



Budget 2024

Entwurf der Regierung

Inhaltsverzeichnis

Budget 2024 – Entwurf der Regierung

Erfolgsrechnung Artengliederung	3
Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	9
Investitionsrechnung Artengliederung	67
Investitionsrechnung Objektgliederung	71

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Erfolgsrechnung Artengliederung

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'763'068'958.85	5'618'544'900	Aufwand	5'874'911'300		256'366'400 +
5'963'777'358.20	5'573'987'700	Ertrag		5'832'874'500	258'886'800 +
200'708'399.35 +	44'557'200 –	Ertragsüberschuss			
		Aufwandüberschuss		42'036'800	2'520'400 –
769'861'113.55	797'604'200	30 Personalaufwand	828'422'000		30'817'800 +
5'604'213.50	6'328'700	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6'648'500		319'800 +
642'844'094.65	651'144'100	301 Besoldungen	671'848'400		20'704'300 +
111'686'925.50	113'357'000	303 Arbeitgeberbeiträge	116'500'600		3'143'600 +
	17'270'000	307 Rentenleistungen	4'429'300		4'429'300 +
	9'504'400	308 Pauschale Besoldungs- korrekturen	18'920'000		1'650'000 +
9'725'879.90		309 Anderer Personalaufwand	10'075'200		570'800 +
472'947'655.77	501'346'000	31 Sachaufwand	516'677'500		15'331'500 +
26'888'052.70	30'810'100	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	32'047'900		1'237'800 +
20'579'276.29	22'973'500	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	26'099'400		3'125'900 +
66'794'293.66	78'993'300	312 Informatik	87'917'800		8'924'500 +
28'815'776.96	30'858'900	313 Verbrauchsmaterialien	31'937'300		1'078'400 +
69'497'409.58	72'013'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	76'343'200		4'330'200 +
23'087'181.37	26'231'800	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	26'300'200		68'400 +
28'122'121.18	28'170'900	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	29'796'300		1'625'400 +
9'348'599.02	11'810'300	317 Spesenentschädigungen	12'202'800		392'500 +
184'263'088.90	179'945'600	318 Dienstleistungen und Honorare	176'851'700		3'093'900 –
15'551'856.11	19'538'600	319 Anderer Sachaufwand	17'180'900		2'357'700 –
11'217'544.90	10'207'000	32 Passivzinsen	11'397'000		1'190'000 +
1'740'158.55	2'070'000	320 Zins auf laufenden Verpflichtungen	3'410'000		1'340'000 +
	100'000	321 Zins auf kurzfristigen Schulden	100'000		
8'718'350.00	7'780'000	322 Zins auf mittel- und lang- fristigen Schulden	7'780'000		
694'918.14	250'000	324 Verluste auf Anlagen des Finanzvermögens			250'000 –
46'345.55	7'000	328 Zins auf Sonderrechnungen	105'000		105'000 +
17'772.66		329 Andere Passivzinsen	2'000		5'000 –
317'188'796.43	190'579'000	33 Abschreibungen	191'177'300		598'300 +
28'026'859.38	31'490'500	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	31'033'100		457'400 –
289'161'937.05	159'088'500	331 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	160'144'200		1'055'700 +
749'864'088.99	716'970'300	34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	776'908'100		59'937'800 +
28'243'188.78	27'049'000	340 Ertragsanteile des Bundes	30'969'000		3'920'000 +
2'347'309.75	1'060'000	341 Ertragsanteile der Kantone	2'059'500		999'500 +
437'469'242.81	414'238'500	342 Ertragsanteile der Gemeinden	467'455'000		53'216'500 +
41'728'308.65	43'573'000	344 Ertragsanteile Dritter	46'143'000		2'570'000 +
240'076'039.00	231'049'800	347 Finanz- und Lastenausgleich	230'281'600		768'200 –
122'246'991.71	139'270'300	35 Entschädigungen an Gemeinwesen	156'965'500		17'695'200 +
10'563'666.70	11'859'500	350 Entschädigungen an Bund	11'475'500		384'000 –
4'510'500.42	4'609'700	351 Entschädigungen an Kantone	6'186'600		1'576'900 +
107'172'824.59	122'801'100	352 Entschädigungen an Gemeinden	139'303'400		16'502'300 +
2'375'125'690.29	2'444'370'400	36 Staatsbeiträge	2'562'612'200		118'241'800 +
2'375'125'690.29	2'444'370'400	360 Staatsbeiträge	2'562'612'200		118'241'800 +
222'495'205.05	230'699'700	37 Durchlaufende Beiträge	235'765'200		5'065'500 +
222'495'205.05	230'699'700	370 Durchlaufende Beiträge	235'765'200		5'065'500 +

Erfolgsrechnung Artengliederung

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
46'970'927.35	17'871'100	38 Fondierungen	16'022'600		1'848'500 –
1'832'181.57	2'221'700	380 Zuweisung an Sondervermögen	2'110'900		110'800 –
10'437'639.40	641'800	381 Zuweisung an Rückstellungen	74'300		567'500 –
14'811'258.90	12'888'500	382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen	11'496'000		1'392'500 –
308'442.21		383 Aufwandsposten Globalkredit- system			
7'361'405.27	2'119'100	384 Einlage in Reserven	2'341'400		222'300 +
12'220'000.00		388 Einlage in Eigenkapital			
675'150'944.81	569'626'900	39 Interne Verrechnungen	578'963'900		9'337'000 +
675'150'944.81	569'626'900	390 Interne Verrechnungen	578'963'900		9'337'000 +
2'556'753'928.20	2'436'355'200	40 Steuern		2'605'340'200	168'985'000 +
1'313'912'813.16	1'273'700'000	400 Einkommens- und Vermögens- steuern		1'326'900'000	53'200'000 +
457'673'393.05	462'800'000	401 Gewinn- und Kapitalsteuern		489'100'000	26'300'000 +
235'260'436.29	218'400'000	402 Quellensteuern		253'600'000	35'200'000 +
287'464'282.70	242'400'000	403 Grundstückgewinnsteuern		279'300'000	36'900'000 +
76'856'751.30	56'900'000	405 Erbschafts- und Schenkungssteuern		71'900'000	15'000'000 +
181'212'882.70	179'255'000	406 Besitz- und Aufwandsteuern		181'640'000	2'385'000 +
4'373'369.00	2'700'000	408 Steuerstrafen		2'700'000	
	200'200	409 Anderes Steuern/Abgaben		200'200	
13'474'619.41	13'062'500	41 Regalien und Konzessionen		13'187'500	125'000 +
2'289'537.90	2'341'000	410 Regalien		2'466'000	125'000 +
7'050.00	11'500	411 Patente		11'500	
11'178'031.51	10'710'000	412 Konzessionen		10'710'000	
354'677'363.67	257'209'400	42 Vermögenserträge		226'438'600	30'770'800 –
57'980.89		420 Vermögenserträge aus Post und Banken		1'410'000	1'410'000 +
7'100'196.72	5'542'200	421 Vermögenserträge aus Guthaben		10'378'900	4'836'700 +
658'936.38	745'100	422 Vermögenserträge aus Anlagen des Finanzvermögens		739'400	5'700 –
5'508'961.51	5'558'500	423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		5'586'200	27'700 +
6'530'996.14	9'200'000	424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		9'000'000	200'000 –
1'782'810.50	1'996'400	425 Vermögenserträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens		2'100'100	103'700 +
311'736'598.09	212'884'700	426 Vermögenserträge aus Beteili- gungen des Verwaltungsverm.		174'690'100	38'194'600 –
21'249'661.59	21'282'500	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		22'483'900	1'201'400 +
50'193.05		428 Zins aus Sonderrechnungen		50'000	50'000 +
1'028.80		429 Andere Vermögenserträge			
335'087'025.20	306'046'400	43 Entgelte		301'515'900	4'530'500 –
2'753'727.00	3'000'000	430 Ersatzabgaben		3'100'000	100'000 +
81'704'799.29	83'822'900	431 Gebühren für Amtshandlungen		82'727'200	1'095'700 –
29'320'128.65	29'613'200	432 Spitaltaxen und Kostgelder		30'732'000	1'118'800 +
30'582'247.31	30'546'400	433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		30'267'800	278'600 –
36'327'685.30	36'659'200	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		35'057'400	1'601'800 –
19'621'594.20	23'567'600	435 Verkaufserlöse		22'433'400	1'134'200 –
60'380'401.99	45'376'000	436 Kostenrückerstattungen		38'939'100	6'436'900 –
42'188'461.37	38'509'000	437 Bussen		41'728'000	3'219'000 +
13'237'364.59	11'221'700	438 Eigenleistungen für Investitionen		10'919'400	302'300 –
18'970'615.50	3'730'400	439 Andere Entgelte		5'611'600	1'881'200 +
626'185'980.57	622'683'200	44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		664'907'400	42'224'200 +
264'902'957.47	284'845'700	440 Anteile an Bundeseinnahmen		294'215'400	9'369'700 +
33'541'843.10	26'903'500	446 Anteil am Ertrag selbständiger Unternehmen		27'730'000	826'500 +
327'741'180.00	310'934'000	447 Finanz- und Lastenausgleich		342'962'000	32'028'000 +

Erfolgsrechnung Artengliederung

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
132'850'754.14	132'188'200	45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		133'158'400	970'200 +
85'511'629.00	85'517'500	450 Rückerstattungen des Bundes		85'265'200	252'300 -
39'233'254.85	38'571'400	451 Rückerstattungen der Kantone		39'692'400	1'121'000 +
8'105'870.29	8'099'300	452 Rückerstattungen der Gemeinden		8'200'800	101'500 +
835'767'982.54	865'227'300	46 Beiträge für eigene Rechnung		943'262'500	78'035'200 +
835'767'982.54	865'227'300	460 Beiträge für eigene Rechnung		943'262'500	78'035'200 +
222'495'205.05	230'699'700	47 Durchlaufende Beiträge		235'765'200	5'065'500 +
222'495'205.05	230'699'700	470 Durchlaufende Beiträge		235'765'200	5'065'500 +
211'333'554.61	140'888'900	48 Defondierungen		130'334'900	10'554'000 -
2'154'722.50	2'263'000	480 Entnahme aus Sondervermögen		2'263'000	
5'330'967.13	326'700	481 Entnahme aus Rückstellungen		1'126'700	800'000 +
2'164'643.89	7'089'000	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen		3'587'500	3'501'500 -
47'854.64	183'000	483 Ertragsposten Globalkredit- system		183'000	
6'322'972.51	3'677'200	484 Entnahme aus Reserven		3'724'700	47'500 +
188'763'600.00	116'800'000	488 Entnahme aus Eigenkapital		115'600'000	1'200'000 -
6'548'793.94	10'550'000	489 Bevorschussungen		3'850'000	6'700'000 -
675'150'944.81	569'626'900	49 Interne Verrechnungen		578'963'900	9'337'000 +
675'150'944.81	569'626'900	490 Interne Verrechnungen		578'963'900	9'337'000 +

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung

0	Räte	13	4	Bildungsdepartement	31
010	Räte	13	400	Generalsekretariat BLD	31
0100	Kantonsrat	13	4000	Generalsekretariat BLD	31
0101	Parlamentsdienste	13	4003	Ausbildungsbeihilfen	31
0102	Regierung	14	4008	IT-Bildungsoffensive	31
1	Staatskanzlei	15	405	Amt für Volksschule	32
100	Staatskanzlei	15	4050	Amtsleitung AVS	32
1000	Staatskanzlei	15	4051	Lehrmittelverlag	32
1001	Fachstelle für Datenschutz	15	4052	Weiterbildung Schule	33
			4053	Sonderschulen	33
2	Volkswirtschaftsdepartement	16	415	Amt für Berufsbildung	33
200	Generalsekretariat VD	16	4150	Amtsleitung ABB	33
2000	Generalsekretariat VD	16	4151	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	34
205	Amt für öffentlichen Verkehr	16	4152	Berufliche Grundbildung	34
2050	Amt für öffentlichen Verkehr	16	4153	Höhere Berufs- und Weiterbildung	34
			4156	Berufsfachschulen	34
210	Kantonsforstamt	17	420	Amt für Mittelschulen	35
2100	Kantonsforstamt	17	4200	Amtsleitung AMS	35
2101	Staatswaldungen	17	4205	Mittelschulen	36
2109	Walderhaltungsmassnahmen (SF)	18	423	Amt für Hochschulen	36
212	Waldregionen	18	4230	Amtsleitung AHS	36
2120	Finanzierung Waldregionen	18	4231	Universitäre Hochschulen	37
2121	Waldregion 1	18	4232	Fachhochschulen	37
2122	Waldregion 2	18	430	Amt für Sport	37
2123	Waldregion 3	19	4300	Amt für Sport	37
2124	Waldregion 4	19	4309	Sportfonds (SF)	37
2125	Waldregion 5	20			
215	Landwirtschaftsamt	20	5	Finanzdepartement	38
2150	Landwirtschaftsamt	20	500	Generalsekretariat FD	38
2156	Landwirtschaftliches Zentrum SG	21	5000	Generalsekretariat FD	38
240	Amt für Natur, Jagd und Fischerei	21	5009	Kantonshilfskasse (SF)	38
2400	Amt für Natur, Jagd und Fischerei	22	505	Zentrale Dienste	38
245	Amt für Wirtschaft und Arbeit	22	5050	Personalamt	38
2450	Amtsleitung/Support	22	5051	Amt für Finanzdienstleistungen	39
2451	Standortförderung	23	5052	Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)	39
2452	Arbeitsbedingungen	23	5054	Dienst für Informatikplanung	39
2455	Arbeitslosenversicherung	24	5055	Finanzkontrolle	40
2456	Arbeitslosenkasse	24	510	Kantonales Steueramt	40
2458	Tourismusrechnung (SF)	25	5100	Amtsleitung KStA	40
2459	Arbeitsmarktfonds (SF)	25	5105	Kantonale Steuern	41
			5106	Bundessteuern	41
3	Departement des Innern	26	550	Allg. Finanzaufwand und -ertrag	41
300	Generalsekretariat DI	26	5500	Vermögenserträge	41
3000	Generalsekretariat DI	26	5501	Passivzinsen	42
305	Sozialwerke	26	5502	Interne Verzinsung	42
3050	Sozialwerke des Bundes	26	5505	Abschreibungen	42
3051	Ergänzungsleistungen	26	5506	Rücklagen	42
3052	Pflegefinanzierung	27	5509	Verschiedene Aufwendungen und Erträge	42
320	Amt für Soziales	27	560	Allgemeiner Personalaufwand	43
3200	Amt für Soziales	27	5600	Allgemeiner Personalaufwand	43
325	Kultur	27	6	Bau- und Umweltdepartement	44
3250	Amt für Kultur	27	600	Generalsekretariat BUD	44
3251	Stiftsarchiv	28	6000	Generalsekretariat BUD	44
3259	Lotteriefonds (SF)	28	6001	Wohnbauförderung	44
340	Konkursamt	28	6009	Mietwohnungsfonds (SF)	44
3400	Konkursamt	29	605	Amt für Raumentwicklung und Geoinformation	45
355	Amt für Handelsregister und Notariate	29	6050	Amt für Raumentwicklung und Geoinformation	45
3550	Amt für Handelsregister und Notariate	29	6059	Mehrwertabgabe (SF)	45
370	Amt für Gemeinden und Bürgerrecht	29			
3700	Amt für Gemeinden und Bürgerrecht	30			

610	Hochbauamt	45	9	Gerichte	62
6100	Amtsleitung HBA	46	900	Zivil- und Strafrechtspflege	62
6105	Verwaltung der Staatsliegenschaften	46	9001	Kreisgerichte	62
6106	Bauten und Renovationen	46	9002	Kantonsgericht	62
615	Tiefbauamt	47	9004	Anlagekammer	63
6150	Amtsleitung TBA	47	9005	Schlichtungsstellen	63
6152	Gemeindestrassen	47	9006	Rechtsaufsicht	63
6153	Kantonsstrassen	47	905	Verwaltungsrechtspflege	63
6154	Nationalstrassen	48	9050	Versicherungsgericht	63
6159	Steinbruch Starckenbach	48	9051	Verwaltungsrekurskommission	64
620	Amt für Umwelt	49	9052	Verwaltungsgericht	64
6200	Amt für Umwelt	49			
625	Amt für Wasser und Energie	49			
6250	Amt für Wasser und Energie	50			
6259	PV-Ersatzabgabe (SF)	50			
7	Sicherheits- und Justizdepartement	51			
700	Generalsekretariat SJD	51			
7000	Generalsekretariat SJD	51			
715	Migrationsamt	51			
7150	Migrationswesen	51			
7151	Asylwesen	52			
7152	Ausweisstelle	52			
720	Amt für Justizvollzug	53			
7200	Amt für Justizvollzug	53			
725	Kantonspolizei	53			
7250	Kantonspolizei	53			
730	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	54			
7300	Strassenverkehr	54			
7301	Schifffahrt	55			
7309	Strassenfonds (SF)	55			
735	Strafuntersuchung	55			
7352	Staatsanwaltschaft	56			
740	Amt für Militär und Zivilschutz	56			
7400	Amt für Militär und Zivilschutz	56			
8	Gesundheitsdepartement	58			
800	Generalsekretariat GD	58			
8000	Generalsekretariat GD	58			
803	Kantonsarztamt	58			
8030	Kantonsarztamt	58			
8039	Suchtbekämpfungsfonds (SF)	59			
805	Amt für Gesundheitsvorsorge	59			
8050	Amt für Gesundheitsvorsorge	59			
812	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	59			
8120	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	60			
8121	Tiergesundheit	60			
8129	Tierseuchenkasse (SF)	60			
830	Amt für Gesundheitsversorgung	61			
8300	Amtsleitung AfGVE	61			
8301	Individuelle Prämienverbilligung	61			
8303	Innerkantonale Hospitalisation	61			
8304	Ausserkant. Hospitalisation	61			
8305	Ambulante Versorgung	61			
8309	Zentrum für Labormedizin	61			

