547 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
7'199.42	14'000	310 Material- und Warenaufwand	5'012.10		8'988 –
388'480.14	690'000	313 Dienstleistungen und Honorare	435'560.97		254'439 –
23'985.40	27'000	317 Spesenentschädigungen	21'362.00		5'638 –
300.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	54'963.70		54'964 +
36'330.68	52'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	38'914.49		13'686 –
143'086.15	300'000	340 Zinsaufwand	4'136.91		295'863 –
		341 Realisierte Kursverluste	14.75		15 +
30'120.61		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	8'902.03		8'902 +
	10'000	360 Ertragsanteile an Dritte			10'000 –
	10'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen			10'000 –
23'327'976.62	26'194'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	24'302'989.18		1'891'311 –
177'741'659.40	179'884'000	370 Durchlaufende Beiträge	179'090'709.75		793'290 –
238'276.55	219'800	399 Übrige interne Verrechnungen	221'344.25		1'544 +
141'150.00	135'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		143'300.00	8'300 +
69.00		425 Erlös aus Verkäufen			
11'527.30	24'000	426 Rückerstattungen		21'361.20	2'639 –
20'258.90	50'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		183'129.95	133'130 +
143'086.15	300'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		4'136.91	295'863 –
		441 Realisierte Gewinne FV		90.20	90 +
5'087.69		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		1'373.67	1'374 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		117.61	118 +
15'752'506.90	17'425'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		15'995'874.20	1'429'126 –
177'741'659.40	179'884'000	470 Durchlaufende Beiträge		179'090'709.75	793'290 –
2156 Landwirtschaftliches Zentrum SG					
11'620'019.27	12'659'200	Aufwand	12'179'359.21		479'841 –
4'550'993.33	4'413'200	Ertrag		4'358'287.97	54'912 –
7'069'025.94 –	8'246'000 –	Aufwandüberschuss		7'821'071.24	424'929 –
5'529'057.15	5'978'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'835'164.70		142'835 –
731'880.25	601'500	302 Löhne der Lehrpersonen	755'815.10		154'315 +
160'975.50	23'500	304 Zulagen	159'470.55		135'971 +
1'104'586.15	1'145'700	305 Arbeitgeberbeiträge	1'144'460.25		1'240 –
12'370.20	16'700	309 Übriger Personalaufwand	10'562.85		6'137 –
671'071.11	800'700	310 Material- und Warenaufwand	730'585.45		70'115 –
574'296.93	985'300	311 Nicht aktivierbare Anlagen	417'124.84		568'175 –
262'712.66	241'900	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	277'617.83		35'718 +
441'235.32	609'800	313 Dienstleistungen und Honorare	490'403.88		119'396 –
228'349.15	237'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	285'580.23		48'580 +
69'083.43	69'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	83'814.58		14'315 +
70'192.71	60'100	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	74'688.77		14'589 +
158'933.60	192'400	317 Spesenentschädigungen	165'137.24		27'263 –
76'775.98	82'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	84'974.93		2'375 +
118.65		341 Realisierte Kursverluste	381.83		382 +
135'302.69		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	47'175.34		47'175 +
1'393'077.79	1'614'500	399 Übrige interne Verrechnungen	1'616'400.84		1'901 +
623'747.52	650'000	422 Spital- und Heimplanzen, Kostgelder		604'612.00	45'388 –
136'618.00	151'100	423 Schul- und Kursgelder		138'951.84	12'148 –
1'076'160.35	1'129'000	424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		1'079'834.88	49'165 –
729'973.81	690'000	425 Erlös aus Verkäufen		728'380.57	38'381 +
1'318'369.13	1'208'400	426 Rückerstattungen		1'162'828.84	45'571 –
41'404.72	26'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		90'427.75	64'328 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
405.69		441 Realisierte Gewinne FV		27.55	28 +
25'129.20	14'800	447 Liegenschaftenertrag VV		14'025.00	775 -
56'057.01		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		16'969.77	16'970 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'141.42	1'141 +
20'553.90	22'100	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		19'653.35	2'447 -
522'574.00	521'700	499 Übrige interne Verrechnungen		501'435.00	20'265 -
		240 Amt für Natur, Jagd und Fischerei			
14'553'940.10	14'347'600	Aufwand	15'889'657.80		1'542'058 +
14'570'946.47	9'446'400	Ertrag		11'771'714.43	2'325'314 +
17'006.37 +	4'901'200 -	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		4'117'943.37	783'257 -
		2400 Amt für Natur, Jagd und Fischerei			
14'553'940.10	14'347'600	Aufwand	15'889'657.80		1'542'058 +
14'570'946.47	9'446'400	Ertrag		11'771'714.43	2'325'314 +
17'006.37 +	4'901'200 -	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		4'117'943.37	783'257 -
79'562.50	95'800	300 Behörden, Kommissionen und Richter	82'462.50		13'338 -
3'114'655.30	3'396'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'446'174.20		50'174 +
71'813.60	23'800	304 Zulagen	85'325.60		61'526 +
553'864.30	597'200	305 Arbeitgeberbeiträge	611'729.65		14'530 +
15'696.60	15'400	309 Übriger Personalaufwand	16'936.00		1'536 +
110'141.28	94'000	310 Material- und Warenaufwand	87'528.53		6'471 -
100'226.12	129'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	110'268.08		18'732 -
261'633.10	231'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	238'198.55		7'199 +
2'244'312.42	1'492'700	313 Dienstleistungen und Honorare	1'503'769.40		11'069 +
164'314.78	195'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	178'488.68		16'511 -
79'331.72	73'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	24'461.96		48'538 -
	5'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	5'589.45		589 +
213'939.23	209'600	317 Spesenentschädigungen	189'896.54		19'703 -
2'148.00	1'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	984.50		16 -
552'883.18	620'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	634'701.05		13'901 +
24.56		341 Realisierte Kursverluste	109.68		110 +
37'515.34		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	28'606.12		28'606 +
70'869.00	65'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	63'700.00		1'300 -
5'795'657.80	6'048'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'393'386.29		1'345'086 +
1'085'351.27	1'055'000	399 Übrige interne Verrechnungen	1'187'341.02		132'341 +
2'619'608.98	2'378'000	410 Regalien		2'423'654.60	45'655 +
32'100.00	12'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		15'458.40	2'958 +
168'660.00	163'200	423 Schul- und Kursgelder		36'500.00	126'700 -
30'311.80	28'500	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		31'787.50	3'288 +
45'297.90	40'000	425 Erlös aus Verkäufen		46'081.00	6'081 +
42'140.75	25'000	426 Rückerstattungen		30'827.55	5'828 +
243'552.84	58'800	430 Verschiedene betriebliche Erträge		205'733.91	146'934 +
917.49		441 Realisierte Gewinne FV		10.77	11 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		22'813.40	22'813 +
10'085'968.40	5'497'700	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'531'608.95	2'033'909 +
1'302'388.31	1'242'700	499 Übrige interne Verrechnungen		1'427'238.35	184'538 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		245 Amt für Wirtschaft und Arbeit			
66'006'362.71	84'691'800	Aufwand	78'223'254.69		6'468'545 –
43'689'023.95	49'887'900	Ertrag		45'585'614.28	4'302'286 –
22'317'338.76 –	34'803'900 –	Aufwandüberschuss		32'637'640.41	2'166'260 –
		2450 Amtsleitung/Support			
1'070'348.24	1'113'400	Aufwand	1'068'624.22		44'776 –
500'268.77	495'000	Ertrag		519'853.12	24'853 +
570'079.47 –	618'400 –	Aufwandüberschuss		548'771.10	69'629 –
718'030.75	733'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	728'155.40		5'045 –
7'120.00		304 Zulagen	7'652.00		7'652 +
126'892.25	131'800	305 Arbeitgeberbeiträge	126'791.80		5'008 –
27'022.65	31'100	309 Übriger Personalaufwand	45'202.00		14'102 +
4'442.00	5'000	310 Material- und Warenaufwand	4'441.72		558 –
14'229.67	20'000	313 Dienstleistungen und Honorare	2'278.55		17'721 –
40.00		314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	34.50		35 +
	5'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren			5'000 –
15'593.54	15'000	317 Spesenentschädigungen	16'957.67		1'958 +
44'383.00	49'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	39'848.17		9'852 –
424.86		341 Realisierte Kursverluste	340.56		341 +
112'169.52	122'600	399 Übrige interne Verrechnungen	96'921.85		25'678 –
1'177.05		430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'549.46	1'549 +
745.06		441 Realisierte Gewinne FV		555.27	555 +
4'739.25		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		486.43	486 +
493'607.41	495'000	499 Übrige interne Verrechnungen		517'261.96	22'262 +
		2451 Standortförderung			
13'127'230.19	25'378'000	Aufwand	22'281'212.51		3'096'787 –
3'749'109.58	3'627'800	Ertrag		3'151'018.83	476'781 –
9'378'120.61 –	21'750'200 –	Aufwandüberschuss		19'130'193.68	2'620'006 –
1'482'084.85	1'527'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'609'561.30		81'861 +
24'429.95		304 Zulagen	29'384.00		29'384 +
264'382.35	273'000	305 Arbeitgeberbeiträge	289'593.75		16'594 +
6'031.10	5'600	309 Übriger Personalaufwand	5'217.50		383 –
2'282.63	10'500	310 Material- und Warenaufwand	1'095.71		9'404 –
556'218.86	1'196'400	313 Dienstleistungen und Honorare	769'930.55		426'469 –
21'472.89	67'000	317 Spesenentschädigungen	39'120.05		27'880 –
1'750.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
65'339.58	115'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	47'617.01		68'283 –
69'615.42		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	25'155.14		25'155 +
2'806'591.78		360 Ertragsanteile an Dritte	236'039.69		236'040 +
6'485'283.90	20'845'200	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'887'762.22		2'957'438 –
1'341'746.88	1'336'700	399 Übrige interne Verrechnungen	1'340'735.59		4'036 +
27.90		425 Erlös aus Verkäufen			
2'165'577.00		426 Rückerstattungen		872'858.45	872'858 +
0.31		430 Verschiedene betriebliche Erträge			
45'710.22		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
951'476.05	2'440'300	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'387'657.83	1'052'642 –
586'318.10	1'187'500	499 Übrige interne Verrechnungen		890'502.55	296'997 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
2452 Arbeitsbedingungen					
4'003'397.43	4'162'900	Aufwand	4'211'799.09		48'899 +
2'172'393.05	2'194'700	Ertrag		2'339'870.03	145'170 +
1'831'004.38 –	1'968'200 –	Aufwandüberschuss		1'871'929.06	96'271 –
2'700.00	3'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	3'000.00		500 –
2'918'850.50	3'020'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'073'121.25		52'621 +
46'110.00		304 Zulagen	50'503.00		50'503 +
511'615.05	520'200	305 Arbeitgeberbeiträge	544'480.60		24'281 +
13'233.75	14'300	309 Übriger Personalaufwand	16'111.78		1'812 +
18'611.49	22'000	310 Material- und Warenaufwand	17'970.15		4'030 –
10'942.97	24'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	28'806.71		4'307 +
161'363.96	211'500	313 Dienstleistungen und Honorare	164'045.90		47'454 –
12'386.45	11'700	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	11'200.00		500 –
2'725.80		316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	1'945.80		1'946 +
50'659.25	95'000	317 Spesenentschädigungen	63'226.43		31'774 –
28'460.20	50'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	35'264.90		15'235 –
10'408.15	14'100	319 Verschiedener Betriebsaufwand	9'053.17		5'047 –
0.08		341 Realisierte Kursverluste			
28'427.10		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	10'674.97		10'675 +
186'902.68	175'100	399 Übrige interne Verrechnungen	182'394.43		7'294 +
9'635.00	11'500	412 Konzessionen		6'800.00	4'700 –
449'453.34	462'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		495'822.00	33'822 +
36.60		425 Erlös aus Verkäufen			
2'066.15	200	426 Rückerstattungen		6'285.50	6'086 +
86'430.40	55'000	427 Bussen		63'019.00	8'019 +
27'673.00	26'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		30'575.95	4'576 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		1'236.50	1'237 +
1'252'224.56	1'290'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'439'851.08	149'851 +
344'874.00	350'000	499 Übrige interne Verrechnungen		296'280.00	53'720 –
2455 Arbeitslosenversicherung					
36'481'179.26	42'103'000	Aufwand	37'748'781.24		4'354'219 –
25'979'087.55	31'635'000	Ertrag		26'905'139.97	4'729'860 –
10'502'091.71 –	10'468'000 –	Aufwandüberschuss		10'843'641.27	375'641 +
16'900'261.25	20'320'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'766'971.30		2'553'129 –
202'429.60		304 Zulagen	229'105.05		229'105 +
3'060'972.80	3'658'500	305 Arbeitgeberbeiträge	3'217'576.45		440'924 –
293'501.16	288'000	309 Übriger Personalaufwand	299'632.85		11'633 +
85'822.08	115'200	310 Material- und Warenaufwand	79'478.43		35'722 –
17'935.41	229'700	311 Nicht aktivierbare Anlagen	30'787.42		198'913 –
30'915.39	35'300	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'212.55		3'087 –
645'022.08	881'700	313 Dienstleistungen und Honorare	626'430.97		255'269 –
21'298.32	1'246'900	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	62'529.47		1'184'371 –
2'184.40	5'900	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'786.20		4'114 –
1'397.00	84'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	425.60		83'574 –
187'955.65	177'200	317 Spesenentschädigungen	134'713.01		42'487 –
		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	13'432.80		13'433 +
165'100.82	163'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	187'489.99		24'190 +
29'109.00		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	163'303.24		163'303 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
10'396'000.00	10'433'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	10'696'800.00		263'800 +
288'114.40		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	77'792.05		77'792 +
4'153'159.90	4'464'200	399 Übrige interne Verrechnungen	4'128'313.86		335'886 –
61'200.00	48'600	421 Gebühren für Amtshandlungen		30'970.00	17'630 –
48.80	100	425 Erlös aus Verkäufen			100 –
141'540.95	102'200	426 Rückerstattungen		189'405.20	87'205 +
607'403.85	510'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		780'908.90	270'809 +
51'913.22 –		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		68'187.85	68'188 +
24'908'366.49	30'943'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		25'720'803.97	5'222'196 –
289'427.15		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		77'792.05	77'792 +
23'013.53	31'000	499 Übrige interne Verrechnungen		37'072.00	6'072 +
2456 Arbeitslosenkasse					
7'472'773.52	8'783'900	Aufwand	8'380'080.98		403'819 –
7'436'730.93	8'784'800	Ertrag		8'136'975.68	647'824 –
36'042.59 –	900 +	Ertragsüberschuss		243'105.30	244'005 +
5'150'224.60	6'259'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'713'951.00		545'749 –
93'970.00		304 Zulagen	100'900.00		100'900 +
893'340.95	1'090'500	305 Arbeitgeberbeiträge	970'391.10		120'109 –
48'673.85	59'100	309 Übriger Personalaufwand	61'163.08		2'063 +
33'289.08	39'200	310 Material- und Warenaufwand	34'350.26		4'850 –
5'987.46	20'300	311 Nicht aktivierbare Anlagen	636.90 –		20'937 –
3'321.54	4'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'646.80		353 –
39'921.21	46'000	313 Dienstleistungen und Honorare	35'143.30		10'857 –
1'777.50	7'700	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'367.45		6'333 –
866.69	800	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'294.27		1'494 +
17'872.35	13'400	317 Spesenentschädigungen	33'732.23		20'332 +
120'391.45	144'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	238'289.26		93'989 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	119'968.03		119'968 +
1'063'136.84	1'098'900	399 Übrige interne Verrechnungen	1'065'521.10		33'379 –
10.00		425 Erlös aus Verkäufen			
60'281.55	16'900	426 Rückerstattungen		56'021.20	39'121 +
38'552.50	30'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		12'461.36	17'639 –
55'255.46 –		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
7'389'025.47	8'733'800	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		8'068'493.12	665'307 –
4'116.87	4'000	499 Übrige interne Verrechnungen			4'000 –
2458 Tourismusrechnung (SF)					
3'818'865.47	3'100'600	Aufwand	4'517'146.35		1'416'546 +
3'818'865.47	3'100'600	Ertrag		4'517'146.35	1'416'546 +
7'163.95	10'000	313 Dienstleistungen und Honorare	11'478.00		1'478 +
507'071.17	5'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	7'412.00		2'412 +
2'672'385.85	1'857'500	351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			
632'244.50	1'228'100	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'567'153.80		1'709'654 +
	1'800'000	399 Übrige interne Verrechnungen	931'102.55		296'997 –
	249'600	402 Übrige direkte Steuern		1'247'132.11	552'868 –
		451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK		1'318'446.64	1'068'847 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'149'205.40	1'000'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'950'686.95	950'687 +
2'669'660.07	51'000	499 Übrige interne Verrechnungen		880.65	50'119 –
		2459 Arbeitsmarktfonds (SF)			
32'568.60	50'000	Aufwand	15'610.30		34'390 –
32'568.60	50'000	Ertrag		15'610.30	34'390 –
	25'000	313 Dienstleistungen und Honorare			25'000 –
10'423.15	25'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	15'610.30		9'390 –
19'613.30		351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			
		399 Übrige interne Verrechnungen			
2'532.15	24'800	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK		15'101.90	9'698 –
32'568.60	25'200	499 Übrige interne Verrechnungen		508.40	24'692 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		3 Departement des Innern			
1'067'220'110.41	966'060'300	Aufwand	986'840'553.68		20'780'254 +
374'535'793.32	245'759'200	Ertrag		263'565'877.96	17'806'678 +
692'684'317.09 –	720'301'100 –	Aufwandüberschuss		723'274'675.72	2'973'576 +
		300 Generalsekretariat DI			
3'951'059.15	3'562'500	Aufwand	3'858'979.87		296'480 +
57'907.51	22'000	Ertrag		120'144.55	98'145 +
3'893'151.64 –	3'540'500 –	Aufwandüberschuss		3'738'835.32	198'335 +
		3000 Generalsekretariat DI			
3'951'059.15	3'562'500	Aufwand	3'858'979.87		296'480 +
57'907.51	22'000	Ertrag		120'144.55	98'145 +
3'893'151.64 –	3'540'500 –	Aufwandüberschuss		3'738'835.32	198'335 +
15'450.00	5'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	4'825.00		175 –
2'510'830.95	2'309'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'544'646.05		235'046 +
104'965.95	61'400	304 Zulagen	116'192.55		54'793 +
464'472.05	452'000	305 Arbeitgeberbeiträge	467'647.30		15'647 +
7'300.68	9'300	309 Übriger Personalaufwand	6'717.50		2'583 –
12'307.35	16'200	310 Material- und Warenaufwand	11'084.99		5'115 –
14'610.35		311 Nicht aktivierbare Anlagen	11'292.15		11'292 +
153'140.36	185'500	313 Dienstleistungen und Honorare	167'893.60		17'606 –
3'201.75	3'500	317 Spesenentschädigungen	2'865.15		635 –
300.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
178'609.59	175'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	166'127.41		9'273 –
1.20		341 Realisierte Kursverluste			
21'115.56		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	7'084.54		7'085 +
50'000.00	50'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	50'000.00		
414'753.36	294'600	399 Übrige interne Verrechnungen	302'603.63		8'004 +
16'600.00	20'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		21'240.00	1'240 +
35'760.70	2'000	426 Rückerstattungen		46'171.20	44'171 +
5'535.92		430 Verschiedene betriebliche Erträge		52'733.35	52'733 +
10.89		441 Realisierte Gewinne FV			
		305 Sozialwerke			
503'607'677.12	389'082'400	Aufwand	399'232'320.13		10'149'920 +
241'379'280.40	121'606'200	Ertrag		127'411'562.59	5'805'363 +
262'228'396.72 –	267'476'200 –	Aufwandüberschuss		271'820'757.54	4'344'558 +
		3050 Sozialwerke des Bundes			
6'030'358.00	6'382'200	Aufwand	6'514'819.53		132'620 +
1'800'000.00	1'800'000	Ertrag		2'367'264.75	567'265 +
4'230'358.00 –	4'582'200 –	Aufwandüberschuss		4'147'554.78	434'645 –
199'063.25	200'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	290'200.75		90'201 +
5'831'294.75	6'182'200	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'224'618.78		42'419 +
1'800'000.00	1'800'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'367'264.75	567'265 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		3051 Ergänzungsleistungen			
375'733'420.05	382'700'200	Aufwand	392'717'500.60		10'017'301 +
117'735'381.33	119'806'200	Ertrag		125'044'297.84	5'238'098 +
257'998'038.72 –	262'894'000 –	Aufwandüberschuss		267'673'202.76	4'779'203 +
10'368'766.23	11'200'200	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	11'015'299.81		184'900 –
365'364'653.82	371'500'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	381'702'200.79		10'202'201 +
51'876.83		430 Verschiedene betriebliche Erträge		168'745.24	168'745 +
2'853.50		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		992.60	993 +
2'430'900.00	2'431'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		2'465'250.00	34'250 +
115'249'751.00	117'375'200	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		122'409'310.00	5'034'110 +
		3052 Pflegefinanzierung			
121'843'899.07		Aufwand			
121'843'899.07		Ertrag			
1'543'497.02		361 Entschädigungen an Gemeinwesen			
120'300'402.05		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			
1'543'497.02		461 Entschädigungen von Gemeinwesen			
120'300'402.05		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			
		320 Amt für Soziales			
238'967'992.48	248'201'100	Aufwand	249'196'488.11		995'388 +
37'447'089.76	31'688'300	Ertrag		35'861'924.16	4'173'624 +
201'520'902.72 –	216'512'800 –	Aufwandüberschuss		213'334'563.95	3'178'236 –
		3200 Amt für Soziales			
238'967'992.48	248'201'100	Aufwand	249'196'488.11		995'388 +
37'447'089.76	31'688'300	Ertrag		35'861'924.16	4'173'624 +
201'520'902.72 –	216'512'800 –	Aufwandüberschuss		213'334'563.95	3'178'236 –
7'350.00	8'200	300 Behörden, Kommissionen und Richter	5'750.00		2'450 –
4'818'853.35	4'463'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'712'725.90		249'426 +
72'211.65		304 Zulagen	61'139.40		61'139 +
858'389.10	796'400	305 Arbeitgeberbeiträge	833'917.05		37'517 +
24'175.30	16'400	309 Übriger Personalaufwand	25'442.25		9'042 +
10'675.13	21'000	310 Material- und Warenaufwand	10'166.02		10'834 –
678'643.92	698'600	313 Dienstleistungen und Honorare	456'004.88		242'595 –
107'182.51	269'900	317 Spesenentschädigungen	102'335.50		167'565 –
23'571.25		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
866'279.26	2'343'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	929'765.31		1'413'235 –
64.67		341 Realisierte Kursverluste	11.09		11 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	21'994.00		21'994 +
227'124'554.93	234'032'200	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	237'426'502.15		3'394'302 +
2'244'316.95	3'485'000	370 Durchlaufende Beiträge	2'621'292.65		863'707 –
2'131'724.46	2'067'100	399 Übrige interne Verrechnungen	1'989'441.91		77'658 –
10'250.00	10'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		9'350.00	1'150 –
2'682'393.25	1'354'000	426 Rückerstattungen		2'384'063.35	1'030'063 +
		429 Übrige Entgelte		851.00	851 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
939'734.56	33'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		297'334.41	263'834 +
2.08		441 Realisierte Gewinne FV		7.65	8 +
34'070.90		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
112'770.94	29'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		621'979.30	592'979 +
31'423'551.08	26'776'300	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		29'927'045.80	3'150'746 +
2'244'316.95	3'485'000	470 Durchlaufende Beiträge		2'621'292.65	863'707 -
		325 Kultur			
76'904'180.94	73'840'300	Aufwand	81'726'110.88		7'885'811 +
46'955'456.04	42'717'500	Ertrag		51'820'668.56	9'103'169 +
29'948'724.90 -	31'122'800 -	Aufwandüberschuss		29'905'442.32	1'217'358 -
		3250 Amt für Kultur			
47'305'548.20	48'896'800	Aufwand	47'439'347.95		1'457'452 -
17'886'571.38	18'350'200	Ertrag		18'136'923.35	213'277 -
29'418'976.82 -	30'546'600 -	Aufwandüberschuss		29'302'424.60	1'244'175 -
11'906.25	16'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	13'607.50		2'393 -
7'329'014.37	7'154'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'283'480.00		128'680 +
151'467.70	9'000	304 Zulagen	150'029.30		141'029 +
1'282'099.70	1'265'300	305 Arbeitgeberbeiträge	1'293'494.00		28'194 +
42'760.90	16'300	309 Übriger Personalaufwand	37'562.81		21'263 +
1'564'599.32	2'223'000	310 Material- und Warenaufwand	1'731'534.42		491'466 -
282'950.22	289'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	295'075.19		6'075 +
3'746'292.34	4'197'900	313 Dienstleistungen und Honorare	3'896'811.68		301'088 -
6'240.55	15'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	10'036.35		5'464 -
96'957.84	144'400	317 Spesenentschädigungen	77'605.95		66'794 -
2'036.00	3'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	354.00		2'646 -
630'772.12	778'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	588'094.19		190'806 -
892.22		341 Realisierte Kursverluste	4'608.84		4'609 +
72'298.98		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	81'652.17		81'652 +
30'593'295.80	31'161'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	30'351'561.25		809'739 -
1'491'963.89	1'622'400	399 Übrige interne Verrechnungen	1'623'840.30		1'440 +
520.26	2'000	421 Gebühren für Amtshandlungen			2'000 -
41'220.00	41'800	423 Schul- und Kursgelder		34'095.00	7'705 -
984'278.80	1'560'900	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		1'177'768.85	383'131 -
6'808.31	6'000	425 Erlös aus Verkäufen		7'907.93	1'908 +
194'935.72	176'400	426 Rückerstattungen		125'353.01	51'047 -
15'795.95	20'000	429 Übrige Entgelte		15'877.67	4'122 -
139'705.32	115'700	430 Verschiedene betriebliche Erträge		266'129.10	150'429 +
2'043.24		441 Realisierte Gewinne FV		27'877.16	27'877 +
26'653.02		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		32'539.87	32'540 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		478.58	479 +
5'146'846.00	4'573'200	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'467'087.00	106'113 -
11'327'764.76	11'854'200	499 Übrige interne Verrechnungen		11'981'809.18	127'609 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		3251 Stiftsarchiv			
979'197.06	983'900	Aufwand	1'019'502.41		35'602 +
449'448.98	407'700	Ertrag		416'484.69	8'785 +
529'748.08 –	576'200 –	Aufwandüberschuss		603'017.72	26'818 +
579'053.00	523'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	549'413.05		26'113 +
23'040.00		304 Zulagen	21'248.00		21'248 +
99'361.90	91'700	305 Arbeitgeberbeiträge	94'066.25		2'366 +
2'979.40	900	309 Übriger Personalaufwand	2'288.87		1'389 +
18'893.02	21'000	310 Material- und Warenaufwand	18'953.12		2'047 –
195'808.61	296'000	313 Dienstleistungen und Honorare	291'942.08		4'058 –
	2'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'421.40		79 –
8'742.79	8'000	317 Spesenentschädigungen	6'287.40		1'713 –
3'161.42	5'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'134.88		1'265 –
21.82		341 Realisierte Kursverluste	83.33		83 +
8'578.90		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
39'556.20	35'100	399 Übrige interne Verrechnungen	28'664.03		6'436 –
434'039.90	404'500	426 Rückerstattungen		411'864.85	7'365 +
15'256.17	3'200	430 Verschiedene betriebliche Erträge		364.00	2'836 –
152.91		441 Realisierte Gewinne FV		23.63	24 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		4'145.67	4'146 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		86.54	87 +
		3259 Lotteriefonds (SF)			
28'619'435.68	23'959'600	Aufwand	33'267'260.52		9'307'661 +
28'619'435.68	23'959'600	Ertrag		33'267'260.52	9'307'661 +
5'243'557.47	12'107'500	350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	6'259'956.34		9'180'556 +
12'040'200.00	15'028'100 – N	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'028'100.00		
11'335'678.21	11'852'100	399 Übrige interne Verrechnungen	11'979'204.18		127'104 +
27'438'674.40	23'800'000	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten		32'837'980.00	9'037'980 +
70.85	3'000	425 Erlös aus Verkäufen		769.79	2'230 –
587'966.33	30'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		417'641.48	387'641 +
592'724.10	126'600	499 Übrige interne Verrechnungen		10'869.25	115'731 –
		340 Konkursamt			
4'189'517.18	5'054'600	Aufwand	4'830'168.09		224'432 –
2'375'270.24	4'909'000	Ertrag		2'756'821.17	2'152'179 –
1'814'246.94 –	145'600 –	Aufwandüberschuss		2'073'346.92	1'927'747 +
		3400 Konkursamt			
4'189'517.18	5'054'600	Aufwand	4'830'168.09		224'432 –
2'375'270.24	4'909'000	Ertrag		2'756'821.17	2'152'179 –
1'814'246.94 –	145'600 –	Aufwandüberschuss		2'073'346.92	1'927'747 +
2'498'222.50	3'253'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'017'046.70		236'853 –
32'235.10		304 Zulagen	29'991.00		29'991 +
433'379.75	562'900	305 Arbeitgeberbeiträge	516'391.00		46'509 –
9'233.60	4'100	309 Übriger Personalaufwand	9'321.95		5'222 +
44'298.79	36'100	310 Material- und Warenaufwand	25'119.73		10'980 –
5'188.80	500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'993.00		2'493 +
129'567.55	137'700	313 Dienstleistungen und Honorare	202'368.15		64'668 +
17'971.50	30'000	317 Spesenentschädigungen	18'539.10		11'461 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
296'533.36	297'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	343'766.80		46'767 +
9'935.48	70'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	116'049.80		45'550 +
18'112.32		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	1'760.50		1'761 +
694'838.43	661'900	399 Übrige interne Verrechnungen	546'820.36		115'080 -
2'361'098.48	4'907'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		2'753'390.06	2'153'610 -
5'049.50	2'000	426 Rückerstattungen			2'000 -
199.05		430 Verschiedene betriebliche Erträge		2'880.00	2'880 +
8'923.21		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		551.11	551 +
		355 Amt für Handelsregister und Notariate			
8'006'944.29	8'223'900	Aufwand	8'355'675.27		131'775 +
8'054'855.18	7'890'000	Ertrag		7'993'099.11	103'099 +
47'910.89 +	333'900 -	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		362'576.16	28'676 +
		3550 Amt für Handelsregister und Notariate			
8'006'944.29	8'223'900	Aufwand	8'355'675.27		131'775 +
8'054'855.18	7'890'000	Ertrag		7'993'099.11	103'099 +
47'910.89 +	333'900 -	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		362'576.16	28'676 +
4'786'282.15	4'772'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'814'428.20		42'028 +
63'018.00		304 Zulagen	68'944.00		68'944 +
829'587.25	842'900	305 Arbeitgeberbeiträge	835'517.45		7'383 -
28'690.90	9'600	309 Übriger Personalaufwand	24'172.25		14'572 +
57'964.53	71'000	310 Material- und Warenaufwand	56'020.85		14'979 -
24'000.00		311 Nicht aktivierbare Anlagen			
418'603.09	523'000	313 Dienstleistungen und Honorare	441'215.79		81'784 -
1'829.05	3'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'829.03		1'671 -
8'319.14	18'000	317 Spesenentschädigungen	10'613.46		7'387 -
76'409.42	128'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	78'652.74		49'347 -
707'128.28	911'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	841'933.31		69'967 -
16.71		341 Realisierte Kursverluste	13.14		13 +
15'568.81		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	10'671.57		10'672 +
212'426.60	227'000	360 Ertragsanteile an Dritte	210'265.45		16'735 -
777'100.36	716'600	399 Übrige interne Verrechnungen	961'398.03		244'798 +
7'143'046.25	7'000'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		6'466'796.98	533'203 -
		424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		725'308.51	725'309 +
825'510.71	885'000	426 Rückerstattungen		785'223.15	99'777 -
2'706.72		429 Übrige Entgelte		2'010.30	2'010 +
1'623.59	4'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		12'951.48	8'951 +
964.68	1'000	440 Zinsertrag		678.05	322 -
3.23		441 Realisierte Gewinne FV		34.68	35 +
81'000.00		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		95.96	96 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		370 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht			
231'592'739.25	238'095'500	Aufwand	239'640'811.33		1'545'311 +
38'265'934.19	36'926'200	Ertrag		37'601'657.82	675'458 +
193'326'805.06 –	201'169'300 –	Aufwandüberschuss		202'039'153.51	869'854 +
		3700 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht			
231'592'739.25	238'095'500	Aufwand	239'640'811.33		1'545'311 +
38'265'934.19	36'926'200	Ertrag		37'601'657.82	675'458 +
193'326'805.06 –	201'169'300 –	Aufwandüberschuss		202'039'153.51	869'854 +
7'687.50	10'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter			10'000 –
3'550'015.80	3'527'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'697'155.40		169'355 +
61'834.15		304 Zulagen	66'850.00		66'850 +
629'729.95	635'900	305 Arbeitgeberbeiträge	655'511.80		19'612 +
23'985.95	5'100	309 Übriger Personalaufwand	12'759.00		7'659 +
14'220.15	18'700	310 Material- und Warenaufwand	15'612.34		3'088 –
		311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'100.00		2'100 +
260'729.55	215'200	313 Dienstleistungen und Honorare	198'116.18		17'084 –
21'897.45	30'200	317 Spesenentschädigungen	19'396.40		10'804 –
2'150.00	1'600	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	7'445.80		5'846 +
199'958.55	206'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	246'073.28		39'673 +
1.66		341 Realisierte Kursverluste	19.50		20 +
104'898.69		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	13'728.18		13'728 +
226'299'700.00	233'000'000	362 Finanz- und Lastenausgleich	234'288'300.00		1'288'300 +
	55'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	23'582.65		31'417 –
415'929.85	389'600	399 Übrige interne Verrechnungen	394'160.80		4'561 +
1'130'652.35	1'307'100	421 Gebühren für Amtshandlungen		1'487'519.70	180'420 +
400.00	100	425 Erlös aus Verkäufen		300.00	200 +
182'058.35	39'500	426 Rückerstattungen		170'061.95	130'562 +
51'040.43		430 Verschiedene betriebliche Erträge		337'617.21	337'617 +
		441 Realisierte Gewinne FV		17.96	18 +
173'969.71		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		10'417.70	10'418 +
39'913.35	50'200	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		43'223.30	6'977 –
36'687'900.00	35'529'300	499 Übrige interne Verrechnungen		35'552'500.00	23'200 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
4 Bildungsdepartement					
1'052'655'574.20	1'067'890'200	Aufwand	1'074'527'506.64		6'637'307 +
368'024'609.76	360'163'000	Ertrag		374'886'599.38	14'723'599 +
684'630'964.44 –	707'727'200 –	Aufwandüberschuss		699'640'907.26	8'086'293 –
400 Generalsekretariat BLD					
35'312'241.84	32'728'700	Aufwand	33'170'974.46		442'274 +
3'202'889.46	3'100'300	Ertrag		3'439'346.40	339'046 +
32'109'352.38 –	29'628'400 –	Aufwandüberschuss		29'731'628.06	103'228 +
4000 Generalsekretariat BLD					
14'212'785.06	14'616'700	Aufwand	14'791'170.38		174'470 +
1'543'143.69	1'453'300	Ertrag		1'896'748.75	443'449 +
12'669'641.37 –	13'163'400 –	Aufwandüberschuss		12'894'421.63	268'978 –
436'704.20	493'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	475'945.85		17'054 –
8'610'152.25	8'725'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'717'867.95		7'632 –
602'646.28	511'500	304 Zulagen	631'261.15		119'761 +
1'565'652.50	1'636'600	305 Arbeitgeberbeiträge	1'586'975.35		49'625 –
119'935.75	144'000	309 Übriger Personalaufwand	128'161.79		15'838 –
188'899.20	256'000	310 Material- und Warenaufwand	188'999.70		67'000 –
102'696.05		311 Nicht aktivierbare Anlagen	52'405.94		52'406 +
1'495'111.81	1'691'500	313 Dienstleistungen und Honorare	1'717'712.09		26'212 +
13'125.00	13'100	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	13'125.00		25 +
115'892.00	138'000	317 Spesenentschädigungen	104'656.10		33'344 –
145'875.76	185'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	133'600.65		51'899 –
14'123.35		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	254'197.95		254'198 +
144'821.03	175'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	153'952.85		21'047 –
657'149.88	647'000	399 Übrige interne Verrechnungen	632'308.01		14'692 –
18'100.00	22'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		22'700.00	700 +
201'457.58	184'000	425 Erlös aus Verkäufen		180'043.09	3'957 –
357'250.20	327'300	426 Rückerstattungen		355'633.70	28'334 +
40'550.55	500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		143'177.30	142'677 +
89.31		441 Realisierte Gewinne FV		597.18	597 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		232'042.36	232'042 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		351.00	351 +
925'696.05	919'500	499 Übrige interne Verrechnungen		962'204.12	42'704 +
4003 Ausbildungsbeihilfen					
8'221'322.05	9'132'000	Aufwand	7'892'452.13		1'239'548 –
1'659'745.77	1'647'000	Ertrag		1'542'597.65	104'402 –
6'561'576.28 –	7'485'000 –	Aufwandüberschuss		6'349'854.48	1'135'146 –
52'774.75	70'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	547'002.68		477'003 +
	1'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand			1'000 –
8'080'250.00	8'980'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'276'900.00		1'703'100 –
88'297.30	81'000	399 Übrige interne Verrechnungen	68'549.45		12'451 –
98'870.00	110'000	426 Rückerstattungen		56'200.00	53'800 –
9'498.32	7'000	429 Übrige Entgelte		3'954.05	3'046 –
85'822.45	65'000	445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		21'938.60	43'061 –
1'465'555.00	1'465'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'460'505.00	4'495 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		4008 IT-Bildungsoffensive			
12'878'134.73	8'980'000	Aufwand	10'487'351.95		1'507'352 +
12'878'134.73 –	8'980'000 –	Ertrag		10'487'351.95	1'507'352 +
		Aufwandüberschuss			
		300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'000.00		2'000 +
1'425'399.50	935'000	313 Dienstleistungen und Honorare	1'291'218.25		356'218 +
9'147'153.00	6'230'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'143'454.00		913'454 +
2'305'582.23	1'815'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'050'679.70		235'680 +
		405 Amt für Volksschule			
189'861'072.89	201'614'000	Aufwand	200'567'636.97		1'046'363 –
84'634'463.48	86'570'400	Ertrag		90'194'044.74	3'623'645 +
105'226'609.41 –	115'043'600 –	Aufwandüberschuss		110'373'592.23	4'670'008 –
		4050 Amtsleitung AVS			
16'144'759.49	16'023'000	Aufwand	16'163'124.71		140'125 +
1'954'951.38	1'590'000	Ertrag		1'687'803.87	97'804 +
14'189'808.11 –	14'433'000 –	Aufwandüberschuss		14'475'320.84	42'321 +
28'437.50	33'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	24'562.50		8'438 –
3'727'069.80	3'740'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'870'235.40		130'135 +
60'880.35		304 Zulagen	65'540.00		65'540 +
695'774.15	698'500	305 Arbeitgeberbeiträge	719'413.75		20'914 +
19'468.30	5'600	309 Übriger Personalaufwand	17'869.80		12'270 +
38'685.48	43'000	310 Material- und Warenaufwand	24'396.48		18'604 –
1'523'981.45	1'723'700	313 Dienstleistungen und Honorare	1'438'482.23		285'218 –
75'796.35	75'500	317 Spesenentschädigungen	63'162.55		12'337 –
400.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
614'805.11	633'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	617'315.15		16'085 –
16.22		341 Realisierte Kursverluste	26.95		27 +
51'183.20		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
6'985'241.65	6'717'200	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'020'292.40		303'092 +
2'323'019.93	2'353'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'301'827.50		51'173 –
54'750.00	35'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		76'250.00	41'250 +
100'760.00	75'000	424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		87'290.50	12'291 +
45'737.55		426 Rückerstattungen		21'272.05	21'272 +
12'468.30		430 Verschiedene betriebliche Erträge		106'700.00	106'700 +
67.11		441 Realisierte Gewinne FV		251.12	251 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		49'090.64	49'091 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		0.46	0 +
855'036.27	862'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		596'359.15	265'641 –
886'132.15	618'000	499 Übrige interne Verrechnungen		750'589.95	132'590 +
		4051 Lehrmittelverlag			
12'533'441.58	12'807'600	Aufwand	13'336'125.47		528'525 +
12'533'441.58	12'807'600	Ertrag		13'336'125.47	528'525 +
1'705'833.80	1'915'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'957'743.65		41'844 +
27'593.65		304 Zulagen	29'697.00		29'697 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
287'667.15	333'800	305 Arbeitgeberbeiträge	330'216.75		3'583 –
7'843.35	12'700	309 Übriger Personalaufwand	6'757.20		5'943 –
9'153'655.63	9'219'700	310 Material- und Warenaufwand	9'533'743.20		314'043 +
	500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	4'388.85		3'889 +
222'126.00	228'500	313 Dienstleistungen und Honorare	210'009.01		18'491 –
6'453.15	5'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'818.65		1'819 +
9'931.50	14'000	317 Spesenentschädigungen	9'483.15		4'517 –
410'303.91	364'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	575'438.51		211'439 +
		341 Realisierte Kursverluste	53.03		53 +
13'256.71		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
470'164.75	367'200	389 Einlage in Eigenkapital	327'891.10		39'309 –
218'611.98	346'300	399 Übrige interne Verrechnungen	343'885.37		2'415 –
11'249'861.83	11'519'100	425 Erlös aus Verkäufen		12'054'347.17	535'247 +
23'157.80		426 Rückerstattungen		15'302.00	15'302 +
728.40	500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		991.59	492 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		3'778.81	3'779 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		89.15	89 +
1'259'693.55	1'288'000	499 Übrige interne Verrechnungen		1'261'616.75	26'383 –
		4052 Weiterbildung Schule			
916'590.83	1'147'400	Aufwand	826'426.99		320'973 –
43'534.00	41'500	Ertrag		56'701.23	15'201 +
873'056.83 –	1'105'900 –	Aufwandüberschuss		769'725.76	336'174 –
32'700.00	45'700	300 Behörden, Kommissionen und Richter	41'887.50		3'813 –
246'120.00	279'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	267'070.00		11'930 –
13'871.25	13'300	305 Arbeitgeberbeiträge	15'088.10		1'788 +
73'755.10	81'400	310 Material- und Warenaufwand	73'889.95		7'510 –
7'500.00		311 Nicht aktivierbare Anlagen			
500'996.58	678'800	313 Dienstleistungen und Honorare	387'568.69		291'231 –
39'855.30	46'000	317 Spesenentschädigungen	39'226.75		6'773 –
1'792.60	3'200	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'696.00		1'504 –
33'858.00	25'000	426 Rückerstattungen		44'755.00	19'755 +
9'676.00	16'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		11'930.04	4'570 –
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		16.19	16 +
		4053 Sonderschulen			
