

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	110,008,972	115,420,629	115,578,532	157,903	0
302 Löhne Lehrkräfte	261,114,391	253,279,003	258,317,317	5,038,315	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	2,884,519	2,617,638	2,695,645	78,007	3
304 Zulagen	12,716,912	12,165,290	12,516,353	351,063	3
305 Arbeitgeberbeiträge	95,258,592	96,502,997	98,973,733	2,470,736	3
306 Arbeitgeberleistungen	66,424	77,240	47,240	30,000-	39-
309 Übriger Personalaufwand	2,847,034	3,600,215	3,606,492	6,277	0
30 Personalaufwand	484,896,844	483,663,010	491,735,312	8,072,301	2
310 Material- und Warenaufwand	23,858,067	22,660,547	23,431,411	770,863	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8,163,385	8,803,835	8,089,134	714,701-	8-
312 Ver- und Entsorgung	7,213,821	7,281,900	7,516,700	234,800	3
313 Dienstleistungen und Honorare	25,301,177	26,117,326	22,646,432	3,470,894-	13-
314 Unterhalt Immobilien	11,378,085	11,355,424	12,399,600	1,044,176	9
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	3,182,119	2,568,000	3,621,508	1,053,508	41
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	70,329,109	70,896,589	74,857,087	3,960,498	6
317 Spesenentschädigungen	2,357,252	2,407,150	2,372,179	34,971-	1-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	14,686	4,700	24,000	19,300	411
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,914,962	4,761,440	4,625,369	136,071-	3-
31 Sach- und Betriebsaufwand	155,712,664	156,856,911	159,583,420	2,726,509	2
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	620,013	658,950	706,320	47,370	7
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	620,013	658,950	706,320	47,370	7
351 Einlagen Fonds, Spezialfinanz. im EK	154,594				
35 Einlagen Fonds, Spezialfinanzierungen	154,594				
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	187,834,241	192,820,824	195,337,510	2,516,686	1
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	234,614,811	244,693,016	244,807,400	114,384	0
36 Transferaufwand	422,449,052	437,513,840	440,144,910	2,631,070	1
	1,063,833,167	1,078,692,711	1,092,169,961	13,477,250	1
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	243,255-	182,012-	192,704-	10,692-	6-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	230,627-	138,000-	197,000-	59,000-	43-
423 Schul- und Kursgelder	4,339,916-	4,772,989-	4,928,333-	155,344-	3-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	15,416,596-	14,803,703-	14,149,118-	654,585	4
425 Erlös aus Verkäufen	16,139,387-	15,691,286-	15,628,977-	62,309	0
426 Rückerstattungen	7,940,679-	8,314,358-	7,342,144-	972,214	12
427 Bussen	4,900-	4,800-	4,800-		
429 Übrige Entgelte	69,599-				
42 Entgelte	44,384,960-	43,907,148-	42,443,076-	1,464,072	3
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,170,133-				
439 Übriger Ertrag	24,000-				
43 Verschiedene Erträge	3,194,133-				
451 Entnahmen Fonds, Spezialfinanz.im EK	177,481-				
45 Entnahmen, Spezialfinanzierungen	177,481-				
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	88,503,518-	86,787,600-	88,255,187-	1,467,587-	2-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	25,315,230-	27,075,881-	27,157,698-	81,817-	0-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	10,248-				
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	113,828,996-	113,863,481-	115,412,885-	1,549,404-	1-
	161,585,571-	157,770,630-	157,855,961-	85,331-	0
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	902,247,595	920,922,082	934,314,000	13,391,918	1

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,110,414	3,180,050	4,481,600	1,301,550	41
33 Abschreibungen VV	2,110,414	3,180,050	4,481,600	1,301,550	41
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,011,726	988,765	765,200	223,565-	23-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,011,726	988,765	765,200	223,565-	23-
	3,122,140	4,168,815	5,246,800	1,077,985	26
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3,122,140	4,168,815	5,246,800	1,077,985	26
Summe Betriebsergebnis	905,369,735	925,090,897	939,560,800	14,469,903	2
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand		1,500		1,500-	100-
341 Realisierte Kursverluste	79				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	10,624	11,207	10,685	522-	5-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	756-				
349 Verschiedener Finanzaufwand	11,676				
34 Finanzaufwand	21,623	12,707	10,685	2,022-	16-
440 Zinsertrag	742-	330-	530-	200-	61-
441 Realisierte Gewinne	3,642-				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	20,880-	35,000-	35,000-		
447 Liegenschaftenertrag	263,127-	177,070-	181,771-	4,701-	3-
449 Übriger Finanzertrag	814-				
44 Finanzertrag	289,204-	212,400-	217,301-	4,901-	2-
	267,581-	199,693-	206,616-	6,923-	3-
Summe Finanzergebnis	267,581-	199,693-	206,616-	6,923-	3-
Summe Finanzergebnis	267,581-	199,693-	206,616-	6,923-	3-
Saldo Gesamtergebnis	905,102,155	924,891,204	939,354,184	14,462,981	2
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	3,037,631				
508 Kleininvestitionen	801,640	544,000	545,000	1,000	0

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	610				
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	41,094,069	42,056,501	42,395,101	338,600	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	317,015	155,208	136,000	19,208-	12-
304 Zulagen	1,543,541	1,485,031	1,386,371	98,660-	7-
305 Arbeitgeberbeiträge	10,788,670	11,100,064	11,466,224	366,160	3
306 Arbeitgeberleistungen	3,615				
309 Übriger Personalaufwand	455,645	560,830	579,058	18,228	3
30 Personalaufwand	54,203,164	55,357,635	55,962,755	605,120	1
310 Material- und Warenaufwand	5,144,639	5,170,033	4,664,405	505,628-	10-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,221,304	1,579,009	1,308,255	270,754-	17-
312 Ver- und Entsorgung	1,250,123	1,262,260	1,257,500	4,760-	0-
313 Dienstleistungen und Honorare	7,437,618	9,858,366	10,436,884	578,518	6
314 Unterhalt Immobilien	1,018,019	1,061,830	1,049,100	12,730-	1-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,121,826	1,271,956	1,179,173	92,783-	7-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	12,699,749	14,268,730	14,231,378	37,352-	0-
317 Spesenentschädigungen	686,556	848,571	771,872	76,699-	9-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,574-	10,400	8,400	2,000-	19-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	10,859,155	11,114,335	10,014,114	1,100,221-	10-
31 Sach- und Betriebsaufwand	41,437,416	46,445,490	44,921,081	1,524,410-	3-
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	148,233	30,683	177,454	146,771	478
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	148,233	30,683	177,454	146,771	478
