

T E X T	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
ERFOLGSRECHNUNG					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen und Richter			13,384,991	13,384,991	
301 Löhne des Verw.& Betriebspersonals	1,370,806,818	863,100,720	624,266,701	238,834,019-	28-
302 Löhne der Lehrkräfte			244,652,042	244,652,042	
303 Temporäre Arbeitskräfte	13,805,996	5,206,693	5,217,473	10,779	0
304 Zulagen	32,120,418	14,597,404	32,650,762	18,053,358	124
305 Arbeitgeberbeiträge	528,102,840	265,085,360	234,672,771	30,412,589-	11-
306 Arbeitgeberleistungen	25,281	30,000	30,000		
309 Übriger Personalaufwand	17,060,089	12,919,168	26,559,906	13,640,738	106
30 Personalaufwand	1,961,921,443	1,160,939,345	1,181,434,645	20,495,301	2
310 Material- und Warenaufwand	239,483,766	44,174,235	41,401,405	2,772,830-	6-
311 Nicht aktivierbare Anlagen			14,397,803	14,397,803	
312 Ver- und Entsorgung	44,831,706	32,268,432	30,905,030	1,363,402-	4-
313 Dienstleistungen und Honorare	166,167,107	130,625,932	139,079,005	8,453,072	6
314 Unterhalt Immobilien	81,748,194	47,017,717	49,732,562	2,714,845	6
315 Unterhalt Mobilien und immat.Anlagen	68,063,358	47,010,697	31,292,383	15,718,314-	33-
316 Mieten,Leasing,Pachten,Benützungsgeb	27,892,749	27,448,136	33,592,151	6,144,015	22
317 Spesenentschädigungen	6,265,698	6,586,386	6,205,858	380,528-	6-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	61,947,358	59,053,905	53,195,294	5,858,611-	10-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	57,074,440	35,009,506	36,726,754	1,717,248	5
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	753,474,375	429,194,946	436,528,245	7,333,299	2
333 Abschreibungen Kleininvestitionen	7,491,426	4,631,507	4,865,246	233,739	5
33 Abschreibungen KI (nur 333)	7,491,426	4,631,507	4,865,246	233,739	5
350 Einlagen Fonds und Spez.finanz. i.FK	14,871,084	12,116,400		12,116,400-	100-
351 Einlagen Fonds und Spez.finanz. i.EK	8,285,160	8,150,000		8,150,000-	100-
35 Einl.in Fonds & Spezialfinanzierungen	23,156,244	20,266,400		20,266,400-	100-
361 Entschädigungen Gemeinwesen & Dritte	295,049,165	390,325,564	560,058,293	169,732,729	43
362 Finanz- und Lastenausgleich	131,910,291	151,583,490	167,711,794	16,128,304	11
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	957,946,586	1,216,163,058	1,078,147,234	138,015,824-	11-
36 Transferaufwand	1,384,906,042	1,758,072,112	1,805,917,321	47,845,210	3
390 Material- und Warenbezüge	8,806,037	8,380,000	8,730,000	350,000	4
391 Dienstleistungen	52,993,054	47,098,402	53,004,297	5,905,895	13
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	148,287,481	109,280,768	106,542,084	2,738,684-	3-
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	7,618,615	7,447,460	1,663,800	5,783,660-	78-
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1,013,300	1,276,265	912,000	364,265-	29-
399 Übrige interne Verrechnungen	57,201,615	43,813,800	40,185,209	3,628,591-	8-
39 Interne Verrechnungen	275,920,102	217,296,695	211,037,390	6,259,305-	3-
	4,406,869,630	3,590,401,004	3,639,782,847	49,381,844	1
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	1,689,434,140-	1,686,000,000-	1,739,900,000-	53,900,000-	3-
401 Direkte Steuern juristische Personen	733,406,945-	697,700,000-	627,000,000-	70,700,000	10
402 übrige Direkte Steuern	147,442,939-	112,000,000-	117,000,000-	5,000,000-	4-
403 Besitz- und Aufwandsteuern	31,663,485-	31,432,000-	34,132,000-	2,700,000-	9-
40 Fiskalertrag	2,601,947,509-	2,527,132,000-	2,518,032,000-	9,100,000	0
410 Regalien	50,472-	50,000-	50,000-		
411 Schweiz. Nationalbank	41,033,448-		16,400,000-	16,400,000-	Neu
412 Konzessionen	20,060-	20,600-	17,785,600-	17,765,000-	*999-
41 Regalien und Konzessionen	41,103,980-	70,600-	34,235,600-	34,165,000-	*999-

T E X T	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