160'266'280.99	171'636'000	Aufwand	170'241'959.80		1'394'040 –
70'102'536.52	72'131'300	Ertrag		75'113'414.17	2'982'114 +
90'163'744.47 –	99'504'700 –	Aufwandüberschuss		95'128'545.63	4'376'154 –
20'295.00	60'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand			60'000 –
160'245'985.99	171'576'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	170'241'959.80		1'334'040 –
868'381.00	900'000	426 Rückerstattungen		3'054'593.05	2'154'593 +
69'234'155.52	71'231'300	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		72'058'821.12	827'521 +
		415 Amt für Berufsbildung			
302'704'662.35	306'755'300	Aufwand	308'015'688.20		1'260'388 +
138'813'984.24	137'651'800	Ertrag		139'696'440.43	2'044'640 +
163'890'678.11 –	169'103'500 –	Aufwandüberschuss		168'319'247.77	784'252 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		4150 Amtsleitung ABB			
8'043'066.97	7'903'000	Aufwand	7'940'636.75		37'637 +
51'293'776.92	50'072'500	Ertrag		49'567'213.61	505'286 -
43'250'709.95 +	42'169'500 +	Ertragsüberschuss	41'626'576.86		542'923 -
75'036.70	81'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	79'269.19		1'731 -
3'763'630.45	3'878'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'705'571.35		172'629 -
60'203.05		304 Zulagen	72'396.00		72'396 +
685'299.55	703'400	305 Arbeitgeberbeiträge	672'474.49		30'926 -
23'406.95	11'400	309 Übriger Personalaufwand	24'157.10		12'757 +
48'559.54	75'000	310 Material- und Warenaufwand	43'186.54		31'813 -
20'444.45		311 Nicht aktivierbare Anlagen	5'187.10		5'187 +
1'410'826.30	1'255'700	313 Dienstleistungen und Honorare	1'549'493.76		293'794 +
122'447.53	152'900	317 Spesenentschädigungen	106'416.64		46'483 -
1'200.00	1'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	300.00		1'200 -
296'991.25	444'200	319 Verschiedener Betriebsaufwand	263'982.54		180'217 -
1.19		341 Realisierte Kursverluste	2.48		2 +
11'343.49		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	23'680.76		23'681 +
1'523'676.52	1'299'700	399 Übrige interne Verrechnungen	1'394'518.80		94'819 +
43'030.80	37'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		45'813.45	8'813 +
71'667.40	2'000	426 Rückerstattungen		36'234.00	34'234 +
509.90		429 Übrige Entgelte		976.85	977 +
17'171.45	700	430 Verschiedene betriebliche Erträge		7'079.55	6'380 +
1.32		441 Realisierte Gewinne FV		1.46	1 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		128.00	128 +
48'953'649.00	48'318'200	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		47'523'855.00	794'345 -
2'207'747.05	1'714'600	499 Übrige interne Verrechnungen		1'953'125.30	238'525 +
		4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung			
10'102'487.79	10'294'800	Aufwand	10'525'569.85		230'770 +
535'577.26	413'600	Ertrag		588'156.32	174'556 +
9'566'910.53 -	9'881'200 -	Aufwandüberschuss		9'937'413.53	56'214 +
1'620.00	8'400	300 Behörden, Kommissionen und Richter	8'970.00		570 +
6'582'788.30	6'483'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'716'570.35		233'070 +
109'112.15		304 Zulagen	111'748.00		111'748 +
1'171'711.45	1'168'900	305 Arbeitgeberbeiträge	1'191'529.80		22'630 +
41'852.65	29'500	309 Übriger Personalaufwand	50'098.02		20'598 +
90'374.85	150'500	310 Material- und Warenaufwand	49'945.45		100'555 -
272.00	3'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen			3'000 -
77'399.24	174'700	313 Dienstleistungen und Honorare	215'488.79		40'789 +
	1'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'000 -
137'970.78	222'900	317 Spesenentschädigungen	148'404.07		74'496 -
250.00	200	318 Wertberichtigungen auf Forderungen			200 -
366'150.85	567'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	564'072.78		3'527 -
22'275.49		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'360.42		2'360 +
1'500'710.03	1'484'600	399 Übrige interne Verrechnungen	1'466'382.17		18'218 -
183'651.50	188'300	424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		186'117.50	2'183 -
118'972.90	10'000	426 Rückerstattungen		105'982.50	95'983 +
293.05		429 Übrige Entgelte			
3'218.30	800	430 Verschiedene betriebliche Erträge		2'311.50	1'512 +
8'441.51		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		45'792.53	45'793 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		64.29	64 +
221'000.00	214'500	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		247'888.00	33'388 +
		4152 Berufliche Grundbildung			
36'384'341.08	37'758'000	Aufwand	38'221'475.48		463'475 +
18'430.00		Ertrag		9'700.00	9'700 +
36'365'911.08 –	37'758'000 –	Aufwandüberschuss		38'211'775.48	453'775 +
36'384'341.08	37'758'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	38'221'475.48		463'475 +
18'430.00		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		9'700.00	9'700 +
		4153 Höhere Berufs- und Weiterbildung			
23'822'453.50	24'932'600	Aufwand	24'900'088.25		32'512 –
3'147'919.62	3'506'900	Ertrag		3'339'785.72	167'114 –
20'674'533.88 –	21'425'700 –	Aufwandüberschuss		21'560'302.53	134'603 +
32'257.40	32'000	313 Dienstleistungen und Honorare	29'052.75		2'947 –
461.10		317 Spesenentschädigungen			
23'789'735.00	24'900'600	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	24'871'035.50		29'565 –
82'711.75	250'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		107'231.00	142'769 –
3'065'207.87	3'256'900	499 Übrige interne Verrechnungen		3'232'554.72	24'345 –
		4156 Berufsfachschulen			
224'352'313.01	225'866'900	Aufwand	226'427'917.87		561'018 +
83'818'280.44	83'658'800	Ertrag		86'191'584.78	2'532'785 +
140'534'032.57 –	142'208'100 –	Aufwandüberschuss		140'236'333.09	1'971'767 –
289'332.90	338'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	328'615.60		9'884 –
23'547'162.04	24'070'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'035'964.39		34'836 –
110'441'251.64	109'176'200	302 Löhne der Lehrpersonen	110'546'919.42		1'370'719 +
1'972'473.06	32'100	304 Zulagen	2'076'738.94		2'044'639 +
23'172'255.75	23'388'700	305 Arbeitgeberbeiträge	23'284'059.60		104'640 –
1'305'316.91	1'429'100	309 Übriger Personalaufwand	1'208'212.94		220'887 –
10'274'375.77	12'828'500	310 Material- und Warenaufwand	10'056'381.88		2'772'118 –
2'334'041.04	2'944'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'501'538.48		443'262 –
2'445'818.43	2'476'800	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	2'198'746.38		278'054 –
6'127'632.51	7'642'600	313 Dienstleistungen und Honorare	6'396'813.23		1'245'787 –
2'132'595.39	2'863'500	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'428'449.85		435'050 –
531'206.21	419'300	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	491'419.22		72'119 +
1'840'963.85	1'944'300	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	1'883'811.66		60'488 –
2'683'095.86	3'224'600	317 Spesenentschädigungen	2'703'472.05		521'128 –
115'772.18	34'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	53'376.36		18'876 +
4'072'468.32	5'744'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'393'404.90		1'350'595 –
1'319.76		341 Realisierte Kursverluste	1'092.68		1'093 +
1'576'460.34		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'964'525.06		2'964'525 +
55'000.00	55'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	55'000.00		
4'274'255.44	1'141'200	389 Einlage in Eigenkapital	4'566'315.92		3'425'116 +
25'159'515.61	26'112'400	399 Übrige interne Verrechnungen	24'253'059.31		1'859'341 –
37'570.00	30'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		38'140.00	8'140 +
26'246'522.02	27'683'000	423 Schul- und Kursgelder		25'485'135.21	2'197'865 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'527'839.09	1'676'400	424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		1'358'002.07	318'398 –
1'664'043.90	1'731'500	425 Erlös aus Verkäufen		1'577'210.60	154'289 –
2'766'311.91	2'527'700	426 Rückerstattungen		2'411'243.15	116'457 –
2'366.75		429 Übrige Entgelte		1'743.20	1'743 +
324'773.03	311'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		236'437.19	75'063 –
463.75		440 Zinsertrag		1'406.40	1'406 +
1'082.44		441 Realisierte Gewinne FV		3'038.16	3'038 +
18'058.06		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		42'230.46	42'230 +
760'619.65	723'500	447 Liegenschaftenertrag VV		782'670.25	59'170 +
616'840.94		450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK		4'680'347.79	4'680'348 +
29'013'990.65	29'683'300	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		28'909'052.36	774'248 –
8'923'823.00	9'150'600	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		9'368'440.50	217'841 +
4'066'947.96	2'346'300	489 Entnahme aus Eigenkapital		4'502'118.35	2'155'818 +
7'847'027.29	7'795'000	499 Übrige interne Verrechnungen		6'794'369.09	1'000'631 –
		420 Amt für Mittelschulen			
126'092'389.38	128'528'200	Aufwand	128'322'482.70		205'717 –
11'979'716.72	11'180'900	Ertrag		11'721'570.95	540'671 +
114'112'672.66 –	117'347'300 –	Aufwandüberschuss		116'600'911.75	746'388 –
		4200 Amtsleitung AMS			
2'459'894.84	2'508'600	Aufwand	2'720'849.30		212'249 +
795'327.79	506'900	Ertrag		405'788.49	101'112 –
1'664'567.05 –	2'001'700 –	Aufwandüberschuss		2'315'060.81	313'361 +
331'769.30	302'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	303'187.50		688 +
859'703.20	836'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	815'122.55		20'877 –
9'000.00		304 Zulagen	6'794.00		6'794 +
153'526.25	145'900	305 Arbeitgeberbeiträge	148'968.45		3'068 +
4'790.00	1'500	309 Übriger Personalaufwand	4'924.20		3'424 +
703'327.59	777'700	310 Material- und Warenaufwand	770'681.41		7'019 –
22'182.10		311 Nicht aktivierbare Anlagen	82'261.70		82'262 +
132'618.05	186'100	313 Dienstleistungen und Honorare	315'677.10		129'577 +
49'961.20	73'500	317 Spesenentschädigungen	40'309.15		33'191 –
17'880.65	20'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	13'802.31		6'698 –
		341 Realisierte Kursverluste	18.90		19 +
5'159.78		350 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen FK	1'274.19		1'274 +
169'976.72	164'900	399 Übrige interne Verrechnungen	217'827.84		52'928 +
50.00	100	421 Gebühren für Amtshandlungen			100 –
459'684.00	352'600	425 Erlös aus Verkäufen		367'606.50	15'007 +
37'975.90	41'000	426 Rückerstattungen			41'000 –
189'641.89	1'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		4'562.35	3'562 +
		441 Realisierte Gewinne FV		46.63	47 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		0.61	1 +
107'976.00	112'200	499 Übrige interne Verrechnungen		33'572.40	78'628 –
		4205 Mittelschulen			
123'632'494.54	126'019'600	Aufwand	125'601'633.40		417'967 –
11'184'388.93	10'674'000	Ertrag		11'315'782.46	641'782 +
112'448'105.61 –	115'345'600 –	Aufwandüberschuss		114'285'850.94	1'059'749 –
8'253'851.90	8'385'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'535'642.60		150'143 +
73'620'295.95	74'243'300	302 Löhne der Lehrpersonen	74'665'935.45		422'635 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'276'632.10	49'500	304 Zulagen	1'361'520.00		1'312'020 +
14'589'978.45	14'802'400	305 Arbeitgeberbeiträge	14'783'305.75		19'094 –
836'156.82	984'200	309 Übriger Personalaufwand	542'071.65		442'128 –
3'507'147.82	4'085'300	310 Material- und Warenaufwand	3'687'161.34		398'139 –
824'399.52	1'020'900	311 Nicht aktivierbare Anlagen	825'295.72		195'604 –
1'381'631.70	1'405'200	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'301'544.47		103'656 –
1'512'546.81	1'863'900	313 Dienstleistungen und Honorare	1'665'434.66		198'465 –
1'175'654.03	1'437'400	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'253'698.70		183'701 –
167'105.34	183'700	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	187'077.79		3'378 +
75'667.13	86'400	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	84'400.50		2'000 –
1'045'583.86	1'164'200	317 Spesenentschädigungen	1'026'842.23		137'358 –
3'510.00	1'100	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	565.90		534 –
287'485.08	494'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	384'273.29		110'027 –
188.01		341 Realisierte Kursverluste	391.86		392 +
705'174.93		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	102'796.91		102'797 +
1'044'250.00	1'177'500	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'166'950.00		10'550 –
4'389'185.04	4'787'600	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'434'723.22		352'877 –
8'936'050.05	9'847'200	399 Übrige interne Verrechnungen	9'592'001.36		255'199 –
2'486'713.40	2'547'000	423 Schul- und Kursgelder		2'429'019.80	117'980 –
635'624.30	455'800	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		457'041.00	1'241 +
162'904.60	145'100	425 Erlös aus Verkäufen		136'027.95	9'072 –
913'741.41	760'200	426 Rückerstattungen		728'214.28	31'986 –
320'785.33	44'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		132'619.33	88'619 +
92.15		441 Realisierte Gewinne FV		100.25	100 +
77'168.92	293'700	447 Liegenschaftenertrag VV		250'091.41	43'609 –
248'959.18		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		457'380.07	457'380 +
5'453'980.35	5'494'700	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		5'612'300.27	117'600 +
37'676.29	35'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		38'605.85	3'606 +
846'743.00	898'500	499 Übrige interne Verrechnungen		1'074'382.25	175'882 +
		423 Amt für Hochschulen			
385'252'498.09	389'594'500	Aufwand	392'463'679.76		2'869'180 +
118'626'212.96	114'425'100	Ertrag		118'591'853.55	4'166'754 +
266'626'285.13 –	275'169'400 –	Aufwandüberschuss		273'871'826.21	1'297'574 –
		4230 Amtsleitung AHS			
1'528'292.50	1'693'200	Aufwand	1'491'862.94		201'337 –
25'280.61	100	Ertrag		9'419.80	9'320 +
1'503'011.89 –	1'693'100 –	Aufwandüberschuss		1'482'443.14	210'657 –
935'688.55	921'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	931'814.35		10'414 +
13'560.00		304 Zulagen	10'852.00		10'852 +
167'810.90	165'600	305 Arbeitgeberbeiträge	168'464.25		2'864 +
5'503.10	1'500	309 Übriger Personalaufwand	6'323.50		4'824 +
4'189.44	5'800	310 Material- und Warenaufwand	2'871.80		2'928 –
61'573.75	253'000	313 Dienstleistungen und Honorare	40'776.40		212'224 –
	2'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			2'000 –
10'308.55	17'000	317 Spesenentschädigungen	10'553.00		6'447 –
211'978.65	231'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	229'620.75		2'179 –
19.98		341 Realisierte Kursverluste			
17'198.58		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
100'461.00	95'100	399	90'586.89		4'513 -
22'597.55		426		265.70	266 +
2'681.80	100	430			100 -
1.26		441			
		450		9'154.10	9'154 +
		4231			
		Universitätäre Hochschulen			
202'923'905.60	204'265'100	Aufwand	206'952'478.35		2'687'378 +
82'913'997.05	83'065'000	Ertrag		86'137'658.75	3'072'659 +
120'009'908.55 -	121'200'100 -	Aufwandüberschuss		120'814'819.60	385'280 -
202'923'905.60	204'265'100	363	206'952'478.35		2'687'378 +
82'913'997.05	83'065'000	463		86'137'658.75	3'072'659 +
		4232			
		Fachhochschulen			
180'800'299.99	183'636'200	Aufwand	184'019'338.47		383'138 +
35'686'935.30	31'360'000	Ertrag		32'444'775.00	1'084'775 +
145'113'364.69 -	152'276'200 -	Aufwandüberschuss		151'574'563.47	701'637 -
147'774'178.99	150'976'200	363	150'782'767.47		193'433 -
31'366'121.00	31'000'000	370	31'576'571.00		576'571 +
1'660'000.00	1'660'000	399	1'660'000.00		
4'320'814.30	360'000	426		868'204.00	508'204 +
31'366'121.00	31'000'000	470		31'576'571.00	576'571 +
		430			
		Amt für Sport			
13'432'709.65	8'669'500	Aufwand	11'987'044.55		3'317'545 +
10'767'342.90	7'234'500	Ertrag		11'243'343.31	4'008'843 +
2'665'366.75 -	1'435'000 -	Aufwandüberschuss		743'701.24	691'299 -
		4300			
		Amt für Sport			
3'712'551.00	2'498'600	Aufwand	2'280'256.15		218'344 -
1'047'184.25	1'063'600	Ertrag		1'536'554.91	472'955 +
2'665'366.75 -	1'435'000 -	Aufwandüberschuss		743'701.24	691'299 -
283'531.15	308'000	300	262'102.50		45'898 -
769'553.50	773'700	301	774'343.65		644 +
20'920.00		304	17'800.00		17'800 +
152'564.95	159'800	305	153'331.35		6'469 -
4'120.80	2'000	309	4'019.60		2'020 +
7'519.74	9'500	310	6'611.90		2'888 -
	2'000	311			2'000 -
757'521.35	720'000	313	724'391.48		4'391 +
1'820.10	3'000	315	2'872.83		127 -
45'732.30	65'500	317	61'110.65		4'389 -
13'244.15	24'000	319	15'673.70		8'326 -
1'549'584.70	326'000	363	161'369.74		164'630 -
106'438.26	105'100	399	96'628.75		8'471 -
482'190.95	446'600	426		512'893.20	66'293 +
53.70	600	430		453'512.00	452'912 +
3.65		441			
6'698.35		450		10'896.90	10'897 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		9.11	9 +
362'413.00	390'500	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		341'061.80	49'438 -
195'824.60	225'900	499 Übrige interne Verrechnungen		218'181.90	7'718 -
		4309 Sportfonds (SF)			
9'720'158.65	6'170'900	Aufwand	9'706'788.40		3'535'888 +
9'720'158.65	6'170'900	Ertrag		9'706'788.40	3'535'888 +
75'000.00	75'000	313 Dienstleistungen und Honorare	75'000.00		
4'009'232.73	254'400	350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'569'443.01		2'315'043 +
5'042'890.40	5'208'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'422'144.92		1'214'145 +
593'035.52	633'500	399 Übrige interne Verrechnungen	640'200.47		6'700 +
8'180'530.60	5'950'000	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport- Toto und Wetten		8'209'495.00	2'259'495 +
		426 Rückerstattungen		10'470.00	10'470 +
1'303'537.35	140'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'482'845.10	1'342'845 +
236'090.70	80'900	499 Übrige interne Verrechnungen		3'978.30	76'922 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		5 Finanzdepartement			
833'921'377.81	891'153'400	Aufwand	880'374'374.37		10'779'026 -
3'390'796'159.99	3'666'869'600	Ertrag		3'828'650'150.04	161'780'550 +
2'556'874'782.18 +	2'775'716'200 +	Ertragsüberschuss	2'948'275'775.67		172'559'576 +
		500 Generalsekretariat FD			
4'787'789.98	4'855'800	Aufwand	4'801'002.87		54'797 -
1'183'321.72	939'900	Ertrag		946'202.15	6'302 +
3'604'468.26 -	3'915'900 -	Aufwandüberschuss		3'854'800.72	61'099 -
		5000 Generalsekretariat FD			
4'787'789.98	4'855'800	Aufwand	4'801'002.87		54'797 -
1'183'321.72	939'900	Ertrag		946'202.15	6'302 +
3'604'468.26 -	3'915'900 -	Aufwandüberschuss		3'854'800.72	61'099 -
2'691'891.10	2'621'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'756'078.20		134'778 +
108'095.80	80'900	304 Zulagen	112'721.80		31'822 +
494'656.80	484'500	305 Arbeitgeberbeiträge	504'322.65		19'823 +
44'899.65	47'200	309 Übriger Personalaufwand	33'019.83		14'180 -
8'181.19	14'000	310 Material- und Warenaufwand	9'065.99		4'934 -
36'310.62		311 Nicht aktivierbare Anlagen	16'898.78		16'899 +
610'606.83	619'800	313 Dienstleistungen und Honorare	430'729.55		189'070 -
	1'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'500 -
5'662.10	4'500	317 Spesenentschädigungen	3'395.20		1'105 -
450'327.69	666'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	595'900.16		70'600 -
3'467.60		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	24'473.87		24'474 +
333'690.60	315'600	399 Übrige interne Verrechnungen	314'396.84		1'203 -
	2'000	421 Gebühren für Amtshandlungen			2'000 -
6'241.50	5'000	426 Rückerstattungen		10'101.00	5'101 +
189'108.20	1'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		15'943.00	14'943 +
1'106.62		441 Realisierte Gewinne FV			
5'871.84		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		3'747.74	3'748 +
980'993.56	931'900	499 Übrige interne Verrechnungen		916'410.41	15'490 -
		505 Zentrale Dienste			
59'558'510.04	60'175'400	Aufwand	64'073'216.50		3'897'817 +
28'544'668.27	25'978'700	Ertrag		25'480'960.10	497'740 -
31'013'841.77 -	34'196'700 -	Aufwandüberschuss		38'592'256.40	4'395'556 +
		5050 Personalamt			
12'661'272.86	13'714'300	Aufwand	15'531'442.61		1'817'143 +
991'743.95	871'000	Ertrag		928'289.56	57'290 +
11'669'528.91 -	12'843'300 -	Aufwandüberschuss		14'603'153.05	1'759'853 +
5'043'215.90	5'814'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'330'841.60		516'642 +
48'085.00		304 Zulagen	63'908.40		63'908 +
790'164.60	919'900	305 Arbeitgeberbeiträge	999'496.30		79'596 +
1'829'837.37	1'385'700	309 Übriger Personalaufwand	1'895'338.87		509'639 +
11'276.70	22'800	310 Material- und Warenaufwand	5'950.09		16'850 -
434'200.85	1'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	192'200.00		191'200 +
3'013'734.29	3'219'600	313 Dienstleistungen und Honorare	3'788'037.76		568'438 +
327.65	1'300	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'300 -
485'675.30	340'000	317 Spesenentschädigungen	338'930.99		1'069 -
60'428.22	48'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	29'532.46		19'268 -
1'123.62		341 Realisierte Kursverluste	54.69		55 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
276'541.94		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	789.48		789 +
666'661.42	1'961'000	399 Übrige interne Verrechnungen	1'886'361.97		74'638 -
184'795.00	200'000	423 Schul- und Kursgelder		125'200.00	74'800 -
218'100.00	200'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		257'700.00	57'700 +
278'504.80	236'000	426 Rückerstattungen		298'270.75	62'271 +
65'278.10	1'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		47'888.51	46'889 +
334.09		441 Realisierte Gewinne FV		2'626.67	2'627 +
2'807.31		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		107'204.56	107'205 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		221.82	222 +
241'924.65	234'000	499 Übrige interne Verrechnungen		89'177.25	144'823 -
5051 Amt für Finanzdienstleistungen					
3'544'898.85	2'981'300	Aufwand	3'677'685.85		696'386 +
356'995.87	85'400	Ertrag		203'559.70	118'160 +
3'187'902.98 -	2'895'900 -	Aufwandüberschuss		3'474'126.15	578'226 +
1'335'161.80	1'316'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'563'217.35		246'517 +
33'666.00		304 Zulagen	33'673.00		33'673 +
243'156.50	247'700	305 Arbeitgeberbeiträge	273'884.90		26'185 +
9'277.40	2'300	309 Übriger Personalaufwand	9'002.80		6'703 +
103'224.21	131'000	310 Material- und Warenaufwand	91'638.96		39'361 -
1'667'187.48	1'152'400	313 Dienstleistungen und Honorare	1'564'877.53		412'478 +
	1'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	364.00		636 -
560.00	1'000	317 Spesenentschädigungen	1'000.00		
1'517.55	3'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'098.30		2'302 -
3'674.85		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
147'473.06	125'800	399 Übrige interne Verrechnungen	138'929.01		13'129 +
49'230.25	62'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		63'832.60	1'833 +
25'761.20		426 Rückerstattungen		22'708.75	22'709 +
37'832.87	6'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		20'611.53	14'112 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		74'105.57	74'106 +
244'171.55	16'900	499 Übrige interne Verrechnungen		22'301.25	5'401 +
5052 Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)					
6'660'199.82	6'102'100	Aufwand	5'163'844.61		938'255 -
6'660'199.82	6'102'100	Ertrag		5'163'844.61	938'255 -
1'929'366.65	1'871'700	313 Dienstleistungen und Honorare	1'871'803.20		103 +
452.25	5'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen			5'500 -
2'056'746.05	2'788'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'219'629.65		569'070 -
		341 Realisierte Kursverluste	5.72		6 +
1'269'425.05	554'500	350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			554'500 -
476'716.26		389 Einlage in Eigenkapital	209'495.63		209'496 +
927'493.56	881'700	399 Übrige interne Verrechnungen	862'910.41		18'790 -
5'688'863.06	5'500'300	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		4'575'254.96	925'045 -
432'489.30	226'000	426 Rückerstattungen		177'039.70	48'960 -
23'182.90	1'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge			1'000 -
		441 Realisierte Gewinne FV		34.89	35 +
342'376.58	293'800	450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		411'515.06	117'715 +
173'287.98	81'000	489 Entnahme aus Eigenkapital			81'000 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5054 Dienst für Informatikplanung					
33'559'631.04	34'274'600	Aufwand	36'600'068.10		2'325'468 +
19'860'647.93	18'260'700	Ertrag		18'477'811.99	217'112 +
13'698'983.11 –	16'013'900 –	Aufwandüberschuss		18'122'256.11	2'108'356 +
2'673'825.85	2'835'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'954'557.80		119'558 +
20'000.00		304 Zulagen	33'662.00		33'662 +
508'949.60	536'600	305 Arbeitgeberbeiträge	564'009.95		27'410 +
7'200.00	2'900	309 Übriger Personalaufwand	40'100.00		37'200 +
1'167.37	2'000	310 Material- und Warenaufwand	1'183.80		816 –
91.95	2'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen			2'500 –
22'840'061.37	24'820'700	313 Dienstleistungen und Honorare	27'002'268.83		2'181'569 +
431'428.34	445'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	318'257.86		126'742 –
17'858.80	20'000	317 Spesenentschädigungen	16'546.91		3'453 –
38'280.33	41'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	36'814.19		4'686 –
225.68		341 Realisierte Kursverluste	6'454.37		6'454 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	49'015.99		49'016 +
750'000.00	750'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	750'000.00		
6'270'541.75	4'818'400	399 Übrige interne Verrechnungen	4'827'196.40		8'796 +
967'406.83	898'800	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		952'869.87	54'070 +
14'000.81	14'000	425 Erlös aus Verkäufen		14'784.37	784 +
781'926.41	962'000	426 Rückerstattungen		670'352.27	291'648 –
255'619.28		430 Verschiedene betriebliche Erträge		108'770.44	108'770 +
442.17		441 Realisierte Gewinne FV		173.09	173 +
46'643.22		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		203.20	203 +
17'794'609.21	16'385'900	499 Übrige interne Verrechnungen		16'730'658.75	344'759 +
5055 Finanzkontrolle					
3'132'507.47	3'103'100	Aufwand	3'100'175.33		2'925 –
675'080.70	659'500	Ertrag		707'454.24	47'954 +
2'457'426.77 –	2'443'600 –	Aufwandüberschuss		2'392'721.09	50'879 –
2'330'257.95	2'326'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'330'181.65		3'882 +
41'640.00		304 Zulagen	47'955.00		47'955 +
429'136.25	430'800	305 Arbeitgeberbeiträge	430'403.45		397 –
7'499.65	2'900	309 Übriger Personalaufwand	6'726.85		3'827 +
3'509.06	12'000	310 Material- und Warenaufwand	2'044.90		9'955 –
30'853.25	63'000	313 Dienstleistungen und Honorare	30'719.25		32'281 –
12'467.00	20'000	317 Spesenentschädigungen	10'701.10		9'299 –
11'514.85	9'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	7'675.15		2'125 –
13'729.47		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
251'899.99	238'300	399 Übrige interne Verrechnungen	233'767.98		4'532 –
623'678.00	620'300	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		653'397.50	33'098 +
13'810.70	4'000	426 Rückerstattungen		10'093.75	6'094 +
92.00	200	430 Verschiedene betriebliche Erträge		100.00	100 –
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		5'862.99	5'863 +
37'500.00	35'000	499 Übrige interne Verrechnungen		38'000.00	3'000 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		510 Kantonales Steueramt			
590'135'754.83	609'217'200	Aufwand	643'602'146.97		34'384'947 +
2'601'968'028.72	2'682'657'500	Ertrag		2'805'265'022.60	122'607'523 +
2'011'832'273.89 +	2'073'440'300 +	Ertragsüberschuss	2'161'662'875.63		88'222'576 +
		5100 Amtsleitung KStA			
67'183'961.25	68'107'200	Aufwand	67'931'861.04		175'339 -
876'295.56	747'500	Ertrag		899'338.95	151'839 +
66'307'665.69 -	67'359'700 -	Aufwandüberschuss		67'032'522.09	327'178 -
22'547'579.55	22'196'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'894'808.20		698'608 +
371'609.65		304 Zulagen	377'882.00		377'882 +
4'062'490.90	4'044'800	305 Arbeitgeberbeiträge	4'132'833.85		88'034 +
163'650.97	132'000	309 Übriger Personalaufwand	173'764.05		41'764 +
191'615.72	232'600	310 Material- und Warenaufwand	172'886.37		59'714 -
6'486.40	11'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'816.00		9'184 -
17'809'708.50	19'611'800	313 Dienstleistungen und Honorare	18'804'493.00		807'307 -
1'788.59	21'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'194.45		19'806 -
352'182.30	470'000	317 Spesenentschädigungen	389'532.83		80'467 -
		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	24.00		24 +
2'231'909.83	2'085'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'576'650.81		491'651 +
1'183.14		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
16'463'260.00	16'474'500	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	16'584'350.00		109'850 +
2'980'495.70	2'828'300	399 Übrige interne Verrechnungen	1'821'625.48		1'006'675 -
206'311.00	215'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		233'401.00	18'401 +
2'993.00	3'500	425 Erlös aus Verkäufen		5'717.35	2'217 +
623'193.46	527'000	426 Rückerstattungen		626'394.63	99'395 +
43'798.10	2'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'349.80	650 -
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		32'273.18	32'273 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		202.99	203 +
		5105 Kantonale Steuern			
522'934'793.58	541'110'000	Aufwand	575'667'285.93		34'557'286 +
2'384'903'635.87	2'447'210'000	Ertrag		2'578'452'312.40	131'242'312 +
1'861'968'842.29 +	1'906'100'000 +	Ertragsüberschuss	2'002'785'026.47		96'685'026 +
17'681'208.96	17'772'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	20'831'470.68		3'059'471 +
2'750'207.40	2'600'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	3'059'773.35		459'773 +
2'782'771.39	2'148'000	340 Zinsaufwand	4'305'093.58		2'157'094 +
44.10		341 Realisierte Kursverluste			
498'972'887.58	517'890'000	360 Ertragsanteile an Dritte	546'919'297.17		29'029'297 +
747'674.15	700'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	551'651.15		148'349 -
1'632'452'051.19	1'644'000'000	400 Direkte Steuern; natürliche Personen		1'733'673'976.11	89'673'976 +
417'026'943.80	459'400'000	401 Direkte Steuern; juristische Personen		440'549'111.85	18'850'888 -
324'155'322.90	333'800'000	402 Übrige direkte Steuern		389'169'274.35	55'369'274 +
232'041.10	230'000	426 Rückerstattungen		272'400.00	42'400 +
5'936'026.65	5'400'000	427 Bussen		5'905'395.35	505'395 +
5'017'250.23	4'380'000	440 Zinsertrag		6'794'154.74	2'414'155 +
84'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		2'088'000.00	2'088'000 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		5106 Bundessteuern			
17'000.00		Aufwand	3'000.00		3'000 +
216'188'097.29	234'700'000	Ertrag		225'913'371.25	8'786'629 -
216'171'097.29 +	234'700'000 +	Ertragsüberschuss	225'910'371.25		8'789'629 -
17'000.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3'000.00		3'000 +
162'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		1'827'000.00	1'827'000 +
216'026'097.29	234'700'000	460 Ertragsanteile		224'086'371.25	10'613'629 -
		550 Allg. Finanzaufwand und -ertrag			
171'931'145.10	190'201'400	Aufwand	164'124'308.39		26'077'092 -
759'002'522.90	957'113'500	Ertrag		996'890'121.27	39'776'621 +
587'071'377.80 +	766'912'100 +	Ertragsüberschuss	832'765'812.88		65'853'713 +
		5500 Vermögenserträge			
899'969.43	882'700	Aufwand	1'394'236.74		511'537 +
84'482'167.08	74'192'600	Ertrag		77'501'507.83	3'308'908 +
83'582'197.65 +	73'309'900 +	Ertragsüberschuss	76'107'271.09		2'797'371 +
80'207.64		341 Realisierte Kursverluste	8'744.45		8'744 +
75'346.14	90'000	342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	95'162.78		5'163 +
744'415.65	792'700	344 Wertberichtigungen Anlagen FV	1'290'329.51		497'630 +
10'632'131.64	2'636'800	440 Zinsertrag		4'753'510.70	2'116'711 +
1'373.56		441 Realisierte Gewinne FV		855.55	856 +
19'875.00	19'900	442 Beteiligungsertrag FV		16'125.00	3'775 -
926'923.27		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		2'998.42	2'998 +
59'314'263.65	60'233'800	445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		61'307'323.55	1'073'524 +
10'844'824.96	8'525'000	446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		8'643'556.61	118'557 +
2'742'775.00	2'777'100	499 Übrige interne Verrechnungen		2'777'138.00	38 +
		5501 Passivzinsen			
8'666'873.95	8'635'000	Aufwand	7'822'065.61		812'934 -
8'666'873.95 -	8'635'000 -	Ertrag		7'822'065.61	812'934 -
		Aufwandüberschuss			
8'645'009.15	8'600'000	340 Zinsaufwand	7'800'200.81		799'799 -
21'864.80	35'000	342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	21'864.80		13'135 -
		5502 Interne Verzinsung			
4'814'580.75	2'534'700	Aufwand	78'704.55		2'455'995 -
88'297.30	76'000	Ertrag		23'555.80	52'444 -
4'726'283.45 -	2'458'700 -	Aufwandüberschuss		55'148.75	2'403'551 -
4'814'580.75	2'534'700	399 Übrige interne Verrechnungen	78'704.55		2'455'995 -
88'297.30	76'000	499 Übrige interne Verrechnungen		23'555.80	52'444 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		5505 Abschreibungen			
140'453'885.47	151'238'800	Aufwand	140'580'910.61		10'657'889 –
140'453'885.47	151'238'800	Ertrag		140'580'910.61	10'657'889 –
122'458'685.47	132'057'500	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	121'517'725.81		10'539'774 –
12'305'200.00	13'821'300	332 Abschreibungen immat. Anlagen	13'213'299.35		608'001 –
230'000.00	200'000 –	364 Wertberichtigungen Darlehen VV	200'000.00 –		
5'360'000.00	5'360'000	366 Abschreibungen Inv.-Beiträge	5'849'885.45		489'885 +
100'000.00	200'000	399 Übrige interne Verrechnungen	200'000.00		
140'453'885.47	151'238'800	499 Übrige interne Verrechnungen		140'580'910.61	10'657'889 –
		5506 Rücklagen			
112'088.17		Aufwand	389'901.61		389'902 +
162'698.20		Ertrag		181'380.07	181'380 +
50'610.03 +		Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		208'521.54	208'522 +
112'088.17		389 Einlage in Eigenkapital	389'901.61		389'902 +
162'698.20		489 Entnahme aus Eigenkapital		181'380.07	181'380 +
		5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge			
16'983'747.33	26'910'200	Aufwand	13'858'489.27		13'051'711 –
533'815'474.85	731'606'100	Ertrag		778'602'766.96	46'996'667 +
516'831'727.52 +	704'695'900 +	Ertragsüberschuss	764'744'277.69		60'048'378 +
69'524.45	14'002'300	313 Dienstleistungen und Honorare	62'681.14		13'939'619 –
196'222.22	778'800 –	319 Verschiedener Betriebsaufwand	194'218.63		973'019 +
3'983'302.00	3'621'000	362 Finanz- und Lastenausgleich	3'621'184.00		184 +
191'429.29		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	122'292.50		122'293 +
500'419.00	1'000'000	370 Durchlaufende Beiträge	326'913.00		673'087 –
40'700.00		389 Einlage in Eigenkapital	463'500.00		463'500 +
12'002'150.37	9'065'700	399 Übrige interne Verrechnungen	9'067'700.00		2'000 +
2'611'687.02		402 Übrige direkte Steuern			
51'656.75	50'000	410 Regalien		52'132.30	2'132 +
11'631'760.00	112'066'000	411 Schweiz. Nationalbank		147'721'370.00	35'655'370 +
	11'632'000	424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		12'196'000.00	564'000 +
16'475.02	14'000	426 Rückerstattungen		16'668.66	2'669 +
8'033.26	1'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		3'772.74	2'773 +
235'000.00		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		90'000.00	90'000 +
49'591'881.00	36'652'000	460 Ertragsanteile		47'658'144.00	11'006'144 +
342'958'388.00	413'966'000	462 Finanz- und Lastenausgleich		413'966'612.00	612 +
87'360.00		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		16'590.00	16'590 +
448'051.75	420'000	469 Verschiedener Transferertrag		450'000.00	30'000 +
500'419.00	1'000'000	470 Durchlaufende Beiträge		326'913.00	673'087 –
125'570'000.00	155'600'000	489 Entnahme aus Eigenkapital		155'900'000.00	300'000 +
104'763.05	205'100	499 Übrige interne Verrechnungen		204'564.26	536 –
		560 Allgemeiner Personalaufwand			
7'508'177.86	26'703'600	Aufwand	3'773'699.64		22'929'900 –
97'618.38	180'000	Ertrag		67'843.92	112'156 –
7'410'559.48 –	26'523'600 –	Aufwandüberschuss		3'705'855.72	22'817'744 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		5600 Allgemeiner Personalaufwand			
7'508'177.86	26'703'600	Aufwand	3'773'699.64		22'929'900 –
97'618.38	180'000	Ertrag		67'843.92	112'156 –
7'410'559.48 –	26'523'600 –	Aufwandüberschuss		3'705'855.72	22'817'744 –
667'001.20	12'371'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'069.60		12'322'730 –
	494'000	302 Löhne der Lehrpersonen			494'000 –
11'650.00	10'327'200	304 Zulagen			10'327'200 –
194'353.75	116'800	305 Arbeitgeberbeiträge	33'087.00		83'713 –
4'565'613.70	850'000	306 Arbeitgeberleistungen	1'436'472.55		586'473 +
1'784'662.02	1'887'800	309 Übriger Personalaufwand	1'825'931.87		61'868 –
181'101.57	550'000	313 Dienstleistungen und Honorare	303'708.37		246'292 –
10'198.55	10'000	317 Spesenentschädigungen	7'466.40		2'534 –
43'373.21	96'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	117'963.85		21'964 +
223.86		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
50'000.00		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			
27'500.60	148'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren			148'000 –
69'856.00	30'000	426 Rückerstattungen		67'666.00	37'666 +
	2'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge			2'000 –
261.78		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		177.92	178 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		6 Bau- und Umweltdepartement			
479'676'577.63	524'088'600	Aufwand	498'617'503.59		25'471'096 -
355'948'625.61	388'394'800	Ertrag		378'032'002.46	10'362'798 -
123'727'952.02 -	135'693'800 -	Aufwandüberschuss		120'585'501.13	15'108'299 -
		600 Generalsekretariat BUD			
7'412'937.32	14'393'100	Aufwand	10'424'961.81		3'968'138 -
1'513'973.04	9'149'400	Ertrag		3'988'931.25	5'160'469 -
5'898'964.28 -	5'243'700 -	Aufwandüberschuss		6'436'030.56	1'192'331 +
		6000 Generalsekretariat BUD			
7'257'105.82	9'988'300	Aufwand	10'365'810.82		377'511 +
1'307'488.69	3'789'400	Ertrag		3'896'863.20	107'463 +
5'949'617.13 -	6'198'900 -	Aufwandüberschuss		6'468'947.62	270'048 +
4'605'531.65	4'592'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'797'434.10		205'234 +
182'067.65	152'500	304 Zulagen	211'727.55		59'228 +
808'734.60	814'500	305 Arbeitgeberbeiträge	827'183.80		12'684 +
107'719.40	97'000	309 Übriger Personalaufwand	100'569.00		3'569 +
19'048.12	25'100	310 Material- und Warenaufwand	14'151.08		10'949 -
122'288.08		311 Nicht aktivierbare Anlagen	78'820.18		78'820 +
553'607.16	701'300	313 Dienstleistungen und Honorare	475'189.81		226'110 -
62'603.93	126'500	317 Spesenentschädigungen	114'256.65		12'243 -
193'988.81	200'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	161'675.11		38'825 -
86.35		341 Realisierte Kursverluste	115.51		116 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	26'394.83		26'395 +
	250'000	360 Ertragsanteile an Dritte	235'070.00		14'930 -
129'061.91	160'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	138'303.80		21'696 -
472'368.16	2'868'700	399 Übrige interne Verrechnungen	3'184'919.40		316'219 +
212'375.00	3'273'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		3'116'325.80	157'174 -
54'178.06	30'500	426 Rückerstattungen		103'090.20	72'590 +
80'886.25	1'300	430 Verschiedene betriebliche Erträge		104'940.60	103'641 +
137.29		441 Realisierte Gewinne FV		122.03	122 +
92'342.09		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		42'146.73	42'147 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		137.84	138 +
867'570.00	484'100	499 Übrige interne Verrechnungen		530'100.00	46'000 +
		6001 Wohnbauförderung			
122'269.45	1'801'800	Aufwand	58'624.19		1'743'176 -
172'922.30	2'757'000	Ertrag		91'541.25	2'665'459 -
50'652.85 +	955'200 +	Ertragsüberschuss	32'917.06		922'283 -
49.50	100	310 Material- und Warenaufwand	49.50		51 -
1'070.05		317 Spesenentschädigungen	565.94		566 +
428.50	600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	149.40		451 -
120'721.40	99'600	360 Ertragsanteile an Dritte	57'859.35		41'741 -
	1'701'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			1'701'500 -
168'690.00	150'000	426 Rückerstattungen		88'501.85	61'498 -
4'232.30	4'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		3'039.40	961 -
	2'603'000	499 Übrige interne Verrechnungen			2'603'000 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		6009 Mietwohnungsfonds (SF)			
33'562.05	2'603'000	Aufwand	526.80		2'602'473 -
33'562.05	2'603'000	Ertrag		526.80	2'602'473 -
30'959.05		351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK	526.80		527 +
2'603.00	2'603'000	399 Übrige interne Verrechnungen			2'603'000 -
	2'603'000	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			2'603'000 -
33'562.05		499 Übrige interne Verrechnungen		526.80	527 +
		605 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation			
16'722'170.74	13'820'000	Aufwand	15'170'117.69		1'350'118 +
3'758'230.51	2'500'200	Ertrag		2'337'297.83	162'902 -
12'963'940.23 -	11'319'800 -	Aufwandüberschuss		12'832'819.86	1'513'020 +
		6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation			
15'235'639.24	13'411'800	Aufwand	14'858'707.59		1'446'908 +
2'271'699.01	2'092'000	Ertrag		2'025'887.73	66'112 -
12'963'940.23 -	11'319'800 -	Aufwandüberschuss		12'832'819.86	1'513'020 +
53'644.75	95'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	61'062.49		33'938 -
6'476'532.45	6'113'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'839'967.05		726'567 +
139'814.10		304 Zulagen	115'937.50		115'938 +
1'159'568.30	1'124'600	305 Arbeitgeberbeiträge	1'223'731.40		99'131 +
28'948.76	8'400	309 Übriger Personalaufwand	36'293.89		27'894 +
13'472.17	49'500	310 Material- und Warenaufwand	19'787.23		29'713 -
	5'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	94'089.72		89'090 +
5'098'085.54	4'314'500	313 Dienstleistungen und Honorare	3'816'396.23		498'104 -
10'039.00	8'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'800.90		801 +
	1'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren			1'000 -
28'075.45	65'700	317 Spesenentschädigungen	32'468.64		33'231 -
400.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
193'412.61	154'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	145'898.30		8'402 -
13.37		341 Realisierte Kursverluste	44.37		44 +
28'243.05		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	11'558.91		11'559 +
50'856.50	55'000	360 Ertragsanteile an Dritte	46'362.50		8'638 -
978'676.20	771'700	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'802'486.60		1'030'787 +
975'856.99	645'700	399 Übrige interne Verrechnungen	603'821.86		41'878 -
1'067'306.95	55'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		121'794.95	66'795 +
60'223.35	25'000	424 Benütznungs- und Dienst- leistungsgebühren		44'880.90	19'881 +
	2'000	425 Erlös aus Verkäufen		1'040.00	960 -
1'820.00	410'000	426 Rückerstattungen		583'247.00	173'247 +
450'805.25		429 Übrige Entgelte			
677.82		430 Verschiedene betriebliche Erträge		52'834.75	29'835 +
157'581.82	23'000	441 Realisierte Gewinne FV			
6.85		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		8'772.53	8'773 +
11'771.97		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		18'009.80	11'990 -
31'814.30	30'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		278'222.80	359'777 -
441'615.70	638'000	499 Übrige interne Verrechnungen		917'085.00	8'085 +
48'075.00	909'000				