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung

Räte

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'763'068'958.85 5'963'777'358.20 200'708'399.35 +	5'618'544'900 5'573'987'700 44'557'200 -	Aufwand Ertrag Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	5'874'911'300	5'832'874'500 42'036'800	256'366'400 + 258'886'800 + 2'520'400 -
0 Räte					
8'273'236.74 159'498.15 8'113'738.59 -	8'413'100 92'000 8'321'100 -	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	8'924'400	93'000 8'831'400	511'300 + 1'000 + 510'300 +
010 Räte					
8'273'236.74 159'498.15 8'113'738.59 -	8'413'100 92'000 8'321'100 -	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	8'924'400	93'000 8'831'400	511'300 + 1'000 + 510'300 +
0100 Kantonsrat					
3'216'987.88 64'791.90 3'152'195.98 -	3'197'100 3'197'100 -	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	3'594'200	6'000 3'588'200	397'100 + 6'000 + 391'100 +
1'836'160.00 25'862.40 119'334.85 53'429.77	1'898'600 25'000 125'900 85'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen 301 Besoldungen 303 Arbeitgeberbeiträge 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'145'400 40'000 125'600 100'000		246'800 + 15'000 + 300 - 15'000 +
3'038.30 293'787.86 6'052.40 343'540.74 511'000.00 24'781.56 4'313.20 578.70 59'900.00	5'000 286'800 30'000 184'500 511'000 43'800	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge 312 Informatik 317 Spesenentschädigungen 318 Dienstleistungen und Honorare 319 Anderer Sachaufwand 360 Staatsbeiträge 390 Interne Verrechnungen 432 Spitaltaxen und Kostgelder 436 Kostenrückerstattungen 439 Andere Entgelte	1'500 5'000 330'800 30'000 245'500 526'100 44'300	6'000 6'000	44'000 + 61'000 + 15'100 + 500 + 6'000 +
0101 Parlamentsdienste					
1'638'868.27 1'638'868.27 -	1'782'100 2'000 1'780'100 -	Aufwand Ertrag Aufwandüberschuss	1'816'400	1'816'400	34'300 + 2'000 - 36'300 +
1'216'948.95 206'059.25 5'486.25 40'726.64	1'250'200 214'200 2'400 63'000	301 Besoldungen 303 Arbeitgeberbeiträge 309 Anderer Personalaufwand 310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'276'200 223'600 2'100 63'000		26'000 + 9'400 + 300 -
100'972.84 2'314.40 1'131.65 16'460.30 10'783.20 37'984.79	142'500 5'400 2'400 31'000 71'000 2'000	312 Informatik 317 Spesenentschädigungen 318 Dienstleistungen und Honorare 319 Anderer Sachaufwand 381 Zuweisung an Rückstellungen 390 Interne Verrechnungen 436 Kostenrückerstattungen	153'500 5'400 2'100 18'500 72'000		11'000 + 300 - 12'500 - 1'000 + 2'000 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		0102 Regierung			
3'417'380.59	3'433'900	Aufwand	3'513'800		79'900 +
94'706.25	90'000	Ertrag		87'000	3'000 –
3'322'674.34 –	3'343'900 –	Aufwandüberschuss		3'426'800	82'900 +
2'321'472.00	2'273'000	301 Besoldungen	2'307'200		34'200 +
434'845.25	434'800	303 Arbeitgeberbeiträge	431'900		2'900 –
2'049.05	60'000	309 Anderer Personalaufwand	40'000		20'000 –
817.90	1'600	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'600		
127'763.90	131'000	317 Spesenentschädigungen	133'000		2'000 +
34'561.35	88'500	318 Dienstleistungen und Honorare	88'500		
333'026.18	275'000	319 Anderer Sachaufwand	320'000		45'000 +
162'844.96	170'000	390 Interne Verrechnungen	191'600		21'600 +
7'471.10		436 Kostenrückerstattungen			
87'235.15	90'000	439 Andere Entgelte		87'000	3'000 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		1 Staatskanzlei			
20'940'142.21	23'856'200	Aufwand	24'153'200		297'000 +
6'190'150.24	7'738'100	Ertrag		7'623'900	114'200 -
14'749'991.97 -	16'118'100 -	Aufwandüberschuss		16'529'300	411'200 +
		100 Staatskanzlei			
20'940'142.21	23'856'200	Aufwand	24'153'200		297'000 +
6'190'150.24	7'738'100	Ertrag		7'623'900	114'200 -
14'749'991.97 -	16'118'100 -	Aufwandüberschuss		16'529'300	411'200 +
		1000 Staatskanzlei			
20'632'331.97	23'345'200	Aufwand	23'621'600		276'400 +
6'134'982.36	7'713'700	Ertrag		7'599'500	114'200 -
14'497'349.61 -	15'631'500 -	Aufwandüberschuss		16'022'100	390'600 +
8'000.00	12'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	18'000		6'000 +
5'167'911.60	5'551'200	301 Besoldungen	5'888'400		337'200 +
872'163.10	890'200	303 Arbeitgeberbeiträge	983'500		93'300 +
70'595.95	59'200	309 Anderer Personalaufwand	11'300		47'900 -
325'605.08	750'800	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	766'400		15'600 +
207'986.87	226'500	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	206'000		20'500 -
4'590'991.61	5'996'800	312 Informatik	7'195'800		1'199'000 +
282'806.72	366'000	313 Verbrauchsmaterialien	316'000		50'000 -
113'719.23	158'200	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	158'200		
175'431.17	458'900	317 Spesenentschädigungen	486'600		27'700 +
5'006'895.46	5'027'900	318 Dienstleistungen und Honorare	5'214'600		186'700 +
808'338.97	893'000	319 Anderer Sachaufwand	934'900		41'900 +
451.10	1'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	500		500 -
79'935.16		381 Zuweisung an Rückstellungen			
2'921'499.95	2'953'500	390 Interne Verrechnungen	1'441'400		1'512'100 -
51.00	100	421 Vermögenserträge aus Guthaben		100	
377'698.88	320'800	431 Gebühren für Amtshandlungen		315'800	5'000 -
200'910.00	265'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		265'000	
379'061.74	750'100	435 Verkaufserlöse		540'100	210'000 -
716'686.05	848'700	436 Kostenrückerstattungen		945'200	96'500 +
47'193.50	6'100	439 Andere Entgelte		5'600	500 -
24'933.49		481 Entnahme aus Rückstellungen			
4'388'447.70	5'522'900	490 Interne Verrechnungen		5'527'700	4'800 +
		1001 Fachstelle für Datenschutz			
307'810.24	511'000	Aufwand	531'600		20'600 +
55'167.88	24'400	Ertrag		24'400	
252'642.36 -	486'600 -	Aufwandüberschuss		507'200	20'600 +
219'567.60	360'800	301 Besoldungen	361'300		500 +
36'912.60	37'900	303 Arbeitgeberbeiträge	54'900		17'000 +
1'430.00	600	309 Anderer Personalaufwand	600		
424.15	2'200	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'000		800 +
1'559.85	53'000	312 Informatik	53'000		
961.75	6'500	317 Spesenentschädigungen	7'500		1'000 +
29'714.05	30'000	318 Dienstleistungen und Honorare	30'000		
4'951.40	7'000	319 Anderer Sachaufwand	7'500		500 +
4'210.25		381 Zuweisung an Rückstellungen			
8'078.59	13'000	390 Interne Verrechnungen	13'800		800 +
25'167.88	24'400	436 Kostenrückerstattungen		24'400	
30'000.00		439 Andere Entgelte			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		2 Volkswirtschaftsdepartement			
490'622'054.03	501'764'800	Aufwand	510'588'100		8'823'300 +
362'848'772.82	367'467'300	Ertrag		366'919'300	548'000 -
127'773'281.21 -	134'297'500 -	Aufwandüberschuss		143'668'800	9'371'300 +
		200 Generalsekretariat VD			
5'753'435.00	5'870'800	Aufwand	6'009'400		138'600 +
1'389'118.63	1'789'400	Ertrag		1'325'400	464'000 -
4'364'316.37 -	4'081'400 -	Aufwandüberschuss		4'684'000	602'600 +
		2000 Generalsekretariat VD			
5'753'435.00	5'870'800	Aufwand	6'009'400		138'600 +
1'389'118.63	1'789'400	Ertrag		1'325'400	464'000 -
4'364'316.37 -	4'081'400 -	Aufwandüberschuss		4'684'000	602'600 +
1'200.00		300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen			
3'874'243.35	4'102'000	301 Besoldungen	4'117'700		15'700 +
667'668.60	728'000	303 Arbeitgeberbeiträge	725'400		2'600 -
101'326.15	76'500	309 Anderer Personalaufwand	66'500		10'000 -
26'362.58	60'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	28'500		32'000 -
308'366.65	187'700	312 Informatik	313'000		125'300 +
32'798.86	42'000	317 Spesenentschädigungen	41'800		200 -
92'923.65	89'500	318 Dienstleistungen und Honorare	116'700		27'200 +
32'345.20	29'800	319 Anderer Sachaufwand	29'500		300 -
65'495.30		381 Zuweisung an Rückstellungen			
550'704.66	554'800	390 Interne Verrechnungen	570'300		15'500 +
11'350.00	15'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		15'000	
45'360.93	83'400	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		43'400	40'000 -
57.10		435 Verkaufserlöse			
8'337.55		436 Kostenrückerstattungen			
29'900.00	29'900	450 Rückerstattungen des Bundes		29'900	
4'477.00	2'500	451 Rückerstattungen der Kantone		2'500	
120'630.00	121'400	452 Rückerstattungen der Gemeinden		121'400	
1'169'006.05	1'537'200	490 Interne Verrechnungen		1'113'200	424'000 -
		205 Amt für öffentlichen Verkehr			
138'372'563.68	135'487'100	Aufwand	145'309'900		9'822'800 +
72'792'752.71	70'706'800	Ertrag		69'478'700	1'228'100 -
65'579'810.97 -	64'780'300 -	Aufwandüberschuss		75'831'200	11'050'900 +
		2050 Amt für öffentlichen Verkehr			
138'372'563.68	135'487'100	Aufwand	145'309'900		9'822'800 +
72'792'752.71	70'706'800	Ertrag		69'478'700	1'228'100 -
65'579'810.97 -	64'780'300 -	Aufwandüberschuss		75'831'200	11'050'900 +
897'973.25	970'700	301 Besoldungen	919'500		51'200 -
165'466.65	181'500	303 Arbeitgeberbeiträge	167'000		14'500 -
3'138.40	1'200	309 Anderer Personalaufwand	1'400		200 +
2'616.18	2'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'500		
19'263.05	15'800	312 Informatik	15'800		
11'413.30	19'000	317 Spesenentschädigungen	19'000		
573'188.00	970'700	318 Dienstleistungen und Honorare	970'700		
28'063.05	26'000	319 Anderer Sachaufwand	26'000		
131'391.00	2'250'000	342 Ertragsanteile der Gemeinden			2'250'000 -
136'429'991.85	130'925'100	360 Staatsbeiträge	143'069'000		12'143'900 +
110'058.95	124'600	390 Interne Verrechnungen	119'000		5'600 -
1'023'339.00	878'600	421 Vermögenserträge aus Guthaben		741'300	137'300 -
263'431.65	4'525'600	436 Kostenrückerstattungen		25'600	4'500'000 -
4'055'723.18		439 Andere Entgelte			
67'432'251.00	65'302'600	460 Beiträge für eigene Rechnung		68'711'800	3'409'200 +
18'007.88		481 Entnahme aus Rückstellungen			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		210 Kantonsforstamt			
20'272'150.51	24'000'100	Aufwand	26'286'700		2'286'600 +
11'318'215.36	13'122'100	Ertrag		14'700'000	1'577'900 +
8'953'935.15 –	10'878'000 –	Aufwandüberschuss		11'586'700	708'700 +
		2100 Kantonsforstamt			
17'607'378.17	21'552'500	Aufwand	23'843'900		2'291'400 +
8'579'747.25	10'512'000	Ertrag		12'061'000	1'549'000 +
9'027'630.92 –	11'040'500 –	Aufwandüberschuss		11'782'900	742'400 +
1'257'194.80	1'285'100	301 Besoldungen	1'666'800		381'700 +
234'055.05	211'800	303 Arbeitgeberbeiträge	294'900		83'100 +
4'944.75	2'000	309 Anderer Personalaufwand	2'000		
9'442.39	13'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	13'000		
	5'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	4'000		1'000 –
12'986.45	167'800	312 Informatik	162'700		5'100 –
26'606.25	33'000	317 Spesenentschädigungen	33'000		
459'490.67	487'800	318 Dienstleistungen und Honorare	497'500		9'700 +
62'370.30	57'000	319 Anderer Sachaufwand	63'000		6'000 +
	2'000	320 Zins auf laufenden Verpflichtungen	2'000		
15'344'429.00	19'076'000	360 Staatsbeiträge	20'897'000		1'821'000 +
2'289.18		381 Zuweisung an Rückstellungen			
193'569.33	212'000	390 Interne Verrechnungen	208'000		4'000 –
25'900.00	22'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		25'000	3'000 +
108'057.30	117'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		110'000	7'000 –
13'295.85	5'000	436 Kostenrückerstattungen		10'000	5'000 +
73'793.65	17'000	439 Andere Entgelte		2'000	15'000 –
8'313'500.45	10'304'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		11'867'000	1'563'000 +
45'200.00	47'000	490 Interne Verrechnungen		47'000	
		2101 Staatswaldungen			
2'483'104.74	2'375'500	Aufwand	2'370'800		4'700 –
2'556'800.51	2'538'000	Ertrag		2'567'000	29'000 +
73'695.77 +	162'500 +	Ertragsüberschuss	196'200		33'700 +
779'295.40	938'100	301 Besoldungen	752'200		185'900 –
119'168.10	159'200	303 Arbeitgeberbeiträge	115'700		43'500 –
2'819.30	2'900	309 Anderer Personalaufwand	2'900		
1'837.32	4'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'000		
146'992.30	60'800	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	123'000		62'200 +
193'832.50	123'000	313 Verbrauchsmaterialien	143'000		20'000 +
178'320.92	120'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	140'000		20'000 +
97'370.09	135'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	135'000		
9'401.00	25'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	25'000		
14'625.20	21'000	317 Spesenentschädigungen	21'000		
704'551.20	544'500	318 Dienstleistungen und Honorare	686'900		142'400 +
153'698.84	166'000	319 Anderer Sachaufwand	166'000		
	1'000	329 Andere Passivzinsen	1'000		
7'212.94		381 Zuweisung an Rückstellungen			
73'979.63	75'000	390 Interne Verrechnungen	55'100		19'900 –
41'935.75	21'000	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		40'000	19'000 +
1'196'002.94	1'500'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		1'450'000	50'000 –
636'800.02	547'000	435 Verkaufserlöse		557'000	10'000 +
7'934.10	8'000	436 Kostenrückerstattungen		8'000	
107'163.30	25'000	439 Andere Entgelte		25'000	
8'593.25	7'000	450 Rückerstattungen des Bundes		7'000	
558'371.15	430'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		480'000	50'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		2109 Walderhaltungsmassnahmen (SF)			
181'667.60	72'100	Aufwand	72'000		100 -
181'667.60	72'100	Ertrag		72'000	100 -
150'000.00		319 Anderer Sachaufwand			
	40'000	360 Staatsbeiträge	40'000		
31'667.60	32'100	390 Interne Verrechnungen	32'000		100 -
67'022.00	30'000	439 Andere Entgelte		30'000	
114'645.60	42'100	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen		1'700	40'400 -
		490 Interne Verrechnungen		40'300	40'300 +
		212 Waldregionen			
17'103'847.35	17'146'100	Aufwand	17'560'000		413'900 +
12'645'593.62	12'514'800	Ertrag		12'758'300	243'500 +
4'458'253.73 -	4'631'300 -	Aufwandüberschuss		4'801'700	170'400 +
		2120 Finanzierung Waldregionen			
		Aufwand			
3'063'558.70	2'966'600	Ertrag		3'076'600	110'000 +
3'063'558.70 +	2'966'600 +	Ertragsüberschuss	3'076'600		110'000 +
3'063'558.70	2'966'600	460 Beiträge für eigene Rechnung		3'076'600	110'000 +
		2121 Waldregion 1			
3'286'407.03	3'301'000	Aufwand	3'374'700		73'700 +
1'491'807.92	1'458'000	Ertrag		1'493'900	35'900 +
1'794'599.11 -	1'843'000 -	Aufwandüberschuss		1'880'800	37'800 +
13'700.00	20'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	20'000		
929'828.30	945'900	301 Besoldungen	985'100		39'200 +
166'103.60	168'600	303 Arbeitgeberbeiträge	176'700		8'100 +
8'490.15	10'400	309 Anderer Personalaufwand	10'400		
3'467.12	10'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	10'000		
4'740.71	8'600	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	8'600		
69'122.24	73'400	312 Informatik	66'700		6'700 -
28'221.75	36'000	313 Verbrauchsmaterialien	36'000		
8'279.30	40'800	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	40'800		
70'978.20	74'000	317 Spesenentschädigungen	80'900		6'900 +
702'966.26	671'800	318 Dienstleistungen und Honorare	671'000		800 -
20'868.00	15'000	319 Anderer Sachaufwand	15'000		
35'833.64		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'223'807.76	1'226'500	390 Interne Verrechnungen	1'253'500		27'000 +
253'529.35	208'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		212'100	4'100 +
26'170.10	30'000	435 Verkaufserlöse		30'000	
49'121.45	44'000	436 Kostenrückerstattungen		44'000	
399.95	5'000	439 Andere Entgelte		5'000	
	7'000	483 Ertragsposten Globalkredit- system		7'000	
1'162'587.07	1'164'000	490 Interne Verrechnungen		1'195'800	31'800 +
		2122 Waldregion 2			
3'756'043.36	3'764'200	Aufwand	3'872'900		108'700 +
2'553'634.81	2'582'800	Ertrag		2'605'500	22'700 +
1'202'408.55 -	1'181'400 -	Aufwandüberschuss		1'267'400	86'000 +
18'800.00	20'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	20'000		
1'348'067.75	1'394'900	301 Besoldungen	1'386'400		8'500 -
243'628.25	249'800	303 Arbeitgeberbeiträge	241'300		8'500 -
28'811.95	14'400	309 Anderer Personalaufwand	14'400		

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5'282.32	9'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	9'000		
3'225.25	6'600	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	6'600		
52'808.82	62'500	312 Informatik	58'900		3'600 -
13'606.80	8'000	313 Verbrauchsmaterialien	8'000		
62'589.50	45'400	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	45'400		
109'029.20	95'000	317 Spesenentschädigungen	104'600		9'600 +
36'467.00	87'500	318 Dienstleistungen und Honorare	86'800		700 -
83'573.25	14'000	319 Anderer Sachaufwand	14'000		
12'417.77		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'737'735.50	1'757'100	390 Interne Verrechnungen	1'877'500		120'400 +
750'440.18	817'300	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		714'400	102'900 -
	4'000	435 Verkaufserlöse		4'000	
6'970.60	5'600	436 Kostenrückerstattungen		5'600	
760.00		439 Andere Entgelte			
117'739.10		481 Entnahme aus Rückstellungen			
	60'000	483 Ertragsposten Globalkredit- system		60'000	
1'677'724.93	1'695'900	490 Interne Verrechnungen		1'821'500	125'600 +
2123 Waldregion 3					
		Aufwand	3'869'500		32'800 -
3'779'345.33	3'902'300	Ertrag		2'109'000	70'200 -
2'130'476.98	2'179'200	Aufwandüberschuss		1'760'500	37'400 +
1'648'868.35 -	1'723'100 -				
20'500.00	20'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	20'000		
1'283'204.25	1'415'700	301 Besoldungen	1'351'700		64'000 -
236'041.30	257'500	303 Arbeitgeberbeiträge	246'500		11'000 -
1'460.00	14'600	309 Anderer Personalaufwand	14'600		
3'978.73	10'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	10'000		
2'612.90	8'600	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	8'600		
69'389.07	78'800	312 Informatik	72'600		6'200 -
4'796.35	8'000	313 Verbrauchsmaterialien	8'000		
70'802.10	45'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	45'000		
78'959.20	81'700	317 Spesenentschädigungen	89'500		7'800 +
287'564.40	246'000	318 Dienstleistungen und Honorare	244'200		1'800 -
43'503.57	12'000	319 Anderer Sachaufwand	12'000		
17'602.67		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'658'930.79	1'704'400	390 Interne Verrechnungen	1'746'800		42'400 +
478'143.40	469'800	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		356'100	113'700 -
	4'000	435 Verkaufserlöse		4'000	
15'040.10	17'000	436 Kostenrückerstattungen		17'000	
30'062.04		481 Entnahme aus Rückstellungen			
	35'000	483 Ertragsposten Globalkredit- system		35'000	
1'607'231.44	1'653'400	490 Interne Verrechnungen		1'696'900	43'500 +
2124 Waldregion 4					
		Aufwand	2'492'400		193'700 +
2'349'468.45	2'298'700	Ertrag		1'319'800	112'200 +
1'239'831.48	1'207'600	Aufwandüberschuss		1'172'600	81'500 +
1'109'636.97 -	1'091'100 -				
12'200.00	20'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	20'000		
826'744.65	809'200	301 Besoldungen	892'400		83'200 +
133'899.55	132'600	303 Arbeitgeberbeiträge	145'300		12'700 +
13'346.20	10'100	309 Anderer Personalaufwand	10'100		
7'650.99	9'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	9'000		
6'165.30	5'600	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	5'600		
38'148.97	46'100	312 Informatik	41'900		4'200 -
4'333.55	9'000	313 Verbrauchsmaterialien	9'000		