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	556,715	2,529,000	551,000	1,978,000-	78-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	71,228,859	71,817,665	73,239,406	1,421,741	2
36 Transferaufwand	71,785,574	74,346,665	73,790,406	556,259-	1-
	167,574,387	176,180,473	174,851,695	1,328,778-	1-
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	3,730-	3,600-	3,600-		
41 Regalien und Konzessionen	3,730-	3,600-	3,600-		
421 Gebühren für Amtshandlungen	62,461-	73,627-	22,073-	51,554	70
423 Schul- und Kursgelder	40,379-	24,500-	36,000-	11,500-	47-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	9,630,882-	8,403,445-	7,240,403-	1,163,043	14
425 Erlös aus Verkäufen	2,875,610-	2,390,089-	1,493,101-	896,988	38
426 Rückerstattungen	802,480-	711,150-	348,377-	362,773	51
427 Bussen	4,650-	5,000-	5,000-		
429 Übrige Entgelte	206-				
42 Entgelte	13,416,668-	11,607,811-	9,144,954-	2,462,858	21
430 Verschiedene betriebliche Erträge	14,822-	948,992-	995,776-	46,784-	5-
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge	14,822-	948,992-	995,776-	46,784-	5-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	3,943,005-	5,262,070-	7,050,237-	1,788,167-	34-
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	3,943,005-	5,262,070-	7,050,237-	1,788,167-	34-
	17,378,225-	17,822,473-	17,194,567-	627,907	4
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	150,196,162	158,357,999	157,657,128	700,871-	0-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	2,774,463	3,446,315	2,343,235	1,103,080-	32-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	215,883	163,000	66,062	96,938-	59-
33 Abschreibungen VV	2,990,347	3,609,315	2,409,297	1,200,018-	33-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	353,240	1,397,717	225,669	1,172,048-	84-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	353,240	1,397,717	225,669	1,172,048-	84-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	951,946-				
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	951,946-				
	2,391,641	5,007,032	2,634,967	2,372,065-	47-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2,391,641	5,007,032	2,634,967	2,372,065-	47-
Summe Betriebsergebnis	152,587,803	163,365,031	160,292,095	3,072,937-	2-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	224				
341 Realisierte Kursverluste	7,410		600	600	Neu
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	46,170	46,232	43,762	2,470-	5-
349 Verschiedener Finanzaufwand	455	500	300	200-	40-
34 Finanzaufwand	54,259	46,732	44,662	2,070-	4-
440 Zinsertrag	761-	350-	650-	300-	86-
441 Realisierte Gewinne	21,124-	7,500-	5,300-	2,200	29
447 Liegenschaftenertrag	237,167-	92,060-	36,200-	55,860	61
449 Übriger Finanzertrag	661-	500-	200-	300	60
44 Finanzertrag	259,713-	100,410-	42,350-	58,060	58
	205,453-	53,678-	2,312	55,990	104
Summe Finanzergebnis	205,453-	53,678-	2,312	55,990	104
Summe Finanzergebnis	205,453-	53,678-	2,312	55,990	104
Saldo Gesamtergebnis	152,382,349	163,311,353	160,294,407	3,016,947-	2-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
501 Strassen / Verkehrswege	89,899				
504 Hochbauten					
506 Mobilien	2,582,358				
508 Kleininvestitionen	377,668		448,760	448,760	Neu
509 Übrige Sachanlagen		7,000,000	3,000,000	4,000,000-	57-
50 Sachanlagen	3,049,924	7,000,000	3,448,760	3,551,240-	51-
520 Software	278,504				
52 Immaterielle Anlagen	278,504				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	1,080,307				
56 Eigene Investitionsbeiträge	1,080,307				
	4,408,735	7,000,000	3,448,760	3,551,240-	51-
Summe Investitionsausgaben	4,408,735	7,000,000	3,448,760	3,551,240-	51-
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
634 Öffentliche Unternehmungen					
637 Private Haushalte	951,946-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	951,946-				
	951,946-				
Summe Investitionseinnahmen	951,946-				
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	3,456,788	7,000,000	3,448,760	3,551,240-	51-
Saldo Investitionsrechnung	3,456,788	7,000,000	3,448,760	3,551,240-	51-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	162,203	321,715	356,210	34,495	11
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	51,934,582	55,688,465	56,008,638	320,172	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	376,870	485,000	465,000	20,000-	4-
304 Zulagen	1,464,331	1,514,536	1,555,237	40,701	3
305 Arbeitgeberbeiträge	14,112,871	15,878,077	15,591,089	286,988-	2-
309 Übriger Personalaufwand	2,068,830	2,304,540	2,290,598	13,942-	1-
30 Personalaufwand	70,119,687	76,192,333	76,266,772	74,439	0
310 Material- und Warenaufwand	1,404,630	1,868,463	1,718,785	149,678-	8-
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,081,421	859,000	2,450,504	1,591,504	185
312 Ver- und Entsorgung	631,706	334,170	498,400	164,230	49
313 Dienstleistungen und Honorare	24,584,385	27,025,896	19,886,188	7,139,709-	26-
314 Unterhalt Immobilien	178,521	220,300	376,000	155,700	71
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	2,457,423	2,745,444	3,352,607	607,163	22
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	4,913,745	4,997,269	8,008,036	3,010,767	60
317 Spesenentschädigungen	300,726	307,537	316,912	9,375	3
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,250,960	400,000	400,000		
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3,402,790	3,682,980	3,593,811	89,169-	2-
31 Sach- und Betriebsaufwand	41,206,309	42,441,059	40,601,243	1,839,816-	4-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	533,774	1,270,059	1,463,744	193,685	15
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	533,774	1,270,059	1,463,744	193,685	15
	111,859,771	119,903,452	118,331,759	1,571,693-	1-
4 Betriebsertrag					
402 Übrige Direkte Steuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	7,000,408-	7,060,000-	7,090,000-	30,000-	0-
423 Schul- und Kursgelder	265,730-	335,000-	335,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	56,280,414-	57,355,921-	53,576,764-	3,779,157	7
425 Erlös aus Verkäufen	109,999-	131,613-	119,022-	12,591	10
426 Rückerstattungen	2,037,596-	1,950,270-	1,872,476-	77,794	4
429 Übrige Entgelte	1,384,750-	6,500,000-	6,500,000-		
42 Entgelte	67,078,897-	73,332,804-	69,493,262-	3,839,542	5
430 Verschiedene betriebliche Erträge					
43 Verschiedene Erträge					
	67,078,897-	73,332,804-	69,493,262-	3,839,542	5
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	44,780,874	46,570,648	48,838,497	2,267,849	5
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	3,921,909	6,706,133	4,220,621	2,485,512-	37-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	2,810,472	1,372,338	4,842,754	3,470,416	253