420 Ersatzabgaben	20,349,627-	17,180,000-	6,212,000-	10,968,000	64
421 Gebühren für Amtshandlungen	74,730,599-	79,667,314-	82,803,202-	3,135,888-	4-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	715,815,016-	25,006,522-	28,326,876-	3,320,354-	13-
423 Schul- und Kursgelder	5,784,320-	4,947,300-	5,084,550-	137,250-	3-
424 Benützungsgebühren& Dienstleistungen	172,290,182-	174,930,132-	155,462,609-	19,467,523	11
425 Erlös aus Verkäufen	49,877,525-	18,636,286-	18,315,947-	320,339	2
426 Rückerstattungen	37,147,465-	30,069,389-	30,571,706-	502,317-	2-
427 Bussen	21,319,167-	24,185,000-	25,639,500-	1,454,500-	6-
429 Übrige Entgelte	5,209,674-	6,597,000-	5,963,400-	633,600	10
42 Entgelte	1,102,523,576-	381,218,943-	358,379,790-	22,839,153	6
430 Verschiedene betriebliche Erträge	11,815,796-	735,000-	100,000-	635,000	86
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge	11,815,796-	735,000-	100,000-	635,000	86
450 Entn. aus Fonds und Spez.fin. im FK	13,230,526-	15,881,808-		15,881,808	100
451 Entn. aus Fonds und Spez.fin. im EK	922,681-	1,332,000-		1,332,000	100
45 Entnahmen aus Fonds und Spez.fin.	14,153,208-	17,213,808-		17,213,808	100
460 Ertragsanteile	188,304,265-	170,033,000-	174,726,000-	4,693,000-	3-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen			52,547,540-	52,547,540-	
462 Finanz- und Lastenausgleich	52,202,915-	55,881,801-	57,442,385-	1,560,584-	3-
463 Beiträge v. Gemeinwesen und Dritten	310,538,504-	263,143,414-	223,435,494-	39,707,920	15
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	551,045,683-	489,058,215-	508,151,419-	19,093,204-	4-
490 Material- und Warenbezüge	8,806,037-	8,380,000-	8,730,000-	350,000-	4-
491 Dienstleistungen	52,993,054-	47,098,402-	53,004,297-	5,905,895-	13-
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	148,287,481-	109,280,768-	106,542,084-	2,738,684	3
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	7,618,615-	7,447,460-	1,663,800-	5,783,660	78
494 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1,013,300-	1,276,265-	912,000-	364,265	29
499 Übrige interne Verrechnungen	57,201,615-	43,813,800-	40,185,209-	3,628,591	8
49 Interne Verrechnungen	275,920,102-	217,296,695-	211,037,390-	6,259,305	3
	4,598,509,852-	3,632,725,262-	3,629,936,200-	2,789,062	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	191,640,222-	42,324,258-	9,846,648	52,170,906	123
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen VV	155,506,221	109,920,918	117,875,491	7,954,574	7
332 Abschreibungen immat. Anlagen			5,422,016	5,422,016	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	155,506,221	109,920,918	123,297,507	13,376,590	12
366 Abschreibungen Inv.beitr.	16,790,058	5,053,000	6,874,771	1,821,771	36
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	16,790,058	5,053,000	6,874,771	1,821,771	36
	172,296,279	114,973,918	130,172,278	15,198,361	13
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	172,296,279	114,973,918	130,172,278	15,198,361	13
Summe Betriebsergebnis	19,343,943-	72,649,660	140,018,926	67,369,266	93
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					

T E X T	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
340 Zinsaufwand	70,395,489	70,032,451	77,496,554	7,464,103	11
341 Realisierte Kursverluste	7,981-	346	700	354	102
342 Kapitalbesch.- und Verwaltungskosten	2,666,210	3,338,882	2,412,440	926,442-	28-
343 Liegenschaftenaufwand FV	34,100,875	32,857,525	63,463,976	30,606,451	93
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	3,240,365	269,500	152,000	117,500-	44-
349 Verschiedener Finanzaufwand	8,562	1,500	1,127	373-	25-
34 Finanzaufwand	110,403,521	106,500,204	143,526,797	37,026,592	35
440 Zinsertrag	690,916-	939,220-	20,293,234-	19,354,014-	*999-
