



# Rechnung 2023 Teil 2

Erfolgsrechnungen und Investitionsrechnungen  
gemäss HRM2-Kontenrahmen



## Inhaltsverzeichnis

### Rechnung 2023 Teil 1

<b>Botschaft und Entwurf</b>	<b>3</b>
<b>Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung</b>	<b>107</b>
<b>Begründungen der Kreditüberschreitungen</b>	<b>167</b>
<b>Investitionsrechnung Objektgliederung</b>	<b>205</b>
<b>Jahresrechnung 2023</b>	<b>221</b>
Erfolgsrechnung Artengliederung	223
Investitionsrechnung Artengliederung	226
Bilanz	227
Geldflussrechnung	229
Anhang zur Jahresrechnung	230
<b>Sonderrechnungen</b>	<b>257</b>

## Rechnung 2023 Teil 2

(vorliegend)

<b>Erfolgsrechnungen gemäss HRM2-Kontenrahmen</b>	<b>275</b>
Mehrstufige Erfolgsrechnung	277
Erfolgsrechnung Artengliederung	278
Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	281
Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	287
<b>Investitionsrechnungen gemäss HRM2-Kontenrahmen</b>	<b>347</b>
Investitionsrechnung Artengliederung	349
Investitionsrechnung Funktionale Gliederung	353
Investitionsrechnung Objektgliederung	358
<b>Statistiken</b>	<b>373</b>
Langzeitentwicklung der Bilanz, Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung	374



# Erfolgsrechnungen

gemäss HRM2-Kontenrahmen

---

**Buchstaben in Kolonne «Budget»**

N = Vom Kantonsrat bewilligte Nachtragskredite



## Mehrstufige Erfolgsrechnung HRM2

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023 Fr.	Abweichung vom Budget inkl. NK Fr. Verschlechterung (+) Verbesserung (-)
<b>Mehrstufige Erfolgsrechnung</b>				
769'880'345.91	797'554'200	30 Personalaufwand	784'264'858.78	13'289'341 -
485'436'098.82	516'739'400	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	493'193'860.57	23'545'539 -
156'989'337.05	152'349'900	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	134'849'661.66	17'500'238 -
27'081'079.87	3'313'300	35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	42'802'531.35	39'489'231 +
3'394'189'259.51	3'332'876'600	36 Transferaufwand	3'429'093'612.84	96'217'013 +
222'495'205.05	230'699'700	37 Durchlaufende Beiträge	214'626'005.23	16'073'695 -
675'150'944.81	569'626'900	39 Interne Verrechnungen	515'242'792.79	54'384'107 -
<b>5'731'222'271.02</b>	<b>5'603'160'000</b>	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>5'614'073'323.22</b>	<b>10'913'323 +</b>
2'558'588'829.51 -	2'438'155'200 -	40 Fiskalertrag	2'578'856'171.20 -	140'700'971 -
282'555'545.20 -	187'617'000 -	41 Regalien und Konzessionen	43'969'897.03 -	143'647'103 +
304'780'857.94 -	287'842'600 -	42 Entgelte	301'473'194.56 -	13'630'595 -
38'844'857.26 -	25'934'500 -	43 Verschiedene Erträge	33'566'765.03 -	7'632'265 -
9'650'333.52 -	9'678'700 -	45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	8'930'653.87 -	748'046 +
1'561'262'874.15 -	1'593'195'200 -	46 Transferertrag	1'627'133'370.78 -	33'938'171 -
222'495'205.05 -	230'699'700 -	47 Durchlaufende Beiträge	214'626'005.23 -	16'073'695 +
675'150'944.81 -	569'626'900 -	49 Interne Verrechnungen	515'242'792.79 -	54'384'107 +
<b>5'653'329'447.44</b>	<b>5'342'749'800 -</b>	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>5'323'798'850.49</b>	<b>18'950'950 +</b>
<b>77'892'823.58</b>	<b>260'410'200</b>	<b>Aufwandüberschuss aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>290'274'472.73</b>	<b>29'864'273 +</b>
11'956'840.35	11'015'800	34 Finanzaufwand	11'830'836.80	815'037 +
115'313'483.61 -	106'077'700 -	44 Finanzertrag	104'609'360.62 -	1'468'339 +
<b>103'356'643.26 -</b>	<b>95'061'900 -</b>	<b>Ertragsüberschuss aus Finanzierung</b>	<b>92'778'523.82 -</b>	<b>2'283'376 +</b>
<b>25'463'819.68 -</b>	<b>165'348'300</b>	<b>Operatives Ergebnis (Aufwandüberschuss)</b>	<b>197'495'948.91</b>	<b>32'147'649 +</b>
		<b>Operatives Ergebnis (Ertragsüberschuss)</b>		
19'889'847.48	4'369'100	38 Ausserordentlicher Aufwand	13'997'487.56	9'628'388 +
195'134'427.15 -	125'160'200 -	48 Ausserordentlicher Ertrag	124'234'969.15 -	925'231 +
<b>175'244'579.67 -</b>	<b>120'791'100 -</b>	<b>Ausserordentliches Ergebnis (Aufwandüberschuss)</b>	<b>110'237'481.59 -</b>	<b>10'553'618 -</b>
		<b>Ausserordentliches Ergebnis (Ertragsüberschuss)</b>		
<b>200'708'399.35 -</b>	<b>44'557'200</b>	<b>Gesamtergebnis (Aufwandüberschuss)</b>	<b>87'258'467.32</b>	<b>42'701'267 +</b>
		<b>Gesamtergebnis (Ertragsüberschuss)</b>		

## Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'763'068'958.85	5'618'544'900	Aufwand	5'639'901'647.58		21'356'748 +
5'963'777'358.20	5'573'987'700	Ertrag		5'552'643'180.26	21'344'520 -
200'708'399.35 +		Ertragsüberschuss			
	44'557'200 -	Aufwandüberschuss		87'258'467.32	42'701'267 +
769'880'345.91	797'554'200	<b>30 Personalaufwand</b>	784'264'858.78		13'289'341 -
21'893'103.85	22'819'400	300 Behörden, Kommissionen und Richter	21'950'911.40		868'489 -
429'042'521.43	455'569'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	441'570'682.52		13'998'517 -
180'399'853.57	179'150'200	302 Löhne der Lehrpersonen	180'331'628.17		1'181'428 +
0.00	0	303 Temporäre Arbeitskräfte	0.00		0
17'112'829.30	17'204'000	304 Zulagen	16'985'503.85		218'496 -
111'654'651.90	113'328'300	305 Arbeitgeberbeiträge	113'341'582.85		13'283 +
		306 Arbeitgeberleistungen	75'400.85		75'401 +
9'777'385.86	9'483'100	309 Übriger Personalaufwand	10'009'149.14		526'049 +
485'436'098.82	516'739'400	<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	493'193'860.57		23'545'539 -
44'940'840.22	50'736'500	310 Material- und Warenaufwand	44'212'505.31		6'523'995 -
23'067'379.51	23'620'100	311 Nicht aktivierbare Anlagen	22'707'089.06		913'011 -
12'500'921.28	12'962'200	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	14'309'423.09		1'347'223 +
148'226'763.28	157'637'600	313 Dienstleistungen und Honorare	142'580'031.26		15'057'569 -
86'269'533.83	91'105'700	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	92'860'668.03		1'754'968 +
7'479'701.38	8'119'800	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'753'637.31		1'366'163 -
27'846'467.28	27'913'500	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	27'819'558.67		93'941 -
9'624'252.92	12'067'700	317 Spesenentschädigungen	10'481'067.32		1'586'633 -
27'386'831.38	30'801'700	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	31'463'099.54		661'400 +
98'093'407.74	101'774'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	100'006'780.98		1'767'819 -
156'989'337.05	152'349'900	<b>33 Abschreibungen VV</b>	134'849'661.66		17'500'238 -
147'844'037.05	143'204'500	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	125'704'220.71		17'500'279 -
9'145'300.00	9'145'400	332 Abschreibungen immat.Anlagen	9'145'440.95		41 +
0.00	0	339 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00		0
11'956'840.35	11'015'800	<b>34 Finanzaufwand</b>	11'830'836.80		815'037 +
10'506'344.87	9'952'000	340 Zinsaufwand	10'978'784.96		1'026'785 +
6'024.17	0	341 Realisierte Kursverluste	46'161.00		46'161 +
99'267.45	120'000	342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	116'863.96		3'136 -
0.00	0	343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	0.00		0
1'328'921.97	938'800	344 Wertberichtigungen Anlagen FV	689'022.00		249'778 -
16'281.89	5'000	349 Verschiedener Finanzaufwand	4.88		4'995 -
27'081'079.87	15'752'000	<b>35 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen</b>	42'802'531.35		39'489'231 +
	12'438'700 - N				
17'078'487.42	13'423'500	350 Einlagen in Fonds/ Spezialfinanzierungen FK	13'907'533.81		12'922'734 +
	12'438'700 - N				
10'002'592.45	2'328'500	351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK	28'894'997.54		26'566'498 +
3'394'189'259.51	3'320'437'900	<b>36 Transferaufwand</b>	3'429'093'612.84		96'217'013 +
	12'438'700 N				
509'788'049.99	483'670'500	360 Ertragsanteile an Dritte	516'237'986.98		32'567'487 +
137'026'880.23	154'608'600	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	170'094'510.70		15'485'911 +
240'076'039.00	231'049'800	362 Finanz- und Lastenausgleich	231'050'721.00		921 +
2'375'125'690.29	2'444'370'400	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'504'971'464.83		48'162'365 +
	12'438'700 N				
126'050'000.00	100'000 -	364 Wertberichtigungen Darlehen VV	100'000.00 -		
0.00	0	365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00		0
6'122'600.00	6'838'600	366 Abschreibungen Inv.beiträge	6'838'929.33		329 +
0.00	0	369 Verschiedener Transferaufwand	0.00		0

## Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
222'495'205.05	230'699'700	<b>37 Durchlaufende Beiträge</b>	214'626'005.23		16'073'695 -
222'495'205.05	230'699'700	370 Durchlaufende Beiträge	214'626'005.23		16'073'695 -
19'889'847.48	4'369'100	<b>38 Ausserordentliche Aufwand</b>	13'997'487.56		9'628'388 +
0.00	0	380 Ausserordentlicher Personalaufwand	0.00		0
0.00	0	381 Ausserordentlicher Sach- und	0.00		0
0.00	0	383 Zusätzliche Abschreibungen	0.00		0
0.00	0	384 Ausserordentlicher Finanzaufwand	0.00		0
0.00	2'250'000	386 Ausserordentlicher Transferaufwand	2'009'802.00		240'198 -
0.00	0	387 Ausserordentlicher Transferaufwand; zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen und Investitionsbeiträgen	0.00		0
19'889'847.48	2'119'100	389 Einlagen in das Eigenkapital	11'987'685.56		9'868'586 +
675'150'944.81	569'626'900	<b>39 Interne Verrechnungen</b>	515'242'792.79		54'384'107 -
675'150'944.81	569'626'900	399 Übrige interne Verrechnungen	515'242'792.79		54'384'107 -
2'558'588'829.51	2'438'155'200	<b>40 Fiskalertrag</b>		2'578'856'171.20	140'700'971 +
1'553'546'618.45	1'494'800'000	400 Direkte Steuern; natürliche Personen		1'608'743'419.87	113'943'420 +
457'673'393.05	462'800'000	401 Direkte Steuern; juristische Personen		441'536'589.95	21'263'410 -
366'155'935.31	301'300'200	402 Übrige direkte Steuern		345'298'343.68	43'998'144 +
181'212'882.70	179'255'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		183'277'817.70	4'022'818 +
282'555'545.20	187'617'000	<b>41 Regalien und Konzessionen</b>		43'969'897.03	143'647'103 -
2'289'537.90	2'341'000	410 Regalien		2'305'638.98	35'361 -
237'373'984.00	149'451'000	411 Schweiz. Nationalbank		0.00	149'451'000 -
9'350'180.20	8'921'500	412 Konzessionen		8'477'553.65	443'946 -
33'541'843.10	26'903'500	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten		33'186'704.40	6'283'204 +
304'780'857.94	287'842'600	<b>42 Entgelte</b>		301'473'194.56	13'630'595 +
2'753'727.00	3'000'000	420 Ersatzabgaben		2'603'556.00	396'444 -
81'704'799.29	83'822'900	421 Gebühren für Amtshandlungen		84'950'144.96	1'127'245 +
29'165'038.75	29'449'100	422 Spital- und Heimgeldern, Kostgelder		30'522'231.30	1'073'131 +
30'582'247.31	30'546'400	423 Schul- und Kursgelder		29'924'844.76	621'555 -
36'308'635.85	36'693'300	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		35'494'792.86	1'198'507 -
19'310'894.27	22'936'600	425 Erlös aus Verkäufen		22'181'926.19	754'674 -
60'554'541.34	41'006'000	426 Rückerstattungen		52'441'320.50	11'435'321 +
42'188'461.37	38'509'000	427 Bussen		41'348'041.42	2'839'041 +
2'212'512.76	1'879'300	429 Übrige Entgelte		2'006'336.57	127'037 +
38'844'857.26	25'934'500	<b>43 Verschiedene Erträge</b>		33'566'765.03	7'632'265 +
19'058'698.73	4'162'800	430 Verschiedene betriebliche Erträge		13'248'818.22	9'086'018 +
19'786'158.53	21'771'700	431 Aktivierung Eigenleistungen		20'317'946.81	1'453'753 -
0.00	0	432 Bestandesveränderungen		0.00	0
0.00	0	439 Übriger Ertrag		0.00	0
115'313'483.61	106'077'700	<b>44 Finanzertrag</b>		104'609'360.62	1'468'339 -
5'344'377.08	4'553'500	440 Zinsertrag		13'789'996.77	9'236'497 +
2'377'964.89	9'200'000	441 Realisierte Gewinne FV		23'786.21	9'176'214 -
8'410.00	13'100	442 Beteiligungsertrag FV		15'770.00	2'670 +
5'508'961.51	5'558'500	443 Liegenschaftenertrag FV		5'499'651.89	58'848 -
4'677'655.15	40'000	444 Wertberichtigungen Anlagen FV		1'509'200.48	1'469'200 +
53'747'900.50	53'961'500	445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		53'987'494.90	25'995 +
22'397'524.09	11'468'600	446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		8'238'681.60	3'229'918 -
21'249'661.59	21'282'500	447 Liegenschaftenertrag VV		21'544'778.77	262'279 +
0.00	0	448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		0.00	0
1'028.80	0	449 Übriger Finanzertrag		0.00	0

## Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
9'650'333.52	9'678'700	<b>45 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen</b>		8'930'653.87	748'046 -
7'485'689.63	2'745'000	450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		8'087'708.78	5'342'709 +
2'164'643.89	6'933'700	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK		842'945.09	6'090'755 -
1'561'262'874.15	1'593'195'200	<b>46 Transferertrag</b>		1'627'133'370.78	33'938'171 +
264'371'246.27	284'239'700	460 Ertragsanteile		270'127'015.52	14'112'684 -
132'850'754.14	132'188'200	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		128'793'369.40	3'394'831 -
327'741'180.00	310'934'000	462 Finanz- und Lastenausgleich		310'934'078.00	78 +
835'767'982.54	865'227'300	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		916'859'105.31	51'631'805 +
0.00	0	466 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		0.00	0
531'711.20	606'000	469 Verschiedener Transferertrag		419'802.55	186'197 -
222'495'205.05	230'699'700	<b>47 Durchlaufende Beiträge</b>		214'626'005.23	16'073'695 -
222'495'205.05	230'699'700	470 Durchlaufende Beiträge		214'626'005.23	16'073'695 -
195'134'427.15	125'160'200	<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>		124'234'969.15	925'231 -
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	4'500'000	486 Ausserordentliche Transfererträge		4'019'604.00	480'396 -
0.00	0	487 Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		0.00	0
195'134'427.15	120'660'200	489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		120'215'365.15	444'835 -
675'150'944.81	569'626'900	<b>49 Interne Verrechnungen</b>		515'242'792.79	54'384'107 -
675'150'944.81	569'626'900	499 Übrige interne Verrechnungen		515'242'792.79	54'384'107 -

## Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>Bruttoaufwand</b>						
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>674'395.8</b>	<b>12.0</b>	<b>746'733.4</b>	<b>13.0</b>	<b>616'153.3</b>	<b>10.9</b>
Legislative und Exekutive	7'083.3	0.1	7'000.2	0.1	7'001.5	0.1
Allgemeine Dienste	667'312.5	11.9	739'733.2	12.8	609'151.8	10.8
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
<b>1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>469'821.0</b>	<b>8.4</b>	<b>477'299.6</b>	<b>8.3</b>	<b>479'821.9</b>	<b>8.5</b>
Öffentliche Sicherheit	238'677.8	4.3	239'708.7	4.2	238'782.1	4.2
Rechtssprechung	48'887.7	0.9	49'815.2	0.9	49'056.3	0.9
Strafvollzug	73'408.7	1.3	74'808.8	1.3	77'616.2	1.4
Allgemeines Rechtswesen	94'694.5	1.7	97'897.1	1.7	96'700.1	1.7
Feuerwehr	2.7	0.0	8.7	0.0	8.7	0.0
Verteidigung	14'149.5	0.3	15'491.2	0.3	17'658.5	0.3
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>2 Bildung</b>	<b>996'600.1</b>	<b>17.8</b>	<b>1'015'565.7</b>	<b>17.6</b>	<b>1'041'949.1</b>	<b>18.5</b>
Obligatorische Schule	5'987.5	0.1	8'847.3	0.2	7'257.9	0.1
Sonderschulen	131'978.2	2.4	135'688.1	2.4	143'940.8	2.6
Berufliche Grundbildung	204'706.2	3.6	203'188.2	3.5	207'430.3	3.7
Allgemeinbildende Schulen	116'028.3	2.1	117'825.5	2.0	120'333.6	2.1
Höhere Berufsbildung	56'385.0	1.0	57'458.5	1.0	56'816.7	1.0
Hochschulen	389'765.0	6.9	396'981.1	6.9	415'049.0	7.4
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	91'749.9	1.6	95'577.0	1.7	91'120.8	1.6
<b>3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche</b>	<b>83'590.7</b>	<b>1.5</b>	<b>82'130.0</b>	<b>1.4</b>	<b>82'522.6</b>	<b>1.5</b>
Kulturerbe	7'601.4	0.1	7'469.4	0.1	6'633.2	0.1
Kultur, übrige	67'324.7	1.2	64'836.9	1.1	64'831.1	1.1
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	8'664.7	0.2	9'823.7	0.2	11'058.3	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
<b>4 Gesundheit</b>	<b>755'236.3</b>	<b>13.5</b>	<b>769'337.0</b>	<b>13.3</b>	<b>796'325.8</b>	<b>14.1</b>
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	583'877.1	10.4	607'484.0	10.5	630'412.0	11.2
Ambulante Krankenpflege	6'131.3	0.1	6'260.3	0.1	6'981.1	0.1
Gesundheitsprävention	69'695.0	1.2	49'851.1	0.9	36'560.7	0.6
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n.a.g.	95'532.9	1.7	105'741.5	1.8	122'372.0	2.2
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>908'490.3</b>	<b>16.2</b>	<b>972'459.1</b>	<b>16.9</b>	<b>1'078'213.7</b>	<b>19.1</b>
Krankheit und Unfall	236'866.5	4.2	246'467.7	4.3	289'957.9	5.1
Invaliddität	304'746.2	5.4	322'042.5	5.6	323'152.9	5.7
Alter + Hinterlassene	204'390.4	3.6	206'871.5	3.6	217'738.6	3.9
Familie und Jugend	22'623.5	0.4	19'899.5	0.3	24'051.5	0.4
Arbeitslosigkeit	50'450.4	0.9	50'649.7	0.9	56'231.3	1.0
Sozialer Wohnungsbau	271.4	0.0	148.0	0.0	205.9	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	88'123.3	1.6	125'260.0	2.2	165'870.9	2.9
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	1'018.7	0.0	1'120.2	0.0	1'004.6	0.0
<b>6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung</b>	<b>519'021.5</b>	<b>9.3</b>	<b>510'403.3</b>	<b>8.9</b>	<b>501'147.1</b>	<b>8.9</b>
Strassenverkehr	382'237.9	6.8	371'777.7	6.5	369'445.8	6.6
Öffentlicher Verkehr	136'526.9	2.4	138'372.6	2.4	131'469.2	2.3
Verkehr, übrige	256.8	0.0	253.1	0.0	232.1	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
<b>7 Umweltschutz, Raumordnung</b>	<b>113'507.4</b>	<b>2.0</b>	<b>105'709.4</b>	<b>1.8</b>	<b>110'482.2</b>	<b>2.0</b>
Wasserversorgung	677.5	0.0	1'296.3	0.0	324.4	0.0
Abwasserbeseitigung	12'600.6	0.2	2'087.3	0.0	1'397.4	0.0
Abfallwirtschaft	5'218.4	0.1	4'920.1	0.1	4'326.1	0.1
Verbauungen	14'515.9	0.3	15'119.9	0.3	12'931.9	0.2
Arten- und Landschaftsschutz	22'317.5	0.4	24'110.5	0.4	23'627.2	0.4
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'087.1	0.1	2'985.8	0.1	3'177.0	0.1
Übriger Umweltschutz	50'979.9	0.9	51'210.6	0.9	60'321.9	1.1
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	4'110.6	0.1	3'978.9	0.1	4'376.3	0.1

## Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>401'103.6</b>	<b>7.2</b>	<b>264'820.6</b>	<b>4.6</b>	<b>249'888.9</b>	<b>4.4</b>
Landwirtschaft	197'265.5	3.5	195'841.0	3.4	192'308.1	3.4
Forstwirtschaft	31'817.8	0.6	37'107.8	0.6	32'494.0	0.6
Jagd und Fischerei	5'522.9	0.1	4'614.4	0.1	5'222.4	0.1
Tourismus	4'096.5	0.1	5'505.5	0.1	5'996.1	0.1
Industrie, Gewerbe, Handel	160'257.4	2.9	19'781.8	0.3	12'416.5	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	2'143.4	0.0	1'970.1	0.0	1'451.7	0.0
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>688'036.8</b>	<b>12.3</b>	<b>818'180.9</b>	<b>14.2</b>	<b>683'397.1</b>	<b>12.1</b>
Steuern	446'918.2	8.0	513'683.8	8.9	519'828.9	9.2
Steuerabkommen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanz- und Lastenausgleich	5'069.7	0.1	4'707.5	0.1	4'345.4	0.1
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	350.2	0.0	10.0	0.0	2'467.0	0.0
Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Vermögens- und Schuldenverwaltung	11'980.4	0.2	10'209.2	0.2	14'855.4	0.3
Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nicht aufgeteilte Posten	223'718.4	4.0	289'570.4	5.0	141'900.4	2.5
<b>Bruttoaufwand</b>	<b>5'609'803.7</b>	<b>100.0</b>	<b>5'763'069.0</b>	<b>100.0</b>	<b>5'639'901.6</b>	<b>100.0</b>
<b>Ertrag</b>						
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>312'531.3</b>	<b>5.2</b>	<b>249'036.5</b>	<b>4.2</b>	<b>230'852.9</b>	<b>4.2</b>
Legislative und Exekutive	198.6	0.0	159.5	0.0	213.5	0.0
Allgemeine Dienste	312'332.7	5.2	248'877.0	4.2	230'639.5	4.2
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
<b>1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>264'979.5</b>	<b>4.4</b>	<b>269'123.5</b>	<b>4.5</b>	<b>267'057.9</b>	<b>4.8</b>
Öffentliche Sicherheit	147'455.5	2.4	150'875.3	2.5	149'955.7	2.7
Rechtssprechung	15'455.8	0.3	14'978.3	0.3	14'921.3	0.3
Strafvollzug	41'885.2	0.7	42'244.7	0.7	43'711.8	0.8
Allgemeines Rechtswesen	48'689.5	0.8	50'098.6	0.8	47'503.8	0.9
Feuerwehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verteidigung	11'493.5	0.2	10'926.6	0.2	10'965.2	0.2
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>2 Bildung</b>	<b>357'933.9</b>	<b>5.9</b>	<b>366'132.6</b>	<b>6.1</b>	<b>368'060.4</b>	<b>6.6</b>
Obligatorische Schule	290.2	0.0	594.7	0.0	830.6	0.0
Sonderschulen	59'680.2	1.0	65'215.8	1.1	66'533.0	1.2
Berufliche Grundbildung	86'585.8	1.4	88'084.3	1.5	85'623.3	1.5
Allgemeinbildende Schulen	10'986.6	0.2	11'238.3	0.2	11'335.5	0.2
Höhere Berufsbildung	40'413.0	0.7	42'384.6	0.7	42'143.2	0.8
Hochschulen	128'787.9	2.1	126'931.6	2.1	129'151.5	2.3
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	31'190.2	0.5	31'683.4	0.5	32'443.3	0.6
<b>3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche</b>	<b>54'996.4</b>	<b>0.9</b>	<b>57'036.6</b>	<b>1.0</b>	<b>53'736.2</b>	<b>1.0</b>
Kulturerbe	1'006.8	0.0	988.1	0.0	273.8	0.0
Kultur, übrige	46'912.7	0.8	48'011.3	0.8	44'129.3	0.8
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	7'076.9	0.1	8'037.1	0.1	9'333.1	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
<b>4 Gesundheit</b>	<b>123'002.6</b>	<b>2.0</b>	<b>123'208.2</b>	<b>2.1</b>	<b>137'053.3</b>	<b>2.5</b>
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	6'203.5	0.1	6'358.8	0.1	12'112.4	0.2
Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitsprävention	30'271.2	0.5	18'415.1	0.3	10'094.3	0.2
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n.a.g.	86'527.9	1.4	98'434.2	1.7	114'846.6	2.1

## Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>391'767.2</b>	<b>6.5</b>	<b>436'393.2</b>	<b>7.3</b>	<b>493'419.5</b>	<b>8.9</b>
Krankheit und Unfall	172'328.2	2.8	170'385.9	2.9	180'157.7	3.2
Invalidität	55'810.9	0.9	56'352.3	0.9	60'329.4	1.1
Alter + Hinterlassene	55'228.9	0.9	56'034.2	0.9	59'733.7	1.1
Familie und Jugend	3'962.2	0.1	1'682.1	0.0	4'592.7	0.1
Arbeitslosigkeit	40'348.8	0.7	40'100.0	0.7	35'366.1	0.6
Sozialer Wohnungsbau	328.8	0.0	192.9	0.0	318.6	0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	63'749.4	1.1	111'645.9	1.9	152'663.4	2.7
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	10.0	0.0	0.0	0.0	258.0	0.0
<b>6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung</b>	<b>295'365.0</b>	<b>4.9</b>	<b>285'088.5</b>	<b>4.8</b>	<b>278'997.0</b>	<b>5.0</b>
Strassenverkehr	223'884.2	3.7	212'295.7	3.6	209'339.1	3.8
Öffentlicher Verkehr	71'480.8	1.2	72'792.8	1.2	69'657.9	1.3
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
<b>7 Umweltschutz, Raumordnung</b>	<b>203'063.8</b>	<b>3.4</b>	<b>76'783.3</b>	<b>1.3</b>	<b>69'810.9</b>	<b>1.3</b>
Wasserversorgung	677.5	0.0	1'296.3	0.0	324.4	0.0
Abwasserbeseitigung	12'045.2	0.2	1'635.2	0.0	1'007.0	0.0
Abfallwirtschaft	1'902.6	0.0	1'633.0	0.0	600.5	0.0
Verbauungen	7'547.5	0.1	6'613.6	0.1	5'785.4	0.1
Arten- und Landschaftsschutz	19'867.6	0.3	20'031.3	0.3	20'542.3	0.4
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	973.7	0.0	829.5	0.0	794.0	0.0
Übriger Umweltschutz	42'245.6	0.7	36'532.2	0.6	38'947.0	0.7
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	117'804.1	1.9	8'212.2	0.1	1'810.3	0.0
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>460'232.8</b>	<b>7.6</b>	<b>460'930.1</b>	<b>7.7</b>	<b>218'043.8</b>	<b>3.9</b>
Landwirtschaft	187'910.4	3.1	186'090.6	3.1	181'559.6	3.3
Forstwirtschaft	21'788.9	0.4	23'942.7	0.4	21'145.5	0.4
Jagd und Fischerei	3'881.4	0.1	3'598.0	0.1	3'910.1	0.1
Tourismus	3'595.9	0.1	4'873.8	0.1	5'566.8	0.1
Industrie, Gewerbe, Handel	3'385.6	0.1	3'080.9	0.1	4'410.1	0.1
Banken und Versicherungen	237'527.2	3.9	237'374.0	4.0	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	2'143.4	0.0	1'970.1	0.0	1'451.7	0.0
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>3'590'007.1</b>	<b>59.3</b>	<b>3'640'044.8</b>	<b>61.0</b>	<b>3'435'611.4</b>	<b>61.9</b>
Steuern	2'412'382.0	39.8	2'550'564.4	42.8	2'569'494.0	46.3
Steuerabkommen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanz- und Lastenausgleich	380'604.5	6.3	308'112.5	5.2	295'195.3	5.3
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	265'970.2	4.4	234'258.3	3.9	240'789.7	4.3
Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Vermögens- und Schuldenverwaltung	102'671.4	1.7	84'964.6	1.4	76'189.2	1.4
Rückverteilungen	178.9	0.0	531.7	0.0	419.8	0.0
Nicht aufgeteilte Posten	428'200.1	7.1	461'613.4	7.7	253'523.4	4.6
<b>Ertrag</b>	<b>6'053'879.6</b>	<b>100.0</b>	<b>5'963'777.4</b>	<b>100.0</b>	<b>5'552'643.2</b>	<b>100.0</b>

## Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>Nettoaufwand</b>						
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>361'864.5</b>	<b>14.7</b>	<b>497'696.8</b>	<b>19.0</b>	<b>385'300.4</b>	<b>13.6</b>
Legislative und Exekutive	6'884.7	0.3	6'840.7	0.3	6'788.1	0.2
Allgemeine Dienste	354'979.8	14.4	490'856.1	18.7	378'512.3	13.3
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
<b>1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>204'841.5</b>	<b>8.3</b>	<b>208'606.1</b>	<b>8.0</b>	<b>212'764.0</b>	<b>7.5</b>
Öffentliche Sicherheit	91'222.4	3.7	88'833.4	3.4	88'826.4	3.1
Rechtssprechung	33'431.9	1.4	34'836.9	1.3	34'135.0	1.2
Strafvollzug	31'523.5	1.3	32'564.0	1.2	33'904.4	1.2
Allgemeines Rechtswesen	46'005.0	1.9	47'798.5	1.8	49'196.2	1.7
Feuerwehr	2.7	0.0	8.7	0.0	8.7	0.0
Verteidigung	2'656.0	0.1	4'564.6	0.2	6'693.3	0.2
F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>2 Bildung</b>	<b>638'666.3</b>	<b>26.0</b>	<b>649'433.1</b>	<b>24.8</b>	<b>673'888.7</b>	<b>23.7</b>
Obligatorische Schule	5'697.2	0.2	8'252.7	0.3	6'427.3	0.2
Sonderschulen	72'298.0	2.9	70'472.3	2.7	77'407.8	2.7
Berufliche Grundbildung	118'120.4	4.8	115'103.9	4.4	121'806.9	4.3
Allgemeinbildende Schulen	105'041.8	4.3	106'587.2	4.1	108'998.2	3.8
Höhere Berufsbildung	15'972.0	0.6	15'073.9	0.6	14'673.5	0.5
Hochschulen	260'977.1	10.6	270'049.5	10.3	285'897.5	10.1
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	60'559.7	2.5	63'893.7	2.4	58'677.5	2.1
<b>3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche</b>	<b>28'594.3</b>	<b>1.2</b>	<b>25'093.4</b>	<b>1.0</b>	<b>28'786.4</b>	<b>1.0</b>
Kulturerbe	6'594.5	0.3	6'481.3	0.2	6'359.4	0.2
Kultur, übrige	20'412.0	0.8	16'825.6	0.6	20'701.8	0.7
Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sport und Freizeit	1'587.8	0.1	1'786.5	0.1	1'725.2	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
<b>4 Gesundheit</b>	<b>632'233.7</b>	<b>25.7</b>	<b>646'128.7</b>	<b>24.7</b>	<b>659'272.5</b>	<b>23.2</b>
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	577'673.6	23.5	601'125.1	22.9	618'299.6	21.8
Ambulante Krankenpflege	6'131.3	0.2	6'260.3	0.2	6'981.1	0.2
Gesundheitsprävention	39'423.8	1.6	31'436.0	1.2	26'466.4	0.9
F&E in Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesundheitswesen, n.a.g.	9'005.0	0.4	7'307.3	0.3	7'525.4	0.3
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>516'723.1</b>	<b>21.0</b>	<b>536'065.9</b>	<b>20.5</b>	<b>584'794.2</b>	<b>20.6</b>
Krankheit und Unfall	64'538.3	2.6	76'081.8	2.9	109'800.2	3.9
Invalidität	248'935.3	10.1	265'690.2	10.1	262'823.5	9.3
Alter + Hinterlassene	149'161.4	6.1	150'837.3	5.8	158'004.9	5.6
Familie und Jugend	18'661.3	0.8	18'217.5	0.7	19'458.8	0.7
Arbeitslosigkeit	10'101.6	0.4	10'549.7	0.4	20'865.3	0.7
Sozialer Wohnungsbau	-57.4	-0.0	-44.9	-0.0	-112.7	-0.0
Sozialhilfe und Asylwesen	24'373.9	1.0	13'614.2	0.5	13'207.5	0.5
F&E in soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	1'008.7	0.0	1'120.2	0.0	746.6	0.0
<b>6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung</b>	<b>223'656.5</b>	<b>9.1</b>	<b>225'314.8</b>	<b>8.6</b>	<b>222'150.1</b>	<b>7.8</b>
Strassenverkehr	158'353.6	6.4	159'482.0	6.1	160'106.6	5.6
Öffentlicher Verkehr	65'046.1	2.6	65'579.8	2.5	61'811.4	2.2
Verkehr, übrige	256.8	0.0	253.1	0.0	232.1	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
<b>7 Umweltschutz, Raumordnung</b>	<b>-89'556.4</b>	<b>-3.6</b>	<b>28'926.0</b>	<b>1.1</b>	<b>40'671.3</b>	<b>1.4</b>
Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abwasserbeseitigung	555.4	0.0	452.0	0.0	390.5	0.0
Abfallwirtschaft	3'315.8	0.1	3'287.1	0.1	3'725.6	0.1
Verbauungen	6'968.3	0.3	8'506.3	0.3	7'146.4	0.3
Arten- und Landschaftsschutz	2'449.9	0.1	4'079.2	0.2	3'084.8	0.1
Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'113.4	0.1	2'156.3	0.1	2'383.0	0.1
Übriger Umweltschutz	8'734.3	0.4	14'678.4	0.6	21'374.9	0.8
F&E in Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Raumordnung	-113'693.5	-4.6	-4'233.3	-0.2	2'566.1	0.1