33 Abschreibungen VV	6,732,380	8,078,471	9,063,375	984,905	12

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	670,000	570,000		570,000-	100-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	670,000	570,000		570,000-	100-
	7,402,380	8,648,471	9,063,375	414,905	5
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7,402,380	8,648,471	9,063,375	414,905	5
Summe Betriebsergebnis	52,183,254	55,219,118	57,901,872	2,682,754	5
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste					
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	413,816	130,650	421,000	290,350	222
34 Finanzaufwand	413,816	130,650	421,000	290,350	222
440 Zinsertrag	0				
443 Liegenschaftenertrag	11,259-				
44 Finanzertrag	11,259-				
	402,557	130,650	421,000	290,350	222
Summe Finanzergebnis	402,557	130,650	421,000	290,350	222
Summe Finanzergebnis	402,557	130,650	421,000	290,350	222
Saldo Gesamtergebnis	52,585,812	55,349,768	58,322,872	2,973,104	5
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten					
506 Mobilien	11,042,589				
508 Kleininvestitionen	1,111,931	1,000,000	1,740,000	740,000	74
509 Übrige Sachanlagen		63,600,000	52,000,000	11,600,000-	18-
50 Sachanlagen	12,154,520	64,600,000	53,740,000	10,860,000-	17-
520 Software	56,677				
528 Kleininvestitionen	306,733				
52 Immaterielle Anlagen	363,409				
564 Öffentliche Unternehmungen	870,000				
56 Eigene Investitionsbeiträge	870,000				
	13,387,929	64,600,000	53,740,000	10,860,000-	17-
Summe Investitionsausgaben	13,387,929	64,600,000	53,740,000	10,860,000-	17-
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	13,387,929	64,600,000	53,740,000	10,860,000-	17-
Saldo Investitionsrechnung	13,387,929	64,600,000	53,740,000	10,860,000-	17-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	164,557,899	168,182,353	169,442,738	1,260,386	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	163,860	60,031	34,031	26,000-	43-
304 Zulagen	11,963,054	10,504,372	10,230,929	273,443-	3-
305 Arbeitgeberbeiträge	41,988,176	44,303,759	45,230,866	927,106	2
309 Übriger Personalaufwand	4,510,163	4,196,514	4,368,305	171,791	4
30 Personalaufwand	223,183,152	227,247,029	229,306,869	2,059,840	1
310 Material- und Warenaufwand	7,202,138	5,990,921	6,842,993	852,072	14
311 Nicht aktivierbare Anlagen	411,807	290,000	329,000	39,000	13
312 Ver- und Entsorgung	1,914,600	2,036,724	2,014,500	22,224-	1-
313 Dienstleistungen und Honorare	62,198,236	73,066,564	67,706,137	5,360,427-	7-
314 Unterhalt Immobilien	2,199,714	1,833,851	1,963,884	130,033	7
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	8,915,716	7,510,370	7,407,644	102,726-	1-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	13,600,049	13,685,293	13,721,152	35,859	0
317 Spesenentschädigungen	666,860	543,900	633,100	89,200	16
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	8,675,149	5,951,000	6,067,600	116,600	2
319 Verschiedener Betriebsaufwand	5,120,591	5,056,365	5,115,638	59,273	1
31 Sach- und Betriebsaufwand	110,904,861	115,964,988	111,801,648	4,163,340-	4-
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	1,480,579	1,553,060	1,544,570	8,490-	1-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,480,579	1,553,060	1,544,570	8,490-	1-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,828,344	5,352,001	12,847,200	7,495,199	140
36 Transferaufwand	4,828,344	5,352,001	12,847,200	7,495,199	140
	340,396,936	350,117,078	355,500,287	5,383,209	2
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
420 Ersatzabgaben	4,982,898-	120,000-	160,000-	40,000-	33-
421 Gebühren für Amtshandlungen	33,161,338-	31,736,100-	32,865,000-	1,128,900-	4-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	8,849,865-	16,000,000-	18,000,000-	2,000,000-	13-
423 Schul- und Kursgelder	269,654-	340,300-	333,000-	7,300	2
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	20,848,105-	20,214,677-	21,485,100-	1,270,424-	6-
425 Erlös aus Verkäufen	1,377,521-	1,079,925-	1,025,150-	54,775	5
426 Rückerstattungen	7,853,853-	7,539,373-	7,522,699-	16,674	0
427 Bussen	20,629,316-	23,770,000-	24,070,000-	300,000-	1-
429 Übrige Entgelte	123,297-	112,000-	130,000-	18,000-	16-
42 Entgelte	98,095,845-	100,912,375-	105,590,949-	4,678,575-	5-
430 Verschiedene betriebliche Erträge		40,000-		40,000	100
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge		40,000-		40,000	100
460 Ertragsanteile	735,107-	665,000-	700,000-	35,000-	5-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	4,974,931-	9,556,886-	12,194,398-	2,637,512-	28-
46 Transferertrag (ohne 466)	5,710,038-	10,221,886-	12,894,398-	2,672,512-	26-
	103,805,883-	111,174,261-	118,485,347-	7,311,087-	7-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	236,591,053	238,942,818	237,014,940	1,927,878-	1-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	3,983,712	5,099,108	5,031,396	67,712-	1-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	236,101	818,571	886,323	67,752	8
33 Abschreibungen VV	4,219,813	5,917,679	5,917,719	40	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	435,871	296,400	294,600	1,800-	1-
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	435,871	296,400	294,600	1,800-	1-
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	592,572-		364,000-	364,000-	Neu
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	592,572-		364,000-	364,000-	Neu
	4,063,112	6,214,079	5,848,319	365,760-	6-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4,063,112	6,214,079	5,848,319	365,760-	6-
Summe Betriebsergebnis	240,654,164	245,156,897	242,863,259	2,293,638-	1-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	156				
341 Realisierte Kursverluste	473,449	20,000	20,000		
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	321,251	318,100	298,080	20,020-	6-
349 Verschiedener Finanzaufwand	1,054				
34 Finanzaufwand	795,910	338,100	318,080	20,020-	6-
440 Zinsertrag	12,745-	12,600-	12,700-	100-	1-
441 Realisierte Gewinne	27,612-				
449 Übriger Finanzertrag	299,470-		100-	100-	Neu
44 Finanzertrag	339,827-	12,600-	12,800-	200-	2-
	456,083	325,500	305,280	20,220-	6-
Summe Finanzergebnis	456,083	325,500	305,280	20,220-	6-
Summe Finanzergebnis	456,083	325,500	305,280	20,220-	6-
Saldo Gesamtergebnis	241,110,247	245,482,397	243,168,539	2,313,858-	1-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	3,515,313				

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	92,678,347	93,637,204	94,686,945	1,049,741	1
303 Temporäre Arbeitskräfte	362,281	833,028	609,086	223,941-	27-
304 Zulagen	3,095,810	3,037,000	3,020,307	16,693-	1-
305 Arbeitgeberbeiträge	23,741,688	24,640,440	25,136,915	496,475	2