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
40'580.85	32'000	316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	32'000	
62'098.80	66'500	317	Spesenentschädigungen	73'200	6'700 +
158'406.90	155'700	318	Dienstleistungen und Honorare	155'200	500 -
14'973.70	6'000	319	Anderer Sachaufwand	6'000	
55'216.18		381	Zuweisung an Rückstellungen		
975'702.81	996'900	390	Interne Verrechnungen	1'092'700	95'800 +
270'670.10	183'100	434	Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		16'700 +
	4'000	435	Verkaufserlöse		4'000
9'652.55	10'000	436	Kostenrückerstattungen		10'000
20'998.00	5'000	439	Anderer Entgelte		5'000
	44'000	483	Ertragsposten Globalkreditsystem		44'000
938'510.83	961'500	490	Interne Verrechnungen		1'057'000
					95'500 +
		2125	Waldregion 5		
3'932'583.18	3'879'900		Aufwand	3'950'500	70'600 +
2'166'283.73	2'120'600		Ertrag		2'153'500
1'766'299.45 -	1'759'300 -		Aufwandüberschuss		1'797'000
13'000.00	20'000	300	Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	20'000	
1'436'325.45	1'423'000	301	Besoldungen	1'463'100	40'100 +
244'787.75	242'100	303	Arbeitgeberbeiträge	247'900	5'800 +
9'971.70	18'100	309	Anderer Personalaufwand	18'100	
3'339.28	10'000	310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	10'000	
10'912.68	8'000	311	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	8'000	
63'451.46	73'400	312	Informatik	68'200	5'200 -
33'759.41	15'000	313	Verbrauchsmaterialien	15'000	
63'990.55	62'000	316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	62'000	
96'846.17	94'000	317	Spesenentschädigungen	103'600	9'600 +
29'707.45	33'000	318	Dienstleistungen und Honorare	32'200	800 -
23'775.75	15'000	319	Anderer Sachaufwand	15'000	
57'782.71		381	Zuweisung an Rückstellungen		
1'844'932.82	1'866'300	390	Interne Verrechnungen	1'887'400	21'100 +
352'013.05	257'400	434	Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		261'300
39.42	3'000	435	Verkaufserlöse		3'000
12'380.05	9'000	436	Kostenrückerstattungen		9'000
6'841.75	2'000	439	Anderer Entgelte		2'000
	37'000	483	Ertragsposten Globalkreditsystem		37'000
1'795'009.46	1'812'200	490	Interne Verrechnungen		1'841'200
					29'000 +
		215	Landwirtschaftsamt		
218'110'773.45	224'762'500		Aufwand	225'546'600	784'100 +
202'216'399.92	206'661'300		Ertrag		206'833'800
15'894'373.53 -	18'101'200 -		Aufwandüberschuss		18'712'800
					611'600 +
		2150	Landwirtschaftsamt		
206'950'157.05	213'681'200		Aufwand	213'848'200	167'000 +
197'923'492.40	202'768'500		Ertrag		202'768'500
9'026'664.65 -	10'912'700 -		Aufwandüberschuss		11'079'700
9'490.00	20'000	300	Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	20'000	
1'558'473.70	1'757'100	301	Besoldungen	1'662'100	95'000 -
276'804.85	315'200	303	Arbeitgeberbeiträge	296'200	19'000 -
5'120.95	2'600	309	Anderer Personalaufwand	2'600	
6'569.17	58'500	310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	58'500	
320'335.75	389'500	312	Informatik	390'500	1'000 +
16'652.00	36'000	317	Spesenentschädigungen	36'000	
39'700.01	225'500	318	Dienstleistungen und Honorare	185'500	40'000 -
27'463.60	60'100	319	Anderer Sachaufwand	60'100	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
	5'000	322 Zins auf mittel- und lang- fristigen Schulden	5'000		
	10'000	340 Ertragsanteile des Bundes	10'000		
	10'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	10'000		
22'948'146.39	25'536'200	360 Staatsbeiträge	25'870'200		334'000 +
181'472'282.85	184'990'000	370 Durchlaufende Beiträge	184'990'000		
19'844.06		381 Zuweisung an Rückstellungen			
249'273.72	265'500	390 Interne Verrechnungen	251'500		14'000 –
1'028.80		429 Andere Vermögenserträge			
139'290.00	149'500	431 Gebühren für Amtshandlungen		149'500	
72.00		435 Verkaufserlöse			
173'612.00	149'000	436 Kostenrückerstattungen		149'000	
1'028.80 –	5'000	438 Eigenleistungen für Investitionen		5'000	
313'377.30	50'000	439 Andere Entgelte		50'000	
15'824'858.25	17'425'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		17'425'000	
181'472'282.85	184'990'000	470 Durchlaufende Beiträge		184'990'000	
		2156 Landwirtschaftliches Zentrum SG			
11'160'616.40	11'081'300	Aufwand	11'698'400		617'100 +
4'292'907.52	3'892'800	Ertrag		4'065'300	172'500 +
6'867'708.88 –	7'188'500 –	Aufwandüberschuss		7'633'100	444'600 +
6'103'451.65	5'959'300	301 Besoldungen	6'292'200		332'900 +
1'042'206.10	1'029'000	303 Arbeitgeberbeiträge	1'072'600		43'600 +
10'085.05	16'700	309 Anderer Personalaufwand	16'700		
65'200.29	62'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	62'000		
396'857.42	561'700	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	573'900		12'200 +
39'438.87	58'000	312 Informatik	58'000		
1'078'231.82	996'900	313 Verbrauchsmaterialien	1'076'000		79'100 +
4'700.00	10'500	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	10'500		
348'632.42	326'600	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	274'900		51'700 –
64'368.49	67'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	68'500		1'500 +
178'997.00	196'000	317 Spesenentschädigungen	192'000		4'000 –
414'296.68	478'600	318 Dienstleistungen und Honorare	551'000		72'400 +
41'570.23	38'700	319 Anderer Sachaufwand	70'600		31'900 +
100.00		330 Abschreibungen auf Finanzvermögen			
110'827.82		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'261'652.56	1'280'300	390 Interne Verrechnungen	1'379'500		99'200 +
37'833.50	34'100	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		14'800	19'300 –
597'360.88	468'000	432 Spitaltaxen und Kostgelder		551'700	83'700 +
197'032.90	150'000	433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		151'100	1'100 +
1'025'920.08	912'800	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsggebühren		896'000	16'800 –
689'786.72	710'000	435 Verkaufserlöse		710'000	
1'219'196.10	1'108'400	436 Kostenrückerstattungen		1'168'400	60'000 +
31'801.64	26'400	439 Andere Entgelte		25'600	800 –
22'264.70	22'100	460 Beiträge für eigene Rechnung		22'100	
471'711.00	461'000	490 Interne Verrechnungen		525'600	64'600 +
		240 Amt für Natur, Jagd und Fischerei			
13'606'040.22	16'893'000	Aufwand	16'871'100		21'900 –
7'489'730.41	10'371'900	Ertrag		11'710'800	1'338'900 +
6'116'309.81 –	6'521'100 –	Aufwandüberschuss		5'160'300	1'360'800 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		2400 Amt für Natur, Jagd und Fischerei			
13'606'040.22	16'893'000	Aufwand	16'871'100		21'900 –
7'489'730.41	10'371'900	Ertrag		11'710'800	1'338'900 +
6'116'309.81 –	6'521'100 –	Aufwandüberschuss		5'160'300	1'360'800 –
85'525.00	95'800	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	95'800		
2'771'963.90	2'967'400	301 Besoldungen	3'078'200		110'800 +
484'658.45	532'900	303 Arbeitgeberbeiträge	546'500		13'600 +
10'562.85	13'500	309 Anderer Personalaufwand	15'100		1'600 +
31'347.87	31'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	34'000		3'000 +
78'239.07	98'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	128'000		30'000 +
90'335.92	172'000	312 Informatik	166'000		6'000 –
210'240.40	252'000	313 Verbrauchsmaterialien	262'000		10'000 +
190'451.37	208'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	228'000		20'000 +
16'700.00	20'600	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	20'600		
173'600.32	178'600	317 Spesenentschädigungen	183'600		5'000 +
1'619'067.22	3'485'400	318 Dienstleistungen und Honorare	2'415'600		1'069'800 –
348'259.53	195'000	319 Anderer Sachaufwand	195'000		
1'080.00	1'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	1'000		
50'000.00	53'000	351 Entschädigungen an Kantone	53'000		
12'400.00	12'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	12'000		
6'574'333.72	7'621'000	360 Staatsbeiträge	8'384'500		763'500 +
50'774.63		381 Zuweisung an Rückstellungen			
806'499.97	955'800	390 Interne Verrechnungen	1'052'200		96'400 +
2'236'223.20	2'291'000	410 Regalien		2'416'000	125'000 +
12'735.00	12'500	431 Gebühren für Amtshandlungen		12'500	
153'405.00	136'400	433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		136'400	
15'287.00	123'500	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		33'500	90'000 –
39'548.65	40'000	435 Verkaufserlöse		40'000	
34'958.25	27'500	436 Kostenrückerstattungen		27'500	
	1'000	437 Bussen			1'000 –
163'598.79	58'800	439 Andere Entgelte		58'800	
3'833'658.50	6'570'400	460 Beiträge für eigene Rechnung		7'734'700	1'164'300 +
9'163.13		481 Entnahme aus Rückstellungen			
991'152.89	1'110'800	490 Interne Verrechnungen		1'251'400	140'600 +
		245 Amt für Wirtschaft und Arbeit			
77'403'243.82	77'605'200	Aufwand	73'004'400		4'600'800 –
54'996'962.17	52'301'000	Ertrag		50'112'300	2'188'700 –
22'406'281.65 –	25'304'200 –	Aufwandüberschuss		22'892'100	2'412'100 –
		2450 Amtsleitung/Support			
954'750.31	1'120'900	Aufwand	1'060'300		60'600 –
450'678.40	478'000	Ertrag		478'000	
504'071.91 –	642'900 –	Aufwandüberschuss		582'300	60'600 –
660'436.05	788'600	301 Besoldungen	726'200		62'400 –
116'481.15	140'200	303 Arbeitgeberbeiträge	128'000		12'200 –
3'474.20	1'100	309 Anderer Personalaufwand	1'100		
4'566.03	5'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	5'000		
3'042.55	11'200	312 Informatik	5'000		6'200 –
13'553.90	13'000	317 Spesenentschädigungen	12'000		1'000 –
20'783.10	25'000	318 Dienstleistungen und Honorare	29'000		4'000 +
41'130.30	48'700	319 Anderer Sachaufwand	53'700		5'000 +
6'193.97		381 Zuweisung an Rückstellungen			
85'089.06	88'100	390 Interne Verrechnungen	100'300		12'200 +
450'678.40	478'000	490 Interne Verrechnungen		478'000	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
2451 Standortförderung					
17'973'185.10	14'588'800	Aufwand	12'784'000		1'804'800 –
8'191'025.48	3'452'000	Ertrag		3'627'800	175'800 +
9'782'159.62 –	11'136'800 –	Aufwandüberschuss		9'156'200	1'980'600 –
1'358'010.45	1'574'700	301 Besoldungen	1'735'800		161'100 +
239'551.00	275'200	303 Arbeitgeberbeiträge	304'700		29'500 +
4'635.70	2'300	309 Anderer Personalaufwand	2'100		200 –
2'352.67	50'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	25'000		25'000 –
17'227.45	55'000	312 Informatik	57'000		2'000 +
330.00		313 Verbrauchsmaterialien	500		500 +
20'510.98	150'000	317 Spesenentschädigungen	75'000		75'000 –
371'780.91	1'220'000	318 Dienstleistungen und Honorare	847'000		373'000 –
149'156.68	131'000	319 Anderer Sachaufwand	114'000		17'000 –
13'001'764.02	8'324'000	360 Staatsbeiträge	8'298'000		26'000 –
4'480.25		381 Zuweisung an Rückstellungen			
2'803'384.99	2'806'600	390 Interne Verrechnungen	1'324'900		1'481'700 –
8'627.80		436 Kostenrückerstattungen			
505.50		439 Andere Entgelte			
7'390'290.58	2'347'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		2'440'300	93'300 +
791'601.60	1'105'000	490 Interne Verrechnungen		1'187'500	82'500 +
2452 Arbeitsbedingungen					
3'682'370.84	4'180'400	Aufwand	4'361'900		181'500 +
2'114'482.88	2'170'900	Ertrag		2'239'900	69'000 +
1'567'887.96 –	2'009'500 –	Aufwandüberschuss		2'122'000	112'500 +
3'100.00	5'700	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	3'500		2'200 –
2'538'706.80	2'870'500	301 Besoldungen	3'024'300		153'800 +
452'820.20	517'900	303 Arbeitgeberbeiträge	535'300		17'400 +
9'966.65	9'500	309 Anderer Personalaufwand	14'300		4'800 +
14'435.14	19'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	21'000		2'000 +
14'864.00	24'300	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	25'500		1'200 +
85'509.81	175'800	312 Informatik	182'000		6'200 +
655.95	5'000	313 Verbrauchsmaterialien	4'500		500 –
11'748.00	12'200	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	12'200		
3'120.00	3'500	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	3'500		
62'624.65	92'600	317 Spesenentschädigungen	92'000		600 –
180'626.95	128'600	318 Dienstleistungen und Honorare	133'800		5'200 +
7'789.75	6'500	319 Anderer Sachaufwand	6'000		500 –
41'508.50	50'200	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	50'000		200 –
8'979.49		381 Zuweisung an Rückstellungen			
245'914.95	259'100	390 Interne Verrechnungen	254'000		5'100 –
7'050.00	11'500	411 Patente		11'500	
506'406.83	332'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		462'000	130'000 +
60.00		435 Verkaufserlöse			
	200	436 Kostenrückerstattungen		200	
80'527.85	60'000	437 Bussen		60'000	
55'884.44	32'200	439 Andere Entgelte		26'200	6'000 –
1'122'059.95	1'330'000	450 Rückerstattungen des Bundes		1'275'000	55'000 –
3'343.81		481 Entnahme aus Rückstellungen			
339'150.00	405'000	490 Interne Verrechnungen		405'000	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
2455 Arbeitslosenversicherung					
42'644'646.51	44'602'200	Aufwand	43'699'300		902'900 –
32'139'527.56	33'102'200	Ertrag		32'665'700	436'500 –
10'505'118.95 –	11'500'000 –	Aufwandüberschuss		11'033'600	466'400 –
19'944'413.60	20'297'800	301 Besoldungen	20'002'100		295'700 –
3'516'753.20	3'577'100	303 Arbeitgeberbeiträge	3'568'200		8'900 –
410'910.40	448'500	309 Anderer Personalaufwand	387'500		61'000 –
88'896.23	87'100	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	94'800		7'700 +
312'988.50	505'400	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	384'400		121'000 –
250'000.80	248'300	312 Informatik	248'300		
25'604.25	31'200	313 Verbrauchsmaterialien	24'800		6'400 –
1'743'559.27	90'600	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	1'708'900		1'618'300 +
30'580.29	28'300	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	37'400		9'100 +
85'143.75	16'100	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	84'000		67'900 +
130'694.33	122'500	317 Spesenentschädigungen	138'200		15'700 +
736'852.96	932'300	318 Dienstleistungen und Honorare	810'700		121'600 –
31'770.14	15'500	319 Anderer Sachaufwand	29'400		13'900 +
10'383'119.00	11'500'000	350 Entschädigungen an Bund	11'000'000		500'000 –
158'757.30	1'132'000	360 Staatsbeiträge	400'000		732'000 –
119'098.33		381 Zuweisung an Rückstellungen			
4'675'504.16	5'569'500	390 Interne Verrechnungen	4'780'600		788'900 –
50'620.00	60'700	431 Gebühren für Amtshandlungen		49'200	11'500 –
8.00		435 Verkaufserlöse			
255'551.30	57'400	436 Kostenrückerstattungen		93'600	36'200 +
738'006.95	242'300	439 Andere Entgelte		717'400	475'100 +
30'844'153.00	31'558'400	450 Rückerstattungen des Bundes		31'334'100	224'300 –
16'324.70		451 Rückerstattungen der Kantone		16'000	16'000 +
158'757.30	1'132'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		200'000	932'000 –
42'725.63		481 Entnahme aus Rückstellungen			
33'380.68	51'400	490 Interne Verrechnungen		255'400	204'000 +
2456 Arbeitslosenkasse					
8'151'860.56	8'060'400	Aufwand	7'951'600		108'800 –
8'104'817.35	8'045'400	Ertrag		7'953'600	91'800 –
		Ertragsüberschuss	2'000		17'000 +
47'043.21 –	15'000 –	Aufwandüberschuss			
5'820'143.25	5'533'100	301 Besoldungen	5'550'300		17'200 +
992'042.20	923'100	303 Arbeitgeberbeiträge	963'300		40'200 +
40'943.50	30'400	309 Anderer Personalaufwand	25'400		5'000 –
15'822.04	16'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	15'400		600 –
798.00	19'500	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	20'300		800 +
13'048.80	40'000	312 Informatik	40'000		
4'686.09	500	313 Verbrauchsmaterialien	4'600		4'100 +
	6'500	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	6'500		
3'599.70	2'800	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	3'500		700 +
17'418.53	12'800	317 Spesenentschädigungen	16'900		4'100 +
104'594.96	50'700	318 Dienstleistungen und Honorare	106'500		55'800 +
44'209.35	28'300	319 Anderer Sachaufwand	42'500		14'200 +
49'170.66		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'045'383.48	1'396'700	390 Interne Verrechnungen	1'156'400		240'300 –
31'093.20	16'900	436 Kostenrückerstattungen		16'900	
34'428.20	4'100	439 Andere Entgelte		33'500	29'400 +
8'017'616.13	8'013'700	450 Rückerstattungen des Bundes		7'876'600	137'100 –
16'324.00		451 Rückerstattungen der Kantone		15'900	15'900 +
5'355.82	10'700	490 Interne Verrechnungen		10'700	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		2458 Tourismusrechnung (SF)			
3'982'030.05	5'000'000	Aufwand	3'094'800		1'905'200 -
3'982'030.05	5'000'000	Ertrag		3'094'800	1'905'200 -
6'782.00	10'000	318 Dienstleistungen und Honorare	10'000		
	5'000	319 Anderer Sachaufwand	5'000		
3'140'002.35	1'753'500	360 Staatsbeiträge	1'847'500		94'000 +
	2'083'900	382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen			2'083'900 -
835'245.70	1'147'600	390 Interne Verrechnungen	1'232'300		84'700 +
1'194'406.75	1'000'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		1'000'000	
1'870'172.64		482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen		210'000	210'000 +
917'450.66	4'000'000	490 Interne Verrechnungen		1'884'800	2'115'200 -
		2459 Arbeitsmarktfonds (SF)			
14'400.45	52'500	Aufwand	52'500		
14'400.45	52'500	Ertrag		52'500	
4'600.00	25'000	318 Dienstleistungen und Honorare	25'000		
7'281.00	25'000	319 Anderer Sachaufwand	25'000		
2'519.45	2'500	390 Interne Verrechnungen	2'500		
14'400.45	52'500	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen		3'400	49'100 -
		490 Interne Verrechnungen		49'100	49'100 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		3 Departement des Innern			
1'023'049'497.64	1'002'043'400	Aufwand	1'051'758'500		49'715'100 +
331'287'663.67	315'014'400	Ertrag		352'017'900	37'003'500 +
691'761'833.97 –	687'029'000 –	Aufwandüberschuss		699'740'600	12'711'600 +
		300 Generalsekretariat DI			
3'575'774.20	3'592'200	Aufwand	3'687'600		95'400 +
45'400.30	22'000	Ertrag		22'000	
3'530'373.90 –	3'570'200 –	Aufwandüberschuss		3'665'600	95'400 +
		3000 Generalsekretariat DI			
3'575'774.20	3'592'200	Aufwand	3'687'600		95'400 +
45'400.30	22'000	Ertrag		22'000	
3'530'373.90 –	3'570'200 –	Aufwandüberschuss		3'665'600	95'400 +
750.00		300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000 +
2'363'601.75	2'360'800	301 Besoldungen	2'403'600		42'800 +
414'534.05	423'400	303 Arbeitgeberbeiträge	437'500		14'100 +
30'037.65	16'100	309 Anderer Personalaufwand	9'600		6'500 –
11'157.53	22'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	19'400		3'100 –
35'063.20	17'500	312 Informatik	17'500		
2'328.55	4'000	317 Spesenentschädigungen	3'500		500 –
159'554.79	200'000	318 Dienstleistungen und Honorare	229'000		29'000 +
132'661.50	139'500	319 Anderer Sachaufwand	145'900		6'400 +
32'505.20		381 Zuweisung an Rückstellungen			
393'579.98	408'400	390 Interne Verrechnungen	416'600		8'200 +
22'600.00	20'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		20'000	
15'561.85	2'000	436 Kostenrückerstattungen		2'000	
7'238.45		439 Andere Entgelte			
		305 Sozialwerke			
455'851'537.23	462'738'600	Aufwand	489'633'200		26'894'600 +
207'425'452.29	207'748'400	Ertrag		231'620'700	23'872'300 +
248'426'084.94 –	254'990'200 –	Aufwandüberschuss		258'012'500	3'022'300 +
		3050 Sozialwerke des Bundes			
8'142'975.35	8'555'100	Aufwand	6'053'200		2'501'900 –
8'142'975.35 –	8'555'100 –	Ertrag		1'800'000	1'800'000 +
		Aufwandüberschuss		4'253'200	4'301'900 –
203'543.10	212'500	318 Dienstleistungen und Honorare	225'000		12'500 +
7'939'432.25	8'342'600	360 Staatsbeiträge	5'828'200		2'514'400 –
		460 Beiträge für eigene Rechnung		1'800'000	1'800'000 +
		3051 Ergänzungsleistungen			
348'973'424.09	355'714'100	Aufwand	367'685'300		11'971'200 +
108'690'314.50	109'279'000	Ertrag		113'926'000	4'647'000 +
240'283'109.59 –	246'435'100 –	Aufwandüberschuss		253'759'300	7'324'200 +
9'657'677.03	10'114'100	318 Dienstleistungen und Honorare	10'585'300		471'200 +
339'315'747.06	345'600'000	360 Staatsbeiträge	357'100'000		11'500'000 +
2'429'550.00	2'434'100	450 Rückerstattungen des Bundes		2'429'600	4'500 –
106'259'042.00	106'844'900	460 Beiträge für eigene Rechnung		111'496'400	4'651'500 +
1'722.50		480 Entnahme aus Sondervermögen			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		3052 Pflegefinanzierung			
98'735'137.79	98'469'400	Aufwand	115'894'700		17'425'300 +
98'735'137.79	98'469'400	Ertrag		115'894'700	17'425'300 +
1'468'478.49	1'569'400	318 Dienstleistungen und Honorare	1'564'700		4'700 -
97'266'659.30	96'900'000	360 Staatsbeiträge	114'330'000		17'430'000 +
1'468'478.49	1'569'400	452 Rückerstattungen der Gemeinden		1'564'700	4'700 -
97'266'659.30	96'900'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		114'330'000	17'430'000 +
		320 Amt für Soziales			
227'455'916.25	224'298'700	Aufwand	244'621'800		20'323'100 +
27'934'159.10	20'156'000	Ertrag		32'812'000	12'656'000 +
199'521'757.15 -	204'142'700 -	Aufwandüberschuss		211'809'800	7'667'100 +
		3200 Amt für Soziales			
227'455'916.25	224'298'700	Aufwand	244'621'800		20'323'100 +
27'934'159.10	20'156'000	Ertrag		32'812'000	12'656'000 +
199'521'757.15 -	204'142'700 -	Aufwandüberschuss		211'809'800	7'667'100 +
4'750.00	6'300	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6'300		
4'745'421.50	4'632'500	301 Besoldungen	4'767'100		134'600 +
822'241.60	825'400	303 Arbeitgeberbeiträge	848'700		23'300 +
29'221.53	20'200	309 Anderer Personalaufwand	18'800		1'400 -
16'650.59	24'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	22'000		2'500 -
288'543.16	165'000	312 Informatik	151'900		13'100 -
89'510.60	272'000	317 Spesenentschädigungen	304'600		32'600 +
870'803.06	2'274'000	318 Dienstleistungen und Honorare	2'267'800		6'200 -
77'323.05	88'700	319 Anderer Sachaufwand	87'600		1'100 -
861.50		330 Abschreibungen auf Finanzvermögen			
216'232'079.85	210'612'800	360 Staatsbeiträge	230'442'800		19'830'000 +
2'263'102.40	3'383'200	370 Durchlaufende Beiträge	3'423'200		40'000 +
32'577.15		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'982'830.26	1'994'100	390 Interne Verrechnungen	2'281'000		286'900 +
9'320.00	11'500	431 Gebühren für Amtshandlungen		3'500	8'000 -
4'458'102.65	1'495'000	436 Kostenrückerstattungen		1'480'500	14'500 -
2'211'595.50	7'800	439 Andere Entgelte		47'300	39'500 +
478'051.70 -	24'000	452 Rückerstattungen der Gemeinden		20'000	4'000 -
19'470'090.25	15'234'500	460 Beiträge für eigene Rechnung		27'837'500	12'603'000 +
2'263'102.40	3'383'200	470 Durchlaufende Beiträge		3'423'200	40'000 +
		325 Kultur			
72'021'332.57	67'675'800	Aufwand	70'272'200		2'596'400 +
45'999'476.36	38'748'600	Ertrag		40'122'200	1'373'600 +
26'021'856.21 -	28'927'200 -	Aufwandüberschuss		30'150'000	1'222'800 +
		3250 Amt für Kultur			
44'200'657.49	45'384'900	Aufwand	47'188'500		1'803'600 +
18'668'873.24	16'947'000	Ertrag		17'543'400	596'400 +
25'531'784.25 -	28'437'900 -	Aufwandüberschuss		29'645'100	1'207'200 +
4'856.25	16'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	16'000		
6'767'056.00	6'560'000	301 Besoldungen	6'909'300		349'300 +
1'178'487.60	1'162'100	303 Arbeitgeberbeiträge	1'200'600		38'500 +
27'282.80	15'000	309 Anderer Personalaufwand	15'400		400 +
1'472'185.28	1'851'400	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'894'400		43'000 +
252'225.02	274'800	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	298'000		23'200 +
911'350.54	1'041'400	312 Informatik	988'800		52'600 -
22'299.08	23'000	313 Verbrauchsmaterialien	23'000		
8'250.48	17'500	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	15'500		2'000 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
70'651.10	155'400	317	154'700		700 -
2'666'169.21	2'759'700	318	3'163'300		403'600 +
157'080.64	233'200	319	261'300		28'100 +
2'807.80	3'000	330	3'000		
28'951'301.90	29'564'300	360	30'541'400		977'100 +
167'042.85		381			
1'541'610.94	1'708'100	390	1'703'800		4'300 -
201.18	2'000	431		2'000	
38'060.00	44'100	433		65'600	21'500 +
938'534.89	1'268'200	434		1'261'400	6'800 -
6'436.34	6'000	435		6'000	
1'677'053.60	270'500	436		181'400	89'100 -
89'854.99	99'400	439		102'200	2'800 +
54'215.00 -		450			
4'697'985.00	4'435'600	460		4'540'400	104'800 +
81.34		481			
11'274'880.90	10'821'200	490		11'384'400	563'200 +
		3251 Stiftsarchiv			
		Aufwand	929'900		22'000 +
832'703.21	907'900	Ertrag		425'000	6'400 +
342'631.25	418'600	Aufwandüberschuss		504'900	15'600 +
490'071.96 -	489'300 -				
501'942.70	539'700	301	547'800		8'100 +
84'573.00	94'100	303	95'300		1'200 +
1'712.00	800	309	1'100		300 +
22'038.30	22'000	310	22'000		
21'422.55	24'900	312	30'900		6'000 +
6'670.20	8'000	317	8'000		
156'341.38	172'400	318	175'100		2'700 +
3'691.31	2'900	319	4'000		1'100 +
5'303.05		381			
29'008.72	43'100	390	45'700		2'600 +
319'643.00	395'500	436		401'900	6'400 +
22'988.25	23'100	439		23'100	
		3259 Lotteriefonds (SF)			
		Aufwand	22'153'800		770'800 +
26'987'971.87	21'383'000	Ertrag		22'153'800	770'800 +
26'987'971.87	21'383'000				
11'595'100.00		360			
4'118'301.12	10'560'000	382	10'763'500		203'500 +
11'274'570.75	10'823'000	390	11'390'300		567'300 +
464.00	3'000	435		3'000	
356'163.07	30'000	439		30'000	
26'631'344.80	21'350'000	446		22'000'000	650'000 +
		490		120'800	120'800 +
		340 Konkursamt			
		Aufwand	3'999'200		151'700 +
3'709'473.66	3'847'500	Ertrag		2'292'400	
2'136'298.61	2'292'400	Aufwandüberschuss		1'706'800	151'700 +
1'573'175.05 -	1'555'100 -				