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		6059 Mehrwertabgabe (SF)			
1'486'531.50	408'200	Aufwand	311'410.10		96'790 –
1'486'531.50	408'200	Ertrag		311'410.10	96'790 –
1'485'725.50	408'200	351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK	311'410.10		96'790 –
806.00		399 Übrige interne Verrechnungen			
1'469'750.90	400'000	402 Übrige direkte Steuern		310'945.60	89'054 –
16'780.60	8'200	499 Übrige interne Verrechnungen		464.50	7'736 –
		610 Hochbauamt			
187'346'379.43	189'464'500	Aufwand	185'209'430.24		4'255'070 –
117'799'364.40	121'252'100	Ertrag		122'478'349.73	1'226'250 +
69'547'015.03 –	68'212'400 –	Aufwandüberschuss		62'731'080.51	5'481'319 –
		6100 Amtsleitung HBA			
11'191'993.12	14'157'800	Aufwand	12'767'661.93		1'390'138 –
22'907.56	4'262'000	Ertrag		1'723'159.12	2'538'841 –
11'169'085.56 –	9'895'800 –	Aufwandüberschuss		11'044'502.81	1'148'703 +
6'492'836.85	7'261'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'883'443.75		377'556 –
117'170.00		304 Zulagen	133'316.30		133'316 +
1'203'637.70	1'338'500	305 Arbeitgeberbeiträge	1'283'148.00		55'352 –
25'980.70	12'900	309 Übriger Personalaufwand	29'694.60		16'795 +
14'640.06	18'000	310 Material- und Warenaufwand	12'925.16		5'075 –
749'758.83	4'340'500	313 Dienstleistungen und Honorare	3'347'357.81		993'142 –
4'969.07	3'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'714.37		786 –
	223'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren			223'000 –
32'328.35	45'000	317 Spesenentschädigungen	32'138.70		12'861 –
62'138.77	76'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	71'593.06		4'907 –
0.17		341 Realisierte Kursverluste	103.29		103 +
61'901.97		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
1'600'000.00		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			
826'630.65	838'900	399 Übrige interne Verrechnungen	971'226.89		132'327 +
22'530.10	10'000	426 Rückerstattungen		55'499.55	45'500 +
284.95	2'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		29'232.89	27'233 +
	4'250'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		1'620'000.00	2'630'000 –
		441 Realisierte Gewinne FV		179.56	180 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		18'097.25	18'097 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		149.87	150 +
		6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften			
146'257'481.35	148'686'700	Aufwand	145'345'826.53		3'340'873 –
87'879'551.88	91'990'100	Ertrag		93'659'248.83	1'669'149 +
58'377'929.47 –	56'696'600 –	Aufwandüberschuss		51'686'577.70	5'010'022 –
		300 Behörden, Kommissionen und Richter	90.00		90 +
1'039'567.55	1'062'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'186'058.30		123'858 +
24'708.40	16'100	304 Zulagen	33'348.80		17'249 +
183'142.30	186'300	305 Arbeitgeberbeiträge	208'003.10		21'703 +
328'590.00	325'000	309 Übriger Personalaufwand	314'497.00		10'503 –
176'789.85	201'000	310 Material- und Warenaufwand	189'950.67		11'049 –
810'919.85	1'199'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'071'652.83		127'347 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
3'425'498.48	3'585'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenchaften VV	3'545'406.87		39'593 -
3'445'622.87	3'820'000	313 Dienstleistungen und Honorare	3'539'448.71		280'551 -
4'203'587.00	4'753'800	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'771'352.01		17'552 +
48'633.25	60'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	59'628.79		371 -
25'290'943.71	27'012'600	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	25'449'997.59		1'562'602 -
2'016.30	2'000	317 Spesenentschädigungen	1'139.25		861 -
2'031.19	7'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	6'716.65		1'183 -
18'381.56		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
107'257'049.04	106'455'800	399 Übrige interne Verrechnungen	104'968'535.96		1'487'264 -
72'870.25	71'200	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		73'495.25	2'295 +
998'854.70	936'600	426 Rückerstattungen		887'474.45	49'126 -
2'487.30	20'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		126'116.67	106'117 +
10'800.00		441 Realisierte Gewinne FV			
5'573'048.51	5'485'300	443 Liegenchaftenertrag FV		5'803'861.92	318'562 +
20'608'117.60	22'248'200	447 Liegenchaftenertrag VV		21'146'794.40	1'101'406 -
6'764.96		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		29'932.19	29'932 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1.25	1 +
		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'416.00	7'416 +
60'606'608.56	63'228'800	499 Übrige interne Verrechnungen		65'584'156.70	2'355'357 +
		6106 Bauten und Renovationen			
29'896'904.96	26'620'000	Aufwand	27'095'941.78		475'942 +
29'896'904.96	25'000'000	Ertrag		27'095'941.78	2'095'942 +
	1'620'000 -	Aufwandüberschuss			1'620'000 -
26'085'206.80	25'000'000	313 Dienstleistungen und Honorare			1'620'000 -
		314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	23'746'074.43		1'253'926 -
3'811'698.16		399 Übrige interne Verrechnungen	3'349'867.35		3'349'867 +
2'615'314.11		426 Rückerstattungen		7'007.60	7'008 +
1'896.00		430 Verschiedene betriebliche Erträge		2'815'708.75	2'815'709 +
1'194'488.05		461 Entschädigungen von Gemeinwesen			
		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		527'151.00	527'151 +
26'085'206.80	25'000'000	499 Übrige interne Verrechnungen		23'746'074.43	1'253'926 -
		615 Tiefbauamt			
188'208'368.86	204'009'000	Aufwand	197'766'045.33		6'242'955 -
186'155'997.40	203'219'000	Ertrag		196'976'045.33	6'242'955 -
2'052'371.46 -	790'000 -	Aufwandüberschuss		790'000.00	
		6150 Amtsleitung TBA			
13'230'354.83	13'565'700	Aufwand	14'158'148.67		592'449 +
12'440'354.83	12'775'700	Ertrag		13'368'148.67	592'449 +
790'000.00 -	790'000 -	Aufwandüberschuss		790'000.00	
7'780'427.90	8'301'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'365'629.90		63'930 +
104'359.85		304 Zulagen	122'424.00		122'424 +
1'389'345.70	1'486'500	305 Arbeitgeberbeiträge	1'480'934.65		5'565 -
55'881.45	96'400	309 Übriger Personalaufwand	92'267.60		4'132 -
31'700.26	46'500	310 Material- und Warenaufwand	31'405.67		15'094 -
60'683.75	39'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	78'462.42		39'462 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'475.95	9'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'131.96		1'132 +
1'158'395.63	1'046'200	313 Dienstleistungen und Honorare	1'090'220.78		44'021 +
13'890.20	17'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	21'075.24		4'075 +
2'682.75	7'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'144.75		145 +
64'526.30	100'000	317 Spesenentschädigungen	62'478.75		37'521 -
103'320.94	99'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	108'042.79		8'543 +
84.15		341 Realisierte Kursverluste	224.73		225 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	16'477.94		16'478 +
719'909.99	685'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	803'434.26		118'434 +
1'739'670.01	1'631'900	399 Übrige interne Verrechnungen	1'867'793.23		235'893 +
98'940.00	68'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		3'230.00	64'770 -
70'250.55	10'000	426 Rückerstattungen		49'320.65	39'321 +
10'321.11	10'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		56'166.70	46'167 +
10'536'918.91	10'893'700	431 Aktivierung Eigenleistungen		11'331'234.06	437'534 +
64.76		441 Realisierte Gewinne FV		179.23	179 +
814'443.75	800'000	447 Liegenschaftenertrag VV		804'343.55	4'344 +
14'403.36		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		154.47	154 +
895'012.39	994'000	499 Übrige interne Verrechnungen		1'123'520.01	129'520 +
		6152 Gemeindegassen			
18'889'110.00	23'244'800	Aufwand	26'105'580.00		2'860'780 +
18'889'110.00	23'244'800	Ertrag		26'105'580.00	2'860'780 +
18'889'110.00	23'244'800	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	26'105'580.00		2'860'780 +
212'876.75		430 Verschiedene betriebliche Erträge		234'025.65	234'026 +
18'676'233.25	23'244'800	499 Übrige interne Verrechnungen		25'871'554.35	2'626'754 +
		6153 Kantonsstrassen			
108'741'003.04	120'090'000	Aufwand	108'991'581.69		11'098'418 -
108'741'003.04	120'090'000	Ertrag		108'991'581.69	11'098'418 -
9'283'086.45	9'543'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'447'584.25		96'316 -
583'567.30	412'500	304 Zulagen	635'863.85		223'364 +
1'688'459.00	1'787'600	305 Arbeitgeberbeiträge	1'711'328.95		76'271 -
16'356.50	18'300	309 Übriger Personalaufwand	21'673.45		3'373 +
3'279'552.94	3'877'200	310 Material- und Warenaufwand	2'671'076.25		1'206'124 -
3'067'806.98	3'305'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	3'276'963.65		28'036 -
1'296'953.89	1'374'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'279'206.44		94'794 -
5'895'493.61	4'678'600	313 Dienstleistungen und Honorare	4'836'456.89		157'857 +
39'641'267.13	40'546'500	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	41'438'688.95		892'189 +
753'162.61	838'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	790'173.93		47'826 -
208'565.48	268'400	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	172'451.98		95'948 -
146'954.65	150'000	317 Spesenentschädigungen	144'363.78		5'636 -
75'544.33	101'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	100'122.75		1'377 -
89'530.80		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'453.41	-	2'453 -
2'230'296.19	2'245'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'149'634.35		95'366 -
40'484'405.18	50'943'500	399 Übrige interne Verrechnungen	40'318'445.63		10'625'054 -
800.00	23'000	421 Gebühren für Amtshandlungen			23'000 -
1'267'424.18	691'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		1'277'848.18	586'848 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
125'076.38	156'000	425 Erlös aus Verkäufen		107'854.85	48'145 –
567'304.00	360'000	426 Rückerstattungen		417'209.65	57'210 +
33.53		429 Übrige Entgelte			
1'116'258.44	435'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'375'746.34	940'746 +
4'103'951.65	340'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		1'684'078.43	1'344'078 +
212'752.95	193'000	447 Liegenschaftenertrag VV		200'671.92	7'672 +
9'760.67		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		96'945.95	96'946 +
88'824.47	81'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		161'121.32	80'121 +
	100'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			100'000 –
101'248'816.77	117'711'000	499 Übrige interne Verrechnungen		103'670'105.05	14'040'895 –
		6154 Nationalstrassen			
44'691'264.29	47'108'500	Aufwand	48'510'734.97		1'402'235 +
44'691'264.29	47'108'500	Ertrag		48'510'734.97	1'402'235 +
13'278'601.00	13'970'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'982'935.10		12'335 +
923'396.50	713'700	304 Zulagen	1'003'582.85		289'883 +
2'435'099.15	2'615'200	305 Arbeitgeberbeiträge	2'530'491.15		84'709 –
311'608.47	308'300	309 Übriger Personalaufwand	401'834.26		93'534 +
2'147'434.60	3'218'500	310 Material- und Warenaufwand	1'798'474.12		1'420'026 –
3'911'830.56	1'916'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'602'345.50		313'655 –
931'350.50	1'025'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	818'834.90		206'165 –
768'429.23	1'075'100	313 Dienstleistungen und Honorare	1'573'350.81		498'251 +
12'615'035.62	14'333'500	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	14'968'941.18		635'441 +
1'047'916.87	1'355'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'054'885.34		300'115 –
37'432.99	80'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	105'620.92		25'621 +
282'111.41	300'000	317 Spesenentschädigungen	299'076.98		923 –
341'935.79	268'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	124'268.40		144'232 –
0.41		341 Realisierte Kursverluste	47.26		47 +
67'562.55		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	711'011.68		711'012 +
1'676'212.35	1'802'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'390'387.44		588'387 +
3'223'448.87	3'380'600	389 Einlage in Eigenkapital	4'457'290.19		1'076'690 +
691'857.42	746'500	399 Übrige interne Verrechnungen	687'356.89		59'143 –
886'220.32	865'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		966'455.50	101'456 +
253'117.20	450'000	425 Erlös aus Verkäufen		240'428.56	209'571 –
2'698'666.38	2'200'000	426 Rückerstattungen		2'661'478.18	461'478 +
4'691.86	30'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		61'943.23	31'943 +
		441 Realisierte Gewinne FV		3.47	3 +
93'173.55	100'000	447 Liegenschaftenertrag VV		93'173.55	6'826 –
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		912'048.60	912'049 +
35'994'655.32	37'411'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		37'949'329.46	538'329 +
4'760'739.66	6'052'500	499 Übrige interne Verrechnungen		5'625'874.42	426'626 –
		6159 Steinbruch Starkenbach			
2'656'636.70		Aufwand			
1'394'265.24		Ertrag			
1'262'371.46 –		Aufwandüberschuss			
209'817.20		301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
12'188.65		304 Zulagen			
33'698.95		305 Arbeitgeberbeiträge			
123'444.76		310 Material- und Warenaufwand			