309 Übriger Personalaufwand	1,457,920	1,146,782	1,171,988	25,206	2
30 Personalaufwand	121,336,047	123,294,453	124,625,241	1,330,787	1
310 Material- und Warenaufwand	8,915,556	8,469,550	8,630,700	161,150	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2,954,952	898,900	1,482,500	583,600	65
312 Ver- und Entsorgung	4,575,233	4,949,900	4,512,900	437,000-	9-
313 Dienstleistungen und Honorare	23,497,431	26,421,992	27,594,873	1,172,881	4
314 Unterhalt Immobilien	10,655,357	9,161,160	10,180,247	1,019,087	11
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	4,507,222	4,669,200	4,277,200	392,000-	8-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	8,174,908	7,970,361	8,114,060	143,699	2
317 Spesenentschädigungen	562,186	448,150	428,424	19,726-	4-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	571,214	378,900	392,200	13,300	4
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,161,589	1,174,502	1,191,666	17,164	1
31 Sach- und Betriebsaufwand	65,575,647	64,542,615	66,804,770	2,262,155	4
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	1,391,327	1,253,045	1,370,070	117,025	9
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	1,391,327	1,253,045	1,370,070	117,025	9
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	79,666,883	82,551,836	92,737,836	10,186,000	12
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	2,349,053	3,193,000	4,192,000	999,000	31
36 Transferaufwand	82,015,936	85,744,836	96,929,836	11,185,000	13
	270,318,956	274,834,949	289,729,917	14,894,968	5
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	7,269,585-	7,450,000-	7,650,000-	200,000-	3-
41 Regalien und Konzessionen	7,269,585-	7,450,000-	7,650,000-	200,000-	3-
420 Ersatzabgaben	20,127,890-	75,000-	10,000,000-	9,925,000-	*999-
421 Gebühren für Amtshandlungen	11,619,315-	11,409,410-	11,601,650-	192,240-	2-
423 Schul- und Kursgelder	51,160-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	63,932,431-	64,919,385-	64,773,551-	145,834	0
425 Erlös aus Verkäufen	7,796,951-	6,089,000-	6,941,150-	852,150-	14-
426 Rückerstattungen	464,765-	489,030-	425,730-	63,300	13
429 Übrige Entgelte	50,195-				
42 Entgelte	104,042,707-	82,981,825-	93,742,081-	10,760,256-	13-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	214,139-		1,575,000-	1,575,000-	Neu
439 Übriger Ertrag	2,484,044-	2,266,000-	3,905,000-	1,639,000-	72-
43 Verschiedene Erträge	2,698,183-	2,266,000-	5,480,000-	3,214,000-	142-
460 Ertragsanteile	4,505,681-	4,592,000-	4,951,921-	359,921-	8-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	2,768,977-	3,369,336-	3,421,553-	52,217-	2-
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	7,274,658-	7,961,336-	8,373,474-	412,138-	5-
	121,285,134-	100,659,161-	115,245,555-	14,586,394-	14-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	149,033,822	174,175,788	174,484,362	308,574	0

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	44,176,727	47,110,980	49,998,230	2,887,250	6
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	1,055,198	436,110	646,690	210,580	48
33 Abschreibungen VV	45,231,925	47,547,090	50,644,920	3,097,830	7
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	4,792,130	2,177,753	4,956,350	2,778,597	128
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	4,792,130	2,177,753	4,956,350	2,778,597	128
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	2,145,966-	670,000-	2,404,820-	1,734,820-	259-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	2,145,966-	670,000-	2,404,820-	1,734,820-	259-
	47,878,088	49,054,843	53,196,450	4,141,607	8
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47,878,088	49,054,843	53,196,450	4,141,607	8
Summe Betriebsergebnis	196,911,911	223,230,631	227,680,812	4,450,181	2
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	430				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	5,639	2,100	2,005	95-	5-
343 Liegenschaftenaufwand FV	2,910,000				
349 Verschiedener Finanzaufwand	309				
34 Finanzaufwand	2,916,378	2,100	2,005	95-	5-
440 Zinsertrag	2,404-	1,000-	1,000-		
441 Realisierte Gewinne	54-				
443 Liegenschaftenertrag	1,355,285-	1,400,000-	1,335,000-	65,000	5
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	218-	20,500-	200-	20,300	99
447 Liegenschaftenertrag	1,078,039-	1,014,830-	1,005,008-	9,822	1
449 Übriger Finanzertrag	100-				
44 Finanzertrag	2,436,100-	2,436,330-	2,341,208-	95,122	4
	480,278	2,434,230-	2,339,203-	95,027	4
Summe Finanzergebnis	480,278	2,434,230-	2,339,203-	95,027	4
Summe Finanzergebnis	480,278	2,434,230-	2,339,203-	95,027	4
Saldo Gesamtergebnis	197,392,188	220,796,401	225,341,609	4,545,208	2
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
500 Grundstücke					
501 Strassen / Verkehrswege	48,700,335				
502 Wasserbau	526,689				
503 Übriger Tiefbau	40,447,010				
504 Hochbauten	841,139				
506 Mobilien	4,353,958				
508 Kleininvestitionen	1,670,018	1,356,000	1,828,000	472,000	35
509 Übrige Sachanlagen		121,000,000	124,500,000	3,500,000	3
50 Sachanlagen	96,539,149	122,356,000	126,328,000	3,972,000	3
520 Software	365,968				
528 Kleininvestitionen		160,000		160,000-	100-
52 Immaterielle Anlagen	365,968	160,000		160,000-	100-
560 Bund	1,794,919				
564 Öffentliche Unternehmungen	36,737				
567 Private Haushalte	2,752,949				
568 Ausland	272,926				
56 Eigene Investitionsbeiträge	4,857,531				
	101,762,648	122,516,000	126,328,000	3,812,000	3
Summe Investitionsausgaben	101,762,648	122,516,000	126,328,000	3,812,000	3
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
630 Bund	5,522,809-				
631 Kantone und Konkordate	209,099-	11,000,000-	9,500,000-	1,500,000	14
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	20-				
637 Private Haushalte	2,779,100-				
638 Ausland	27,051-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	8,538,079-	11,000,000-	9,500,000-	1,500,000	14
	8,538,079-	11,000,000-	9,500,000-	1,500,000	14
Summe Investitionseinnahmen	8,538,079-	11,000,000-	9,500,000-	1,500,000	14
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	93,224,569	111,516,000	116,828,000	5,312,000	5
Saldo Investitionsrechnung	93,224,569	111,516,000	116,828,000	5,312,000	5

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter		1	2	2	300
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	33,808,168	34,228,327	34,905,765	677,438	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	35,619	53	36,048	35,995	*999
304 Zulagen	1,002,640	1,065,803	1,049,494	16,309-	2-
305 Arbeitgeberbeiträge	8,378,032	9,284,232	9,500,992	216,761	2
309 Übriger Personalaufwand	470,567	517,578	525,842	8,264	2
30 Personalaufwand	43,695,026	45,095,994	46,018,145	922,151	2