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		3400 Konkursamt			
3'709'473.66	3'847'500	Aufwand	3'999'200		151'700 +
2'136'298.61	2'292'400	Ertrag		2'292'400	
1'573'175.05 –	1'555'100 –	Aufwandüberschuss		1'706'800	151'700 +
2'248'616.25	2'337'100	301 Besoldungen	2'429'500		92'400 +
383'831.30	412'900	303 Arbeitgeberbeiträge	422'700		9'800 +
6'026.05	5'100	309 Anderer Personalaufwand	4'300		800 –
40'843.83	49'400	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	49'400		
33.40	500	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	500		
80'410.75	92'700	312 Informatik	88'200		4'500 –
15'332.20	24'500	317 Spesenentschädigungen	20'000		4'500 –
9'426.98	18'500	318 Dienstleistungen und Honorare	54'400		35'900 +
2'503.70	3'900	319 Anderer Sachaufwand	6'200		2'300 +
	5'000	329 Andere Passivzinsen			5'000 –
302'567.23	297'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	297'000		
42'726.61		381 Zuweisung an Rückstellungen			
577'155.36	600'900	390 Interne Verrechnungen	627'000		26'100 +
2'136'253.81	2'290'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		2'290'000	
44.80	2'000	436 Kostenrückerstattungen		2'000	
	400	439 Andere Entgelte		400	
		355 Amt für Handelsregister und Notariate			
8'478'482.59	8'163'400	Aufwand	8'268'800		105'400 +
8'349'730.76	7'098'400	Ertrag		7'041'800	56'600 –
128'751.83 –	1'065'000 –	Aufwandüberschuss		1'227'000	162'000 +
		3550 Amt für Handelsregister und Notariate			
8'478'482.59	8'163'400	Aufwand	8'268'800		105'400 +
8'349'730.76	7'098'400	Ertrag		7'041'800	56'600 –
128'751.83 –	1'065'000 –	Aufwandüberschuss		1'227'000	162'000 +
4'625'833.85	4'583'000	301 Besoldungen	4'647'700		64'700 +
774'645.20	776'600	303 Arbeitgeberbeiträge	810'900		34'300 +
30'573.85	18'100	309 Anderer Personalaufwand	9'600		8'500 –
42'716.73	62'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	82'000		20'000 +
513'782.29	462'700	312 Informatik	469'400		6'700 +
471.85	1'100	313 Verbrauchsmaterialien	1'000		100 –
3'650.50	3'500	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	3'500		
9'175.26	24'800	317 Spesenentschädigungen	24'000		800 –
1'377'096.09	1'062'300	318 Dienstleistungen und Honorare	1'059'400		2'900 –
2'435.60	8'500	319 Anderer Sachaufwand	8'500		
53'629.00	130'500	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	128'000		2'500 –
195'718.05	227'000	340 Ertragsanteile des Bundes	227'000		
70'708.49		381 Zuweisung an Rückstellungen			
778'045.83	803'300	390 Interne Verrechnungen	797'800		5'500 –
1'414.69	1'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		1'000	
6'954'712.69	6'203'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		6'155'000	48'000 –
1'388'420.16	888'600	436 Kostenrückerstattungen		880'000	8'600 –
5'183.22	5'800	439 Andere Entgelte		5'800	
		370 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht			
251'956'981.14	231'727'200	Aufwand	231'275'700		451'500 –
39'397'146.25	38'948'600	Ertrag		38'106'800	841'800 –
212'559'834.89 –	192'778'600 –	Aufwandüberschuss		193'168'900	390'300 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		3700 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht			
251'956'981.14	231'727'200	Aufwand	231'275'700		451'500 –
39'397'146.25	38'948'600	Ertrag		38'106'800	841'800 –
212'559'834.89 –	192'778'600 –	Aufwandüberschuss		193'168'900	390'300 +
3'437.50	13'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	10'000		3'000 –
3'313'341.70	3'307'600	301 Besoldungen	3'321'700		14'100 +
568'249.30	584'900	303 Arbeitgeberbeiträge	606'900		22'000 +
12'836.30	5'300	309 Anderer Personalaufwand	5'400		100 +
16'157.76	18'600	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	19'000		400 +
56'715.70	72'100	312 Informatik	72'000		100 –
19'815.50	33'000	317 Spesenentschädigungen	29'200		3'800 –
123'630.05	140'000	318 Dienstleistungen und Honorare	154'700		14'700 +
172'842.45	186'400	319 Anderer Sachaufwand	185'500		900 –
1'000.00	2'600	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	2'700		100 +
235'368'500.00	226'704'800	347 Finanz- und Lastenausgleich	226'298'600		406'200 –
11'743'945.30	160'000	360 Staatsbeiträge	50'000		110'000 –
67'279.73		381 Zuweisung an Rückstellungen			
489'229.85	498'900	390 Interne Verrechnungen	520'000		21'100 +
1'552'226.95	1'253'400	431 Gebühren für Amtshandlungen		1'323'400	70'000 +
300.00	500	435 Verkaufserlöse		200	300 –
41'719.10	40'000	436 Kostenrückerstattungen		54'500	14'500 +
22'378.05		439 Andere Entgelte			
43'322.15	41'900	452 Rückerstattungen der Gemeinden		41'900	
37'737'200.00	37'612'800	490 Interne Verrechnungen		36'686'800	926'000 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		4 Bildungsdepartement			
982'216'376.67	1'005'364'800	Aufwand	1'030'858'100		25'493'300 +
358'191'534.57	355'478'000	Ertrag		355'877'000	399'000 +
624'024'842.10 –	649'886'800 –	Aufwandüberschuss		674'981'100	25'094'300 +
		400 Generalsekretariat BLD			
37'544'173.04	31'224'100	Aufwand	32'644'100		1'420'000 +
2'983'910.21	2'775'700	Ertrag		3'027'600	251'900 +
34'560'262.83 –	28'448'400 –	Aufwandüberschuss		29'616'500	1'168'100 +
		4000 Generalsekretariat BLD			
13'794'461.24	13'553'100	Aufwand	14'396'100		843'000 +
1'332'713.45	1'158'700	Ertrag		1'355'600	196'900 +
12'461'747.79 –	12'394'400 –	Aufwandüberschuss		13'040'500	646'100 +
425'018.25	459'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	443'000		16'000 –
8'244'553.70	8'267'900	301 Besoldungen	9'150'300		882'400 +
1'389'961.10	1'456'700	303 Arbeitgeberbeiträge	1'593'000		136'300 +
110'395.95	125'000	309 Anderer Personalaufwand	124'100		900 –
212'721.50	258'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	257'000		1'000 –
1'171'585.47	580'700	312 Informatik	548'200		32'500 –
13'125.00	13'100	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	13'100		
108'062.65	134'000	317 Spesenentschädigungen	127'500		6'500 –
1'124'123.50	1'212'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'125'000		87'000 –
98'748.10	154'000	319 Anderer Sachaufwand	162'600		8'600 +
144'769.33	176'000	360 Staatsbeiträge	171'000		5'000 –
110'940.83		381 Zuweisung an Rückstellungen			
640'455.86	716'700	390 Interne Verrechnungen	681'300		35'400 –
27'650.00	25'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		25'000	
214'032.29	180'000	435 Verkaufserlöse		184'000	4'000 +
258'853.75	164'500	436 Kostenrückerstattungen		324'500	160'000 +
1'578.47	700	439 Andere Entgelte		500	200 –
830'598.94	788'500	490 Interne Verrechnungen		821'600	33'100 +
		4003 Ausbildungsbeihilfen			
8'530'436.80	9'190'000	Aufwand	9'767'000		577'000 +
1'651'196.76	1'617'000	Ertrag		1'672'000	55'000 +
6'879'240.04 –	7'573'000 –	Aufwandüberschuss		8'095'000	522'000 +
47'216.80	60'000	318 Dienstleistungen und Honorare	4'000		4'000 +
8'483'220.00	9'070'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	60'000		
3'675.76	60'000	360 Staatsbeiträge	9'580'000		510'000 +
178'440.00	4'000	390 Interne Verrechnungen	123'000		63'000 +
1'469'081.00	38'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		3'000	1'000 –
	110'000	425 Vermögenserträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens		94'000	56'000 +
	1'465'000	436 Kostenrückerstattungen		110'000	
		460 Beiträge für eigene Rechnung		1'465'000	
		4008 IT-Bildungsoffensive			
15'219'275.00	8'481'000	Aufwand	8'481'000		
15'219'275.00 –	8'481'000 –	Ertrag		8'481'000	
1'000.00		Aufwandüberschuss			
2'073'509.20	1'043'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen			
11'007'600.00	5'883'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'043'000		
2'137'165.80	1'555'000	360 Staatsbeiträge	5'883'000		
		390 Interne Verrechnungen	1'555'000		

