

T E X T	Rechnung 2012	Budget 2013	Budget 2014	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen und Richter		13,384,991	13,251,809	133,182-	100-
301 Löhne des Verw.& Betriebspersonals	856,819,522	623,387,701	619,713,128	3,674,573-	1-
302 Löhne der Lehrkräfte		244,652,042	253,279,003	8,626,961	100-
303 Temporäre Arbeitskräfte	6,018,720	5,217,473	5,977,157	759,684	15
304 Zulagen	14,424,492	32,650,762	33,187,021	536,259	2
305 Arbeitgeberbeiträge	210,272,760	234,672,771	234,160,462	512,309-	0-
306 Arbeitgeberleistungen	87,227	30,000	77,240	47,240	157
309 Übriger Personalaufwand	10,555,739	26,559,906	26,310,042	249,864-	1-
30 Personalaufwand	1,098,178,460	1,180,555,645	1,185,955,861	5,400,215	0
310 Material- und Warenaufwand	42,619,120	41,401,405	41,904,252	502,847	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen		14,397,803	13,519,294	878,509-	100-
312 Ver- und Entsorgung	32,744,037	30,905,030	31,955,604	1,050,574	3
313 Dienstleistungen und Honorare	127,263,871	139,079,005	153,181,788	14,102,784	10
314 Unterhalt Immobilien	79,947,201	49,742,562	51,623,565	1,881,003	4
315 Unterhalt Mobilien und immat.Anlagen	43,530,376	31,362,383	30,917,748	444,635-	1-
316 Mieten,Leasing,Pachten,Benützungsgeb	23,163,039	33,592,151	29,309,828	4,282,323-	13-
317 Spesenentschädigungen	7,547,284	6,205,858	5,828,848	377,010-	6-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	47,796,889	53,195,294	55,603,823	2,408,529	5
319 Verschiedener Betriebsaufwand	73,495,359	36,726,754	35,583,575	1,143,179-	3-
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	478,107,176	436,608,245	449,428,325	12,820,080	3
333 Abschreibungen Kleininvestitionen	4,467,799	4,865,246	5,551,071	685,825	14
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	4,467,799	4,865,246	5,551,071	685,825	14
350 Einlagen Fonds und Spez.finanz. i.FK	26,075,133				Neu
351 Einlagen Fonds und Spez.finanz. i.EK	13,308,916				Neu
35 Einl.in Fonds & Spezialfinanzierungen	39,384,049				Neu
361 Entschädigungen Gemeinwesen & Dritte	390,647,394	560,058,293	571,201,660	11,143,367	2
362 Finanz- und Lastenausgleich	151,496,532	167,711,794	157,073,000	10,638,794-	6-
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1,214,309,130	1,078,727,234	1,106,733,972	28,006,738	3
36 Transferaufwand	1,756,453,056	1,806,497,321	1,835,008,632	28,511,311	2
390 Material- und Warenbezüge	9,016,001	8,730,000	8,990,000	260,000	3
391 Dienstleistungen	56,305,048	53,004,297	63,611,823	10,607,526	20
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	110,350,996	106,542,084	110,854,983	4,312,899	4
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	5,345,039	1,663,800	1,600,000	63,800-	4-
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	845,700	912,000	802,000	110,000-	12-
399 Übrige interne Verrechnungen	58,144,346	40,185,209	42,390,048	2,204,839	5
39 Interne Verrechnungen	240,007,130	211,037,390	228,248,854	17,211,464	8
	3,616,597,671	3,639,563,847	3,704,192,743	64,628,895	2
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	1,716,489,890-	1,739,900,000-	1,735,000,000-	4,900,000	0
401 Direkte Steuern juristische Personen	638,812,491-	627,000,000-	643,000,000-	16,000,000-	3-
402 übrige Direkte Steuern	124,711,715-	117,000,000-	117,000,000-		
403 Besitz- und Aufwandsteuern	31,896,181-	34,132,000-	33,635,000-	497,000	1
40 Fiskalertrag	2,511,910,277-	2,518,032,000-	2,528,635,000-	10,603,000-	0-
410 Regalien	48,480-	50,000-	50,000-		
411 Schweiz. Nationalbank	16,386,354-	16,400,000-	15,600,000-	800,000	5
412 Konzessionen	20,805-	17,785,600-	17,865,600-	80,000-	0-
41 Regalien und Konzessionen	16,455,639-	34,235,600-	33,515,600-	720,000	2

T E X T	Rechnung 2012	Budget 2013	Budget 2014	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
420 Ersatzabgaben	31,241,637-	6,212,000-	195,000-	6,017,000	97