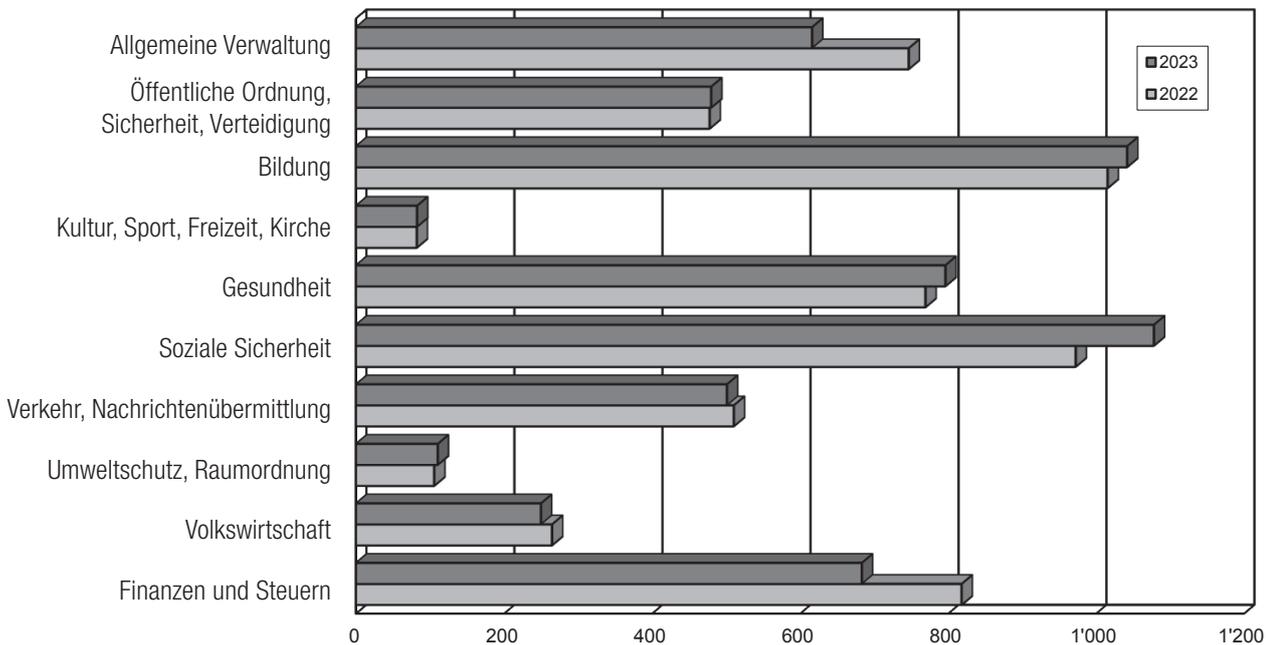
## Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>-59'129.2</b>	<b>-2.4</b>	<b>-196'109.5</b>	<b>-7.5</b>	<b>31'845.1</b>	<b>1.1</b>
Landwirtschaft	9'355.1	0.4	9'750.4	0.4	10'748.5	0.4
Forstwirtschaft	10'028.9	0.4	13'165.1	0.5	11'348.6	0.4
Jagd und Fischerei	1'641.5	0.1	1'016.4	0.0	1'312.3	0.0
Tourismus	500.6	0.0	631.7	0.0	429.3	0.0
Industrie, Gewerbe, Handel	156'871.9	6.4	16'700.8	0.6	8'006.4	0.3
Banken und Versicherungen	-237'527.2	-9.7	-237'374.0	-9.1	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	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Nettoaufwand Funktionsgruppe 0-8</b>	<b>2'457'894.3</b>	<b>100.0</b>	<b>2'621'155.5</b>	<b>100.0</b>	<b>2'839'472.8</b>	<b>100.0</b>
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>-2'901'970.2</b>		<b>-2'821'863.9</b>		<b>-2'752'214.3</b>	
Steuern	-1'965'463.8		-2'036'880.6		-2'049'665.1	
Steuerabkommen	0.0		0.0		0.0	
Finanz- und Lastenausgleich	-375'534.8		-303'404.9		-290'849.9	
Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-265'620.0		-234'248.3		-238'322.7	
Ertragsanteile, übrige	0.0		0.0		0.0	
Vermögens- und Schuldenverwaltung	-90'690.9		-74'755.4		-61'333.8	
Rückverteilungen	-178.9		-531.7		-419.8	
Nicht aufgeteilte Posten	-204'481.7		-172'043.0		-111'623.0	
<b>Nettoaufwand</b>	<b>-444'075.9</b>		<b>-200'708.4</b>		<b>87'258.5</b>	

# Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

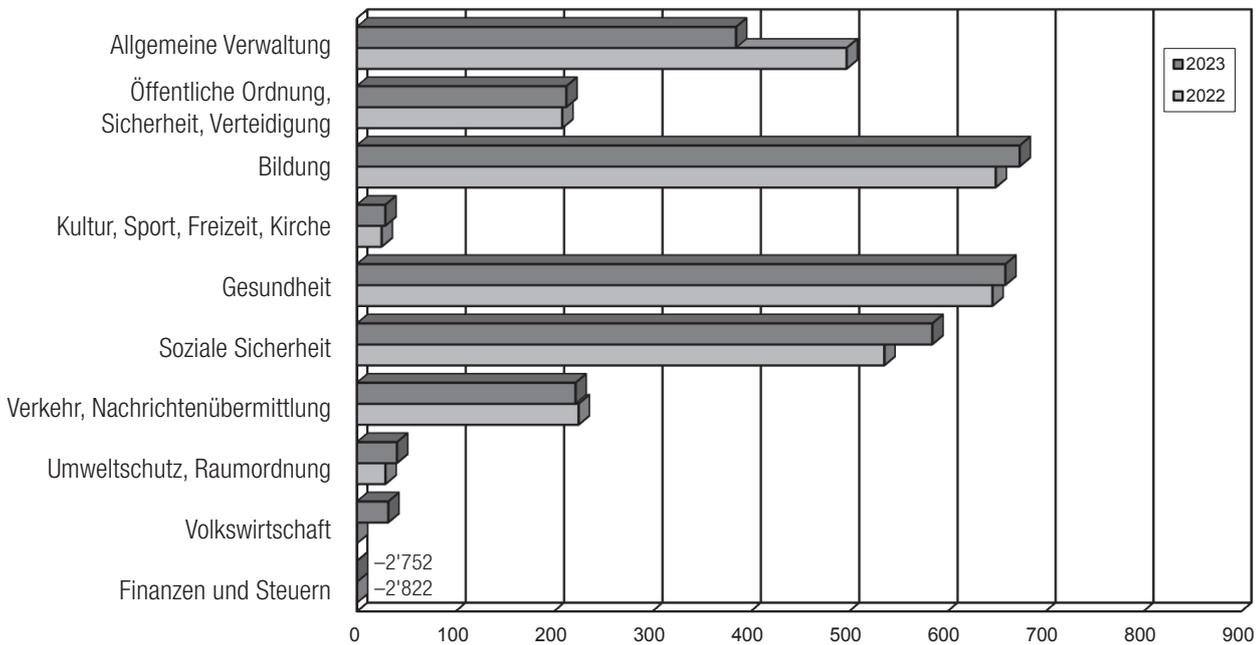
## Bruttoaufwand nach Funktionen

in Mio. Franken



## Nettoaufwand nach Funktionen

in Mio. Franken



<b>0</b>	<b>Räte</b>	<b>289</b>	<b>4</b>	<b>Bildungsdepartement</b>	<b>308</b>
<b>010</b>	<b>Räte</b>	<b>289</b>	<b>400</b>	<b>Generalsekretariat BLD</b>	<b>308</b>
0100	Kantonsrat	289	4000	Generalsekretariat BLD	308
0101	Parlamentsdienste	289	4003	Ausbildungsbeihilfen	308
0102	Regierung	290	4008	IT-Bildungsoffensive	308
<b>1</b>	<b>Staatskanzlei</b>	<b>291</b>	<b>405</b>	<b>Amt für Volksschule</b>	<b>309</b>
<b>100</b>	<b>Staatskanzlei</b>	<b>291</b>	4050	Amtsleitung AVS	309
1000	Staatskanzlei	291	4051	Lehrmittelverlag	309
1001	Fachstelle für Datenschutz	292	4052	Weiterbildung Schule	310
			4053	Sonderschulen	310
<b>2</b>	<b>Volkswirtschaftsdepartement</b>	<b>293</b>	<b>415</b>	<b>Amt für Berufsbildung</b>	<b>310</b>
<b>200</b>	<b>Generalsekretariat VD</b>	<b>293</b>	4150	Amtsleitung ABB	310
2000	Generalsekretariat VD	293	4151	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	311
<b>205</b>	<b>Amt für öffentlichen Verkehr</b>	<b>293</b>	4152	Berufliche Grundbildung	311
2050	Amt für öffentlichen Verkehr	293	4153	Höhere Berufs- und Weiterbildung	311
<b>210</b>	<b>Kantonsforstamt</b>	<b>294</b>	4156	Berufsfachschulen	312
2100	Kantonsforstamt	294	<b>420</b>	<b>Amt für Mittelschulen</b>	<b>312</b>
2101	Staatswaldungen	294	4200	Amtsleitung AMS	312
2109	Walderhaltungsmassnahmen (SF)	295	4205	Mittelschulen	313
<b>212</b>	<b>Waldregionen</b>	<b>295</b>	<b>423</b>	<b>Amt für Hochschulen</b>	<b>313</b>
2120	Finanzierung Waldregionen	295	4230	Amtsleitung AHS	314
2121	Waldregion 1	295	4231	Universitäre Hochschulen	314
2122	Waldregion 2	296	4232	Fachhochschulen	314
2123	Waldregion 3	296	<b>430</b>	<b>Amt für Sport</b>	<b>314</b>
2124	Waldregion 4	297	4300	Amt für Sport	314
2125	Waldregion 5	297	4309	Sportfonds (SF)	315
<b>215</b>	<b>Landwirtschaftsamt</b>	<b>298</b>	<b>5</b>	<b>Finanzdepartement</b>	<b>316</b>
2150	Landwirtschaftsamt	298	<b>500</b>	<b>Generalsekretariat FD</b>	<b>316</b>
2156	Landwirtschaftliches Zentrum SG	298	5000	Generalsekretariat FD	316
<b>240</b>	<b>Amt für Natur, Jagd und Fischerei</b>	<b>299</b>	5009	Kantonshilfskasse (SF)	316
2400	Amt für Natur, Jagd und Fischerei	299	<b>505</b>	<b>Zentrale Dienste</b>	<b>316</b>
<b>245</b>	<b>Amt für Wirtschaft und Arbeit</b>	<b>300</b>	5050	Personalamt	316
2450	Amtsleitung/Support	300	5051	Amt für Finanzdienstleistungen	317
2451	Standortförderung	300	5052	Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)	317
2452	Arbeitsbedingungen	300	5054	Dienst für Informatikplanung	318
2455	Arbeitslosenversicherung	301	5055	Finanzkontrolle	318
2456	Arbeitslosenkasse	302	<b>510</b>	<b>Kantonales Steueramt</b>	<b>318</b>
2458	Tourismusrechnung (SF)	302	5100	Amtsleitung KStA	318
2459	Arbeitsmarktfonds (SF)	302	5105	Kantonale Steuern	319
			5106	Bundessteuern	319
<b>3</b>	<b>Departement des Innern</b>	<b>303</b>	<b>550</b>	<b>Allg. Finanzaufwand und -ertrag</b>	<b>319</b>
<b>300</b>	<b>Generalsekretariat DI</b>	<b>303</b>	5500	Vermögenserträge	320
3000	Generalsekretariat DI	303	5501	Passivzinsen	320
<b>305</b>	<b>Sozialwerke</b>	<b>303</b>	5502	Interne Verzinsung	320
3050	Sozialwerke des Bundes	303	5505	Abschreibungen	320
3051	Ergänzungsleistungen	304	5506	Rücklagen	320
3052	Pflegefinanzierung	304	5509	Verschiedene Aufwendungen und Erträge	321
<b>320</b>	<b>Amt für Soziales</b>	<b>304</b>	<b>560</b>	<b>Allgemeiner Personalaufwand</b>	<b>321</b>
3200	Amt für Soziales	304	5600	Allgemeiner Personalaufwand	321
<b>325</b>	<b>Kultur</b>	<b>305</b>	<b>6</b>	<b>Bau- und Umweltdepartement</b>	<b>322</b>
3250	Amt für Kultur	305	<b>600</b>	<b>Generalsekretariat BUD</b>	<b>322</b>
3251	Stiftsarchiv	305	6000	Generalsekretariat BUD	322
3259	Lotteriefonds (SF)	306	6001	Wohnbauförderung	322
<b>340</b>	<b>Konkursamt</b>	<b>306</b>	6009	Mietwohnungsfonds (SF)	322
3400	Konkursamt	306	<b>605</b>	<b>Amt für Raumentwicklung und Geoinformation</b>	<b>323</b>
<b>355</b>	<b>Amt für Handelsregister und Notariate</b>	<b>306</b>	6050	Amt für Raumentwicklung und Geoinformation	323
3550	Amt für Handelsregister und Notariate	306	6059	Mehrwertabgabe (SF)	323
<b>370</b>	<b>Amt für Gemeinden und Bürgerrecht</b>	<b>307</b>			
3700	Amt für Gemeinden und Bürgerrecht	307			