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
405 Amt für Volksschule					
168'445'587.77	173'964'600	Aufwand	183'115'700		9'151'100 +
79'063'478.98	80'812'000	Ertrag		82'230'200	1'418'200 +
89'382'108.79 –	93'152'600 –	Aufwandüberschuss		100'885'500	7'732'900 +
4050 Amtsleitung AVS					
19'298'388.03	15'487'200	Aufwand	16'013'100		525'900 +
1'272'070.95	1'386'000	Ertrag		1'767'000	381'000 +
18'026'317.08 –	14'101'200 –	Aufwandüberschuss		14'246'100	144'900 +
35'047.50	53'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	33'000		20'000 –
3'631'220.65	3'733'000	301 Besoldungen	3'685'000		48'000 –
680'967.45	646'100	303 Arbeitgeberbeiträge	687'100		41'000 +
19'506.80	6'200	309 Anderer Personalaufwand	5'600		600 –
26'598.61	48'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	43'000		5'500 –
46'752.20	250'200	312 Informatik	463'200		213'000 +
8'040.00	8'700	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	7'500		1'200 –
56'696.15	75'000	317 Spesenentschädigungen	58'000		17'000 –
932'983.90	1'509'100	318 Dienstleistungen und Honorare	1'247'600		261'500 –
523'847.20	621'500	319 Anderer Sachaufwand	625'500		4'000 +
8'454'800.77	6'270'100	360 Staatsbeiträge	6'814'600		544'500 +
12'646.33		381 Zuweisung an Rückstellungen			
4'869'280.47	2'265'800	390 Interne Verrechnungen	2'343'000		77'200 +
44'600.00	25'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		26'000	1'000 +
91'580.00	75'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		75'000	
6'303.65	176'000	436 Kostenrückerstattungen			176'000 –
594'655.85	645'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		970'000	325'000 +
534'931.45	465'000	490 Interne Verrechnungen		696'000	231'000 +
4051 Lehrmittelverlag					
12'526'895.22	12'980'500	Aufwand	12'511'000		469'500 –
12'526'895.22	12'980'500	Ertrag		12'511'000	469'500 –
1'607'488.95	1'885'900	301 Besoldungen	1'810'300		75'600 –
247'644.80	290'500	303 Arbeitgeberbeiträge	298'200		7'700 +
4'215.45	12'600	309 Anderer Personalaufwand	12'500		100 –
9'719'101.01	9'017'700	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	9'187'200		169'500 +
	11'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	500		10'500 –
89'927.66	111'600	312 Informatik	98'300		13'300 –
15'226.40	14'000	313 Verbrauchsmaterialien	14'900		900 +
3'463.35	4'500	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	4'500		
9'003.70	19'000	317 Spesenentschädigungen	17'000		2'000 –
214'553.80	268'100	318 Dienstleistungen und Honorare	209'400		58'700 –
289'051.88	613'600	319 Anderer Sachaufwand	355'100		258'500 –
	390'500	384 Einlage in Reserven			390'500 –
327'218.22	341'500	390 Interne Verrechnungen	503'100		161'600 +
6'975'216.85	11'780'000	435 Verkaufserlöse		10'715'500	1'064'500 –
28'612.25		436 Kostenrückerstattungen			
10'334.50	500	439 Andere Entgelte		500	
4'954.35		481 Entnahme aus Rückstellungen			
1'665'538.76		484 Entnahme aus Reserven		515'000	515'000 +
3'842'238.51	1'200'000	490 Interne Verrechnungen		1'280'000	80'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		4052 Weiterbildung Schule			
932'192.13	1'350'700	Aufwand	1'153'900		196'800 –
48'713.95	25'500	Ertrag		35'000	9'500 +
883'478.18 –	1'325'200 –	Aufwandüberschuss		1'118'900	206'300 –
41'312.50	45'200	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	45'700		500 +
257'470.00	355'000	301 Besoldungen	282'000		73'000 –
12'700.80	18'900	303 Arbeitgeberbeiträge	16'000		2'900 –
77'891.95	77'900	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	81'400		3'500 +
43'152.35	54'200	317 Spesenentschädigungen	47'800		6'400 –
497'930.53	797'300	318 Dienstleistungen und Honorare	678'800		118'500 –
1'734.00	2'200	319 Anderer Sachaufwand	2'200		
31'544.55	10'000	436 Kostenrückerstattungen		20'000	10'000 +
17'169.40	15'500	439 Andere Entgelte		15'000	500 –
		4053 Sonderschulen			
135'688'112.39	144'146'200	Aufwand	153'437'700		9'291'500 +
65'215'798.86	66'420'000	Ertrag		67'917'200	1'497'200 +
70'472'313.53 –	77'726'200 –	Aufwandüberschuss		85'520'500	7'794'300 +
11'377.50	60'000	318 Dienstleistungen und Honorare	60'000		
135'676'734.89	144'086'200	360 Staatsbeiträge	153'377'700		9'291'500 +
1'534'415.71	1'200'000	436 Kostenrückerstattungen		900'000	300'000 –
63'384'428.15	65'220'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		67'017'200	1'797'200 +
296'955.00		481 Entnahme aus Rückstellungen			
		415 Amt für Berufsbildung			
293'397'347.42	291'170'900	Aufwand	298'545'700		7'374'800 +
142'565'109.13	136'229'300	Ertrag		138'185'500	1'956'200 +
150'832'238.29 –	154'941'600 –	Aufwandüberschuss		160'360'200	5'418'600 +
		4150 Amtsleitung ABB			
7'653'831.74	6'874'300	Aufwand	7'877'700		1'003'400 +
51'418'425.33	51'741'700	Ertrag		50'090'500	1'651'200 –
43'764'593.59 +	44'867'400 +	Ertragsüberschuss	42'212'800		2'654'600 –
78'334.90	71'300	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	81'000		9'700 +
3'792'120.30	3'850'100	301 Besoldungen	3'778'900		71'200 –
676'370.65	693'800	303 Arbeitgeberbeiträge	682'800		11'000 –
20'499.20	10'800	309 Anderer Personalaufwand	10'800		
48'584.09	77'900	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	73'900		4'000 –
365'831.60	374'100	312 Informatik	392'500		18'400 +
	1'000	313 Verbrauchsmaterialien	1'000		
115'348.34	238'000	317 Spesenentschädigungen	146'700		91'300 –
1'042'864.65	1'009'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'119'000		110'000 +
75'713.95	68'300	319 Anderer Sachaufwand	163'600		95'300 +
1'200.00	1'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	1'200		200 +
5'759.05		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'431'205.01	479'000	390 Interne Verrechnungen	1'426'300		947'300 +
464.75		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
45'631.08	35'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		35'000	
285'684.90	3'500	436 Kostenrückerstattungen		3'500	
38'104.10	1'500	439 Andere Entgelte		1'500	
49'007'742.00	50'244'600	460 Beiträge für eigene Rechnung		48'593'400	1'651'200 –
2'040'798.50	1'457'100	490 Interne Verrechnungen		1'457'100	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung			
9'419'223.21	9'787'700	Aufwand	9'470'600		317'100 –
485'984.10	392'300	Ertrag		390'600	1'700 –
8'933'239.11 –	9'395'400 –	Aufwandüberschuss		9'080'000	315'400 –
2'850.00	8'400	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	8'400		
6'386'002.25	6'506'800	301 Besoldungen	6'431'800		75'000 –
1'112'470.55	1'142'200	303 Arbeitgeberbeiträge	1'156'000		13'800 +
41'782.85	42'200	309 Anderer Personalaufwand	29'000		13'200 –
105'576.02	150'600	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	149'100		1'500 –
	3'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	3'000		
181'489.45	114'600	312 Informatik	87'700		26'900 –
1'791.80	2'800	313 Verbrauchsmaterialien	2'900		100 +
	1'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	1'000		
161'880.58	221'600	317 Spesenentschädigungen	221'600		
26'027.71	126'300	318 Dienstleistungen und Honorare	127'100		800 +
242'442.94	251'100	319 Anderer Sachaufwand	325'700		74'600 +
485.00	200	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	200		
87'837.79		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'068'586.27	1'216'900	390 Interne Verrechnungen	927'100		289'800 –
411.05		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
215'273.05	180'900	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		179'900	1'000 –
56'192.35	10'000	436 Kostenrückerstattungen		10'000	
26'827.65	1'500	439 Andere Entgelte		800	700 –
187'280.00	199'900	460 Beiträge für eigene Rechnung		199'900	
		4152 Berufliche Grundbildung			
33'125'717.45	37'573'000	Aufwand	36'834'100		738'900 –
14'130.00		Ertrag			
33'111'587.45 –	37'573'000 –	Aufwandüberschuss		36'834'100	738'900 –
33'125'717.45	37'573'000	360 Staatsbeiträge	36'834'100		738'900 –
550.00		436 Kostenrückerstattungen			
13'580.00		451 Rückerstattungen der Kantone			
		4153 Höhere Berufs- und Weiterbildung			
25'813'555.00	24'561'100	Aufwand	25'024'300		463'200 +
3'540'470.93	3'693'800	Ertrag		4'571'600	877'800 +
22'273'084.07 –	20'867'300 –	Aufwandüberschuss		20'452'700	414'600 –
16'500'412.00	15'860'000	360 Staatsbeiträge	15'665'000		195'000 –
9'313'143.00	8'701'100	390 Interne Verrechnungen	9'359'300		658'200 +
78'886.00	200'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		250'000	50'000 +
3'461'584.93	3'493'800	490 Interne Verrechnungen		4'321'600	827'800 +
		4156 Berufsfachschulen			
217'385'020.02	212'374'800	Aufwand	219'339'000		6'964'200 +
87'106'098.77	80'401'500	Ertrag		83'132'800	2'731'300 +
130'278'921.25 –	131'973'300 –	Aufwandüberschuss		136'206'200	4'232'900 +
315'973.85	313'200	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	334'200		21'000 +
132'550'711.95	127'793'200	301 Besoldungen	130'502'700		2'709'500 +
22'770'291.75	22'497'900	303 Arbeitgeberbeiträge	22'917'700		419'800 +
1'047'259.57	1'446'100	309 Anderer Personalaufwand	1'340'600		105'500 –
8'376'150.06	10'525'400	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	11'377'900		852'500 +
1'676'936.25	2'378'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	2'852'200		474'200 +
1'090'091.80	1'081'300	312 Informatik	1'245'300		164'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
3'226'264.58	3'053'900	313 Verbrauchsmaterialien	3'495'500		441'600 +
272'088.30	629'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	539'000		90'000 -
2'077'540.16	2'364'300	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	2'318'400		45'900 -
1'864'668.00	1'863'300	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	1'935'400		72'100 +
2'227'024.70	3'087'700	317 Spesenentschädigungen	3'132'000		44'300 +
7'364'423.84	7'575'100	318 Dienstleistungen und Honorare	7'816'700		241'600 +
3'026'346.71	3'628'100	319 Anderer Sachaufwand	3'509'600		118'500 -
84'756.96	34'500	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	35'500		1'000 +
55'000.00	55'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	55'000		
2'341'202.81		381 Zuweisung an Rückstellungen			
4'321'673.58	1'306'100	384 Einlage in Reserven	1'607'600		301'500 +
22'696'615.15	22'742'700	390 Interne Verrechnungen	24'323'700		1'581'000 +
41'528.94		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
763'132.88	770'500	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		770'000	500 -
30'990.00	33'200	431 Gebühren für Amtshandlungen		36'000	2'800 +
6'889.74	7'500	432 Spitaltaxen und Kostgelder		7'500	
27'477'470.51	27'414'500	433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		27'151'800	262'700 -
1'731'155.26	1'717'200	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		1'790'400	73'200 +
1'769'987.85	1'621'800	435 Verkaufserlöse		1'804'400	182'600 +
1'938'552.36	2'377'700	436 Kostenrückerstattungen		2'513'900	136'200 +
239'535.96	174'800	439 Andere Entgelte		170'500	4'300 -
43'080.00	35'000	450 Rückerstattungen des Bundes		36'800	1'800 +
29'884'257.25	29'582'100	451 Rückerstattungen der Kantone		30'374'800	792'700 +
382'246.00	227'000	452 Rückerstattungen der Gemeinden		636'400	409'400 +
3'430'559.68		481 Entnahme aus Rückstellungen			
3'921'273.02	3'000'500	484 Entnahme aus Reserven		2'709'700	290'800 -
15'445'439.32	13'439'700	490 Interne Verrechnungen		15'130'600	1'690'900 +
		420 Amt für Mittelschulen			
118'228'314.15	119'270'100	Aufwand	124'214'800		4'944'700 +
12'098'056.16	11'170'100	Ertrag		11'503'500	333'400 +
106'130'257.99 -	108'100'000 -	Aufwandüberschuss		112'711'300	4'611'300 +
		4200 Amtsleitung AMS			
2'133'767.62	2'513'100	Aufwand	2'494'900		18'200 -
829'547.40	723'900	Ertrag		625'400	98'500 -
1'304'220.22 -	1'789'200 -	Aufwandüberschuss		1'869'500	80'300 +
285'058.90	250'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	285'000		35'000 +
841'064.35	808'500	301 Besoldungen	831'200		22'700 +
156'140.00	141'200	303 Arbeitgeberbeiträge	141'500		300 +
2'931.90	1'500	309 Anderer Personalaufwand	1'500		
539'129.72	873'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	846'200		26'800 -
12'793.70	5'300	312 Informatik	2'400		2'900 -
47'538.05	90'000	317 Spesenentschädigungen	50'000		40'000 -
63'243.35	137'200	318 Dienstleistungen und Honorare	131'900		5'300 -
5'553.10	10'000	319 Anderer Sachaufwand	20'000		10'000 +
5'168.32		381 Zuweisung an Rückstellungen			
175'146.23	196'400	390 Interne Verrechnungen	185'200		11'200 -
100.00	200	431 Gebühren für Amtshandlungen		200	
719'274.50	594'500	435 Verkaufserlöse		487'900	106'600 -
31'108.80	27'000	436 Kostenrückerstattungen		35'100	8'100 +
7'709.10	1'000	439 Andere Entgelte		1'000	
71'355.00	101'200	490 Interne Verrechnungen		101'200	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
4205 Mittelschulen					
116'094'546.53	116'757'000	Aufwand	121'719'900		4'962'900 +
11'268'508.76	10'446'200	Ertrag		10'878'100	431'900 +
104'826'037.77 –	106'310'800 –	Aufwandüberschuss		110'841'800	4'531'000 +
77'378'036.55	76'858'500	301 Besoldungen	80'032'200		3'173'700 +
13'601'575.85	13'894'000	303 Arbeitgeberbeiträge	14'355'800		461'800 +
755'232.84	685'700	309 Anderer Personalaufwand	740'300		54'600 +
3'107'267.89	3'353'200	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'533'400		180'200 +
916'251.04	912'200	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	1'044'000		131'800 +
148'093.32	246'900	312 Informatik	169'900		77'000 –
1'653'719.07	1'667'400	313 Verbrauchsmaterialien	1'809'000		141'600 +
279'864.18	66'700	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	54'000		12'700 –
1'062'056.27	1'470'400	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	1'496'500		26'100 +
99'725.78	143'300	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	100'800		42'500 –
946'727.08	1'062'800	317 Spesenentschädigungen	1'156'800		94'000 +
1'535'263.58	1'632'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'713'900		81'900 +
171'385.14	294'000	319 Anderer Sachaufwand	316'000		22'000 +
460.00	1'600	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	1'600		
988'155.00	940'900	351 Entschädigungen an Kantone	1'141'400		200'500 +
12'000.00	12'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	12'000		
4'478'403.40	5'052'200	360 Staatsbeiträge	4'750'500		301'700 –
596'083.68		381 Zuweisung an Rückstellungen			
8'364'245.86	8'463'200	390 Interne Verrechnungen	9'291'800		828'600 +
88'658.26	237'100	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		113'600	123'500 –
2'573'648.90	2'597'900	433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		2'562'400	35'500 –
721'075.20	465'200	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		701'300	236'100 +
204'861.90	192'700	435 Verkaufserlöse		170'900	21'800 –
1'009'232.95	746'200	436 Kostenrückerstattungen		783'000	36'800 +
197'341.18	25'000	439 Andere Entgelte		49'000	24'000 +
3'495'822.65	3'336'800	451 Rückerstattungen der Kantone		3'612'300	275'500 +
1'833'300.00	1'852'200	452 Rückerstattungen der Gemeinden		1'852'200	
30'221.00	26'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		30'200	4'200 +
100'642.57		481 Entnahme aus Rückstellungen			
1'013'704.15	967'100	490 Interne Verrechnungen		1'003'200	36'100 +
423 Amt für Hochschulen					
355'592'756.46	381'840'600	Aufwand	382'749'400		908'800 +
113'780'861.30	117'790'000	Ertrag		113'982'100	3'807'900 –
241'811'895.16 –	264'050'600 –	Aufwandüberschuss		268'767'300	4'716'700 +
4230 Amtsleitung AHS					
1'492'536.48	1'581'900	Aufwand	1'679'500		97'600 +
2'196.65	700	Ertrag		100	600 –
1'490'339.83 –	1'581'200 –	Aufwandüberschuss		1'679'400	98'200 +
874'242.20	882'200	301 Besoldungen	900'900		18'700 +
150'666.05	159'500	303 Arbeitgeberbeiträge	163'000		3'500 +
5'333.20	1'400	309 Anderer Personalaufwand	1'400		
3'499.82	5'800	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	5'800		
	4'000	312 Informatik	4'000		
	2'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	2'000		
11'344.10	17'500	317 Spesenentschädigungen	17'000		500 –
113'515.75	186'200	318 Dienstleistungen und Honorare	261'200		75'000 +
229'081.55	222'700	319 Anderer Sachaufwand	221'300		1'400 –
16'435.35		381 Zuweisung an Rückstellungen			
88'418.46	100'600	390 Interne Verrechnungen	102'900		2'300 +
1'524.10		436 Kostenrückerstattungen			
672.55	700	439 Andere Entgelte		100	600 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		4231 Universitäre Hochschulen			
188'416'913.18	200'738'700	Aufwand	200'664'100		74'600 –
80'070'383.65	82'394'600	Ertrag		81'202'000	1'192'600 –
108'346'529.53 –	118'344'100 –	Aufwandüberschuss		119'462'100	1'118'000 +
188'416'913.18	200'738'700	360 Staatsbeiträge	200'664'100		74'600 –
80'070'383.65	82'394'600	460 Beiträge für eigene Rechnung		81'202'000	1'192'600 –
		4232 Fachhochschulen			
165'683'306.80	179'520'000	Aufwand	180'405'800		885'800 +
33'708'281.00	35'394'700	Ertrag		32'780'000	2'614'700 –
131'975'025.80 –	144'125'300 –	Aufwandüberschuss		147'625'800	3'500'500 +
131'031'025.80	142'465'300	360 Staatsbeiträge	146'105'800		3'640'500 +
33'708'281.00	35'394'700	370 Durchlaufende Beiträge	32'640'000		2'754'700 –
944'000.00	1'660'000	390 Interne Verrechnungen	1'660'000		
		436 Kostenrückerstattungen		140'000	140'000 +
33'708'281.00	35'394'700	470 Durchlaufende Beiträge		32'640'000	2'754'700 –
		430 Amt für Sport			
9'008'197.83	7'894'500	Aufwand	9'588'400		1'693'900 +
7'700'118.79	6'700'900	Ertrag		6'948'100	247'200 +
1'308'079.04 –	1'193'600 –	Aufwandüberschuss		2'640'300	1'446'700 +
		4300 Amt für Sport			
2'200'622.65	2'271'700	Aufwand	3'784'400		1'512'700 +
892'543.61	1'078'100	Ertrag		1'144'100	66'000 +
1'308'079.04 –	1'193'600 –	Aufwandüberschuss		2'640'300	1'446'700 +
280'951.10	336'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	323'000		13'000 –
743'966.85	713'300	301 Besoldungen	746'600		33'300 +
140'977.10	148'000	303 Arbeitgeberbeiträge	152'300		4'300 +
4'420.75	2'000	309 Anderer Personalaufwand	2'000		
10'402.13	14'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	13'500		1'000 –
37'654.80	2'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	2'000		
36'399.80	24'000	312 Informatik	24'500		500 +
2'255.57	3'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	3'000		
49'980.05	40'500	317 Spesenentschädigungen	58'000		17'500 +
606'913.54	675'900	318 Dienstleistungen und Honorare	744'900		69'000 +
1'269.80	8'600	319 Anderer Sachaufwand	7'600		1'000 –
160'439.87	191'000	360 Staatsbeiträge	1'591'000		1'400'000 +
26'834.77		381 Zuweisung an Rückstellungen			
98'156.52	112'900	390 Interne Verrechnungen	116'000		3'100 +
467'991.55	452'500	436 Kostenrückerstattungen		495'500	43'000 +
25'291.20	1'100	439 Andere Entgelte		1'100	
345'193.70	390'500	460 Beiträge für eigene Rechnung		413'500	23'000 +
54'067.16	234'000	490 Interne Verrechnungen		234'000	
		4309 Sportfonds (SF)			
6'807'575.18	5'622'800	Aufwand	5'804'000		181'200 +
6'807'575.18	5'622'800	Ertrag		5'804'000	181'200 +
120'000.00	125'000	318 Dienstleistungen und Honorare	133'000		8'000 +
5'629'336.50	4'963'000	360 Staatsbeiträge	4'963'000		
690'365.33		382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen	144'700		144'700 +
367'873.35	534'800	390 Interne Verrechnungen	563'300		28'500 +
149'738.98	130'000	439 Andere Entgelte		130'000	
6'657'836.20	5'337'500	446 Anteil am Ertrag selbständiger Unternehmen		5'500'000	162'500 +
	155'300	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen			155'300 –
		490 Interne Verrechnungen		174'000	174'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5 Finanzdepartement					
1'093'654'950.12	845'253'600	Aufwand	925'858'600		80'605'000 +
3'791'758'596.14	3'367'084'900	Ertrag		3'546'855'500	179'770'600 +
2'698'103'646.02 +	2'521'831'300 +	Ertragsüberschuss	2'620'996'900		99'165'600 +
500 Generalsekretariat FD					
5'219'420.75	4'506'800	Aufwand	4'506'500		300 -
1'135'407.64	1'030'700	Ertrag		973'600	57'100 -
4'084'013.11 -	3'476'100 -	Aufwandüberschuss		3'532'900	56'800 +
5000 Generalsekretariat FD					
5'070'251.65	4'435'900	Aufwand	4'506'500		70'600 +
986'238.54	959'800	Ertrag		973'600	13'800 +
4'084'013.11 -	3'476'100 -	Aufwandüberschuss		3'532'900	56'800 +
2'746'013.60	2'609'100	301 Besoldungen	2'673'400		64'300 +
455'584.70	467'300	303 Arbeitgeberbeiträge	465'600		1'700 -
45'377.30	32'200	309 Anderer Personalaufwand	32'300		100 +
9'643.06	17'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	14'000		3'000 -
200'406.03	146'900	312 Informatik	177'200		30'300 +
3'076.90	4'500	317 Spesenentschädigungen	4'500		
1'041'033.74	594'800	318 Dienstleistungen und Honorare	354'200		240'600 -
230'116.45	235'200	319 Anderer Sachaufwand	449'700		214'500 +
31'456.57		381 Zuweisung an Rückstellungen			
307'543.30	328'900	390 Interne Verrechnungen	335'600		6'700 +
1'500.00	2'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		2'000	
26'907.85	1'300	436 Kostenrückerstattungen		5'100	3'800 +
14'863.50	1'800	439 Andere Entgelte		1'700	100 -
942'967.19	954'700	490 Interne Verrechnungen		964'800	10'100 +
5009 Kantonshilfskasse (SF)					
149'169.10	70'900	Aufwand			70'900 -
149'169.10	70'900	Ertrag			70'900 -
148'177.00	70'000	360 Staatsbeiträge			70'000 -
992.10	900	390 Interne Verrechnungen			900 -
149'169.10	70'900	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen			70'900 -
505 Zentrale Dienste					
50'398'543.04	50'252'900	Aufwand	56'996'300		6'743'400 +
28'439'698.45	27'096'600	Ertrag		27'650'900	554'300 +
21'958'844.59 -	23'156'300 -	Aufwandüberschuss		29'345'400	6'189'100 +
5050 Personalamt					
8'126'341.49	7'962'300	Aufwand	9'623'700		1'661'400 +
998'546.65	1'074'300	Ertrag		855'300	219'000 -
7'127'794.84 -	6'888'000 -	Aufwandüberschuss		8'768'400	1'880'400 +
2'863'048.25	2'914'200	301 Besoldungen	4'223'600		1'309'400 +
530'087.85	544'300	303 Arbeitgeberbeiträge	602'900		58'600 +
1'303'283.39	1'274'300	309 Anderer Personalaufwand	1'381'400		107'100 +
15'017.91	22'100	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	21'800		300 -
	1'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	1'000		
1'309'173.45	1'489'400	312 Informatik	1'560'400		71'000 +
256'186.20	189'000	317 Spesenentschädigungen	285'000		96'000 +
930'753.35	711'200	318 Dienstleistungen und Honorare	905'200		194'000 +
47'689.85	26'900	319 Anderer Sachaufwand	60'500		33'600 +
135'660.72		381 Zuweisung an Rückstellungen			
735'440.52	789'900	390 Interne Verrechnungen	581'900		208'000 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
139'630.00	200'000	433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		200'000	
392'200.00	400'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		200'000	200'000 –
258'493.40	241'500	436 Kostenrückerstattungen		237'500	4'000 –
4'545.75	5'000	439 Andere Entgelte		1'000	4'000 –
10'425.40		489 Bevorschussungen			
193'252.10	227'800	490 Interne Verrechnungen		216'800	11'000 –
		5051 Amt für Finanzdienstleistungen			
2'573'551.28	2'595'600	Aufwand	2'769'500		173'900 +
283'981.90	276'000	Ertrag		295'800	19'800 +
2'289'569.38 –	2'319'600 –	Aufwandüberschuss		2'473'700	154'100 +
1'245'605.90	1'155'800	301 Besoldungen	1'227'800		72'000 +
212'309.80	208'800	303 Arbeitgeberbeiträge	223'200		14'400 +
6'758.55	2'000	309 Anderer Personalaufwand	2'000		
127'705.89	135'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	134'000		1'000 –
822'013.99	760'800	312 Informatik	844'700		83'900 +
552.00	1'000	317 Spesenentschädigungen	1'000		
52'378.35	240'400	318 Dienstleistungen und Honorare	240'400		
322.60	700	319 Anderer Sachaufwand	700		
24'152.69		381 Zuweisung an Rückstellungen			
81'751.51	91'100	390 Interne Verrechnungen	95'700		4'600 +
46'445.00	51'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		47'300	3'700 –
33'068.45	21'000	436 Kostenrückerstattungen		25'000	4'000 +
8'741.80	11'500	439 Andere Entgelte		8'500	3'000 –
195'726.65	192'500	490 Interne Verrechnungen		215'000	22'500 +
		5052 Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)			
8'986'006.48	7'835'300	Aufwand	6'918'700		916'600 –
8'986'006.48	7'835'300	Ertrag		6'918'700	916'600 –
1'360'125.47	1'324'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'835'800		511'800 +
2'677'077.20	4'959'500	319 Anderer Sachaufwand	4'088'500		871'000 –
10'466.05	5'500	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	5'500		
2'852'519.80	641'800	381 Zuweisung an Rückstellungen	74'300		567'500 –
1'193'050.77		384 Einlage in Reserven			
892'767.19	904'500	390 Interne Verrechnungen	914'600		10'100 +
636.23		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
7'336'214.05	7'420'600	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		5'837'400	1'583'200 –
364'005.35	87'000	436 Kostenrückerstattungen		91'000	4'000 +
	1'000	439 Andere Entgelte		1'000	
832'626.10	326'700	481 Entnahme aus Rückstellungen		989'300	662'600 +
452'524.75		484 Entnahme aus Reserven			
		5054 Dienst für Informatikplanung			
27'931'396.98	29'023'800	Aufwand	34'632'600		5'608'800 +
17'506'192.57	17'270'300	Ertrag		18'913'900	1'643'600 +
10'425'204.41 –	11'753'500 –	Aufwandüberschuss		15'718'700	3'965'200 +
2'005'575.30	2'239'700	301 Besoldungen	2'547'700		308'000 +
382'404.65	416'000	303 Arbeitgeberbeiträge	479'300		63'300 +
4'800.00	2'100	309 Anderer Personalaufwand	2'400		300 +
873.14	2'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'000		
4'981.00	2'500	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	2'500		
18'468'542.24	20'651'500	312 Informatik	24'479'500		3'828'000 +
11'550.80	20'000	317 Spesenentschädigungen	20'000		
1'435'927.89	61'500	318 Dienstleistungen und Honorare	61'200		300 –
2'106.35	3'000	319 Anderer Sachaufwand	3'000		
750'000.00	750'000	360 Staatsbeiträge	750'000		
47'481.43		381 Zuweisung an Rückstellungen			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
4'817'154.18	4'875'500	390 Interne Verrechnungen	6'285'000		1'409'500 +
629'795.95	624'900	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		737'800	112'900 +
13'209.04	12'300	435 Verkaufserlöse		14'700	2'400 +
366'563.44	400'000	436 Kostenrückerstattungen		737'000	337'000 +
393'039.16		439 Andere Entgelte			
1'399'987.55		489 Bevorschussungen			
14'703'597.43	16'233'100	490 Interne Verrechnungen		17'424'400	1'191'300 +
		5055 Finanzkontrolle			
2'781'246.81	2'835'900	Aufwand	3'051'800		215'900 +
664'970.85	640'700	Ertrag		667'200	26'500 +
2'116'275.96 -	2'195'200 -	Aufwandüberschuss		2'384'600	189'400 +
2'082'816.45	2'132'000	301 Besoldungen	2'277'000		145'000 +
377'225.25	390'900	303 Arbeitgeberbeiträge	417'700		26'800 +
6'478.95	2'500	309 Anderer Personalaufwand	2'700		200 +
4'790.17	12'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	12'000		
33'598.90	34'000	312 Informatik	30'500		3'500 -
12'290.45	20'000	317 Spesenentschädigungen	20'000		
144.50	200	318 Dienstleistungen und Honorare	30'200		30'000 +
6'149.35	7'800	319 Anderer Sachaufwand	10'300		2'500 +
31'921.58		381 Zuweisung an Rückstellungen			
225'831.21	236'500	390 Interne Verrechnungen	251'400		14'900 +
609'374.00	612'200	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		628'000	15'800 +
2'919.65		436 Kostenrückerstattungen		4'000	4'000 +
177.20	500	439 Andere Entgelte		200	300 -
52'500.00	28'000	490 Interne Verrechnungen		35'000	7'000 +
		510 Kantonales Steueramt			
581'227'840.27	560'794'900	Aufwand	622'649'300		61'854'400 +
2'594'120'613.69	2'480'386'500	Ertrag		2'662'157'500	181'771'000 +
2'012'892'773.42 +	1'919'591'600 +	Ertragsüberschuss	2'039'508'200		119'916'600 +
		5100 Amtsleitung KStA			
64'862'428.91	65'659'900	Aufwand	66'039'300		379'400 +
773'224.20	751'500	Ertrag		747'500	4'000 -
64'089'204.71 -	64'908'400 -	Aufwandüberschuss		65'291'800	383'400 +
21'497'475.40	20'955'900	301 Besoldungen	21'802'100		846'200 +
3'775'658.50	3'786'600	303 Arbeitgeberbeiträge	3'884'300		97'700 +
166'047.91	132'700	309 Anderer Personalaufwand	129'300		3'400 -
211'919.99	234'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	232'600		1'400 -
5'255.05	11'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	11'000		
14'735'366.15	15'120'500	312 Informatik	15'531'400		410'900 +
356'173.85	470'000	317 Spesenentschädigungen	470'000		
4'310'491.45	4'336'800	318 Dienstleistungen und Honorare	4'344'800		8'000 +
87'485.50	120'100	319 Anderer Sachaufwand	120'100		
16'176'725.00	16'294'500	352 Entschädigungen an Gemeinden	16'384'500		90'000 +
306'256.07		381 Zuweisung an Rückstellungen			
3'233'574.04	4'197'800	390 Interne Verrechnungen	3'129'200		1'068'600 -
213'745.00	220'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		215'000	5'000 -
18'664.75	500	435 Verkaufserlöse		5'000	4'500 +
517'941.70	527'000	436 Kostenrückerstattungen		527'000	
22'872.75	4'000	439 Andere Entgelte		500	3'500 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
5105 Kantonale Steuern					
516'355'411.36	495'135'000	Aufwand	556'610'000		61'475'000 +
2'384'437'948.09	2'264'235'000	Ertrag		2'432'610'000	168'375'000 +
1'868'082'536.73 +	1'769'100'000 +	Ertragsüberschuss	1'876'000'000		106'900'000 +
2'839'183.50	2'400'000	318 Dienstleistungen und Honorare	2'500'000		100'000 +
1'740'158.55	1'748'000	320 Zins auf laufenden Verpflichtungen	1'848'000		100'000 +
13'677'324.27	18'467'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	17'472'000		995'000 -
21'832'370.33	20'400'000	340 Ertragsanteile des Bundes	23'800'000		3'400'000 +
2'298'988.75	1'000'000	341 Ertragsanteile der Kantone	2'000'000		1'000'000 +
431'696'350.51	407'100'000	342 Ertragsanteile der Gemeinden	462'400'000		55'300'000 +
41'520'788.65	43'320'000	344 Ertragsanteile Dritter	45'890'000		2'570'000 +
750'246.80	700'000	360 Staatsbeiträge	700'000		
1'313'912'813.16	1'273'700'000	400 Einkommens- und Vermögens- steuern		1'326'900'000	53'200'000 +
457'673'393.05	462'800'000	401 Gewinn- und Kapitalsteuern		489'100'000	26'300'000 +
235'260'436.29	218'400'000	402 Quellensteuern		253'600'000	35'200'000 +
287'464'282.70	242'400'000	403 Grundstückgewinnsteuern		279'300'000	36'900'000 +
76'856'751.30	56'900'000	405 Erbschafts- und Schenkungssteuern		71'900'000	15'000'000 +
4'373'369.00	2'700'000	408 Steuerstrafen		2'700'000	
3'501'462.49	3'805'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		3'980'000	175'000 +
302'860.00	130'000	436 Kostenrückerstattungen		130'000	
5'092'580.10	3'400'000	437 Bussen		5'000'000	1'600'000 +
5106 Bundessteuern					
10'000.00		Aufwand			
208'909'441.40	215'400'000	Ertrag		228'800'000	13'400'000 +
208'899'441.40 +	215'400'000 +	Ertragsüberschuss	228'800'000		13'400'000 +
10'000.00		330 Abschreibungen auf Finanzvermögen			
345'000.00		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
208'564'441.40	215'400'000	440 Anteile an Bundeseinnahmen		228'800'000	13'400'000 +
550 Allg. Finanzaufwand und -ertrag					
454'306'373.73	197'936'600	Aufwand	203'577'400		5'640'800 +
1'167'907'089.01	858'377'100	Ertrag		855'616'100	2'761'000 -
713'600'715.28 +	660'440'500 +	Ertragsüberschuss	652'038'700		8'401'800 -
5500 Vermögenserträge					
1'418'819.02	1'023'800	Aufwand	824'900		198'900 -
84'951'780.58	68'846'600	Ertrag		74'350'900	5'504'300 +
83'532'961.56 +	67'822'800 +	Ertragsüberschuss	73'526'000		5'703'200 +
73'603.99	85'000	318 Dienstleistungen und Honorare	85'000		
688'905.14	250'000	324 Verluste auf Anlagen des Finanzvermögens			250'000 -
16'281.89		329 Andere Passivzinsen			
640'028.00	688'800	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	739'900		51'100 +
57'980.89		420 Vermögenserträge aus Post und Banken		1'410'000	1'410'000 +
1'196'867.70	500	421 Vermögenserträge aus Guthaben		4'800'500	4'800'000 +
658'936.38	745'100	422 Vermögenserträge aus Anlagen des Finanzvermögens		739'400	5'700 -
4'166'812.97		424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens			
1'782'810.50	1'958'400	425 Vermögenserträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens		2'006'100	47'700 +
74'362'614.09	63'433'700	426 Vermögenserträge aus Beteili- gungen des Verwaltungsverm.		62'602'100	831'600 -
50'193.05		428 Zins aus Sonderrechnungen		50'000	50'000 +
2'675'565.00	2'708'900	490 Interne Verrechnungen		2'742'800	33'900 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		5501 Passivzinsen			
8'790'359.01	8'230'000	Aufwand	9'575'000		1'345'000 +
8'790'359.01 –	8'230'000 –	Ertrag		9'575'000	1'345'000 +
25'663.46	35'000	318 Dienstleistungen und Honorare	35'000		
	320'000	320 Zins auf laufenden Verpflichtungen	1'560'000		1'240'000 +
	100'000	321 Zins auf kurzfristigen Schulden	100'000		
8'718'350.00	7'775'000	322 Zins auf mittel- und langfristigen Schulden	7'775'000		
46'345.55		328 Zins auf Sonderrechnungen	105'000		105'000 +
		5502 Interne Verzinsung			
		Aufwand	4'106'300		4'106'300 +
12'781.31	150'000	Ertrag		218'000	68'000 +
12'781.31 +	150'000 +	Ertragsüberschuss		3'888'300	4'038'300 +
		Aufwandüberschuss			
		390 Interne Verrechnungen	4'106'300		4'106'300 +
12'781.31	150'000	490 Interne Verrechnungen		218'000	68'000 +
		5505 Abschreibungen			
289'261'937.05	159'188'500	Aufwand	160'244'200		1'055'700 +
289'261'937.05	159'188'500	Ertrag		160'244'200	1'055'700 +
289'161'937.05	159'088'500	331 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	160'144'200		1'055'700 +
100'000.00	100'000	390 Interne Verrechnungen	100'000		
289'261'937.05	159'188'500	490 Interne Verrechnungen		160'244'200	1'055'700 +
		5506 Rücklagen			
308'442.21		Aufwand			
47'854.64		Ertrag			
260'587.57 –		Aufwandüberschuss			
308'442.21		383 Aufwandposten Globalkredit-system			
47'854.64		483 Ertragsposten Globalkredit-system			
		5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge			
154'526'816.44	29'494'300	Aufwand	28'827'000		667'300 –
793'632'735.43	630'192'000	Ertrag		620'803'000	9'389'000 –
639'105'918.99 +	600'697'700 +	Ertragsüberschuss	591'976'000		8'721'700 –
	500'000 –	301 Besoldungen			500'000 +
	12'013'900	312 Informatik	13'111'400		1'097'500 +
125'257.47	58'400 –	318 Dienstleistungen und Honorare	238'800		297'200 +
	1'000'000 –	319 Anderer Sachaufwand	1'000'000 –		
4'707'539.00	4'345'000	347 Finanz- und Lastenausgleich	3'983'000		362'000 –
45'706.46		360 Staatsbeiträge			
1'296'254.00	1'600'000	370 Durchlaufende Beiträge	1'600'000		
12'220'000.00		388 Einlage in Eigenkapital			
136'132'059.51	13'093'800	390 Interne Verrechnungen	10'893'800		2'200'000 –
53'314.70	50'000	410 Regalien		50'000	
1'834'901.31	1'800'000	412 Konzessionen		1'800'000	
237'373'984.00	149'451'000	426 Vermögenserträge aus Beteiligungen des Verwaltungsverm.		112'088'000	37'363'000 –
10'298'496.00	10'298'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		10'846'000	548'000 +
3'425.55	2'000	436 Kostenrückerstattungen		2'000	
2'553.03	1'000	439 Andere Entgelte		1'000	
25'880'586.20	39'154'000	440 Anteile an Bundeseinnahmen		35'751'700	3'402'300 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
327'741'180.00	310'934'000	447 Finanz- und Lastenausgleich		342'962'000	32'028'000 +
282'075.24		460 Beiträge für eigene Rechnung			
1'296'254.00	1'600'000	470 Durchlaufende Beiträge		1'600'000	
188'763'600.00	116'800'000	488 Entnahme aus Eigenkapital		115'600'000	1'200'000 -
102'365.40	102'000	490 Interne Verrechnungen		102'300	300 +
		560 Allgemeiner Personalaufwand			
2'502'772.33	31'762'400	Aufwand	38'129'100		6'366'700 +
155'787.35	194'000	Ertrag		457'400	263'400 +
2'346'984.98 -	31'568'400 -	Aufwandüberschuss		37'671'700	6'103'300 +
		5600 Allgemeiner Personalaufwand			
2'502'772.33	31'762'400	Aufwand	38'129'100		6'366'700 +
155'787.35	194'000	Ertrag		457'400	263'400 +
2'346'984.98 -	31'568'400 -	Aufwandüberschuss		37'671'700	6'103'300 +
451'098.55	12'280'400	301 Besoldungen	12'157'500		122'900 -
132'122.75	110'900	303 Arbeitgeberbeiträge	136'800		25'900 +
		307 Rentenleistungen	4'429'300		4'429'300 +
	17'270'000	308 Pauschale Besoldungs- korrekturen	18'920'000		1'650'000 +
1'681'821.73	1'420'000	309 Anderer Personalaufwand	1'887'800		467'800 +
3'361.60	5'500	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	5'500		
4'367.30	2'500	317 Spesenentschädigungen	3'700		1'200 +
178'417.05	585'500	318 Dienstleistungen und Honorare	545'500		40'000 -
43'042.40	87'600	319 Anderer Sachaufwand	43'000		44'600 -
140.95		381 Zuweisung an Rückstellungen			
8'400.00		390 Interne Verrechnungen			
146'999.45	148'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		148'000	
8'247.15	42'000	436 Kostenrückerstattungen		170'000	128'000 +
540.75	4'000	439 Andere Entgelte		2'000	2'000 -
		481 Entnahme aus Rückstellungen		137'400	137'400 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		6 Bau- und Umweltdepartement			
471'513'794.99	507'428'100	Aufwand	534'826'500		27'398'400 +
365'232'372.22	395'983'700	Ertrag		405'719'100	9'735'400 +
106'281'422.77 -	111'444'400 -	Aufwandüberschuss		129'107'400	17'663'000 +
		600 Generalsekretariat BUD			
4'853'380.05	5'480'300	Aufwand	11'510'900		6'030'600 +
756'374.15	831'300	Ertrag		6'346'500	5'515'200 +
4'097'005.90 -	4'649'000 -	Aufwandüberschuss		5'164'400	515'400 +
		6000 Generalsekretariat BUD			
4'705'386.37	5'389'600	Aufwand	7'166'800		1'777'200 +
563'470.50	690'200	Ertrag		1'078'900	388'700 +
4'141'915.87 -	4'699'400 -	Aufwandüberschuss		6'087'900	1'388'500 +
3'054'899.35	3'550'900	301 Besoldungen	4'724'700		1'173'800 +
525'309.30	621'700	303 Arbeitgeberbeiträge	811'500		189'800 +
69'959.80	95'100	309 Anderer Personalaufwand	97'200		2'100 +
17'781.18	22'100	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	22'100		
29'993.95	16'500	312 Informatik	320'600		304'100 +
98'720.49	67'200	317 Spesenentschädigungen	67'800		600 +
335'541.54	340'000	318 Dienstleistungen und Honorare	340'000		
147'490.50	175'000	319 Anderer Sachaufwand	175'000		
64'244.63	140'000	360 Staatsbeiträge	150'000		10'000 +
20'120.84		381 Zuweisung an Rückstellungen			
341'324.79	361'100	390 Interne Verrechnungen	457'900		96'800 +
206.39		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
202'850.00	150'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		150'000	
5'025.35	25'500	436 Kostenrückerstattungen		25'500	
230'288.76	600	439 Andere Entgelte		600	
125'100.00	514'100	490 Interne Verrechnungen		902'800	388'700 +
		6001 Wohnbauförderung			
132'384.33	87'100	Aufwand	1'778'800		1'691'700 +
177'294.30	137'500	Ertrag		2'702'300	2'564'800 +
44'909.97 +	50'400 +	Ertragsüberschuss	923'500		873'100 +
39.50	100	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	100		
	2'000	312 Informatik	2'000		
2'761.20	1'000	317 Spesenentschädigungen	1'000		
129.50	200	318 Dienstleistungen und Honorare	200		
1'359.50	1'200	319 Anderer Sachaufwand	400		800 -
67'054.80	40'000	340 Ertragsanteile des Bundes	60'000		20'000 +
38.50	5'000	341 Ertragsanteile der Kantone	4'500		500 -
30'543.45	20'000	342 Ertragsanteile der Gemeinden	25'000		5'000 +
20'820.50	9'000	360 Staatsbeiträge	1'682'600		1'673'600 +
7'794.60	6'000	370 Durchlaufende Beiträge			6'000 -
1'842.78	2'600	390 Interne Verrechnungen	3'000		400 +
144'736.80	121'500	436 Kostenrückerstattungen		130'000	8'500 +
11'737.00	9'000	451 Rückerstattungen der Kantone		7'000	2'000 -
7'794.60	6'000	470 Durchlaufende Beiträge			6'000 -
13'025.90	1'000	490 Interne Verrechnungen		2'565'300	2'564'300 +
		6009 Mietwohnungsfonds (SF)			
15'609.35	3'600	Aufwand	2'565'300		2'561'700 +
15'609.35	3'600	Ertrag		2'565'300	2'561'700 +
15'609.35	3'600	390 Interne Verrechnungen	2'565'300		2'561'700 +
15'609.35	3'600	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen		2'565'300	2'561'700 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		605 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation			
12'675'596.22	13'819'700	Aufwand	14'113'500		293'800 +
1'928'203.34	2'032'200	Ertrag		2'586'100	553'900 +
10'747'392.88 –	11'787'500 –	Aufwandüberschuss		11'527'400	260'100 –
		6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation			
12'674'949.47	13'619'500	Aufwand	13'897'400		277'900 +
1'927'556.59	1'832'000	Ertrag		2'370'000	538'000 +
10'747'392.88 –	11'787'500 –	Aufwandüberschuss		11'527'400	260'100 –
54'614.55	95'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	95'000		
6'269'423.75	6'283'400	301 Besoldungen	5'976'100		307'300 –
1'071'538.70	1'143'000	303 Arbeitgeberbeiträge	1'099'400		43'600 –
28'045.40	9'300	309 Anderer Personalaufwand	8'400		900 –
26'012.01	46'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	46'500		
2'765'120.22	3'002'300	312 Informatik	2'838'300		164'000 –
2'352.25	3'000	313 Verbrauchsmaterialien	3'000		
2'842.00	3'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	3'000		
	1'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	1'000		
31'134.66	65'200	317 Spesenentschädigungen	65'200		
702'293.04	1'019'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'162'000		143'000 +
132'432.46	141'600	319 Anderer Sachaufwand	141'600		
48'282.50	55'000	341 Ertragsanteile der Kantone	55'000		
1'470.00	3'000	344 Ertragsanteile Dritter	3'000		
631'895.11	814'700	360 Staatsbeiträge	1'438'000		623'300 +
40'939.56		381 Zuweisung an Rückstellungen			
866'553.26	934'500	390 Interne Verrechnungen	961'900		27'400 +
1'107'925.75	1'230'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		1'190'000	40'000 –
78'839.85	25'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		25'000	
6'085.40	2'000	435 Verkaufserlöse		2'000	
343'044.10	260'000	436 Kostenrückerstattungen		410'000	150'000 +
89'870.33	8'000	439 Andere Entgelte		23'000	15'000 +
32'308.80	28'000	451 Rückerstattungen der Kantone		18'000	10'000 –
237'960.00	240'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		663'000	423'000 +
8'022.36		481 Entnahme aus Rückstellungen			
23'500.00	39'000	490 Interne Verrechnungen		39'000	
		6059 Mehrwertabgabe (SF)			
646.75	200'200	Aufwand	216'100		15'900 +
646.75	200'200	Ertrag		216'100	15'900 +
	199'600	382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen	215'300		15'700 +
646.75	600	390 Interne Verrechnungen	800		200 +
	200'200	409 Anderes Steuern/Abgaben		200'200	
646.75		482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen			
		490 Interne Verrechnungen		15'900	15'900 +
		610 Hochbauamt			
183'914'305.03	187'362'700	Aufwand	188'993'500		1'630'800 +
122'444'313.25	136'627'000	Ertrag		126'274'500	10'352'500 –
61'469'991.78 –	50'735'700 –	Aufwandüberschuss		62'719'000	11'983'300 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		6100 Amtsleitung HBA			
14'127'759.65	18'039'100	Aufwand	13'271'200		4'767'900 –
5'015'917.49	9'012'000	Ertrag		2'512'000	6'500'000 –
9'111'842.16 –	9'027'100 –	Aufwandüberschuss		10'759'200	1'732'100 +
6'400'866.75	6'346'100	301 Besoldungen	6'475'400		129'300 +
1'181'900.95	1'181'200	303 Arbeitgeberbeiträge	1'205'300		24'100 +
22'662.20	12'100	309 Anderer Personalaufwand	12'100		
13'664.37	18'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	18'000		
343'872.66	390'200	312 Informatik	357'700		32'500 –
22'048.95	41'000	317 Spesenentschädigungen	41'000		
5'217'583.15	9'232'000	318 Dienstleistungen und Honorare	2'658'000		6'574'000 –
55'330.68	57'500	319 Anderer Sachaufwand	57'500		
		360 Staatsbeiträge	1'600'000		1'600'000 +
136'041.70		381 Zuweisung an Rückstellungen			
733'788.24	761'000	390 Interne Verrechnungen	846'200		85'200 +
14'539.40	10'000	436 Kostenrückerstattungen		10'000	
1'416.64	2'000	439 Andere Entgelte		2'000	
4'999'961.45	9'000'000	489 Bevorschussungen		2'500'000	6'500'000 –
		6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften			
145'766'059.53	144'323'600	Aufwand	150'722'300		6'398'700 +
93'407'909.91	102'615'000	Ertrag		98'762'500	3'852'500 –
52'358'149.62 –	41'708'600 –	Aufwandüberschuss		51'959'800	10'251'200 +
962'733.55	1'037'000	301 Besoldungen	1'055'300		18'300 +
164'449.30	179'100	303 Arbeitgeberbeiträge	182'300		3'200 +
385'994.00	158'000	309 Anderer Personalaufwand	300'000		142'000 +
2'601.65		310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	6'000		6'000 +
733'701.20	809'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	1'066'500		257'500 +
3'000'431.00	2'840'000	313 Verbrauchsmaterialien	3'400'000		560'000 +
903'801.00	903'800	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	903'800		
3'552'025.85	3'418'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	3'827'000		409'000 +
23'797'266.69	24'306'700	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	25'241'000		934'300 +
1'400.85	2'000	317 Spesenentschädigungen	2'000		
3'824'987.15	3'849'500	318 Dienstleistungen und Honorare	4'179'500		330'000 +
4'893.10	4'900	319 Anderer Sachaufwand	4'900		
12'057.12		381 Zuweisung an Rückstellungen			
108'419'717.07	106'815'600	390 Interne Verrechnungen	110'554'000		3'738'400 +
5'508'961.51	5'558'500	423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		5'586'200	27'700 +
2'357'558.65	9'200'000	424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		9'000'000	200'000 –
19'364'832.63	19'143'400	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		20'450'400	1'307'000 +
70'700.00	70'200	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		71'200	1'000 +
976'823.86	881'600	436 Kostenrückerstattungen		890'500	8'900 +
35'030.22	20'000	439 Andere Entgelte		20'000	
7'607.79		481 Entnahme aus Rückstellungen			
65'086'395.25	67'741'300	490 Interne Verrechnungen		62'744'200	4'997'100 –
		6106 Bauten und Renovationen			
24'020'485.85	25'000'000	Aufwand	25'000'000		
24'020'485.85	25'000'000	Ertrag		25'000'000	
20'031'363.85	25'000'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	25'000'000		
3'989'122.00		390 Interne Verrechnungen			
536'022.40		436 Kostenrückerstattungen			
2'867'409.25		439 Andere Entgelte			
585'690.35		460 Beiträge für eigene Rechnung			
20'031'363.85	25'000'000	490 Interne Verrechnungen		25'000'000	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		615 Tiefbauamt			
193'800'627.34	206'291'900	Aufwand	208'777'200		2'485'300 +
192'891'627.34	205'501'900	Ertrag		207'987'200	2'485'300 +
909'000.00 –	790'000 –	Aufwandüberschuss		790'000	
		6150 Amtsleitung TBA			
12'718'137.93	13'707'000	Aufwand	13'309'200		397'800 –
11'809'137.93	12'917'000	Ertrag		12'519'200	397'800 –
909'000.00 –	790'000 –	Aufwandüberschuss		790'000	
8'251'551.30	7'685'200	301 Besoldungen	7'962'500		277'300 +
1'445'031.15	1'380'900	303 Arbeitgeberbeiträge	1'425'500		44'600 +
29'509.55	95'800	309 Anderer Personalaufwand	96'400		600 +
27'857.60	65'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	40'000		25'000 –
9'057.15	62'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	56'000		6'000 –
336'954.14	268'500	312 Informatik	250'900		17'600 –
18'544.00	11'500	313 Verbrauchsmaterialien	11'500		
17'343.25	21'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	21'000		
117'067.65	132'000	317 Spesenentschädigungen	130'000		2'000 –
871'283.12	1'333'500	318 Dienstleistungen und Honorare	803'200		530'300 –
84'284.02	99'000	319 Anderer Sachaufwand	86'000		13'000 –
501'423.16	715'000	360 Staatsbeiträge	737'800		22'800 +
3'345.60		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'004'886.24	1'837'600	390 Interne Verrechnungen	1'688'400		149'200 –
615'362.37	801'300	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		800'000	1'300 –
107'150.00	92'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		115'000	23'000 +
13'020.40	10'000	436 Kostenrückerstattungen		10'000	
10'303'096.89	11'026'700	438 Eigenleistungen für Investitionen		10'614'400	412'300 –
21'431.52	10'000	439 Andere Entgelte		10'000	
27'385.79		481 Entnahme aus Rückstellungen			
721'690.96	977'000	490 Interne Verrechnungen		969'800	7'200 –
		6152 Gemeindestrassen			
16'931'540.00	22'815'900	Aufwand	22'988'900		173'000 +
16'931'540.00	22'815'900	Ertrag		22'988'900	173'000 +
16'931'540.00	22'815'900	360 Staatsbeiträge	22'988'900		173'000 +
272'351.95		439 Andere Entgelte			
16'659'188.05	22'815'900	490 Interne Verrechnungen		22'988'900	173'000 +
		6153 Kantonsstrassen			
122'275'474.33	126'240'300	Aufwand	125'199'100		1'041'200 –
122'275'474.33	126'240'300	Ertrag		125'199'100	1'041'200 –
9'505'229.20	9'550'200	301 Besoldungen	9'743'800		193'600 +
1'665'160.05	1'711'400	303 Arbeitgeberbeiträge	1'747'700		36'300 +
17'268.06	18'300	309 Anderer Personalaufwand	18'300		
17'353.00	27'900	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	27'600		300 –
2'050'992.12	2'251'400	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	2'897'000		645'600 +
126'317.00	167'100	312 Informatik	139'700		27'400 –
3'936'659.55	4'688'300	313 Verbrauchsmaterialien	4'488'000		200'300 –
38'650'339.82	35'271'900	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	33'852'500		1'419'400 –
5'618'790.74	6'918'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	4'227'000		2'691'000 –
137'837.55	218'400	316 Mieten, Pachten und Benutzungskosten	188'400		30'000 –
142'479.90	186'500	317 Spesenentschädigungen	186'500		
4'239'707.11	5'001'400	318 Dienstleistungen und Honorare	6'967'500		1'966'100 +
42'414.71	49'500	319 Anderer Sachaufwand	49'500		
2'187'636.55	2'200'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	2'245'000		45'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
47'524.07		381 Zuweisung an Rückstellungen			
53'889'764.90	57'980'000	390 Interne Verrechnungen	58'420'600		440'600 +
314'836.20	252'000	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		172'000	80'000 -
19'700.00	21'500	431 Gebühren für Amtshandlungen		22'500	1'000 +
740'237.06	862'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		681'000	181'000 -
169'982.65	141'400	435 Verkaufserlöse		146'900	5'500 +
426'909.44	415'000	436 Kostenrückerstattungen		360'000	55'000 -
2'935'296.50	190'000	438 Eigenleistungen für Investitionen		300'000	110'000 +
1'007'943.20	385'000	439 Andere Entgelte		429'000	44'000 +
76'211.97	81'000	450 Rückerstattungen des Bundes		81'000	
525'319.80	370'000	452 Rückerstattungen der Gemeinden			370'000 -
51'498.51		481 Entnahme aus Rückstellungen			
116'007'539.00	123'522'400	490 Interne Verrechnungen		123'006'700	515'700 -
		6154 Nationalstrassen			
39'905'377.79	41'862'000	Aufwand	46'060'000		4'198'000 +
39'905'377.79	41'862'000	Ertrag		46'060'000	4'198'000 +
13'445'990.70	13'655'500	301 Besoldungen	14'088'700		433'200 +
2'313'820.90	2'424'100	303 Arbeitgeberbeiträge	2'504'700		80'600 +
207'021.62	212'500	309 Anderer Personalaufwand	238'100		25'600 +
18'677.45	22'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	22'000		
4'123'533.72	3'567'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	4'391'000		824'000 +
290'581.24	352'600	312 Informatik	347'100		5'500 -
4'099'854.90	5'293'000	313 Verbrauchsmaterialien	3'555'000		1'738'000 -
5'420'141.90	6'300'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	8'725'000		2'425'000 +
3'750'042.25	4'775'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	6'475'000		1'700'000 +
121'680.70	95'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	95'000		
302'614.02	250'000	317 Spesenentschädigungen	300'000		50'000 +
1'237'818.94	1'692'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'686'000		6'000 -
69'451.85	108'000	319 Anderer Sachaufwand	107'000		1'000 -
1'927'739.56	2'048'000	351 Entschädigungen an Kantone	2'048'000		
54'683.99	19'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	19'000		
78'639.96		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'846'680.92	422'500	384 Einlage in Reserven	733'800		311'300 +
596'403.17	625'800	390 Interne Verrechnungen	724'600		98'800 +
		427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		100'000	100'000 +
872'014.03	802'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		865'000	63'000 +
350'233.61	450'000	435 Verkaufserlöse		450'000	
2'637'309.03	2'120'000	436 Kostenrückerstattungen		2'120'000	
35'985.25	50'000	439 Andere Entgelte		50'000	
34'260'435.30	35'980'000	450 Rückerstattungen des Bundes		34'950'000	1'030'000 -
1'043'146.07	1'500'000	451 Rückerstattungen der Kantone		1'500'000	
		452 Rückerstattungen der Gemeinden		290'000	290'000 +
706'254.50	960'000	490 Interne Verrechnungen		5'735'000	4'775'000 +
		6159 Steinbruch Starkenbach			
1'970'097.29	1'666'700	Aufwand	1'220'000		446'700 -
1'970'097.29	1'666'700	Ertrag		1'220'000	446'700 -
763'763.40	744'900	301 Besoldungen	447'100		297'800 -
133'718.25	133'800	303 Arbeitgeberbeiträge	82'900		50'900 -
1'043.57	1'500	309 Anderer Personalaufwand			1'500 -
2'811.79	5'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	110'000		105'000 +
107'961.58	13'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge			13'000 -
14'057.24	19'300	312 Informatik			19'300 -
257'148.06	226'500	313 Verbrauchsmaterialien	180'000		46'500 -
11'549.80	45'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt			45'000 -