310 Material- und Warenaufwand	3,046,187	2,730,035	2,954,600	224,565	8
311 Nicht aktivierbare Anlagen			55,217	55,217	Neu
312 Ver- und Entsorgung	326,821	335,500	340,600	5,100	2
313 Dienstleistungen und Honorare	6,160,644	7,806,458	7,381,132	425,327-	5-
314 Unterhalt Immobilien	235,796	261,300	255,900	5,400-	2-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,416,976	1,355,491	1,285,554	69,937-	5-
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	2,466,951	2,529,361	2,514,280	15,081-	1-
317 Spesenentschädigungen	252,402	235,640	247,540	11,900	5
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	87,133	103,000	67,000	36,000-	35-
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1,326,961	1,246,613	1,247,936	1,323	0
31 Sach- und Betriebsaufwand	15,319,869	16,603,398	16,349,759	253,640-	2-
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	578,169	543,748	617,397	73,649	14
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	578,169	543,748	617,397	73,649	14
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	319,370,105	321,221,000	318,938,802	2,282,198-	1-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	196,857,922	185,759,500	183,001,500	2,758,000-	1-
36 Transferaufwand	516,228,027	506,980,500	501,940,302	5,040,198-	1-
	575,821,091	569,223,640	564,925,602	4,298,038-	1-
4 Betriebsertrag					
403 Besitz- und Aufwandsteuern					
40 Fiskalertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	5,066,263-	4,790,200-	5,442,950-	652,750-	14-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	9,947,546-	10,478,000-	10,360,000-	118,000	1
423 Schul- und Kursgelder	7,200-	18,000-	18,000-		
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3,633,340-	3,542,600-	3,355,400-	187,200	5
425 Erlös aus Verkäufen	818,024-	996,500-	893,950-	102,550	10
426 Rückerstattungen	156,091-	149,040-	137,200-	11,840	8
427 Bussen	800-				
429 Übrige Entgelte	16,270-	18,000-	18,000-		
42 Entgelte	19,645,535-	19,992,340-	20,225,500-	233,160-	1-
430 Verschiedene betriebliche Erträge					
43 Verschiedene Erträge					
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	2,609,600-	3,060,300-	3,673,102-	612,802-	20-
46 Transferertrag (ohne 466)	2,609,600-	3,060,300-	3,673,102-	612,802-	20-
	22,255,134-	23,052,640-	23,898,602-	845,962-	4-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	553,565,957	546,171,000	541,027,000	5,144,000-	1-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	321,330	466,500	339,000	127,500-	27-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	146,632				
33 Abschreibungen VV	467,962	466,500	339,000	127,500-	27-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	117,725				
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	117,725				
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	13,629-				
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	13,629-				
	572,058	466,500	339,000	127,500-	27-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	572,058	466,500	339,000	127,500-	27-
Summe Betriebsergebnis	554,138,015	546,637,500	541,366,000	5,271,500-	1-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	43				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	28,267	30,780	23,000	7,780-	25-
349 Verschiedener Finanzaufwand	7,360				
34 Finanzaufwand	35,670	30,780	23,000	7,780-	25-
440 Zinsertrag	234-	500-	500-		
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	1,259-				
447 Liegenschaftenertrag	9,400-		9,400-	9,400-	Neu
449 Übriger Finanzertrag	1-				
44 Finanzertrag	10,894-	500-	9,900-	9,400-	*999-
	24,776	30,280	13,100	17,180-	57-
Summe Finanzergebnis	24,776	30,280	13,100	17,180-	57-
Summe Finanzergebnis	24,776	30,280	13,100	17,180-	57-
Saldo Gesamtergebnis	554,162,791	546,667,780	541,379,100	5,288,680-	1-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
506 Mobilien	778,930				

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
508 Kleininvestitionen	731,010	434,000		434,000-	100-
50 Sachanlagen	1,509,940	434,000		434,000-	100-
520 Software	51,044				
528 Kleininvestitionen	20,485				
52 Immaterielle Anlagen	71,529				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	10,385,250				
56 Eigene Investitionsbeiträge	10,385,250				
	11,966,719	434,000		434,000-	100-
Summe Investitionsausgaben	11,966,719	434,000		434,000-	100-
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	11,966,719	434,000		434,000-	100-
Saldo Investitionsrechnung	11,966,719	434,000		434,000-	100-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	4,830	54,000		54,000-	100-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	79,851,025	82,744,814	87,801,931	5,057,118	6
303 Temporäre Arbeitskräfte	2,004,460	1,726,200	1,785,000	58,800	3
304 Zulagen	2,663,181	2,421,744	2,694,480	272,736	11
305 Arbeitgeberbeiträge	20,084,406	22,585,553	22,903,689	318,135	1
309 Übriger Personalaufwand	1,457,720	1,440,387	1,578,776	138,389	10
30 Personalaufwand	106,065,623	110,972,698	116,763,876	5,791,178	5
310 Material- und Warenaufwand	2,092,676	2,165,333	2,231,160	65,827	3
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1,121,108	1,077,750	1,239,944	162,194	15
312 Ver- und Entsorgung	6,197,859	6,147,100	6,356,664	209,564	3
313 Dienstleistungen und Honorare	28,749,143	26,400,308	24,595,523	1,804,785-	7-
314 Unterhalt Immobilien	2,028,283	2,321,900	2,239,453	82,447-	4-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	1,189,320	1,262,515	1,378,450	115,935	9
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	11,368,615	10,342,346	11,077,269	734,923	7
317 Spesenentschädigungen	388,233	521,800	433,100	88,700-	17-
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1,451,976	853,823	1,141,500	287,677	34
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,202,776	4,741,438	5,483,145	741,707	16
31 Sach- und Betriebsaufwand	56,789,990	55,834,313	56,176,208	341,895	1
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	99,996	216,400	178,726	37,674-	17-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	99,996	216,400	178,726	37,674-	17-
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	5,391,753	9,835,000	9,593,000	242,000-	2-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	618,507,870	593,002,838	693,108,926	100,106,088	17
36 Transferaufwand	623,899,623	602,837,838	702,701,926	99,864,088	17
	786,855,232	769,861,249	875,820,736	105,959,487	14
4 Betriebsertrag					
412 Konzessionen	10,412,730-	10,412,000-	10,412,000-		
41 Regalien und Konzessionen	10,412,730-	10,412,000-	10,412,000-		
420 Ersatzabgaben					
421 Gebühren für Amtshandlungen	2,277,824-	2,286,950-	2,361,891-	74,941-	3-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	9,868,339-	9,969,637-	9,890,000-	79,637	1