<b>610</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>323</b>	<b>9</b>	<b>Gerichte</b>	<b>342</b>
6100	Amtsleitung HBA	324	<b>900</b>	<b>Zivil- und Strafrechtspflege</b>	<b>342</b>
6105	Verwaltung der Staatsliegenschaften	324	9001	Kreisgerichte	342
6106	Bauten und Renovationen	325	9002	Kantonsgericht	343
<b>615</b>	<b>Tiefbauamt</b>	<b>325</b>	9004	Anlagekammer	343
6150	Amtsleitung TBA	325	9005	Schlichtungsstellen	343
6152	Gemeindestrassen	325	9006	Rechtsaufsicht	344
6153	Kantonsstrassen	326	<b>905</b>	<b>Verwaltungsrechtspflege</b>	<b>344</b>
6154	Nationalstrassen	326	9050	Versicherungsgericht	344
6159	Steinbruch Starckenbach	327	9051	Verwaltungsrekurskommission	344
<b>620</b>	<b>Amt für Umwelt</b>	<b>327</b>	9052	Verwaltungsgericht	345
6200	Amt für Umwelt	327			
<b>625</b>	<b>Amt für Wasser und Energie</b>	<b>328</b>			
6250	Amt für Wasser und Energie	328			
6259	PV-Ersatzabgabe (SF)	329			
<b>7</b>	<b>Sicherheits- und Justizdepartement</b>	<b>330</b>			
<b>700</b>	<b>Generalsekretariat SJD</b>	<b>330</b>			
7000	Generalsekretariat SJD	330			
<b>715</b>	<b>Migrationsamt</b>	<b>330</b>			
7150	Migrationswesen	330			
7151	Asylwesen	331			
7152	Ausweisstelle	331			
<b>720</b>	<b>Amt für Justizvollzug</b>	<b>332</b>			
7200	Amt für Justizvollzug	332			
<b>725</b>	<b>Kantonspolizei</b>	<b>333</b>			
7250	Kantonspolizei	333			
<b>730</b>	<b>Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt</b>	<b>333</b>			
7300	Strassenverkehr	334			
7301	Schifffahrt	334			
7309	Strassenfonds (SF)	335			
<b>735</b>	<b>Strafuntersuchung</b>	<b>335</b>			
7352	Staatsanwaltschaft	335			
<b>740</b>	<b>Amt für Militär und Zivilschutz</b>	<b>335</b>			
7400	Amt für Militär und Zivilschutz	336			
<b>8</b>	<b>Gesundheitsdepartement</b>	<b>337</b>			
<b>800</b>	<b>Generalsekretariat GD</b>	<b>337</b>			
8000	Generalsekretariat GD	337			
<b>803</b>	<b>Kantonsarztamt</b>	<b>337</b>			
8030	Kantonsarztamt	337			
8039	Suchtbekämpfungsfonds (SF)	338			
<b>805</b>	<b>Amt für Gesundheitsvorsorge</b>	<b>338</b>			
8050	Amt für Gesundheitsvorsorge	338			
<b>812</b>	<b>Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen</b>	<b>338</b>			
8120	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	339			
8121	Tiergesundheit	339			
8129	Tierseuchenkasse (SF)	340			
<b>830</b>	<b>Amt für Gesundheitsversorgung</b>	<b>340</b>			
8300	Amtsleitung AfGVE	340			
8301	Individuelle Prämienverbilligung	340			
8303	Innerkantonale Hospitalisation	341			
8304	Ausserkant. Hospitalisation	341			
8305	Ambulante Versorgung	341			
8309	Zentrum für Labormedizin	341			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'763'068'958.85	5'618'544'900	Aufwand	5'639'901'647.58		21'356'748 +
5'963'777'358.20	5'573'987'700	Ertrag		5'552'643'180.26	21'344'520 -
200'708'399.35 +		Ertragsüberschuss			
	44'557'200 -	Aufwandüberschuss		87'258'467.32	42'701'267 +
		<b>0 Räte</b>			
8'273'236.74	8'413'100	Aufwand	8'182'531.19		230'569 -
159'498.15	92'000	Ertrag		219'757.60	127'758 +
8'113'738.59 -	8'321'100 -	Aufwandüberschuss		7'962'773.59	358'326 -
		<b>010 Räte</b>			
8'273'236.74	8'413'100	Aufwand	8'182'531.19		230'569 -
159'498.15	92'000	Ertrag		219'757.60	127'758 +
8'113'738.59 -	8'321'100 -	Aufwandüberschuss		7'962'773.59	358'326 -
		<b>0100 Kantonsrat</b>			
3'216'987.88	3'197'100	Aufwand	2'919'636.26		277'464 -
64'791.90		Ertrag		5'465.90	5'466 +
3'152'195.98 -	3'197'100 -	Aufwandüberschuss		2'914'170.36	282'930 -
1'836'160.00	1'898'600	300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'694'500.00		204'100 -
25'862.40	25'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'215.94		2'784 -
119'334.85	125'600	305 Arbeitgeberbeiträge	110'212.55		15'387 -
	300	309 Übriger Personalaufwand			300 -
53'429.77	85'000	310 Material- und Warenaufwand	38'883.63		46'116 -
985.55	1'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	31'620.80		30'121 +
8'105.15	35'000	313 Dienstleistungen und Honorare	45'817.89		10'818 +
293'787.86	286'800	317 Spesenentschädigungen	264'793.02		22'007 -
343'540.74	184'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	169'582.70		14'917 -
511'000.00	511'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	511'000.00		
24'781.56	43'800	399 Übrige interne Verrechnungen	31'009.73		12'790 -
4'313.20		424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren		5'465.90	5'466 +
578.70		426 Rückerstattungen			
59'900.00		430 Verschiedene betriebliche Erträge			
		<b>0101 Parlamentsdienste</b>			
1'638'868.27	1'782'100	Aufwand	1'629'296.17		152'804 -
	2'000	Ertrag		55'096.30	53'096 +
1'638'868.27 -	1'780'100 -	Aufwandüberschuss		1'574'199.87	205'900 -
1'191'968.95	1'247'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'221'652.35		25'548 -
24'980.00	3'000	304 Zulagen	25'080.00		22'080 +
206'059.25	214'200	305 Arbeitgeberbeiträge	208'804.45		5'396 -
5'486.25	2'400	309 Übriger Personalaufwand	3'874.00		1'474 +
40'726.64	63'000	310 Material- und Warenaufwand	34'372.06		28'628 -
100'972.84	142'500	313 Dienstleistungen und Honorare	73'362.42		69'138 -
2'314.40	5'400	317 Spesenentschädigungen	3'973.93		1'426 -
17'591.95	33'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	6'084.65		27'315 -
10'783.20		350 Einlagen in Fonds			
		Spezialfinanzierungen FK			
37'984.79	71'000	399 Übrige interne Verrechnungen	52'092.31		18'908 -
	2'000	426 Rückerstattungen		6'298.30	4'298 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		48'798.00	48'798 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>0102 Regierung</b>			
3'417'380.59	3'433'900	Aufwand	3'633'598.76		199'699 +
94'706.25	90'000	Ertrag		159'195.40	69'195 +
3'322'674.34 –	3'343'900 –	Aufwandüberschuss		3'474'403.36	130'503 +
2'285'762.00	2'273'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'306'800.45		33'800 +
35'710.00		304 Zulagen	39'030.00		39'030 +
434'845.25	434'800	305 Arbeitgeberbeiträge	404'379.00		30'421 –
2'049.05	60'000	309 Übriger Personalaufwand	69'161.23		9'161 +
817.90	1'600	310 Material- und Warenaufwand	3'079.15		1'479 +
34'428.35	78'500	313 Dienstleistungen und Honorare	61'881.35		16'619 –
127'763.90	131'000	317 Spesenentschädigungen	125'982.50		5'018 –
333'159.18	285'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	439'098.52		154'099 +
162'844.96	170'000	399 Übrige interne Verrechnungen	184'186.56		14'187 +
7'471.10		426 Rückerstattungen		83'644.40	83'644 +
87'235.15	90'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		75'551.00	14'449 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>1 Staatskanzlei</b>			
20'940'142.21	23'856'200	Aufwand	24'961'317.18		1'105'117 +
6'190'150.24	7'738'100	Ertrag		6'857'340.31	880'760 -
14'749'991.97 -	16'118'100 -	Aufwandüberschuss		18'103'976.87	1'985'877 +
		<b>100 Staatskanzlei</b>			
20'940'142.21	23'856'200	Aufwand	24'961'317.18		1'105'117 +
6'190'150.24	7'738'100	Ertrag		6'857'340.31	880'760 -
14'749'991.97 -	16'118'100 -	Aufwandüberschuss		18'103'976.87	1'985'877 +
		<b>1000 Staatskanzlei</b>			
20'632'331.97	23'345'200	Aufwand	24'543'711.12		1'198'511 +
6'134'982.36	7'713'700	Ertrag		6'804'572.43	909'128 -
14'497'349.61 -	15'631'500 -	Aufwandüberschuss		17'739'138.69	2'107'639 +
8'000.00	12'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	10'875.00		1'125 -
5'097'420.35	5'538'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'748'256.95		209'857 +
70'491.25	12'800	304 Zulagen	103'335.40		90'535 +
872'163.10	890'200	305 Arbeitgeberbeiträge	970'272.60		80'073 +
19'910.70	9'200	309 Übriger Personalaufwand	24'344.40		15'144 +
659'097.05	1'166'800	310 Material- und Warenaufwand	775'037.69		391'762 -
267'479.77	226'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	411'380.52		184'881 +
4'908'061.73	6'525'600	313 Dienstleistungen und Honorare	6'950'715.31		425'115 +
28'203.28	50'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	43'988.37		6'012 -
172'707.34	204'200	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	183'727.37		20'473 -
175'431.17	458'900	317 Spesenentschädigungen	430'737.33		28'163 -
451.10	1'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	133.20		867 -
5'351'480.02	5'296'100	319 Verschiedener Betriebsaufwand	5'217'063.24		79'037 -
79'935.16		350 Einlagen in Fonds	148'646.74		148'647 +
		Spezialfinanzierungen FK			
2'921'499.95	2'953'500	399 Übrige interne Verrechnungen	3'525'197.00		571'697 +
377'698.88	320'800	421 Gebühren für Amtshandlungen		347'133.82	26'334 +
200'910.00	265'000	424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		172'920.00	92'080 -
379'061.74	750'100	425 Erlös aus Verkäufen		391'757.71	358'342 -
716'686.05	848'700	426 Rückerstattungen		857'953.60	9'254 +
51.00	100	429 Übrige Entgelte			100 -
47'193.50	6'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		22'189.95	16'090 +
24'933.49		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		128'521.80	128'522 +
4'388'447.70	5'522'900	499 Übrige interne Verrechnungen		4'884'095.55	638'804 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>1001 Fachstelle für Datenschutz</b>			
307'810.24	511'000	Aufwand	417'606.06		93'394 –
55'167.88	24'400	Ertrag		52'767.88	28'368 +
252'642.36 –	486'600 –	Aufwandüberschuss		364'838.18	121'762 –
213'657.60	360'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'334.05		55'466 –
5'910.00		304 Zulagen	5'570.00		5'570 +
36'912.60	37'900	305 Arbeitgeberbeiträge	51'648.70		13'749 +
1'430.00	600	309 Übriger Personalaufwand	1'706.40		1'106 +
424.15	2'200	310 Material- und Warenaufwand	783.10		1'417 –
12'273.90	83'000	313 Dienstleistungen und Honorare	25'710.75		57'289 –
961.75	6'500	317 Spesenentschädigungen	1'488.10		5'012 –
23'951.40	7'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'616.05		2'384 –
4'210.25		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	12'614.15		12'614 +
8'078.59	13'000	399 Übrige interne Verrechnungen	8'134.76		4'865 –
25'167.88	24'400	426 Rückerstattungen		25'767.88	1'368 +
30'000.00		430 Verschiedene betriebliche Erträge		27'000.00	27'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>2 Volkswirtschaftsdepartement</b>			
490'622'054.03	501'764'800	Aufwand	474'953'904.19		26'810'896 –
362'848'772.82	367'467'300	Ertrag		344'785'021.64	22'682'278 –
127'773'281.21 –	134'297'500 –	Aufwandüberschuss		130'168'882.55	4'128'617 –
		<b>200 Generalsekretariat VD</b>			
5'753'435.00	5'870'800	Aufwand	6'057'156.38		186'356 +
1'389'118.63	1'789'400	Ertrag		1'535'967.83	253'432 –
4'364'316.37 –	4'081'400 –	Aufwandüberschuss		4'521'188.55	439'789 +
		<b>2000 Generalsekretariat VD</b>			
5'753'435.00	5'870'800	Aufwand	6'057'156.38		186'356 +
1'389'118.63	1'789'400	Ertrag		1'535'967.83	253'432 –
4'364'316.37 –	4'081'400 –	Aufwandüberschuss		4'521'188.55	439'789 +
1'200.00		300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'600.00		2'600 +
3'725'662.60	3'975'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'032'318.15		57'318 +
148'580.75	127'000	304 Zulagen	125'821.50		1'179 –
667'668.60	728'000	305 Arbeitgeberbeiträge	723'619.05		4'381 –
101'326.15	76'500	309 Übriger Personalaufwand	34'409.25		42'091 –
26'362.58	60'500	310 Material- und Warenaufwand	26'930.10		33'570 –
99'693.70		311 Nicht aktivierbare Anlagen	77'872.85		77'873 +
292'611.95	266'700	313 Dienstleistungen und Honorare	362'032.94		95'333 +
496.50		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			
32'798.86	42'000	317 Spesenentschädigungen	43'975.65		1'976 +
40'833.35	40'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	34'661.38		5'639 –
65'495.30		350 Einlagen in Fonds	29'845.95		29'846 +
550'704.66	554'800	399 Spezialfinanzierungen FK	563'069.56		8'270 +
11'350.00	15'000	421 Übrige interne Verrechnungen		11'000.00	4'000 –
45'360.93	83'400	424 Gebühren für Amtshandlungen		36'698.45	46'702 –
		425 Benützung- und Dienstleistungsgebühren			
57.10		425 Erlös aus Verkäufen		84.35	84 +
8'337.55		426 Rückerstattungen		25'871.10	25'871 +
		430 Verschiedene betriebliche Erträge		10'739.65	10'740 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		117'589.08	117'589 +
155'007.00	153'800	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		131'440.00	22'360 –
1'169'006.05	1'537'200	499 Übrige interne Verrechnungen		1'202'545.20	334'655 –
		<b>205 Amt für öffentlichen Verkehr</b>			
138'372'563.68	135'487'100	Aufwand	131'469'231.33		4'017'869 –
72'792'752.71	70'706'800	Ertrag		69'657'861.00	1'048'939 –
65'579'810.97 –	64'780'300 –	Aufwandüberschuss		61'811'370.33	2'968'930 –
		<b>2050 Amt für öffentlichen Verkehr</b>			
138'372'563.68	135'487'100	Aufwand	131'469'231.33		4'017'869 –
72'792'752.71	70'706'800	Ertrag		69'657'861.00	1'048'939 –
65'579'810.97 –	64'780'300 –	Aufwandüberschuss		61'811'370.33	2'968'930 –
881'083.25	970'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	894'662.80		76'037 –
16'890.00		304 Zulagen	26'638.00		26'638 +
165'466.65	181'500	305 Arbeitgeberbeiträge	165'791.30		15'709 –
3'138.40	1'200	309 Übriger Personalaufwand	3'923.80		2'724 +
2'616.18	2'500	310 Material- und Warenaufwand	3'025.19		525 +
592'191.10	985'800	313 Dienstleistungen und Honorare	854'719.70		131'080 –
11'413.30	19'000	317 Spesenentschädigungen	14'362.65		4'637 –
28'323.00	26'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	28'378.10		1'678 +
		350 Einlagen in Fonds	16'764.08		16'764 +
		350 Spezialfinanzierungen FK			
131'391.00		360 Ertragsanteile an Dritte			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
136'429'991.85	130'925'100	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	127'328'025.64		3'597'074 –
	2'250'000	386 A.o.Transferaufwand	2'009'802.00		240'198 –
110'058.95	124'600	399 Übrige interne Verrechnungen	123'138.07		1'462 –
263'431.65	25'600	426 Rückerstattungen		29'936.50	4'337 +
1'023'339.00	878'600	429 Übrige Entgelte		878'609.00	9 +
4'055'723.18		430 Verschiedene betriebliche Erträge			
18'007.88		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
67'432'251.00	65'302'600	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		64'729'711.50	572'889 –
	4'500'000	486 A.o.Transfererträge		4'019'604.00	480'396 –
		<b>210 Kantonsforstamt</b>			
20'272'150.51	24'000'100	Aufwand	15'522'221.35		8'477'879 –
11'318'215.36	13'122'100	Ertrag		8'666'596.54	4'455'503 –
8'953'935.15 –	10'878'000 –	Aufwandüberschuss		6'855'624.81	4'022'375 –
		<b>2100 Kantonsforstamt</b>			
17'607'378.17	21'552'500	Aufwand	12'944'145.69		8'608'354 –
8'579'747.25	10'512'000	Ertrag		5'948'324.35	4'563'676 –
9'027'630.92 –	11'040'500 –	Aufwandüberschuss		6'995'821.34	4'044'679 –
1'237'514.80	1'285'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'175'484.85		109'615 –
19'680.00		304 Zulagen	18'880.00		18'880 +
234'055.05	211'800	305 Arbeitgeberbeiträge	217'907.35		6'107 +
4'944.75	2'000	309 Übriger Personalaufwand	2'700.00		700 +
9'442.39	13'000	310 Material- und Warenaufwand	9'777.89		3'222 –
	5'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'095.58		3'904 –
471'974.72	650'600	313 Dienstleistungen und Honorare	458'560.48		192'040 –
26'606.25	33'000	317 Spesenentschädigungen	27'635.70		5'364 –
62'872.70	62'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	64'916.60		2'917 +
	2'000	340 Zinsaufwand			2'000 –
2'289.18		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	29'676.18		29'676 +
15'344'429.00	19'076'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'748'723.70		8'327'276 –
193'569.33	212'000	399 Übrige interne Verrechnungen	188'787.36		23'213 –
25'900.00	22'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		37'095.00	15'095 +
108'057.30	117'000	424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		86'050.00	30'950 –
13'295.85	5'000	426 Rückerstattungen		3'387.50	1'613 –
73'793.65	17'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		40.00	16'960 –
8'313'500.45	10'304'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		5'775'151.85	4'528'848 –
45'200.00	47'000	499 Übrige interne Verrechnungen		46'600.00	400 –
		<b>2101 Staatswaldungen</b>			
2'483'104.74	2'375'500	Aufwand	2'415'337.66		39'838 +
2'556'800.51	2'538'000	Ertrag		2'555'534.19	17'534 +
73'695.77 +	162'500 +	Ertragsüberschuss	140'196.53		22'303 –
752'635.40	938'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	776'100.40		162'000 –
26'660.00		304 Zulagen	24'730.00		24'730 +
119'168.10	159'200	305 Arbeitgeberbeiträge	116'086.80		43'113 –
2'819.30	2'900	309 Übriger Personalaufwand	2'987.00		87 +
192'409.62	124'000	310 Material- und Warenaufwand	202'438.05		78'438 +
146'992.30	60'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	53'161.41		7'639 –
3'260.20	3'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	5'196.95		2'197 +
703'631.45	542'500	313 Dienstleistungen und Honorare	686'133.00		143'633 +
190'023.22	140'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	157'511.80		17'512 +
85'667.79	115'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	134'695.35		19'695 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
9'401.00	25'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	32'995.20		7'995 +
14'625.20	21'000	317 Spesenentschädigungen	12'769.75		8'230 -
154'618.59	168'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	149'925.80		18'074 -
	1'000	340 Zinsaufwand			1'000 -
7'212.94		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	8'974.35		8'974 +
73'979.63	75'000	399 Übrige interne Verrechnungen	51'631.80		23'368 -
1'196'002.94	1'500'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		1'116'014.56	383'985 -
636'800.02	547'000	425 Erlös aus Verkäufen		806'187.34	259'187 +
7'934.10	8'000	426 Rückerstattungen		61'674.55	53'675 +
107'163.30	25'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		53'257.39	28'257 +
41'935.75	21'000	447 Liegenschaftenertrag VV		45'486.00	24'486 +
8'593.25	7'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		24'464.20	17'464 +
558'371.15	430'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		448'450.15	18'450 +
<b>2109 Walderhaltungsmassnahmen (SF)</b>					
181'667.60	72'100	Aufwand	162'738.00		90'638 +
181'667.60	72'100	Ertrag		162'738.00	90'638 +
		313 Dienstleistungen und Honorare	100'615.45		100'615 +
150'000.00		319 Verschiedener Betriebsaufwand			
		351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	30'569.60		30'570 +
	40'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			40'000 -
31'667.60	32'100	399 Übrige interne Verrechnungen	31'552.95		547 -
67'022.00	30'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		133'197.00	103'197 +
114'645.60	42'100	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			42'100 -
		499 Übrige interne Verrechnungen		29'541.00	29'541 +
<b>212 Waldregionen</b>					
17'103'847.35	17'146'100	Aufwand	17'240'026.89		93'927 +
12'645'593.62	12'514'800	Ertrag		12'506'561.88	8'238 -
4'458'253.73 -	4'631'300 -	Aufwandüberschuss		4'733'465.01	102'165 +
<b>2120 Finanzierung Waldregionen</b>					
		Aufwand			
3'063'558.70	2'966'600	Ertrag		2'975'520.90	8'921 +
3'063'558.70 +	2'966'600 +	Ertragsüberschuss	2'975'520.90		8'921 +
3'063'558.70	2'966'600	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'975'520.90	8'921 +
<b>2121 Waldregion 1</b>					
3'286'407.03	3'301'000	Aufwand	3'431'294.72		130'295 +
1'491'807.92	1'458'000	Ertrag		1'530'012.80	72'013 +
1'794'599.11 -	1'843'000 -	Aufwandüberschuss		1'901'281.92	58'282 +
13'700.00	20'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	9'800.00		10'200 -
910'817.25	925'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	959'215.50		33'916 +
19'011.05	20'600	304 Zulagen	19'730.00		870 -
166'103.60	168'600	305 Arbeitgeberbeiträge	172'283.10		3'683 +
8'490.15	10'400	309 Übriger Personalaufwand	12'600.70		2'201 +
31'688.87	46'000	310 Material- und Warenaufwand	21'788.52		24'211 -
10'437.27	13'600	311 Nicht aktivierbare Anlagen	11'968.50		1'632 -
764'764.79	730'200	313 Dienstleistungen und Honorare	752'949.71		22'750 +
		315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	743.00		743 +
79'257.50	114'800	317 Spesenentschädigungen	140'446.85		25'647 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
22'495.15	25'000	319	12'235.85		12'764 –
35'833.64		350	2'526.12		2'526 +
1'223'807.76	1'226'500	399	1'315'006.87		88'507 +
253'529.35	208'000	424		188'684.05	19'316 –
26'170.10	30'000	425		9'749.90	20'250 –
49'121.45	44'000	426		42'274.20	1'726 –
399.95	5'000	430		1'687.60	3'312 –
		450		45'450.45	45'450 +
	7'000	489			7'000 –
1'162'587.07	1'164'000	499		1'242'166.60	78'167 +
		<b>2122 Waldregion 2</b>			
3'756'043.36	3'764'200	Aufwand	3'849'021.31		84'821 +
2'553'634.81	2'582'800	Ertrag		2'564'901.37	17'899 –
1'202'408.55 –	1'181'400 –	Aufwandüberschuss		1'284'119.94	102'720 +
18'800.00	20'000	300			20'000 –
1'329'847.75	1'378'900	301	1'350'204.85		28'695 –
18'220.00	16'000	304	17'000.00		1'000 +
243'628.25	249'800	305	244'852.75		4'947 –
28'811.95	14'400	309	37'528.95		23'129 +
18'889.12	17'000	310	5'080.06		11'920 –
6'059.21	11'600	311	17'643.71		6'044 +
80'373.96	126'000	313	107'712.20		18'288 –
		315	743.00		743 +
171'618.70	140'400	317	142'255.40		1'855 +
89'641.15	33'000	319	36'178.53		3'179 +
12'417.77		350	17'705.38		17'705 +
1'737'735.50	1'757'100	399	1'872'116.48		115'016 +
750'440.18	817'300	424		743'691.87	73'608 –
	4'000	425			4'000 –
6'970.60	5'600	426		5'551.85	48 –
760.00		430		730.00	730 +
117'739.10		450		7'062.00	7'062 +
	60'000	489			60'000 –
1'677'724.93	1'695'900	499		1'807'865.65	111'966 +
		<b>2123 Waldregion 3</b>			
3'779'345.33	3'902'300	Aufwand	4'004'279.36		101'979 +
2'130'476.98	2'179'200	Ertrag		2'210'546.29	31'346 +
1'648'868.35 –	1'723'100 –	Aufwandüberschuss		1'793'733.07	70'633 +
20'500.00	20'000	300	15'900.00		4'100 –
1'263'794.25	1'394'600	301	1'333'201.90		61'398 –
19'410.00	21'100	304	18'400.00		2'700 –
236'041.30	257'500	305	246'922.15		10'578 –
1'460.00	14'600	309	5'553.25		9'047 –
8'775.08	18'000	310	10'091.69		7'908 –
6'900.69	13'600	311	5'180.14		8'420 –
350'203.68	306'800	313	467'833.90		161'034 +
149'761.30	126'700	317	121'778.94		4'921 –
45'965.57	25'000	319	52'596.38		27'596 +
17'602.67		350	20'353.64		20'354 +
1'658'930.79	1'704'400	399	1'706'467.37		2'067 +
478'143.40	469'800	424		501'284.35	31'484 +
	4'000	425		134.95	3'865 –
15'040.10	17'000	426		12'070.15	4'930 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		430		269.10	269 +
30'062.04		450		11'695.01	11'695 +
		463		35'200.00	35'200 +
	35'000	489			35'000 –
1'607'231.44	1'653'400	499		1'649'892.73	3'507 –
		<b>2124 Waldregion 4</b>			
2'349'468.45	2'298'700	Aufwand	2'287'021.83		11'678 –
1'239'831.48	1'207'600	Ertrag		1'201'552.21	6'048 –
1'109'636.97 –	1'091'100 –	Aufwandüberschuss		1'085'469.62	5'630 –
12'200.00	20'000	300	16'700.00		3'300 –
793'134.65	774'500	301	791'042.20		16'542 +
33'610.00	34'700	304	37'010.00		2'310 +
133'899.55	132'600	305	137'140.80		4'541 +
13'346.20	10'100	309	5'474.85		4'625 –
11'984.54	18'000	310	10'690.12		7'310 –
9'205.71	10'600	311	9'024.44		1'576 –
191'386.36	183'800	313	144'749.00		39'051 –
102'679.65	98'500	317	91'800.04		6'700 –
17'102.80	19'000	319	8'491.65		10'508 –
55'216.18		350	60'452.97		60'453 +
975'702.81	996'900	399	974'445.76		22'454 –
270'670.10	183'100	424		244'847.55	61'748 +
	4'000	425			4'000 –
9'652.55	10'000	426		3'840.45	6'160 –
20'998.00	5'000	430		13'560.00	8'560 +
		450		972.30	972 +
	44'000	489			44'000 –
938'510.83	961'500	499		938'331.91	23'168 –
		<b>2125 Waldregion 5</b>			
3'932'583.18	3'879'900	Aufwand	3'668'409.67		211'490 –
2'166'283.73	2'120'600	Ertrag		2'024'028.31	96'572 –
1'766'299.45 –	1'759'300 –	Aufwandüberschuss		1'644'381.36	114'919 –
13'000.00	20'000	300	11'600.00		8'400 –
1'403'725.45	1'394'800	301	1'338'478.80		56'321 –
32'600.00	28'200	304	34'740.00		6'540 +
244'787.75	242'100	305	233'900.05		8'200 –
9'971.70	18'100	309	20'870.64		2'771 +
37'098.69	25'000	310	19'472.40		5'528 –
13'402.60	13'000	311	9'334.50		3'666 –
85'353.19	88'200	313	127'279.95		39'080 +
160'836.72	156'000	317	145'676.75		10'323 –
29'091.55	28'200	319	69'645.98		41'446 +
57'782.71		350	17'736.35		17'736 +
1'844'932.82	1'866'300	399	1'639'674.25		226'626 –
352'013.05	257'400	424		243'944.01	13'456 –
39.42	3'000	425		7.81	2'992 –
12'380.05	9'000	426		40'228.37	31'228 +
6'841.75	2'000	430		38'345.61	36'346 +
		450		64'678.29	64'678 +
		463		52'474.50	52'475 +
	37'000	489			37'000 –
1'795'009.46	1'812'200	499		1'584'349.72	227'850 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>215 Landwirtschaftsamt</b>			
218'110'773.45	224'762'500	Aufwand	214'654'173.89		10'108'326 –
202'216'399.92	206'661'300	Ertrag		197'993'279.48	8'668'021 –
15'894'373.53 –	18'101'200 –	Aufwandüberschuss		16'660'894.41	1'440'306 –
		<b>2150 Landwirtschaftsamt</b>			
206'950'157.05	213'681'200	Aufwand	203'191'034.81		10'490'165 –
197'923'492.40	202'768'500	Ertrag		193'258'576.33	9'509'924 –
9'026'664.65 –	10'912'700 –	Aufwandüberschuss		9'932'458.48	980'242 –
9'490.00	20'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	26'592.50		6'593 +
1'535'953.70	1'757'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'479'873.95		277'226 –
22'520.00		304 Zulagen	40'076.65		40'077 +
276'804.85	315'200	305 Arbeitgeberbeiträge	264'260.05		50'940 –
5'120.95	2'600	309 Übriger Personalaufwand	4'744.75		2'145 +
6'569.17	58'500	310 Material- und Warenaufwand	6'334.83		52'165 –
359'733.81	607'500	313 Dienstleistungen und Honorare	967'656.32		360'156 +
16'652.00	36'000	317 Spesenentschädigungen	18'722.61		17'277 –
27'765.55	67'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	35'078.25		32'522 –
	5'000	340 Zinsaufwand	289'554.46		284'554 +
19'844.06		350 Einlagen in Fonds			
	10'000	Spezialfinanzierungen FK			
	10'000	360 Ertragsanteile an Dritte			10'000 –
22'948'146.39	25'536'200	361 Entschädigungen an Gemeinwesen			10'000 –
		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	22'874'792.93		2'661'407 –
181'472'282.85	184'990'000	370 Durchlaufende Beiträge	176'938'485.55		8'051'514 –
249'273.72	265'500	399 Übrige interne Verrechnungen	244'861.96		20'638 –
139'290.00	149'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		131'800.00	17'700 –
72.00		425 Erlös aus Verkäufen		15.00	15 +
173'612.00	149'000	426 Rückerstattungen		28'532.55	120'467 –
313'377.30	50'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		124'793.00	74'793 +
1'028.80 –	5'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		289'554.46	284'554 +
1'028.80		449 Übriger Finanzertrag			
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		24'086.07	24'086 +
15'824'858.25	17'425'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		15'721'309.70	1'703'690 –
181'472'282.85	184'990'000	470 Durchlaufende Beiträge		176'938'485.55	8'051'514 –
		<b>2156 Landwirtschaftliches Zentrum SG</b>			
11'160'616.40	11'081'300	Aufwand	11'463'139.08		381'839 +
4'292'907.52	3'892'800	Ertrag		4'734'703.15	841'903 +
6'867'708.88 –	7'188'500 –	Aufwandüberschuss		6'728'435.93	460'064 –
2'097'304.75	2'095'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'291'031.32		3'195'431 +
3'845'299.60	3'841'600	302 Löhne der Lehrpersonen	760'902.48		3'080'698 –
160'847.30	22'100	304 Zulagen	169'540.40		147'440 +
1'042'206.10	1'029'000	305 Arbeitgeberbeiträge	1'051'060.85		22'061 +
10'085.05	16'700	309 Übriger Personalaufwand	12'736.00		3'964 –
758'947.25	659'300	310 Material- und Warenaufwand	740'777.19		81'477 +
617'156.33	799'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	689'912.96		109'887 –
181'243.93	180'500	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	234'584.32		54'084 +
416'332.72	495'800	313 Dienstleistungen und Honorare	464'762.83		31'037 –
288'532.22	279'600	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	336'048.23		56'448 +
71'888.15	62'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	69'116.08		6'616 +
62'768.49	64'600	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	53'020.16		11'580 –
180'597.00	198'400	317 Spesenentschädigungen	174'457.10		23'943 –
100.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	79.72		80 +
54'827.13	55'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	58'762.05		3'262 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
110'827.82		350 Einlagen in Fonds	91'218.10		91'218 +
1'261'652.56	1'280'300	399 Spezialfinanzierungen FK	1'265'129.29		15'171 –
594'069.60	468'000	422 Übrige interne Verrechnungen		685'324.02	217'324 +
197'032.90	150'000	423 Spital- und Heimtaxen,			
1'029'211.36	912'800	424 Kostgelder		136'072.50	13'928 –
689'786.72	710'000	423 Schul- und Kursgelder		1'082'889.67	170'090 +
1'219'196.10	1'108'400	424 Benützungs- und Dienst-			
31'801.64	26'400	425 leistungsgelben		807'317.59	97'318 +
		426 Erlös aus Verkäufen		1'321'635.60	213'236 +
		430 Rückerstattungen		41'876.44	15'476 +
		430 Verschiedene betriebliche			
		447 Erträge			
37'833.50	34'100	447 Liegenschaftenertrag VV		36'180.95	2'081 +
		450 Entnahmen aus Fonds/		90'964.98	90'965 +
		450 Spezialfinanzierungen FK			
22'264.70	22'100	463 Beiträge von Gemeinwesen und		22'097.40	3 –
471'711.00	461'000	499 Dritten		510'344.00	49'344 +
		499 Übrige interne Verrechnungen			
		<b>240 Amt für Natur, Jagd</b>			
		<b>und Fischerei</b>			
13'606'040.22	16'893'000	Aufwand	13'864'180.58		3'028'819 –
7'489'730.41	10'371'900	Ertrag		8'402'476.80	1'969'423 –
6'116'309.81 –	6'521'100 –	Aufwandüberschuss		5'461'703.78	1'059'396 –
		<b>2400 Amt für Natur, Jagd</b>			
		<b>und Fischerei</b>			
13'606'040.22	16'893'000	Aufwand	13'864'180.58		3'028'819 –
7'489'730.41	10'371'900	Ertrag		8'402'476.80	1'969'423 –
6'116'309.81 –	6'521'100 –	Aufwandüberschuss		5'461'703.78	1'059'396 –
85'525.00	95'800	300 Behörden, Kommissionen und	84'275.00		11'525 –
2'688'620.60	2'944'200	301 Richter	2'974'291.75		30'092 +
83'343.30	23'200	304 Löhne des Verwaltungs- und	75'886.00		52'686 +
484'658.45	532'900	305 Betriebspersonals	527'828.95		5'071 –
10'562.85	13'500	309 Zulagen	17'309.60		3'810 +
78'866.17	92'000	310 Arbeitgeberbeiträge	89'585.61		2'414 –
78'850.62	99'000	311 Übriger Personalaufwand	133'596.68		34'597 +
162'622.10	190'000	312 Material- und Warenaufwand	228'623.25		38'623 +
1'503'981.77	3'407'100	313 Ver- und Entsorgung	1'539'715.60		1'867'384 –
144'273.38	150'000	314 Liegenschaften VV	140'269.54		9'730 –
46'177.99	58'000	315 Dienstleistungen und Honorare	71'195.87		13'196 +
500.00	5'000	316 Baulicher und betrieblicher			
189'800.32	194'200	317 Unterhalt	212'432.07		5'000 –
1'080.00	1'000	318 Unterhalt Mobilien und	467.16		18'232 +
553'169.35	445'300	319 immaterielle Anlagen	440'775.56		533 –
50'774.63		350 Mieten, Leasing, Pachten und	20'842.40		4'524 –
62'400.00	65'000	361 Benutzungsgebühren	61'200.00		20'842 +
6'574'333.72	7'621'000	363 Spesenentschädigungen	6'205'052.70		3'800 –
806'499.97	955'800	399 Wertberichtigungen auf	1'040'832.84		1'415'947 –
2'236'223.20	2'291'000	410 Forderungen		2'253'231.58	85'033 +
12'735.00	12'500	421 Regalien		40'386.40	37'768 –
153'405.00	136'400	423 Gebühren für Amtshandlungen		113'940.00	27'886 +
15'287.00	123'500	424 Schul- und Kursgelder		43'583.85	22'460 –
39'548.65	40'000	425 Benützungs- und Dienst-			
34'958.25	27'500	426 leistungsgelben		45'436.70	5'437 +
163'598.79	58'800	430 Erlös aus Verkäufen		14'801.55	12'698 –
9'163.13		450 Rückerstattungen		262'952.45	1'000 –
		450 Bussen			204'152 +
		450 Verschiedene betriebliche			
		450 Erträge			
		450 Entnahmen aus Fonds/		24'874.86	24'875 +
		450 Spezialfinanzierungen FK			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
3'833'658.50	6'570'400	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'337'544.15	2'232'856 –
991'152.89	1'110'800	499 Übrige interne Verrechnungen		1'265'725.26	154'925 +
		<b>245 Amt für Wirtschaft und Arbeit</b>			
77'403'243.82	77'605'200	Aufwand	76'146'913.77		1'458'286 –
54'996'962.17	52'301'000	Ertrag		46'022'278.11	6'278'722 –
22'406'281.65 –	25'304'200 –	Aufwandüberschuss		30'124'635.66	4'820'436 +
		<b>2450 Amtsleitung/Support</b>			
954'750.31	1'120'900	Aufwand	1'019'500.16		101'400 –
450'678.40	478'000	Ertrag		461'979.04	16'021 –
504'071.91 –	642'900 –	Aufwandüberschuss		557'521.12	85'379 –
653'856.05	788'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	691'966.40		96'634 –
6'580.00		304 Zulagen	11'295.00		11'295 +
116'481.15	140'200	305 Arbeitgeberbeiträge	122'518.00		17'682 –
3'474.20	1'100	309 Übriger Personalaufwand	13'611.60		12'512 +
4'566.03	5'000	310 Material- und Warenaufwand	4'505.33		495 –
23'517.70	35'200	313 Dienstleistungen und Honorare	4'619.85		30'580 –
		316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	5'582.80		5'583 +
13'553.90	13'000	317 Spesenentschädigungen	16'679.02		3'679 +
41'438.25	49'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	39'583.13		10'117 –
6'193.97		350 Einlagen in Fonds	17'295.89		17'296 +
		Spezialfinanzierungen FK			
85'089.06	88'100	399 Übrige interne Verrechnungen	91'843.14		3'743 +
		430 Verschiedene betriebliche Erträge		200.95	201 +
450'678.40	478'000	499 Übrige interne Verrechnungen		461'778.09	16'222 –
		<b>2451 Standortförderung</b>			
17'973'185.10	14'588'800	Aufwand	9'589'824.58		4'998'975 –
8'191'025.48	3'452'000	Ertrag		2'159'767.42	1'292'233 –
9'782'159.62 –	11'136'800 –	Aufwandüberschuss		7'430'057.16	3'706'743 –
1'337'278.45	1'574'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'385'008.75		189'691 –
20'732.00		304 Zulagen	21'850.00		21'850 +
239'551.00	275'200	305 Arbeitgeberbeiträge	244'167.10		31'033 –
4'635.70	2'300	309 Übriger Personalaufwand	5'892.45		3'592 +
2'682.67	50'000	310 Material- und Warenaufwand	2'660.35		47'340 –
387'447.31	1'268'000	313 Dienstleistungen und Honorare	543'629.58		724'370 –
20'510.98	150'000	317 Spesenentschädigungen	21'919.70		128'080 –
150'717.73	138'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	121'929.99		16'070 –
4'480.25		350 Einlagen in Fonds			
		Spezialfinanzierungen FK			
13'001'764.02	8'324'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'434'480.78		3'889'519 –
2'803'384.99	2'806'600	399 Übrige interne Verrechnungen	2'808'285.88		1'686 +
		425 Erlös aus Verkäufen		44.75	45 +
8'627.80		426 Rückerstattungen		1'023'932.73	1'023'933 +
505.50		430 Verschiedene betriebliche Erträge			
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		10'595.40	10'595 +
7'390'290.58	2'347'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		681'133.04	1'665'867 –
791'601.60	1'105'000	499 Übrige interne Verrechnungen		444'061.50	660'939 –
		<b>2452 Arbeitsbedingungen</b>			
3'682'370.84	4'180'400	Aufwand	3'911'954.92		268'445 –
2'114'482.88	2'170'900	Ertrag		2'641'491.36	470'591 +
1'567'887.96 –	2'009'500 –	Aufwandüberschuss		1'270'463.56	739'036 –
3'100.00	5'700	300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'400.00		3'300 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
2'498'206.80	2'870'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'692'520.85		177'979 –
40'500.00		304 Zulagen	43'609.15		43'609 +
452'820.20	517'900	305 Arbeitgeberbeiträge	481'717.25		36'183 –
9'966.65	9'500	309 Übriger Personalaufwand	10'376.45		876 +
15'091.09	24'000	310 Material- und Warenaufwand	21'613.72		2'386 –
14'864.00	24'300	311 Nicht aktivierbare Anlagen	16'827.91		7'472 –
263'851.66	295'800	313 Dienstleistungen und Honorare	208'506.72		87'293 –
11'748.00	12'200	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	12'965.05		765 +
3'120.00	3'500	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	3'120.00		380 –
62'624.65	92'600	317 Spesenentschädigungen	60'892.79		31'707 –
41'508.50	50'200	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	57'839.37		7'639 +
10'074.85	15'100	319 Verschiedener Betriebsaufwand	8'076.20		7'024 –
8'979.49		350 Einlagen in Fonds	27'982.93		27'983 +
245'914.95	259'100	399 Übrige interne Verrechnungen	263'506.53		4'407 +
7'050.00	11'500	412 Konzessionen		10'950.00	550 –
506'406.83	332'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		477'441.54	145'442 +
60.00		425 Erlös aus Verkäufen		57.00	57 +
	200	426 Rückerstattungen		5'697.70	5'498 +
80'527.85	60'000	427 Bussen		60'395.17	395 +
55'884.44	32'200	430 Verschiedene betriebliche Erträge		30'287.40	1'913 –
3'343.81		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
1'122'059.95	1'330'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'674'412.55	344'413 +
339'150.00	405'000	499 Übrige interne Verrechnungen		382'250.00	22'750 –
		<b>2455 Arbeitslosenversicherung</b>			
42'644'646.51	44'602'200	Aufwand	48'633'641.59		4'031'442 +
32'139'527.56	33'102'200	Ertrag		27'658'057.12	5'444'143 –
10'505'118.95 –	11'500'000 –	Aufwandüberschuss		20'975'584.47	9'475'584 +
19'690'119.25	20'297'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'782'896.00		2'514'904 –
254'294.35		304 Zulagen	226'594.40		226'594 +
3'516'753.20	3'577'100	305 Arbeitgeberbeiträge	3'203'626.20		373'474 –
410'910.40	448'500	309 Übriger Personalaufwand	257'016.70		191'483 –
99'426.03	97'300	310 Material- und Warenaufwand	100'951.60		3'652 +
370'497.17	505'400	311 Nicht aktivierbare Anlagen	94'220.89		411'179 –
31'180.33	34'900	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'088.96		5'811 –
827'233.73	1'120'200	313 Dienstleistungen und Honorare	586'200.00		534'000 –
1'768'291.46	116'700	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	160'320.98		43'621 +
5'848.10	2'200	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'954.24		754 +
85'143.75	16'100	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	3'715.60		12'384 –
130'694.33	122'500	317 Spesenentschädigungen	145'772.98		23'273 +
117'775.62	62'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	138'821.19		76'821 +
119'098.33		350 Einlagen in Fonds	446'472.47		446'472 +
10'383'119.00	11'500'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	20'806'306.00		9'306'306 +
158'757.30	1'132'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	243'568.40		888'432 –
4'675'504.16	5'569'500	399 Übrige interne Verrechnungen	4'405'114.98		1'164'385 –
50'620.00	60'700	421 Gebühren für Amtshandlungen		42'540.00	18'160 –
8.00		425 Erlös aus Verkäufen		130.50	131 +
255'551.30	57'400	426 Rückerstattungen		106'487.55	49'088 +
738'006.95	242'300	430 Verschiedene betriebliche Erträge		435'275.90	192'976 +
42'725.63		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		318'909.19	318'909 +
30'860'477.70	31'558'400	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		26'485'401.33	5'072'999 –
158'757.30	1'132'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		242'255.65	889'744 –
33'380.68	51'400	499 Übrige interne Verrechnungen		27'057.00	24'343 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
<b>2456 Arbeitslosenkasse</b>					
8'151'860.56	8'060'400	Aufwand	7'804'495.93		255'904 –
8'104'817.35	8'045'400	Ertrag		7'913'486.58	131'913 –
		Ertragsüberschuss	108'990.65		123'991 +
47'043.21 –	15'000 –	Aufwandüberschuss			
5'720'147.15	5'533'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'492'129.20		40'971 –
99'996.10		304 Zulagen	97'681.90		97'682 +
992'042.20	923'100	305 Arbeitgeberbeiträge	954'850.45		31'750 +
40'943.50	30'400	309 Übriger Personalaufwand	71'957.65		41'558 +
20'508.13	16'500	310 Material- und Warenaufwand	34'326.61		17'827 +
798.00	19'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	5'920.51		13'579 –
4'340.31	4'600	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	3'544.57		1'055 –
48'820.40	75'900	313 Dienstleistungen und Honorare	35'838.05		40'062 –
963.70	7'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'031.45		5'969 –
2'636.00	2'300	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	688.20		1'612 –
17'418.53	12'800	317 Spesenentschädigungen	11'758.59		1'041 –
108'692.40	38'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	105'613.50		67'114 +
49'170.66		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK			
1'045'383.48	1'396'700	399 Übrige interne Verrechnungen	989'155.25		407'545 –
		425 Erlös aus Verkäufen		12.55	13 +
31'093.20	16'900	426 Rückerstattungen		40'834.50	23'935 +
34'428.20	4'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		34'258.50	30'159 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		88'462.33	88'462 +
8'033'940.13	8'013'700	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		7'745'687.45	268'013 –
5'355.82	10'700	499 Übrige interne Verrechnungen		4'231.25	6'469 –
<b>2458 Tourismusrechnung (SF)</b>					
3'982'030.05	5'000'000	Aufwand	5'150'733.74		150'734 +
3'982'030.05	5'000'000	Ertrag		5'150'733.74	150'734 +
6'782.00	10'000	313 Dienstleistungen und Honorare	6'782.00		3'218 –
	5'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	3'740.00		1'260 –
	2'083'900	351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	4'152'483.09		2'068'583 +
3'140'002.35	1'753'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	501'893.20		1'251'607 –
835'245.70	1'147'600	399 Übrige interne Verrechnungen	485'835.45		661'765 –
1'870'172.64		451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			
1'194'406.75	1'000'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'154'552.05	154'552 +
917'450.66	4'000'000	499 Übrige interne Verrechnungen		3'996'181.69	3'818 –
<b>2459 Arbeitsmarktfonds (SF)</b>					
14'400.45	52'500	Aufwand	36'762.85		15'737 –
14'400.45	52'500	Ertrag		36'762.85	15'737 –
4'600.00	25'000	313 Dienstleistungen und Honorare			25'000 –
7'281.00	25'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	7'154.05		17'846 –
		351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	27'103.75		27'104 +
2'519.45	2'500	399 Übrige interne Verrechnungen	2'505.05		5 +
14'400.45	52'500	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			52'500 –
		499 Übrige interne Verrechnungen		36'762.85	36'763 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>3 Departement des Innern</b>			
1'023'049'497.64	1'002'043'400	Aufwand	1'050'055'081.77		48'011'682 +
331'287'663.67	315'014'400	Ertrag		370'677'816.40	55'663'416 +
691'761'833.97 –	687'029'000 –	Aufwandüberschuss		679'377'265.37	7'651'735 –
		<b>300 Generalsekretariat DI</b>			
3'575'774.20	3'592'200	Aufwand	3'771'322.70		179'123 +
45'400.30	22'000	Ertrag		39'184.82	17'185 +
3'530'373.90 –	3'570'200 –	Aufwandüberschuss		3'732'137.88	161'938 +
		<b>3000 Generalsekretariat DI</b>			
3'575'774.20	3'592'200	Aufwand	3'771'322.70		179'123 +
45'400.30	22'000	Ertrag		39'184.82	17'185 +
3'530'373.90 –	3'570'200 –	Aufwandüberschuss		3'732'137.88	161'938 +
750.00		300 Behörden, Kommissionen und Richter	5'375.00		5'375 +
2'251'757.05	2'301'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'422'763.55		120'964 +
111'844.70	59'000	304 Zulagen	106'397.65		47'398 +
414'534.05	423'400	305 Arbeitgeberbeiträge	443'754.65		20'355 +
30'037.65	16'100	309 Übriger Personalaufwand	27'322.60		11'223 +
11'157.53	22'500	310 Material- und Warenaufwand	9'696.44		12'804 –
13'240.40		311 Nicht aktivierbare Anlagen	12'410.40		12'410 +
113'436.10	132'500	313 Dienstleistungen und Honorare	114'217.20		18'283 –
2'328.55	4'000	317 Spesenentschädigungen	2'365.25		1'635 –
151'602.99	175'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	165'366.34		10'134 –
32'505.20		350 Einlagen in Fonds			
		Spezialfinanzierungen FK			