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
13'563.10		311 Nicht aktivierbare Anlagen			
37'584.82		312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW			
420'136.71		313 Dienstleistungen und Honorare			
20'293.88		314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt			
66'516.94		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			
56'880.00		316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren			
1'111.70		317 Spesenentschädigungen			
136'564.37		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
25'717.87		319 Verschiedener Betriebsaufwand			
56'175.02		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
1'416'973.94		389 Einlage in Eigenkapital			
25'968.79		399 Übrige interne Verrechnungen			
30'348.91		424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren			
648'383.78		425 Erlös aus Verkäufen			
28'560.59		430 Verschiedene betriebliche Erträge			
310'297.37		431 Aktivierung Eigenleistungen			
229'501.00		441 Realisierte Gewinne FV			
94'280.68		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
52'892.91		489 Entnahme aus Eigenkapital			
		620 Amt für Umwelt			
16'024'095.72	14'316'900	Aufwand	14'869'093.71		552'194 +
3'892'696.99	2'818'700	Ertrag		3'967'893.00	1'149'193 +
12'131'398.73 –	11'498'200 –	Aufwandüberschuss		10'901'200.71	596'999 –
		6200 Amt für Umwelt			
16'024'095.72	14'316'900	Aufwand	14'869'093.71		552'194 +
3'892'696.99	2'818'700	Ertrag		3'967'893.00	1'149'193 +
12'131'398.73 –	11'498'200 –	Aufwandüberschuss		10'901'200.71	596'999 –
7'976'617.45	8'100'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'965'790.85		135'109 –
123'049.75	7'100	304 Zulagen	116'287.90		109'188 +
1'451'823.00	1'483'700	305 Arbeitgeberbeiträge	1'451'279.90		32'420 –
28'593.75	13'100	309 Übriger Personalaufwand	31'370.73		18'271 +
37'789.74	64'000	310 Material- und Warenaufwand	40'965.06		23'035 –
162'355.83	207'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	171'176.98		35'823 –
335'754.27	340'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	357'976.20		17'976 +
2'848'925.25	1'812'700	313 Dienstleistungen und Honorare	1'997'754.96		185'055 +
5'415.60	230'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	203'809.10		26'191 –
91'573.84	104'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	105'001.01		1'001 +
111'692.64	175'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	107'211.30		67'789 –
46'679.90	75'000	317 Spesenentschädigungen	58'082.55		16'917 –
5'090.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	856.00		856 +
100'779.77	149'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	73'954.57		75'045 –
69.59		341 Realisierte Kursverluste	378.86		379 +
25'152.75		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	4'297.83		4'298 +
207'916.00		360 Ertragsanteile an Dritte			
244'896.90	290'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	288'902.53		1'097 –
24'293.78	227'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	19'775.96		207'224 –
189'970.00	1'000	370 Durchlaufende Beiträge	928'470.00		927'470 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
2'005'655.91	1'037'400	399	945'751.42		91'649 –
2'779.00		410		2'779.00	2'779 +
1'966'576.00	487'000	421		618'738.00	131'738 +
84'376.04	89'500	426		136'095.35	46'595 +
94'446.75	8'000	430		103'458.00	95'458 +
73.91		441		270.86	271 +
11'590.99		450		25'508.08	25'508 +
721'909.65	1'008'200	461		675'139.11	333'061 –
189'970.00	1'000	470		928'470.00	927'470 +
820'974.65	1'225'000	499		1'477'434.60	252'435 +
		625	Amt für Wasser und Energie		
63'962'625.56	88'085'100	Aufwand	75'177'854.81		12'907'245 –
42'828'363.27	49'455'400	Ertrag		48'283'485.32	1'171'915 –
21'134'262.29 –	38'629'700 –	Aufwandüberschuss		26'894'369.49	11'735'331 –
		6250	Amt für Wasser und Energie		
63'927'954.91	87'982'500	Aufwand	75'030'590.61		12'951'909 –
42'793'692.62	49'352'800	Ertrag		48'136'221.12	1'216'579 –
21'134'262.29 –	38'629'700 –	Aufwandüberschuss		26'894'369.49	11'735'331 –
5'764'708.35	5'896'100	301	6'189'287.10		293'187 +
84'411.85	7'100	304	94'755.90		87'656 +
1'033'705.65	1'081'300	305	1'118'945.10		37'645 +
21'352.00	8'100	309	21'882.40		13'782 +
103'947.64	120'500	310	106'076.27		14'424 –
199'671.50	218'000	311	214'917.36		3'083 –
2'870'323.85	3'751'200	313	2'516'848.14		1'234'352 –
1'783'832.27	2'675'000	314	2'142'960.02		532'040 –
113'267.71	123'000	315	58'556.99		64'443 –
121'507.63	90'000	317	64'545.95		25'454 –
127'162.96	185'000	319	144'079.70		40'920 –
21.72		341	190.67		191 +
34'584.56		350	4'935.44		4'935 +
3'607'270.47	3'617'000	360	3'263'088.02		353'912 –
	40'000	361			40'000 –
42'406'173.75	63'927'800	363	44'354'751.40		19'573'049 –
4'407'746.20	5'000'000	370	13'466'084.85		8'466'085 +
1'248'266.80	1'242'400	399	1'268'685.30		26'285 +
9'027'708.65	8'990'000	412		8'263'457.95	726'542 –
287'973.80	241'000	421		253'919.70	12'920 +
1'959'274.15	1'820'000	424		2'001'217.70	181'218 +
171'772.69	121'000	426		139'449.35	18'449 +
1'026'150.41	500'000	430		1'330'654.58	830'655 +
	70'000	431			70'000 –
128.65		441		141.93	142 +
32'519.61		450		109'734.99	109'735 +
1'074'204.00	1'389'800	461		1'094'008.46	295'792 –
24'616'254.46	31'030'500	463		21'245'088.81	9'785'411 –
4'407'746.20	5'000'000	470		13'466'084.85	8'466'085 +
189'960.00	190'500	499		232'462.80	41'963 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		6259 PV-Ersatzabgabe (SF)			
34'670.65	102'600	Aufwand	147'264.20		44'664 +
34'670.65	102'600	Ertrag		147'264.20	44'664 +
34'508.15	102'600	351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK	147'264.20		44'664 +
162.50		399 Übrige interne Verrechnungen			
32'586.00	100'000	420 Ersatzabgaben		147'225.00	47'225 +
2'084.65	2'600	499 Übrige interne Verrechnungen		39.20	2'561 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		7 Sicherheits- und Justizdepartement			
770'948'582.06	766'292'500	Aufwand	785'601'984.79		19'309'485 +
589'221'146.36	576'119'400	Ertrag		593'303'483.06	17'184'083 +
181'727'435.70 –	190'173'100 –	Aufwandüberschuss		192'298'501.73	2'125'402 +
		700 Generalsekretariat SJD			
9'314'660.94	7'936'600	Aufwand	8'012'051.19		75'451 +
2'810'482.09	1'429'300	Ertrag		1'245'077.47	184'223 –
6'504'178.85 –	6'507'300 –	Aufwandüberschuss		6'766'973.72	259'674 +
		7000 Generalsekretariat SJD			
9'314'660.94	7'936'600	Aufwand	8'012'051.19		75'451 +
2'810'482.09	1'429'300	Ertrag		1'245'077.47	184'223 –
6'504'178.85 –	6'507'300 –	Aufwandüberschuss		6'766'973.72	259'674 +
45'681.10	45'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	13'729.80		31'270 –
3'448'528.85	3'170'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'452'721.40		281'921 +
458'667.29	455'600	304 Zulagen	437'466.27		18'134 –
643'182.45	617'800	305 Arbeitgeberbeiträge	659'442.70		41'643 +
37'126.35	24'100	309 Übriger Personalaufwand	52'069.82		27'970 +
14'526.53	26'400	310 Material- und Warenaufwand	10'028.37		16'372 –
21'639.55		311 Nicht aktivierbare Anlagen	18'280.55		18'281 +
2'077'759.64	1'115'500	313 Dienstleistungen und Honorare	956'353.40		159'147 –
4'242.45	4'200	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'600.45		600 –
8'046.80	7'800	317 Spesenentschädigungen	7'142.20		658 –
2'800.00	500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen			500 –
773'056.28	768'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	787'296.54		18'797 +
73'510.56		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'826.35		2'826 +
755'124.00	786'100	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	787'049.00		949 +
558'511.23	484'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	394'896.55		89'103 –
392'257.86	430'300	399 Übrige interne Verrechnungen	429'147.79		1'152 –
29'950.00	51'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		46'400.00	4'600 –
357'044.32	33'000	426 Rückerstattungen		21'449.94	11'550 –
16'934.50	100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		2'164.40	2'064 +
1'200'000.00		431 Aktivierung Eigenleistungen			
11'464.42		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		35'156.13	35'156 +
472'679.10	420'400	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		357'961.90	62'438 –
722'409.75	924'800	499 Übrige interne Verrechnungen		781'945.10	142'855 –
		715 Migrationsamt			
154'427'676.89	156'298'100	Aufwand	161'241'375.50		4'943'276 +
144'988'100.99	140'730'600	Ertrag		149'828'553.65	9'097'954 +
9'439'575.90 –	15'567'500 –	Aufwandüberschuss		11'412'821.85	4'154'678 –
		7150 Migrationswesen			
9'899'407.10	9'932'600	Aufwand	10'525'610.03		593'010 +
5'833'437.02	5'248'000	Ertrag		6'073'384.31	825'384 +
4'065'970.08 –	4'684'600 –	Aufwandüberschuss		4'452'225.72	232'374 –
4'532'860.95	4'297'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'469'624.75		172'025 +
64'727.95		304 Zulagen	65'191.55		65'192 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
778'037.25	711'200	305 Arbeitgeberbeiträge	776'423.80		65'224 +
29'542.65	9'400	309 Übriger Personalaufwand	26'609.40		17'209 +
182'568.45	150'400	310 Material- und Warenaufwand	178'661.71		28'262 +
		311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		2'000 +
698'698.41	728'600	313 Dienstleistungen und Honorare	1'322'613.53		594'014 +
5'728.65	31'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'387.60		24'612 -
33'594.55	34'000	317 Spesenentschädigungen	33'223.05		777 -
50'119.70	50'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	46'095.70		3'904 -
1'590'001.14	2'048'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'827'803.36		220'997 -
0.29		341 Realisierte Kursverluste	0.07		0 +
17'334.75		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
750'316.00	750'000	360 Ertragsanteile an Dritte	794'840.00		44'840 +
116'263.15	150'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	98'700.40		51'300 -
1'049'613.21	971'600	399 Übrige interne Verrechnungen	877'435.11		94'165 -
4'205'040.20	3'440'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		4'267'524.25	827'524 +
612'786.15	693'000	426 Rückerstattungen		687'839.50	5'161 -
87'190.85	15'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		19'479.58	4'480 +
21.32		441 Realisierte Gewinne FV		7.83	8 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		23'400.05	23'400 +
828'398.50	1'000'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		976'432.70	23'567 -
100'000.00	100'000	499 Übrige interne Verrechnungen		98'700.40	1'300 -
		7151 Asylwesen			
139'487'264.10	141'546'500	Aufwand	145'609'097.30		4'062'597 +
131'343'176.73	127'331'800	Ertrag		136'197'879.34	8'866'079 +
8'144'087.37 -	14'214'700 -	Aufwandüberschuss		9'411'217.96	4'803'482 -
8'825'953.65	11'467'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'123'520.35		343'480 -
869'234.55	1'220'500	302 Löhne der Lehrpersonen			1'220'500 -
190'954.90	77'000	304 Zulagen	428'766.85		351'767 +
1'657'798.00	2'191'800	305 Arbeitgeberbeiträge	1'888'407.65		303'392 -
32'495.85	33'000	309 Übriger Personalaufwand	39'056.60		6'057 +
2'471'303.34	3'035'800	310 Material- und Warenaufwand	2'641'266.96		394'533 -
469'902.90	445'900	311 Nicht aktivierbare Anlagen	382'786.95		63'113 -
780'878.05	928'300	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	743'660.75		184'639 -
5'021'994.93	6'330'400	313 Dienstleistungen und Honorare	5'062'804.48		1'267'596 -
405'995.55	234'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	216'196.65		17'803 -
88'851.95	141'700	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	101'696.55		40'003 -
157'492.20	346'500	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	159'679.70		186'820 -
31'702.32	48'400	317 Spesenentschädigungen	33'240.70		15'159 -
43'532.05	92'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	52'685.99		39'814 -
52'412.40		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	8'734.89		8'735 +
115'166'619.15	111'820'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	119'592'587.30		7'772'587 +
600'303.20	704'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	563'536.45		140'464 -
2'619'839.11	2'429'700	399 Übrige interne Verrechnungen	2'570'468.48		140'768 +
	500	421 Gebühren für Amtshandlungen		320.00	180 -
125'117.15	121'700	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		124'967.95	3'268 +
22'856.40	21'800	425 Erlös aus Verkäufen		16'163.00	5'637 -
215'839.90	159'800	426 Rückerstattungen		193'106.90	33'307 +
60'692.80	28'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		125'088.70	97'089 +
4.75		440 Zinsertrag		2.55	3 +
3'389.73		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		23'745.47	23'745 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
2'641'952.00	2'400'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		2'581'568.77	181'569 +
128'273'324.00	124'600'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		133'132'916.00	8'532'916 +
		7152 Ausweisstelle			
5'041'005.69	4'819'000	Aufwand	5'106'668.17		287'668 +
7'811'487.24	8'150'800	Ertrag		7'557'290.00	593'510 -
2'770'481.55 +	3'331'800 +	Ertragsüberschuss	2'450'621.83		881'178 -
1'076'195.65	962'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'132'978.35		170'478 +
12'240.00		304 Zulagen	12'976.95		12'977 +
181'277.35	166'200	305 Arbeitgeberbeiträge	187'309.20		21'109 +
11'302.70	2'700	309 Übriger Personalaufwand	8'122.90		5'423 +
1'510.70	20'000	310 Material- und Warenaufwand	17'502.95		2'497 -
		311 Nicht aktivierbare Anlagen	34'937.90		34'938 +
93'924.10	109'600	313 Dienstleistungen und Honorare	122'564.64		12'965 +
	5'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'000.00		
2'948.45	3'000	317 Spesenentschädigungen	3'958.25		958 +
39'725.56	41'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	41'283.26		283 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	9'579.01		9'579 +
3'546'133.70	3'450'000	360 Ertragsanteile an Dritte	3'452'418.40		2'418 +
75'747.48	59'000	399 Übrige interne Verrechnungen	78'036.36		19'036 +
7'284'024.00	7'670'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		7'040'751.00	629'249 -
515'149.00	478'100	426 Rückerstattungen		513'824.65	35'725 +
215.00	100	430 Verschiedene betriebliche Erträge			100 -
9'353.74		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
2'745.50	2'600	499 Übrige interne Verrechnungen		2'714.35	114 +
		720 Amt für Justizvollzug			
82'877'613.74	80'487'100	Aufwand	85'645'859.14		5'158'759 +
39'763'009.46	38'841'700	Ertrag		40'407'489.55	1'565'790 +
43'114'604.28 -	41'645'400 -	Aufwandüberschuss		45'238'369.59	3'592'970 +
		7200 Amt für Justizvollzug			
82'877'613.74	80'487'100	Aufwand	85'645'859.14		5'158'759 +
39'763'009.46	38'841'700	Ertrag		40'407'489.55	1'565'790 +
43'114'604.28 -	41'645'400 -	Aufwandüberschuss		45'238'369.59	3'592'970 +
	1'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'400.00		900 +
23'445'172.90	23'646'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'569'179.05		922'579 +
991'837.80	736'500	304 Zulagen	1'103'965.75		367'466 +
4'237'849.55	4'225'600	305 Arbeitgeberbeiträge	4'363'327.95		137'728 +
235'398.87	240'800	309 Übriger Personalaufwand	221'657.85		19'142 -
4'887'988.22	5'002'300	310 Material- und Warenaufwand	5'028'110.67		25'811 +
1'229'009.78	1'460'300	311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'422'935.99		37'364 -
1'111'257.08	1'060'900	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'087'636.29		26'736 +
3'314'373.18	3'532'200	313 Dienstleistungen und Honorare	3'380'633.85		151'566 -
1'407'023.87	1'654'300	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'644'585.57		9'714 -
296'984.28	328'700	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	287'014.76		41'685 -
600.00	600	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	1'100.00		500 +
149'032.54	212'800	317 Spesenentschädigungen	169'776.07		43'024 -
1'515.80	7'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	443.50		6'557 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
34'558'631.90	30'935'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	34'747'609.54		3'811'810 +
1'438.92	1'000	340 Zinsaufwand	28.91		971 -
613.16		341 Realisierte Kursverluste	136.40		136 +
157'832.68		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	213'706.68		213'707 +
644'405.34	670'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	654'905.58		15'094 -
6'206'647.87	6'770'200	399 Übrige interne Verrechnungen	6'746'704.73		23'495 -
860.00	3'300	421 Gebühren für Amtshandlungen		520.00	2'780 -
29'323'483.05	29'484'700	422 Spital- und Heimtaxis, Kostgelder		29'873'277.40	388'577 +
307'791.10	313'600	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		298'611.48	14'989 -
5'508'903.17	5'316'500	425 Erlös aus Verkäufen		5'787'804.40	471'304 +
1'977'609.05	1'276'200	426 Rückerstattungen		1'767'248.45	491'048 +
127'955.53	31'600	430 Verschiedene betriebliche Erträge		61'397.97	29'798 +
914.41		441 Realisierte Gewinne FV		1'087.36	1'087 +
23'070.00	23'100	447 Liegenschaftenertrag VV		23'070.00	30 -
47'781.81		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		116'304.78	116'305 +
86'800.00	62'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		86'657.24	24'657 +
153'250.80	145'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		143'649.05	1'351 -
2'204'590.54	2'185'700	499 Übrige interne Verrechnungen		2'247'861.42	62'161 +
		725 Kantonspolizei			
180'884'012.88	181'911'800	Aufwand	186'912'000.03		5'000'200 +
82'803'662.48	81'620'400	Ertrag		82'729'705.34	1'109'305 +
98'080'350.40 -	100'291'400 -	Aufwandüberschuss		104'182'294.69	3'890'895 +
		7250 Kantonspolizei			
180'884'012.88	181'911'800	Aufwand	186'912'000.03		5'000'200 +
82'803'662.48	81'620'400	Ertrag		82'729'705.34	1'109'305 +
98'080'350.40 -	100'291'400 -	Aufwandüberschuss		104'182'294.69	3'890'895 +
98'979'831.40	98'265'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'596'041.55		2'330'542 +
4'907'600.40	3'035'100	304 Zulagen	5'040'003.75		2'004'904 +
17'517'984.45	17'477'500	305 Arbeitgeberbeiträge	17'752'272.50		274'773 +
1'997'853.10	2'002'600	309 Übriger Personalaufwand	2'012'461.73		9'862 +
2'117'447.77	2'732'000	310 Material- und Warenaufwand	1'913'808.30		818'192 -
8'475'616.51	8'221'100	311 Nicht aktivierbare Anlagen	8'053'670.24		167'430 -
20.00	100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			100 -
11'544'734.60	13'060'200	313 Dienstleistungen und Honorare	13'020'881.48		39'319 -
46'493.10	67'600	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	50'580.05		17'020 -
2'732'447.60	2'826'400	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'497'714.49		328'686 -
851'937.02	923'700	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	862'317.90		61'382 -
1'022'620.87	966'800	317 Spesenentschädigungen	1'060'391.02		93'591 +
1'339'490.17	1'150'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'240'999.25		90'999 +
2'322'916.96	2'360'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'490'506.06		129'706 +
3'837.99		341 Realisierte Kursverluste	16'240.00		16'240 +
		344 Wertberichtigungen Anlagen FV	181.48		181 +
496'813.90		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	1'118'049.42		1'118'049 +
2'204'182.44	2'140'000	360 Ertragsanteile an Dritte	2'140'963.67		964 +
8'783'180.45	8'749'200	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	9'380'760.41		631'560 +
15'539'004.15	17'933'200	399 Übrige interne Verrechnungen	17'664'156.73		269'043 -
1'023'376.66	1'184'400	421 Gebühren für Amtshandlungen		1'079'872.50	104'528 -
1'630'406.85	1'638'200	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		1'565'398.97	72'801 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
193'071.60	98'000	425 Erlös aus Verkäufen		242'410.71	144'411 +
3'385'166.45	3'303'700	426 Rückerstattungen		3'404'981.16	101'281 +
24'558'657.57	24'030'000	427 Bussen		24'144'944.22	114'944 +
222'410.39	155'000	429 Übrige Entgelte		169'573.05	14'573 +
97'375.53	46'200	430 Verschiedene betriebliche Erträge		237'615.05	191'415 +
18'802.61		441 Realisierte Gewinne FV		3'474.33	3'474 +
5'198.50		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		44'000.00	44'000 +
337'945.98		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		217'743.05	217'743 +
7'537'242.34	7'356'100	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		7'752'845.60	396'746 +
43'794'008.00	43'808'800	499 Übrige interne Verrechnungen		43'866'846.70	58'047 +
		730 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt			
261'234'170.59	255'553'600	Aufwand	258'010'331.69		2'456'732 +
271'683'509.50	267'185'500	Ertrag		267'981'466.29	795'966 +
10'449'338.91 +	11'631'900 +	Ertragsüberschuss	9'971'134.60		1'660'765 -
		7300 Strassenverkehr			
27'856'829.54	27'453'500	Aufwand	28'012'993.43		559'493 +
37'110'167.05	37'990'300	Ertrag		36'872'260.64	1'118'039 -
9'253'337.51 +	10'536'800 +	Ertragsüberschuss	8'859'267.21		1'677'533 -
13'206'092.25	13'326'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'420'231.95		93'932 +
186'380.00		304 Zulagen	219'387.30		219'387 +
2'307'949.75	2'330'500	305 Arbeitgeberbeiträge	2'345'195.45		14'695 +
151'952.75	192'800	309 Übriger Personalaufwand	173'620.65		19'179 -
1'018'851.91	849'500	310 Material- und Warenaufwand	814'501.02		34'999 -
376'669.86	241'300	311 Nicht aktivierbare Anlagen	241'738.78		439 +
202'429.65	167'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	194'009.26		26'909 +
2'813'208.96	2'906'900	313 Dienstleistungen und Honorare	2'737'829.23		169'071 -
256'339.47	291'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	263'071.87		27'928 -
217'230.55	288'100	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	155'960.22		132'140 -
132'974.23	136'300	317 Spesenentschädigungen	121'696.38		14'604 -
556'638.56	500'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	803'465.78		303'466 +
652'331.96	1'878'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'054'787.34		176'487 +
0.39		341 Realisierte Kursverluste	62.62		63 +
75'306.32		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	24'125.41		24'125 +
2'885'045.00	2'800'000	360 Ertragsanteile an Dritte	3'016'116.60		216'117 +
2'817'427.93	1'545'400	399 Übrige interne Verrechnungen	1'427'193.57		118'206 -
2'885'294.00	2'800'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		3'016'116.60	216'117 +
29'543'651.83	30'575'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		28'760'975.53	1'814'524 -
977'073.90	991'600	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		1'004'325.60	12'726 +
2'003.04	3'000	425 Erlös aus Verkäufen		1'323.45	1'677 -
292'439.43	222'000	426 Rückerstattungen		349'987.99	127'988 +
43'749.86	100'000	429 Übrige Entgelte		33'444.12	66'556 -
473'216.21	436'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		772'333.69	335'834 +
11'112.74	15'000	440 Zinsertrag		10'685.92	4'314 -
4.33		441 Realisierte Gewinne FV		1.42	1 +
20'482.79		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		54'109.13	54'109 +
314'438.92	300'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		257'157.19	42'843 -
2'546'700.00	2'546'700	499 Übrige interne Verrechnungen		2'611'800.00	65'100 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		7301 Schifffahrt			
2'017'960.70	2'162'900	Aufwand	2'123'046.41		39'854 –
3'213'962.10	3'258'000	Ertrag		3'234'913.80	23'086 –
1'196'001.40 +	1'095'100 +	Ertragsüberschuss	1'111'867.39		16'767 +
836'336.00	831'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	852'629.55		21'530 +
25'436.75	4'000	304 Zulagen	24'663.10		20'663 +
149'283.00	152'500	305 Arbeitgeberbeiträge	153'298.30		798 +
9'304.50	15'100	309 Übriger Personalaufwand	11'530.95		3'569 –
38'272.86	44'000	310 Material- und Warenaufwand	34'851.44		9'149 –
233'893.11	164'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	171'884.19		7'384 +
26'254.80	28'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'967.15		3'033 –
1'422.95	28'400	313 Dienstleistungen und Honorare	34'172.86		5'773 +
235'796.46	329'500	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	293'507.75		35'992 –
89'188.10	97'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	93'393.65		4'106 –
50'691.10	52'500	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	52'619.75		120 +
30'229.55	33'000	317 Spesenentschädigungen	16'527.40		16'473 –
10'181.20	35'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	21'498.37		13'902 –
8'654.90		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	21'387.60		21'388 +
235'896.35	283'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	253'144.95		29'855 –
37'119.07	64'400	399 Übrige interne Verrechnungen	62'969.40		1'431 –
2'640'468.70	2'650'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		2'634'390.25	15'610 –
499'185.00	531'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		497'840.00	33'660 –
43'945.59	50'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		40'277.19	9'723 –
15'326.66	20'000	425 Erlös aus Verkäufen		16'517.47	3'483 –
15'036.15	5'000	426 Rückerstattungen		6'030.00	1'030 +
	1'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		39'858.89	38'359 +
		7309 Strassenfonds (SF)			
231'359'380.35	225'937'200	Aufwand	227'874'291.85		1'937'092 +
231'359'380.35	225'937'200	Ertrag		227'874'291.85	1'937'092 +
29'775'752.34	4'615'400	351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK	17'826'152.69		13'210'753 +
201'583'628.01	221'321'800	399 Übrige interne Verrechnungen	210'048'139.16		11'273'661 –
180'663'723.50	179'350'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		183'156'546.70	3'806'547 +
26'132'087.50	24'222'600	460 Ertragsanteile		24'466'372.00	243'772 +
21'014'527.00	20'329'700	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		20'193'573.00	136'127 –
3'549'042.35	2'034'900	499 Übrige interne Verrechnungen		57'800.15	1'977'100 –
		735 Strafuntersuchung			
68'387'064.37	69'574'000	Aufwand	71'876'011.18		2'302'011 +
36'312'733.13	35'409'900	Ertrag		40'736'115.46	5'326'215 +
32'074'331.24 –	34'164'100 –	Aufwandüberschuss		31'139'895.72	3'024'204 –
		7352 Staatsanwaltschaft			
68'387'064.37	69'574'000	Aufwand	71'876'011.18		2'302'011 +
36'312'733.13	35'409'900	Ertrag		40'736'115.46	5'326'215 +
32'074'331.24 –	34'164'100 –	Aufwandüberschuss		31'139'895.72	3'024'204 –
25'643'185.85	26'183'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'643'159.35		460'159 +
402'067.25	106'500	304 Zulagen	428'104.85		321'605 +
4'501'504.95	4'629'200	305 Arbeitgeberbeiträge	4'626'609.05		2'591 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
105'773.68	58'900	309	100'663.17		41'763 +
192'997.15	210'700	310	193'098.92		17'601 -
103'668.65	40'000	311	61'853.31		21'853 +
229'562.08	250'100	313	210'404.24		39'696 -
25'694.10	30'000	315	31'471.45		1'471 +
145'870.25	144'000	317	130'776.65		13'223 -
11'114'784.80	10'260'000	318	11'414'466.58		1'154'467 +
20'325'169.12	21'611'100	319	21'613'085.10		1'985 +
0.79		341	3'985.52		3'986 +
159'342.27		350	59'943.17		59'943 +
5'437'443.43	6'050'500	399	6'358'389.82		307'890 +
12'636'479.82	12'793'800	421		15'203'694.04	2'409'894 +
100'000.00	100'000	424		100'000.00	
8'102'834.68	7'595'100	426		8'280'737.20	685'637 +
12'755'608.56	12'493'000	427		14'683'271.98	2'190'272 +
799'819.58	718'000	429		896'028.75	178'029 +
867'292.73	835'000	430		572'306.87	262'693 -
261.97		441		1'322.48	1'322 +
675.69		450		108'713.06	108'713 +
1'049'760.10	875'000	461		189.53	190 +
		499		889'851.55	14'852 +
		740	Amt für Militär und Zivilschutz		
13'823'382.65	14'531'300	Aufwand	13'904'356.06		626'944 -
10'859'648.71	10'902'000	Ertrag		10'375'075.30	526'925 -
2'963'733.94 -	3'629'300 -	Aufwandüberschuss		3'529'280.76	100'019 -
		7400	Amt für Militär und Zivilschutz		
13'823'382.65	14'531'300	Aufwand	13'904'356.06		626'944 -
10'859'648.71	10'902'000	Ertrag		10'375'075.30	526'925 -
2'963'733.94 -	3'629'300 -	Aufwandüberschuss		3'529'280.76	100'019 -
1'050.00	5'500	300	2'700.00		2'800 -
5'366'767.15	5'477'600	301	5'444'112.85		33'487 -
70'010.00		304	79'454.00		79'454 +
948'247.75	974'800	305	969'548.55		5'251 -
16'460.00	10'200	309	16'880.42		6'680 +
112'212.00	135'500	310	88'053.23		47'447 -
144'117.08	116'900	311	53'074.00		63'826 -
73'399.35	78'000	312	84'266.00		6'266 +
780'460.72	1'024'000	313	897'855.25		126'145 -
140'358.96	150'200	314	114'330.11		35'870 -
112'188.96	141'000	315	129'193.23		11'807 -
301'324.06	349'900	317	311'589.56		38'310 -
14'014.00	20'600	318	16'397.45		4'203 -
1'284'203.70	1'588'500	319	1'232'797.98		355'702 -
9.17		341	1.46		1 +
1'778'951.25	1'905'000	350	2'239'154.43		334'154 +
7'503.80	20'000	360	4'119.90		15'880 -
19'873.00	30'000	361			30'000 -
794'553.00	583'500	363	285'494.65		298'005 -
393'326.51	327'000	370	350'460.91		23'461 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'464'352.19	1'593'100	399	1'584'872.08		8'228 -
2'676'465.00	2'700'000	420		2'540'854.00	159'146 -
94'777.00	124'000	421		103'147.45	20'853 -
1'000.00	3'500	423		18'050.00	14'550 +
1'493'194.54	1'461'900	424		1'548'067.72	86'168 +
36'628.00	49'500	425		43'978.50	5'522 -
457'097.32	376'800	426		296'968.40	79'832 -
366'185.00	220'000	427		297'379.90	77'380 +
21'503.24	19'100	429		18'241.80	858 -
41'554.32	14'700	430		22'106.90	7'407 +
2'131'079.45	2'263'000	450		2'197'304.68	65'695 -
3'037'038.33	3'250'000	460		2'818'991.04	431'009 -
		461		7'924.00	7'924 +
44'000.00	44'000	463		44'000.00	
393'326.51	327'000	470		350'460.91	23'461 +
65'800.00	48'500	499		67'600.00	19'100 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
8 Gesundheitsdepartement					
1'018'382'095.76	1'192'132'600	Aufwand	1'199'159'518.88		7'026'919 +
213'852'590.98	353'335'200	Ertrag		358'605'856.01	5'270'656 +
804'529'504.78 –	838'797'400 –	Aufwandüberschuss		840'553'662.87	1'756'263 +
800 Generalsekretariat GD					
9'008'639.74	142'807'200	Aufwand	140'668'586.14		2'138'614 –
1'485'631.73	127'714'000	Ertrag		131'059'377.19	3'345'377 –
7'523'008.01 –	15'093'200 –	Aufwandüberschuss		9'609'208.95	5'483'991 –
8000 Generalsekretariat GD					
9'008'639.74	12'205'800	Aufwand	8'881'609.69		3'324'190 –
1'485'631.73	826'700	Ertrag		909'047.24	82'347 +
7'523'008.01 –	11'379'100 –	Aufwandüberschuss		7'972'562.45	3'406'538 –
23'500.00	7'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	16'200.00		9'200 +
3'367'912.70	3'759'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'776'847.35		17'447 +
80'025.05	38'900	304 Zulagen	92'597.90		53'698 +
625'212.00	703'800	305 Arbeitgeberbeiträge	690'720.15		13'080 –
63'268.60	10'700	309 Übriger Personalaufwand	55'062.30		44'362 +
26'894.90	28'600	310 Material- und Warenaufwand	26'907.37		1'693 –
30'500.96	2'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	6'854.25		4'354 +
468'881.37	572'600	313 Dienstleistungen und Honorare	987'654.65		415'055 +
15'758.65	43'900	317 Spesenentschädigungen	19'684.15		24'216 –
50.00	1'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	400.00		1'100 –
1'990'796.86	280'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	342'555.51		61'656 +
0.88		341 Realisierte Kursverluste	5.25		5 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	1'358.64		1'359 +
1'834'640.26	6'144'900	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'496'148.69		3'648'751 –
481'197.51	611'100	399 Übrige interne Verrechnungen	368'613.48		242'487 –
825'908.05	780'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		829'939.40	49'939 +
1'926.85	500	426 Rückerstattungen		344.75	155 –
12'000.00		427 Bussen			
636'515.10	46'200	430 Verschiedene betriebliche Erträge		78'659.46	32'459 +
11.72		441 Realisierte Gewinne FV		50.81	51 +
9'270.01		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		52.82	53 +
8001 Umsetzung Pflegeinitiative					
	6'368'800	Aufwand	3'920'541.50		2'448'259 –
	2'654'700	Ertrag		2'283'895.00	370'805 –
	3'714'100 –	Aufwandüberschuss		1'636'646.50	2'077'454 –
		313 Dienstleistungen und Honorare	1'621.50		1'622 +
		319 Verschiedener Betriebsaufwand	10'000.00		10'000 +
	6'368'800	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'908'920.00		2'459'880 –
	150'000	420 Ersatzabgaben		11'000.00	139'000 –
		426 Rückerstattungen		60'900.00	60'900 +
	2'504'700	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		2'211'995.00	292'705 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		8002 Pflegefinanzierung			
	124'232'600	Aufwand	127'866'434.95		3'633'835 +
	124'232'600	Ertrag		127'866'434.95	3'633'835 +
	1'732'600	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'711'549.55		21'050 -
	122'500'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	126'154'885.40		3'654'885 +
	1'732'600	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'711'549.55	21'050 -
	122'500'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		126'154'885.40	3'654'885 +
		803 Kantonsarztamt			
		Aufwand	13'280'478.88		477'379 +
		Ertrag		2'481'779.92	359'180 +
		Aufwandüberschuss		10'798'698.96	118'199 +
		8030 Kantonsarztamt			
		Aufwand	10'966'190.98		184'491 +
		Ertrag		167'492.02	66'292 +
		Aufwandüberschuss		10'798'698.96	118'199 +
12'749'476.91	12'803'100				
2'316'176.65	2'122'600				
10'433'300.26 -	10'680'500 -				
		8030 Kantonsarztamt			
10'550'529.81	10'781'700	Aufwand	10'966'190.98		184'491 +
117'229.55	101'200	Ertrag		167'492.02	66'292 +
10'433'300.26 -	10'680'500 -	Aufwandüberschuss		10'798'698.96	118'199 +
5'725.00	20'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	4'035.00		15'965 -
1'469'951.30	1'439'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'583'109.15		143'709 +
401.30	400	304 Zulagen	464.20		64 +
230'854.70	261'700	305 Arbeitgeberbeiträge	203'344.85		58'355 -
4'230.10	1'500	309 Übriger Personalaufwand	2'768.00		1'268 +
1'224.60	3'000	310 Material- und Warenaufwand	1'528.82		1'471 -
3'336'545.58	3'764'300	313 Dienstleistungen und Honorare	3'800'747.61		36'448 +
31'233.60	51'000	317 Spesenentschädigungen	29'674.71		21'325 -
201'826.53	350'200	319 Verschiedener Betriebsaufwand	206'745.15		143'455 -
		341 Realisierte Kursverluste	4.53		5 +
13'761.24		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	296.82		297 +
4'939'135.35	4'723'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'966'961.30		243'461 +
315'640.51	166'700	399 Übrige interne Verrechnungen	166'510.84		189 -
41'300.00	30'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		39'800.00	9'800 +
42'985.80	39'200	426 Rückerstattungen		81'651.50	42'452 +
		430 Verschiedene betriebliche Erträge		0.01	0 +
		441 Realisierte Gewinne FV		0.93	1 +
943.75		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		11'655.41	11'655 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		35.67	36 +
32'000.00	32'000	499 Übrige interne Verrechnungen		34'348.50	2'349 +
		8039 Suchtbekämpfungsfonds (SF)			
		Aufwand	2'314'287.90		292'888 +
		Ertrag		2'314'287.90	292'888 +
143'517.70	190'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	189'988.30		512 -
144'198.20	134'900	351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK	86'357.03		48'543 -
1'872'500.30	1'664'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'003'594.07		339'594 +
38'730.90	32'000	399 Übrige interne Verrechnungen	34'348.50		2'349 +
262'099.20	240'000	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten		293'469.55	53'470 +
107'088.00	112'600	426 Rückerstattungen		112'740.00	140 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK		390'563.15	390'563 +
1'733'002.00	1'600'000	460 Ertragsanteile		1'516'083.00	83'917 –
96'757.90	68'800	499 Übrige interne Verrechnungen		1'432.20	67'368 –
		805 Amt für Gesundheitsvorsorge			
6'457'120.39	5'846'600	Aufwand	6'866'146.48		1'019'546 +
2'213'676.08	1'554'500	Ertrag		2'569'009.97	1'014'510 +
4'243'444.31 –	4'292'100 –	Aufwandüberschuss		4'297'136.51	5'037 +
		8050 Amt für Gesundheitsvorsorge			
6'457'120.39	5'846'600	Aufwand	6'866'146.48		1'019'546 +
2'213'676.08	1'554'500	Ertrag		2'569'009.97	1'014'510 +
4'243'444.31 –	4'292'100 –	Aufwandüberschuss		4'297'136.51	5'037 +
250.00	1'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	875.00		625 –
2'415'181.65	2'329'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'374'005.05		44'705 +
36'790.50		302 Löhne der Lehrpersonen	10'929.25		10'929 +
429'773.00	431'400	304 Zulagen	39'797.00		39'797 +
9'140.65	5'300	305 Arbeitgeberbeiträge	412'367.20		19'033 –
39'284.97	62'000	309 Übriger Personalaufwand	9'158.20		3'858 +
1'419'345.61	887'200	310 Material- und Warenaufwand	69'506.24		7'506 +
36'867.15	44'000	313 Dienstleistungen und Honorare	1'829'643.72		942'444 +
332'613.44	332'400	317 Spesenentschädigungen	37'071.95		6'928 –
1.42		319 Verschiedener Betriebsaufwand	325'459.02		6'941 –
7'552.85		341 Realisierte Kursverluste	4.29		4 +
		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	10'059.94		10'060 +
1'501'432.00	1'510'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'510'465.30		465 +
228'887.15	243'500	399 Übrige interne Verrechnungen	236'804.32		6'696 –
1'583.20	3'000	425 Erlös aus Verkäufen		633.00	2'367 –
1'279'778.56	1'070'100	426 Rückerstattungen		1'810'748.72	740'649 +
479'979.43	398'900	430 Verschiedene betriebliche Erträge		399'472.21	572 +
0.12		441 Realisierte Gewinne FV		29.40	29 +
28'666.88		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		20'420.73	20'421 +
416'667.89	75'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		330'705.91	255'706 +
7'000.00	7'500	499 Übrige interne Verrechnungen		7'000.00	500 –
		812 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen			
19'560'241.55	21'479'100	Aufwand	21'011'619.77		467'480 –
9'719'434.02	11'462'000	Ertrag		11'037'711.93	424'288 –
9'840'807.53 –	10'017'100 –	Aufwandüberschuss		9'973'907.84	43'192 –
		8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen			
15'491'046.61	15'468'100	Aufwand	15'745'598.55		277'499 +
5'650'239.08	5'451'000	Ertrag		5'771'690.71	320'691 +
9'840'807.53 –	10'017'100 –	Aufwandüberschuss		9'973'907.84	43'192 –
	6'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter			6'000 –
9'229'578.20	9'244'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'331'101.65		86'402 +
201'771.10	61'500	304 Zulagen	221'717.35		160'217 +
1'668'895.30	1'682'700	305 Arbeitgeberbeiträge	1'667'643.90		15'056 –
87'214.38	70'200	309 Übriger Personalaufwand	44'346.10		25'854 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
481'466.16	466'000	310 Material- und Warenaufwand	463'223.09		2'777 -
385'473.32	375'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	371'084.02		3'916 -
215'698.60	205'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	224'399.86		19'400 +
972'887.72	1'158'300	313 Dienstleistungen und Honorare	1'061'783.78		96'516 -
158'026.83	160'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	155'535.02		4'465 -
131'596.73	145'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	148'572.36		3'572 +
249'432.38	306'000	317 Spesenentschädigungen	303'639.55		2'360 -
92'267.90	20'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	36'500.70		16'501 +
61'117.84	76'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	73'205.76		2'794 -
220.81		341 Realisierte Kursverluste	317.59		318 +
24'536.50		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	139'432.78		139'433 +
1'530'862.84	1'491'700	399 Übrige interne Verrechnungen	1'503'095.04		11'395 +
3'608'582.47	3'460'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		3'770'161.72	310'162 +
1'025'548.35	1'150'000	422 Spital- und Heimtaxis, Kostgelder		1'103'883.22	46'117 -
		424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		15'016.72	15'017 +
108'324.94	70'000	426 Rückerstattungen		54'469.25	15'531 -
71'698.55	25'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		75'055.57	50'056 +
139.45		440 Zinsertrag			
203.70		441 Realisierte Gewinne FV		130.17	130 +
86'672.22		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		1'184.63	1'185 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'239.03	1'239 +
312'510.00	310'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		312'250.00	2'250 +
436'559.40	436'000	499 Übrige interne Verrechnungen		438'300.40	2'300 +
		8121 Tiergesundheit			
1'856'595.70	2'880'500	Aufwand	2'508'010.61		372'489 -
1'856'595.70	2'880'500	Ertrag		2'508'010.61	372'489 -
35'452.45	61'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'812.50		26'488 -
1'032.20	2'700	305 Arbeitgeberbeiträge	1'031.70		1'668 -
86'692.29	55'000	310 Material- und Warenaufwand	25'657.93		29'342 -
4'199.85	5'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'809.30		1'809 +
716'153.23	1'608'000	313 Dienstleistungen und Honorare	1'081'607.63		526'392 -
7'469.95	12'000	317 Spesenentschädigungen	5'085.90		6'914 -
136'850.03	110'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	523'302.90		413'303 +
867'245.70	1'025'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	828'202.75		196'797 -
1'500.00	1'500	399 Übrige interne Verrechnungen	1'500.00		
1'856'595.70	2'880'500	499 Übrige interne Verrechnungen		2'508'010.61	372'489 -
		8129 Tierseuchenkasse (SF)			
2'212'599.24	3'130'500	Aufwand	2'758'010.61		372'489 -
2'212'599.24	3'130'500	Ertrag		2'758'010.61	372'489 -
96'378.39		351 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			
2'116'220.85	3'130'500	399 Übrige interne Verrechnungen	2'758'010.61		372'489 -
32'001.99	40'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		32'212.72	7'787 -
81'449.45	70'000	426 Rückerstattungen		89'310.11	19'310 +
	879'800	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK		576'358.63	303'441 -
10'049.85		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		16'310.00	16'310 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'179'694.35	1'245'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'243'627.20	1'373 –
909'403.60	895'700	499 Übrige interne Verrechnungen		800'191.95	95'508 –
		830 Amt für Gesundheitsversorgung			
970'606'617.17	1'009'196'600	Aufwand	1'017'332'687.61		8'136'088 +
198'117'672.50	210'482'100	Ertrag		211'457'977.00	975'877 +
772'488'944.67 –	798'714'500 –	Aufwandüberschuss		805'874'710.61	7'160'211 +
		8300 Amtsleitung AfGVE			
2'614'858.96	2'632'100	Aufwand	3'027'334.18		395'234 +
246'711.95	189'000	Ertrag		200'035.05	11'035 +
2'368'147.01 –	2'443'100 –	Aufwandüberschuss		2'827'299.13	384'199 +
843'813.35	862'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	959'938.60		97'639 +
17'710.00		304 Zulagen	16'786.00		16'786 +
156'742.20	159'400	305 Arbeitgeberbeiträge	175'060.10		15'660 +
4'614.50	1'700	309 Übriger Personalaufwand	4'352.00		2'652 +
4'272.40	5'500	310 Material- und Warenaufwand	3'417.80		2'082 –
1'319'722.20	1'291'500	313 Dienstleistungen und Honorare	1'570'430.75		278'931 +
1'144.30	3'000	317 Spesenentschädigungen	2'891.65		108 –
88'565.05	86'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	63'515.33		22'485 –
16'541.84		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'810.08		2'810 +
161'733.12	222'700	399 Übrige interne Verrechnungen	228'131.87		5'432 +
143'718.75	125'000	426 Rückerstattungen		125'200.00	200 +
71'563.75	64'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		70'809.33	6'809 +
31'429.45		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		4'025.72	4'026 +
		8301 Individuelle Prämienverbilligung			
316'781'393.61	329'517'100	Aufwand	328'397'099.08		1'120'001 –
196'657'913.00	209'293'100	Ertrag		209'658'265.00	365'165 +
120'123'480.61 –	120'224'000 –	Aufwandüberschuss		118'738'834.08	1'485'166 –
3'391'433.87	4'069'800	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'803'268.84		266'531 –
313'389'959.74	325'447'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	324'593'830.24		853'470 –
196'657'913.00	209'293'100	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		209'658'265.00	365'165 +
		8303 Innerkantonale Hospitalisation			
469'986'990.14	485'433'400	Aufwand	492'801'703.39		7'368'303 +
469'986'990.14 –	485'433'400 –	Ertrag		492'801'703.39	7'368'303 +
467'486'990.14	482'933'400	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	490'301'703.39		7'368'303 +
2'500'000.00	2'500'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'500'000.00		
		8304 Ausserkant. Hospitalisation			
172'474'910.16	181'626'900	Aufwand	183'291'045.96		1'664'146 +
1'213'047.55	1'000'000	Ertrag		1'599'676.95	599'677 +
171'261'862.61 –	180'626'900 –	Aufwandüberschuss		181'691'369.01	1'064'469 +
172'474'910.16	181'626'900	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	183'291'045.96		1'664'146 +
1'213'047.55	1'000'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'599'676.95	599'677 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		8305 Ambulante Versorgung			
8'628'881.00	9'812'100	Aufwand	9'730'505.00		81'595 –
8'628'881.00 –	9'812'100 –	Ertrag		9'730'505.00	81'595 –
8'628'881.00	9'812'100	Aufwandüberschuss			
		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9'730'505.00		81'595 –
		8309 Zentrum für Labormedizin			
119'583.30	175'000	Aufwand	85'000.00		90'000 –
119'583.30 –	175'000 –	Ertrag		85'000.00	90'000 –
119'583.30	175'000	Aufwandüberschuss			
		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	85'000.00		90'000 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		9 Gerichte			
52'422'854.67	56'333'300	Aufwand	54'759'092.87		1'574'207 –
16'082'442.77	15'784'800	Ertrag		16'366'102.83	581'303 +
36'340'411.90 –	40'548'500 –	Aufwandüberschuss		38'392'990.04	2'155'510 –
		900 Zivil- und Strafrechtspflege			
43'059'084.44	45'864'400	Aufwand	45'563'032.00		301'368 –
15'160'869.52	14'947'700	Ertrag		15'441'575.90	493'876 +
27'898'214.92 –	30'916'700 –	Aufwandüberschuss		30'121'456.10	795'244 –
		9001 Kreisgerichte			
28'990'960.51	30'374'400	Aufwand	31'642'414.05		1'268'014 +
11'378'667.45	11'145'900	Ertrag		12'133'829.17	987'929 +
17'612'293.06 –	19'228'500 –	Aufwandüberschuss		19'508'584.88	280'085 +
9'864'972.40	10'627'600	300 Behörden, Kommissionen und Richter	10'404'961.05		222'639 –
5'856'393.30	6'874'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'718'249.25		156'451 –
209'467.75	5'000	304 Zulagen	241'173.30		236'173 +
2'771'904.15	3'033'600	305 Arbeitgeberbeiträge	2'983'881.55		49'718 –
58'146.00	32'500	309 Übriger Personalaufwand	61'465.08		28'965 +
178'166.16	217'500	310 Material- und Warenaufwand	187'321.56		30'178 –
	3'500	313 Dienstleistungen und Honorare			3'500 –
		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	364.00		364 +
43'606.00	77'000	317 Spesenentschädigungen	53'046.85		23'953 –
142'586.88	265'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	256'308.59		8'691 –
6'592'635.48	6'402'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	7'757'381.29		1'355'381 +
76'071.04		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	90'872.12		90'872 +
3'197'011.35	2'836'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'887'389.41		51'389 +
5'528'521.70	6'076'200	421 Gebühren für Amtshandlungen		5'648'392.60	427'807 –
4'360'619.91	3'474'000	426 Rückerstattungen		4'888'245.81	1'414'246 +
57'391.69	28'500	429 Übrige Entgelte		56'598.29	28'098 +
24'633.24	27'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		37'594.27	10'594 +
3'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV			
23'682.11		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		26'251.52	26'252 +
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		192.88	193 +
1'380'818.80	1'540'200	499 Übrige interne Verrechnungen		1'476'553.80	63'646 –
		9002 Kantonsgericht			
10'874'553.76	11'733'200	Aufwand	10'388'886.89		1'344'313 –
2'971'670.55	2'932'800	Ertrag		2'513'533.78	419'266 –
7'902'883.21 –	8'800'400 –	Aufwandüberschuss		7'875'353.11	925'047 –
2'464'178.00	2'933'700	300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'453'053.65		480'646 –
4'487'486.35	4'724'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'479'737.70		244'962 –
100'048.60	36'000	304 Zulagen	112'458.05		76'458 +
1'216'939.55	1'342'200	305 Arbeitgeberbeiträge	1'223'072.10		119'128 –
100'107.05	110'300	309 Übriger Personalaufwand	90'605.15		19'695 –
54'105.52	115'000	310 Material- und Warenaufwand	62'893.71		52'106 –
24'519.14		311 Nicht aktivierbare Anlagen	64'733.22		64'733 +
9'267.71	204'500	313 Dienstleistungen und Honorare	17'469.46		187'031 –
7'086.70	11'100	317 Spesenentschädigungen	7'196.15		3'904 –
102'646.40	130'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	52'565.35		77'435 –
865'919.56	861'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	600'420.91		260'579 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
9'078.33		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'627.90		2'628 +
311'000.00	273'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	273'000.00		
1'122'170.85	991'700	399 Übrige interne Verrechnungen	949'053.54		42'646 -
1'248'076.94	1'183'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		670'878.80	512'121 -
534'699.42	450'000	426 Rückerstattungen		509'060.15	59'060 +
	1'000	427 Bussen			1'000 -
120.75 -	3'000	429 Übrige Entgelte		6'154.65	3'155 +
1'617.64	3'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		797.66	2'202 -
		441 Realisierte Gewinne FV		0.30	0 +
2'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV			
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		15.62	16 +
1'185'397.30	1'292'800	499 Übrige interne Verrechnungen		1'326'626.60	33'827 +
9004 Anklagekammer					
		Aufwand	1'023'602.45		10'402 +
972'651.85	1'013'200	Ertrag		212'255.00	17'745 -
198'075.00	230'000	Aufwandüberschuss		811'347.45	28'147 +
774'576.85 -	783'200 -				
206'400.00	216'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	213'600.00		2'400 -
5'520.00		304 Zulagen	5'880.00		5'880 +
27'213.60	25'700	305 Arbeitgeberbeiträge	28'471.35		2'771 +
179.40	500	317 Spesenentschädigungen			500 -
156.80	1'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	279.10		721 -
733'182.05	770'000	399 Übrige interne Verrechnungen	775'372.00		5'372 +
198'075.00	230'000	499 Übrige interne Verrechnungen		212'255.00	17'745 -
9005 Schlichtungsstellen					
		Aufwand	2'155'598.41		208'902 -
1'866'988.17	2'364'500	Ertrag		338'637.80	61'362 -
342'526.52	400'000	Aufwandüberschuss		1'816'960.61	147'539 -
1'524'461.65 -	1'964'500 -				
919'392.15	1'110'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'021'527.50		88'473 -
39'802.50	124'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'862.50		6'738 -
11'080.00		304 Zulagen	12'098.00		12'098 +
83'779.95	117'600	305 Arbeitgeberbeiträge	92'806.55		24'793 -
10'687.40	16'600	309 Übriger Personalaufwand	9'314.60		7'285 -
3'405.98	18'000	310 Material- und Warenaufwand	6'557.75		11'442 -
173'640.00	210'000	313 Dienstleistungen und Honorare	199'370.00		10'630 -
16'804.05	67'800	317 Spesenentschädigungen	22'914.25		44'886 -
28'749.54	37'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	32'970.11		4'530 -
535'945.80	620'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	592'162.00		27'838 -
43'700.80	42'400	399 Übrige interne Verrechnungen	48'015.15		5'615 +
328'325.95	400'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		337'262.96	62'737 -
3'277.15		426 Rückerstattungen			
10'923.42		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		1'374.84	1'375 +
9006 Rechtsaufsicht					
		Aufwand	352'530.20		26'570 -
353'930.15	379'100	Ertrag		243'320.15	4'320 +
269'930.00	239'000	Aufwandüberschuss		109'210.05	30'890 -
84'000.15 -	140'100 -				
151'640.00	165'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	149'430.00		15'570 -
7'992.00	14'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'806.00		5'194 -
13'625.85	15'100	305 Arbeitgeberbeiträge	12'346.55		2'753 -
65.65		317 Spesenentschädigungen			
35'606.65	35'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	31'947.65		3'052 -