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	43,098,245-	43,924,688-	43,618,217-	306,471	1
425 Erlös aus Verkäufen	91,901-	91,000-	85,000-	6,000	7
426 Rückerstattungen	61,339,086-	10,618,034-	90,594,783-	79,976,750-	753-
427 Bussen	62,700-	80,000-	80,000-		
429 Übrige Entgelte	88,590-				
42 Entgelte	116,826,686-	66,970,309-	146,629,891-	79,659,583-	119-
430 Verschiedene betriebliche Erträge		1,102,000-	1,720,000-	618,000-	56-
43 Verschiedene Erträge		1,102,000-	1,720,000-	618,000-	56-
460 Ertragsanteile	59-				
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	5,900-				
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	190,172,107-	193,333,940-	197,433,021-	4,099,081-	2-
46 Transferertrag (ohne 466)	190,178,066-	193,333,940-	197,433,021-	4,099,081-	2-
	317,417,481-	271,818,249-	356,194,912-	84,376,664-	31-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	469,437,751	498,043,000	519,625,824	21,582,824	4

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	4,833,330	4,607,500	4,551,500	56,000-	1-
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	434,343	425,000	425,000		
33 Abschreibungen VV	5,267,673	5,032,500	4,976,500	56,000-	1-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	919,630	1,346,000	1,500,000	154,000	11
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	919,630	1,346,000	1,500,000	154,000	11
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	30,000-		257,000-	257,000-	Neu
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	30,000-		257,000-	257,000-	Neu
	6,157,303	6,378,500	6,219,500	159,000-	2-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6,157,303	6,378,500	6,219,500	159,000-	2-
Summe Betriebsergebnis	475,595,053	504,421,500	525,845,324	21,423,824	4
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	17,119	5,000	15,000	10,000	200
341 Realisierte Kursverluste	774	750	1,200	450	60
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	29,962	23,350	23,300	50-	0-
349 Verschiedener Finanzaufwand	110				
34 Finanzaufwand	47,965	29,100	39,500	10,400	36
440 Zinsertrag	10,534-	9,000-	7,500-	1,500	17
443 Liegenschaftenertrag	1,830,996-				
449 Übriger Finanzertrag	91-				
44 Finanzertrag	1,841,621-	9,000-	7,500-	1,500	17
	1,793,656-	20,100	32,000	11,900	59
Summe Finanzergebnis	1,793,656-	20,100	32,000	11,900	59
Summe Finanzergebnis	1,793,656-	20,100	32,000	11,900	59
Saldo Gesamtergebnis	473,801,397	504,441,600	525,877,324	21,435,724	4
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
501 Strassen / Verkehrswege	100,121				

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
503 Übriger Tiefbau	1,162,611				
506 Mobilien	158,058				
508 Kleininvestitionen	339,038	523,500	202,000	321,500-	61-
50 Sachanlagen	1,759,828	523,500	202,000	321,500-	61-
528 Kleininvestitionen		100,000	100,000		
52 Immaterielle Anlagen		100,000	100,000		
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	30,000				
567 Private Haushalte	889,630				
56 Eigene Investitionsbeiträge	919,630				
	2,679,458	623,500	302,000	321,500-	52-
Summe Investitionsausgaben	2,679,458	623,500	302,000	321,500-	52-
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	2,679,458	623,500	302,000	321,500-	52-
Saldo Investitionsrechnung	2,679,458	623,500	302,000	321,500-	52-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	7,437,895	6,989,923	7,424,859	434,935	6
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	23,971,153	24,683,140	24,531,223	151,917-	1-
303 Temporäre Arbeitskräfte	119,781	100,000	205,000	105,000	105
304 Zulagen	763,463	737,671	752,835	15,164	2
305 Arbeitgeberbeiträge	7,656,521	7,902,144	7,951,151	49,007	1
309 Übriger Personalaufwand	228,315	272,201	277,001	4,800	2
30 Personalaufwand	40,177,128	40,685,079	41,142,069	456,990	1
310 Material- und Warenaufwand	455,431	559,175	422,050	137,125-	25-
311 Nicht aktivierbare Anlagen		10,800	10,800		
312 Ver- und Entsorgung	149,803	147,300	151,300	4,000	3
313 Dienstleistungen und Honorare	12,528,093	14,028,617	14,905,741	877,124	6
314 Unterhalt Immobilien	72,646	133,500	98,500	35,000-	26-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	725,587	780,072	840,753	60,681	8
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	2,384,904	2,455,802	2,508,354	52,552	2
317 Spesenentschädigungen	21,484	25,600	27,700	2,100	8
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	5,573,031	2,902,000	3,042,000	140,000	5
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2,065,189	1,995,282	1,920,004	75,278-	4-
31 Sach- und Betriebsaufwand	23,976,167	23,038,148	23,927,202	889,054	4
333 Sach-, immat. Anlagen Kleininvest.	6,495	25,126	2,706	22,420-	89-
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	6,495	25,126	2,706	22,420-	89-
	64,159,790	63,748,353	65,071,977	1,323,624	2
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	24,267,440-	24,700,500-	24,782,500-	82,000-	0-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	828-	9,000-	1,000-	8,000	89
425 Erlös aus Verkäufen	4,593-	2,100-	2,000-	100	5
426 Rückerstattungen	572,614-	423,256-	113,900-	309,356	73
427 Bussen	357,415-	455,000-	455,000-		
429 Übrige Entgelte	355,432-	386,000-	401,000-	15,000-	4-
42 Entgelte	25,558,322-	25,975,856-	25,755,400-	220,456	1
430 Verschiedene betriebliche Erträge					
439 Übriger Ertrag					
43 Verschiedene Erträge					
	25,558,322-	25,975,856-	25,755,400-	220,456	1
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	38,601,468	37,772,497	39,316,577	1,544,080	4
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen		202,884		202,884-	100-
33 Abschreibungen VV		202,884		202,884-	100-
		202,884		202,884-	100-
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen		202,884		202,884-	100-
Summe Betriebsergebnis	38,601,468	37,975,381	39,316,577	1,341,196	4

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>GESAMTERGEBNIS</u>					
<u>Betriebsergebnis</u>					
<u>Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV</u>					
<u>3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV</u>					
300 Behörden, Kommissionen, Richter	3,145,952	5,886,170	3,477,094	2,409,076-	41-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	973,461	941,653	964,447	22,794	2
304 Zulagen	1,569,866	112,301	2,336,588	2,224,287	*999
305 Arbeitgeberbeiträge	1,196,657	1,404,724	1,417,043	12,320	1
309 Übriger Personalaufwand	103,648	173,576	165,320	8,256-	5-
30 Personalaufwand	6,989,584	8,518,423	8,360,492	157,932-	2-
310 Material- und Warenaufwand	172,213	216,500	220,500	4,000	2
311 Nicht aktivierbare Anlagen	56,109		60,000	60,000	Neu