49'000.00	49'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	49'000.00		
393'579.98	408'400	399 Übrige interne Verrechnungen	412'653.62		4'254 +
22'600.00	20'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		10'619.00	9'381 –
15'561.85	2'000	426 Rückerstattungen		13'585.35	11'585 +
7'238.45		430 Verschiedene betriebliche Erträge		10'892.70	10'893 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		4'087.77	4'088 +
		<b>305 Sozialwerke</b>			
455'851'537.23	462'738'600	Aufwand	488'030'606.14		25'292'006 +
207'425'452.29	207'748'400	Ertrag		233'339'080.06	25'590'680 +
248'426'084.94 –	254'990'200 –	Aufwandüberschuss		254'691'526.08	298'674 –
		<b>3050 Sozialwerke des Bundes</b>			
8'142'975.35	8'555'100	Aufwand	7'744'426.60		810'673 –
8'142'975.35 –	8'555'100 –	Ertrag		2'948'643.00	2'948'643 +
		Aufwandüberschuss		4'795'783.60	3'759'316 –
203'543.10	212'500	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	190'992.50		21'508 –
7'939'432.25	8'342'600	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'553'434.10		789'166 –
		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'948'643.00	2'948'643 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>3051 Ergänzungsleistungen</b>			
348'973'424.09	355'714'100	Aufwand	365'057'622.05		9'343'522 +
108'690'314.50	109'279'000	Ertrag		115'161'879.57	5'882'880 +
240'283'109.59 –	246'435'100 –	Aufwandüberschuss		249'895'742.48	3'460'642 +
9'657'677.03	10'114'100	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	9'795'749.88		318'350 –
339'315'747.06	345'600'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	355'261'872.17		9'661'872 +
		430 Verschiedene betriebliche Erträge		55'245.82	55'246 +
1'722.50		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		3'597.75	3'598 +
2'429'550.00	2'434'100	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		2'431'000.00	3'100 –
106'259'042.00	106'844'900	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		112'672'036.00	5'827'136 +
		<b>3052 Pflegefinanzierung</b>			
98'735'137.79	98'469'400	Aufwand	115'228'557.49		16'759'157 +
98'735'137.79	98'469'400	Ertrag		115'228'557.49	16'759'157 +
1'468'478.49	1'569'400	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'462'117.39		107'283 –
97'266'659.30	96'900'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	113'766'440.10		16'866'440 +
1'468'478.49	1'569'400	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'462'117.39	107'283 –
97'266'659.30	96'900'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		113'766'440.10	16'866'440 +
		<b>320 Amt für Soziales</b>			
227'455'916.25	224'298'700	Aufwand	241'022'068.56		16'723'369 +
27'934'159.10	20'156'000	Ertrag		43'328'371.41	23'172'371 +
199'521'757.15 –	204'142'700 –	Aufwandüberschuss		197'693'697.15	6'449'003 –
		<b>3200 Amt für Soziales</b>			
227'455'916.25	224'298'700	Aufwand	241'022'068.56		16'723'369 +
27'934'159.10	20'156'000	Ertrag		43'328'371.41	23'172'371 +
199'521'757.15 –	204'142'700 –	Aufwandüberschuss		197'693'697.15	6'449'003 –
4'750.00	6'300	300 Behörden, Kommissionen und Richter	6'250.00		50 –
4'667'387.90	4'632'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'753'055.95		120'556 +
78'033.60		304 Zulagen	71'552.50		71'553 +
822'241.60	825'400	305 Arbeitgeberbeiträge	835'700.20		10'300 +
31'227.44	20'200	309 Übriger Personalaufwand	28'667.34		8'467 +
16'650.59	24'500	310 Material- und Warenaufwand	8'916.01		15'584 –
10'000.00		311 Nicht aktivierbare Anlagen			
824'338.90	1'003'000	313 Dienstleistungen und Honorare	717'258.98		285'741 –
89'510.60	272'000	317 Spesenentschädigungen	122'571.20		149'429 –
861.50		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	7'462.45		7'462 +
400'324.46	1'524'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'021'703.93		502'996 –
32'577.15		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK			
216'232'079.85	210'612'800	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	228'716'392.10		18'103'592 +
2'263'102.40	3'383'200	370 Durchlaufende Beiträge	2'676'514.80		706'685 –
1'982'830.26	1'994'100	399 Übrige interne Verrechnungen	2'056'023.10		61'923 +
9'320.00	11'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		12'552.00	1'052 +
4'458'102.65	1'495'000	426 Rückerstattungen		5'257'304.85	3'762'305 +
2'211'595.50	7'800	430 Verschiedene betriebliche Erträge		220'365.05	212'565 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		6'717.63	6'718 +
478'051.70 –	24'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		19'180.25	4'820 –
19'470'090.25	15'234'500	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		35'135'736.83	19'901'237 +
2'263'102.40	3'383'200	470 Durchlaufende Beiträge		2'676'514.80	706'685 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>325 Kultur</b>			
72'021'332.57	67'675'800	Aufwand	73'336'316.27		5'660'516 +
45'999'476.36	38'748'600	Ertrag		44'403'112.67	5'654'513 +
26'021'856.21 –	28'927'200 –	Aufwandüberschuss		28'933'203.60	6'004 +
		<b>3250 Amt für Kultur</b>			
44'200'657.49	45'384'900	Aufwand	44'559'024.79		825'875 –
18'668'873.24	16'947'000	Ertrag		16'126'373.25	820'627 –
25'531'784.25 –	28'437'900 –	Aufwandüberschuss		28'432'651.54	5'248 –
4'856.25	16'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	9'397.50		6'603 –
6'649'483.50	6'552'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'839'860.50		287'761 +
117'572.50	7'900	304 Zulagen	130'819.20		122'919 +
1'178'487.60	1'162'100	305 Arbeitgeberbeiträge	1'192'316.40		30'216 +
27'282.80	15'000	309 Übriger Personalaufwand	33'582.25		18'582 +
1'494'484.36	1'874'400	310 Material- und Warenaufwand	1'578'513.92		295'886 –
252'225.02	274'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	281'028.48		6'228 +
3'121'597.44	3'347'600	313 Dienstleistungen und Honorare	3'228'048.10		119'552 –
8'250.48	17'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'034.40		9'466 –
70'651.10	155'400	317 Spesenentschädigungen	66'833.73		88'566 –
2'807.80	3'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	5'084.30		2'084 +
613'002.95	686'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	605'964.59		80'735 –
167'042.85		350 Einlagen in Fonds	57'529.04		57'529 +
28'951'301.90	29'564'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	28'979'991.80		584'308 –
1'541'610.94	1'708'100	399 Übrige interne Verrechnungen	1'542'020.58		166'079 –
201.18	2'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		1'417.34	583 –
38'060.00	44'100	423 Schul- und Kursgelder		49'450.00	5'350 +
938'534.89	1'268'200	424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		1'045'144.81	223'055 –
6'436.34	6'000	425 Erlös aus Verkäufen		6'454.40	454 +
1'677'053.60	270'500	426 Rückerstattungen		216'793.10	53'707 –
17'500.94	20'000	429 Übrige Entgelte		16'388.04	3'612 –
72'354.05	79'400	430 Verschiedene betriebliche Erträge		111'671.81	32'272 +
81.34		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		45'834.55	45'835 +
54'215.00 –		461 Entschädigungen von Gemeinwesen			
4'697'985.00	4'435'600	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'722'618.90	712'981 –
11'274'880.90	10'821'200	499 Übrige interne Verrechnungen		10'910'600.30	89'400 +
		<b>3251 Stiftsarchiv</b>			
832'703.21	907'900	Aufwand	928'938.21		21'038 +
342'631.25	418'600	Ertrag		428'386.15	9'786 +
490'071.96 –	489'300 –	Aufwandüberschuss		500'552.06	11'252 +
485'272.70	539'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	548'693.95		8'994 +
16'670.00		304 Zulagen	18'370.00		18'370 +
84'573.00	94'100	305 Arbeitgeberbeiträge	94'661.20		561 +
1'712.00	800	309 Übriger Personalaufwand	3'367.00		2'567 +
22'038.30	22'000	310 Material- und Warenaufwand	21'769.90		230 –
177'404.78	194'700	313 Dienstleistungen und Honorare	181'736.70		12'963 –
	2'200	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'098.50		102 –
6'670.20	8'000	317 Spesenentschädigungen	7'866.71		133 –
4'050.46	3'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	3'638.50		339 +
5'303.05		350 Einlagen in Fonds	10'663.74		10'664 +
29'008.72	43'100	399 Übrige interne Verrechnungen	36'072.01		7'028 –
319'643.00	395'500	426 Rückerstattungen		426'861.00	31'361 +
22'988.25	23'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'525.15	21'575 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>3259 Lotteriefonds (SF)</b>			
26'987'971.87	21'383'000	Aufwand	27'848'353.27		6'465'353 +
26'987'971.87	21'383'000	Ertrag		27'848'353.27	6'465'353 +
4'118'301.12	10'560'000	350 Einlagen in Fonds	4'495'294.82		6'373'995 +
	12'438'700 – N	Spezialfinanzierungen FK			
11'595'100.00	12'438'700 N	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	12'438'700.00		
11'274'570.75	10'823'000	399 Übrige interne Verrechnungen	10'914'358.45		91'358 +
26'631'344.80	21'350'000	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten		26'337'307.20	4'987'307 +
464.00	3'000	425 Erlös aus Verkäufen		127.05	2'873 –
356'163.07	30'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		989'932.22	959'932 +
		499 Übrige interne Verrechnungen		520'986.80	520'987 +
		<b>340 Konkursamt</b>			
3'709'473.66	3'847'500	Aufwand	3'887'919.35		40'419 +
2'136'298.61	2'292'400	Ertrag		2'221'413.85	70'986 –
1'573'175.05 –	1'555'100 –	Aufwandüberschuss		1'666'505.50	111'406 +
		<b>3400 Konkursamt</b>			
3'709'473.66	3'847'500	Aufwand	3'887'919.35		40'419 +
2'136'298.61	2'292'400	Ertrag		2'221'413.85	70'986 –
1'573'175.05 –	1'555'100 –	Aufwandüberschuss		1'666'505.50	111'406 +
2'222'773.60	2'337'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'405'664.50		68'565 +
25'842.65		304 Zulagen	34'041.45		34'041 +
383'831.30	412'900	305 Arbeitgeberbeiträge	413'727.90		828 +
6'026.05	5'100	309 Übriger Personalaufwand	5'774.80		675 +
40'843.83	49'400	310 Material- und Warenaufwand	38'485.89		10'914 –
33.40	500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	148.40		352 –
85'165.25	107'500	313 Dienstleistungen und Honorare	63'969.75		43'530 –
15'332.20	24'500	317 Spesenentschädigungen	21'047.90		3'452 –
302'567.23	297'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	284'233.69		12'766 –
7'176.18	7'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	9'152.94		1'553 +
	5'000	349 Verschiedener Finanzaufwand			5'000 –
42'726.61		350 Einlagen in Fonds	10'617.90		10'618 +
		Spezialfinanzierungen FK			
577'155.36	600'900	399 Übrige interne Verrechnungen	601'054.23		154 +
2'136'253.81	2'290'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		2'158'727.80	131'272 +
44.80	2'000	426 Rückerstattungen		22'524.20	20'524 +
	400	430 Verschiedene betriebliche Erträge		6.80	393 –
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		40'155.05	40'155 +
		<b>355 Amt für Handelsregister und Notariate</b>			
8'478'482.59	8'163'400	Aufwand	7'981'023.62		182'376 –
8'349'730.76	7'098'400	Ertrag		8'006'842.87	908'443 +
128'751.83 –	1'065'000 –	Ertragsüberschuss	25'819.25		1'090'819 +
		Aufwandüberschuss			
		<b>3550 Amt für Handelsregister und Notariate</b>			
8'478'482.59	8'163'400	Aufwand	7'981'023.62		182'376 –
8'349'730.76	7'098'400	Ertrag		8'006'842.87	908'443 +
128'751.83 –	1'065'000 –	Ertragsüberschuss	25'819.25		1'090'819 +
		Aufwandüberschuss			
4'555'763.85	4'583'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'706'839.85		123'840 +
70'070.00		304 Zulagen	61'586.00		61'586 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
774'645.20	776'600	305 Arbeitgeberbeiträge	796'308.90		19'709 +
30'573.85	18'100	309 Übriger Personalaufwand	29'529.00		11'429 +
43'188.58	63'100	310 Material- und Warenaufwand	59'328.81		3'771 –
529'650.07	487'600	313 Dienstleistungen und Honorare	598'090.32		110'490 +
3'650.50	3'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'822.25		1'678 –
9'175.26	24'800	317 Spesenentschädigungen	10'266.22		14'534 –
53'629.00	130'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	60'759.82		69'740 –
1'363'663.91	1'045'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	663'168.69		382'731 –
70'708.49		350 Einlagen in Fonds	15'118.42		15'118 +
195'718.05	227'000	Spezialfinanzierungen FK			
778'045.83	803'300	360 Ertragsanteile an Dritte	203'718.40		23'282 –
6'954'712.69	6'203'000	399 Übrige interne Verrechnungen	774'486.94		28'813 –
1'388'420.16	888'600	421 Gebühren für Amtshandlungen		7'220'224.31	1'017'224 +
807.58		426 Rückerstattungen		780'957.19	107'643 –
5'133.22	5'800	429 Übrige Entgelte		3'583.16	3'583 +
		430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'075.23	4'725 –
657.11	1'000	440 Zinsertrag		1'002.98	3 +
		<b>370 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht</b>			
251'956'981.14	231'727'200	Aufwand	232'025'825.13		298'625 +
39'397'146.25	38'948'600	Ertrag		39'339'810.72	391'211 +
212'559'834.89 –	192'778'600 –	Aufwandüberschuss		192'686'014.41	92'586 –
		<b>3700 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht</b>			
251'956'981.14	231'727'200	Aufwand	232'025'825.13		298'625 +
39'397'146.25	38'948'600	Ertrag		39'339'810.72	391'211 +
212'559'834.89 –	192'778'600 –	Aufwandüberschuss		192'686'014.41	92'586 –
3'437.50	13'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	9'250.00		3'750 –
3'265'162.70	3'307'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'549'659.15		242'059 +
48'179.00		304 Zulagen	52'003.25		52'003 +
568'249.30	584'900	305 Arbeitgeberbeiträge	626'404.70		41'505 +
12'836.30	5'300	309 Übriger Personalaufwand	13'196.50		7'897 +
16'157.76	18'600	310 Material- und Warenaufwand	16'962.31		1'638 –
135'243.80	159'100	313 Dienstleistungen und Honorare	148'701.05		10'399 –
19'815.50	33'000	317 Spesenentschädigungen	22'531.60		10'468 –
1'000.00	2'600	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	375.00		2'225 –
217'944.40	239'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	212'543.45		26'857 –
67'279.73		350 Einlagen in Fonds	7'660.50		7'661 +
235'368'500.00	226'704'800	Spezialfinanzierungen FK			
11'743'945.30	160'000	362 Finanz- und Lastenausgleich	226'705'300.00		500 +
		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	157'044.70		2'955 –
489'229.85	498'900	399 Übrige interne Verrechnungen	504'192.92		5'293 +
1'552'226.95	1'253'400	421 Gebühren für Amtshandlungen		1'330'018.28	76'618 +
300.00	500	425 Erlös aus Verkäufen		200.00	300 –
41'719.10	40'000	426 Rückerstattungen		65'695.35	25'695 +
22'378.05		430 Verschiedene betriebliche Erträge		277'593.05	277'593 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		10'269.44	10'269 +
43'322.15	41'900	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		42'734.60	835 +
37'737'200.00	37'612'800	499 Übrige interne Verrechnungen		37'613'300.00	500 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>4 Bildungsdepartement</b>			
982'216'376.67	1'005'364'800	Aufwand	1'013'964'079.66		8'599'280 +
358'191'534.57	355'478'000	Ertrag		361'154'946.52	5'676'947 +
624'024'842.10 –	649'886'800 –	Aufwandüberschuss		652'809'133.14	2'922'333 +
		<b>400 Generalsekretariat BLD</b>			
37'544'173.04	31'224'100	Aufwand	34'272'293.59		3'048'194 +
2'983'910.21	2'775'700	Ertrag		3'144'064.28	368'364 +
34'560'262.83 –	28'448'400 –	Aufwandüberschuss		31'128'229.31	2'679'829 +
		<b>4000 Generalsekretariat BLD</b>			
13'794'461.24	13'553'100	Aufwand	13'537'810.54		15'289 –
1'332'713.45	1'158'700	Ertrag		1'468'253.52	309'554 +
12'461'747.79 –	12'394'400 –	Aufwandüberschuss		12'069'557.02	324'843 –
425'018.25	459'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	412'800.00		46'200 –
7'615'635.55	7'771'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'097'878.00		325'978 +
628'918.15	496'000	304 Zulagen	610'532.20		114'532 +
1'389'961.10	1'456'700	305 Arbeitgeberbeiträge	1'456'810.50		111 +
112'307.65	125'000	309 Übriger Personalaufwand	111'064.40		13'936 –
212'721.50	258'000	310 Material- und Warenaufwand	207'879.60		50'120 –
113'634.67		311 Nicht aktivierbare Anlagen	58'232.63		58'233 +
2'159'182.05	1'757'700	313 Dienstleistungen und Honorare	1'511'024.90		246'675 –
13'125.00	13'100	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	13'125.00		25 +
108'062.65	134'000	317 Spesenentschädigungen	101'936.90		32'063 –
119'728.65	189'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	144'253.25		44'747 –
110'940.83		350 Einlagen in Fonds	17'187.34		17'187 +
144'769.33	176'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	146'600.89		29'399 –
640'455.86	716'700	399 Übrige interne Verrechnungen	648'484.93		68'215 –
27'650.00	25'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		19'150.00	5'850 –
214'032.29	180'000	425 Erlös aus Verkäufen		212'590.26	32'590 +
258'853.75	164'500	426 Rückerstattungen		361'072.55	196'573 +
1'578.47	700	430 Verschiedene betriebliche Erträge		23'995.16	23'295 +
830'598.94	788'500	499 Übrige interne Verrechnungen		851'445.55	62'946 +
		<b>4003 Ausbildungsbeihilfen</b>			
8'530'436.80	9'190'000	Aufwand	8'778'539.25		411'461 –
1'651'196.76	1'617'000	Ertrag		1'675'810.76	58'811 +
6'879'240.04 –	7'573'000 –	Aufwandüberschuss		7'102'728.49	470'272 –
47'216.80	60'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	66'139.25		6'139 +
8'483'220.00	9'070'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	3'030.30		3'030 +
		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'577'720.00		492'280 –
	60'000	399 Übrige interne Verrechnungen	131'649.70		71'650 +
178'440.00	110'000	426 Rückerstattungen		64'115.00	45'885 –
3'675.76	4'000	429 Übrige Entgelte		10'052.91	6'053 +
	38'000	445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		120'424.85	82'425 +
1'469'081.00	1'465'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'481'218.00	16'218 +
		<b>4008 IT-Bildungsoffensive</b>			
15'219'275.00	8'481'000	Aufwand	11'955'943.80		3'474'944 +
15'219'275.00 –	8'481'000 –	Ertrag		11'955'943.80	3'474'944 +
1'000.00		300 Behörden, Kommissionen und Richter			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
2'073'509.20	1'043'000	313 Dienstleistungen und Honorare	462'535.95		580'464 –
11'007'600.00	5'883'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9'245'985.00		3'362'985 +
2'137'165.80	1'555'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'247'422.85		692'423 +
		<b>405 Amt für Volksschule</b>			
168'445'587.77	173'964'600	Aufwand	173'672'538.34		292'062 –
79'063'478.98	80'812'000	Ertrag		81'119'007.24	307'007 +
89'382'108.79 –	93'152'600 –	Aufwandüberschuss		92'553'531.10	599'069 –
		<b>4050 Amtsleitung AVS</b>			
19'298'388.03	15'487'200	Aufwand	16'294'016.03		806'816 +
1'272'070.95	1'386'000	Ertrag		1'963'270.83	577'271 +
18'026'317.08 –	14'101'200 –	Aufwandüberschuss		14'330'745.20	229'545 +
35'047.50	53'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	55'057.50		2'058 +
3'604'937.25	3'733'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'656'749.85		76'250 –
26'283.40		304 Zulagen	46'919.10		46'919 +
680'967.45	646'100	305 Arbeitgeberbeiträge	676'591.15		30'491 +
19'506.80	6'200	309 Übriger Personalaufwand	16'775.80		10'576 +
26'598.61	48'500	310 Material- und Warenaufwand	26'470.06		22'030 –
969'058.15	1'756'200	313 Dienstleistungen und Honorare	1'658'747.24		97'453 –
64'736.15	83'700	317 Spesenentschädigungen	84'336.15		636 +
534'525.15	624'600	319 Verschiedener Betriebsaufwand	637'434.50		12'835 +
12'646.33		350 Einlagen in Fonds	756.94		757 +
8'454'800.77	6'270'100	363 Spezialfinanzierungen FK	6'832'582.35		562'482 +
4'869'280.47	2'265'800	399 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'601'595.39		335'795 +
44'600.00	25'000	421 Übrige interne Verrechnungen		53'550.00	28'550 +
91'580.00	75'000	424 Gebühren für Amtshandlungen		81'632.50	6'633 +
6'303.65	176'000	426 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		75'102.75	100'897 –
594'655.85	645'000	463 Rückerstattungen		830'580.58	185'581 +
534'931.45	465'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			
		499 Übrige interne Verrechnungen		922'405.00	457'405 +
		<b>4051 Lehrmittelverlag</b>			
12'526'895.22	12'980'500	Aufwand	12'574'348.38		406'152 –
12'526'895.22	12'980'500	Ertrag		12'574'348.38	406'152 –
1'573'870.95	1'885'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'742'500.00		143'400 –
33'618.00		304 Zulagen	26'360.00		26'360 +
247'644.80	290'500	305 Arbeitgeberbeiträge	281'787.25		8'713 –
4'215.45	12'600	309 Übriger Personalaufwand	5'063.40		7'537 –
9'734'327.41	9'031'700	310 Material- und Warenaufwand	8'382'306.24		649'394 –
	11'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	3'779.10		7'221 –
250'044.56	307'200	313 Dienstleistungen und Honorare	248'879.36		58'321 –
3'463.35	4'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'045.40		3'545 +
9'003.70	19'000	317 Spesenentschädigungen	11'712.15		7'288 –
343'488.78	686'100	319 Verschiedener Betriebsaufwand	585'252.64		100'847 –
		350 Einlagen in Fonds	4'644.78		4'645 +
	390'500	389 Spezialfinanzierungen FK			
	341'500	399 Einlage in Eigenkapital	806'610.01		416'110 +
327'218.22		399 Übrige interne Verrechnungen	467'408.05		125'908 +
6'975'216.85	11'780'000	425 Erlös aus Verkäufen		10'946'171.22	833'829 –
28'612.25		426 Rückstellungen			
10'334.50	500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		68'828.71	68'329 +
4'954.35		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
1'665'538.76		489 Entnahme aus Eigenkapital			
3'842'238.51	1'200'000	499 Übrige interne Verrechnungen		1'559'348.45	359'348 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
<b>4052 Weiterbildung Schule</b>					
932'192.13	1'350'700	Aufwand	863'385.30		487'315 –
48'713.95	25'500	Ertrag		48'396.45	22'896 +
883'478.18 –	1'325'200 –	Aufwandüberschuss		814'988.85	510'211 –
41'312.50	45'200	300 Behörden, Kommissionen und Richter	43'325.00		1'875 –
257'470.00	355'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	269'265.00		85'735 –
12'700.80	18'900	305 Arbeitgeberbeiträge	14'257.95		4'642 –
77'891.95	77'900	310 Material- und Warenaufwand	74'492.80		3'407 –
497'930.53	797'300	313 Dienstleistungen und Honorare	419'551.65		377'748 –
43'152.35	54'200	317 Spesenentschädigungen	40'672.70		13'527 –
1'734.00	2'200	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'820.20		380 –
31'544.55	10'000	426 Rückerstattungen		33'470.00	23'470 +
17'169.40	15'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		14'926.45	574 –
<b>4053 Sonderschulen</b>					
135'688'112.39	144'146'200	Aufwand	143'940'788.63		205'411 –
65'215'798.86	66'420'000	Ertrag		66'532'991.58	112'992 +
70'472'313.53 –	77'726'200 –	Aufwandüberschuss		77'407'797.05	318'403 –
11'377.50	60'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	53'812.50		6'188 –
135'676'734.89	144'086'200	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	143'886'976.13		199'224 –
1'534'415.71	1'200'000	426 Rückerstattungen		922'828.84	277'171 –
296'955.00		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
63'384'428.15	65'220'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		65'610'162.74	390'163 +
<b>415 Amt für Berufsbildung</b>					
293'397'347.42	291'170'900	Aufwand	295'563'497.61		4'392'598 +
142'565'109.13	136'229'300	Ertrag		139'677'646.89	3'448'347 +
150'832'238.29 –	154'941'600 –	Aufwandüberschuss		155'885'850.72	944'251 +
<b>4150 Amtsleitung ABB</b>					
7'653'831.74	6'874'300	Aufwand	7'835'742.92		961'443 +
51'418'425.33	51'741'700	Ertrag		51'245'140.75	496'559 –
43'764'593.59 +	44'867'400 +	Ertragsüberschuss	43'409'397.83		1'458'002 –
78'334.90	71'300	300 Behörden, Kommissionen und Richter	101'818.00		30'518 +
3'753'139.35	3'850'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'742'905.35		107'195 –
38'980.95		304 Zulagen	42'555.65		42'556 +
676'370.65	693'800	305 Arbeitgeberbeiträge	674'978.25		18'822 –
20'499.20	10'800	309 Übriger Personalaufwand	22'439.15		11'639 +
48'584.09	78'900	310 Material- und Warenaufwand	51'088.08		27'812 –
13'774.95		311 Nicht aktivierbare Anlagen	22'357.75		22'358 +
1'230'364.35	1'108'100	313 Dienstleistungen und Honorare	1'162'693.75		54'594 +
115'348.34	238'000	317 Spesenentschädigungen	180'959.30		57'041 –
1'200.00	1'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'500.00		500 +
240'270.90	343'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	217'128.75		126'171 –
5'759.05		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	20'762.11		20'762 +
1'431'205.01	479'000	399 Übrige interne Verrechnungen	1'594'556.78		1'115'557 +
45'631.08	35'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		50'274.00	15'274 +
285'684.90	3'500	426 Rückerstattungen		912.05	2'588 –
464.75		429 Übrige Entgelte		1'050.85	1'051 +
38'104.10	1'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		2'377.35	877 +
49'007'742.00	50'244'600	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		49'049'212.00	1'195'388 –
2'040'798.50	1'457'100	499 Übrige interne Verrechnungen		2'141'314.50	684'215 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung</b>			
9'419'223.21	9'787'700	Aufwand	9'337'983.38		449'717 –
485'984.10	392'300	Ertrag		548'310.22	156'010 +
8'933'239.11 –	9'395'400 –	Aufwandüberschuss		8'789'673.16	605'727 –
2'850.00	8'400	300 Behörden, Kommissionen und Richter	6'780.00		1'620 –
6'285'843.90	6'506'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'470'497.70		36'302 –
100'158.35		304 Zulagen	113'759.10		113'759 +
1'112'470.55	1'142'200	305 Arbeitgeberbeiträge	1'139'229.75		2'970 –
41'782.85	42'200	309 Übriger Personalaufwand	54'573.84		12'374 +
107'367.82	153'400	310 Material- und Warenaufwand	107'427.85		45'972 –
26'833.75	3'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen			3'000 –
174'905.46	234'600	313 Dienstleistungen und Honorare	145'226.89		89'373 –
	1'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'000 –
161'880.58	221'600	317 Spesenentschädigungen	153'946.28		67'654 –
485.00	200	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	244.00		44 +
248'220.89	257'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	256'816.40		584 –
87'837.79		350 Einlagen in Fonds	30'951.34		30'951 +
1'068'586.27	1'216'900	399 Spezialfinanzierungen FK Übrige interne Verrechnungen	858'530.23		358'370 –
215'273.05	180'900	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		198'122.50	17'223 +
56'192.35	10'000	426 Rückerstattungen		19'109.65	9'110 +
411.05		429 Übrige Entgelte		2'304.88	2'305 +
26'827.65	1'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		27'550.35	26'050 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		10'759.84	10'760 +
187'280.00	199'900	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		290'463.00	90'563 +
		<b>4152 Berufliche Grundbildung</b>			
33'125'717.45	37'573'000	Aufwand	34'642'915.16		2'930'085 –
14'130.00		Ertrag		11'844.00	11'844 +
33'111'587.45 –	37'573'000 –	Aufwandüberschuss		34'631'071.16	2'941'929 –
33'125'717.45	37'573'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	34'642'915.16		2'930'085 –
550.00		426 Rückerstattungen			
13'580.00		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		11'844.00	11'844 +
		<b>4153 Höhere Berufs- und Weiterbildung</b>			
25'813'555.00	24'561'100	Aufwand	24'126'779.65		434'320 –
3'540'470.93	3'693'800	Ertrag		3'537'823.17	155'977 –
22'273'084.07 –	20'867'300 –	Aufwandüberschuss		20'588'956.48	278'344 –
16'500'412.00	15'860'000	313 Dienstleistungen und Honorare	9'100.65		9'101 +
		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	24'117'679.00		8'257'679 +
9'313'143.00	8'701'100	399 Übrige interne Verrechnungen			8'701'100 –
78'886.00	200'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		146'332.00	53'668 –
3'461'584.93	3'493'800	499 Übrige interne Verrechnungen		3'391'491.17	102'309 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>4156 Berufsfachschulen</b>			
217'385'020.02	212'374'800	Aufwand	219'620'076.50		7'245'277 +
87'106'098.77	80'401'500	Ertrag		84'334'528.75	3'933'029 +
130'278'921.25 –	131'973'300 –	Aufwandüberschuss		135'285'547.75	3'312'248 +
315'973.85	313'200	300 Behörden, Kommissionen und Richter	292'314.65		20'885 –
22'490'560.03	22'806'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'723'634.76		82'865 –
108'085'217.72	104'969'800	302 Löhne der Lehrpersonen	108'555'438.24		3'585'638 +
1'974'934.20	16'900	304 Zulagen	1'977'376.90		1'960'477 +
22'737'622.15	22'469'500	305 Arbeitgeberbeiträge	22'757'898.70		288'399 +
1'089'929.17	1'474'500	309 Übriger Personalaufwand	1'156'556.64		317'943 –
9'486'216.42	11'693'700	310 Material- und Warenaufwand	9'733'178.84		1'960'521 –
1'862'538.94	2'435'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'098'124.27		337'376 –
2'156'983.69	1'981'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'333'357.14		352'257 +
6'512'932.91	6'684'700	313 Dienstleistungen und Honorare	6'265'856.76		418'843 –
2'007'567.76	2'615'900	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'487'937.46		127'963 –
343'119.45	377'400	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	354'194.21		23'206 –
1'864'668.00	1'863'300	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	1'834'910.58		28'389 –
2'227'024.70	3'087'700	317 Spesenentschädigungen	2'613'732.38		473'968 –
84'756.96	34'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	83'054.63		48'555 +
4'730'482.53	5'446'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'400'315.30		1'046'485 –
2'341'202.81		350 Einlagen in Fonds	3'017'938.02		3'017'938 +
55'000.00	55'000	361 Spezialfinanzierungen FK	55'000.00		
4'321'673.58	1'306'100	389 Entschädigungen an Gemeinwesen	4'006'305.38		2'700'205 +
22'696'615.15	22'742'700	399 Einlage in Eigenkapital	22'872'951.64		130'252 +
30'990.00	33'200	421 Übrige interne Verrechnungen		36'790.00	3'590 +
27'477'470.51	27'414'500	423 Gebühren für Amtshandlungen		26'881'849.21	532'651 –
1'738'045.00	1'724'700	424 Schul- und Kursgelder		1'564'911.82	159'788 –
1'769'987.85	1'621'800	425 Benützung- und Dienstleistungsgebühren		1'766'830.76	145'031 +
1'938'552.36	2'377'700	426 Erlös aus Verkäufen		2'508'375.19	130'675 +
905.04		429 Rückerstattungen		163.90	164 +
239'535.96	174'800	430 Übrige Entgelte		357'127.15	182'327 +
		440 Verschiedene betriebliche Erträge		758.50	759 +
		441 Zinsertrag		6.90	7 +
40'623.90		444 Realisierte Gewinne FV			
763'132.88	770'500	447 Wertberichtigungen Anlagen FV		777'494.38	6'994 +
3'430'559.68		450 Liegenschaftenertrag VV		369'593.78	369'594 +
30'309'583.25	29'844'100	461 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
		461 Entschädigungen von Gemeinwesen		30'165'480.13	321'380 +
		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		9'200'258.00	9'200'258 +
3'921'273.02	3'000'500	489 Entnahme aus Eigenkapital		4'575'792.36	1'575'292 +
15'445'439.32	13'439'700	499 Übrige interne Verrechnungen		6'129'096.67	7'310'603 –
		<b>420 Amt für Mittelschulen</b>			
118'228'314.15	119'270'100	Aufwand	120'883'073.62		1'612'974 +
12'098'056.16	11'170'100	Ertrag		12'018'908.18	848'808 +
106'130'257.99 –	108'100'000 –	Aufwandüberschuss		108'864'165.44	764'165 +
		<b>4200 Amtsleitung AMS</b>			
2'133'767.62	2'513'100	Aufwand	2'419'445.12		93'655 –
829'547.40	723'900	Ertrag		654'335.08	69'565 –
1'304'220.22 –	1'789'200 –	Aufwandüberschuss		1'765'110.04	24'090 –
285'058.90	250'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	251'224.90		1'225 +
830'024.35	808'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	817'578.35		9'078 +
11'040.00		304 Zulagen	11'850.00		11'850 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
156'140.00	141'200	305 Arbeitgeberbeiträge	145'352.80		4'153 +
2'931.90	1'500	309 Übriger Personalaufwand	2'253.50		754 +
539'129.72	873'000	310 Material- und Warenaufwand	781'789.17		91'211 –
75'701.45	141'800	313 Dienstleistungen und Honorare	136'922.25		4'878 –
47'538.05	90'000	317 Spesenentschädigungen	78'152.45		11'848 –
5'888.70	10'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	12'754.65		2'055 +
5'168.32		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK			
175'146.23	196'400	399 Übrige interne Verrechnungen	181'567.05		14'833 –
100.00	200	421 Gebühren für Amtshandlungen			200 –
719'274.50	594'500	425 Erlös aus Verkäufen		494'893.00	99'607 –
31'108.80	27'000	426 Rückerstattungen		40'841.65	13'842 +
7'709.10	1'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		7'468.70	6'469 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		2'363.73	2'364 +
71'355.00	101'200	499 Übrige interne Verrechnungen		108'768.00	7'568 +
		<b>4205 Mittelschulen</b>			
116'094'546.53	116'757'000	Aufwand	118'463'628.50		1'706'629 +
11'268'508.76	10'446'200	Ertrag		11'364'573.10	918'373 +
104'826'037.77 –	106'310'800 –	Aufwandüberschuss		107'099'055.40	788'255 +
8'029'409.25	7'838'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'012'961.45		174'861 +
68'018'370.30	68'974'600	302 Löhne der Lehrpersonen	70'521'360.50		1'546'761 +
1'330'257.00	45'800	304 Zulagen	1'278'163.95		1'232'364 +
13'601'971.85	13'894'000	305 Arbeitgeberbeiträge	13'984'283.80		90'284 +
754'836.84	685'700	309 Übriger Personalaufwand	777'062.95		91'363 +
3'616'861.05	3'855'300	310 Material- und Warenaufwand	3'456'291.07		399'009 –
941'485.00	929'200	311 Nicht aktivierbare Anlagen	792'245.91		136'954 –
1'180'911.64	1'220'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'344'577.23		124'477 +
1'591'761.82	1'762'400	313 Dienstleistungen und Honorare	1'500'939.73		261'460 –
1'203'969.41	1'354'700	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'290'700.07		64'000 –
138'092.74	182'400	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	147'456.27		34'944 –
99'725.78	143'300	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	102'150.45		41'150 –
946'727.08	1'062'800	317 Spesenentschädigungen	982'537.32		80'263 –
460.00	1'600	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'178.65		421 –
200'818.83	338'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	262'401.87		76'298 –
596'083.68		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	162'380.85		162'381 +
1'000'155.00	952'900	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'042'770.00		89'870 +
4'478'403.40	5'052'200	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'673'712.05		378'488 –
8'364'245.86	8'463'200	399 Übrige interne Verrechnungen	8'130'454.38		332'746 –
2'573'648.90	2'597'900	423 Schul- und Kursgelder		2'574'323.05	23'577 –
721'075.20	465'200	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		498'110.85	32'911 +
204'861.90	192'700	425 Erlös aus Verkäufen		186'451.00	6'249 –
1'009'232.95	746'200	426 Rückerstattungen		934'892.72	188'693 +
197'341.18	25'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		161'750.50	136'751 +
88'658.26	237'100	447 Liegenschaftenertrag VV		253'001.47	15'901 +
100'642.57		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		463'038.16	463'038 +
5'329'122.65	5'189'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		5'380'350.90	191'351 +
30'221.00	26'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		29'114.00	3'114 +
1'013'704.15	967'100	499 Übrige interne Verrechnungen		883'540.45	83'560 –
		<b>423 Amt für Hochschulen</b>			
355'592'756.46	381'840'600	Aufwand	379'415'533.36		2'425'067 –
113'780'861.30	117'790'000	Ertrag		116'212'662.07	1'577'338 –
241'811'895.16 –	264'050'600 –	Aufwandüberschuss		263'202'871.29	847'729 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>4230 Amtsleitung AHS</b>			
1'492'536.48	1'581'900	Aufwand	1'455'175.02		126'725 –
2'196.65	700	Ertrag		40'395.17	39'695 +
1'490'339.83 –	1'581'200 –	Aufwandüberschuss		1'414'779.85	166'420 –
857'692.20	882'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	888'146.70		5'947 +
16'550.00		304 Zulagen	13'908.00		13'908 +
150'666.05	159'500	305 Arbeitgeberbeiträge	161'016.45		1'516 +
5'333.20	1'400	309 Übriger Personalaufwand	5'135.60		3'736 +
3'499.82	5'800	310 Material- und Warenaufwand	3'991.53		1'808 –
112'870.40	189'000	313 Dienstleistungen und Honorare	78'732.65		110'267 –
	2'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			2'000 –
11'344.10	17'500	317 Spesenentschädigungen	11'673.50		5'827 –
229'726.90	223'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	197'749.30		26'151 –
16'435.35		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK			
88'418.46	100'600	399 Übrige interne Verrechnungen	94'821.29		5'779 –
1'524.10		426 Rückerstattungen		23'497.90	23'498 +
672.55	700	430 Verschiedene betriebliche Erträge		206.75	493 –
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		16'690.52	16'691 +
		<b>4231 Universitäre Hochschulen</b>			
188'416'913.18	200'738'700	Aufwand	199'968'854.65		769'845 –
80'070'383.65	82'394'600	Ertrag		83'757'569.30	1'362'969 +
108'346'529.53 –	118'344'100 –	Aufwandüberschuss		116'211'285.35	2'132'815 –
188'416'913.18	200'738'700	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	199'968'854.65		769'845 –
		426 Rückerstattungen		2'390'905.20	2'390'905 +
80'070'383.65	82'394'600	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		81'366'664.10	1'027'936 –
		<b>4232 Fachhochschulen</b>			
165'683'306.80	179'520'000	Aufwand	177'991'503.69		1'528'496 –
33'708'281.00	35'394'700	Ertrag		32'414'697.60	2'980'002 –
131'975'025.80 –	144'125'300 –	Aufwandüberschuss		145'576'806.09	1'451'506 +
131'031'025.80	142'465'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	143'939'087.69		1'473'788 +
33'708'281.00	35'394'700	370 Durchlaufende Beiträge	32'392'416.00		3'002'284 –
944'000.00	1'660'000	399 Übrige interne Verrechnungen	1'660'000.00		
		426 Rückerstattungen		22'281.60	22'282 +
33'708'281.00	35'394'700	470 Durchlaufende Beiträge		32'392'416.00	3'002'284 –
		<b>430 Amt für Sport</b>			
9'008'197.83	7'894'500	Aufwand	10'157'143.14		2'262'643 +
7'700'118.79	6'700'900	Ertrag		8'982'657.86	2'281'758 +
1'308'079.04 –	1'193'600 –	Aufwandüberschuss		1'174'485.28	19'115 –
		<b>4300 Amt für Sport</b>			
2'200'622.65	2'271'700	Aufwand	2'141'345.19		130'355 –
892'543.61	1'078'100	Ertrag		966'859.91	111'240 –
1'308'079.04 –	1'193'600 –	Aufwandüberschuss		1'174'485.28	19'115 –
280'951.10	336'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	254'720.00		81'280 –
717'326.85	713'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	705'827.20		7'473 –
26'640.00		304 Zulagen	30'290.00		30'290 +
140'977.10	148'000	305 Arbeitgeberbeiträge	138'722.10		9'278 –
4'420.75	2'000	309 Übriger Personalaufwand	3'510.40		1'510 +
10'402.13	14'500	310 Material- und Warenaufwand	11'666.66		2'833 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
37'654.80	2'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	233.00		1'767 -
630'332.36	687'000	313 Dienstleistungen und Honorare	701'054.60		14'055 +
2'255.57	3'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'093.00		907 -
49'980.05	40'500	317 Spesenentschädigungen	33'506.88		6'993 -
14'250.78	21'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	14'561.49		6'939 -
26'834.77		350 Einlagen in Fonds			
		Spezialfinanzierungen FK			
160'439.87	191'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	141'676.55		49'323 -
98'156.52	112'900	399 Übrige interne Verrechnungen	103'483.31		9'417 -
467'991.55	452'500	426 Rückerstattungen		431'593.55	20'906 -
25'291.20	1'100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		141.65	958 -
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		291.01	291 +
345'193.70	390'500	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		345'482.15	45'018 -
54'067.16	234'000	499 Übrige interne Verrechnungen		189'351.55	44'648 -
		<b>4309 Sportfonds (SF)</b>			
		Aufwand	8'015'797.95		2'392'998 +
6'807'575.18	5'622'800	Ertrag		8'015'797.95	2'392'998 +
6'807'575.18	5'622'800				
120'000.00	125'000	313 Dienstleistungen und Honorare	158'000.00		33'000 +
690'365.33		350 Einlagen in Fonds			
		Spezialfinanzierungen FK			
5'629'336.50	4'963'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'339'415.15		2'376'415 +
367'873.35	534'800	399 Übrige interne Verrechnungen	518'382.80		16'417 -
6'657'836.20	5'337'500	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten		6'584'326.80	1'246'827 +
149'738.98	130'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		311'680.00	181'680 +
	155'300	450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		861'635.85	706'336 +
		499 Übrige interne Verrechnungen		258'155.30	258'155 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>5 Finanzdepartement</b>			
1'093'654'950.12	845'253'600	Aufwand	827'421'462.63		17'832'137 –
3'791'758'596.14	3'367'084'900	Ertrag		3'330'927'399.73	36'157'500 –
2'698'103'646.02 +	2'521'831'300 +	Ertragsüberschuss	2'503'505'937.10		18'325'363 –
		<b>500 Generalsekretariat FD</b>			
5'219'420.75	4'506'800	Aufwand	5'333'701.70		826'902 +
1'135'407.64	1'030'700	Ertrag		1'817'978.74	787'279 +
4'084'013.11 –	3'476'100 –	Aufwandüberschuss		3'515'722.96	39'623 +
		<b>5000 Generalsekretariat FD</b>			
5'070'251.65	4'435'900	Aufwand	4'490'756.61		54'857 +
986'238.54	959'800	Ertrag		975'033.65	15'234 +
4'084'013.11 –	3'476'100 –	Aufwandüberschuss		3'515'722.96	39'623 +
2'637'234.90	2'537'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'536'610.10		390 –
108'778.70	72'100	304 Zulagen	106'093.00		33'993 +
455'584.70	467'300	305 Arbeitgeberbeiträge	464'710.90		2'589 –
45'377.30	32'200	309 Übriger Personalaufwand	10'854.65		21'345 –
9'643.06	17'000	310 Material- und Warenaufwand	9'090.36		7'910 –
33'714.92		311 Nicht aktivierbare Anlagen	21'525.36		21'525 +
1'207'535.05	737'400	313 Dienstleistungen und Honorare	799'359.15		61'959 +
	1'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'500 –
3'076.90	4'500	317 Spesenentschädigungen	4'332.00		168 –
230'306.25	238'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	197'028.12		40'972 –
31'456.57		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	18'097.16		18'097 +
307'543.30	328'900	399 Übrige interne Verrechnungen	323'055.81		5'844 –
1'500.00	2'000	421 Gebühren für Amtshandlungen			2'000 –
26'907.85	1'300	426 Rückerstattungen		7'000.55	5'701 +
14'863.50	1'800	430 Verschiedene betriebliche Erträge		710.00	1'090 –
942'967.19	954'700	499 Übrige interne Verrechnungen		967'323.10	12'623 +
		<b>5009 Kantonshilfskasse (SF)</b>			
149'169.10	70'900	Aufwand	842'945.09		772'045 +
149'169.10	70'900	Ertrag		842'945.09	772'045 +
		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	293'353.20		293'353 +
148'177.00	70'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	549'591.89		479'592 +
992.10	900	399 Übrige interne Verrechnungen			900 –
149'169.10	70'900	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK		842'945.09	772'045 +
		<b>505 Zentrale Dienste</b>			
50'398'543.04	50'252'900	Aufwand	49'343'513.41		909'387 –
28'439'698.45	27'096'600	Ertrag		25'481'788.41	1'614'812 –
21'958'844.59 –	23'156'300 –	Aufwandüberschuss		23'861'725.00	705'425 +
		<b>5050 Personalamt</b>			
8'126'341.49	7'962'300	Aufwand	9'031'410.97		1'069'111 +
998'546.65	1'074'300	Ertrag		1'018'298.56	56'001 –
7'127'794.84 –	6'888'000 –	Aufwandüberschuss		8'013'112.41	1'125'112 +
2'830'458.25	2'914'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'073'226.80		159'027 +
32'590.00		304 Zulagen	37'846.00		37'846 +
530'087.85	544'300	305 Arbeitgeberbeiträge	564'920.20		20'620 +
1'303'283.39	1'274'300	309 Übriger Personalaufwand	1'710'446.76		436'147 +