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
177'632.41	65'300	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	70'000		4'700 +
5'825.62	4'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	100'000		96'000 +
3'370.30	2'000	317 Spesenentschädigungen			2'000 –
416'683.32	359'400	318 Dienstleistungen und Honorare	230'000		129'400 –
21'114.29	13'300	319 Anderer Sachaufwand			13'300 –
513.83		330 Abschreibungen auf Finanzvermögen			
20'432.46		381 Zuweisung an Rückstellungen			
32'471.37	33'700	390 Interne Verrechnungen			33'700 –
309'900.74	333'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren			333'000 –
1'214'729.54	500'000	435 Verkaufserlöse		570'000	70'000 +
10'432.00	1'000	436 Kostenrückerstattungen			1'000 –
4'319.87	6'000	439 Andere Entgelte			6'000 –
8'659.62		481 Entnahme aus Rückstellungen			
283'635.98	676'700	484 Entnahme aus Reserven		500'000	176'700 –
138'419.54	150'000	489 Bevorschussungen		150'000	
		620 Amt für Umwelt			
15'079'619.03	15'171'800	Aufwand	14'644'400		527'400 –
5'031'602.07	4'458'500	Ertrag		4'049'000	409'500 –
10'048'016.96 –	10'713'300 –	Aufwandüberschuss		10'595'400	117'900 –
		6200 Amt für Umwelt			
15'079'619.03	15'171'800	Aufwand	14'644'400		527'400 –
5'031'602.07	4'458'500	Ertrag		4'049'000	409'500 –
10'048'016.96 –	10'713'300 –	Aufwandüberschuss		10'595'400	117'900 –
8'145'520.60	8'419'500	301 Besoldungen	7'982'800		436'700 –
1'470'953.70	1'529'700	303 Arbeitgeberbeiträge	1'460'400		69'300 –
29'134.20	14'100	309 Anderer Personalaufwand	13'100		1'000 –
46'893.08	85'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	55'000		30'500 –
81'949.74	229'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	168'500		60'500 –
122'390.37	137'400	312 Informatik	148'800		11'400 +
8'018.89	10'000	313 Verbrauchsmaterialien	20'000		10'000 +
2'954.95	588'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	1'000		587'000 –
86'964.76	98'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	101'000		3'000 +
54'143.50	140'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	180'000		40'000 +
57'601.01	101'700	317 Spesenentschädigungen	96'700		5'000 –
1'320'456.23	1'485'500	318 Dienstleistungen und Honorare	1'676'000		190'500 +
128'226.06	152'000	319 Anderer Sachaufwand	128'000		24'000 –
4'189.15		330 Abschreibungen auf Finanzvermögen			
206'050.00	250'000	344 Ertragsanteile Dritter	250'000		
224'250.00	270'000	351 Entschädigungen an Kantone	270'000		
555'840.50	15'000	360 Staatsbeiträge	15'000		
776'728.00	1'000	370 Durchlaufende Beiträge	1'000		
185'076.75		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'572'277.54	1'645'400	390 Interne Verrechnungen	2'077'100		431'700 +
2'369'673.35	2'316'500	431 Gebühren für Amtshandlungen		2'426'500	110'000 +
106'924.60	64'500	436 Kostenrückerstattungen		84'500	20'000 +
39'658.52	8'000	439 Andere Entgelte		8'000	
241'413.00	421'000	450 Rückerstattungen des Bundes		181'200	239'800 –
426'492.45	455'000	451 Rückerstattungen der Kantone		453'000	2'000 –
737'984.05	402'000	452 Rückerstattungen der Gemeinden		252'000	150'000 –
776'728.00	1'000	470 Durchlaufende Beiträge		1'000	
332'728.10	790'500	490 Interne Verrechnungen		642'800	147'700 –
		625 Amt für Wasser und Energie			
61'190'267.32	79'301'700	Aufwand	96'787'000		17'485'300 +
42'180'252.07	46'532'800	Ertrag		58'475'800	11'943'000 +
19'010'015.25 –	32'768'900 –	Aufwandüberschuss		38'311'200	5'542'300 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
6250 Amt für Wasser und Energie					
61'190'267.32	79'301'700	Aufwand	96'682'600		17'380'900 +
42'180'252.07	46'532'800	Ertrag		58'371'400	11'838'600 +
19'010'015.25 –	32'768'900 –	Aufwandüberschuss		38'311'200	5'542'300 +
5'615'368.75	5'448'200	301 Besoldungen	5'774'700		326'500 +
1'003'890.95	997'300	303 Arbeitgeberbeiträge	1'057'700		60'400 +
16'993.40	8'100	309 Anderer Personalaufwand	8'100		
10'886.48	15'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	13'500		1'500 –
181'914.69	189'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	198'500		9'500 +
459'596.66	416'300	312 Informatik	428'400		12'100 +
92'254.94	108'000	313 Verbrauchsmaterialien	108'000		
1'709'383.91	2'343'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	4'758'000		2'415'000 +
592'014.09	715'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	720'000		5'000 +
120'167.07	125'000	317 Spesenentschädigungen	130'000		5'000 +
2'548'669.24	3'503'000	318 Dienstleistungen und Honorare	2'995'600		507'400 –
189'382.95	149'000	319 Anderer Sachaufwand	160'000		11'000 +
350.00		330 Abschreibungen auf Finanzvermögen			
63'666.65	52'000	340 Ertragsanteile des Bundes	52'000		
3'665'646.60	3'500'000	342 Ertragsanteile der Gemeinden	3'500'000		
	40'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	20'000		20'000 –
41'195'610.00	55'462'500	360 Staatsbeiträge	62'664'400		7'201'900 +
2'474'798.35	5'000'000	370 Durchlaufende Beiträge	12'800'000		7'800'000 +
109'151.35		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'140'521.24	1'230'300	390 Interne Verrechnungen	1'293'700		63'400 +
9'343'130.20	8'910'000	412 Konzessionen		8'910'000	
570.00		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
301'763.95	339'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		339'000	
1'793'542.10	1'755'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		1'770'000	15'000 +
187'284.65	121'000	436 Kostenrückerstattungen		121'000	
1'028'879.46	510'000	439 Andere Entgelte		510'000	
1'526'406.90	1'521'200	450 Rückerstattungen des Bundes		1'406'300	114'900 –
18'120.00	20'600	451 Rückerstattungen der Kantone		18'100	2'500 –
25'295'077.72	28'175'500	460 Beiträge für eigene Rechnung		32'316'500	4'141'000 +
2'474'798.35	5'000'000	470 Durchlaufende Beiträge		12'800'000	7'800'000 +
1'392.64		481 Entnahme aus Rückstellungen			
209'286.10	180'500	490 Interne Verrechnungen		180'500	
6259 PV-Ersatzabgabe (SF)					
		Aufwand	104'400		104'400 +
		Ertrag		104'400	104'400 +
		382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen	104'200		104'200 +
		390 Interne Verrechnungen	200		200 +
		430 Ersatzabgaben		100'000	100'000 +
		490 Interne Verrechnungen		4'400	4'400 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		7 Sicherheits- und Justiz- departement			
719'641'569.49	728'704'500	Aufwand	756'045'500		27'341'000 +
543'680'485.52	555'877'400	Ertrag		573'199'300	17'321'900 +
175'961'083.97 –	172'827'100 –	Aufwandüberschuss		182'846'200	10'019'100 +
		700 Generalsekretariat SJD			
5'953'049.35	7'604'800	Aufwand	8'258'600		653'800 +
359'006.46	1'892'100	Ertrag		2'151'000	258'900 +
5'594'042.89 –	5'712'700 –	Aufwandüberschuss		6'107'600	394'900 +
		7000 Generalsekretariat SJD			
5'953'049.35	7'604'800	Aufwand	8'258'600		653'800 +
359'006.46	1'892'100	Ertrag		2'151'000	258'900 +
5'594'042.89 –	5'712'700 –	Aufwandüberschuss		6'107'600	394'900 +
36'152.45	45'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	45'000		
2'893'752.60	2'996'600	301 Besoldungen	2'853'600		143'000 –
486'919.95	512'000	303 Arbeitgeberbeiträge	478'100		33'900 –
42'882.80	23'400	309 Anderer Personalaufwand	23'400		
19'233.04	55'300	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	27'500		27'800 –
231'524.79	149'000	312 Informatik	835'100		686'100 +
10'156.30	7'100	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	3'600		3'500 –
11'888.00	12'900	317 Spesenentschädigungen	7'900		5'000 –
656'557.60	2'130'600	318 Dienstleistungen und Honorare	1'908'700		221'900 –
688'375.95	836'700	319 Anderer Sachaufwand	423'000		413'700 –
	500	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	500		
	17'500	351 Entschädigungen an Kantone	780'700		763'200 +
508'090.15	469'000	360 Staatsbeiträge	484'000		15'000 +
37'532.85		381 Zuweisung an Rückstellungen			
329'982.87	349'200	390 Interne Verrechnungen	387'500		38'300 +
16'900.00	51'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		51'000	
100'918.81	73'000	436 Kostenrückerstattungen		33'000	40'000 –
7'283.20	5'300	439 Andere Entgelte		100	5'200 –
233'904.45	235'000	451 Rückerstattungen der Kantone			235'000 –
	1'400'000	489 Bevorschussungen		1'200'000	200'000 –
	127'800	490 Interne Verrechnungen		866'900	739'100 +
		715 Migrationsamt			
113'698'866.67	130'369'600	Aufwand	155'165'100		24'795'500 +
102'681'799.98	117'970'300	Ertrag		141'183'700	23'213'400 +
11'017'066.69 –	12'399'300 –	Aufwandüberschuss		13'981'400	1'582'100 +
		7150 Migrationswesen			
12'091'374.11	8'373'300	Aufwand	9'536'500		1'163'200 +
4'962'476.35	5'223'000	Ertrag		5'987'400	764'400 +
7'128'897.76 –	3'150'300 –	Aufwandüberschuss		3'549'100	398'800 +
4'256'032.75	4'192'100	301 Besoldungen	4'241'900		49'800 +
700'686.60	683'900	303 Arbeitgeberbeiträge	700'600		16'700 +
26'460.20	8'600	309 Anderer Personalaufwand	9'600		1'000 +
137'187.17	158'400	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	166'800		8'400 +
3'987'058.26	662'500	312 Informatik	514'500		148'000 –
3'068.90	5'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	5'000		
37'719.95	25'100	317 Spesenentschädigungen	29'800		4'700 +
996'625.12	737'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'803'100		1'066'100 +
15'079.11	30'000	319 Anderer Sachaufwand	91'300		61'300 +
14'135.00	25'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	25'000		
685'455.00	720'000	340 Ertragsanteile des Bundes	750'000		30'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
127'587.35	180'000	360 Staatsbeiträge	180'000		
95'943.21		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'008'335.49	945'700	390 Interne Verrechnungen	1'018'900		73'200 +
3'126'887.85	3'535'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		4'040'000	505'000 +
796'884.80	788'000	436 Kostenrückerstattungen		847'400	59'400 +
247'414.70	5'000	439 Andere Entgelte		50'000	45'000 +
691'289.00	795'000	450 Rückerstattungen des Bundes		950'000	155'000 +
100'000.00	100'000	490 Interne Verrechnungen		100'000	
7151 Asylwesen					
97'298'665.34	117'599'700	Aufwand	140'866'000		23'266'300 +
91'259'907.13	105'254'100	Ertrag		127'093'000	21'838'900 +
6'038'758.21 -	12'345'600 -	Aufwandüberschuss		13'773'000	1'427'400 +
6'725'679.30	8'549'200	301 Besoldungen	11'063'700		2'514'500 +
1'133'549.25	1'477'300	303 Arbeitgeberbeiträge	1'898'400		421'100 +
21'316.40	22'800	309 Anderer Personalaufwand	30'100		7'300 +
46'762.89	59'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	81'300		22'300 +
352'849.69	188'700	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	465'100		276'400 +
57'168.40	75'000	312 Informatik	89'500		14'500 +
1'610'296.36	2'251'600	313 Verbrauchsmaterialien	3'425'300		1'173'700 +
235'062.65	199'500	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	344'800		145'300 +
112'623.60	84'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	537'000		453'000 +
17'174.75	39'600	317 Spesenentschädigungen	48'900		9'300 +
3'289'291.45	4'270'700	318 Dienstleistungen und Honorare	5'781'900		1'511'200 +
17'750.70	44'200	319 Anderer Sachaufwand	61'700		17'500 +
81'568'929.25	97'000'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	113'020'000		16'020'000 +
299'967.45	351'700	360 Staatsbeiträge	722'100		370'400 +
20'466.40		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'789'776.80	2'986'400	390 Interne Verrechnungen	3'296'200		309'800 +
45.00	500	431 Gebühren für Amtshandlungen		500	
56'955.00	78'400	432 Spitaltaxen und Kostgelder		84'400	6'000 +
11'661.95	10'900	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		7'700	3'200 -
22'742.00	21'300	435 Verkaufserlöse		29'300	8'000 +
138'564.55	215'000	436 Kostenrückerstattungen		215'100	100 +
32'023.55	13'000	439 Andere Entgelte		16'000	3'000 +
2'889'557.10	295'000	450 Rückerstattungen des Bundes		1'480'000	1'185'000 +
1'332'061.20	1'200'000	451 Rückerstattungen der Kantone		1'200'000	
86'744'189.00	103'420'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		124'060'000	20'640'000 +
32'107.78		481 Entnahme aus Rückstellungen			
7152 Ausweisstelle					
4'308'827.22	4'396'600	Aufwand	4'762'600		366'000 +
6'459'416.50	7'493'200	Ertrag		8'103'300	610'100 +
2'150'589.28 +	3'096'600 +	Ertragsüberschuss	3'340'700		244'100 +
1'028'884.15	921'300	301 Besoldungen	941'200		19'900 +
174'845.85	158'800	303 Arbeitgeberbeiträge	162'400		3'600 +
8'740.90	2'600	309 Anderer Personalaufwand	3'200		600 +
31'937.80	20'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	20'000		
244'678.76	95'600	312 Informatik	104'600		9'000 +
2'990.25	3'800	317 Spesenentschädigungen	3'000		800 -
31'315.11	30'500	318 Dienstleistungen und Honorare	40'500		10'000 +
101.90	500	319 Anderer Sachaufwand	500		
2'716'374.20	3'100'000	340 Ertragsanteile des Bundes	3'400'000		300'000 +
11'479.05		381 Zuweisung an Rückstellungen			
57'479.25	63'500	390 Interne Verrechnungen	87'200		23'700 +
6'020'730.00	7'040'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		7'600'000	560'000 +
436'092.05	450'600	436 Kostenrückerstattungen		500'600	50'000 +
	100	439 Andere Entgelte		100	
2'594.45	2'500	490 Interne Verrechnungen		2'600	100 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		720 Amt für Justizvollzug			
74'137'541.67	74'896'700	Aufwand	76'986'100		2'089'400 +
37'221'380.54	37'202'200	Ertrag		38'085'200	883'000 +
36'916'161.13 –	37'694'500 –	Aufwandüberschuss		38'900'900	1'206'400 +
		7200 Amt für Justizvollzug			
74'137'541.67	74'896'700	Aufwand	76'986'100		2'089'400 +
37'221'380.54	37'202'200	Ertrag		38'085'200	883'000 +
36'916'161.13 –	37'694'500 –	Aufwandüberschuss		38'900'900	1'206'400 +
6'450.00	1'500	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	1'500		
22'858'658.15	22'834'800	301 Besoldungen	23'419'200		584'400 +
3'973'030.95	3'951'400	303 Arbeitgeberbeiträge	4'063'900		112'500 +
211'206.02	227'600	309 Anderer Personalaufwand	254'300		26'700 +
109'960.43	114'200	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	123'400		9'200 +
1'091'601.53	1'121'300	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	1'067'000		54'300 –
349'535.36	240'500	312 Informatik	99'100		141'400 –
5'413'887.71	5'671'000	313 Verbrauchsmaterialien	5'947'600		276'600 +
23'242.74	27'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	27'000		
1'502'471.30	1'531'300	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	1'827'800		296'500 +
600.00	600	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	600		
144'480.41	176'800	317 Spesenentschädigungen	184'600		7'800 +
31'436'612.99	31'956'000	318 Dienstleistungen und Honorare	32'762'000		806'000 +
100'772.38	117'000	319 Anderer Sachaufwand	118'700		1'700 +
1'490.77	1'000	329 Andere Passivzinsen	1'000		
754.81	7'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	7'000		
614'499.42	645'000	360 Staatsbeiträge	645'000		
245'065.50		381 Zuweisung an Rückstellungen			
6'053'221.20	6'272'700	390 Interne Verrechnungen	6'436'400		163'700 +
23'070.00	23'100	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		23'100	
6'103.18	7'500	431 Gebühren für Amtshandlungen		6'500	1'000 –
27'500'189.18	27'959'300	432 Spitaltaxen und Kostgelder		28'982'400	1'023'100 +
218'476.01	220'800	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgeldern		220'800	
5'693'838.03	5'162'500	435 Verkaufserlöse		5'148'500	14'000 –
1'123'804.39	1'296'400	436 Kostenrückerstattungen		1'268'900	27'500 –
120'544.54	30'600	439 Andere Entgelte		31'600	1'000 +
56'450.00	48'000	451 Rückerstattungen der Kantone		56'000	8'000 +
153'944.95	145'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		145'000	
19'790.09		481 Entnahme aus Rückstellungen			
2'305'170.17	2'309'000	490 Interne Verrechnungen		2'202'400	106'600 –
		725 Kantonspolizei			
170'870'555.74	173'291'800	Aufwand	180'159'000		6'867'200 +
87'977'104.21	85'768'700	Ertrag		79'161'300	6'607'400 –
82'893'451.53 –	87'523'100 –	Aufwandüberschuss		100'997'700	13'474'600 +
		7250 Kantonspolizei			
170'870'555.74	173'291'800	Aufwand	180'159'000		6'867'200 +
87'977'104.21	85'768'700	Ertrag		79'161'300	6'607'400 –
82'893'451.53 –	87'523'100 –	Aufwandüberschuss		100'997'700	13'474'600 +
98'351'663.45	96'485'300	301 Besoldungen	99'710'200		3'224'900 +
16'685'620.70	16'630'500	303 Arbeitgeberbeiträge	17'175'700		545'200 +
2'017'403.83	2'003'700	309 Anderer Personalaufwand	2'003'700		
292'405.91	365'100	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	359'100		6'000 –
6'315'398.54	8'210'700	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	8'585'000		374'300 +
7'142'797.10	6'679'100	312 Informatik	8'709'000		2'029'900 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
1'849'737.59	1'953'200	313 Verbrauchsmaterialien	2'201'200		248'000 +
97'817.79	426'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	407'000		19'000 -
2'266'482.15	2'504'500	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	2'663'600		159'100 +
805'855.30	877'400	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	911'700		34'300 +
878'437.57	882'200	317 Spesenentschädigungen	954'100		71'900 +
4'664'938.72	5'068'600	318 Dienstleistungen und Honorare	5'382'400		313'800 +
690'238.02	805'300	319 Anderer Sachaufwand	896'300		91'000 +
6'013.00		324 Verluste auf Anlagen des Finanzvermögens			
1'149'361.40	1'040'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	1'081'400		41'400 +
1'945'311.25	1'368'500	342 Ertragsanteile der Gemeinden	1'530'000		161'500 +
153'347.70	154'500	350 Entschädigungen an Bund	154'500		
1'287'002.86	1'260'300	351 Entschädigungen an Kantone	1'868'500		608'200 +
6'628'620.00	6'588'600	352 Entschädigungen an Gemeinden	6'955'900		367'300 +
881'478.34		381 Zuweisung an Rückstellungen			
16'760'624.52	19'988'300	390 Interne Verrechnungen	18'609'700		1'378'600 -
12'000.00		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
6'624.52		424 Gewinne auf Anlagen des Finanzvermögens			
4'989'060.31	4'837'800	431 Gebühren für Amtshandlungen		1'220'100	3'617'700 -
1'648'505.07	1'576'100	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		1'608'000	31'900 +
		435 Verkaufserlöse		96'000	2'000 +
87'712.64	94'000	436 Kostenrückerstattungen		3'287'700	3'289'400 -
6'603'640.94	6'577'100	437 Bussen		24'030'000	1'000'000 +
24'314'433.34	23'030'000	439 Andere Entgelte		225'500	26'200 +
960'479.32	199'300	450 Rückerstattungen des Bundes		2'747'700	231'500 +
2'872'903.30	2'516'200	451 Rückerstattungen der Kantone		1'418'800	264'400 +
1'115'993.73	1'154'400	452 Rückerstattungen der Gemeinden		3'318'700	50'000 -
3'306'839.87	3'368'700	481 Entnahme aus Rückstellungen			
151'399.17		490 Interne Verrechnungen		41'208'800	1'206'300 -
41'907'512.00	42'415'100				
		730 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt			
		Aufwand	254'661'100		1'513'600 -
250'920'526.11	256'174'700	Ertrag		266'101'700	2'176'300 -
262'322'973.71	268'278'000	Ertragsüberschuss	11'440'600		662'700 -
11'402'447.60 +	12'103'300 +				
		7300 Strassenverkehr			
		Aufwand	27'538'700		765'800 +
26'332'701.15	26'772'900	Ertrag		37'911'400	157'700 +
36'159'809.75	37'753'700	Ertragsüberschuss	10'372'700		608'100 -
9'827'108.60 +	10'980'800 +				
12'677'398.00	12'862'900	301 Besoldungen	13'091'400		228'500 +
2'214'576.20	2'238'500	303 Arbeitgeberbeiträge	2'287'300		48'800 +
93'029.99	175'500	309 Anderer Personalaufwand	192'900		17'400 +
457'017.21	569'600	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	584'600		15'000 +
646'676.49	442'800	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	594'300		151'500 +
1'761'214.37	2'025'600	312 Informatik	1'966'200		59'400 -
474'842.47	426'100	313 Verbrauchsmaterialien	517'100		91'000 +
44'688.80	10'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt			10'000 -
441'530.45	455'800	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	497'600		41'800 +
105'824.45	105'600	317 Spesenentschädigungen	136'800		31'200 +
1'595'517.56	1'613'700	318 Dienstleistungen und Honorare	1'486'000		127'700 -
78'095.79	80'800	319 Anderer Sachaufwand	85'600		4'800 +
191'405.90	530'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	500'000		30'000 -
2'672'677.55	2'480'000	340 Ertragsanteile des Bundes	2'650'000		170'000 +
78'884.15		381 Zuweisung an Rückstellungen			
2'799'321.77	2'756'000	390 Interne Verrechnungen	2'948'900		192'900 +
2'672'677.55	2'400'000	406 Besitz- und Aufwandsteuern		2'650'000	250'000 +
62'379.17	205'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		145'000	60'000 -
28'313'345.28	30'319'500	431 Gebühren für Amtshandlungen		30'619'500	300'000 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
939'915.38	976'600	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		982'000	5'400 +
3'280.65	3'000	435 Verkaufserlöse		3'000	
191'133.20	343'100	436 Kostenrückerstattungen		234'400	108'700 –
821'734.93	467'500	439 Andere Entgelte		436'500	31'000 –
512'675.10	500'000	450 Rückerstattungen des Bundes		480'000	20'000 –
10'668.49		481 Entnahme aus Rückstellungen			
2'632'000.00	2'539'000	490 Interne Verrechnungen		2'361'000	178'000 –
		7301 Schifffahrt			
1'807'230.91	2'047'000	Aufwand	2'191'600		144'600 +
3'382'569.91	3'169'500	Ertrag		3'259'500	90'000 +
1'575'339.00 +	1'122'500 +	Ertragsüberschuss	1'067'900		54'600 –
814'060.00	800'300	301 Besoldungen	817'000		16'700 +
142'468.75	145'500	303 Arbeitgeberbeiträge	149'300		3'800 +
2'696.64	15'100	309 Anderer Personalaufwand	15'100		
16'227.07	32'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	32'000		
89'733.15	184'500	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	244'500		60'000 +
19'429.05	45'200	312 Informatik	45'000		200 –
35'658.95	40'000	313 Verbrauchsmaterialien	40'000		
108'138.45	165'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	165'000		
192'737.58	203'500	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	255'000		51'500 +
51'405.20	52'500	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	52'500		
26'014.35	33'000	317 Spesenentschädigungen	33'000		
6'327.05	18'000	318 Dienstleistungen und Honorare	18'000		
6'589.40	9'200	319 Anderer Sachaufwand	9'700		500 +
253'062.25	257'000	360 Staatsbeiträge	270'000		13'000 +
42'683.02	46'200	390 Interne Verrechnungen	45'500		700 –
2'633'736.10	2'550'000	406 Besitz- und Aufwandsteuern		2'650'000	100'000 +
493'885.00	540'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		530'000	10'000 –
90'879.50	50'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		50'000	
23'194.78	20'000	435 Verkaufserlöse		20'000	
11'897.95	8'000	436 Kostenrückerstattungen		8'000	
106'145.85	1'500	439 Andere Entgelte		1'500	
22'830.73		481 Entnahme aus Rückstellungen			
		7309 Strassenfonds (SF)			
222'780'594.05	227'354'800	Aufwand	224'930'800		2'424'000 –
222'780'594.05	227'354'800	Ertrag		224'930'800	2'424'000 –
9'583'709.44		382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen			
213'196'884.61	227'354'800	390 Interne Verrechnungen	224'930'800		2'424'000 –
175'906'469.05	174'305'000	406 Besitz- und Aufwandsteuern		176'340'000	2'035'000 +
25'499'908.00	25'391'700	440 Anteile an Bundeseinnahmen		24'663'700	728'000 –
21'374'217.00	21'361'900	460 Beiträge für eigene Rechnung		20'484'800	877'100 –
	6'296'200	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen		132'100	6'164'100 –
		490 Interne Verrechnungen		3'310'200	3'310'200 +
		735 Strafuntersuchung			
74'747'092.64	70'629'100	Aufwand	66'381'200		4'247'900 –
37'028'821.79	33'347'100	Ertrag		35'255'800	1'908'700 +
37'718'270.85 –	37'282'000 –	Aufwandüberschuss		31'125'400	6'156'600 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		7352 Staatsanwaltschaft			
74'747'092.64	70'629'100	Aufwand	66'381'200		4'247'900 –
37'028'821.79	33'347'100	Ertrag		35'255'800	1'908'700 +
37'718'270.85 –	37'282'000 –	Aufwandüberschuss		31'125'400	6'156'600 –
24'366'223.00	24'192'100	301 Besoldungen	24'680'200		488'100 +
4'235'445.20	4'256'000	303 Arbeitgeberbeiträge	4'351'500		95'500 +
94'926.63	62'100	309 Anderer Personalaufwand	58'900		3'200 –
191'617.58	210'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	210'000		
34'443.59	40'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	40'000		
839'154.57	478'500	312 Informatik	237'800		240'700 –
332.75	700	313 Verbrauchsmaterialien	700		
27'026.20	30'500	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	30'500		
124'073.70	140'000	317 Spesenentschädigungen	139'700		300 –
27'387'139.60	26'195'000	318 Dienstleistungen und Honorare	20'218'700		5'976'300 –
122'413.16	122'800	319 Anderer Sachaufwand	152'500		29'700 +
11'508'675.01	9'695'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	10'170'000		475'000 +
27'200.00	55'000	350 Entschädigungen an Bund			55'000 –
177'935.14		381 Zuweisung an Rückstellungen			
5'610'486.51	5'151'400	390 Interne Verrechnungen	6'090'700		939'300 +
866'084.41	628'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		688'000	60'000 +
11'110'317.38	9'955'600	431 Gebühren für Amtshandlungen		10'690'300	734'700 +
100'000.00	100'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		100'000	
310'699.93	631'000	435 Verkaufserlöse		631'000	
10'905'904.55	9'144'500	436 Kostenrückerstattungen		9'603'500	459'000 +
12'470'108.08	11'834'000	437 Bussen		12'444'000	610'000 +
269'787.24	224'000	439 Andere Entgelte		234'000	10'000 +
7'682.94		481 Entnahme aus Rückstellungen			
988'237.26	830'000	490 Interne Verrechnungen		865'000	35'000 +
		740 Amt für Militär und Zivilschutz			
29'313'937.31	15'737'800	Aufwand	14'434'400		1'303'400 –
16'089'398.83	11'419'000	Ertrag		11'260'600	158'400 –
13'224'538.48 –	4'318'800 –	Aufwandüberschuss		3'173'800	1'145'000 –
		7400 Amt für Militär und Zivilschutz			
29'313'937.31	15'737'800	Aufwand	14'434'400		1'303'400 –
16'089'398.83	11'419'000	Ertrag		11'260'600	158'400 –
13'224'538.48 –	4'318'800 –	Aufwandüberschuss		3'173'800	1'145'000 –
1'550.95	5'500	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'500		
5'329'175.55	5'275'500	301 Besoldungen	5'358'100		82'600 +
919'476.00	933'300	303 Arbeitgeberbeiträge	952'800		19'500 +
16'000.00	9'100	309 Anderer Personalaufwand	9'700		600 +
46'010.34	85'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	70'500		15'000 –
339'513.14	148'100	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	211'400		63'300 +
101'260.41	104'200	312 Informatik	102'700		1'500 –
627'783.19	104'000	313 Verbrauchsmaterialien	120'000		16'000 +
15'453.90	10'000	314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	45'000		35'000 +
302'148.30	264'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	249'700		14'300 –
620'777.10		316 Mieten, Pachten und Benützungskosten			
301'551.63	317'500	317 Spesenentschädigungen	388'700		71'200 +
14'584'602.16	870'800	318 Dienstleistungen und Honorare	826'600		44'200 –
1'596'629.32	2'968'000	319 Anderer Sachaufwand	1'480'000		1'488'000 –
13'576.70	8'600	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	10'600		2'000 +
9'872.20	20'000	340 Ertragsanteile des Bundes	20'000		