312 Ver- und Entsorgung	8,911	5,250	9,200	3,950	75
313 Dienstleistungen und Honorare	533,724	710,871	757,853	46,983	7
314 Unterhalt Immobilien	132,418	124,300	134,300	10,000	8
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	11,426	98,200	122,000	23,800	24
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	321,380	323,884	324,984	1,100	0
317 Spesenentschädigungen	1,106,702	490,500	1,148,000	657,500	134
319 Verschiedener Betriebsaufwand	52,815	68,820	72,900	4,080	6
31 Sach- und Betriebsaufwand	2,395,700	2,038,325	2,849,737	811,413	40
	9,385,284	10,556,748	11,210,229	653,481	6
<u>4 Betriebsertrag</u>					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	27,883-	16,000-	26,000-	10,000-	63-
425 Erlös aus Verkäufen	613-				
426 Rückerstattungen	17,792-	14,300-	14,300-		
42 Entgelte	46,288-	30,300-	40,300-	10,000-	33-
	46,288-	30,300-	40,300-	10,000-	33-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	9,338,997	10,526,448	11,169,929	643,481	6
Summe Betriebsergebnis	9,338,997	10,526,448	11,169,929	643,481	6
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
443 Liegenschaftenertrag	2,664-	2,700-	2,700-		
44 Finanzertrag	2,664-	2,700-	2,700-		
	2,664-	2,700-	2,700-		
Summe Finanzergebnis	2,664-	2,700-	2,700-		
Summe Finanzergebnis	2,664-	2,700-	2,700-		
Saldo Gesamtergebnis	9,336,333	10,523,748	11,167,229	643,481	6

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	2,338,520	2,130,042	13,488,133	11,358,091	533
304 Zulagen	7,824	143,273	151,677	8,404	6
305 Arbeitgeberbeiträge	38,761,560-	558,472	619,282	60,810	11
309 Übriger Personalaufwand	13,530,438	13,618,175	14,026,695	408,520	3
30 Personalaufwand	22,884,779-	16,449,961	28,285,788	11,835,826	72
312 Ver- und Entsorgung	4,527,814	3,273,558	3,641,681	368,123	11
313 Dienstleistungen und Honorare	17,559,807	2,972,957	29,130,630	26,157,673	880
314 Unterhalt Immobilien	23,984,948	25,150,000	10,700,000	14,450,000-	57-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	8,551,821	9,450,000	6,500,000	2,950,000-	31-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	16,531,409	19,940,812	20,876,419	935,607	5
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	416				
319 Verschiedener Betriebsaufwand	296,489	3,341,800	3,341,800		
31 Sach- und Betriebsaufwand	71,452,704	64,129,127	74,190,530	10,061,403	16
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	888,653	850,000	850,000		
36 Transferaufwand	888,653	850,000	850,000		
	49,456,578	81,429,089	103,326,318	21,897,229	27
4 Betriebsertrag					
421 Gebühren für Amtshandlungen	306-				
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	107,068,650-	108,007,146-	110,755,462-	2,748,316-	3-
425 Erlös aus Verkäufen	569,150-	500,000-	569,117-	69,117-	14-
426 Rückerstattungen	117,374-	103,000-	25,321-	77,679	75
429 Übrige Entgelte	21-				
42 Entgelte	107,755,501-	108,610,146-	111,349,900-	2,739,754-	3-
430 Verschiedene betriebliche Erträge					
439 Übriger Ertrag	11,302,006-		26,158,520-	26,158,520-	Neu
43 Verschiedene Erträge	11,302,006-		26,158,520-	26,158,520-	Neu
460 Ertragsanteile	7,663,020-	7,959,000-	7,871,000-	88,000	1
46 Transferertrag (ohne 466)	7,663,020-	7,959,000-	7,871,000-	88,000	1
	126,720,527-	116,569,146-	145,379,420-	28,810,274-	25-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	77,263,949-	35,140,057-	42,053,102-	6,913,045-	20-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	93,503,684	55,000,000	93,500,000	38,500,000	70
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	602,655				
33 Abschreibungen VV	94,106,339	55,000,000	93,500,000	38,500,000	70
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	4,847,829-	2,080,000-	4,800,000-	2,720,000-	131-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	4,847,829-	2,080,000-	4,800,000-	2,720,000-	131-
	90,258,510	53,920,000	89,700,000	35,780,000	66
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	90,258,510	53,920,000	89,700,000	35,780,000	66
Summe Betriebsergebnis	12,994,561	18,779,943	47,646,898	28,866,955	154

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
341 Realisierte Kursverluste	0				
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	10				
343 Liegenschaftenaufwand FV	6,341,266	6,004,875	6,655,980	651,105	11
34 Finanzaufwand	6,341,276	6,004,875	6,655,980	651,105	11
440 Zinsertrag	9-				
443 Liegenschaftenertrag	38,575,867-	40,243,100-	38,117,200-	2,125,900	5
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	19,584,000-	18,386,000-	17,108,000-	1,278,000	7
447 Liegenschaftenertrag					
44 Finanzertrag	58,159,876-	58,629,100-	55,225,200-	3,403,900	6
	51,818,599-	52,624,225-	48,569,220-	4,055,005	8
Summe Finanzergebnis	51,818,599-	52,624,225-	48,569,220-	4,055,005	8
Summe Finanzergebnis	51,818,599-	52,624,225-	48,569,220-	4,055,005	8
Saldo Gesamtergebnis	38,824,038-	33,844,282-	922,322-	32,921,960	97
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
504 Hochbauten	139,694,555				
506 Mobilien	5,610,831				
509 Übrige Sachanlagen		155,000,000	280,500,000	125,500,000	81
50 Sachanlagen	145,305,386	155,000,000	280,500,000	125,500,000	81
	145,305,386	155,000,000	280,500,000	125,500,000	81
Summe Investitionsausgaben	145,305,386	155,000,000	280,500,000	125,500,000	81
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
<u>6 Investitionseinnahmen</u>					
604 Entwidmung von Hochbauten	7,642,480-		6,717,193-	6,717,193-	Neu
60 Einnahmen Sachanlagen	7,642,480-		6,717,193-	6,717,193-	Neu
630 Bund	3,642,899-				
631 Kantone und Konkordate			10,500,000-	10,500,000-	Neu
634 Öffentliche Unternehmungen	457,883-				
637 Private Haushalte	8,529,134-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	12,629,915-		10,500,000-	10,500,000-	Neu
	20,272,395-		17,217,193-	17,217,193-	Neu
Summe Investitionseinnahmen	20,272,395-		17,217,193-	17,217,193-	Neu
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	125,032,991	155,000,000	263,282,807	108,282,807	70

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESAMTERGEBNIS					
Betriebsergebnis					
Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV					
3 Betriebl. Aufwand vor Abschreibg.VV					
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal					
304 Zulagen					
305 Arbeitgeberbeiträge					
309 Übriger Personalaufwand					
30 Personalaufwand					
310 Material- und Warenaufwand					
311 Nicht aktivierbare Anlagen					
312 Ver- und Entsorgung					
313 Dienstleistungen und Honorare	58,560	70,000	170,000	100,000	143
314 Unterhalt Immobilien	1,010,029-				
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen					
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.					