421 Gebühren für Amtshandlungen	81,901,906-	82,803,202-	82,238,799-	564,403	1
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	25,828,013-	28,326,876-	36,585,637-	8,258,761-	29-
423 Schul- und Kursgelder	4,848,432-	5,084,550-	5,490,789-	406,239-	8-
424 Benützungsgebühren& Dienstleistungen	164,107,637-	155,462,609-	147,395,760-	8,066,850	5
425 Erlös aus Verkäufen	19,456,647-	18,315,947-	17,981,513-	334,434	2
426 Rückerstattungen	34,271,803-	30,571,706-	30,311,811-	259,895	1
427 Bussen	21,974,848-	25,639,500-	24,314,800-	1,324,700	5
429 Übrige Entgelte	4,043,027-	5,963,400-	7,016,000-	1,052,600-	18-
42 Entgelte	387,673,948-	358,379,790-	351,530,108-	6,849,682	2
430 Verschiedene betriebliche Erträge	53,621,652-	100,000-	2,090,992-	1,990,992-	*999-
439 Übriger Ertrag	3,526-		200,000-	200,000-	Neu
43 Verschiedene Erträge	53,625,178-	100,000-	2,290,992-	2,190,992-	*999-
450 Entn. aus Fonds und Spez.fin. im FK	16,994,459-				Neu
451 Entn. aus Fonds und Spez.fin. im EK	1,756,269-				Neu
45 Entnahmen aus Fonds und Spez.fin.	18,750,727-				Neu
460 Ertragsanteile	181,108,444-	174,726,000-	183,345,000-	8,619,000-	5-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		52,547,540-	50,838,200-	1,709,340	100-
462 Finanz- und Lastenausgleich	55,971,773-	57,442,385-	59,099,000-	1,656,615-	3-
463 Beiträge v. Gemeinwesen und Dritten	262,942,683-	223,435,494-	235,217,765-	11,782,271-	5-
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	500,022,900-	508,151,419-	528,499,965-	20,348,546-	4-
490 Material- und Warenbezüge	9,016,001-	8,730,000-	8,990,000-	260,000-	3-
491 Dienstleistungen	56,305,048-	53,004,297-	63,611,823-	10,607,526-	20-
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	110,350,996-	106,542,084-	110,854,983-	4,312,899-	4-
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	5,345,039-	1,663,800-	1,600,000-	63,800	4
494 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	845,700-	912,000-	802,000-	110,000	12
499 Übrige interne Verrechnungen	58,144,346-	40,185,209-	42,390,048-	2,204,839-	5-
49 Interne Verrechnungen	240,007,130-	211,037,390-	228,248,854-	17,211,464-	8-
	3,728,445,801-	3,629,936,200-	3,672,720,520-	42,784,320-	1-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	111,848,130-	9,627,648	31,472,223	21,844,575	227
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	114,539,199	117,875,491	125,819,470	7,943,978	7
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen		5,422,016	3,215,019	2,206,997-	100-
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	114,539,199	123,297,507	129,034,489	5,736,981	5
366 Abschreibungen gegeb. Inv.beiträge	5,848,060	6,874,771	7,776,635	901,864	13
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	5,848,060	6,874,771	7,776,635	901,864	13
466 Auflösung erhaltene Inv.beiträge			2,750,000-	2,750,000-	
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge			2,750,000-	2,750,000-	
	120,387,259	130,172,278	134,061,124	3,888,845	3
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	120,387,259	130,172,278	134,061,124	3,888,845	3
Summe Betriebsergebnis	8,539,129	139,799,926	165,533,347	25,733,421	18

T E X T	Rechnung 2012	Budget 2013	Budget 2014	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	58,585,833	77,496,554	63,324,804	14,171,750-	18-
341 Realisierte Kursverluste	29,041	700	20,870	20,170	*999
342 Kapitalbesch.- und Verwaltungskosten	25,557,228	2,412,440	2,917,929	505,489	21
343 Liegenschaftenaufwand FV	16,410,000	63,463,976	69,334,397	5,870,421	9
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	9,169,684	152,000	202,000	50,000	33
349 Verschiedener Finanzaufwand	59,373	1,127	1,500	373	33
34 Finanzaufwand	109,811,159	143,526,797	135,801,500	7,725,297-	5-
440 Zinsertrag	5,472,570-	20,293,234-	19,331,623-	961,611	5