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
33'353.00	20'000	351 Entschädigungen an Kantone	25'000		5'000 +
730'682.11	563'800	360 Staatsbeiträge	680'600		116'800 +
495'963.85	324'800	370 Durchlaufende Beiträge	311'000		13'800 -
1'832'181.57	2'221'700	380 Zuweisung an Sondervermögen	2'110'900		110'800 -
47'423.52		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'348'952.37	1'483'400	390 Interne Verrechnungen	1'455'600		27'800 -
600.00	1'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		1'000	
2'753'727.00	3'000'000	430 Ersatzabgaben		3'000'000	
170'527.40	134'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		135'000	1'000 +
3'000.00	3'500	433 Schulgelder, Prüfungs- und Kursgebühren		500	3'000 -
1'347'407.80	1'429'100	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		1'437'600	8'500 +
44'739.10	51'000	435 Verkaufserlöse		50'000	1'000 -
5'424'931.75	490'000	436 Kostenrückerstattungen		333'200	156'800 -
225'802.00	180'000	437 Bussen		190'000	10'000 +
73'531.25	50'100	439 Andere Entgelte		46'800	3'300 -
3'286'970.87	3'400'000	440 Anteile an Bundeseinnahmen		3'400'000	
44'000.00	44'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		44'000	
495'963.85	324'800	470 Durchlaufende Beiträge		311'000	13'800 -
2'153'000.00	2'263'000	480 Entnahme aus Sondervermögen		2'263'000	
5'547.81		481 Entnahme aus Rückstellungen			
59'650.00	48'500	490 Interne Verrechnungen		48'500	