441 Realisierte Gewinne FV	26,252,229-	3,000-	5,000-	2,000-	67-
442 Beteiligungsertrag FV	5,372,754-	6,414,710-	5,553,016-	861,694	13
443 Liegenschaftenertrag FV	133,370,294-	119,332,417-	148,390,208-	29,057,791-	24-
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	5,897,054-				Neu
445 Finanzertrag aus Darl.&Bet.d. VV	26,072,988-	26,037,522-	23,653,165-	2,384,357	9
446 Finanzertrag v. Öff.n Unternehmungen	106,662,200-	102,856,700-	91,165,433-	11,691,267	11
447 Liegenschaftenertrag VV	3,999,676-	1,333,842-	1,050,710-	283,132	21
449 Übriger Finanzertrag	76,399-	62,000-	60,000-	2,000	3
44 Finanzertrag	308,394,509-	256,979,411-	290,170,766-	33,191,355-	13-
	197,990,988-	150,479,207-	146,643,969-	3,835,237	3
Summe Finanzergebnis	197,990,988-	150,479,207-	146,643,969-	3,835,237	3
Summe Finanzergebnis	197,990,988-	150,479,207-	146,643,969-	3,835,237	3
Saldo Erfolgsrechnung	217,334,932-	77,829,547-	6,625,043-	71,204,504	91
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
500 Grundstücke	1,001,836-				Neu
501 Strassen / Verkehrswege	51,406,442				Neu
502 Wasserbau	2,480,839				Neu
503 Übriger Tiefbau	34,176,498				Neu
504 Hochbauten	145,915,396	12,250,000	12,250,000		
506 Mobilien	60,432,508		3,600,000	3,600,000	Neu
508 Kleininvestitionen			3,327,000	3,327,000	
509 Übrige Sachanlagen	837,101	265,400,000	350,250,000	84,850,000	32
50 Sachanlagen	294,246,950	277,650,000	369,427,000	91,777,000	33
520 Software	424,554				Neu
528 Kleininvestitionen			160,000	160,000	
52 Immaterielle Anlagen	424,554		160,000	160,000	Neu
564 Öffentliche Unternehmungen	10,475,893				Neu
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	3,024,250				Neu
567 Private Haushalte	3,782,252				Neu
568 Ausland	17,963				Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	17,300,358				Neu
	311,971,861	277,650,000	369,587,000	91,937,000	33
Summe Investitionsausgaben	311,971,861	277,650,000	369,587,000	91,937,000	33

T E X T	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
600 Übertragung von Grundstücken	4,624,453-				Neu
60 Übertr.v. Sachanl. in das Finanzverm.	4,624,453-				Neu
630 Bund	14,850,557-				Neu
631 Kantone und Konkordate	4,680,193-	17,000,000-	16,000,000-	1,000,000	6
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	31,500-				Neu
634 Öffentliche Unternehmungen	2,964,387-	12,250,000-	12,250,000-		
637 Private Haushalte	7,328,775-				Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	29,855,412-	29,250,000-	28,250,000-	1,000,000	3
	34,479,865-	29,250,000-	28,250,000-	1,000,000	3
Summe Investitionseinnahmen	34,479,865-	29,250,000-	28,250,000-	1,000,000	3
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	277,491,996	248,400,000	341,337,000	92,937,000	37
<u>Darlehen und Beteiligungen</u>					
<u>5 Ausgaben Darlehen und Beteiligungen</u>					
<u>5 Ausgaben Darlehen und Beteiligungen</u>					
544 Öffentliche Unternehmungen			46,000,000	46,000,000	
54 Darlehen			46,000,000	46,000,000	
554 Öffentliche Unternehmungen	34,905,000	10,000,000	15,900,000	5,900,000	59
555 Private Unternehmungen	1,000,000	50,000,000		50,000,000-	100-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	35,905,000	60,000,000	15,900,000	44,100,000-	74-
	35,905,000	60,000,000	61,900,000	1,900,000	3
Summe Ausgaben Darlehen und Beteiligungen	35,905,000	60,000,000	61,900,000	1,900,000	3
<u>6 Einnahmen Darlehen und Beteiligungen</u>					
<u>6 Einnahmen Darlehen und Beteiligungen</u>					
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	13,035,071				Neu
64 Rückzahlung von Darlehen	13,035,071				Neu
	13,035,071				Neu
Summe Einnahmen Darlehen und Beteiligungen	13,035,071				Neu
Summe Darlehen und Beteiligungen	48,940,071	60,000,000	61,900,000	1,900,000	3
Saldo Investitionsrechnung	326,432,067	308,400,000	403,237,000	94,837,000	31