

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	10,751,490	13,251,809	11,258,165	1,993,644-	15-
301 Löhne Verwaltungs-, Betriebspersonal	601,216,195	619,713,128	639,803,454	20,090,326	3
302 Löhne Lehrkräfte	261,114,391	253,279,003	258,317,317	5,038,315	2
303 Temporäre Arbeitskräfte	6,264,405	5,977,157	5,965,810	11,347-	0-
304 Zulagen	36,790,621	33,187,021	35,694,271	2,507,250	8
305 Arbeitgeberbeiträge	184,444,054	234,160,462	238,790,985	4,630,523	2
306 Arbeitgeberleistungen	70,039	77,240	47,240	30,000-	39-
309 Übriger Personalaufwand	25,440,980	26,310,042	27,053,075	743,033	3
30 Personalaufwand	1,126,092,175	1,185,955,861	1,216,930,318	30,974,457	3
310 Material- und Warenaufwand	43,476,017	41,904,252	42,232,383	328,131	1
311 Nicht aktivierbare Anlagen	16,010,088	13,519,294	15,025,354	1,506,060	11
312 Ver- und Entsorgung	32,853,649	31,955,604	32,641,702	686,098	2
313 Dienstleistungen und Honorare	147,756,194	153,181,788	139,754,556	13,427,232-	9-
314 Unterhalt Immobilien	50,873,759	51,623,565	39,396,984	12,226,581-	24-
315 Unterhalt Mobilien, immat. Anlagen	31,873,646	30,917,748	29,279,389	1,638,359-	5-
316 Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.	26,293,217	29,309,828	34,763,998	5,454,170	19
317 Spesenentschädigungen	6,342,402	5,828,848	6,378,827	549,979	9
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	67,641,528	55,603,823	56,162,700	558,877	1
319 Verschiedener Betriebsaufwand	27,846,545	35,583,575	35,246,383	337,192-	1-
31 Sach- und Betriebsaufwand	450,967,045	449,428,325	430,882,277	18,546,048-	4-
333 Sach-,immat. Anlagen Kleininvest.	4,858,586	5,551,071	6,060,987	509,916	9
33 Abschreibungen Kleininvestitionen	4,858,586	5,551,071	6,060,987	509,916	9
351 Einlagen Fonds, Spezialfinanz. im EK	154,594				
35 Einlagen Fonds, Spezialfinanzierungen	154,594				
361 Entschädigungen Gemeinwesen, Dritte	557,016,123	571,201,660	580,845,588	9,643,928	2
362 Finanz- und Lastenausgleich	167,508,948	157,073,000	147,392,000	9,681,000-	6-
363 Beiträge an Gemeinwesen, Dritte	1,113,028,418	1,106,733,972	1,211,014,387	104,280,415	9
36 Transferaufwand	1,837,553,490	1,835,008,632	1,939,251,975	104,243,343	6
390 Material- und Warenbezüge	9,965,761	8,990,000	10,001,500	1,011,500	11
391 Dienstleistungen	62,747,714	63,611,823	87,679,337	24,067,514	38
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	109,290,401	110,854,983	114,009,484	3,154,501	3
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	2,556,773	1,600,000	1,360,000	240,000-	15-
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	721,300	802,000	810,020	8,020	1
399 Übrige interne Verrechnungen	56,514,370	42,390,048	50,191,874	7,801,826	18
39 Interne Verrechnungen	241,796,320	228,248,854	264,052,215	35,803,361	16
	3,661,422,210	3,704,192,743	3,857,177,771	152,985,028	4
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	17,686,045-	17,865,600-	18,065,600-	200,000-	1-
41 Regalien und Konzessionen	33,373,541-	33,515,600-	25,915,600-	7,600,000	23
420 Ersatzabgaben	25,110,788-	195,000-	10,160,000-	9,965,000-	*999-

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
421 Gebühren für Amtshandlungen	83,698,610-	82,238,799-	84,358,768-	2,119,969-	3-
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	28,896,378-	36,585,637-	38,447,000-	1,861,363-	5-
423 Schul- und Kursgelder	4,974,039-	5,490,789-	5,650,333-	159,544-	3-
424 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	147,826,527-	147,395,760-	145,995,714-	1,400,046	1
425 Erlös aus Verkäufen	19,817,987-	17,981,513-	16,755,967-	1,225,546	7
426 Rückerstattungen	81,302,331-	30,311,811-	108,396,930-	78,085,120-	258-