441 Realisierte Gewinne FV	35,590,441-	5,000-	7,500-	2,500-	50-
442 Beteiligungsertrag FV	5,169,932-	5,553,016-	5,619,088-	66,072-	1-
443 Liegenschaftenertrag FV	128,716,660-	148,390,208-	148,202,434-	187,774	0
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	4,715,134-				Neu
445 Finanzertrag aus Darl.&Bet.d. VV	24,658,400-	23,653,165-	22,008,462-	1,644,703	7
446 Finanzertrag v. Öff.n Unternehmungen	91,510,800-	91,165,433-	103,408,250-	12,242,817-	13-
447 Liegenschaftenertrag VV	5,091,105-	1,050,710-	4,981,797-	3,931,087-	374-
449 Übriger Finanzertrag	439,031-	60,000-	5,500-	54,500	91
44 Finanzertrag	301,364,072-	290,170,766-	303,564,654-	13,393,888-	5-
	191,552,913-	146,643,969-	167,763,154-	21,119,185-	14-
Summe Finanzergebnis	191,552,913-	146,643,969-	167,763,154-	21,119,185-	14-
Summe Finanzergebnis	191,552,913-	146,643,969-	167,763,154-	21,119,185-	14-
Saldo Gesamtergebnis	183,013,784-	6,844,043-	2,229,808-	4,614,236	67
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
500 Grundstücke	263,824				Neu
501 Strassen / Verkehrswege	47,007,789				Neu
502 Wasserbau	260,064				Neu
503 Übriger Tiefbau	36,680,234				Neu
504 Hochbauten	125,050,779	12,250,000		12,250,000-	100-
506 Mobilien	39,378,661	3,600,000		3,600,000-	100-
508 Kleininvestitionen		3,327,000	4,744,500	1,417,500	100-
509 Übrige Sachanlagen	1,415,499	319,950,000	369,800,000	49,850,000	16
50 Sachanlagen	250,056,849	339,127,000	374,544,500	35,417,500	10
520 Software	619,871				Neu
528 Kleininvestitionen		160,000	260,000	100,000	100-
52 Immaterielle Anlagen	619,871	160,000	260,000	100,000	63
564 Öffentliche Unternehmungen	776,116				Neu
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	1,090,081				Neu
567 Private Haushalte	3,565,254				Neu
568 Ausland	818,458				Neu
56 Eigene Investitionsbeiträge	6,249,910				Neu
	256,926,630	339,287,000	374,804,500	35,517,500	10
Summe Investitionsausgaben	256,926,630	339,287,000	374,804,500	35,517,500	10

T E X T	Rechnung 2012	Budget 2013	Budget 2014	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
600 Übertragung von Grundstücken	6,773,339-				Neu
60 Übertr.v. Sachanl. in das Finanzverm.	6,773,339-				Neu
630 Bund	9,245,903-				Neu
631 Kantone und Konkordate	16,463,714-	16,000,000-	11,000,000-	5,000,000	31
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	23,413-				Neu
634 Öffentliche Unternehmungen	966,800-	12,250,000-		12,250,000	100
637 Private Haushalte	14,400,376-				Neu
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	41,100,205-	28,250,000-	11,000,000-	17,250,000	61
	47,873,544-	28,250,000-	11,000,000-	17,250,000	61
Summe Investitionseinnahmen	47,873,544-	28,250,000-	11,000,000-	17,250,000	61
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	209,053,085	311,037,000	363,804,500	52,767,500	17
<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	27,200,000	18,800,000-	100-
545 Private Unternehmungen	58,050,000				Neu
54 Darlehen	58,050,000	46,000,000	27,200,000	18,800,000-	41-
554 Öffentliche Unternehmungen	309,862,816	15,900,000		15,900,000-	100-
555 Private Unternehmungen	1,000,000-				Neu
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	308,862,816	15,900,000		15,900,000-	100-
	366,912,816	61,900,000	27,200,000	34,700,000-	56-
Summe Ausgaben Darlehen und Beteiligungen	366,912,816	61,900,000	27,200,000	34,700,000-	56-
<u>6 Einnahmen Darlehen und Beteiligungen</u>					
<u>6 Einnahmen Darlehen und Beteiligungen</u>					
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	3,129,757-				Neu
64 Rückzahlung von Darlehen	3,129,757-				Neu
	3,129,757-				Neu
Summe Einnahmen Darlehen und Beteiligungen	3,129,757-				Neu
Summe Darlehen und Beteiligungen	363,783,059	61,900,000	27,200,000	34,700,000-	56-
Saldo Investitionsrechnung	572,836,144	372,937,000	391,004,500	18,067,500	5