317 Spesenentschädigungen					
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	50,018,538	45,000,000	45,020,000	20,000	0
319 Verschiedener Betriebsaufwand			0-	0-	Neu
31 Sach- und Betriebsaufwand	49,067,068	45,070,000	45,190,000	120,000	0
362 Finanz- und Lastenausgleich	167,508,948	157,073,000	147,392,000	9,681,000-	6-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	4,463,702	6,700,000	12,847,269	6,147,269	92
36 Transferaufwand	171,972,650	163,773,000	160,239,269	3,533,731-	2-
	221,039,718	208,843,000	205,429,269	3,413,731-	2-
4 Betriebsertrag					
400 Direkte Steuern natürliche Personen	1,611,694,629-	1,735,000,000-	1,660,700,000-	74,300,000	4
401 Direkte Steuern juristische Personen	678,460,979-	643,000,000-	697,000,000-	54,000,000-	8-
402 Übrige Direkte Steuern	157,390,507-	117,000,000-	120,300,000-	3,300,000-	3-
403 Besitz- und Aufwandsteuern	33,834,295-	33,635,000-	33,135,000-	500,000	1
40 Fiskalertrag	2,481,380,409-	2,528,635,000-	2,511,135,000-	17,500,000	1
410 Regalien	49,380-	50,000-	50,000-		
411 Anteil Nationalbankgewinn	15,638,116-	15,600,000-	7,800,000-	7,800,000	50
412 Konzessionen					
41 Regalien und Konzessionen	15,687,496-	15,650,000-	7,850,000-	7,800,000	50
421 Gebühren für Amtshandlungen					
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen					
425 Erlös aus Verkäufen					
426 Rückerstattungen					
429 Übrige Entgelte	4,252,871-		19,369,653-	19,369,653-	Neu
42 Entgelte	4,252,871-		19,369,653-	19,369,653-	Neu
430 Verschiedene betriebliche Erträge					
439 Übriger Ertrag	293,593-	200,000-	289,607-	89,607-	45-
43 Verschiedene Erträge	293,593-	200,000-	289,607-	89,607-	45-
460 Ertragsanteile	186,065,459-	170,129,000-	176,451,000-	6,322,000-	4-
462 Finanz- und Lastenausgleich	61,119,008-	59,099,000-	61,710,000-	2,611,000-	4-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten					
46 Transferertrag (ohne 466)	247,184,467-	229,228,000-	238,161,000-	8,933,000-	4-
	2,748,798,837-	2,773,713,000-	2,776,805,260-	3,092,260-	0-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	2,527,759,119-	2,564,870,000-	2,571,375,991-	6,505,991-	0-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>					
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	2,500,000		2,500,000	2,500,000	Neu
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	10,321,993				
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	12,821,993		2,500,000	2,500,000	Neu
	12,821,993		2,500,000	2,500,000	Neu
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12,821,993		2,500,000	2,500,000	Neu
Summe Betriebsergebnis	2,514,937,126-	2,564,870,000-	2,568,875,991-	4,005,991-	0-
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	60,594,874	64,118,304	47,310,529	16,807,775-	26-
341 Realisierte Kursverluste	48	120		120-	100-
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2,079,665	2,296,610	3,473,242	1,176,632	51
343 Liegenschaftenaufwand FV	31,790,250	63,329,522	40,491,736	22,837,786-	36-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	71,675,562	202,000	136,900	65,100-	32-
349 Verschiedener Finanzaufwand	14-				
34 Finanzaufwand	166,140,385	129,946,556	91,412,407	38,534,149-	30-
440 Zinsertrag	20,796,795-	20,045,193-	20,238,984-	193,791-	1-
441 Realisierte Gewinne	2,156,178-				
442 Beteiligungsertrag	6,155,159-	5,619,088-	3,868,844-	1,750,244	31
443 Liegenschaftenertrag	91,316,958-	106,556,634-	95,853,919-	10,702,715	10
444 Wertberichtigungen Anlagen	90,605,031-				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	3,979,805-	3,566,962-	5,008,895-	1,441,933-	40-
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	103,693,337-	103,408,250-	105,858,270-	2,450,020-	2-
447 Liegenschaftenertrag	3,541,344-	3,697,837-	4,104,022-	406,185-	11-
449 Übriger Finanzertrag	6-				
44 Finanzertrag	322,244,613-	242,893,964-	234,932,934-	7,961,030	3
	156,104,228-	112,947,408-	143,520,527-	30,573,119-	27-
Summe Finanzergebnis	156,104,228-	112,947,408-	143,520,527-	30,573,119-	27-
Summe Finanzergebnis	156,104,228-	112,947,408-	143,520,527-	30,573,119-	27-
Saldo Gesamtergebnis	2,671,041,354-	2,677,817,408-	2,712,396,518-	34,579,110-	1-
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Darlehen und Beteiligungen</u>					
<u>5 Ausgaben Darlehen und Beteiligungen</u>					
<u>5 Ausgaben Darlehen und Beteiligungen</u>					