427 Bussen	21,059,781-	24,314,800-	24,614,800-	300,000-	1-
429 Übrige Entgelte	6,341,232-	7,016,000-	26,418,653-	19,402,653-	277-
42 Entgelte	419,027,673-	351,530,108-	460,798,165-	109,268,057-	31-
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3,399,095-	2,090,992-	4,290,776-	2,199,784-	105-
439 Übriger Ertrag	11,619,600-	200,000-	289,607-	89,607-	45-
43 Verschiedene Erträge	15,018,694-	2,290,992-	4,580,383-	2,289,391-	100-
451 Entnahmen Fonds, Spezialfinanz.im EK	177,481-				
45 Entnahmen, Spezialfinanzierungen	177,481-				
460 Ertragsanteile	198,969,326-	183,345,000-	189,973,921-	6,628,921-	4-
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	53,095,978-	50,838,200-	52,167,928-	1,329,728-	3-
462 Finanz- und Lastenausgleich	61,119,008-	59,099,000-	61,710,000-	2,611,000-	4-
463 Beiträge von Gemeinwesen, Dritten	208,682,920-	235,217,765-	236,825,394-	1,607,629-	1-
467 Auflösung Investitionsbeiträge	10,248-				
469 Verschiedener Transferertrag					
46 Transferertrag (ohne 466)	521,877,480-	528,499,965-	540,677,243-	12,177,278-	2-
490 Material- und Warenbezüge	9,965,761-	8,990,000-	10,001,500-	1,011,500-	11-
491 Dienstleistungen	62,747,714-	63,611,823-	87,679,337-	24,067,514-	38-
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	109,290,401-	110,854,983-	114,009,484-	3,154,501-	3-
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	2,556,773-	1,600,000-	1,360,000-	240,000	15
494 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	721,300-	802,000-	810,020-	8,020-	1-
499 Übrige interne Verrechnungen	56,514,370-	42,390,048-	50,191,874-	7,801,826-	18-
49 Interne Verrechnungen	241,796,320-	228,248,854-	264,052,215-	35,803,361-	16-
	3,712,651,598-	3,672,720,520-	3,807,158,607-	134,438,087-	4-
Summe Betriebsergebnis vor Abschreibungen VV	51,229,389-	31,472,223	50,019,164	18,546,941	59
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330 Sachanlagen Grossinvestitionen	155,625,568	125,819,470	164,465,582	38,646,113	31
332 Immaterielle Anlagen Grossinvest.	5,501,284	3,215,019	6,866,829	3,651,810	114
33 Abschreibungen VV	161,126,852	129,034,489	171,332,411	42,297,923	33
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	2,500,000		2,500,000	2,500,000	Neu
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	10,321,993				
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	9,300,323	7,776,635	8,741,819	965,184	12
36 Abschr.Invbeitr./Wertber. Darl/Bet	22,122,315	7,776,635	11,241,819	3,465,184	45
466 Auflösung Grossinvestitionsbeiträge	8,581,943-	2,750,000-	7,825,820-	5,075,820-	185-
46 Auflösung erhaltene Inv.beiträge	8,581,943-	2,750,000-	7,825,820-	5,075,820-	185-
	174,667,225	134,061,124	174,748,411	40,687,287	30
Summe Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174,667,225	134,061,124	174,748,411	40,687,287	30
Summe Betriebsergebnis	123,437,836	165,533,347	224,767,575	59,234,228	36

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
<u>Finanzergebnis</u>					
340 Zinsaufwand	59,895,320	63,324,804	46,517,509	16,807,295-	27-
341 Realisierte Kursverluste	482,233	20,870	21,800	930	4
342 Kapitalbeschaff., Verwaltungskosten	2,991,386	2,917,929	4,351,074	1,433,145	49
343 Liegenschaftenaufwand FV	41,041,516	69,334,397	47,147,716	22,186,681-	32-
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	71,674,806	202,000	136,900	65,100-	32-
349 Verschiedener Finanzaufwand	26,715	1,500	1,300	200-	13-
34 Finanzaufwand	176,111,974	135,801,500	98,176,299	37,625,201-	28-
440 Zinsertrag	20,158,496-	19,331,623-	19,511,044-	179,421-	1-
441 Realisierte Gewinne	2,208,610-	7,500	5,300-	2,200	29
442 Beteiligungsertrag	6,155,159-	5,619,088-	3,868,844-	1,750,244	31