15'017.91	22'100	310 Material- und Warenaufwand	9'876.45		12'224 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
	1'000	311	80'954.00		79'954 +
2'238'804.75	2'198'900	313	2'614'642.33		415'742 +
982.05	1'500	315	183.15		1'317 -
256'186.20	189'000	317	294'987.10		105'987 +
47'829.85	27'100	319	39'729.69		12'630 +
135'660.72		350	74'324.32		74'324 +
735'440.52	789'900	399	530'274.17		259'626 -
139'630.00	200'000	423		153'790.00	46'210 -
392'200.00	400'000	424		412'070.00	12'070 +
258'493.40	241'500	426		249'556.45	8'056 +
4'545.75	5'000	430		3'356.89	1'643 -
10'425.40		431			
		450		16'066.92	16'067 +
193'252.10	227'800	499		183'458.30	44'342 -
		<b>5051 Amt für Finanzdienstleistungen</b>			
		Aufwand	3'000'351.85		404'752 +
2'573'551.28	2'595'600	Ertrag		370'854.26	94'854 +
283'981.90	276'000	Aufwandüberschuss		2'629'497.59	309'898 +
2'289'569.38 -	2'319'600 -				
1'216'205.90	1'155'800	301	1'225'652.50		69'853 +
29'400.00		304	29'800.00		29'800 +
212'309.80	208'800	305	211'346.45		2'546 +
6'758.55	2'000	309	6'874.75		4'875 +
127'705.89	135'000	310	117'546.72		17'453 -
		311	152'946.65		152'947 +
860'579.73	999'800	313	1'136'961.61		137'162 +
13'563.26	1'000	315	387.15		613 -
552.00	1'000	317	566.80		433 -
571.95	1'100	319	1'180.10		80 +
24'152.69		350			
81'751.51	91'100	399	117'089.12		25'989 +
46'445.00	51'000	424		49'091.45	1'909 -
33'068.45	21'000	426		45'448.90	24'449 +
8'741.80	11'500	430		22'538.52	11'039 +
		450		45'465.99	45'466 +
195'726.65	192'500	499		208'309.40	15'809 +
		<b>5052 Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)</b>			
		Aufwand	6'363'115.61		1'472'184 -
8'986'006.48	7'835'300	Ertrag		6'363'115.61	1'472'184 -
8'986'006.48	7'835'300				
1'325'915.12	1'274'000	313	1'877'363.85		603'364 +
10'466.05	5'500	318	7'519.50		2'020 +
2'711'287.55	5'009'500	319	3'330'991.08		1'678'509 -
2'852'519.80	641'800	350			641'800 -
1'193'050.77		389	230'118.08		230'118 +
892'767.19	904'500	399	917'123.10		12'623 +
7'162'074.70	7'290'600	424		5'594'889.08	1'695'711 -
538'144.70	217'000	426		291'339.59	74'340 +
636.23		429			
	1'000	430			1'000 -
832'626.10	326'700	450		445'679.43	118'979 +
452'524.75		489		31'207.51	31'208 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>5054 Dienst für Informatikplanung</b>			
27'931'396.98	29'023'800	Aufwand	28'101'624.38		922'176 –
17'506'192.57	17'270'300	Ertrag		17'061'972.73	208'327 –
10'425'204.41 –	11'753'500 –	Aufwandüberschuss		11'039'651.65	713'848 –
1'987'205.30	2'239'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'079'094.65		160'605 –
18'370.00		304 Zulagen	18'160.00		18'160 +
382'404.65	416'000	305 Arbeitgeberbeiträge	399'886.25		16'114 +
20'800.00	2'100	309 Übriger Personalaufwand	4'800.00		2'700 +
873.14	2'000	310 Material- und Warenaufwand	669.72		1'330 –
155'981.00	2'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'015.40		1'485 –
19'267'814.11	20'181'500	313 Dienstleistungen und Honorare	19'382'960.70		798'539 –
433'715.68	470'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	436'803.01		33'197 –
11'550.80	20'000	317 Spesenentschädigungen	12'275.85		7'724 –
38'046.69	64'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	38'890.66		25'609 –
47'481.43		350 Einlagen in Fonds	30'952.71		30'953 +
750'000.00	750'000	363 Spezialfinanzierungen FK Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	750'000.00		
4'817'154.18	4'875'500	399 Übrige interne Verrechnungen	4'946'115.43		70'615 +
629'795.95	624'900	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		809'824.51	184'925 +
13'209.04	12'300	425 Erlös aus Verkäufen		14'680.60	2'381 +
366'563.44	400'000	426 Rückerstattungen		614'427.06	214'427 +
393'039.16		430 Verschiedene betriebliche Erträge		369'164.99	369'165 +
1'399'987.55		431 Aktivierung Eigenleistungen			
14'703'597.43	16'233'100	499 Übrige interne Verrechnungen		15'253'875.57	979'224 –
		<b>5055 Finanzkontrolle</b>			
2'781'246.81	2'835'900	Aufwand	2'847'010.60		11'111 +
664'970.85	640'700	Ertrag		667'547.25	26'847 +
2'116'275.96 –	2'195'200 –	Aufwandüberschuss		2'179'463.35	15'737 –
2'053'812.45	2'132'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'107'273.85		24'726 –
29'004.00		304 Zulagen	39'890.00		39'890 +
377'225.25	390'900	305 Arbeitgeberbeiträge	390'892.15		8 –
6'478.95	2'500	309 Übriger Personalaufwand	7'161.55		4'662 +
4'790.17	12'000	310 Material- und Warenaufwand	4'535.52		7'464 –
33'598.90	34'000	313 Dienstleistungen und Honorare	26'113.50		7'887 –
12'290.45	20'000	317 Spesenentschädigungen	12'773.15		7'227 –
6'293.85	8'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	7'791.80		208 –
31'921.58		350 Einlagen in Fonds	10'254.46		10'254 +
225'831.21	236'500	399 Übrige interne Verrechnungen	240'324.62		3'825 +
609'374.00	612'200	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		614'795.25	2'595 +
2'919.65		426 Rückerstattungen		4'612.00	4'612 +
177.20	500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		140.00	360 –
52'500.00	28'000	499 Übrige interne Verrechnungen		48'000.00	20'000 +
		<b>510 Kantonales Steueramt</b>			
581'227'840.27	560'794'900	Aufwand	593'193'864.73		32'398'965 +
2'594'120'613.69	2'480'386'500	Ertrag		2'617'972'874.43	137'586'374 +
2'012'892'773.42 +	1'919'591'600 +	Ertragsüberschuss	2'024'779'009.70		105'187'410 +
		<b>5100 Amtsleitung KStA</b>			
64'862'428.91	65'659'900	Aufwand	67'178'716.71		1'518'817 +
773'224.20	751'500	Ertrag		833'277.13	81'777 +
64'089'204.71 –	64'908'400 –	Aufwandüberschuss		66'345'439.58	1'437'040 +
21'077'878.85	20'955'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'430'745.80		474'846 +
419'596.55		304 Zulagen	381'652.90		381'653 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
3'775'658.50	3'786'600	305 Arbeitgeberbeiträge	3'845'864.65		59'265 +
166'047.91	132'700	309 Übriger Personalaufwand	169'177.20		36'477 +
211'919.99	234'000	310 Material- und Warenaufwand	182'237.63		51'762 –
5'255.05	11'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	7'911.60		3'088 –
17'202'648.35	17'601'300	313 Dienstleistungen und Honorare	19'448'403.39		1'847'103 +
13'757.05	10'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'336.50		5'664 –
356'173.85	470'000	317 Spesenentschädigungen	383'667.30		86'333 –
1'916'937.70	1'966'100	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'918'110.25		47'990 –
306'256.07		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	79'339.37		79'339 +
16'176'725.00	16'294'500	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	16'195'675.00		98'825 –
3'233'574.04	4'197'800	399 Übrige interne Verrechnungen	3'131'595.12		1'066'205 –
213'745.00	220'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		212'275.00	7'725 –
18'664.75	500	425 Erlös aus Verkäufen		3'147.50	2'648 +
517'941.70	527'000	426 Rückerstattungen		583'353.18	56'353 +
22'872.75	4'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		34'501.45	30'501 +
		<b>5105 Kantonale Steuern</b>			
516'355'411.36	495'135'000	Aufwand	523'548'148.02		28'413'148 +
2'384'437'948.09	2'264'235'000	Ertrag		2'402'820'002.68	138'585'003 +
1'868'082'536.73 +	1'769'100'000 +	Ertragsüberschuss	1'879'271'854.66		110'171'855 +
13'677'324.27	18'467'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	15'020'494.16		3'446'506 –
2'839'183.50	2'400'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'603'121.05		203'121 +
1'740'158.55	1'748'000	340 Zinsaufwand	1'632'957.43		115'043 –
497'348'498.24	471'820'000	360 Ertragsanteile an Dritte	503'075'813.24		31'255'813 +
750'246.80	700'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'215'762.14		515'762 +
1'553'546'618.45	1'494'800'000	400 Direkte Steuern; natürliche Personen		1'608'743'419.87	113'943'420 +
457'673'393.05	462'800'000	401 Direkte Steuern; juristische Personen		441'536'589.95	21'263'410 –
364'321'034.00	299'300'000	402 Übrige direkte Steuern		343'048'645.80	43'748'646 +
302'860.00	130'000	426 Rückerstattungen		339'960.00	209'960 +
5'092'580.10	3'400'000	427 Bussen		5'410'098.80	2'010'099 +
3'380'462.49	3'805'000	440 Zinsertrag		3'726'288.26	78'712 –
121'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		15'000.00	15'000 +
		<b>5106 Bundessteuern</b>			
10'000.00		Aufwand	2'467'000.00		2'467'000 +
208'909'441.40	215'400'000	Ertrag		214'319'594.62	1'080'405 –
208'899'441.40 +	215'400'000 +	Ertragsüberschuss	211'852'594.62		3'547'405 –
10'000.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'467'000.00		2'467'000 +
345'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		3'000.00	3'000 +
208'564'441.40	215'400'000	460 Ertragsanteile		214'316'594.62	1'083'405 –
		<b>550 Allg. Finanzaufwand und -ertrag</b>			
454'306'373.73	197'936'600	Aufwand	176'889'652.39		21'046'948 –
1'167'907'089.01	858'377'100	Ertrag		685'411'382.55	172'965'717 –
713'600'715.28 +	660'440'500 +	Ertragsüberschuss	508'521'730.16		151'918'770 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>5500 Vermögenserträge</b>			
1'418'819.02	1'023'800	Aufwand	829'115.96		194'684 –
84'951'780.58	68'846'600	Ertrag		76'057'589.68	7'210'990 +
83'532'961.56 +	67'822'800 +	Ertragsüberschuss	75'228'473.72		7'405'674 +
11.17		341 Realisierte Kursverluste	45'089.67		45'090 +
73'603.99	85'000	342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	94'999.41		9'999 +
1'328'921.97	938'800	344 Wertberichtigungen Anlagen FV	689'022.00		249'778 –
16'281.89		349 Verschiedener Finanzaufwand	4.88		5 +
1'955'568.02	732'500	440 Zinsertrag		10'049'684.34	9'317'184 +
13'781.72		441 Realisierte Gewinne FV		21'263.21	21'263 +
8'410.00	13'100	442 Beteiligungsertrag FV		15'770.00	2'670 +
4'153'031.25		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		1'156'200.48	1'156'200 +
53'747'900.50	53'923'500	445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		53'867'070.05	56'430 –
22'397'524.09	11'468'600	446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		8'238'681.60	3'229'918 –
2'675'565.00	2'708'900	499 Übrige interne Verrechnungen		2'708'920.00	20 +
		<b>5501 Passivzinsen</b>			
8'790'359.01	8'230'000	Aufwand	9'078'002.55		848'003 +
8'790'359.01 –	8'230'000 –	Ertrag		9'078'002.55	848'003 +
		Aufwandüberschuss			
8'764'695.55	8'195'000	340 Zinsaufwand	9'056'138.00		861'138 +
25'663.46	35'000	342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	21'864.55		13'135 –
		<b>5502 Interne Verzinsung</b>			
12'781.31	150'000	Aufwand	4'948'273.60		4'948'274 +
12'781.31 +	150'000 +	Ertrag		131'649.70	18'350 –
		Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		4'816'623.90	4'966'624 +
12'781.31	150'000	399 Übrige interne Verrechnungen	4'948'273.60		4'948'274 +
		499 Übrige interne Verrechnungen		131'649.70	18'350 –
		<b>5505 Abschreibungen</b>			
289'261'937.05	159'188'500	Aufwand	141'688'590.99		17'499'909 –
289'261'937.05	159'188'500	Ertrag		141'688'590.99	17'499'909 –
147'844'037.05	143'204'500	330 Abschreibungen Sachanlagen VV	125'704'220.71		17'500'279 –
9'145'300.00	9'145'400	332 Abschreibungen immat. Anlagen	9'145'440.95		41 +
126'050'000.00	100'000 –	364 Wertberichtigungen Darlehen VV	100'000.00 –		
6'122'600.00	6'838'600	366 Abschreibungen Inv.beiträge	6'838'929.33		329 +
100'000.00	100'000	399 Übrige interne Verrechnungen	100'000.00		
289'261'937.05	159'188'500	499 Übrige interne Verrechnungen		141'688'590.99	17'499'909 –
		<b>5506 Rücklagen</b>			
308'442.21		Aufwand	211'813.15		211'813 +
47'854.64		Ertrag		322'899.06	322'899 +
260'587.57 –		Ertragsüberschuss	111'085.91		111'086 +
		Aufwandüberschuss			
308'442.21		389 Einlage in Eigenkapital	211'813.15		211'813 +
47'854.64		489 Entnahme aus Eigenkapital		322'899.06	322'899 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge</b>			
154'526'816.44	29'494'300	Aufwand	20'133'856.14		9'360'444 –
793'632'735.43	630'192'000	Ertrag		467'210'653.12	162'981'347 –
639'105'918.99 +	600'697'700 +	Ertragsüberschuss	447'076'796.98		153'620'903 –
	500'000 –	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500'000 +
58'196.72	11'875'500	313 Dienstleistungen und Honorare	58'733.05		11'816'767 –
67'060.75	920'000 –	319 Verschiedener Betriebsaufwand	130'365.53		1'050'366 +
4'707'539.00	4'345'000	362 Finanz- und Lastenausgleich	4'345'421.00		421 +
45'706.46		363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	105'601.47		105'601 +
1'296'254.00	1'600'000	370 Durchlaufende Beiträge	324'379.00		1'275'621 –
12'220'000.00		389 Einlage in Eigenkapital	2'162'500.00		2'162'500 +
136'132'059.51	13'093'800	399 Übrige interne Verrechnungen	13'006'856.09		86'944 –
1'834'901.31	1'800'000	402 Übrige direkte Steuern		2'099'697.88	299'698 +
53'314.70	50'000	410 Regalien		52'407.40	2'407 +
237'373'984.00	149'451'000	411 Schweiz. Nationalbank		10'845'632.00	149'451'000 –
10'298'496.00	10'298'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren			547'632 +
3'425.55	2'000	426 Rückerstattungen		7'179.68	5'180 +
2'553.03	1'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		3'535.62	2'536 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		910'000.00	910'000 +
25'348'875.00	38'548'000	460 Ertragsanteile		26'470'065.00	12'077'935 –
327'741'180.00	310'934'000	462 Finanz- und Lastenausgleich		310'934'078.00	78 +
282'075.24		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		288'670.54	288'671 +
531'711.20	606'000	469 Verschiedener Transferertrag		419'802.55	186'197 –
1'296'254.00	1'600'000	470 Durchlaufende Beiträge		324'379.00	1'275'621 –
188'763'600.00	116'800'000	489 Entnahme aus Eigenkapital		114'750'000.00	2'050'000 –
102'365.40	102'000	499 Übrige interne Verrechnungen		105'205.45	3'205 +
		<b>560 Allgemeiner Personalaufwand</b>			
2'502'772.33	31'762'400	Aufwand	2'660'730.40		29'101'670 –
155'787.35	194'000	Ertrag		243'375.60	49'376 +
2'346'984.98 –	31'568'400 –	Aufwandüberschuss		2'417'354.80	29'151'045 –
		<b>5600 Allgemeiner Personalaufwand</b>			
2'502'772.33	31'762'400	Aufwand	2'660'730.40		29'101'670 –
155'787.35	194'000	Ertrag		243'375.60	49'376 +
2'346'984.98 –	31'568'400 –	Aufwandüberschuss		2'417'354.80	29'151'045 –
446'457.85	18'657'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	480'395.95		18'177'004 –
	443'000	302 Löhne der Lehrpersonen			443'000 –
4'640.70	10'450'000	304 Zulagen	5'061.85		10'444'938 –
132'122.75	110'900	305 Arbeitgeberbeiträge	161'554.35		50'654 +
		306 Arbeitgeberleistungen	75'400.85		75'401 +
1'681'821.73	1'420'000	309 Übriger Personalaufwand	1'657'892.40		237'892 +
160'603.05	570'000	313 Dienstleistungen und Honorare	175'127.23		394'873 –
7'728.90	8'000	317 Spesenentschädigungen	11'065.75		3'066 +
60'856.40	103'100	319 Verschiedener Betriebsaufwand	94'157.13		8'943 –
140.95		350 Einlagen in Fonds	74.89		75 +
		Spezialfinanzierungen FK			
8'400.00		399 Übrige interne Verrechnungen			
146'999.45	148'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		110'946.95	37'053 –
		426 Rückerstattungen		35'513.70	6'486 –
8'247.15	42'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		10'805.55	6'806 +
540.75	4'000	499 Übrige interne Verrechnungen		86'109.40	86'109 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>6 Bau- und Umweltdepartement</b>			
471'513'794.99	507'428'100	Aufwand	480'219'205.86		27'208'894 –
365'232'372.22	395'983'700	Ertrag		355'425'755.33	40'557'945 –
106'281'422.77 –	111'444'400 –	Aufwandüberschuss		124'793'450.53	13'349'051 +
		<b>600 Generalsekretariat BUD</b>			
4'853'380.05	5'480'300	Aufwand	6'091'823.35		611'523 +
756'374.15	831'300	Ertrag		1'060'459.05	229'159 +
4'097'005.90 –	4'649'000 –	Aufwandüberschuss		5'031'364.30	382'364 +
		<b>6000 Generalsekretariat BUD</b>			
4'705'386.37	5'389'600	Aufwand	5'885'911.37		496'311 +
563'470.50	690'200	Ertrag		741'844.90	51'645 +
4'141'915.87 –	4'699'400 –	Aufwandüberschuss		5'144'066.47	444'666 +
2'880'247.40	3'400'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'690'867.05		290'467 +
174'651.95	150'500	304 Zulagen	189'949.50		39'450 +
525'309.30	621'700	305 Arbeitgeberbeiträge	663'070.90		41'371 +
69'959.80	95'100	309 Übriger Personalaufwand	81'703.95		13'396 –
17'781.18	22'100	310 Material- und Warenaufwand	13'126.56		8'973 –
363'971.89	338'500	313 Dienstleistungen und Honorare	386'515.25		48'015 +
98'720.49	67'200	317 Spesenentschädigungen	61'443.67		5'756 –
		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3'700.00		3'700 +
149'054.10	193'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	147'438.62		45'561 –
20'120.84		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	183'486.23		183'486 +
64'244.63	140'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	66'590.37		73'410 –
341'324.79	361'100	399 Übrige interne Verrechnungen	398'019.27		36'919 +
202'850.00	150'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		230'000.00	80'000 +
5'025.35	25'500	426 Rückerstattungen		4'705.20	20'795 –
206.39		429 Übrige Entgelte			
230'288.76	600	430 Verschiedene betriebliche Erträge		22'439.70	21'840 +
125'100.00	514'100	499 Übrige interne Verrechnungen		484'700.00	29'400 –
		<b>6001 Wohnbauförderung</b>			
132'384.33	87'100	Aufwand	168'183.43		81'083 +
177'294.30	137'500	Ertrag		280'885.60	143'386 +
44'909.97 +	50'400 +	Ertragsüberschuss	112'702.17		62'302 +
39.50	100	310 Material- und Warenaufwand	49.50		51 –
	2'000	313 Dienstleistungen und Honorare			2'000 –
2'761.20	1'000	317 Spesenentschädigungen	838.13		162 –
1'489.00	1'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	381.65		1'018 –
97'636.75	65'000	360 Ertragsanteile an Dritte	166'914.15		101'914 +
20'820.50	9'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			9'000 –
7'794.60	6'000	370 Durchlaufende Beiträge			6'000 –
1'842.78	2'600	399 Übrige interne Verrechnungen			2'600 –
144'736.80	121'500	426 Rückerstattungen		272'132.60	150'633 +
11'737.00	9'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		8'753.00	247 –
7'794.60	6'000	470 Durchlaufende Beiträge			6'000 –
13'025.90	1'000	499 Übrige interne Verrechnungen			1'000 –
		<b>6009 Mietwohnungsfonds (SF)</b>			
15'609.35	3'600	Aufwand	37'728.55		34'129 +
15'609.35	3'600	Ertrag		37'728.55	34'129 +
		351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	35'160.70		35'161 +
15'609.35	3'600	399 Übrige interne Verrechnungen	2'567.85		1'032 –
15'609.35	3'600	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			3'600 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		499		37'728.55	37'729 +
		<b>605 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation</b>			
12'675'596.22	13'819'700	Aufwand	13'436'115.54		383'584 –
1'928'203.34	2'032'200	Ertrag		2'361'617.49	329'417 +
10'747'392.88 –	11'787'500 –	Aufwandüberschuss		11'074'498.05	713'002 –
		<b>6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation</b>			
12'674'949.47	13'619'500	Aufwand	13'275'550.69		343'949 –
1'927'556.59	1'832'000	Ertrag		2'201'052.64	369'053 +
10'747'392.88 –	11'787'500 –	Aufwandüberschuss		11'074'498.05	713'002 –
54'614.55	95'000	300	93'175.40		1'825 –
6'155'813.75	6'283'400	301	6'209'365.70		74'034 –
113'610.00		304	127'215.00		127'215 +
1'071'538.70	1'143'000	305	1'104'552.35		38'448 –
28'045.40	9'300	309	28'645.05		19'345 +
28'364.26	49'500	310	28'388.93		21'111 –
72'099.00		311	54'179.66		54'180 +
3'385'723.91	4'008'300	313	3'623'456.35		384'844 –
5'711.15	8'000	315	4'309.45		3'691 –
	1'000	316			1'000 –
31'134.66	65'200	317	29'739.85		35'460 –
139'153.66	149'600	319	134'226.11		15'374 –
40'939.56		350	69'262.75		69'263 +
49'752.50	58'000	360	50'616.50		7'384 –
631'895.11	814'700	363	857'024.15		42'324 +
866'553.26	934'500	399	861'393.44		73'107 –
1'107'925.75	1'230'000	421		1'125'609.35	104'391 –
78'839.85	25'000	424		61'748.55	36'749 +
6'085.40	2'000	425		3'108.00	1'108 +
343'044.10	260'000	426		391'903.40	131'903 +
89'870.33	8'000	430		169'128.44	161'128 +
8'022.36		450			
32'308.80	28'000	461		38'492.10	10'492 +
237'960.00	240'000	463		386'897.80	146'898 +
23'500.00	39'000	499		24'165.00	14'835 –
		<b>6059 Mehrwertabgabe (SF)</b>			
646.75	200'200	Aufwand	160'564.85		39'635 –
646.75	200'200	Ertrag		160'564.85	39'635 –
	199'600	351	159'918.75		39'681 –
646.75	600	399	646.10		46 +
646.75	200'200	402		150'000.00	50'200 –
		451			
		499		10'564.85	10'565 +
		<b>610 Hochbauamt</b>			
183'914'305.03	187'362'700	Aufwand	191'827'615.80		4'464'916 +
122'444'313.25	136'627'000	Ertrag		118'915'918.30	17'711'082 –
61'469'991.78 –	50'735'700 –	Aufwandüberschuss		72'911'697.50	22'175'998 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>6100 Amtsleitung HBA</b>			
14'127'759.65	17'139'100	Aufwand	15'977'813.22		1'161'287 –
5'015'917.49	9'012'000	Ertrag		7'003'019.62	2'008'980 –
9'111'842.16 –	8'127'100 –	Aufwandüberschuss		8'974'793.60	847'694 +
6'294'850.75	6'346'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'338'696.45		7'404 –
106'016.00		304 Zulagen	120'477.65		120'478 +
1'181'900.95	1'181'200	305 Arbeitgeberbeiträge	1'179'155.65		2'044 –
22'662.20	12'100	309 Übriger Personalaufwand	28'469.55		16'370 +
13'664.37	18'000	310 Material- und Warenaufwand	18'243.26		243 +
5'550'797.86	8'710'200	313 Dienstleistungen und Honorare	7'445'254.63		1'264'945 –
166.00	4'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	528.55		3'471 –
22'048.95	41'000	317 Spesenentschädigungen	23'539.15		17'461 –
65'822.63	65'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	56'176.96		9'323 –
136'041.70		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK			
733'788.24	761'000	399 Übrige interne Verrechnungen	767'271.37		6'271 +
14'539.40	10'000	426 Rückerstattungen		87'998.41	77'998 +
1'416.64	2'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		522.49	1'478 –
4'999'961.45	9'000'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		6'899'944.15	2'100'056 –
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		14'554.57	14'555 +
		<b>6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften</b>			
145'766'059.53	144'323'600	Aufwand	146'820'834.63		2'497'235 +
93'407'909.91	102'615'000	Ertrag		82'883'930.73	19'731'069 –
52'358'149.62 –	41'708'600 –	Aufwandüberschuss		63'936'903.90	22'228'304 +
930'655.55	1'020'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	946'978.65		73'921 –
32'078.00	16'100	304 Zulagen	29'167.70		13'068 +
164'449.30	179'100	305 Arbeitgeberbeiträge	169'063.20		10'037 –
385'994.00	158'000	309 Übriger Personalaufwand	297'224.00		139'224 +
174'501.90	200'000	310 Material- und Warenaufwand	170'459.15		29'541 –
733'701.20	809'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	795'306.31		13'694 –
3'134'656.85	2'910'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'337'071.80		427'072 +
3'516'728.70	3'576'000	313 Dienstleistungen und Honorare	3'471'829.45		104'171 –
4'413'097.00	4'235'800	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'292'508.78		56'709 +
42'729.85	86'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	79'239.50		6'761 –
23'797'266.69	24'306'700	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	24'429'952.25		123'252 +
1'400.85	2'000	317 Spesenentschädigungen	1'083.70		916 –
7'025.45	8'400	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	17'738.50		17'739 +
12'057.12		319 Verschiedener Betriebsaufwand	7'578.63		821 –
108'419'717.07	106'815'600	350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	11'741.43		11'741 +
70'700.00	70'200	399 Übrige interne Verrechnungen	108'763'891.58		1'948'292 +
976'823.86	881'600	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		72'296.70	2'097 +
35'030.22	20'000	426 Rückerstattungen		1'054'341.62	172'742 +
2'357'558.65	9'200'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		25'428.27	5'428 +
5'508'961.51	5'558'500	441 Realisierte Gewinne FV			9'200'000 –
19'364'832.63	19'143'400	443 Liegenschaftenertrag FV		5'499'651.89	58'848 –
7'607.79		447 Liegenschaftenertrag VV		19'357'039.36	213'639 +
65'086'395.25	67'741'300	450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		555.39	555 +
		499 Übrige interne Verrechnungen		56'874'617.50	10'866'683 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>6106 Bauten und Renovationen</b>			
24'020'485.85	25'900'000	Aufwand	29'028'967.95		3'128'968 +
24'020'485.85	25'000'000	Ertrag		29'028'967.95	4'028'968 +
	900'000 –	Aufwandüberschuss			900'000 –
	900'000				900'000 –
20'031'363.85	25'000'000	313 Dienstleistungen und Honorare			1'990'689 +
		314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	26'990'688.80		
3'989'122.00		399 Übrige interne Verrechnungen	2'038'279.15		2'038'279 +
536'022.40		426 Rückerstattungen		52'442.60	52'443 +
2'867'409.25		430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'248'728.55	1'248'729 +
		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		737'108.00	737'108 +
585'690.35		499 Übrige interne Verrechnungen		26'990'688.80	1'990'689 +
20'031'363.85	25'000'000				
		<b>615 Tiefbauamt</b>			
193'800'627.34	206'291'900	Aufwand	186'765'314.85		19'526'585 –
192'891'627.34	205'501'900	Ertrag		185'975'314.85	19'526'585 –
909'000.00 –	790'000 –	Aufwandüberschuss		790'000.00	
		<b>6150 Amtsleitung TBA</b>			
12'718'137.93	13'707'000	Aufwand	12'774'439.43		932'561 –
11'809'137.93	12'917'000	Ertrag		11'984'439.43	932'561 –
909'000.00 –	790'000 –	Aufwandüberschuss		790'000.00	
8'121'585.90	7'685'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'640'721.40		44'479 –
129'965.40		304 Zulagen	114'447.35		114'447 +
1'445'031.15	1'380'900	305 Arbeitgeberbeiträge	1'360'088.45		20'812 –
29'509.55	95'800	309 Übriger Personalaufwand	60'919.00		34'881 –
33'817.15	71'500	310 Material- und Warenaufwand	35'509.60		35'990 –
9'057.15	62'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	41'761.00		20'239 –
12'584.45	5'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'888.85		2'111 –
1'198'917.56	1'581'000	313 Dienstleistungen und Honorare	1'115'011.27		465'989 –
16'289.20	15'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'824.90		4'175 –
1'119.05	7'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'278.15		2'722 –
117'067.65	132'000	317 Spesenentschädigungen	74'853.10		57'147 –
93'538.72	119'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	85'100.62		33'899 –
3'345.60		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK			
501'423.16	715'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	525'813.75		189'186 –
1'004'886.24	1'837'600	399 Übrige interne Verrechnungen	1'702'221.99		135'378 –
107'150.00	92'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		93'010.00	1'010 +
13'020.40	10'000	426 Rückerstattungen		25'279.55	15'280 +
21'431.52	10'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		40'484.21	30'484 +
10'303'096.89	11'026'700	431 Aktivierung Eigenleistungen		10'303'317.35	723'383 –
615'362.37	801'300	447 Liegenschaftenertrag VV		772'533.10	28'767 –
27'385.79		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		9'579.47	9'579 +
721'690.96	977'000	499 Übrige interne Verrechnungen		740'235.75	236'764 –
		<b>6152 Gemeindestrassen</b>			
16'931'540.00	22'815'900	Aufwand	24'121'710.00		1'305'810 +
16'931'540.00	22'815'900	Ertrag		24'121'710.00	1'305'810 +
16'931'540.00	22'815'900	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	24'121'710.00		1'305'810 +
272'351.95		430 Verschiedene betriebliche Erträge		392'843.50	392'844 +
16'659'188.05	22'815'900	499 Übrige interne Verrechnungen		23'728'866.50	912'967 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>6153 Kantonsstrassen</b>			
122'275'474.33	126'240'300	Aufwand	105'778'606.26		20'461'694 –
122'275'474.33	126'240'300	Ertrag		105'778'606.26	20'461'694 –
8'961'610.20	9'137'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'095'158.35		42'542 –
543'619.00	412'500	304 Zulagen	580'886.60		168'387 +
1'665'160.05	1'711'400	305 Arbeitgeberbeiträge	1'655'674.10		55'726 –
17'268.06	18'300	309 Übriger Personalaufwand	18'701.16		401 +
3'422'297.88	4'119'700	310 Material- und Warenaufwand	2'980'287.67		1'139'412 –
2'050'992.12	2'251'400	311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'291'209.14		39'809 +
1'202'018.76	1'491'500	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'366'119.56		125'380 –
3'654'960.72	4'190'000	313 Dienstleistungen und Honorare	3'707'509.50		482'491 –
43'596'727.69	41'449'900	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	40'128'629.91		1'321'270 –
672'402.87	741'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	588'757.24		152'243 –
137'837.55	218'400	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	152'452.20		65'948 –
142'479.90	186'500	317 Spesenentschädigungen	148'397.01		38'103 –
		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	122'000.00		122'000 +
83'174.01	132'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	69'708.63		62'291 –
47'524.07		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	57'754.55		57'755 +
2'187'636.55	2'200'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'198'569.15		1'431 –
53'889'764.90	57'980'000	399 Übrige interne Verrechnungen	40'616'791.49		17'363'209 –
19'700.00	21'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		22'490.00	990 +
740'237.06	862'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		1'443'901.10	581'901 +
169'982.65	141'400	425 Erlös aus Verkäufen		151'290.50	9'891 +
426'909.44	415'000	426 Rückerstattungen		456'111.00	41'111 +
1'007'943.20	385'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'951'894.20	1'566'894 +
2'935'296.50	190'000	431 Aktivierung Eigenleistungen		1'045'094.15	855'094 +
		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		332'000.00	332'000 +
314'836.20	252'000	447 Liegenschaftenertrag VV		279'973.51	27'974 +
51'498.51		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		27'244.69	27'245 +
601'531.77	451'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		785'224.87	334'225 +
		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		227'345.00	227'345 +
116'007'539.00	123'522'400	499 Übrige interne Verrechnungen		99'056'037.24	24'466'363 –
		<b>6154 Nationalstrassen</b>			
39'905'377.79	41'862'000	Aufwand	42'638'898.62		776'899 +
39'905'377.79	41'862'000	Ertrag		42'638'898.62	776'899 +
12'433'539.60	12'941'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'776'662.65		165'137 –
1'012'451.10	713'700	304 Zulagen	939'447.25		225'747 +
2'313'820.90	2'424'100	305 Arbeitgeberbeiträge	2'340'965.45		83'135 –
207'021.62	212'500	309 Übriger Personalaufwand	329'280.71		116'781 +
2'428'613.21	3'341'000	310 Material- und Warenaufwand	1'704'164.30		1'636'836 –
4'123'533.72	3'567'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	3'377'675.50		189'325 –
2'287'889.94	2'684'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'737'822.52		53'823 +
803'105.74	1'107'600	313 Dienstleistungen und Honorare	794'824.27		312'776 –
7'964'942.61	9'760'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'206'811.98		1'553'188 –
1'223'759.69	1'360'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'056'178.08		303'822 –
121'680.70	95'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	18'302.10		76'698 –
302'614.02	250'000	317 Spesenentschädigungen	252'637.71		2'638 +
178'257.34	290'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	182'816.40		107'184 –
78'639.96		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	844'486.05		844'486 +
1'982'423.55	2'067'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'857'782.60		209'217 –
1'846'680.92	422'500	389 Einlage in Eigenkapital	4'570'338.94		4'147'839 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
596'403.17	625'800	399	648'702.11		22'902 +
872'014.03	802'000	424		764'398.41	37'602 -
350'233.61	450'000	425		280'611.03	169'389 -
2'637'309.03	2'120'000	426		2'236'042.56	116'043 +
35'985.25	50'000	430		190'101.33	140'101 +
		450		764'446.06	764'446 +
35'303'581.37	37'480'000	461		37'356'317.61	123'682 -
706'254.50	960'000	499		1'046'981.62	86'982 +
		<b>6159 Steinbruch Starkenbach</b>			
1'970'097.29	1'666'700	Aufwand	1'451'660.54		215'039 -
1'970'097.29	1'666'700	Ertrag		1'451'660.54	215'039 -
717'113.85	728'200	301	478'828.65		249'371 -
46'649.55	16'700	304	35'140.85		18'441 +
133'718.25	133'800	305	81'567.25		52'233 -
1'043.57	1'500	309			1'500 -
224'019.44	185'500	310	102'644.20		82'856 -
107'961.58	13'000	311	3'275.09		9'725 -
35'940.41	46'000	312	32'127.08		13'873 -
423'432.02	369'200	313	512'964.06		143'764 +
18'522.03	60'300	314	55'514.14		4'786 -
172'422.05	52'000	315	56'412.47		4'412 +
5'825.62	4'000	316	20'520.40		16'520 +
3'370.30	2'000	317	10'403.75		8'404 +
513.83		318	2'078.60		2'079 +
26'660.96	20'800	319	25'578.06		4'778 +
20'432.46		350	1'164.66 -		1'165 -
32'471.37	33'700	399	35'770.60		2'071 +
309'900.74	333'000	424		144'602.24	188'398 -
1'214'729.54	500'000	425		315'560.45	184'440 -
10'432.00	1'000	426		168.25	832 -
4'319.87	6'000	430		28'339.55	22'340 +
138'419.54	150'000	431		380'126.70	230'127 +
8'659.62		450		47'397.13	47'397 +
283'635.98	676'700	489		535'466.22	141'234 -
		<b>620 Amt für Umwelt</b>			
15'079'619.03	15'171'800	Aufwand	15'601'009.35		429'209 +
5'031'602.07	4'458'500	Ertrag		4'699'149.88	240'650 +
10'048'016.96 -	10'713'300 -	Aufwandüberschuss		10'901'859.47	188'559 +
		<b>6200 Amt für Umwelt</b>			
15'079'619.03	15'171'800	Aufwand	15'601'009.35		429'209 +
5'031'602.07	4'458'500	Ertrag		4'699'149.88	240'650 +
10'048'016.96 -	10'713'300 -	Aufwandüberschuss		10'901'859.47	188'559 +
8'003'110.30	8'412'400	301	8'160'572.30		251'828 -
142'410.30	7'100	304	134'563.70		127'464 +
1'470'953.70	1'529'700	305	1'483'954.10		45'746 -
29'134.20	14'100	309	38'493.55		24'394 +
54'911.97	95'500	310	54'260.54		41'239 -
85'347.94	229'000	311	222'509.15		6'491 -
445'322.55	380'000	312	336'841.51		43'158 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
990'881.70	1'231'400	313 Dienstleistungen und Honorare	1'977'159.22		745'759 +
2'954.95	588'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	603'944.28		15'944 +
87'011.76	101'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	75'915.28		25'085 -
54'143.50	140'000	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	89'855.60		50'144 -
57'601.01	101'700	317 Spesenentschädigungen	42'272.05		59'428 -
4'189.15		318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'750.00		1'750 +
131'423.21	160'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	151'403.18		9'097 -
185'076.75		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	44'389.98		44'390 +
206'050.00	250'000	360 Ertragsanteile an Dritte	230'860.00		19'140 -
224'250.00	270'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	220'350.00		49'650 -
555'840.50	15'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	33'392.85		18'393 +
776'728.00	1'000	370 Durchlaufende Beiträge	99'128.00		98'128 +
1'572'277.54	1'645'400	399 Übrige interne Verrechnungen	1'599'394.06		46'006 -
2'369'673.35	2'316'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		2'576'982.00	260'482 +
106'924.60	64'500	426 Rückerstattungen		260'898.59	196'399 +
		429 Übrige Entgelte		50.00	50 +
39'658.52	8'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		89'056.85	81'057 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		144'283.79	144'284 +
1'405'889.50	1'278'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		827'736.45	450'264 -
776'728.00	1'000	470 Durchlaufende Beiträge		99'128.00	98'128 +
332'728.10	790'500	499 Übrige interne Verrechnungen		701'014.20	89'486 -
		<b>625 Amt für Wasser und Energie</b>			
61'190'267.32	79'301'700	Aufwand	66'497'326.97		12'804'373 -
42'180'252.07	46'532'800	Ertrag		42'413'295.76	4'119'504 -
19'010'015.25 -	32'768'900 -	Aufwandüberschuss		24'084'031.21	8'684'869 -
		<b>6250 Amt für Wasser und Energie</b>			
61'190'267.32	79'301'700	Aufwand	66'334'812.87		12'966'887 -
42'180'252.07	46'532'800	Ertrag		42'250'781.66	4'282'018 -
19'010'015.25 -	32'768'900 -	Aufwandüberschuss		24'084'031.21	8'684'869 -
5'530'464.20	5'441'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'859'065.05		417'965 +
84'904.55	7'100	304 Zulagen	89'146.00		82'046 +
1'003'890.95	997'300	305 Arbeitgeberbeiträge	1'057'261.25		59'961 +
16'993.40	8'100	309 Übriger Personalaufwand	18'086.90		9'987 +
103'141.42	123'000	310 Material- und Warenaufwand	117'338.11		5'662 -
181'914.69	189'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	172'918.28		16'082 -
3'001'442.50	3'902'300	313 Dienstleistungen und Honorare	2'995'773.16		906'527 -
2'202'848.91	2'943'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'575'085.30		1'367'915 -
98'864.09	118'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	84'243.02		33'757 -
120'167.07	125'000	317 Spesenentschädigungen	82'510.20		42'490 -
350.00		318 Wertberichtigungen auf Forderungen			
195'891.35	163'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	135'723.16		27'277 -
109'151.35		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	40'513.72		40'514 +
3'729'313.25	3'552'000	360 Ertragsanteile an Dritte	3'278'735.60		273'264 -
	40'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen			40'000 -
41'195'610.00	55'462'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	47'873'253.00		7'589'247 -
2'474'798.35	5'000'000	370 Durchlaufende Beiträge	1'753'237.15		3'246'763 -
1'140'521.24	1'230'300	399 Übrige interne Verrechnungen	1'201'922.97		28'377 -
9'343'130.20	8'910'000	412 Konzessionen		8'466'603.65	443'396 -
301'763.95	339'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		273'964.90	65'035 -
1'793'542.10	1'755'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		1'842'692.05	87'692 +
187'284.65	121'000	426 Rückerstattungen		150'629.15	29'629 +
570.00		429 Übrige Entgelte			
1'028'879.46	510'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'271'659.22	761'659 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'392.64		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		60'088.11	60'088 +
1'544'526.90	1'541'800	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'431'786.75	110'013 –
25'295'077.72	28'175'500	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		26'804'860.68	1'370'639 –
2'474'798.35	5'000'000	470 Durchlaufende Beiträge		1'753'237.15	3'246'763 –
209'286.10	180'500	499 Übrige interne Verrechnungen		195'260.00	14'760 +
		<b>6259 PV-Ersatzabgabe (SF)</b>			
		Aufwand	162'514.10		162'514 +
		Ertrag		162'514.10	162'514 +
		351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	162'514.10		162'514 +
		420 Ersatzabgaben		161'351.00	161'351 +
		499 Übrige interne Verrechnungen		1'163.10	1'163 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>7 Sicherheits- und Justiz- departement</b>			
719'641'569.49	728'704'500	Aufwand	743'176'593.15		14'472'093 +
543'680'485.52	555'877'400	Ertrag		572'297'151.66	16'419'752 +
175'961'083.97 –	172'827'100 –	Aufwandüberschuss		170'879'441.49	1'947'659 –
		<b>700 Generalsekretariat SJD</b>			
5'953'049.35	7'604'800	Aufwand	7'637'832.83		33'033 +
359'006.46	1'892'100	Ertrag		1'946'499.66	54'400 +
5'594'042.89 –	5'712'700 –	Aufwandüberschuss		5'691'333.17	21'367 –
		<b>7000 Generalsekretariat SJD</b>			
5'953'049.35	7'604'800	Aufwand	7'637'832.83		33'033 +
359'006.46	1'892'100	Ertrag		1'946'499.66	54'400 +
5'594'042.89 –	5'712'700 –	Aufwandüberschuss		5'691'333.17	21'367 –
36'152.45	45'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	32'886.50		12'114 –
2'446'562.60	2'562'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'632'551.11		69'751 +
447'190.00	433'800	304 Zulagen	445'469.80		11'670 +
486'919.95	512'000	305 Arbeitgeberbeiträge	513'073.55		1'074 +
42'882.80	23'400	309 Übriger Personalaufwand	9'700.00		13'700 –
19'233.04	55'300	310 Material- und Warenaufwand	43'379.84		11'920 –
10'874.85		311 Nicht aktivierbare Anlagen	5'567.10		5'567 +
276'670.89	1'623'000	313 Dienstleistungen und Honorare	1'755'755.37		132'755 +
10'156.30	7'100	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'578.25		3'522 –
11'888.00	12'900	317 Spesenentschädigungen	9'418.90		3'481 –
	500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen			500 –
1'288'912.60	1'493'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'345'547.71		147'752 –
37'532.85		350 Einlagen in Fonds	13'561.35		13'561 +
	17'500	361 Spezialfinanzierungen FK			1'820 –
508'090.15	469'000	363 Entschädigungen an Gemeinwesen Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'680.10		1'820 –
		399 Übrige interne Verrechnungen	354'429.35		5'229 +
329'982.87	349'200	421 Gebühren für Amtshandlungen		28'350.00	22'650 –
16'900.00	51'000	426 Rückerstattungen		126'330.81	53'331 +
100'918.81	73'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		86'343.10	81'043 +
7'283.20	5'300	431 Aktivierung Eigenleistungen		1'399'910.00	90 –
233'904.45	1'400'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		186'906.75	48'093 –
	235'000	499 Übrige interne Verrechnungen		118'659.00	9'141 –
	127'800				
		<b>715 Migrationsamt</b>			
113'698'866.67	130'369'600	Aufwand	140'139'775.79		9'770'176 +
102'681'799.98	117'970'300	Ertrag		131'316'172.11	13'345'872 +
11'017'066.69 –	12'399'300 –	Aufwandüberschuss		8'823'603.68	3'575'696 –
		<b>7150 Migrationswesen</b>			
12'091'374.11	8'373'300	Aufwand	10'293'900.29		1'920'600 +
4'962'476.35	5'223'000	Ertrag		5'584'298.50	361'299 +
7'128'897.76 –	3'150'300 –	Aufwandüberschuss		4'709'601.79	1'559'302 +
4'198'556.35	4'192'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'483'409.35		291'309 +
57'476.40		304 Zulagen	70'537.95		70'538 +
700'686.60	683'900	305 Arbeitgeberbeiträge	762'268.30		78'368 +
26'460.20	8'600	309 Übriger Personalaufwand	27'049.80		18'450 +
137'187.17	158'400	310 Material- und Warenaufwand	182'522.47		24'122 +
4'217'675.35	739'500	313 Dienstleistungen und Honorare	1'197'063.99		457'564 +
23'613.30	30'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	13'589.20		16'411 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
37'719.95	25'100	317	31'599.65		6'500 +
14'135.00	25'000	318	27'243.00		2'243 +
760'542.74	665'000	319	1'612'378.44		947'378 +
95'943.21		350			
685'455.00	720'000	360	727'607.00		7'607 +
127'587.35	180'000	363	114'414.90		65'585 -
1'008'335.49	945'700	399	1'044'216.24		98'516 +
3'126'887.85	3'535'000	421		3'782'996.20	247'996 +
796'884.80	788'000	426		927'813.35	139'813 +
247'414.70	5'000	430		35'058.65	30'059 +
		450		1'308.60	1'309 +
691'289.00	795'000	461		737'121.70	57'878 -
100'000.00	100'000	499		100'000.00	
		<b>7151 Asylwesen</b>			
97'298'665.34	117'599'700	Aufwand	124'761'264.76		7'161'565 +
91'259'907.13	105'254'100	Ertrag		117'467'402.33	12'213'302 +
6'038'758.21 -	12'345'600 -	Aufwandüberschuss		7'293'862.43	5'051'738 -
6'121'792.75	7'572'000	301	7'848'960.75		276'961 +
450'965.95	921'200	302	493'926.95		427'273 -
152'920.60	56'000	304	178'017.60		122'018 +
1'133'549.25	1'477'300	305	1'399'298.55		78'001 -
21'316.40	22'800	309	27'159.00		4'359 +
1'268'791.04	1'872'600	310	2'178'583.56		305'984 +
401'854.45	213'700	311	248'547.48		34'847 +
387'497.45	452'000	312	661'974.95		209'975 +
3'284'908.90	4'286'400	313	4'253'834.55		32'565 -
165'145.50	116'500	314	206'749.33		90'249 +
71'868.20	87'000	315	97'399.19		10'399 +
112'623.60	84'000	316	105'325.05		21'325 +
17'174.75	39'600	317	30'007.45		9'593 -
29'116.60	60'500	319	37'189.45		23'311 -
20'466.40		350	756.80		757 +