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
145'000.00	150'000	399	150'000.00		
267'430.00	236'000	421		236'020.00	20 +
2'500.00	3'000	427		7'300.00	4'300 +
		461		0.15	0 +
		905	Verwaltungsrechtspflege		
9'363'770.23	10'468'900	Aufwand	9'196'060.87		1'272'839 -
921'573.25	837'100	Ertrag		924'526.93	87'427 +
8'442'196.98 -	9'631'800 -	Aufwandüberschuss		8'271'533.94	1'360'266 -
		9050	Versicherungsgericht		
4'258'014.11	4'833'100	Aufwand	4'261'518.69		571'581 -
218'169.65	325'100	Ertrag		277'263.38	47'837 -
4'039'844.46 -	4'508'000 -	Aufwandüberschuss		3'984'255.31	523'745 -
1'331'039.20	1'363'800	300	1'366'214.40		2'414 +
1'713'460.20	2'002'200	301	1'751'202.20		250'998 -
32'770.00		304	29'873.00		29'873 +
528'203.60	588'700	305	536'084.80		52'615 -
9'747.50	4'800	309	11'716.60		6'917 +
20'501.35	44'800	310	22'228.91		22'571 -
	2'000	313			2'000 -
2'514.20	8'300	317	1'542.10		6'758 -
1'500.00	2'000	318	2'100.00		100 +
201'246.00	403'400	319	144'722.10		258'678 -
7'526.24		350	6'264.66		6'265 +
409'505.82	413'100	399	389'569.92		23'530 -
77'135.00	130'000	421		90'700.00	39'300 -
141'034.65	195'000	426		186'500.81	8'499 -
	100	430		50.00	50 -
		461		12.57	13 +
		9051	Verwaltungsrekurskommission		
2'682'206.46	2'924'500	Aufwand	2'494'539.75		429'960 -
357'720.25	227'000	Ertrag		338'152.90	111'153 +
2'324'486.21 -	2'697'500 -	Aufwandüberschuss		2'156'386.85	541'113 -
698'854.60	765'800	300	709'146.90		56'653 -
1'139'246.05	1'300'400	301	1'059'824.25		240'576 -
13'920.00		304	10'595.00		10'595 +
309'793.70	328'600	305	290'371.65		38'228 -
5'726.00	2'500	309	4'178.35		1'678 +
14'430.68	24'700	310	13'277.71		11'422 -
	2'000	313			2'000 -
15'736.35	20'500	317	18'100.75		2'399 -
	15'000	318	20'388.95		5'389 +
173'216.18	152'300	319	66'345.64		85'954 -
311'282.90	312'700	399	302'310.55		10'389 -
314'934.75	220'000	421		284'097.80	64'098 +
40'628.90	7'000	426		43'067.35	36'067 +
2'156.60		450		10'987.75	10'988 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		9052 Verwaltungsgericht			
2'423'549.66	2'711'300	Aufwand	2'440'002.43		271'298 -
345'683.35	285'000	Ertrag		309'110.65	24'111 +
2'077'866.31 -	2'426'300 -	Aufwandüberschuss		2'130'891.78	295'408 -
664'624.00	742'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	647'179.80		95'320 -
1'103'019.20	1'284'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'132'174.85		151'825 -
38'743.20		304 Zulagen	42'310.80		42'311 +
305'781.35	332'200	305 Arbeitgeberbeiträge	310'924.10		21'276 -
5'323.00	2'700	309 Übriger Personalaufwand	5'947.00		3'247 +
29'055.13	40'000	310 Material- und Warenaufwand	22'414.84		17'585 -
	2'000	313 Dienstleistungen und Honorare			2'000 -
6'573.50	16'000	317 Spesenentschädigungen	8'653.30		7'347 -
2'500.00	7'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	40.00		6'960 -
12'667.20	41'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	28'193.10		13'107 -
20'566.21		350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	2'942.14		2'942 +
234'696.87	243'600	399 Übrige interne Verrechnungen	239'222.50		4'378 -
334'050.00	280'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		306'050.00	26'050 +
9'798.85	3'000	426 Rückerstattungen		850.00	2'150 -
600.00		429 Übrige Entgelte		600.00	600 +
1'234.50	2'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'610.65	389 -