443 Liegenschaftenertrag	133,093,029-	148,202,434-	135,308,819-	12,893,615	9
444 Wertberichtigungen Anlagen	90,605,031-				
445 Darlehens- und Beteiligungsertrag	23,586,162-	22,008,462-	22,152,095-	143,633-	1-
446 Ertrag öffentlicher Unternehmungen	103,693,337-	103,408,250-	105,858,270-	2,450,020-	2-
447 Liegenschaftenertrag	5,129,076-	4,981,797-	5,336,401-	354,604-	7-
449 Übriger Finanzertrag	310,513-	5,500-	5,300-	200	4
44 Finanzertrag	384,939,413-	303,564,654-	292,046,073-	11,518,581	4
	208,827,439-	167,763,154-	193,869,774-	26,106,620-	16-
Summe Finanzergebnis	208,827,439-	167,763,154-	193,869,774-	26,106,620-	16-
Summe Finanzergebnis	208,827,439-	167,763,154-	193,869,774-	26,106,620-	16-
Saldo Gesamtergebnis	85,389,603-	2,229,808-	30,897,801	33,127,609	*999
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
<u>Nettoinvestitionen VV (NIV)</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
<u>5 Investitionsausgaben</u>					
500 Grundstücke					
501 Strassen / Verkehrswege	48,890,355				
502 Wasserbau	526,689				
503 Übriger Tiefbau	41,609,622				
504 Hochbauten	140,535,694				
506 Mobilien	31,079,668				
508 Kleininvestitionen	7,015,167	4,744,500	5,377,760	633,260	13
509 Übrige Sachanlagen		354,600,000	467,000,000	112,400,000	32
50 Sachanlagen	269,657,194	359,344,500	472,377,760	113,033,260	31
520 Software	1,293,831				
528 Kleininvestitionen	327,217	260,000	100,000	160,000-	62-
52 Immaterielle Anlagen	1,621,048	260,000	100,000	160,000-	62-
560 Bund	1,794,919				
564 Öffentliche Unternehmungen	2,706,737				
566 Private Org. ohne Erwerbszweck	11,950,725				
567 Private Haushalte	3,642,579				

T E X T	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
568 Ausland	272,926				
56 Eigene Investitionsbeiträge	20,367,886				
	291,646,127	359,604,500	472,477,760	112,873,260	31
Summe Investitionsausgaben	291,646,127	359,604,500	472,477,760	112,873,260	31
6 Investitionseinnahmen					
6 Investitionseinnahmen					
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	9,165,708-				
631 Kantone und Konkordate	209,099-	11,000,000-	20,000,000-	9,000,000-	82-
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	20-				
634 Öffentliche Unternehmungen	457,883-				
637 Private Haushalte	12,508,059-				
638 Ausland	27,051-				
63 Inv.beitr. für eig. Rechnung	22,367,820-	11,000,000-	20,000,000-	9,000,000-	82-
	30,010,300-	11,000,000-	26,717,193-	15,717,193-	143-
Summe Investitionseinnahmen	30,010,300-	11,000,000-	26,717,193-	15,717,193-	143-
Summe Nettoinvestitionen VV (NIV)	261,635,827	348,604,500	445,760,567	97,156,067	28
Darlehen und Beteiligungen					
5 Ausgaben Darlehen und Beteiligungen					
5 Ausgaben Darlehen und Beteiligungen					
544 Öffentliche Unternehmungen	56,317,574	27,200,000	88,000,000	60,800,000	224
545 Private Unternehmungen	16,298,761				
547 Private Haushalte					
54 Darlehen	72,616,335	27,200,000	88,000,000	60,800,000	224
	72,616,335	27,200,000	88,000,000	60,800,000	224
Summe Ausgaben Darlehen und Beteiligungen	72,616,335	27,200,000	88,000,000	60,800,000	224
6 Einnahmen Darlehen und Beteiligungen					
6 Einnahmen Darlehen und Beteiligungen					
646 Private Org. ohne Erwerbszweck	41,009,770-				
647 Private Haushalte	52,560,000-		57,690,000-	57,690,000-	Neu
64 Rückzahlung von Darlehen	93,569,770-		57,690,000-	57,690,000-	Neu
	93,569,770-		57,690,000-	57,690,000-	Neu
Summe Einnahmen Darlehen und Beteiligungen	93,569,770-		57,690,000-	57,690,000-	Neu
Summe Darlehen und Beteiligungen	20,953,434-	27,200,000	30,310,000	3,110,000	11
Saldo Investitionsrechnung	240,682,393	375,804,500	476,070,567	100,266,067	27