81'568'929.25	97'000'000	361	103'994'046.30		6'994'046 +
299'967.45	351'700	363	629'461.10		277'761 +
1'789'776.80	2'986'400	399	2'370'026.70		616'373 -
45.00	500	421		95.00	405 -
68'616.95	89'300	424		101'965.70	12'666 +
22'742.00	21'300	425		33'328.20	12'028 +
138'564.55	215'000	426		147'071.00	67'929 -
32'023.55	13'000	430		74'948.90	61'949 +
		440		12.65	13 +
32'107.78		450		23'891.63	23'892 +
4'221'618.30	1'495'000	461		2'885'812.25	1'390'812 +
86'744'189.00	103'420'000	463		114'200'277.00	10'780'277 +
		<b>7152 Ausweisstelle</b>			
4'308'827.22	4'396'600	Aufwand	5'084'610.74		688'011 +
6'459'416.50	7'493'200	Ertrag		8'264'471.28	771'271 +
2'150'589.28 +	3'096'600 +	Ertragsüberschuss	3'179'860.54		83'261 +
1'014'804.15	921'300	301	1'085'875.90		164'576 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
14'080.00		304 Zulagen	14'250.00		14'250 +
174'845.85	158'800	305 Arbeitgeberbeiträge	182'049.75		23'250 +
8'740.90	2'600	309 Übriger Personalaufwand	9'529.45		6'929 +
31'937.80	20'000	310 Material- und Warenaufwand	32'074.45		12'074 +
169'935.15		311 Nicht aktivierbare Anlagen			
75'111.65	102'600	313 Dienstleistungen und Honorare	89'090.02		13'510 –
5'266.81	3'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	438.20		2'562 –
2'990.25	3'800	317 Spesenentschädigungen	3'134.95		665 –
25'782.16	21'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	38'511.50		17'512 +
11'479.05		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK			
2'716'374.20	3'100'000	360 Ertragsanteile an Dritte	3'571'442.00		471'442 +
57'479.25	63'500	399 Übrige interne Verrechnungen	58'214.52		5'285 –
6'020'730.00	7'040'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		7'703'149.40	663'149 +
436'092.05	450'600	426 Rückerstattungen		531'031.15	80'431 +
	100	430 Verschiedene betriebliche Erträge		22'083.79	21'984 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		5'552.09	5'552 +
2'594.45	2'500	499 Übrige interne Verrechnungen		2'654.85	155 +
		<b>720 Amt für Justizvollzug</b>			
74'137'541.67	74'896'700	Aufwand	77'152'905.07		2'256'205 +
37'221'380.54	37'202'200	Ertrag		38'290'244.87	1'088'045 +
36'916'161.13 –	37'694'500 –	Aufwandüberschuss		38'862'660.20	1'168'160 +
		<b>7200 Amt für Justizvollzug</b>			
74'137'541.67	74'896'700	Aufwand	77'152'905.07		2'256'205 +
37'221'380.54	37'202'200	Ertrag		38'290'244.87	1'088'045 +
36'916'161.13 –	37'694'500 –	Aufwandüberschuss		38'862'660.20	1'168'160 +
6'450.00	1'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	4'450.00		2'950 +
21'762'017.45	22'146'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'086'949.09		59'751 –
1'096'640.70	688'100	304 Zulagen	1'098'936.15		410'836 +
3'973'030.95	3'951'400	305 Arbeitgeberbeiträge	3'989'036.05		37'636 +
221'206.02	227'600	309 Übriger Personalaufwand	200'475.34		27'125 –
4'468'957.95	4'609'600	310 Material- und Warenaufwand	4'845'556.74		235'957 +
1'348'517.12	1'338'300	311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'312'317.65		25'982 –
857'740.70	972'600	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'135'782.93		163'183 +
3'431'939.03	3'287'000	313 Dienstleistungen und Honorare	3'352'525.61		65'526 +
1'243'370.43	1'257'700	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'191'340.34		66'360 –
287'047.91	303'400	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	296'599.91		6'800 –
600.00	600	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	600.00		
144'480.41	176'800	317 Spesenentschädigungen	149'942.77		26'857 –
754.81	7'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	9'124.66		2'125 +
28'380'511.30	29'009'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	30'766'711.76		1'757'012 +
1'490.77	1'000	340 Zinsaufwand	46.98		953 –
245'065.50		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	177'052.08		177'052 +
614'499.42	645'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	615'421.16		29'579 –
6'053'221.20	6'272'700	399 Übrige interne Verrechnungen	5'920'035.85		352'664 –
6'103.18	7'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		3'280.00	4'220 –
27'416'548.50	27'881'100	422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		28'700'506.50	819'407 +
302'116.69	299'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		287'464.87	11'535 –
5'693'838.03	5'162'500	425 Erlös aus Verkäufen		5'542'471.84	379'972 +
1'123'804.39	1'296'400	426 Rückerstattungen		1'202'991.27	93'409 –
120'544.54	30'600	430 Verschiedene betriebliche Erträge		45'395.28	14'795 +
23'070.00	23'100	447 Liegenschaftenertrag VV		23'070.00	30 –
19'790.09		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		79'282.16	79'282 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
56'450.00	48'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		62'200.00	14'200 +
153'944.95	145'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		143'864.10	1'136 -
2'305'170.17	2'309'000	499 Übrige interne Verrechnungen		2'199'718.85	109'281 -
		<b>725 Kantonspolizei</b>			
170'870'555.74	173'291'800	Aufwand	169'332'468.76		3'959'331 -
87'977'104.21	85'768'700	Ertrag		88'153'923.55	2'385'224 +
82'893'451.53 -	87'523'100 -	Aufwandsüberschuss		81'178'545.21	6'344'555 -
		<b>7250 Kantonspolizei</b>			
170'870'555.74	173'291'800	Aufwand	169'332'468.76		3'959'331 -
87'977'104.21	85'768'700	Ertrag		88'153'923.55	2'385'224 +
82'893'451.53 -	87'523'100 -	Aufwandsüberschuss		81'178'545.21	6'344'555 -
93'306'049.25	93'473'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'065'864.75		1'592'565 +
5'045'614.20	3'012'000	304 Zulagen	4'941'550.55		1'929'551 +
16'685'620.70	16'630'500	305 Arbeitgeberbeiträge	16'924'974.85		294'475 +
2'047'403.83	2'003'700	309 Übriger Personalaufwand	1'874'524.32		129'176 -
2'086'464.04	2'251'500	310 Material- und Warenaufwand	2'513'568.00		262'068 +
6'986'859.31	8'276'700	311 Nicht aktivierbare Anlagen	7'912'804.83		363'895 -
780.00	800	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60.00		740 -
9'242'095.36	9'907'400	313 Dienstleistungen und Honorare	11'276'193.17		1'368'793 +
57'571.55	87'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	51'532.25		35'468 -
2'812'691.49	3'073'200	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'385'082.49		688'118 -
805'855.30	877'400	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	787'337.48		90'063 -
878'437.57	882'200	317 Spesenentschädigungen	1'000'101.16		117'901 +
1'149'361.40	1'040'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'163'915.65		123'916 +
2'103'354.07	2'415'900	319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'496'715.76		80'816 +
6'013.00		341 Realisierte Kursverluste	1'071.33		1'071 +
881'478.34		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	624'495.94		624'496 +
1'945'311.25	1'368'500	360 Ertragsanteile an Dritte	2'134'319.09		765'819 +
8'068'970.56	8'003'400	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	8'320'011.20		316'611 +
16'760'624.52	19'988'300	399 Übrige interne Verrechnungen	9'858'345.94		10'129'954 -
4'989'060.31	4'837'800	421 Gebühren für Amtshandlungen		5'257'750.38	419'950 +
1'648'505.07	1'576'100	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		1'617'428.20	41'328 +
87'712.64	94'000	425 Erlös aus Verkäufen		95'854.21	1'854 +
6'603'640.94	6'577'100	426 Rückerstattungen		6'686'285.09	109'185 +
24'314'433.34	23'030'000	427 Bussen		23'487'970.14	457'970 +
179'270.96	150'000	429 Übrige Entgelte		153'031.33	3'031 +
781'208.36	49'300	430 Verschiedene betriebliche Erträge		1'068'871.62	1'019'572 +
6'624.52		441 Realisierte Gewinne FV		2'516.10	2'516 +
12'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV			
151'399.17		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		227'497.93	227'498 +
7'295'736.90	7'039'300	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		7'344'258.85	304'959 +
		463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		20'000.00	20'000 +
41'907'512.00	42'415'100	499 Übrige interne Verrechnungen		42'192'459.70	222'640 -
		<b>730 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt</b>			
250'920'526.11	256'174'700	Aufwand	255'458'582.97		716'117 -
262'322'973.71	268'278'000	Ertrag		266'775'005.92	1'502'994 -
11'402'447.60 +	12'103'300 +	Ertragsüberschuss	11'316'422.95		786'877 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>7300 Strassenverkehr</b>			
26'332'701.15	26'772'900	Aufwand	26'519'591.24		253'309 –
36'159'809.75	37'753'700	Ertrag		36'366'637.76	1'387'062 –
9'827'108.60 +	10'980'800 +	Ertragsüberschuss	9'847'046.52		1'133'753 –
12'469'477.65	12'862'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'864'982.35		2'082 +
207'920.35		304 Zulagen	190'816.00		190'816 +
2'214'576.20	2'238'500	305 Arbeitgeberbeiträge	2'257'124.40		18'624 +
93'029.99	175'500	309 Übriger Personalaufwand	85'211.60		90'288 –
768'031.66	849'600	310 Material- und Warenaufwand	857'153.00		7'553 +
646'676.49	442'800	311 Nicht aktivierbare Anlagen	328'938.57		113'861 –
163'828.02	146'100	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	219'429.91		73'330 +
2'965'333.56	2'940'700	313 Dienstleistungen und Honorare	2'533'302.95		407'397 –
240'915.83	289'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	237'132.64		51'867 –
281'394.32	231'800	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	211'083.51		20'716 –
105'824.45	105'600	317 Spesenentschädigungen	96'818.91		8'781 –
191'405.90	530'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	591'717.43		61'717 +
433'403.26	724'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	474'803.54		249'596 –
78'884.15		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	75'204.11		75'204 +
2'672'677.55	2'480'000	360 Ertragsanteile an Dritte	2'784'861.00		304'861 +
2'799'321.77	2'756'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'711'011.32		44'989 –
2'672'677.55	2'400'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		2'784'612.00	384'612 +
28'313'345.28	30'319'500	421 Gebühren für Amtshandlungen		28'788'112.81	1'531'387 –
939'915.38	976'600	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		995'297.90	18'698 +
3'280.65	3'000	425 Erlös aus Verkäufen		1'546.26	1'454 –
191'133.20	343'100	426 Rückerstattungen		286'626.82	56'473 –
54'826.06	150'000	429 Übrige Entgelte		49'804.55	100'195 –
821'734.93	467'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		517'079.31	49'579 +
7'553.11	15'000	440 Zinsertrag		11'064.24	3'936 –
10'668.49	40'000	444 Wertberichtigungen Anlagen FV			40'000 –
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		23'473.00	23'473 +
512'675.10	500'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		548'020.87	48'021 +
2'632'000.00	2'539'000	499 Übrige interne Verrechnungen		2'361'000.00	178'000 –
		<b>7301 Schifffahrt</b>			
1'807'230.91	2'047'000	Aufwand	1'720'073.83		326'926 –
3'382'569.91	3'169'500	Ertrag		3'189'450.26	19'950 +
1'575'339.00 +	1'122'500 +	Ertragsüberschuss	1'469'376.43		346'876 +
803'105.55	796'300	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	807'456.80		11'157 +
10'954.45	4'000	304 Zulagen	10'647.45		6'647 +
142'468.75	145'500	305 Arbeitgeberbeiträge	142'975.40		2'525 –
2'696.64	15'100	309 Übriger Personalaufwand	2'147.30		12'953 –
28'419.07	44'000	310 Material- und Warenaufwand	27'447.62		16'552 –
89'733.15	184'500	311 Nicht aktivierbare Anlagen	174'793.51		9'706 –
23'466.95	28'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'492.90		3'507 –
19'031.10	43'600	313 Dienstleistungen und Honorare	3'129.70		40'470 –
229'126.70	286'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	94'093.17		191'907 –
73'542.68	85'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	82'628.34		2'872 –
51'405.20	52'500	316 Mieten, Leasing, Pachten und Benützungsgebühren	49'905.20		2'595 –
26'014.35	33'000	317 Spesenentschädigungen	26'100.30		6'900 –
11'521.05	25'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	8'539.05		17'261 –
253'062.25	257'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	232'146.35		24'854 –
42'683.02	46'200	399 Übrige interne Verrechnungen	33'570.74		12'629 –
2'633'736.10	2'550'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		2'651'663.35	101'663 +
493'885.00	540'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		464'785.00	75'215 –
90'879.50	50'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		43'441.47	6'559 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
23'194.78	20'000	425 Erlös aus Verkäufen		19'126.86	873 -
11'897.95	8'000	426 Rückerstattungen		5'060.00	2'940 -
106'145.85	1'500	430 Verschiedene betriebliche Erträge		3'239.65	1'740 +
22'830.73		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		2'133.93	2'134 +
<b>7309 Strassenfonds (SF)</b>					
222'780'594.05	227'354'800	Aufwand	227'218'917.90		135'882 -
222'780'594.05	227'354'800	Ertrag		227'218'917.90	135'882 -
9'583'709.44		351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	23'769'516.56		23'769'517 +
213'196'884.61	227'354'800	399 Übrige interne Verrechnungen	203'449'401.34		23'905'399 -
175'906'469.05	174'305'000	403 Besitz- und Aufwandsteuern		177'841'542.35	3'536'542 +
	6'296'200	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			6'296'200 -
25'499'908.00	25'391'700	460 Ertragsanteile		24'561'891.50	829'809 -
21'374'217.00	21'361'900	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		21'060'177.00	301'723 -
		499 Übrige interne Verrechnungen		3'755'307.05	3'755'307 +
<b>735 Strafuntersuchung</b>					
74'747'092.64	70'629'100	Aufwand	73'764'760.96		3'135'661 +
37'028'821.79	33'347'100	Ertrag		34'651'126.77	1'304'027 +
37'718'270.85 -	37'282'000 -	Aufwandüberschuss		39'113'634.19	1'831'634 +
<b>7352 Staatsanwaltschaft</b>					
74'747'092.64	70'629'100	Aufwand	73'764'760.96		3'135'661 +
37'028'821.79	33'347'100	Ertrag		34'651'126.77	1'304'027 +
37'718'270.85 -	37'282'000 -	Aufwandüberschuss		39'113'634.19	1'831'634 +
23'972'759.30	24'091'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'608'600.00		517'500 +
393'463.70	101'000	304 Zulagen	412'218.25		311'218 +
4'235'445.20	4'256'000	305 Arbeitgeberbeiträge	4'339'835.90		83'836 +
94'926.63	62'100	309 Übriger Personalaufwand	101'634.88		39'535 +
191'950.33	210'700	310 Material- und Warenaufwand	191'112.85		19'587 -
232'064.09	40'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	53'585.23		13'585 +
641'306.97	478'500	313 Dienstleistungen und Honorare	422'009.06		56'491 -
27'253.30	30'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	25'325.64		5'174 -
124'073.70	140'000	317 Spesenentschädigungen	133'252.05		6'748 -
11'508'675.01	9'695'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	11'198'000.92		1'503'001 +
27'509'552.76	26'317'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	26'741'809.44		424'009 +
177'935.14		340 Zinsaufwand	88.09		88 +
		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	172'716.28		172'716 +
27'200.00	55'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen			55'000 -
5'610'486.51	5'151'400	399 Übrige interne Verrechnungen	5'364'572.37		213'172 +
11'110'317.38	9'955'600	421 Gebühren für Amtshandlungen		10'654'330.34	698'730 +
100'000.00	100'000	424 Benützung- und Dienst- leistungsgebühren		100'000.00	
10'905'904.55	9'144'500	426 Rückerstattungen		9'342'128.88	197'629 +
12'470'108.08	11'834'000	427 Bussen		12'005'497.31	171'497 +
866'084.41	628'000	429 Übrige Entgelte		771'601.22	143'601 +
580'487.17	855'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		691'173.24	163'827 -
7'682.94		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		15'474.03	15'474 +
988'237.26	830'000	499 Übrige interne Verrechnungen		1'070'921.75	240'922 +
<b>740 Amt für Militär und Zivilschutz</b>					
29'313'937.31	15'737'800	Aufwand	19'690'266.77		3'952'467 +
16'089'398.83	11'419'000	Ertrag		11'164'178.78	254'821 -
13'224'538.48 -	4'318'800 -	Aufwandüberschuss		8'526'087.99	4'207'288 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>7400 Amt für Militär und Zivilschutz</b>			
29'313'937.31	15'737'800	Aufwand	19'690'266.77		3'952'467 +
16'089'398.83	11'419'000	Ertrag		11'164'178.78	254'821 -
13'224'538.48 -	4'318'800 -	Aufwandüberschuss		8'526'087.99	4'207'288 +
1'550.95	5'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	4'125.00		1'375 -
5'260'085.55	5'275'500	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'245'904.85		29'595 -
69'090.00		304 Zulagen	76'560.70		76'561 +
919'476.00	933'300	305 Arbeitgeberbeiträge	920'271.50		13'029 -
16'000.00	9'100	309 Übriger Personalaufwand	16'690.00		7'590 +
633'460.13	144'500	310 Material- und Warenaufwand	167'105.16		22'605 +
339'513.14	148'100	311 Nicht aktivierbare Anlagen	207'700.35		59'600 +
49'579.75	56'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	73'443.62		17'444 +
14'380'517.44	741'500	313 Dienstleistungen und Honorare	2'243'457.98		1'501'958 +
195'756.90	146'500	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'446'693.77		4'300'194 +
128'212.05	134'500	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	141'281.32		6'781 +
620'777.10		316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	116'688.60		116'689 +
301'551.63	317'500	317 Spesenentschädigungen	332'978.01		15'478 +
13'576.70	8'600	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	29'519.85		20'920 +
1'886'361.35	3'183'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'348'212.52		1'835'287 -
1'879'605.09	2'221'700	350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	1'949'895.94		271'804 -
9'872.20	20'000	360 Ertragsanteile an Dritte	13'100.00		6'900 -
33'353.00	20'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	58'763.00		38'763 +
730'682.11	563'800	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	423'872.40		139'928 -
495'963.85	324'800	370 Durchlaufende Beiträge	441'844.73		117'045 +
1'348'952.37	1'483'400	399 Übrige interne Verrechnungen	1'432'157.47		51'243 -
2'753'727.00	3'000'000	420 Ersatzabgaben		2'442'205.00	557'795 -
170'527.40	134'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		93'680.60	40'319 -
3'000.00	3'500	423 Schul- und Kursgelder		15'420.00	11'920 +
1'347'407.80	1'429'100	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		1'466'216.71	37'117 +
44'739.10	51'000	425 Erlös aus Verkäufen		44'134.90	6'865 -
5'424'931.75	490'000	426 Rückerstattungen		707'369.80	217'370 +
225'802.00	180'000	427 Bussen		375'080.00	195'080 +
18'004.80	17'100	429 Übrige Entgelte		21'778.20	4'678 +
56'126.45	34'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		50'846.80	16'847 +
2'158'547.81	2'263'000	450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		2'272'910.64	9'911 +
3'286'970.87	3'400'000	460 Ertragsanteile		3'130'391.40	269'609 -
44'000.00	44'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		44'000.00	
495'963.85	324'800	470 Durchlaufende Beiträge		441'844.73	117'045 +
59'650.00	48'500	499 Übrige interne Verrechnungen		58'300.00	9'800 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>8 Gesundheitsdepartement</b>			
901'028'575.48	943'584'100	Aufwand	965'645'897.88		22'061'798 +
188'827'450.42	193'873'600	Ertrag		194'726'605.66	853'006 +
712'201'125.06 –	749'710'500 –	Aufwandüberschuss		770'919'292.22	21'208'792 +
		<b>800 Generalsekretariat GD</b>			
6'765'238.17	6'703'100	Aufwand	6'972'603.41		269'503 +
971'886.85	473'700	Ertrag		869'972.81	396'273 +
5'793'351.32 –	6'229'400 –	Aufwandüberschuss		6'102'630.60	126'769 –
		<b>8000 Generalsekretariat GD</b>			
6'765'238.17	6'703'100	Aufwand	6'972'603.41		269'503 +
971'886.85	473'700	Ertrag		869'972.81	396'273 +
5'793'351.32 –	6'229'400 –	Aufwandüberschuss		6'102'630.60	126'769 –
23'450.00	3'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	17'600.00		14'600 +
3'072'343.85	2'898'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'211'877.85		313'078 +
73'819.30	39'600	304 Zulagen	76'619.10		37'019 +
566'153.45	535'000	305 Arbeitgeberbeiträge	583'765.35		48'765 +
22'578.50	10'000	309 Übriger Personalaufwand	13'125.40		3'125 +
27'006.58	28'800	310 Material- und Warenaufwand	26'843.80		1'956 –
8'994.45	900	311 Nicht aktivierbare Anlagen	11'614.75		10'715 +
526'120.54	448'400	313 Dienstleistungen und Honorare	478'958.51		30'559 +
17'045.11	49'000	317 Spesenentschädigungen	14'855.35		34'145 –
8'899.95	1'500	318 Wertberichtigungen auf Forderungen			1'500 –
114'129.85	360'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	209'819.22		150'181 –
15'156.78		350 Einlagen in Fonds	53'239.41		53'239 +
1'799'164.67	1'827'700	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'814'913.25		12'787 –
490'375.14	500'400	399 Übrige interne Verrechnungen	459'371.42		41'029 –
676'592.00	410'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		783'900.00	373'900 +
	500	426 Rückerstattungen		12'435.70	11'936 +
5'000.00		427 Bussen			
76'772.25	63'200	430 Verschiedene betriebliche Erträge		70'733.50	7'534 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		2'903.61	2'904 +
213'522.60		461 Entschädigungen von Gemeinwesen			
		<b>803 Kantonsarztamt</b>			
12'004'769.05	11'781'600	Aufwand	12'293'133.50		511'534 +
2'166'716.80	1'949'500	Ertrag		2'211'208.05	261'708 +
9'838'052.25 –	9'832'100 –	Aufwandüberschuss		10'081'925.45	249'825 +
		<b>8030 Kantonsarztamt</b>			
10'006'148.95	9'908'600	Aufwand	10'167'938.40		259'338 +
168'096.70	76'500	Ertrag		86'012.95	9'513 +
9'838'052.25 –	9'832'100 –	Aufwandüberschuss		10'081'925.45	249'825 +
6'875.00	20'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	4'187.50		15'813 –
1'599'713.75	1'496'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'450'358.95		46'341 –
12'896.55	600	304 Zulagen	1'584.95		985 +
230'777.35	281'000	305 Arbeitgeberbeiträge	207'618.90		73'381 –
3'117.30	1'900	309 Übriger Personalaufwand	3'385.80		1'486 +
1'142.45	5'800	310 Material- und Warenaufwand	1'343.05		4'457 –
3'216'097.95	3'187'300	313 Dienstleistungen und Honorare	3'511'895.51		324'596 +
34'449.05	22'500	317 Spesenentschädigungen	34'907.30		12'407 +
181'640.49	227'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	187'218.82		39'781 –
2'891.39		350 Einlagen in Fonds	10'805.47		10'805 +
		Spezialfinanzierungen FK			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
4'600'044.15	4'538'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'634'186.85		96'187 +
116'503.52	127'800	399 Übrige interne Verrechnungen	120'445.30		7'355 –
20'800.00	15'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		37'950.00	22'950 +
79'178.00	39'200	426 Rückerstattungen		39'702.95	503 +
21'674.25	22'300	430 Verschiedene betriebliche Erträge		8'360.00	13'940 –
46'444.45		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK			
<b>8039 Suchtbekämpfungsfonds (SF)</b>					
1'998'620.10	1'873'000	Aufwand	2'125'195.10		252'195 +
1'998'620.10	1'873'000	Ertrag		2'125'195.10	252'195 +
137'912.54	238'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	132'378.30		106'122 –
355'740.16	45'000	351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	301'821.45		256'821 +
1'504'967.40	1'589'500	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'690'995.35		101'495 +
252'662.10	216'000	413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten		265'070.40	49'070 +
74'907.00	107'400	426 Rückerstattungen		107'088.00	312 –
	49'600	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			49'600 –
1'671'051.00	1'500'000	460 Ertragsanteile		1'648'073.00	148'073 +
		499 Übrige interne Verrechnungen		104'963.70	104'964 +
<b>805 Amt für Gesundheitsvorsorge</b>					
8'222'459.07	5'461'200	Aufwand	6'341'743.31		880'543 +
5'835'842.91	1'470'100	Ertrag		2'515'912.07	1'045'812 +
2'386'616.16 –	3'991'100 –	Aufwandüberschuss		3'825'831.24	165'269 –
<b>8050 Amt für Gesundheitsvorsorge</b>					
8'222'459.07	5'461'200	Aufwand	6'341'743.31		880'543 +
5'835'842.91	1'470'100	Ertrag		2'515'912.07	1'045'812 +
2'386'616.16 –	3'991'100 –	Aufwandüberschuss		3'825'831.24	165'269 –
100.00	1'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	3'250.00		1'750 +
2'273'875.90	2'303'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'344'427.90		40'728 +
32'457.10		304 Zulagen	34'582.20		34'582 +
395'093.65	408'700	305 Arbeitgeberbeiträge	414'845.80		6'146 +
7'731.40	5'200	309 Übriger Personalaufwand	7'703.10		2'503 +
50'799.57	72'000	310 Material- und Warenaufwand	59'963.94		12'036 –
3'600'620.67	762'300	313 Dienstleistungen und Honorare	1'586'797.34		824'497 +
38'844.07	60'300	317 Spesenentschädigungen	33'749.14		26'551 –
279'003.43	327'700	319 Verschiedener Betriebsaufwand	318'645.21		9'055 –
22'261.50		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	9'828.67		9'829 +
1'420'305.60	1'429'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'429'000.00		
101'366.18	90'800	399 Übrige interne Verrechnungen	98'950.01		8'150 +
304.60	8'000	425 Erlös aus Verkäufen		2'412.00	5'588 –
4'961'325.22	963'100	426 Rückerstattungen		1'737'705.68	774'606 +
693'987.85	368'800	430 Verschiedene betriebliche Erträge		610'642.11	241'842 +
14'423.61		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		21'802.28	21'802 +
165'801.63	122'700	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		136'350.00	13'650 +
	7'500	499 Übrige interne Verrechnungen		7'000.00	500 –
<b>812 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen</b>					
18'745'477.70	19'613'100	Aufwand	18'898'467.96		714'632 –
9'421'155.91	10'095'700	Ertrag		9'353'490.18	742'210 –
9'324'321.79 –	9'517'400 –	Aufwandüberschuss		9'544'977.78	27'578 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen</b>			
14'915'389.33	14'944'400	Aufwand	15'025'606.70		81'207 +
5'591'067.54	5'427'000	Ertrag		5'480'628.92	53'629 +
9'324'321.79 –	9'517'400 –	Aufwandüberschuss		9'544'977.78	27'578 +
	6'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter			6'000 –
8'883'686.80	9'010'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'992'913.90		17'086 –
190'845.95	50'000	304 Zulagen	195'687.25		145'687 +
1'595'245.85	1'628'300	305 Arbeitgeberbeiträge	1'618'522.10		9'778 –
71'395.98	65'800	309 Übriger Personalaufwand	83'677.99		17'878 +
405'281.09	406'000	310 Material- und Warenaufwand	432'023.99		26'024 +
339'313.20	380'000	311 Nicht aktivierbare Anlagen	379'030.60		969 –
176'738.35	171'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	196'886.94		25'887 +
996'903.80	1'116'400	313 Dienstleistungen und Honorare	950'551.03		165'849 –
248'919.95	150'000	314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	147'732.29		2'268 –
106'604.81	130'000	315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	108'065.77		21'934 –
249'608.00	273'000	317 Spesenentschädigungen	251'327.62		21'672 –
29'773.10	20'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	22'749.15		2'749 +
71'470.87	89'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	64'665.09		24'335 –
64'383.53		350 Einlagen in Fonds	98'331.43		98'331 +
1'485'218.05	1'448'900	399 Spezialfinanzierungen FK			
3'523'477.22	3'510'000	421 Übrige interne Verrechnungen	1'483'441.55		34'542 +
1'154'420.65	1'100'000	422 Gebühren für Amtshandlungen		3'459'506.86	50'493 –
		422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'136'400.78	36'401 +
138.41		424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren			
161'732.71	68'000	426 Rückerstattungen		71'009.42	3'009 +
205.00		429 Übrige Entgelte		300.00	300 +
30'902.13	30'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		34'378.76	4'379 +
136.35		440 Zinsertrag		1'185.80	1'186 +
224.72		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		35'196.10	35'196 +
302'950.00	290'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		312'410.00	22'410 +
416'880.35	429'000	499 Übrige interne Verrechnungen		430'241.20	1'241 +
		<b>8121 Tiergesundheit</b>			
1'753'819.71	2'204'900	Aufwand	1'678'791.26		526'109 –
1'753'819.71	2'204'900	Ertrag		1'678'791.26	526'109 –
28'580.20	60'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'187.50		26'813 –
696.15	3'400	305 Arbeitgeberbeiträge	914.35		2'486 –
35'147.10	56'000	310 Material- und Warenaufwand	35'282.55		20'717 –
2'334.90	5'000	312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'508.10		508 +
698'106.56	988'000	313 Dienstleistungen und Honorare	685'840.66		302'159 –
5'353.30	12'000	317 Spesenentschädigungen	3'957.45		8'043 –
51'085.90	102'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	50'039.05		51'961 –
931'015.60	977'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	862'561.60		114'438 –
1'500.00	1'500	399 Übrige interne Verrechnungen	1'500.00		
1'753'819.71	2'204'900	499 Übrige interne Verrechnungen		1'678'791.26	526'109 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>8129 Tierseuchenkasse (SF)</b>			
2'076'268.66	2'463'800	Aufwand	2'194'070.00		269'730 –
2'076'268.66	2'463'800	Ertrag		2'194'070.00	269'730 –
63'142.85		351 Einlagen in Fonds/Spezial- finanzierungen EK	255'909.54		255'910 +
2'013'125.81	2'463'800	399 Übrige interne Verrechnungen	1'938'160.46		525'640 –
80.00		421 Gebühren für Amtshandlungen			
38'245.22	30'000	424 Benützungs- und Dienst- leistungsgebühren		49'817.98	19'818 +
71'892.34	90'000	426 Rückerstattungen		60'284.00	29'716 –
	418'800	451 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen EK			418'800 –
1'176'885.00	1'155'000	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'167'528.90	12'529 +
789'166.10	770'000	499 Übrige interne Verrechnungen		916'439.12	146'439 +
		<b>830 Amt für Gesundheitsversorgung</b>			
855'290'631.49	900'025'100	Aufwand	921'139'949.70		21'114'850 +
170'431'847.95	179'884'600	Ertrag		179'776'022.55	108'577 –
684'858'783.54 –	720'140'500 –	Aufwandüberschuss		741'363'927.15	21'223'427 +
		<b>8300 Amtsleitung AfGVE</b>			
2'910'705.09	2'508'200	Aufwand	2'817'301.71		309'102 +
195'687.00	189'000	Ertrag		210'143.15	21'143 +
2'715'018.09 –	2'319'200 –	Aufwandüberschuss		2'607'158.56	287'959 +
749'090.30	756'400	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	798'287.05		41'887 +
19'930.00		304 Zulagen	19'440.00		19'440 +
137'961.75	137'500	305 Arbeitgeberbeiträge	145'604.60		8'105 +
5'330.00	1'200	309 Übriger Personalaufwand	4'687.00		3'487 +
4'640.15	25'500	310 Material- und Warenaufwand	4'183.50		21'317 –
1'010'347.50	991'900	313 Dienstleistungen und Honorare	1'188'508.35		196'608 +
1'507.20	3'000	317 Spesenentschädigungen	1'785.80		1'214 –
481'491.33	100'200	319 Verschiedener Betriebsaufwand	119'420.40		19'220 +
13'645.56		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	50'053.33		50'053 +
486'761.30	492'500	399 Übrige interne Verrechnungen	485'331.68		7'168 –
129'996.60	125'000	426 Rückerstattungen		140'016.35	15'016 +
65'690.40	64'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		70'126.80	6'127 +
		<b>8301 Individuelle Prämien- verbilligung</b>			
244'999'258.70	283'136'100	Aufwand	288'495'785.75		5'359'686 +
168'917'428.00	178'695'600	Ertrag		178'695'604.00	4 +
76'081'830.70 –	104'440'500 –	Aufwandüberschuss		109'800'181.75	5'359'682 +
3'401'189.90	3'393'300	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'088'746.58		304'553 –
241'598'068.80	279'742'800	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	285'407'039.17		5'664'239 +
168'917'428.00	178'695'600	463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		178'695'604.00	4 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>8303 Innerkantonale Hospitalisation</b>			
446'824'825.32	452'028'300	Aufwand	452'374'859.03		346'559 +
446'824'825.32 –	452'028'300 –	Ertrag		452'374'859.03	346'559 +
		Aufwandüberschuss			
444'324'825.32	449'528'300	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	449'874'859.03		346'559 +
2'500'000.00	2'500'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'500'000.00		
		<b>8304 Ausserkant. Hospitalisation</b>			
154'137'166.08	154'794'400	Aufwand	170'315'919.21		15'521'519 +
1'318'732.95	1'000'000	Ertrag		870'275.40	129'725 –
152'818'433.13 –	153'794'400 –	Aufwandüberschuss		169'445'643.81	15'651'244 +
154'137'166.08	154'794'400	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	170'315'919.21		15'521'519 +
1'318'732.95	1'000'000	461 Entschädigungen von Gemeinwesen		870'275.40	129'725 –
		<b>8305 Ambulante Versorgung</b>			
6'260'343.00	7'383'100	Aufwand	6'981'084.00		402'016 –
6'260'343.00 –	7'383'100 –	Ertrag		6'981'084.00	402'016 –
		Aufwandüberschuss			
6'260'343.00	7'383'100	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'981'084.00		402'016 –
		<b>8309 Zentrum für Labormedizin</b>			
158'333.30	175'000	Aufwand	155'000.00		20'000 –
158'333.30 –	175'000 –	Ertrag		155'000.00	20'000 –
		Aufwandüberschuss			
158'333.30	175'000	363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	155'000.00		20'000 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>9 Gerichte</b>			
52'128'761.48	52'132'300	Aufwand	51'321'574.07		810'726 –
15'600'834.45	15'378'300	Ertrag		15'571'385.41	193'085 +
36'527'927.03 –	36'754'000 –	Aufwandüberschuss		35'750'188.66	1'003'811 –
		<b>900 Zivil- und Strafrechtspflege</b>			
42'528'129.09	41'949'700	Aufwand	42'181'662.49		231'962 +
14'868'822.59	14'557'200	Ertrag		14'763'839.16	206'639 +
27'659'306.50 –	27'392'500 –	Aufwandüberschuss		27'417'823.33	25'323 +
		<b>9001 Kreisgerichte</b>			
29'735'975.15	27'425'500	Aufwand	28'252'975.56		827'476 +
11'546'296.08	10'800'700	Ertrag		11'292'123.85	491'424 +
18'189'679.07 –	16'624'800 –	Aufwandüberschuss		16'960'851.71	336'052 +
9'549'486.95	9'794'900	300 Behörden, Kommissionen und Richter	9'766'482.30		28'418 –
5'777'032.40	5'423'800	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'591'081.00		167'281 +
210'124.90	4'800	304 Zulagen	211'061.40		206'261 +
2'712'839.60	2'741'400	305 Arbeitgeberbeiträge	2'698'646.45		42'754 –
55'144.34	32'500	309 Übriger Personalaufwand	47'995.00		15'495 +
182'081.76	217'500	310 Material- und Warenaufwand	187'414.64		30'085 –
175'002.32	156'100	313 Dienstleistungen und Honorare	131'073.07		25'027 –
46'255.95	68'000	317 Spesenentschädigungen	45'601.85		22'398 –
157'258.07	265'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	97'862.00		167'138 –
6'968'311.84	5'649'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	6'610'696.27		961'196 +
196'075.15		350 Einlagen in Fonds	58'522.60		58'523 +
3'706'361.87	3'072'000	399 Übrige interne Verrechnungen	2'806'538.98		265'461 –
4'977'447.40	6'076'200	421 Gebühren für Amtshandlungen		5'419'910.70	656'289 –
4'560'483.84	3'226'500	426 Rückerstattungen		4'164'160.52	937'661 +
		427 Bussen		200.00	200 +
42'026.84	28'500	429 Übrige Entgelte		94'886.23	66'386 +
23'704.51	27'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		27'540.90	541 +
		444 Wertberichtigungen Anlagen FV		3'000.00	3'000 +
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		60'193.55	60'194 +
1'938'633.49	1'442'500	499 Übrige interne Verrechnungen		1'522'231.95	79'732 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>9002 Kantonsgericht</b>			
9'517'147.96	10'826'200	Aufwand	10'696'545.59		129'654 –
2'484'844.51	2'870'500	Ertrag		2'633'797.25	236'703 –
7'032'303.45 –	7'955'700 –	Aufwandüberschuss		8'062'748.34	107'048 +
2'355'172.50	2'599'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'454'121.75		145'378 –
3'790'176.85	4'353'900	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'202'997.45		150'903 –
123'183.40	34'000	304 Zulagen	113'607.90		79'608 +
1'070'458.35	1'255'400	305 Arbeitgeberbeiträge	1'153'529.45		101'871 –
82'167.00	109'300	309 Übriger Personalaufwand	79'021.09		30'279 –
72'324.47	115'000	310 Material- und Warenaufwand	66'962.90		48'037 –
18'741.89		311 Nicht aktivierbare Anlagen	11'680.51		11'681 +
93'648.78	59'400	313 Dienstleistungen und Honorare	53'620.92		5'779 –
5'235.45	10'600	317 Spesenentschädigungen	10'691.85		92 +
62'404.25	130'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	107'621.82		22'378 –
739'727.67	861'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'027'016.90		166'017 +
61'157.62		350 Einlagen in Fonds	14'915.25		14'915 +
	150'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	143'710.00		6'290 –
1'042'749.73	1'148'100	399 Übrige interne Verrechnungen	1'257'047.80		108'948 +
1'040'007.50	1'183'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		911'338.51	271'661 –
542'212.96	450'000	426 Rückerstattungen		446'917.90	3'082 –
10.00	1'000	427 Bussen			1'000 –
3'526.95	3'000	429 Übrige Entgelte		801.30	2'199 –
2'667.05	3'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		5'483.94	2'484 +
2'000.00		444 Wertberichtigungen Anlagen FV			
894'420.05	1'230'500	499 Übrige interne Verrechnungen		1'269'255.60	38'756 +
		<b>9004 Anklagekammer</b>			
961'439.80	984'100	Aufwand	966'838.25		17'262 –
215'100.00	247'000	Ertrag		187'800.00	59'200 –
746'339.80 –	737'100 –	Aufwandüberschuss		779'038.25	41'938 +
203'940.00	216'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	198'860.00		17'140 –
5'520.00		304 Zulagen	5'520.00		5'520 +
22'653.90	25'600	305 Arbeitgeberbeiträge	21'437.45		4'163 –
856.55	500	317 Spesenentschädigungen	107.20		393 –
	1'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	275.40		725 –
728'469.35	741'000	399 Übrige interne Verrechnungen	740'638.20		362 –
215'100.00	247'000	499 Übrige interne Verrechnungen		187'800.00	59'200 –
		<b>9005 Schlichtungsstellen</b>			
1'911'324.18	2'340'500	Aufwand	1'900'776.29		439'724 –
318'782.00	400'000	Ertrag		329'098.06	70'902 –
1'592'542.18 –	1'940'500 –	Aufwandüberschuss		1'571'678.23	368'822 –
976'465.45	1'134'300	300 Behörden, Kommissionen und Richter	959'263.40		175'037 –
41'289.25	44'600	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'477.80		5'122 –
21'500.00		304 Zulagen	14'440.00		14'440 +
85'083.30	84'700	305 Arbeitgeberbeiträge	87'049.70		2'350 +
	16'600	309 Übriger Personalaufwand	10'162.20		6'438 –
2'772.97	18'000	310 Material- und Warenaufwand	7'890.95		10'109 –
229'850.18	210'500	313 Dienstleistungen und Honorare	175'756.06		34'744 –
19'942.55	66'300	317 Spesenentschädigungen	20'336.60		45'963 –
22'125.21	33'500	319 Verschiedener Betriebsaufwand	29'614.42		3'886 –
11'879.07		350 Einlagen in Fonds			
476'829.80	570'000	361 Entschädigungen an Gemeinwesen	538'041.00		31'959 –
23'586.40	162'000	399 Übrige interne Verrechnungen	18'744.16		143'256 –
318'782.00	400'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		324'314.72	75'685 –
		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		4'783.34	4'783 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>9006 Rechtsaufsicht</b>			
402'242.00	373'400	Aufwand	364'526.80		8'873 –
303'800.00	239'000	Ertrag		321'020.00	82'020 +
98'442.00 –	134'400 –	Aufwandüberschuss		43'506.80	90'893 –
200'940.00	165'000	300 Behörden, Kommissionen und Richter	152'660.00		12'340 –
14'069.25	12'000	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'453.50		2'547 –
16'155.35	16'200	305 Arbeitgeberbeiträge	13'408.80		2'791 –
	200	317 Spesenentschädigungen	35.00		165 –
26'077.40	35'000	319 Verschiedener Betriebsaufwand	43'969.50		8'970 +
145'000.00	145'000	399 Übrige interne Verrechnungen	145'000.00		
303'800.00	236'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		312'220.00	76'220 +
	3'000	427 Bussen		8'800.00	5'800 +
		<b>905 Verwaltungsrechtspflege</b>			
9'600'632.39	10'182'600	Aufwand	9'139'911.58		1'042'688 –
732'011.86	821'100	Ertrag		807'546.25	13'554 –
8'868'620.53 –	9'361'500 –	Aufwandüberschuss		8'332'365.33	1'029'135 –
		<b>9050 Versicherungsgericht</b>			
4'704'101.76	4'835'600	Aufwand	4'238'270.32		597'330 –
291'442.85	330'100	Ertrag		204'492.65	125'607 –
4'412'658.91 –	4'505'500 –	Aufwandüberschuss		4'033'777.67	471'722 –
1'314'710.45	1'309'500	300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'299'842.35		9'658 –
1'934'980.20	2'029'200	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'745'686.20		283'514 –
40'674.00		304 Zulagen	30'890.00		30'890 +
593'860.75	618'800	305 Arbeitgeberbeiträge	541'736.25		77'064 –
9'353.50	4'700	309 Übriger Personalaufwand	9'429.60		4'730 +
23'820.84	44'800	310 Material- und Warenaufwand	23'840.11		20'960 +
37'311.61	34'900	313 Dienstleistungen und Honorare	28'189.68		6'710 –
914.45	8'300	317 Spesenentschädigungen	2'120.40		6'180 –
7'500.00	2'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	4'000.00		2'000 +
235'132.04	403'400	319 Verschiedener Betriebsaufwand	181'547.79		221'852 –
25'730.88		350 Einlagen in Fonds	778.92		779 +
		Spezialfinanzierungen FK			
480'113.04	380'000	399 Übrige interne Verrechnungen	370'209.02		9'791 –
103'070.00	130'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		57'420.00	72'580 –
188'372.85	200'000	426 Rückerstattungen		147'072.65	52'927 –
	100	430 Verschiedene betriebliche Erträge			100 –
		<b>9051 Verwaltungsrekurskommission</b>			
2'486'220.55	2'764'800	Aufwand	2'523'275.12		241'525 –
184'645.36	207'000	Ertrag		328'189.00	121'189 +
2'301'575.19 –	2'557'800 –	Aufwandüberschuss		2'195'086.12	362'714 –
700'087.40	719'600	300 Behörden, Kommissionen und Richter	663'358.80		56'241 –
1'030'805.60	1'190'100	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'145'177.90		44'922 –
14'440.00		304 Zulagen	19'144.70		19'145 +
286'439.50	338'200	305 Arbeitgeberbeiträge	297'922.20		40'278 –
5'331.00	2'300	309 Übriger Personalaufwand	5'427.35		3'127 +
17'842.69	30'000	310 Material- und Warenaufwand	21'111.94		8'888 –
22'916.65	16'700	313 Dienstleistungen und Honorare	12'521.80		4'178 –
18'146.80	25'200	317 Spesenentschädigungen	16'335.85		8'864 –
	15'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen			15'000 –
114'436.73	150'300	319 Verschiedener Betriebsaufwand	55'935.28		94'365 –
275'774.18	277'400	399 Übrige interne Verrechnungen	286'339.30		8'939 +
180'794.30	200'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		305'028.70	105'029 +
364.55	7'000	426 Rückerstattungen		14'910.80	7'911 +
3'486.51		450 Entnahmen aus Fonds/ Spezialfinanzierungen FK		8'249.50	8'250 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>9052 Verwaltungsgericht</b>			
2'410'310.08	2'582'200	Aufwand	2'378'366.14		203'834 –
255'923.65	284'000	Ertrag		274'864.60	9'135 –
2'154'386.43 –	2'298'200 –	Aufwandüberschuss		2'103'501.54	194'698 –
676'330.40	726'600	300 Behörden, Kommissionen und Richter	666'292.90		60'307 –
1'051'299.05	1'131'700	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'052'915.90		78'784 –
27'193.30		304 Zulagen	35'993.20		35'993 +
297'941.15	355'700	305 Arbeitgeberbeiträge	303'493.40		52'207 –
8'030.00	2'700	309 Übriger Personalaufwand	7'026.90		4'327 +
23'905.29	42'500	310 Material- und Warenaufwand	26'251.96		16'248 –
15'524.24	14'900	313 Dienstleistungen und Honorare	10'920.48		3'980 –
9'024.75	16'000	317 Spesenentschädigungen	7'555.40		8'445 –
2'120.00	7'000	318 Wertberichtigungen auf Forderungen	513.06		6'487 –
31'251.64	56'800	319 Verschiedener Betriebsaufwand	25'743.79		31'056 –
6'130.32		350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK	19'896.57		19'897 +
261'559.94	228'300	399 Übrige interne Verrechnungen	221'762.58		6'537 –
253'298.00	280'000	421 Gebühren für Amtshandlungen		259'250.00	20'750 –
1'000.00	2'000	426 Rückerstattungen		13'123.60	11'124 +
		429 Übrige Entgelte		1'931.00	1'931 +
1'625.65	2'000	430 Verschiedene betriebliche Erträge		560.00	1'440 –