Investitionsrechnungen

gemäss HRM2-Kontenrahmen

Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
192'335'351.43	307'341'100	Ausgaben	245'987'652.53		61'353'447 -
56'819'575.56	53'819'400	Einnahmen		56'965'380.37	3'145'980 +
135'515'775.87 -	253'521'700 -	Ausgabenüberschuss		189'022'272.16	64'499'428 -
108'536'088.37	177'200'000	50 Sachanlagen	153'056'262.49		24'143'738 -
0.00	0	500 Grundstücke	0.00		0
54'210'823.07	66'500'000	501 Strassen / Verkehrswege	59'756'751.73		6'743'248 -
0.00	0	502 Wasserbau	0.00		0
0.00	0	503 Übriger Tiefbau	0.00		0
54'325'265.30	110'700'000	504 Hochbauten	93'299'510.76		17'400'489 -
0.00	0	505 Waldungen	0.00		0
0.00	0	506 Mobilien	0.00		0
0.00	0	509 Übrige Sachanlagen	0.00		0
0.00	0	51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00		0
0.00	0	510 Grundstücke	0.00		0
0.00	0	511 Strassen	0.00		0
0.00	0	512 Wasserbau	0.00		0
0.00	0	513 Übriger Tiefbau	0.00		0
0.00	0	514 Hochbauten	0.00		0
0.00	0	515 Waldungen	0.00		0
0.00	0	516 Mobilien	0.00		0
0.00	0	519 Übrige Sachanlagen	0.00		0
30'177'366.91	39'049'100	52 Immaterielle Anlagen	23'514'116.13		15'534'984 -
30'177'366.91	39'049'100	520 Software	23'514'116.13		15'534'984 -
0.00	0	521 Patente / Lizenzen	0.00		0
0.00	0	529 Übrige immaterielle Anlagen	0.00		0
45'681'136.15	91'092'000	54 Darlehen	60'229'286.91		30'862'713 -
0.00	0	540 Bund	0.00		0
0.00	0	541 Kantone und Konkordate	0.00		0
0.00	0	542 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00		0
0.00	0	543 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00		0
24'143'086.15	33'823'000	544 Öffentliche Unternehmungen	58'504'136.91		24'681'137 +
21'229'000.00	56'919'000	545 Private Unternehmungen	1'451'000.00		55'468'000 -
0.00	0	546 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00		0
309'050.00	350'000	547 Private Haushalte	274'150.00		75'850 -
0.00	0	548 Ausland	0.00		0
0.00	0	55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00		0
0.00	0	550 Bund	0.00		0
0.00	0	551 Kantone und Konkordate	0.00		0
0.00	0	552 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00		0
0.00	0	553 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00		0
0.00	0	554 Öffentliche Unternehmungen	0.00		0
0.00	0	555 Private Unternehmungen	0.00		0
0.00	0	556 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00		0
0.00	0	557 Private Haushalte	0.00		0
0.00	0	558 Ausland	0.00		0
917'895.00	0	56 Eigene Investitionsbeiträge	2'000'000.00		2'000'000 +
0.00	0	560 Bund	0.00		0
0.00	0	561 Kantone und Konkordate	0.00		0
0.00	0	562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00		0
0.00	0	563 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00		0
917'895.00	0	564 Öffentliche Unternehmungen	0.00		0
0.00	0	565 Private Unternehmungen	0.00		0
0.00	0	566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000'000.00		2'000'000 +
0.00	0	567 Private Haushalte	0.00		0
0.00	0	568 Ausland	0.00		0

Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
7'022'865.00	0	57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	7'187'987.00		7'187'987 +
0.00	0	570 Bund	0.00		0
0.00	0	571 Kantone und Konkordate	0.00		0
7'022'865.00	0	572 Gemeinden und Gemeinde- zweckverbände	7'187'987.00		7'187'987 +
0.00	0	573 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00		0
0.00	0	574 Öffentliche Unternehmungen	0.00		0
0.00	0	575 Private Unternehmungen	0.00		0
0.00	0	576 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00		0
0.00	0	577 Private Haushalte	0.00		0
0.00	0	578 Ausland	0.00		0
0.00	0	58 Ausserordentliche Investitionen	0.00		0
0.00	0	580 Ausserordentliche Investitionen für Sachanlagen	0.00		0
0.00	0	582 Ausserordentliche Investitionen für immaterielle Anlagen	0.00		0
0.00	0	584 Ausserordentliche Investitionen für Darlehen	0.00		0
0.00	0	585 Ausserordentliche Investitionen für Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00		0
0.00	0	586 Ausserordentliche Investitionsbeiträge	0.00		0
0.00	0	589 Übrige ausserordentliche Investitionen	0.00		0
94'564.90	0	60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		157'920.50	157'921 -
0.00	0	600 Übertragung von Grundstücken		0.00	0
94'564.90	0	601 Übertragung von Strassen		157'920.50	157'921 -
0.00	0	602 Übertragung von Wasserbauten		0.00	0
0.00	0	603 Übertragung übrige Tiefbauten		0.00	0
0.00	0	604 Übertragung Hochbauten		0.00	0
0.00	0	605 Übertragung Waldungen		0.00	0
0.00	0	606 Übertragung Mobilien		0.00	0
0.00	0	609 Übertragung übrige Sachanlagen		0.00	0
1'945'396.00	4'232'500	61 Rückerstattungen		4'278'875.00	46'375 -
0.00	0	610 Grundstücke		0.00	0
1'945'396.00	4'232'500	611 Strassen		4'278'875.00	46'375 -
0.00	0	612 Wasserbau		0.00	0
0.00	0	613 Tiefbau		0.00	0
0.00	0	614 Hochbauten		0.00	0
0.00	0	615 Waldungen		0.00	0
0.00	0	616 Mobilien		0.00	0
0.00	0	619 Verschiedene Sachanlagen		0.00	0
0.00	0	62 Abgang immaterielle Anlagen		0.00	0
0.00	0	620 Software		0.00	0
0.00	0	621 Patente / Lizenzen		0.00	0
0.00	0	629 Übrige immaterielle Anlagen		0.00	0
28'779'346.90	29'374'100	63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		27'390'261.51	1'983'838 -
22'138'450.00	17'491'600	630 Bund		16'775'009.85	716'590 -
1'385'200.00	1'025'700	631 Kantone und Konkordate		995'200.00	30'500 -
4'165'977.50	8'946'800	632 Gemeinde und Gemeinde- zweckverbände		7'735'846.85	1'210'953 -
0.00	0	633 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
0.00	0	634 Öffentliche Unternehmungen		0.00	0
819'719.40	910'000	635 Private Unternehmungen		1'884'204.81	974'205 -
0.00	1'000'000	636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00	1'000'000 -
270'000.00	0	637 Private Haushalte		0.00	0
0.00	0	638 Ausland		0.00	0

Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
18'977'402.76	20'212'800	64 Rückzahlung von Darlehen		16'401'711.66	3'811'088 –
0.00	0	640 Bund		0.00	0
0.00	0	641 Kantone und Konkordate		0.00	0
0.00	0	642 Gemeinde und Gemeinde- zweckverbände		0.00	0
0.00	0	643 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
13'690'581.00	14'760'600	644 Öffentliche Unternehmungen		12'888'236.35	1'872'364 –
3'814'087.15	4'202'200	645 Private Unternehmungen		2'301'760.00	1'900'440 –
0.00	0	646 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00	0
1'472'734.61	1'250'000	647 Private Haushalte		1'211'715.31	38'285 –
0.00	0	648 Ausland		0.00	0
0.00	0	65 Übertragung von Beteiligungen		0.00	0
0.00	0	650 Bund		0.00	0
0.00	0	651 Kantone und Konkordate		0.00	0
0.00	0	652 Gemeinde und Gemeinde- zweckverbände		0.00	0
0.00	0	653 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
0.00	0	654 Öffentliche Unternehmungen		0.00	0
0.00	0	655 Private Unternehmungen		0.00	0
0.00	0	656 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00	0
0.00	0	657 Private Haushalte		0.00	0
0.00	0	658 Ausland		0.00	0
0.00	0	66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		1'548'624.70	1'548'625 –
0.00	0	660 Bund		0.00	0
0.00	0	661 Kantone und Konkordate		0.00	0
0.00	0	662 Gemeinde und Gemeinde- zweckverbände		0.00	0
0.00	0	663 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
0.00	0	664 Öffentliche Unternehmungen		1'548'624.70	1'548'625 –
0.00	0	665 Private Unternehmungen		0.00	0
0.00	0	666 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00	0
0.00	0	667 Private Haushalte		0.00	0
0.00	0	668 Ausland		0.00	0
7'022'865.00	0	67 Durchlaufende Investitionsbeiträge		7'187'987.00	7'187'987 –
7'022'865.00	0	670 Bund		7'187'987.00	7'187'987 –
0.00	0	671 Kantone und Konkordate		0.00	0
0.00	0	672 Gemeinde und Gemeinde- zweckverbände		0.00	0
0.00	0	673 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
0.00	0	674 Öffentliche Unternehmungen		0.00	0
0.00	0	675 Private Unternehmungen		0.00	0
0.00	0	676 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00	0
0.00	0	677 Private Haushalte		0.00	0
0.00	0	678 Ausland		0.00	0
0.00	0	68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen		0.00	0
0.00	0	680 Ausserordentliche Investitions- einnahmen für Sachanlagen		0.00	0
0.00	0	682 Ausserordentliche Investitions- einnahmen für immaterielle Anlagen		0.00	0
0.00	0	683 Ausserordentliche Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		0.00	0
0.00	0	684 Ausserordentliche Rückzahlung von Darlehen		0.00	0
0.00	0	685 Ausserordentliche Übertragung von Beteiligungen		0.00	0
0.00	0	686 Ausserordentliche Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		0.00	0
0.00	0	689 Übrige ausserordentliche Investitionseinnahmen		0.00	0

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
Bruttoaufwand						
0 Allgemeine Verwaltung	18'096.2	6.3	17'523.0	9.1	8'617.7	3.5
Legislative und Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeine Dienste	18'096.2	6.3	17'523.0	9.1	8'617.7	3.5
Beziehungen zum Ausland	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	28'044.5	9.8	29'146.5	15.2	31'009.4	12.6
Öffentliche Sicherheit	13'813.9	4.8	14'027.4	7.3	18'999.9	7.7
Rechtssprechung	0.0	0.0	0.0	0.0	83.2	0.0
Strafvollzug	14'230.6	5.0	15'119.1	7.9	11'838.0	4.8
Allgemeines Rechtswesen	0.0	0.0	0.0	0.0	88.4	0.0
Feuerwehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2 Bildung	8'634.1	3.0	22'632.6	11.8	60'118.2	24.4
Obligatorische Schule	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonderschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Berufliche Grundbildung	65.1	0.0	1'891.9	1.0	5'187.7	2.1
Allgemeinbildende Schulen	7'003.2	2.4	17'755.1	9.2	53'122.4	21.6
Höhere Berufsbildung	93.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Hochschulen	679.8	0.2	2'218.0	1.2	1'075.4	0.4
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	793.1	0.3	767.7	0.4	732.8	0.3
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	21'527.9	7.5	8'924.2	4.6	7'512.8	3.1
Kulturerbe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kultur, übrige	21'527.9	7.5	8'924.2	4.6	7'512.8	3.1
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	145'092.6	50.6	47'153.1	24.5	64'304.5	26.1
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	145'092.6	50.6	47'153.1	24.5	64'304.5	26.1
Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitsprävention	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n. a. g.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5 Soziale Sicherheit	1'065.6	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0
Krankheit und Unfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Invalidity	1'065.6	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0
Alter + Hinterlassene	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Familie und Jugend	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sozialer Wohnungsbau	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n. a. g.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung	63'321.8	22.1	62'341.6	32.4	66'963.3	27.2
Strassenverkehr	63'321.8	22.1	61'423.7	31.9	66'963.3	27.2
Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	917.9	0.5	0.0	0.0
Verkehr, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 Umweltschutz, Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserbeseitigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abfallwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verbauungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriger Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
8 Volkswirtschaft	1'166.5	0.4	4'614.3	2.4	7'461.8	3.0
Landwirtschaft	289.6	0.1	143.1	0.1	1'004.1	0.4
Forstwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jagd und Fischerei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Industrie, Gewerbe, Handel	0.0	0.0	2'229.0	1.2	1'451.0	0.6
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brennstoffe und Energie	876.9	0.3	2'242.2	1.2	5'006.6	2.0
F&E in Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9 Finanzen und Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Steuerabkommen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanz- und Lastenausgleich	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bruttoaufwand	286'949.2	100.0	192'335.4	100.0	245'987.7	100.0
Ertrag						
0 Allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Legislative und Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeine Dienste	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Beziehungen zum Ausland	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	8'849.1	15.9	6'615.3	11.6	6'464.0	11.3
Öffentliche Sicherheit	2'100.6	3.8	1'930.2	3.4	1'539.2	2.7
Rechtssprechung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Strafvollzug	6'748.6	12.1	4'685.1	8.2	4'924.8	8.6
Allgemeines Rechtswesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2 Bildung	1'561.2	2.8	1'552.1	2.7	1'590.7	2.8
Obligatorische Schule	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonderschulen	79.4	0.1	79.4	0.1	79.4	0.1
Berufliche Grundbildung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeinbildende Schulen	5.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Höhere Berufsbildung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Hochschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	299.6	0.5
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	1'476.1	2.6	1'472.7	2.6	1'211.7	2.1
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	10.0	0.0
Kulturerbe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kultur, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	10.0	0.0
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	14'168.2	25.4	19'772.2	34.8	3'388.2	5.9
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	14'168.2	25.4	19'772.2	34.8	3'388.2	5.9
Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitsprävention	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n. a. g.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
5 Soziale Sicherheit	1'553.1	2.8	2'053.1	3.6	1'553.1	2.7
Krankheit und Unfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Invaldität	1'553.1	2.8	2'053.1	3.6	1'553.1	2.7
Alter + Hinterlassene	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Familie und Jugend	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sozialer Wohnungsbau	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n. a. g.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung	23'766.6	42.6	25'886.0	45.6	33'935.6	59.6
Strassenverkehr	23'666.6	42.4	25'678.4	45.2	32'164.1	56.5
Öffentlicher Verkehr	100.0	0.2	207.5	0.4	1'771.5	3.1
Verkehr, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 Umweltschutz, Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserbeseitigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abfallwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verbauungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriger Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8 Volkswirtschaft	5'879.0	10.5	940.9	1.7	10'023.8	17.6
Landwirtschaft	5'250.0	9.4	0.0	0.0	9'300.0	16.3
Forstwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jagd und Fischerei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Industrie, Gewerbe, Handel	511.4	0.9	511.4	0.9	669.3	1.2
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brennstoffe und Energie	117.6	0.2	429.5	0.8	54.5	0.1
F&E in Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9 Finanzen und Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Steuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Steuerabkommen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanz- und Lastenausgleich	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertrag	55'777.2	100.0	56'819.6	100.0	56'965.4	100.0
Nettoaufwand						
0 Allgemeine Verwaltung	18'096.2	7.8	17'523.0	12.9	8'617.7	4.6
Legislative und Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeine Dienste	18'096.2	7.8	17'523.0	12.9	8'617.7	4.6
Beziehungen zum Ausland	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	19'195.4	8.3	22'531.2	16.6	24'545.4	13.0
Öffentliche Sicherheit	11'713.3	5.1	12'097.2	8.9	17'460.7	9.2
Rechtssprechung	0.0	0.0	0.0	0.0	83.2	0.0
Strafvollzug	7'482.0	3.2	10'434.0	7.7	6'913.2	3.7
Allgemeines Rechtswesen	0.0	0.0	0.0	0.0	88.4	0.0
Feuerwehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
2 Bildung	7'072.9	3.1	21'080.5	15.6	58'527.6	31.0
Obligatorische Schule	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonderschulen	-79.4	0.0	-79.4	-0.1	-79.4	0.0
Berufliche Grundbildung	65.1	0.0	1'891.9	1.4	5'187.7	2.7
Allgemeinbildende Schulen	6'997.4	3.0	17'755.1	13.1	53'122.4	28.1
Höhere Berufsbildung	93.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Hochschulen	679.8	0.3	2'218.0	1.6	775.8	0.4
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	-683.0	-0.3	-705.0	-0.5	-478.9	-0.3
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	21'527.9	9.3	8'924.2	6.6	7'502.8	4.0
Kulturerbe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kultur, übrige	21'527.9	9.3	8'924.2	6.6	7'502.8	4.0
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	130'924.4	56.6	27'380.9	20.2	60'916.2	32.2
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	130'924.4	56.6	27'380.9	20.2	60'916.2	32.2
Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitsprävention	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n. a. g.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5 Soziale Sicherheit	-487.5	-0.2	-2'053.1	-1.5	-1'553.1	-0.8
Krankheit und Unfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Invalidität	-487.5	-0.2	-2'053.1	-1.5	-1'553.1	-0.8
Alter + Hinterlassene	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Familie und Jugend	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sozialer Wohnungsbau	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n. a. g.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung	39'555.2	17.1	36'455.6	26.9	33'027.7	17.5
Strassenverkehr	39'655.2	17.2	35'745.3	26.4	34'799.2	18.4
Öffentlicher Verkehr	-100.0	0.0	710.4	0.5	-1'771.5	-0.9
Verkehr, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 Umweltschutz, Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserbeseitigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abfallwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verbauungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriger Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2023		Rechnung 2024		Rechnung 2025	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
8 Volkswirtschaft	-4'712.5	-2.0	3'673.4	2.7	-2'562.0	-1.4
Landwirtschaft	-4'960.4	-2.1	143.1	0.1	-8'295.9	-4.4
Forstwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jagd und Fischerei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Industrie, Gewerbe, Handel	-511.4	-0.2	1'717.6	1.3	781.7	0.4
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brennstoffe und Energie	759.3	0.3	1'812.7	1.3	4'952.2	2.6
F&E in Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nettoaufwand Funktionsgruppe 0-8	231'171.9	100.0	135'515.8	100.0	189'022.3	100.0
9 Finanzen und Steuern	0.0		0.0		0.0	
Steuern	0.0		0.0		0.0	
Steuerabkommen	0.0		0.0		0.0	
Finanz- und Lastenausgleich	0.0		0.0		0.0	
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	0.0		0.0		0.0	
Ertragsanteile, übrige	0.0		0.0		0.0	
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.0		0.0		0.0	
Rückverteilungen	0.0		0.0		0.0	
Nicht aufgeteilte Posten	0.0		0.0		0.0	
Nettoaufwand	231'171.9		135'515.8		189'022.3	

A	Investitionen und Investitionsbeiträge	339	A12	Bildung	346
A0	Hochbauten	339	A1219	Obligatorische Schule, allgemein	346
A00	Allgemeine Verwaltung	339	A1219000	eGov-Service Volksschulen	346
A0029	Verwaltungsliegenschaften	339			
A0029001	Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau	339	A2	Investitionsbeiträge	346
A0029007	Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)	339	A23	Kultur, Freizeit, Kirche	346
A0029009	Erstellung Fotovoltaikanlage	339	A2312	Denkmalpflege und Heimatschutz	347
A0029011	Ersatz fossiler Energieträger auf kantonalen Bauten	339	A2312000	Hof zu Wil	347
A0029012	Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-Leuchten	340	A26	Verkehr	347
A0029013	Untersuchungsamt Uznach, Übergangslösung	340	A2629	Öffentlicher Verkehr	347
A0029014	Kreisgericht Uznach, Übergangslösung	340	A2629015	Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie	347
			A2629021	HGV-Verlängerung Goldach–Rorschach, Publ.-Anl. Ror.-Stadt	347
A01	Öffentliche Sicherheit	340	B	Strassenbau	348
A0110	Polizei	340	B0	Strassenbau	348
A0110006	Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort	340	B06	Verkehr	348
A0130	Strafvollzug	340	B0613	Kantonsstrassen	348
A0130002	Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung	341	B0613000	Kantonsstrassenbau	348
A0130003	Strafanstalt Saxerriet, Neubau Unterhaltszentrum	341			
A02	Bildung	341	C	Finanzierungen	349
A0230	Berufliche Grundbildung	341	C0	Darlehen	349
A0230002	BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil	341	C02	Bildung	349
A0230005	Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung	341	C0220	Sonderschulen	349
A0230006	BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäude	341	C0220000	Darlehen an Sonderschulen	349
A0230008	BWZ Rapperswil-Jona, Neubau	342	C0299	Bildung, allgemein	349
A0252	Mittelschulen	342	C0299000	Studiendarlehen	349
A0252002	KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung	342	C04	Gesundheit	349
A0252003	KS Wattwil, Ausbau	342	C0411	Spitäler	349
A0271	Universitäre Hochschulen	342	C0411000	Geriatrische Klinik St.Gallen	350
A0271002	Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor	342	C0411001	Kinderspital St.Gallen	350
			C0411002	Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)	350
A03	Kultur, Freizeit, Kirche	342	C05	Soziale Sicherheit	350
A0329	Kultur, allgemein	342	C0550	Behinderteneinrichtungen	350
A0329001	Klanghaus Toggenburg	343	C0550000	Darlehen an Behinderteneinrichtungen	350
A0329002	Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau	343	C06	Verkehr	351
A04	Gesundheit	343	C0629	Öffentlicher Verkehr	351
A0413	Psychiatrische Kliniken	343	C0629000	Schweiz. Südostbahn	351
A0413005	Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1	343	C07	Umwelt, Raumordnung	351
A0413007	Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)	343	C0791	Entwicklungskonzepte	351
A0413008	Psych. Klinik Wil, Ern. Unterstationen/Werkleitg.	343	C0791000	NRP-Darlehen	351
A0413011	Psych. Klinik Wil, Provisorium Spezialwohnheim Eggfeld	344	C08	Volkswirtschaft	351
A1	Technische Einrichtungen	344	C0812	Strukturverbesserungen	351
A10	Allgemeine Verwaltung	344	C0812000	Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft	352
A1021	Finanz- und Steuerverwaltung	344			
A1021004	IT-Steuern SG+	344			
A1021005	Programm Weiterentwicklung ReWe und Finanzmanagement	344			
A1022	Allgemeine Verwaltung	344			
A1022006	Einführung GEVER	344			
A1022008	Einführung SAP HCM for S/4 HANA	345			
A1022009	Erneuerung Hard- und Software	345			
A1022010	Workplace 2024	345			
A1022012	Strategische E-Government-Basisservices (STREBAS)	345			
A1022014	Datenmanag. Einwohnende (DME)+ Personenregister (PER)	345			
A11	Öffentliche Sicherheit	345			
A1111	Polizei	345			
A1111004	KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem	346			
A1111005	Werterhaltung POLYCOM 2030	346			

Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2

Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
192'335'351.43 56'819'575.56 135'515'775.87 –	307'341'100 53'819'400 253'521'700 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	245'987'652.53	56'965'380.37 189'022'272.16	61'353'447 – 3'145'980 + 64'499'428 –
		A Investitionen und Investitionsbeiträge			
85'230'517.01 12'163'726.50 73'066'790.51 –	145'749'100 8'265'700 137'483'400 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	118'795'091.24	8'399'603.40 110'395'487.84	26'954'009 – 133'903 + 27'087'912 –
		A0 Hochbauten			
54'135'255.10 10'126'014.50 44'009'240.60 –	106'700'000 6'200'000 100'500'000 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	93'280'975.11	5'288'863.85 87'992'111.26	13'419'025 – 911'136 – 12'507'889 –
		A00 Allgemeine Verwaltung			
3'778'453.88 429'488.50 3'348'965.38 –	13'400'000 200'000 13'200'000 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	7'540'509.34	54'458.85 7'486'050.49	5'859'491 – 145'541 – 5'713'950 –
		A0029 Verwaltungsliegenschaften			
3'778'453.88 429'488.50 3'348'965.38 –	13'400'000 200'000 13'200'000 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	7'540'509.34	54'458.85 7'486'050.49	5'859'491 – 145'541 – 5'713'950 –
		A0029001 Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau			
1'010'652.13	500'000	Aufwand	631'222.38		131'222 +
1'010'652.13 –	500'000 –	Ertrag Aufwandüberschuss		631'222.38	131'222 +
1'010'652.13	500'000	504 Hochbauten	631'222.38		131'222 +
		A0029007 Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)			
525'570.80	2'000'000	Aufwand	1'731'090.94		268'909 –
525'570.80 –	2'000'000 –	Ertrag Aufwandüberschuss		1'731'090.94	268'909 –
525'570.80	2'000'000	504 Hochbauten	1'731'090.94		268'909 –
		A0029009 Erstellung Fotovoltaikanlage			
797'698.05 429'488.50 368'209.55 –	900'000 200'000 700'000 –	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	952'239.70	54'458.85 897'780.85	52'240 + 145'541 – 197'781 +
797'698.05 130'859.50	900'000 200'000	504 Hochbauten 630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund	952'239.70	51'458.85	52'240 + 148'541 –
28'629.00		632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.		3'000.00	3'000 +
270'000.00		634 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; öffentl. Unternehmungen			

Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A0029011 Ersatz fossiler Energieträger auf kantonalen Bauten			
	5'000'000	Aufwand	306'732.60		4'693'267 –
	5'000'000 –	Ertrag		306'732.60	4'693'267 –
	5'000'000	504 Hochbauten	306'732.60		4'693'267 –
		A0029012 Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-Leuchten			
1'444'532.90	4'000'000	Aufwand	3'747'645.52		252'354 –
1'444'532.90 –	4'000'000 –	Ertrag		3'747'645.52	252'354 –
1'444'532.90	4'000'000	504 Hochbauten	3'747'645.52		252'354 –
		A0029013 Untersuchungsamt Uznach, Übergangslösung			
	500'000	Aufwand	88'413.90		411'586 –
	500'000 –	Ertrag		88'413.90	411'586 –
	500'000	504 Hochbauten	88'413.90		411'586 –
		A0029014 Kreisgericht Uznach, Übergangslösung			
	500'000	Aufwand	83'164.30		416'836 –
	500'000 –	Ertrag		83'164.30	416'836 –
	500'000	504 Hochbauten	83'164.30		416'836 –
		A01 Öffentliche Sicherheit			
15'940'171.17	19'000'000	Aufwand	15'768'876.67		3'231'123 –
4'685'086.00	4'000'000	Ertrag		4'924'800.00	924'800 +
11'255'085.17 –	15'000'000 –	Aufwandüberschuss		10'844'076.67	4'155'923 –
		A0110 Polizei			
821'064.50	3'000'000	Aufwand	3'930'920.90		930'921 +
821'064.50 –	3'000'000 –	Ertrag		3'930'920.90	930'921 +
		A0110006 Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort			
821'064.50	3'000'000	Aufwand	3'930'920.90		930'921 +
821'064.50 –	3'000'000 –	Ertrag		3'930'920.90	930'921 +
821'064.50	3'000'000	504 Hochbauten	3'930'920.90		930'921 +
		A0130 Strafvollzug			
15'119'106.67	16'000'000	Aufwand	11'837'955.77		4'162'044 –
4'685'086.00	4'000'000	Ertrag		4'924'800.00	924'800 +
10'434'020.67 –	12'000'000 –	Aufwandüberschuss		6'913'155.77	5'086'844 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A0130002 Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung			
15'003'070.92	16'000'000	Aufwand	11'802'955.77		4'197'044 -
4'685'086.00	4'000'000	Ertrag		4'924'800.00	924'800 +
10'317'984.92 -	12'000'000 -	Aufwandüberschuss		6'878'155.77	5'121'844 -
15'003'070.92	16'000'000	504 Hochbauten	11'802'955.77		4'197'044 -
4'655'720.00	4'000'000	630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund		4'924'800.00	924'800 +
29'366.00		632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.			
		A0130003 Strafanstalt Saxerriet, Neubau Unterhaltszentrum			
116'035.75		Aufwand	35'000.00		35'000 +
116'035.75 -		Ertrag		35'000.00	35'000 +
116'035.75		504 Hochbauten	35'000.00		35'000 +
		A02 Bildung			
21'864'911.80	62'700'000	Aufwand	59'385'422.47		3'314'578 -
21'864'911.80 -	62'700'000 -	Ertrag		299'605.00	299'605 +
		Aufwandüberschuss		59'085'817.47	3'614'183 -
		A0230 Berufliche Grundbildung			
1'891'851.60	5'000'000	Aufwand	5'187'651.10		187'651 +
1'891'851.60 -	5'000'000 -	Ertrag		5'187'651.10	187'651 +
		Aufwandüberschuss			
		A0230002 BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil			
79'744.65	2'000'000	Aufwand	418'323.15		1'581'677 -
79'744.65 -	2'000'000 -	Ertrag		418'323.15	1'581'677 -
79'744.65	2'000'000	504 Hochbauten	418'323.15		1'581'677 -
		A0230005 Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung			
1'679'565.00	2'500'000	Aufwand	4'769'327.95		2'269'328 +
1'679'565.00 -	2'500'000 -	Ertrag		4'769'327.95	2'269'328 +
1'679'565.00	2'500'000	504 Hochbauten	4'769'327.95		2'269'328 +
		A0230006 BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäude			
132'541.95		Aufwand			
132'541.95 -		Ertrag			
132'541.95		504 Hochbauten			

Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A0230008 BWZ Rapperswil-Jona, Neubau			
	500'000	Aufwand			500'000 –
	500'000 –	Ertrag			500'000 –
	500'000	Aufwandüberschuss			500'000 –
		504 Hochbauten			500'000 –
		A0252 Mittelschulen			
17'755'094.35	55'000'000	Aufwand	53'122'405.51		1'877'594 –
17'755'094.35 –	55'000'000 –	Ertrag			1'877'594 –
		Aufwandüberschuss		53'122'405.51	1'877'594 –
		A0252002 KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung			
12'048'043.85	20'000'000	Aufwand	17'554'301.15		2'445'699 –
12'048'043.85 –	20'000'000 –	Ertrag			2'445'699 –
		Aufwandüberschuss		17'554'301.15	2'445'699 –
12'048'043.85	20'000'000	504 Hochbauten	17'554'301.15		2'445'699 –
		A0252003 KS Wattwil, Ausbau			
5'707'050.50	35'000'000	Aufwand	35'568'104.36		568'104 +
5'707'050.50 –	35'000'000 –	Ertrag			568'104 +
		Aufwandüberschuss		35'568'104.36	568'104 +
5'707'050.50	35'000'000	504 Hochbauten	35'568'104.36		568'104 +
		A0271 Universitäre Hochschulen			
2'217'965.85	2'700'000	Aufwand	1'075'365.86		1'624'634 –
2'217'965.85 –	2'700'000 –	Ertrag		299'605.00	299'605 +
		Aufwandüberschuss		775'760.86	1'924'239 –
		A0271002 Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor			
2'217'965.85	2'700'000	Aufwand	1'075'365.86		1'624'634 –
2'217'965.85 –	2'700'000 –	Ertrag		299'605.00	299'605 +
		Aufwandüberschuss		775'760.86	1'924'239 –
2'217'965.85	2'700'000	504 Hochbauten	1'075'365.86		1'624'634 –
		630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund		299'605.00	299'605 +
		A03 Kultur, Freizeit, Kirche			
8'398'591.76	3'700'000	Aufwand	3'781'703.78		81'704 +
8'398'591.76 –	1'000'000	Ertrag		10'000.00	990'000 –
	2'700'000 –	Aufwandüberschuss		3'771'703.78	1'071'704 +
		A0329 Kultur, allgemein			
8'398'591.76	3'700'000	Aufwand	3'781'703.78		81'704 +
8'398'591.76 –	1'000'000	Ertrag		10'000.00	990'000 –
	2'700'000 –	Aufwandüberschuss		3'771'703.78	1'071'704 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A0329001 Klanghaus Toggenburg			
5'090'006.15	3'700'000	Aufwand	3'062'662.93		637'337 –
	1'000'000	Ertrag		10'000.00	990'000 –
5'090'006.15 –	2'700'000 –	Aufwandüberschuss		3'052'662.93	352'663 +
5'090'006.15	3'700'000	504 Hochbauten	3'062'662.93		637'337 –
		631 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate		10'000.00	10'000 +
	1'000'000	636 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Org. ohne Erwerbszweck			1'000'000 –
		A0329002 Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau			
3'308'585.61		Aufwand	719'040.85		719'041 +
		Ertrag			
3'308'585.61 –		Aufwandüberschuss		719'040.85	719'041 +
3'308'585.61		504 Hochbauten	719'040.85		719'041 +
		A04 Gesundheit			
4'153'126.49	7'900'000	Aufwand	6'804'462.85		1'095'537 –
5'011'440.00	1'000'000	Ertrag			1'000'000 –
858'313.51 +	6'900'000 –	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		6'804'462.85	95'537 –
		A0413 Psychiatrische Kliniken			
4'153'126.49	7'900'000	Aufwand	6'804'462.85		1'095'537 –
5'011'440.00	1'000'000	Ertrag			1'000'000 –
858'313.51 +	6'900'000 –	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		6'804'462.85	95'537 –
		A0413005 Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1			
1'257'614.40	2'600'000	Aufwand	1'651'762.85		948'237 –
		Ertrag			
1'257'614.40 –	2'600'000 –	Aufwandüberschuss		1'651'762.85	948'237 –
1'257'614.40	2'600'000	504 Hochbauten	1'651'762.85		948'237 –
		A0413007 Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)			
1'730'928.94	5'300'000	Aufwand	5'139'474.55		160'525 –
5'011'440.00	1'000'000	Ertrag			1'000'000 –
3'280'511.06 +	4'300'000 –	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		5'139'474.55	839'475 +
1'730'928.94	5'300'000	504 Hochbauten	5'139'474.55		160'525 –
5'011'440.00	1'000'000	630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund			1'000'000 –
		A0413008 Psych. Klinik Wil, Ern. Unterstationen/Werkleitg.			
66'164.00		Aufwand	8'987.15		8'987 +
		Ertrag			
66'164.00 –		Aufwandüberschuss		8'987.15	8'987 +
66'164.00		504 Hochbauten	8'987.15		8'987 +

Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A0413011 Psych. Klinik Wil, Provisorium Spezialwohnheim Eggfeld			
1'098'419.15		Aufwand	4'238.30		4'238 +
1'098'419.15 –		Ertrag		4'238.30	4'238 +
1'098'419.15		Aufwandüberschuss			
		504 Hochbauten	4'238.30		4'238 +
		A1 Technische Einrichtungen			
30'177'366.91	39'049'100	Aufwand	23'514'116.13		15'534'984 –
1'930'200.00	2'065'700	Ertrag		1'539'200.00	526'500 –
28'247'166.91 –	36'983'400 –	Aufwandüberschuss		21'974'916.13	15'008'484 –
		A10 Allgemeine Verwaltung			
16'512'358.32	31'553'800	Aufwand	7'986'482.54		23'567'317 –
16'512'358.32 –	31'553'800 –	Ertrag		7'986'482.54	23'567'317 –
		Aufwandüberschuss			
		A1021 Finanz- und Steuerverwaltung			
1'809'218.54	13'400'000	Aufwand	1'197'042.45		12'202'958 –
1'809'218.54 –	13'400'000 –	Ertrag		1'197'042.45	12'202'958 –
		Aufwandüberschuss			
		A1021004 IT-Steuern SG+			
1'809'218.54	13'400'000	Aufwand	969'048.89		12'430'951 –
1'809'218.54 –	13'400'000 –	Ertrag		969'048.89	12'430'951 –
		Aufwandüberschuss			
1'809'218.54	13'400'000	520 Immat. Anlagen; Software	969'048.89		12'430'951 –
		A1021005 Programm Weiterentwicklung ReWe und Finanzmanagement			
		Aufwand	227'993.56		227'994 +
		Ertrag		227'993.56	227'994 +
		Aufwandüberschuss			
		520 Immat. Anlagen; Software	227'993.56		227'994 +
		A1022 Allgemeine Verwaltung			
14'703'139.78	18'153'800	Aufwand	6'789'440.09		11'364'360 –
14'703'139.78 –	18'153'800 –	Ertrag		6'789'440.09	11'364'360 –
		Aufwandüberschuss			
		A1022006 Einführung GEVER			
313'868.97		Aufwand	276'534.98		276'535 +
313'868.97 –		Ertrag		276'534.98	276'535 +
		Aufwandüberschuss			
313'868.97		520 Immat. Anlagen; Software	276'534.98		276'535 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A1022008 Einführung SAP HCM for S/4 HANA			
3'904'311.83	2'899'000	Aufwand	880'910.90		2'018'089 -
3'904'311.83 -	2'899'000 -	Ertrag		880'910.90	2'018'089 -
3'904'311.83	2'899'000	520 Immat. Anlagen; Software	880'910.90		2'018'089 -
		A1022009 Erneuerung Hard- und Software			
3'344'939.80	3'613'800	Aufwand	1'459'966.50		2'153'834 -
3'344'939.80 -	3'613'800 -	Ertrag		1'459'966.50	2'153'834 -
3'344'939.80	3'613'800	520 Immat. Anlagen; Software	1'459'966.50		2'153'834 -
		A1022010 Workplace 2024			
4'071'262.29	5'600'000	Aufwand	1'796'559.43		3'803'441 -
4'071'262.29 -	5'600'000 -	Ertrag		1'796'559.43	3'803'441 -
4'071'262.29	5'600'000	520 Immat. Anlagen; Software	1'796'559.43		3'803'441 -
		A1022012 Strategische E-Government- Basisservices (STREBAS)			
1'268'756.89	5'141'000	Aufwand	1'875'468.28		3'265'532 -
1'268'756.89 -	5'141'000 -	Ertrag		1'875'468.28	3'265'532 -
1'268'756.89	5'141'000	520 Immat. Anlagen; Software	1'875'468.28		3'265'532 -
		A1022014 Datenmanag. Einwohnende (DME)+ Personenregister (PER)			
1'800'000.00	900'000	Aufwand	500'000.00		400'000 -
1'800'000.00 -	900'000 -	Ertrag		500'000.00	400'000 -
1'800'000.00	900'000	520 Immat. Anlagen; Software	500'000.00		400'000 -
		A11 Öffentliche Sicherheit			
13'206'342.09	7'036'700	Aufwand	15'068'967.09		8'032'267 +
1'930'200.00	2'065'700	Ertrag		1'539'200.00	526'500 -
11'276'142.09 -	4'971'000 -	Aufwandüberschuss		13'529'767.09	8'558'767 +
		A1111 Polizei			
13'206'342.09	7'036'700	Aufwand	15'068'967.09		8'032'267 +
1'930'200.00	2'065'700	Ertrag		1'539'200.00	526'500 -
11'276'142.09 -	4'971'000 -	Aufwandüberschuss		13'529'767.09	8'558'767 +

Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A1111004 KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem			
10'730'902.71	3'645'700	Aufwand	11'256'018.44		7'610'318 +
924'700.00	1'060'700	Ertrag		533'700.00	527'000 -
9'806'202.71 -	2'585'000 -	Aufwandüberschuss		10'722'318.44	8'137'318 +
10'730'902.71	3'645'700	520 Immat. Anlagen; Software	11'256'018.44		7'610'318 +
683'700.00	324'700	631 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate		283'700.00	41'000 -
241'000.00	736'000	632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.		250'000.00	486'000 -
		A1111005 Werterhaltung POLYCOM 2030			
2'475'439.38	3'391'000	Aufwand	3'812'948.65		421'949 +
1'005'500.00	1'005'000	Ertrag		1'005'500.00	500 +
1'469'939.38 -	2'386'000 -	Aufwandüberschuss		2'807'448.65	421'449 +
2'475'439.38	3'391'000	520 Immat. Anlagen; Software	3'812'948.65		421'949 +
701'500.00	701'000	631 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate		701'500.00	500 +
304'000.00	304'000	632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.		304'000.00	
		A12 Bildung			
458'666.50	458'600	Aufwand	458'666.50		67 +
458'666.50 -	458'600 -	Ertrag Aufwandüberschuss		458'666.50	67 +
		A1219 Obligatorische Schule, allgemein			
458'666.50	458'600	Aufwand	458'666.50		67 +
458'666.50 -	458'600 -	Ertrag Aufwandüberschuss		458'666.50	67 +
		A1219000 eGov-Service Volksschulen			
458'666.50	458'600	Aufwand	458'666.50		67 +
458'666.50 -	458'600 -	Ertrag Aufwandüberschuss		458'666.50	67 +
458'666.50	458'600	520 Immat. Anlagen; Software	458'666.50		67 +
		A2 Investitionsbeiträge			
917'895.00		Aufwand	2'000'000.00		2'000'000 +
107'512.00		Ertrag		1'571'539.55	1'571'540 +
810'383.00 -		Aufwandüberschuss		428'460.45	428'460 +
		A23 Kultur, Freizeit, Kirche			
		Aufwand	2'000'000.00		2'000'000 +
		Ertrag			
		Aufwandüberschuss		2'000'000.00	2'000'000 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A2312 Denkmalpflege und Heimatschutz			
		Aufwand	2'000'000.00		2'000'000 +
		Ertrag			
		Aufwandüberschuss		2'000'000.00	2'000'000 +
		A2312000 Hof zu Wil			
		Aufwand	2'000'000.00		2'000'000 +
		Ertrag			
		Aufwandüberschuss		2'000'000.00	2'000'000 +
		566 Eigene Investitionsbeiträge; private Org. ohne Erwerbszweck	2'000'000.00		2'000'000 +
		A26 Verkehr			
917'895.00		Aufwand			
107'512.00		Ertrag		1'571'539.55	1'571'540 +
		Ertragsüberschuss	1'571'539.55		1'571'540 +
810'383.00 –		Aufwandüberschuss			
		A2629 Öffentlicher Verkehr			
917'895.00		Aufwand			
107'512.00		Ertrag		1'571'539.55	1'571'540 +
		Ertragsüberschuss	1'571'539.55		1'571'540 +
810'383.00 –		Aufwandüberschuss			
		A2629015 Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie			
917'895.00		Aufwand			
107'512.00		Ertrag			
810'383.00 –		Aufwandüberschuss			
917'895.00		564 Eigene Investitionsbeiträge; öffentl. Unternehmungen			
107'512.00		632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.			
		A2629021 HGV-Verlängerung Goldach-Rorschach, Publ.-Anl. Ror.-Stadt			
		Aufwand			
		Ertrag		1'571'539.55	1'571'540 +
		Ertragsüberschuss	1'571'539.55		1'571'540 +
		632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.		22'914.85	22'915 +
		664 Rückzahlung eig. Inv.-Beiträge; öffentl. Unternehmungen		1'548'624.70	1'548'625 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		B	Strassenbau		
61'423'698.27	70'500'000	Aufwand	66'963'274.38		3'536'726 -
25'678'446.30	25'340'900	Ertrag		32'164'065.31	6'823'165 +
35'745'251.97 -	45'159'100 -	Aufwandüberschuss		34'799'209.07	10'359'891 -
		B0	Strassenbau		
61'423'698.27	70'500'000	Aufwand	66'963'274.38		3'536'726 -
25'678'446.30	25'340'900	Ertrag		32'164'065.31	6'823'165 +
35'745'251.97 -	45'159'100 -	Aufwandüberschuss		34'799'209.07	10'359'891 -
		B06	Verkehr		
61'423'698.27	70'500'000	Aufwand	66'963'274.38		3'536'726 -
25'678'446.30	25'340'900	Ertrag		32'164'065.31	6'823'165 +
35'745'251.97 -	45'159'100 -	Aufwandüberschuss		34'799'209.07	10'359'891 -
		B0613	Kantonsstrassen		
61'423'698.27	70'500'000	Aufwand	66'963'274.38		3'536'726 -
25'678'446.30	25'340'900	Ertrag		32'164'065.31	6'823'165 +
35'745'251.97 -	45'159'100 -	Aufwandüberschuss		34'799'209.07	10'359'891 -
		B0613000	Kantonsstrassenbau		
61'423'698.27	70'500'000	Aufwand	66'963'274.38		3'536'726 -
25'678'446.30	25'340'900	Ertrag		32'164'065.31	6'823'165 +
35'745'251.97 -	45'159'100 -	Aufwandüberschuss		34'799'209.07	10'359'891 -
54'210'823.07	66'500'000	501 Strassen	59'756'751.73		6'743'248 -
190'010.20	4'000'000	504 Hochbauten	18'535.65		3'981'464 -
7'022'865.00		572 Durchl. Investitionsbeiträge; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.	7'187'987.00		7'187'987 +
94'564.90		601 Übertragung von Strassen		157'920.50	157'921 +
1'945'396.00	4'232'500	611 Rückerstattungen für Strassen		4'278'875.00	46'375 +
12'340'430.50	12'291'600	630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund		11'499'146.00	792'454 -
3'455'470.50	7'906'800	632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.		7'155'932.00	750'868 -
819'719.40	910'000	635 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Unternehmungen		1'884'204.81	974'205 +
7'022'865.00		670 Durchl. Investitionsbeiträge; Bund		7'187'987.00	7'187'987 +

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C	Finanzierungen		
45'681'136.15	91'092'000	Aufwand	60'229'286.91		30'862'713 –
18'977'402.76	20'212'800	Ertrag		16'401'711.66	3'811'088 –
26'703'733.39 –	70'879'200 –	Aufwandüberschuss		43'827'575.25	27'051'625 –
		C0	Darlehen		
45'681'136.15	91'092'000	Aufwand	60'229'286.91		30'862'713 –
18'977'402.76	20'212'800	Ertrag		16'401'711.66	3'811'088 –
26'703'733.39 –	70'879'200 –	Aufwandüberschuss		43'827'575.25	27'051'625 –
		C02	Bildung		
309'050.00	350'000	Aufwand	274'150.00		75'850 –
1'552'094.61	1'329'400	Ertrag		1'291'075.31	38'325 –
1'243'044.61 +	979'400 +	Ertragsüberschuss	1'016'925.31		37'525 +
		C0220	Sonderschulen		
79'360.00	79'400	Aufwand		79'360.00	40 –
79'360.00 +	79'400 +	Ertrag	79'360.00		40 –
		C0220000	Darlehen an Sonderschulen		
79'360.00	79'400	Aufwand		79'360.00	40 –
79'360.00 +	79'400 +	Ertrag	79'360.00		40 –
79'360.00	79'400	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen		79'360.00	40 –
		C0299	Bildung, allgemein		
309'050.00	350'000	Aufwand	274'150.00		75'850 –
1'472'734.61	1'250'000	Ertrag		1'211'715.31	38'285 –
1'163'684.61 +	900'000 +	Ertragsüberschuss	937'565.31		37'565 +
		C0299000	Studiendarlehen		
309'050.00	350'000	Aufwand	274'150.00		75'850 –
1'472'734.61	1'250'000	Ertrag		1'211'715.31	38'285 –
1'163'684.61 +	900'000 +	Ertragsüberschuss	937'565.31		37'565 +
309'050.00	350'000	547 Darlehen; private Haushalte	274'150.00		75'850 –
1'472'734.61	1'250'000	647 Rückzahlung von Darlehen; private Haushalte		1'211'715.31	38'285 –
		C04	Gesundheit		
43'000'000.00	72'012'000	Aufwand	57'500'000.00		14'512'000 –
14'760'808.15	16'630'300	Ertrag		3'388'236.35	13'242'064 –
28'239'191.85 –	55'381'700 –	Aufwandüberschuss		54'111'763.65	1'269'936 –
		C0411	Spitäler		
43'000'000.00	72'012'000	Aufwand	57'500'000.00		14'512'000 –
14'760'808.15	16'630'300	Ertrag		3'388'236.35	13'242'064 –
28'239'191.85 –	55'381'700 –	Aufwandüberschuss		54'111'763.65	1'269'936 –

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C0411000 Geriatrische Klinik St.Gallen			
		Aufwand			
517'240.00		Ertrag			
517'240.00 +		Ertragsüberschuss			
517'240.00		644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen			
		C0411001 Kinderspital St.Gallen			
		Aufwand	27'500'000.00		10'989'000 –
19'000'000.00	38'489'000	Ertrag		1'900'996.35	168'704 –
1'170'227.15	2'069'700	Aufwandüberschuss		25'599'003.65	10'820'296 –
17'829'772.85 –	36'419'300 –				
		544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen	27'500'000.00		27'500'000 +
19'000'000.00	38'489'000	545 Darlehen; private Unternehmungen			38'489'000 –
		644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen		1'900'996.35	1'900'996 +
1'170'227.15	2'069'700	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen			2'069'700 –
		C0411002 Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)			
		Aufwand	30'000'000.00		3'523'000 –
24'000'000.00	33'523'000	Ertrag		1'487'240.00	13'073'360 –
13'073'341.00	14'560'600	Aufwandüberschuss		28'512'760.00	9'550'360 +
10'926'659.00 –	18'962'400 –				
24'000'000.00	33'523'000	544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen	30'000'000.00		3'523'000 –
13'073'341.00	14'560'600	644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen		1'487'240.00	13'073'360 –
		C05 Soziale Sicherheit			
		Aufwand			13'430'000 –
2'053'100.00	13'430'000	Ertrag		1'553'100.00	
2'053'100.00 +	1'553'100	Ertragsüberschuss	1'553'100.00		13'430'000 +
	11'876'900 –	Aufwandüberschuss			
		C0550 Behinderteneinrichtungen			
		Aufwand			13'430'000 –
2'053'100.00	13'430'000	Ertrag		1'553'100.00	
2'053'100.00 +	1'553'100	Ertragsüberschuss	1'553'100.00		13'430'000 +
	11'876'900 –	Aufwandüberschuss			
		C0550000 Darlehen an Behinderten- einrichtungen			
		Aufwand			13'430'000 –
2'053'100.00	13'430'000	Ertrag		1'553'100.00	
2'053'100.00 +	1'553'100	Ertragsüberschuss	1'553'100.00		13'430'000 +
	11'876'900 –	Aufwandüberschuss			
		545 Darlehen; private Unternehmungen			13'430'000 –
2'053'100.00	1'553'100	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen		1'553'100.00	

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C06 Verkehr			
100'000.00	200'000	Aufwand		200'000.00	
100'000.00 +	200'000 +	Ertrag	200'000.00		
		Ertragsüberschuss			
		C0629 Öffentlicher Verkehr			
100'000.00	200'000	Aufwand		200'000.00	
100'000.00 +	200'000 +	Ertrag	200'000.00		
		Ertragsüberschuss			
		C0629000 Schweiz. Südostbahn			
100'000.00	200'000	Aufwand		200'000.00	
100'000.00 +	200'000 +	Ertrag	200'000.00		
		Ertragsüberschuss			
100'000.00	200'000	644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen		200'000.00	
		C07 Umwelt, Raumordnung			
2'229'000.00	5'000'000	Aufwand	1'451'000.00		3'549'000 -
511'400.00	500'000	Ertrag		669'300.00	169'300 +
1'717'600.00 -	4'500'000 -	Aufwandüberschuss		781'700.00	3'718'300 -
		C0791 Entwicklungskonzepte			
2'229'000.00	5'000'000	Aufwand	1'451'000.00		3'549'000 -
511'400.00	500'000	Ertrag		669'300.00	169'300 +
1'717'600.00 -	4'500'000 -	Aufwandüberschuss		781'700.00	3'718'300 -
		C0791000 NRP-Darlehen			
2'229'000.00	5'000'000	Aufwand	1'451'000.00		3'549'000 -
511'400.00	500'000	Ertrag		669'300.00	169'300 +
1'717'600.00 -	4'500'000 -	Aufwandüberschuss		781'700.00	3'718'300 -
2'229'000.00	5'000'000	545 Darlehen; private Unternehmungen	1'451'000.00		3'549'000 -
511'400.00	500'000	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen		669'300.00	169'300 +
		C08 Volkswirtschaft			
143'086.15	300'000	Aufwand	1'004'136.91		704'137 +
		Ertrag		9'300'000.00	9'300'000 +
143'086.15 -	300'000 -	Ertragsüberschuss	8'295'863.09		8'595'863 +
		Aufwandüberschuss			
		C0812 Strukturverbesserungen			
143'086.15	300'000	Aufwand	1'004'136.91		704'137 +
		Ertrag		9'300'000.00	9'300'000 +
143'086.15 -	300'000 -	Ertragsüberschuss	8'295'863.09		8'595'863 +
		Aufwandüberschuss			

Rechnung 2024 Fr.	Budget 2025 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2025		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C0812000 Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft			
143'086.15	300'000	Aufwand	1'004'136.91		704'137 +
		Ertrag		9'300'000.00	9'300'000 +
143'086.15 –	300'000 –	Ertragsüberschuss	8'295'863.09		8'595'863 +
		Aufwandüberschuss			
143'086.15	300'000	544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen	1'004'136.91		704'137 +
		644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen		9'300'000.00	9'300'000 +

Statistiken

Jahr	Aktiven			Passiven				
	Finanzvermögen	Verwaltungs- vermögen	Aktivierte GK-Abweichungen	Bilanzfehlbetrag	Fremdkapital	Passivierte GK-Abweichungen	Spezial- finanzierungen	Kapital
*								
1997	993'478'462.03	1'036'408'983.15	0.00	1'861'272.73	1'905'397'424.67	0.00	61'300'853.28	65'050'439.96
1998	1'158'978'489.30	1'110'520'773.96	0.00	0.00	2'104'097'441.63	0.00	63'521'510.84	101'880'310.79
1999	1'138'309'050.15	1'132'533'343.61	0.00	0.00	2'065'722'131.65	0.00	40'063'997.58	165'056'264.53
2000	1'397'987'006.37	803'690'060.63	810'869.00	0.00	1'959'330'453.59	11'420'968.65	36'120'772.72	195'615'741.04
2001	1'556'773'873.28	724'183'161.77	355'254.50	0.00	2'045'921'802.64	11'278'859.40	38'606'072.04	185'505'555.47
2002	1'401'896'917.86	754'174'922.60	2'203'734.15	116'807'333.53	2'042'237'828.08	6'300'836.30	41'038'688.29	185'505'555.47
2003	1'310'016'894.72	841'721'651.21	0.00	5'236'893.62	2'089'403'927.69	1'461'316.00	40'411'973.62	25'698'221.94
2004	1'123'044'147.29	870'266'528.76	0.00	0.00	1'871'101'934.34	2'666'930.80	40'788'655.35	78'753'155.56
2005	2'149'531'259.74	630'505'576.10	0.00	0.00	1'945'464'155.25	3'753'966.00	42'984'697.14	787'834'017.45
2006	2'167'831'051.51	658'810'018.74	0.00	0.00	1'825'835'528.62	3'968'751.30	44'496'232.97	952'340'557.36
2007	2'419'138'789.82	588'702'470.09	0.00	0.00	1'814'097'669.50	4'005'688.15	53'426'607.01	1'136'311'295.25 ¹⁾
2008	2'552'369'903.34	640'868'492.05	0.00	0.00	1'676'990'754.36	989'161.65	90'360'724.97	1'424'897'754.41
2009	2'604'944'086.94	687'974'800.74	0.00	0.00	1'735'122'489.16	1'487'864.14	125'461'926.61	1'430'846'607.77
2010	2'517'840'982.35	741'825'668.34	0.00	0.00	1'858'924'136.92	1'380'374.19	159'375'443.91	1'239'986'695.67
2011	2'230'623'329.23	797'095'467.39	196'477.35	64'847'305.95	1'838'379'846.81	1'125'029.54	193'040'307.90	1'060'217'395.67
2012	1'958'724'210.34	871'361'676.12	0.00	5'293'077.79	1'855'090'118.58	988'822.12	222'581'165.83	756'718'857.72
2013	2'238'934'237.66	878'679'503.31	0.00	0.00	2'199'056'933.99	1'120'344.78	233'826'568.68	683'609'893.52
Umstellung auf HRM2								
2014	2'018'790'667.24	1'057'949'156.50			2'185'065'910.94			891'673'912.80
2015	2'161'256'160.98	1'063'774'424.45			2'236'315'163.20			988'715'422.23
2016	2'378'553'807.75	1'028'003'313.70			2'461'309'959.99			945'247'161.46
2017	2'497'617'973.34	1'099'191'363.46			2'514'492'680.76			1'082'316'656.04
2018	2'288'256'852.99	1'321'059'966.70			2'331'141'268.42			1'278'175'551.27
2019	2'426'139'743.77	1'362'233'870.38			2'422'275'635.14			1'366'097'979.01
2020	2'392'886'781.76	1'366'291'240.22			2'217'514'796.05			1'541'663'225.93
2021	2'470'765'283.32	1'310'247'921.11			2'060'242'864.99			1'720'770'339.44
2022	2'757'639'251.82	1'105'073'664.15			2'107'532'467.73			1'755'180'448.24
2023	2'473'677'770.83	1'194'657'006.21			2'079'670'919.75			1'588'663'857.29
2024	2'253'960'258.76	1'189'818'896.61			2'060'883'234.27			1'382'895'921.10
2025	2'290'123'978.71	1'238'460'258.16			2'120'594'085.31			1'407'990'151.56

Jahr	Erfolgsrechnung			Investitionsrechnung			Finanzierung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand-/ Ertrags- überschuss	Ausgaben	Einnahmen	Nettoinvestition	Abschreibungen	Finanzierungs- fehlbetrag / -überschuss
*								
1997	2'942'477'880.23	2'940'616'607.50	-1'861'272.73	379'610'125.73	263'729'891.35	-115'880'234.38	53'650'419.57	-64'091'087.54
1998	3'020'754'127.82	3'059'945'271.38	39'191'143.56	433'367'022.81	287'774'210.75	-145'592'812.06	71'481'021.25	-34'920'647.25
1999	3'185'182'071.59	3'262'958'025.33	77'775'953.74	493'867'103.71	370'391'278.80	-123'475'824.91	101'463'255.26	55'763'384.09
2000	3'262'183'589.43	3'356'631'042.81	94'447'453.38	647'814'528.59	849'058'247.25	201'243'718.66	88'711'587.45	384'402'759.49
2001	3'618'213'080.21	3'623'144'887.61	4'931'807.40	310'462'448.70	284'771'059.14	-25'691'389.56	90'156'295.45	69'396'713.29
2002	3'671'135'604.22	3'554'328'270.69	-116'807'333.53	311'107'742.97	180'646'964.25	-130'460'778.72	100'469'017.89	-146'799'094.36
2003	3'490'007'605.06	3'484'770'711.44	-5'236'893.62	267'872'956.51	75'022'982.99	-192'849'973.52	105'303'244.91	-92'783'622.23
2004	3'466'333'594.18	3'524'625'421.42	58'291'827.24	243'080'134.56	112'984'957.95	-130'095'176.61	101'550'299.06	29'746'949.69
2005	4'436'518'055.32	4'533'598'917.21	97'080'861.89 ²⁾	212'017'676.35	106'922'084.86	-105'095'591.49	344'856'544.15	948'841'814.55 ¹⁾
2006	3'618'835'199.44	3'783'341'739.35	164'506'539.91	187'249'126.17	76'371'940.62	-110'877'185.55	82'572'742.91	136'202'097.27
2007	3'766'995'647.77	3'950'966'385.66	183'970'737.89	165'272'492.82	161'832'782.67	-3'439'710.15	73'547'258.80	254'078'286.54
2008	4'008'693'322.45	4'320'559'949.61	311'866'627.16	188'228'722.83	73'705'709.44	-114'523'013.39	62'356'991.43	259'700'605.20
2009	4'158'090'549.52	4'215'338'702.88	57'248'153.36	160'112'795.01	38'663'088.00	-121'449'707.01	74'343'398.32	10'141'844.67
2010	4'330'560'539.57	4'395'300'627.47	64'740'087.90	191'464'245.11	51'800'943.18	-139'663'301.93	85'812'434.33	10'889'220.30
2011	4'461'848'265.36	4'397'000'959.41	-64'847'305.95	198'394'664.38	46'186'195.94	-152'208'468.44	96'938'669.39	-120'117'105.00
2012	4'490'862'525.41	4'485'569'447.62	-5'293'077.79	211'177'916.59	37'152'387.00	-174'025'529.59	99'759'320.86	-79'559'286.52
2013	4'475'162'288.31	4'548'546'401.90	73'384'113.59	148'999'974.42	34'118'712.10	-114'881'262.32	107'563'435.13	66'066'286.40
Umstellung auf HRM2								
2014	4'583'770'022.42	4'607'569'368.57	23'799'346.15	429'123'572.95	48'258'365.50	-380'865'207.45	125'795'554.26	-231'270'307.04
2015	4'682'670'362.69	4'837'165'343.23	154'494'980.54	193'804'829.00	51'174'652.83	-142'630'176.17	136'904'908.22	148'769'712.59
2016	4'874'082'694.22	4'882'219'434.09	8'136'739.87	187'408'343.95	51'044'625.03	-136'363'718.92	172'134'829.67	1'307'850.62
2017	5'443'957'077.53	5'595'884'558.31	151'927'480.78	613'551'229.73	167'636'543.40	-445'914'686.33	374'726'636.57	55'139'431.02
2018	5'001'096'053.47	5'193'195'808.83	192'099'755.36	397'581'082.89	44'650'443.14	-352'930'639.75	131'062'036.51	-29'768'847.88
2019	5'504'127'393.80	5'622'484'036.04	118'356'642.24	439'611'217.44	93'487'359.28	-346'123'858.16	304'949'954.48	77'182'738.56
2020	5'475'630'865.97	5'654'613'675.09	178'982'809.12	205'774'893.95	22'906'242.86	-182'868'651.09	178'811'281.25	174'925'439.28
2021	5'609'803'660.65	6'053'879'568.25	444'075'907.60	252'606'407.74	86'472'307.72	-166'134'100.02	222'177'419.13	500'119'226.71
2022	5'763'068'958.85	5'963'777'358.20	200'708'399.35	146'619'533.74	62'631'853.65	-83'987'680.09	289'161'937.05	405'882'656.31
2023	5'639'901'647.58	5'552'643'180.26	-87'258'467.32	286'949'166.46	55'777'233.41	-231'171'933.05	141'588'590.99	-176'841'809.38
2024	5'782'425'392.52	5'664'867'921.28	-117'557'471.24	192'335'351.43	56'819'575.56	-135'515'775.87	140'353'885.47	-112'719'361.64
2025	5'996'209'592.26	6'161'809'064.54	165'599'472.28	245'987'652.53	56'965'380.37	-189'022'272.16	140'380'910.61	116'958'110.73