# Investitionsrechnungen

gemäss HRM2-Kontenrahmen



## Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
146'619'533.74	466'602'400	Ausgaben	286'949'166.46		179'653'234 –
62'631'853.65	51'583'000	Einnahmen		55'777'233.41	4'194'233 +
83'987'680.09 –	415'019'400 –	Ausgabenüberschuss		231'171'933.05	183'847'467 –
107'710'661.69	156'100'000	<b>50 Sachanlagen</b>	118'430'715.52		37'669'284 –
0.00	0	500 Grundstücke	0.00		0
69'707'149.96	74'000'000	501 Strassen/Verkehrswege	58'382'876.84		15'617'123 –
0.00	0	502 Wasserbau	0.00		0
0.00	0	503 Übriger Tiefbau	0.00		0
38'003'511.73	82'100'000	504 Hochbauten	60'047'838.68		22'052'161 –
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	<b>51 Investitionen auf Rechnung Dritter</b>	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
12'784'323.52	29'368'700	<b>52 Immaterielle Anlagen</b>	23'207'403.48		6'161'297 –
12'784'323.52	29'368'700	520 Software	23'207'403.48		6'161'297 –
0.00	0	521 Patente/Lizenzen	0.00		0
0.00	0	529 Übrige immaterielle Anlagen	0.00		0
20'909'671.20	186'273'000	<b>54 Darlehen</b>	50'689'604.46		135'583'396 –
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
8'898'971.20	154'000'000	544 Öffentliche Unternehmungen	33'289'554.46		120'710'446 –
11'644'000.00	31'673'000	545 Private Unternehmungen	17'065'600.00		14'607'400 –
0.00	0	546 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00		0
366'700.00	600'000	547 Private Haushalte	334'450.00		265'550 –
0.00	0	548 Ausland	0.00		0
0.00	88'424'000	<b>55 Beteiligungen und Grundkapitalien</b>	88'240'000.00		184'000 –
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	88'424'000	554 Öffentliche Unternehmungen	88'240'000.00		184'000 –
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
870'329.33	6'436'700	<b>56 Eigene Investitionsbeiträge</b>	1'700'000.00		4'736'700 –
0.00	0	560 Bund	0.00		0
329.33	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
870'000.00	4'436'700	564 Öffentliche Unternehmungen	0.00		4'436'700 –
0.00	0	565 Private Unternehmungen	0.00		0
0.00	2'000'000	566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700'000.00		300'000 –
0.00	0	567 Private Haushalte	0.00		0
0.00	0	568 Ausland	0.00		0

## Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
4'344'548.00	0	<b>57 Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>	4'681'443.00		4'681'443 +
0.00	0	570 Bund	0.00		0
0.00	0	571 Kantone und Konkordate	0.00		0
4'344'548.00	0	572 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'681'443.00		4'681'443 +
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 Privat Haushalte	0.00		0
0.00	0	578 Ausland	0.00		0
0.00	0	<b>58 Ausserordentliche Investitionen</b>	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
26'660.00	0	<b>60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen</b>		123'411.70	123'412 –
0.00	0	600 Übertragung von Grundstücken		0.00	0
26'660.00	0	601 Übertragung von Strassen		123'411.70	123'412 –
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
1'823'038.60	1'694'900	<b>61 Rückerstattungen</b>		1'732'766.85	37'867 –
0.00	0	610 Grundstücke		0.00	0
1'821'100.00	1'694'900	611 Strassen		1'720'210.00	25'310 –
0.00	0	612 Wasserbau		0.00	0
0.00	0	613 Tiefbau		0.00	0
1'938.60	0	614 Hochbauten		12'556.85	12'557 –
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	<b>62 Abgang immaterielle Anlagen</b>		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
26'685'875.08	26'602'000	<b>63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		26'101'451.78	500'548 –
9'019'820.80	18'174'800	630 Bund		17'998'399.95	176'400 –
1'100'000.00	1'249'700	631 Kantone und Konkordate		1'166'000.00	83'700 –
3'823'343.30	7'177'500	632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		5'512'369.50	1'665'131 –
0.00	0	633 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
10'040'000.00	0	634 Öffentliche Unternehmungen		0.00	0
2'702'710.98	0	635 Private Unternehmungen		1'424'682.33	1'424'682 –
0.00	0	636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00	0
0.00	0	637 Private Haushalte		0.00	0
0.00	0	638 Ausland		0.00	0

## Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
29'751'731.97	23'286'100	<b>64 Rückzahlung von Darlehen</b>		23'138'160.08	147'940 –
0.00	0	640 Bund		0.00	0
0.00	0	641 Kantone und Konkordate		0.00	0
0.00	0	642 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		0.00	0
0.00	0	643 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
26'355'240.00	18'665'500	644 Öffentliche Unternehmungen		18'940'581.00	275'081 –
2'110'509.00	3'370'600	645 Private Unternehmungen		2'721'494.55	649'105 –
0.00	0	646 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0.00	0
1'285'982.97	1'250'000	647 Private Haushalte		1'476'084.53	226'085 –
0.00	0	648 Ausland		0.00	0
0.00	0	<b>65 Übertragung von Beteiligungen</b>		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 Gemeindezweckverbände		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	<b>66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge</b>		0.00	0
0.00	0	660 Bund		0.00	0
0.00	0	661 Kantone und Konkordate		0.00	0
0.00	0	662 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		0.00	0
0.00	0	663 Öffentliche Sozialversicherungen		0.00	0
0.00	0	664 Öffentliche Unternehmungen		0.00	0
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
4'344'548.00	0	<b>67 Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>		4'681'443.00	4'681'443 –
4'344'548.00	0	670 Bund		4'681'443.00	4'681'443 –
0.00	0	671 Kantone und Konkordate		0.00	0
0.00	0	672 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		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	<b>68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen</b>		0.00	0
0.00	0	680 Ausserordentliche Investitionen für Sachanlagen		0.00	0
0.00	0	682 Ausserordentliche Investitionen 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 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>Bruttoaufwand</b>						
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>5'262.7</b>	<b>2.1</b>	<b>4'319.8</b>	<b>2.9</b>	<b>18'096.2</b>	<b>6.3</b>
Legislative und Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeine Dienste	5'262.7	2.1	4'319.8	2.9	18'096.2	6.3
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
<b>1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>4'207.2</b>	<b>1.7</b>	<b>13'791.1</b>	<b>9.4</b>	<b>28'044.5</b>	<b>9.8</b>
Öffentliche Sicherheit	659.4	0.3	8'285.4	5.7	13'813.9	4.8
Rechtssprechung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Strafvollzug	3'547.8	1.4	5'505.7	3.8	14'230.6	5.0
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
<b>2 Bildung</b>	<b>12'647.1</b>	<b>5.0</b>	<b>14'481.4</b>	<b>9.9</b>	<b>8'634.1</b>	<b>3.0</b>
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	2'133.1	0.8	772.8	0.5	65.1	0.0
Allgemeinbildende Schulen	656.9	0.3	7'986.4	5.4	7'003.2	2.4
Höhere Berufsbildung	265.7	0.1	537.7	0.4	93.0	0.0
Hochschulen	8'535.9	3.4	4'359.2	3.0	679.8	0.2
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	1'055.5	0.4	825.4	0.6	793.1	0.3
<b>3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche</b>	<b>11'367.7</b>	<b>4.5</b>	<b>16'347.0</b>	<b>11.1</b>	<b>21'527.9</b>	<b>7.5</b>
Kulturerbe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kultur, übrige	11'367.7	4.5	16'347.0	11.1	21'527.9	7.5
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
<b>4 Gesundheit</b>	<b>134'757.9</b>	<b>53.3</b>	<b>15'784.0</b>	<b>10.8</b>	<b>145'092.6</b>	<b>50.6</b>
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	134'757.9	53.3	15'784.0	10.8	145'092.6	50.6
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
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>1'444.0</b>	<b>1.0</b>	<b>1'065.6</b>	<b>0.4</b>
Krankheit und Unfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Invalidität	0.0	0.0	1'444.0	1.0	1'065.6	0.4
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
<b>6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung</b>	<b>79'981.8</b>	<b>31.7</b>	<b>75'008.9</b>	<b>51.2</b>	<b>63'321.8</b>	<b>22.1</b>
Strassenverkehr	77'185.2	30.6	74'138.9	50.6	63'321.8	22.1
Öffentlicher Verkehr	2'796.7	1.1	870.0	0.6	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
<b>7 Umweltschutz, Raumordnung</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
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 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>4'382.0</b>	<b>1.7</b>	<b>5'443.3</b>	<b>3.7</b>	<b>1'166.5</b>	<b>0.4</b>
Landwirtschaft	-50.8	0.0	-1.0	-0.0	289.6	0.1
Forstwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jagd und Fischerei	-11.9	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	944.8	0.4	0.3	0.0	0.0	0.0
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brennstoffe und Energie	0.0	0.0	44.0	0.0	876.9	0.3
F&E in Volkswirtschaft	500.0	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	3'000.0	1.2	5'400.0	3.7	0.0	0.0
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
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
<b>Bruttoaufwand</b>	<b>252'606.4</b>	<b>100.0</b>	<b>146'619.5</b>	<b>100.0</b>	<b>286'949.2</b>	<b>100.0</b>
<b>Ertrag</b>						
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
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
<b>1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>3'004.1</b>	<b>3.5</b>	<b>1'850.0</b>	<b>3.0</b>	<b>8'849.1</b>	<b>15.9</b>
Öffentliche Sicherheit	850.0	1.0	1'850.0	3.0	2'100.6	3.8
Rechtssprechung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Strafvollzug	2'154.1	2.5	0.0	0.0	6'748.6	12.1
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
<b>2 Bildung</b>	<b>1'540.3</b>	<b>1.8</b>	<b>11'435.3</b>	<b>18.3</b>	<b>1'561.2</b>	<b>2.8</b>
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	35.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeinbildende Schulen	0.0	0.0	0.0	0.0	5.8	0.0
Höhere Berufsbildung	-11.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Hochschulen	0.0	0.0	10'070.0	16.1	0.0	0.0
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	1'436.5	1.7	1'286.0	2.1	1'476.1	2.6
<b>3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Kulturerbe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kultur, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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
<b>4 Gesundheit</b>	<b>48'000.0</b>	<b>55.5</b>	<b>16'470.5</b>	<b>26.3</b>	<b>14'168.2</b>	<b>25.4</b>
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	48'000.0	55.5	16'470.5	26.3	14'168.2	25.4
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 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>2'341.6</b>	<b>2.7</b>	<b>1'306.4</b>	<b>2.1</b>	<b>1'553.1</b>	<b>2.8</b>
Krankheit und Unfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Invalidität	2'341.6	2.7	1'306.4	2.1	1'553.1	2.8
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
<b>6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung</b>	<b>22'574.9</b>	<b>26.1</b>	<b>21'058.2</b>	<b>33.6</b>	<b>23'766.6</b>	<b>42.6</b>
Strassenverkehr	22'214.1	25.7	20'874.2	33.3	23'666.6	42.4
Öffentlicher Verkehr	360.8	0.4	184.0	0.3	100.0	0.2
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
<b>7 Umweltschutz, Raumordnung</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
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
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>9'011.4</b>	<b>10.4</b>	<b>10'511.4</b>	<b>16.8</b>	<b>5'879.0</b>	<b>10.5</b>
Landwirtschaft	8'500.0	9.8	10'000.0	16.0	5'250.0	9.4
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	0.6	511.4	0.8	511.4	0.9
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	117.6	0.2
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
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
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
<b>Ertrag</b>	<b>86'472.3</b>	<b>100.0</b>	<b>62'631.9</b>	<b>100.0</b>	<b>55'777.2</b>	<b>100.0</b>
<b>Nettoaufwand</b>						
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>5'262.7</b>	<b>3.2</b>	<b>4'319.8</b>	<b>5.1</b>	<b>18'096.2</b>	<b>7.8</b>
Legislative und Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeine Dienste	5'262.7	3.2	4'319.8	5.1	18'096.2	7.8
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
<b>1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>1'203.1</b>	<b>0.7</b>	<b>11'941.1</b>	<b>14.2</b>	<b>19'195.4</b>	<b>8.3</b>
Öffentliche Sicherheit	-190.6	-0.1	6'435.4	7.7	11'713.3	5.1
Rechtssprechung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Strafvollzug	1'393.7	0.8	5'505.7	6.6	7'482.0	3.2
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

## Investitionsrechnung Funktionale Gliederung HRM2

Funktion	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>2 Bildung</b>	<b>11'106.8</b>	<b>6.7</b>	<b>3'046.1</b>	<b>3.6</b>	<b>7'072.9</b>	<b>3.1</b>
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	2'097.7	1.3	772.8	0.9	65.1	0.0
Allgemeinbildende Schulen	656.9	0.4	7'986.4	9.5	6'997.4	3.0
Höhere Berufsbildung	276.6	0.2	537.7	0.6	93.0	0.0
Hochschulen	8'535.9	5.1	-5'710.8	-6.8	679.8	0.3
Forschung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Übriges Bildungswesen	-381.0	-0.2	-460.6	-0.5	-683.0	-0.3
<b>3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche</b>	<b>11'367.7</b>	<b>6.8</b>	<b>16'347.0</b>	<b>19.5</b>	<b>21'527.9</b>	<b>9.3</b>
Kulturerbe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kultur, übrige	11'367.7	6.8	16'347.0	19.5	21'527.9	9.3
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
<b>4 Gesundheit</b>	<b>86'757.9</b>	<b>52.2</b>	<b>-686.5</b>	<b>-0.8</b>	<b>130'924.4</b>	<b>56.6</b>
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	86'757.9	52.2	-686.5	-0.8	130'924.4	56.6
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
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>-2'341.6</b>	<b>-1.4</b>	<b>137.6</b>	<b>0.2</b>	<b>-487.5</b>	<b>-0.2</b>
Krankheit und Unfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Invaliddität	-2'341.6	-1.4	137.6	0.2	-487.5	-0.2
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
<b>6 Verkehr, Nachrichtenübermittlung</b>	<b>57'406.9</b>	<b>34.6</b>	<b>53'950.7</b>	<b>64.2</b>	<b>39'555.2</b>	<b>17.1</b>
Strassenverkehr	54'971.0	33.1	53'264.7	63.4	39'655.2	17.2
Öffentlicher Verkehr	2'435.8	1.5	686.0	0.8	-100.0	-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
<b>7 Umweltschutz, Raumordnung</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
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 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023	
	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%	1000 Fr.	%
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>-4'629.4</b>	<b>-2.8</b>	<b>-5'068.1</b>	<b>-6.0</b>	<b>-4'712.5</b>	<b>-2.0</b>
Landwirtschaft	-8'550.8	-5.1	-10'001.0	-11.9	-4'960.4	-2.1
Forstwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jagd und Fischerei	-11.9	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	433.4	0.3	-511.1	-0.6	-511.4	-0.2
Banken und Versicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brennstoffe und Energie	0.0	0.0	44.0	0.1	759.3	0.3
F&E in Volkswirtschaft	500.0	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0
Sonstige gewerbliche Betriebe	3'000.0	1.8	5'400.0	6.4	0.0	0.0
<b>Nettoaufwand Funktionsgruppe 0-8</b>	<b>166'134.1</b>	<b>100.0</b>	<b>83'987.7</b>	<b>100.0</b>	<b>231'171.9</b>	<b>100.0</b>
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>0.0</b>		<b>0.0</b>		<b>0.0</b>	
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	
<b>Nettoaufwand</b>	<b>166'134.1</b>		<b>83'987.7</b>		<b>231'171.9</b>	

<b>A</b>	<b>Investitionen und Investitionsbeiträge</b>	<b>359</b>	<b>A23</b>	<b>Kultur, Freizeit, Kirche</b>	<b>366</b>
<b>A0</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>359</b>	A2312	Denkmalpflege und Heimatschutz	366
<b>A00</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>359</b>	A2312000	Hof zu Wil	366
A0029	Verwaltungsliegenschaften	359	<b>A26</b>	<b>Verkehr</b>	<b>366</b>
A0029001	Schützengasse 1 St.Gallen, Erwerb und Umbau	359	A2629	Öffentlicher Verkehr	366
A0029007	Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)	359	A2629015	Appenzeller Bahnen Durchmesserlinie	366
A0029009	Erstellung Fotovoltaikanlage	359	A2629021	HGV-Verlängerung Goldach– Rorschach, Publ.-Anl. Ror.-Stadt	367
<b>A01</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>359</b>	<b>A28</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>367</b>
A0110	Polizei	360	A2850	Industrie, Gewerbe, Handel	367
A0110004	Polizeiposten Wil, Neubau	360	A2850000	NTB Buchs; Forschungs- und Innovationszentrum Rheintal	367
A0110006	Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort	360	<b>B</b>	<b>Strassenbau</b>	<b>368</b>
A0130	Strafvollzug	360	<b>B0</b>	<b>Strassenbau</b>	<b>368</b>
A0130002	Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung	360	<b>B06</b>	<b>Verkehr</b>	<b>368</b>
A0130003	Strafanstalt Saxerriet, Neubau Unterhaltszentrum	360	B0613	Kantonsstrassen	368
A0130004	Strafanstalt Saxerriet, Wärmeverbund	360	B0613000	Kantonsstrassenbau	368
<b>A02</b>	<b>Bildung</b>	<b>361</b>	<b>C</b>	<b>Finanzierungen</b>	<b>369</b>
A0230	Berufliche Grundbildung	361	<b>C0</b>	<b>Darlehen</b>	<b>369</b>
A0230002	BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil	361	<b>C02</b>	<b>Bildung</b>	<b>369</b>
A0230005	Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung	361	C0220	Sonderschulen	369
A0230006	BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäude	361	C0220000	Darlehen an Sonderschulen	369
A0252	Mittelschulen	361	C0299	Bildung, allgemein	369
A0252002	KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung	361	C0299000	Studiendarlehen	369
A0252003	KS Wattwil, Ausbau	361	<b>C04</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>369</b>
A0271	Universitäre Hochschulen	362	C0411	Spitäler	369
A0271002	Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor	362	C0411000	Geriatrische Klinik St.Gallen	370
A0271003	Universität St.Gallen, Teilerneuerung Bibliotheksgeb.	362	C0411001	Kinderspital St.Gallen	370
<b>A03</b>	<b>Kultur, Freizeit, Kirche</b>	<b>362</b>	C0411002	Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)	370
A0329	Kultur, allgemein	362	<b>C05</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>370</b>
A0329001	Klanghaus Toggenburg	362	C0550	Behinderteneinrichtungen	370
A0329002	Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau	362	C0550000	Darlehen an Behinderteneinrichtungen	370
<b>A04</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>362</b>	<b>C06</b>	<b>Verkehr</b>	<b>370</b>
A0413	Psychiatrische Kliniken	363	C0629	Öffentlicher Verkehr	371
A0413004	Psych. Klinik Wil, Teilsanierung Haus A01	363	C0629000	Schweiz. Südostbahn	371
A0413005	Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1	363	<b>C07</b>	<b>Umwelt, Raumordnung</b>	<b>371</b>
A0413007	Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)	363	C0791	Entwicklungskonzepte	371
A0413008	Psych. Klinik Wil, Ern. Unterstationen/Werkleitg.	363	C0791000	NRP-Darlehen	371
A0413011	Psych. Klinik Wil, Provisorium Spezialwohnheim Eggfeld	363	<b>C08</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>371</b>
<b>A1</b>	<b>Technische Einrichtungen</b>	<b>363</b>	C0812	Strukturverbesserungen	371
<b>A10</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>363</b>	C0812000	Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft	371
A1021	Finanz- und Steuerverwaltung	364	C0890	Sonstige gewerbliche Betriebe	372
A1021004	IT Steuern SG+	364	C0890001	Olma Messen St.Gallen	372
A1022	Allgemeine Verwaltung	364	<b>C1</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>372</b>
A1022006	Einführung GEVER	364	<b>C14</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>372</b>
A1022007	Erneuerung Informatikarbeitsplätze 2019–2021	364	C1411	Spitäler	372
A1022008	Einführung SAP HCM for S/4 HANA	364	C1411000	Spitalverbunde; Erhöhung Dotationskapital (Sacheinlage)	372
A1022009	Erneuerung Hard- und Software	364			
A1022010	Workplace 2024	364			
<b>A11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>365</b>			
A1111	Polizei	365			
A1111004	KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem	365			
A1111005	Werterhaltung POLYCOM 2030	365			
<b>A12</b>	<b>Bildung</b>	<b>365</b>			
A1219	Obligatorische Schule, allgemein	365			
A1219000	eGov-Service Volksschulen	365			
<b>A2</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>365</b>			
<b>A22</b>	<b>Bildung</b>	<b>366</b>			
A2273	Fachhochschulen	366			
A2273004	Fachhochschule Ost, Ersatz- neubau Studienzentrum Waldau	366			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>Kanton St.Gallen</b>			
146'619'533.74	466'602'400	Aufwand	286'949'166.46		179'653'234 –
62'631'853.65	51'583'000	Ertrag		55'777'233.41	4'194'233 +
83'987'680.09 –	415'019'400 –	Aufwandüberschuss		231'171'933.05	183'847'467 –
		<b>A Investitionen und Investitionsbeiträge</b>			
51'570'963.93	116'905'400	Aufwand	84'697'780.66		32'207'619 –
12'005'943.40	10'442'400	Ertrag		8'972'512.70	1'469'887 –
39'565'020.53 –	106'463'000 –	Aufwandüberschuss		75'725'267.96	30'737'732 –
		<b>A0 Hochbauten</b>			
37'916'311.08	81'100'000	Aufwand	59'790'377.18		21'309'623 –
10'071'896.40	8'050'000	Ertrag		6'884'512.70	1'165'487 –
27'844'414.68 –	73'050'000 –	Aufwandüberschuss		52'905'864.48	20'144'136 –
		<b>A00 Allgemeine Verwaltung</b>			
1'015'328.85	11'500'000	Aufwand	9'876'422.95		1'623'577 –
	200'000	Ertrag		117'601.45	82'399 –
1'015'328.85 –	11'300'000 –	Aufwandüberschuss		9'758'821.50	1'541'179 –
		<b>A0029 Verwaltungsliegenschaften</b>			
1'015'328.85	11'500'000	Aufwand	9'876'422.95		1'623'577 –
	200'000	Ertrag		117'601.45	82'399 –
1'015'328.85 –	11'300'000 –	Aufwandüberschuss		9'758'821.50	1'541'179 –
		<b>A0029001 Schützengasse 1 St.Gallen, Erwerb und Umbau</b>			
	8'500'000	Aufwand	8'678'029.55		178'030 +
	8'500'000 –	Ertrag		8'678'029.55	178'030 +
	8'500'000	504 Hochbauten	8'678'029.55		178'030 +
		<b>A0029007 Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)</b>			
433'651.65	2'000'000	Aufwand	228'493.25		1'771'507 –
433'651.65 –	2'000'000 –	Ertrag		228'493.25	1'771'507 –
433'651.65	2'000'000	504 Hochbauten	228'493.25		1'771'507 –
		<b>A0029009 Erstellung Fotovoltaikanlage</b>			
581'677.20	1'000'000	Aufwand	969'900.15		30'100 –
	200'000	Ertrag		117'601.45	82'399 –
581'677.20 –	800'000 –	Aufwandüberschuss		852'298.70	52'299 +
581'677.20	1'000'000	504 Hochbauten	969'900.15		30'100 –
	200'000	630 Invest.beiträge eig.Rechnung; Bund		102'601.45	97'399 –
		632 Invest.beiträge eig.Rechnung; Gemeinden/Gde.zweckverb.		15'000.00	15'000 +
		<b>A01 Öffentliche Sicherheit</b>			
5'785'303.45	18'500'000	Aufwand	14'713'923.10		3'786'077 –
	6'350'000	Ertrag		6'761'134.85	411'135 +
5'785'303.45 –	12'150'000 –	Aufwandüberschuss		7'952'788.25	4'197'212 –

**Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2**
**Investitionen und Investitionsbeiträge**

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A0110 Polizei</b>			
279'589.90	3'200'000	Aufwand	483'310.65		2'716'689 –
279'589.90 –	3'200'000 –	Ertrag		12'556.85	12'557 +
		Aufwandüberschuss		470'753.80	2'729'246 –
		<b>A0110004 Polizeiposten Wil, Neubau</b>			
11'060.10 –		Aufwand			
11'060.10 +		Ertrag		12'556.85	12'557 +
11'060.10 –		Ertragsüberschuss	12'556.85		12'557 +
		504 Hochbauten			
		614 Rückerstattungen für Hochbauten		12'556.85	12'557 +
		<b>A0110006 Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort</b>			
290'650.00	3'200'000	Aufwand	483'310.65		2'716'689 –
290'650.00 –	3'200'000 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss		483'310.65	2'716'689 –
290'650.00	3'200'000	504 Hochbauten	483'310.65		2'716'689 –
		<b>A0130 Strafvollzug</b>			
5'505'713.55	15'300'000	Aufwand	14'230'612.45		1'069'388 –
5'505'713.55 –	6'350'000	Ertrag		6'748'578.00	398'578 +
	8'950'000 –	Aufwandüberschuss		7'482'034.45	1'467'966 –
		<b>A0130002 Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung</b>			
1'426'682.80	13'000'000	Aufwand	11'984'667.70		1'015'332 –
1'426'682.80 –	4'000'000	Ertrag		6'000'000.00	2'000'000 +
	9'000'000 –	Aufwandüberschuss		5'984'667.70	3'015'332 –
1'426'682.80	13'000'000	504 Hochbauten	11'984'667.70		1'015'332 –
	4'000'000	630 Invest.beiträge eig.Rechnung; Bund		6'000'000.00	2'000'000 +
		<b>A0130003 Strafanstalt Saxerriet, Neubau Unterhaltszentrum</b>			
4'009'711.15	2'300'000	Aufwand	2'203'634.85		96'365 –
4'009'711.15 –	2'350'000	Ertrag		748'578.00	1'601'422 –
	50'000 +	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		1'455'056.85	1'505'057 +
4'009'711.15	2'300'000	504 Hochbauten	2'203'634.85		96'365 –
	2'350'000	630 Invest.beiträge eig.Rechnung; Bund		748'578.00	1'601'422 –
		<b>A0130004 Strafanstalt Saxerriet, Wärmeverbund</b>			
69'319.60		Aufwand	42'309.90		42'310 +
69'319.60 –		Ertrag		42'309.90	42'310 +
69'319.60		Aufwandüberschuss			
		504 Hochbauten	42'309.90		42'310 +

## Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2

## Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A02 Bildung</b>			
13'118'291.65	20'000'000	Aufwand	7'748'034.21		12'251'966 –
10'069'957.80		Ertrag		5'776.40	5'776 +
3'048'333.85 –	20'000'000 –	Aufwandüberschuss		7'742'257.81	12'257'742 –
		<b>A0230 Berufliche Grundbildung</b>			
772'757.90	5'000'000	Aufwand	65'054.00		4'934'946 –
772'757.90 –	5'000'000 –	Ertrag		65'054.00	4'934'946 –
		Aufwandüberschuss			
		<b>A0230002 BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil</b>			
34'020.80	1'000'000	Aufwand	10'076.85		989'923 –
34'020.80 –	1'000'000 –	Ertrag		10'076.85	989'923 –
		Aufwandüberschuss			
34'020.80	1'000'000	504 Hochbauten	10'076.85		989'923 –
		<b>A0230005 Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung</b>			
491'183.65	4'000'000	Aufwand	45'977.15		3'954'023 –
491'183.65 –	4'000'000 –	Ertrag		45'977.15	3'954'023 –
		Aufwandüberschuss			
491'183.65	4'000'000	504 Hochbauten	45'977.15		3'954'023 –
		<b>A0230006 BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäude</b>			
247'553.45		Aufwand	9'000.00		9'000 +
247'553.45 –		Ertrag		9'000.00	9'000 +
		Aufwandüberschuss			
247'553.45		504 Hochbauten	9'000.00		9'000 +
		<b>A0252 Mittelschulen</b>			
7'986'351.55	10'000'000	Aufwand	7'003'179.26		2'996'821 –
7'986'351.55 –	10'000'000 –	Ertrag		5'776.40	5'776 +
		Aufwandüberschuss		6'997'402.86	3'002'597 –
		<b>A0252002 KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung</b>			
4'177'877.85	5'000'000	Aufwand	4'197'395.65		802'604 –
4'177'877.85 –	5'000'000 –	Ertrag		5'776.40	5'776 +
		Aufwandüberschuss		4'191'619.25	808'381 –
4'177'877.85	5'000'000	504 Hochbauten	4'197'395.65		802'604 –
		630 Invest.beiträge eig.Rechnung; Bund		5'776.40	5'776 +
		<b>A0252003 KS Wattwil, Ausbau</b>			
3'808'473.70	5'000'000	Aufwand	2'805'783.61		2'194'216 –
3'808'473.70 –	5'000'000 –	Ertrag		2'805'783.61	2'194'216 –
		Aufwandüberschuss			
3'808'473.70	5'000'000	504 Hochbauten	2'805'783.61		2'194'216 –

**Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2**
**Investitionen und Investitionsbeiträge**

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A0271    Universitäre Hochschulen</b>			
4'359'182.20	5'000'000	Aufwand	679'800.95		4'320'199 –
10'069'957.80		Ertrag			
5'710'775.60 +	5'000'000 –	Ertragsüberschuss		679'800.95	4'320'199 –
		Aufwandüberschuss			
		<b>A0271002    Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor</b>			
1'597'237.55	5'000'000	Aufwand	629'800.95		4'370'199 –
10'000'000.00		Ertrag			
8'402'762.45 +	5'000'000 –	Ertragsüberschuss		629'800.95	4'370'199 –
		Aufwandüberschuss			
1'597'237.55	5'000'000	504    Hochbauten	629'800.95		4'370'199 –
10'000'000.00		634    Invest.beiträge eig.Rechnung; öffentl.Unternehmungen			
		<b>A0271003    Universität St.Gallen, Teilerneuerung Bibliotheksgeb.</b>			
2'761'944.65		Aufwand	50'000.00		50'000 +
69'957.80		Ertrag			
2'691'986.85 –		Aufwandüberschuss		50'000.00	50'000 +
2'761'944.65		504    Hochbauten	50'000.00		50'000 +
69'957.80		630    Invest.beiträge eig.Rechnung; Bund			
		<b>A03        Kultur, Freizeit, Kirche</b>			
15'913'395.98	16'000'000	Aufwand	19'599'408.72		3'599'409 +
15'913'395.98 –	16'000'000 –	Ertrag		19'599'408.72	3'599'409 +
		Aufwandüberschuss			
		<b>A0329     Kultur, allgemein</b>			
15'913'395.98	16'000'000	Aufwand	19'599'408.72		3'599'409 +
15'913'395.98 –	16'000'000 –	Ertrag		19'599'408.72	3'599'409 +
		Aufwandüberschuss			
		<b>A0329001    Klanghaus Toggenburg</b>			
3'110'878.95	6'000'000	Aufwand	6'781'539.47		781'539 +
3'110'878.95 –	6'000'000 –	Ertrag		6'781'539.47	781'539 +
		Aufwandüberschuss			
3'110'878.95	6'000'000	504    Hochbauten	6'781'539.47		781'539 +
		<b>A0329002    Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau</b>			
12'802'517.03	10'000'000	Aufwand	12'817'869.25		2'817'869 +
12'802'517.03 –	10'000'000 –	Ertrag		12'817'869.25	2'817'869 +
		Aufwandüberschuss			
12'802'517.03	10'000'000	504    Hochbauten	12'817'869.25		2'817'869 +
		<b>A04        Gesundheit</b>			
2'083'991.15	15'100'000	Aufwand	7'852'588.20		7'247'412 –
1'938.60	1'500'000	Ertrag			1'500'000 –
2'082'052.55 –	13'600'000 –	Aufwandüberschuss		7'852'588.20	5'747'412 –

## Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2

## Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A0413 Psychiatrische Kliniken</b>			
2'083'991.15	15'100'000	Aufwand	7'852'588.20		7'247'412 –
1'938.60	1'500'000	Ertrag			1'500'000 –
2'082'052.55 –	13'600'000 –	Aufwandüberschuss		7'852'588.20	5'747'412 –
		<b>A0413004 Psych. Klinik Wil, Teilsanierung Haus A01</b>			
50'000.00 –		Aufwand			
50'000.00 +		Ertrag			
50'000.00 –		Ertragsüberschuss			
		504 Hochbauten			
		<b>A0413005 Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1</b>			
	1'500'000	Aufwand			1'500'000 –
	1'500'000 –	Ertrag			1'500'000 –
	1'500'000	Aufwandüberschuss			1'500'000 –
		504 Hochbauten			1'500'000 –
		<b>A0413007 Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)</b>			
715'044.10	5'000'000	Aufwand	562'433.45		4'437'567 –
715'044.10 –	1'500'000	Ertrag			1'500'000 –
	3'500'000 –	Aufwandüberschuss		562'433.45	2'937'567 –
715'044.10	5'000'000	504 Hochbauten	562'433.45		4'437'567 –
	1'500'000	630 Invest.beiträge eig.Rechnung; Bund			1'500'000 –
		<b>A0413008 Psych. Klinik Wil, Ern. Unterstationen/Werkleitg.</b>			
1'380'459.35	500'000	Aufwand	195'858.40		304'142 –
1'938.60		Ertrag			
1'378'520.75 –	500'000 –	Aufwandüberschuss		195'858.40	304'142 –
1'380'459.35	500'000	504 Hochbauten	195'858.40		304'142 –
1'938.60		614 Rückerstattungen für Hochbauten			
		<b>A0413011 Psych. Klinik Wil, Provisorium Spezialwohnheim Eggfeld</b>			
38'487.70	8'100'000	Aufwand	7'094'296.35		1'005'704 –
38'487.70 –	8'100'000 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss		7'094'296.35	1'005'704 –
38'487.70	8'100'000	504 Hochbauten	7'094'296.35		1'005'704 –
		<b>A1 Technische Einrichtungen</b>			
12'784'323.52	29'368'700	Aufwand	23'207'403.48		6'161'297 –
1'850'000.00	2'171'700	Ertrag		2'088'000.00	83'700 –
10'934'323.52 –	27'197'000 –	Aufwandüberschuss		21'119'403.48	6'077'597 –
		<b>A10 Allgemeine Verwaltung</b>			
4'319'828.13	13'050'000	Aufwand	9'418'175.12		3'631'825 –
4'319'828.13 –	13'050'000 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss		9'418'175.12	3'631'825 –

**Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2**
**Investitionen und Investitionsbeiträge**

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A1021 Finanz- und Steuerverwaltung</b>			
1'826'153.26	2'150'000	Aufwand	1'591'451.00		558'549 –
1'826'153.26 –	2'150'000 –	Ertrag		1'591'451.00	558'549 –
		Aufwandüberschuss			
		<b>A1021004 IT Steuern SG+</b>			
1'826'153.26	2'150'000	Aufwand	1'591'451.00		558'549 –
1'826'153.26 –	2'150'000 –	Ertrag		1'591'451.00	558'549 –
		Aufwandüberschuss			
1'826'153.26	2'150'000	520 Immat.Anlagen; Software	1'591'451.00		558'549 –
		<b>A1022 Allgemeine Verwaltung</b>			
2'493'674.87	10'900'000	Aufwand	7'826'724.12		3'073'276 –
2'493'674.87 –	10'900'000 –	Ertrag		7'826'724.12	3'073'276 –
		Aufwandüberschuss			
		<b>A1022006 Einführung GEVER</b>			
665'178.62		Aufwand	794'101.80		794'102 +
665'178.62 –		Ertrag		794'101.80	794'102 +
		Aufwandüberschuss			
665'178.62		520 Immat.Anlagen; Software	794'101.80		794'102 +
		<b>A1022007 Erneuerung Informatikarbeits- plätze 2019–2021</b>			
877'231.05		Aufwand			
877'231.05 –		Ertrag			
		Aufwandüberschuss			
877'231.05		520 Immat.Anlagen; Software			
		<b>A1022008 Einführung SAP HCM for S/4 HANA</b>			
99'525.05	2'400'000	Aufwand	1'655'603.83		744'396 –
99'525.05 –	2'400'000 –	Ertrag		1'655'603.83	744'396 –
		Aufwandüberschuss			
99'525.05	2'400'000	520 Immat.Anlagen; Software	1'655'603.83		744'396 –
		<b>A1022009 Erneuerung Hard- und Software</b>			
851'740.15	4'300'000	Aufwand	3'484'377.25		815'623 –
851'740.15 –	4'300'000 –	Ertrag		3'484'377.25	815'623 –
		Aufwandüberschuss			
851'740.15	4'300'000	520 Immat.Anlagen; Software	3'484'377.25		815'623 –
		<b>A1022010 Workplace 2024</b>			
	4'200'000	Aufwand	1'892'641.24		2'307'359 –
	4'200'000 –	Ertrag		1'892'641.24	2'307'359 –
		Aufwandüberschuss			
	4'200'000	520 Immat.Anlagen; Software	1'892'641.24		2'307'359 –

**Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2**
**Investitionen und Investitionsbeiträge**

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A11 Öffentliche Sicherheit</b>			
8'005'828.89	15'860'000	Aufwand	13'330'561.86		2'529'438 –
1'850'000.00	2'171'700	Ertrag		2'088'000.00	83'700 –
6'155'828.89 –	13'688'300 –	Aufwandüberschuss		11'242'561.86	2'445'738 –
		<b>A1111 Polizei</b>			
8'005'828.89	15'860'000	Aufwand	13'330'561.86		2'529'438 –
1'850'000.00	2'171'700	Ertrag		2'088'000.00	83'700 –
6'155'828.89 –	13'688'300 –	Aufwandüberschuss		11'242'561.86	2'445'738 –
		<b>A1111004 KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem</b>			
6'126'922.56	11'760'000	Aufwand	6'706'268.41		5'053'732 –
1'000'000.00	1'483'700	Ertrag		1'400'000.00	83'700 –
5'126'922.56 –	10'276'300 –	Aufwandüberschuss		5'306'268.41	4'970'032 –
6'126'922.56	11'760'000	520 Immat.Anlagen; Software	6'706'268.41		5'053'732 –
500'000.00	783'700	631 Invest.beiträge eig.Rechnung; Kantone und Konkordate		700'000.00	83'700 –
500'000.00	700'000	632 Invest.beiträge eig.Rechnung; Gemeinden/Gde.zweckverb.		700'000.00	
		<b>A1111005 Werterhaltung POLYCOM 2030</b>			
1'878'906.33	4'100'000	Aufwand	6'624'293.45		2'524'293 +
850'000.00	688'000	Ertrag		688'000.00	
1'028'906.33 –	3'412'000 –	Aufwandüberschuss		5'936'293.45	2'524'293 +
1'878'906.33	4'100'000	520 Immat.Anlagen; Software	6'624'293.45		2'524'293 +
600'000.00	466'000	631 Invest.beiträge eig.Rechnung; Kantone und Konkordate		466'000.00	
250'000.00	222'000	632 Invest.beiträge eig.Rechnung; Gemeinden/Gde.zweckverb.		222'000.00	
		<b>A12 Bildung</b>			
458'666.50	458'700	Aufwand	458'666.50		34 –
458'666.50 –	458'700 –	Ertrag		458'666.50	34 –
		<b>A1219 Obligatorische Schule, allgemein</b>			
458'666.50	458'700	Aufwand	458'666.50		34 –
458'666.50 –	458'700 –	Ertrag		458'666.50	34 –
		<b>A1219000 eGov-Service Volksschulen</b>			
458'666.50	458'700	Aufwand	458'666.50		34 –
458'666.50 –	458'700 –	Ertrag		458'666.50	34 –
458'666.50	458'700	520 Immat.Anlagen; Software	458'666.50		34 –
		<b>A2 Investitionsbeiträge</b>			
870'329.33	6'436'700	Aufwand	1'700'000.00		4'736'700 –
84'047.00	220'700	Ertrag			220'700 –
786'282.33 –	6'216'000 –	Aufwandüberschuss		1'700'000.00	4'516'000 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A22 Bildung</b>			
	3'000'000	Aufwand			3'000'000 –
	3'000'000 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss			3'000'000 –
		<b>A2273 Fachhochschulen</b>			
	3'000'000	Aufwand			3'000'000 –
	3'000'000 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss			3'000'000 –
		<b>A2273004 Fachhochschule Ost, Ersatz- neubau Studienzentrum Waldau</b>			
	3'000'000	Aufwand			3'000'000 –
	3'000'000 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss			3'000'000 –
	3'000'000	564 Eigene Investitionsbeiträge; öffentl. Unternehmungen			3'000'000 –
		<b>A23 Kultur, Freizeit, Kirche</b>			
	2'000'000	Aufwand	1'700'000.00		300'000 –
	2'000'000 –	Ertrag		1'700'000.00	
		Aufwandüberschuss			300'000 –
		<b>A2312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>			
	2'000'000	Aufwand	1'700'000.00		300'000 –
	2'000'000 –	Ertrag		1'700'000.00	
		Aufwandüberschuss			300'000 –
		<b>A2312000 Hof zu Wil</b>			
	2'000'000	Aufwand	1'700'000.00		300'000 –
	2'000'000 –	Ertrag		1'700'000.00	
		Aufwandüberschuss			300'000 –
	2'000'000	566 Eigene Investitionsbeiträge; private Org. ohne Erwerbszweck	1'700'000.00		300'000 –
		<b>A26 Verkehr</b>			
870'000.00	1'436'700	Aufwand			1'436'700 –
84'047.00	220'700	Ertrag			220'700 –
785'953.00 –	1'216'000 –	Aufwandüberschuss			1'216'000 –
		<b>A2629 Öffentlicher Verkehr</b>			
870'000.00	1'436'700	Aufwand			1'436'700 –
84'047.00	220'700	Ertrag			220'700 –
785'953.00 –	1'216'000 –	Aufwandüberschuss			1'216'000 –
		<b>A2629015 Appenzeller Bahnen Durchmesserlinie</b>			
	1'436'700	Aufwand			1'436'700 –
	220'700	Ertrag			220'700 –
	1'216'000 –	Aufwandüberschuss			1'216'000 –
	1'436'700	564 Eigene Investitionsbeiträge; öffentl. Unternehmungen			1'436'700 –
	220'700	632 Invest. beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.zweckverb.			220'700 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>A2629021 HGV-Verlängerung Goldach- Rorschach, Publ.-Anl. Ror.-Stadt</b>			
870'000.00		Aufwand			
84'047.00		Ertrag			
785'953.00 –		Aufwandüberschuss			
870'000.00		564 Eigene Investitionsbeiträge; öffentl. Unternehmungen			
84'047.00		632 Invest.beiträge eig.Rechnung; Gemeinden/Gde.zweckverb.			
		<b>A28 Volkswirtschaft</b>			
329.33		Aufwand			
329.33 –		Ertrag			
		Aufwandüberschuss			
		<b>A2850 Industrie, Gewerbe, Handel</b>			
329.33		Aufwand			
329.33 –		Ertrag			
		Aufwandüberschuss			
		<b>A2850000 NTB Buchs; Forschungs- und Innovationszentrum Rheintal</b>			
329.33		Aufwand			
329.33 –		Ertrag			
		Aufwandüberschuss			
329.33		561 Eigene Investitionsbeiträge; Kantone und Konkordate			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>B Strassenbau</b>			
74'138'898.61	75'000'000	Aufwand	63'321'781.34		11'678'219 –
20'874'178.28	17'854'500	Ertrag		23'666'560.63	5'812'061 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Aufwandüberschuss		39'655'220.71	17'490'279 –
		<b>B0 Strassenbau</b>			
74'138'898.61	75'000'000	Aufwand	63'321'781.34		11'678'219 –
20'874'178.28	17'854'500	Ertrag		23'666'560.63	5'812'061 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Aufwandüberschuss		39'655'220.71	17'490'279 –
		<b>B06 Verkehr</b>			
74'138'898.61	75'000'000	Aufwand	63'321'781.34		11'678'219 –
20'874'178.28	17'854'500	Ertrag		23'666'560.63	5'812'061 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Aufwandüberschuss		39'655'220.71	17'490'279 –
		<b>B0613 Kantonsstrassen</b>			
74'138'898.61	75'000'000	Aufwand	63'321'781.34		11'678'219 –
20'874'178.28	17'854'500	Ertrag		23'666'560.63	5'812'061 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Aufwandüberschuss		39'655'220.71	17'490'279 –
		<b>B0613000 Kantonsstrassenbau</b>			
74'138'898.61	75'000'000	Aufwand	63'321'781.34		11'678'219 –
20'874'178.28	17'854'500	Ertrag		23'666'560.63	5'812'061 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Aufwandüberschuss		39'655'220.71	17'490'279 –
69'707'149.96	74'000'000	501 Strassen	58'382'876.84		15'617'123 –
87'200.65	1'000'000	504 Hochbauten	257'461.50		742'539 –
4'344'548.00		572 Durchl.Investitionsbeiträge; Gemeinden/Gde.zweckverb.	4'681'443.00		4'681'443 +
26'660.00		601 Übertragung von Strassen		123'411.70	123'412 +
1'821'100.00	1'694'900	611 Rückerstattungen für Strassen		1'720'210.00	25'310 +
8'949'863.00	10'124'800	630 Invest.beiträge eig.Rechnung; Bund		11'141'444.10	1'016'644 +
2'989'296.30	6'034'800	632 Invest.beiträge eig.Rechnung; Gemeinden/Gde.zweckverb.		4'575'369.50	1'459'431 –
40'000.00		634 Invest.beiträge eig.Rechnung; öffentl.Unternehmungen			
2'702'710.98		635 Invest.beiträge eig.Rechnung; private Unternehmungen		1'424'682.33	1'424'682 +
4'344'548.00		670 Durchl.Investitionsbeiträge; Bund		4'681'443.00	4'681'443 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>C</b>	<b>Finanzierungen</b>		
20'909'671.20	274'697'000	Aufwand	138'929'604.46		135'767'396 –
29'751'731.97	23'286'100	Ertrag		23'138'160.08	147'940 –
8'842'060.77 +		Ertragsüberschuss			
	251'410'900 –	Aufwandüberschuss		115'791'444.38	135'619'456 –
		<b>C0</b>	<b>Darlehen</b>		
20'909'671.20	186'273'000	Aufwand	50'689'604.46		135'583'396 –
29'751'731.97	23'286'100	Ertrag		23'138'160.08	147'940 –
8'842'060.77 +		Ertragsüberschuss			
	162'986'900 –	Aufwandüberschuss		27'551'444.38	135'435'456 –
		<b>C02</b>	<b>Bildung</b>		
366'700.00	600'000	Aufwand	334'450.00		265'550 –
1'365'342.97	1'329'400	Ertrag		1'555'444.53	226'045 +
998'642.97 +	729'400 +	Ertragsüberschuss	1'220'994.53		491'595 +
		<b>C0220</b>	<b>Sonderschulen</b>		
79'360.00	79'400	Aufwand		79'360.00	40 –
79'360.00 +	79'400 +	Ertrag	79'360.00		40 –
				Ertragsüberschuss	
		<b>C0220000</b>	<b>Darlehen an Sonderschulen</b>		
79'360.00	79'400	Aufwand		79'360.00	40 –
79'360.00 +	79'400 +	Ertrag	79'360.00		40 –
				Ertragsüberschuss	
79'360.00	79'400	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen		79'360.00	40 –
		<b>C0299</b>	<b>Bildung, allgemein</b>		
366'700.00	600'000	Aufwand	334'450.00		265'550 –
1'285'982.97	1'250'000	Ertrag		1'476'084.53	226'085 +
919'282.97 +	650'000 +	Ertragsüberschuss	1'141'634.53		491'635 +
		<b>C0299000</b>	<b>Studiendarlehen</b>		
366'700.00	600'000	Aufwand	334'450.00		265'550 –
1'285'982.97	1'250'000	Ertrag		1'476'084.53	226'085 +
919'282.97 +	650'000 +	Ertragsüberschuss	1'141'634.53		491'635 +
366'700.00	600'000	547 Darlehen; private Haushalte	334'450.00		265'550 –
1'285'982.97	1'250'000	647 Rückzahlung von Darlehen; private Haushalte		1'476'084.53	226'085 +
		<b>C04</b>	<b>Gesundheit</b>		
13'700'000.00	174'273'000	Aufwand	49'000'000.00		125'273'000 –
16'468'589.00	19'420'500	Ertrag		14'168'215.55	5'252'284 –
2'768'589.00 +		Ertragsüberschuss			
	154'852'500 –	Aufwandüberschuss		34'831'784.45	120'020'716 –
		<b>C0411</b>	<b>Spitäler</b>		
13'700'000.00	174'273'000	Aufwand	49'000'000.00		125'273'000 –
16'468'589.00	19'420'500	Ertrag		14'168'215.55	5'252'284 –
2'768'589.00 +		Ertragsüberschuss			
	154'852'500 –	Aufwandüberschuss		34'831'784.45	120'020'716 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>C0411000 Geriatrische Klinik St.Gallen</b>			
517'240.00	517'200	Aufwand			
517'240.00 +	517'200 +	Ertrag		517'240.00	40 +
		Ertragsüberschuss	517'240.00		40 +
517'240.00	517'200	644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen		517'240.00	40 +
		<b>C0411001 Kinderspital St.Gallen</b>			
10'200'000.00	22'273'000	Aufwand	16'000'000.00		6'273'000 –
213'349.00	855'000	Ertrag		577'634.55	277'365 –
9'986'651.00 –	21'418'000 –	Aufwandüberschuss		15'422'365.45	5'995'635 –
10'200'000.00	22'273'000	545 Darlehen; private Unternehmungen	16'000'000.00		6'273'000 –
213'349.00	855'000	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen		577'634.55	277'365 –
		<b>C0411002 Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)</b>			
3'500'000.00	152'000'000	Aufwand	33'000'000.00		119'000'000 –
15'738'000.00	18'048'300	Ertrag		13'073'341.00	4'974'959 –
12'238'000.00 +		Ertragsüberschuss			
	133'951'700 –	Aufwandüberschuss		19'926'659.00	114'025'041 –
3'500'000.00	152'000'000	544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen	33'000'000.00		119'000'000 –
15'738'000.00	18'048'300	644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen		13'073'341.00	4'974'959 –
		<b>C05 Soziale Sicherheit</b>			
1'444'000.00	4'400'000	Aufwand	1'065'600.00		3'334'400 –
1'306'400.00	1'436'200	Ertrag		1'553'100.00	116'900 +
		Ertragsüberschuss	487'500.00		3'451'300 +
137'600.00 –	2'963'800 –	Aufwandüberschuss			
		<b>C0550 Behinderteneinrichtungen</b>			
1'444'000.00	4'400'000	Aufwand	1'065'600.00		3'334'400 –
1'306'400.00	1'436'200	Ertrag		1'553'100.00	116'900 +
		Ertragsüberschuss	487'500.00		3'451'300 +
137'600.00 –	2'963'800 –	Aufwandüberschuss			
		<b>C0550000 Darlehen an Behinderten- einrichtungen</b>			
1'444'000.00	4'400'000	Aufwand	1'065'600.00		3'334'400 –
1'306'400.00	1'436'200	Ertrag		1'553'100.00	116'900 +
		Ertragsüberschuss	487'500.00		3'451'300 +
137'600.00 –	2'963'800 –	Aufwandüberschuss			
1'444'000.00	4'400'000	545 Darlehen; private Unternehmungen	1'065'600.00		3'334'400 –
1'306'400.00	1'436'200	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen		1'553'100.00	116'900 +
		<b>C06 Verkehr</b>			
100'000.00	100'000	Aufwand		100'000.00	
100'000.00 +	100'000 +	Ertrag			
		Ertragsüberschuss	100'000.00		

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		<b>C0629 Öffentlicher Verkehr</b>			
100'000.00	100'000	Aufwand			
100'000.00 +	100'000 +	Ertrag		100'000.00	
		Ertragsüberschuss	100'000.00		
		<b>C0629000 Schweiz. Südostbahn</b>			
100'000.00	100'000	Aufwand			
100'000.00 +	100'000 +	Ertrag		100'000.00	
		Ertragsüberschuss	100'000.00		
100'000.00	100'000	644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl.Unternehmungen		100'000.00	
		<b>C07 Umwelt, Raumordnung</b>			
511'400.00	5'000'000	Aufwand			5'000'000 –
511'400.00 +	1'000'000	Ertrag		511'400.00	488'600 –
	4'000'000 –	Ertragsüberschuss	511'400.00		4'511'400 +
		Aufwandüberschuss			
		<b>C0791 Entwicklungskonzepte</b>			
511'400.00	5'000'000	Aufwand			5'000'000 –
511'400.00 +	1'000'000	Ertrag		511'400.00	488'600 –
	4'000'000 –	Ertragsüberschuss	511'400.00		4'511'400 +
		Aufwandüberschuss			
		<b>C0791000 NRP-Darlehen</b>			
511'400.00	5'000'000	Aufwand			5'000'000 –
511'400.00 +	1'000'000	Ertrag		511'400.00	488'600 –
	4'000'000 –	Ertragsüberschuss	511'400.00		4'511'400 +
		Aufwandüberschuss			
511'400.00	5'000'000	545 Darlehen; private Unternehmungen			5'000'000 –
	1'000'000	645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen		511'400.00	488'600 –
		<b>C08 Volkswirtschaft</b>			
5'398'971.20	2'000'000	Aufwand	289'554.46		1'710'446 –
10'000'000.00		Ertrag		5'250'000.00	5'250'000 +
4'601'028.80 +	2'000'000 –	Ertragsüberschuss	4'960'445.54		6'960'446 +
		Aufwandüberschuss			
		<b>C0812 Strukturverbesserungen</b>			
1'028.80 –	2'000'000	Aufwand	289'554.46		1'710'446 –
10'000'000.00		Ertrag		5'250'000.00	5'250'000 +
10'001'028.80 +	2'000'000 –	Ertragsüberschuss	4'960'445.54		6'960'446 +
		Aufwandüberschuss			
		<b>C0812000 Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft</b>			
1'028.80 –	2'000'000	Aufwand	289'554.46		1'710'446 –
10'000'000.00		Ertrag		5'250'000.00	5'250'000 +
10'001'028.80 +	2'000'000 –	Ertragsüberschuss	4'960'445.54		6'960'446 +
		Aufwandüberschuss			
1'028.80 –	2'000'000	544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen	289'554.46		1'710'446 –
10'000'000.00		644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl.Unternehmungen		5'250'000.00	5'250'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 inkl. NK Fr.	Konto	Rechnung 2023		Abweichung vom Budget inkl. NK Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'400'000.00		<b>C0890 Sonstige gewerbliche Betriebe</b>			
5'400'000.00 –		Aufwand			
		Ertrag			
		Aufwandüberschuss			
		<b>C0890001 Olma Messen St.Gallen</b>			
5'400'000.00		Aufwand			
5'400'000.00 –		Ertrag			
		Aufwandüberschuss			
5'400'000.00		544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen			
		<b>C1 Beteiligungen</b>			
	88'424'000	Aufwand	88'240'000.00		184'000 –
	88'424'000 –	Ertrag		88'240'000.00	184'000 –
		Aufwandüberschuss			
		<b>C14 Gesundheit</b>			
	88'424'000	Aufwand	88'240'000.00		184'000 –
	88'424'000 –	Ertrag		88'240'000.00	184'000 –
		Aufwandüberschuss			
		<b>C1411 Spitäler</b>			
	88'424'000	Aufwand	88'240'000.00		184'000 –
	88'424'000 –	Ertrag		88'240'000.00	184'000 –
		Aufwandüberschuss			
		<b>C1411000 Spitalverbunde; Erhöhung Dotationskapital (Sacheinlage)</b>			
	88'424'000	Aufwand	88'240'000.00		184'000 –
	88'424'000 –	Ertrag		88'240'000.00	184'000 –
		Aufwandüberschuss			
	88'424'000	554 Beteiligungen/Grundkapitalien; öffentl. Unternehmungen	88'240'000.00		184'000 –

# Statistiken

Jahr	Aktiven			Passiven				
	Finanzvermögen	Verwaltungs- vermögen	Aktiviere GK-Abweichungen	Bilanzfehlbetrag	Fremdkapital	Passiviere 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 <sup>1)</sup>
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

\* Aufgrund der Umstellung auf das HRM sind keine Vergleichswerte vorhanden

1) Entnahme von Fr. 51'954'241.– aus Rückstellungen Staatsgarantie St.Galler Kantonalbank gemäss Kantonsratsbeschluss

Jahr	Erfolgsrechnung			Investitionsrechnung			Finanzierung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand-/ Ertragsüberschuss	Ausgaben	Einnahmen	Nettoinvestition	Abschreibungen	Finanzierungsfehl- betrag/-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	212'017'676.35	106'922'084.86	-105'095'591.49	344'856'544.15	948'841'814.55 <sup>1)</sup>
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 <sup>2)</sup>	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

\* Aufgrund der Umstellung auf das HRM sind keine Vergleichswerte vorhanden

1) inkl. Einlage in Eigenkapital über Fr. 612'000'000.-

2) Entnahme von Fr. 51'954'241.- aus Rückstellungen Staatsgarantie St.Galler Kantonalbank gemäss Kantonsratsbeschluss