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		8 Gesundheitsdepartement			
901'028'575.48	943'584'100	Aufwand	978'898'900		35'314'800 +
188'827'450.42	193'873'600	Ertrag		208'811'700	14'938'100 +
712'201'125.06 –	749'710'500 –	Aufwandüberschuss		770'087'200	20'376'700 +
		800 Generalsekretariat GD			
6'765'238.17	6'703'100	Aufwand	9'296'400		2'593'300 +
971'886.85	473'700	Ertrag		1'983'300	1'509'600 +
5'793'351.32 –	6'229'400 –	Aufwandüberschuss		7'313'100	1'083'700 +
		8000 Generalsekretariat GD			
6'765'238.17	6'703'100	Aufwand	9'296'400		2'593'300 +
971'886.85	473'700	Ertrag		1'983'300	1'509'600 +
5'793'351.32 –	6'229'400 –	Aufwandüberschuss		7'313'100	1'083'700 +
23'450.00	3'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	3'000		
3'146'163.15	2'938'400	301 Besoldungen	3'108'900		170'500 +
566'153.45	535'000	303 Arbeitgeberbeiträge	574'400		39'400 +
22'578.50	10'000	309 Anderer Personalaufwand	10'000		
27'006.58	28'600	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	28'400		200 –
917.20	900	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	900		
163'542.61	222'100	312 Informatik	201'400		20'700 –
210.00	200	313 Verbrauchsmaterialien	200		
16'835.11	49'000	316 Mieten, Pachten und Benützungskosten			
464'028.58	546'200	317 Spesenentschädigungen	31'900		17'100 –
20'756.45	40'100	318 Dienstleistungen und Honorare	2'991'700		2'445'500 +
8'899.95	1'500	319 Anderer Sachaufwand	38'500		1'600 –
1'799'164.67	1'827'700	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	1'500		
15'156.78		360 Staatsbeiträge	1'828'600		900 +
490'375.14	500'400	381 Zuweisung an Rückstellungen			
676'592.00	410'000	390 Interne Verrechnungen	477'000		23'400 –
5'000.00	500	431 Gebühren für Amtshandlungen		680'000	270'000 +
76'772.25		436 Kostenrückerstattungen		500	
213'522.60	63'200	437 Bussen			
		439 Andere Entgelte		1'302'800	1'239'600 +
		451 Rückerstattungen der Kantone			
		803 Kantonsarztamt			
12'004'769.05	11'781'600	Aufwand	12'174'200		392'600 +
2'166'716.80	1'949'500	Ertrag		2'122'900	173'400 +
9'838'052.25 –	9'832'100 –	Aufwandüberschuss		10'051'300	219'200 +
		8030 Kantonsarztamt			
10'006'148.95	9'908'600	Aufwand	10'109'500		200'900 +
168'096.70	76'500	Ertrag		58'200	18'300 –
9'838'052.25 –	9'832'100 –	Aufwandüberschuss		10'051'300	219'200 +
6'875.00	20'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	20'000		
1'612'610.30	1'497'300	301 Besoldungen	1'408'700		88'600 –
230'777.35	281'000	303 Arbeitgeberbeiträge	256'200		24'800 –
3'117.30	1'900	309 Anderer Personalaufwand	1'500		400 –
1'142.45	4'800	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'800		2'000 –
8'000.00	300	312 Informatik	4'300		4'000 +
34'449.05	1'000	313 Verbrauchsmaterialien	1'000		
3'328'461.59	22'500	317 Spesenentschädigungen	24'500		2'000 +
61'276.85	3'334'000	318 Dienstleistungen und Honorare	3'608'000		274'000 +
4'600'044.15	80'000	319 Anderer Sachaufwand	73'400		6'600 –
2'891.39	4'538'000	360 Staatsbeiträge	4'579'300		41'300 +
		381 Zuweisung an Rückstellungen			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
116'503.52	127'800	390	129'800		2'000 +
20'800.00	15'000	431		19'000	4'000 +
79'178.00	39'200	436		39'200	
21'674.25	22'300	439			22'300 -
46'444.45		481			
		8039	Suchtbekämpfungsfonds (SF)		
1'998'620.10	1'873'000		2'064'700		191'700 +
1'998'620.10	1'873'000			2'064'700	191'700 +
137'912.54	238'500	318	200'500		38'000 -
1'504'967.40	1'589'500	360	1'589'500		
355'740.16	45'000	382	268'300		223'300 +
		390	6'400		6'400 +
74'907.00	107'400	436		107'100	300 -
1'671'051.00	1'500'000	440		1'600'000	100'000 +
252'662.10	216'000	446		230'000	14'000 +
	49'600	482			49'600 -
		490		127'600	127'600 +
		805	Amt für Gesundheitsvorsorge		
8'222'459.07	5'461'200		5'626'400		165'200 +
5'835'842.91	1'470'100			1'581'900	111'800 +
2'386'616.16 -	3'991'100 -			4'044'500	53'400 +
		8050	Amt für Gesundheitsvorsorge		
8'222'459.07	5'461'200		5'626'400		165'200 +
5'835'842.91	1'470'100			1'581'900	111'800 +
2'386'616.16 -	3'991'100 -			4'044'500	53'400 +
100.00	1'500	300	1'500		
2'306'333.00	2'303'700	301	2'334'800		31'100 +
395'093.65	408'700	303	418'700		10'000 +
7'731.40	5'200	309	5'400		200 +
24'509.64	22'000	310	22'000		
15'741.65	10'200	312	10'200		
26'289.93	50'000	313	40'000		10'000 -
38'844.07	60'300	317	49'300		11'000 -
3'830'672.27	1'045'000	318	1'091'000		46'000 +
33'210.18	34'800	319	34'500		300 -
1'420'305.60	1'429'000	360	1'500'000		71'000 +
22'261.50		381			
101'366.18	90'800	390	119'000		28'200 +
304.60	8'000	435		3'000	5'000 -
4'961'325.22	963'100	436		1'060'200	97'100 +
693'987.85	368'800	439		407'700	38'900 +
165'801.63	122'700	452		103'500	19'200 -
14'423.61		481			
	7'500	490		7'500	
		812	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen		
18'745'477.70	19'613'100		20'897'300		1'284'200 +
9'421'155.91	10'095'700			10'958'400	862'700 +
9'324'321.79 -	9'517'400 -			9'938'900	421'500 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen			
14'915'389.33	14'944'400	Aufwand	15'307'900		363'500 +
5'591'067.54	5'427'000	Ertrag		5'369'000	58'000 –
9'324'321.79 –	9'517'400 –	Aufwandüberschuss		9'938'900	421'500 +
	6'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6'000		
9'074'532.75	9'060'000	301 Besoldungen	9'257'300		197'300 +
1'595'245.85	1'628'300	303 Arbeitgeberbeiträge	1'651'900		23'600 +
71'395.98	65'800	309 Anderer Personalaufwand	65'800		
42'000.44	50'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	50'000		
339'313.20	380'000	311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	395'000		15'000 +
244'766.15	211'900	312 Informatik	206'900		5'000 –
525'933.95	512'000	313 Verbrauchsmaterialien	569'000		57'000 +
355'524.76	280'000	315 Dienstleistungen Dritter für anderen Unterhalt	285'000		5'000 +
249'608.00	273'000	317 Spesenentschädigungen	273'000		
801'226.25	968'500	318 Dienstleistungen und Honorare	983'000		14'500 +
36'467.32	40'000	319 Anderer Sachaufwand	35'000		5'000 –
29'773.10	20'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	20'000		
64'383.53		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'485'218.05	1'448'900	390 Interne Verrechnungen	1'510'000		61'100 +
341.35		421 Vermögenserträge aus Guthaben			
3'523'477.22	3'510'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		3'440'000	70'000 –
1'154'420.65	1'100'000	432 Spitaltaxen und Kostgelder		1'100'000	
138.41		434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren			
161'732.71	68'000	436 Kostenrückerstattungen		70'000	2'000 +
30'902.13	30'000	439 Andere Entgelte		30'000	
302'950.00	290'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		300'000	10'000 +
224.72		481 Entnahme aus Rückstellungen			
416'880.35	429'000	490 Interne Verrechnungen		429'000	
		8121 Tiergesundheit			
1'753'819.71	2'204'900	Aufwand	2'665'200		460'300 +
1'753'819.71	2'204'900	Ertrag		2'665'200	460'300 +
28'580.20	60'000	301 Besoldungen	60'000		
696.15	3'400	303 Arbeitgeberbeiträge	2'700		700 –
275.00	1'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'000		1'000 +
34'872.10	55'000	313 Verbrauchsmaterialien	55'000		
5'353.30	12'000	317 Spesenentschädigungen	12'000		
738'189.96	1'093'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'523'000		430'000 +
13'337.40	2'000	319 Anderer Sachaufwand	2'000		
931'015.60	977'000	360 Staatsbeiträge	1'007'000		30'000 +
1'500.00	1'500	390 Interne Verrechnungen	1'500		
1'753'819.71	2'204'900	490 Interne Verrechnungen		2'665'200	460'300 +
		8129 Tierseuchenkasse (SF)			
2'076'268.66	2'463'800	Aufwand	2'924'200		460'400 +
2'076'268.66	2'463'800	Ertrag		2'924'200	460'400 +
63'142.85		382 Zuweisung an Spezialfinanzierungen			
2'013'125.81	2'463'800	390 Interne Verrechnungen	2'924'200		460'400 +
80.00		431 Gebühren für Amtshandlungen			
38'245.22	30'000	434 Ertrag aus Dienstleistungen und Benützungsgebühren		30'000	
71'892.34	90'000	436 Kostenrückerstattungen		90'000	
1'176'885.00	1'155'000	460 Beiträge für eigene Rechnung		1'170'000	15'000 +
	418'800	482 Entnahme aus Spezialfinanzierungen		675'000	256'200 +
789'166.10	770'000	490 Interne Verrechnungen		959'200	189'200 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		830 Amt für Gesundheitsversorgung			
855'290'631.49	900'025'100	Aufwand	930'904'600		30'879'500 +
170'431'847.95	179'884'600	Ertrag		192'165'200	12'280'600 +
684'858'783.54 –	720'140'500 –	Aufwandüberschuss		738'739'400	18'598'900 +
		8300 Amtsleitung AfGVE			
2'910'705.09	2'508'200	Aufwand	2'571'800		63'600 +
195'687.00	189'000	Ertrag		189'000	
2'715'018.09 –	2'319'200 –	Aufwandüberschuss		2'382'800	63'600 +
769'020.30	756'400	301 Besoldungen	774'500		18'100 +
137'961.75	137'500	303 Arbeitgeberbeiträge	143'200		5'700 +
5'330.00	1'200	309 Anderer Personalaufwand	1'400		200 +
4'640.15	25'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	5'500		20'000 –
8'000.00	300	312 Informatik	300		
1'507.20	3'000	317 Spesenentschädigungen	3'000		
1'482'718.38	1'091'600	318 Dienstleistungen und Honorare	1'160'000		68'400 +
1'120.45	200	319 Anderer Sachaufwand	200		
13'645.56		381 Zuweisung an Rückstellungen			
486'761.30	492'500	390 Interne Verrechnungen	483'700		8'800 –
129'996.60	125'000	436 Kostenrückerstattungen		125'000	
65'690.40	64'000	439 Andere Entgelte		64'000	
		8301 Individuelle Prämien- verbilligung			
244'999'258.70	283'136'100	Aufwand	302'473'400		19'337'300 +
168'917'428.00	178'695'600	Ertrag		190'976'200	12'280'600 +
76'081'830.70 –	104'440'500 –	Aufwandüberschuss		111'497'200	7'056'700 +
3'401'189.90	3'393'300	318 Dienstleistungen und Honorare	3'457'900		64'600 +
241'598'068.80	279'742'800	360 Staatsbeiträge	299'015'500		19'272'700 +
168'917'428.00	178'695'600	460 Beiträge für eigene Rechnung		190'976'200	12'280'600 +
		8303 Innerkantonale Hospitalisation			
446'824'825.32	452'028'300	Aufwand	457'110'700		5'082'400 +
446'824'825.32 –	452'028'300 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss		457'110'700	5'082'400 +
444'324'825.32	449'528'300	360 Staatsbeiträge	454'610'700		5'082'400 +
2'500'000.00	2'500'000	390 Interne Verrechnungen	2'500'000		
		8304 Ausserkant. Hospitalisation			
154'137'166.08	154'794'400	Aufwand	160'402'600		5'608'200 +
1'318'732.95	1'000'000	Ertrag		1'000'000	
152'818'433.13 –	153'794'400 –	Aufwandüberschuss		159'402'600	5'608'200 +
154'137'166.08	154'794'400	360 Staatsbeiträge	160'402'600		5'608'200 +
1'318'732.95	1'000'000	451 Rückerstattungen der Kantone		1'000'000	
		8305 Ambulante Versorgung			
6'260'343.00	7'383'100	Aufwand	8'171'100		788'000 +
6'260'343.00 –	7'383'100 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss		8'171'100	788'000 +
6'260'343.00	7'383'100	360 Staatsbeiträge	8'171'100		788'000 +
		8309 Zentrum für Labormedizin			
158'333.30	175'000	Aufwand	175'000		
158'333.30 –	175'000 –	Ertrag			
		Aufwandüberschuss		175'000	
158'333.30	175'000	360 Staatsbeiträge	175'000		

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		9 Gerichte			
52'128'761.48	52'132'300	Aufwand	52'999'500		867'200 +
15'600'834.45	15'378'300	Ertrag		15'757'800	379'500 +
36'527'927.03 –	36'754'000 –	Aufwandüberschuss		37'241'700	487'700 +
		900 Zivil- und Strafrechtspflege			
42'528'129.09	41'949'700	Aufwand	42'769'400		819'700 +
14'868'822.59	14'557'200	Ertrag		14'936'700	379'500 +
27'659'306.50 –	27'392'500 –	Aufwandüberschuss		27'832'700	440'200 +
		9001 Kreisgerichte			
29'735'975.15	27'425'500	Aufwand	27'771'800		346'300 +
11'546'296.08	10'800'700	Ertrag		11'144'700	344'000 +
18'189'679.07 –	16'624'800 –	Aufwandüberschuss		16'627'100	2'300 +
263'617.65	311'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	311'000		
15'273'026.60	14'912'500	301 Besoldungen	15'156'400		243'900 +
2'712'839.60	2'741'400	303 Arbeitgeberbeiträge	2'671'200		70'200 –
55'144.34	32'500	309 Anderer Personalaufwand	32'500		
182'081.76	217'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	217'500		
175'002.32	156'100	312 Informatik	3'500		152'600 –
46'255.95	68'000	317 Spesenentschädigungen	77'000		9'000 +
6'960'205.59	5'636'500	318 Dienstleistungen und Honorare	6'054'000		417'500 +
8'106.25	13'000	319 Anderer Sachaufwand	13'000		
157'258.07	265'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	265'000		
196'075.15		381 Zuweisung an Rückstellungen			
3'706'361.87	3'072'000	390 Interne Verrechnungen	2'970'700		101'300 –
38'046.84	17'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		17'000	
4'977'447.40	6'076'200	431 Gebühren für Amtshandlungen		6'076'200	
4'560'483.84	3'226'500	436 Kostenrückerstattungen		3'474'000	247'500 +
31'684.51	38'500	439 Andere Entgelte		38'500	
1'938'633.49	1'442'500	490 Interne Verrechnungen		1'539'000	96'500 +
		9002 Kantonsgericht			
9'517'147.96	10'826'200	Aufwand	11'324'800		498'600 +
2'484'844.51	2'870'500	Ertrag		2'918'000	47'500 +
7'032'303.45 –	7'955'700 –	Aufwandüberschuss		8'406'800	451'100 +
106'654.50	300'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	300'000		
6'161'878.25	6'687'400	301 Besoldungen	6'802'700		115'300 +
1'070'458.35	1'255'400	303 Arbeitgeberbeiträge	1'225'700		29'700 –
82'167.00	109'300	309 Anderer Personalaufwand	110'300		1'000 +
72'324.47	115'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	115'000		
112'390.67	59'400	312 Informatik	4'500		54'900 –
5'235.45	10'600	317 Spesenentschädigungen	11'100		500 +
727'967.01	826'000	318 Dienstleistungen und Honorare	1'026'000		200'000 +
11'760.66	35'000	319 Anderer Sachaufwand	35'000		
62'404.25	130'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	130'000		
	150'000	350 Entschädigungen an Bund	321'000		171'000 +
61'157.62		381 Zuweisung an Rückstellungen			
1'042'749.73	1'148'100	390 Interne Verrechnungen	1'243'500		95'400 +
5'116.95	2'000	421 Vermögenserträge aus Guthaben		2'000	
1'040'007.50	1'183'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		1'183'000	
542'212.96	450'000	436 Kostenrückerstattungen		450'000	
10.00	1'000	437 Bussen		1'000	
3'077.05	4'000	439 Andere Entgelte		4'000	
894'420.05	1'230'500	490 Interne Verrechnungen		1'278'000	47'500 +

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
		9004 Anklagekammer			
961'439.80	984'100	Aufwand	1'004'100		20'000 +
215'100.00	247'000	Ertrag		235'000	12'000 -
746'339.80 -	737'100 -	Aufwandüberschuss		769'100	32'000 +
203'940.00	216'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	216'000		
5'520.00		301 Besoldungen			
22'653.90	25'600	303 Arbeitgeberbeiträge	25'600		
856.55	500	317 Spesenentschädigungen	500		
	1'000	319 Anderer Sachaufwand	1'000		
728'469.35	741'000	390 Interne Verrechnungen	761'000		20'000 +
215'100.00	247'000	490 Interne Verrechnungen		235'000	12'000 -
		9005 Schlichtungsstellen			
1'911'324.18	2'340'500	Aufwand	2'292'600		47'900 -
318'782.00	400'000	Ertrag		400'000	
1'592'542.18 -	1'940'500 -	Aufwandüberschuss		1'892'600	47'900 -
908'339.15	1'060'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	1'110'000		50'000 +
130'915.55	118'900	301 Besoldungen	121'700		2'800 +
85'083.30	84'700	303 Arbeitgeberbeiträge	107'700		23'000 +
	16'600	309 Anderer Personalaufwand	16'600		
2'772.97	18'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	18'000		
	500	312 Informatik			500 -
19'942.55	66'300	317 Spesenentschädigungen	67'800		1'500 +
251'975.39	243'500	318 Dienstleistungen und Honorare	243'500		
476'829.80	570'000	352 Entschädigungen an Gemeinden	570'000		
11'879.07		381 Zuweisung an Rückstellungen			
23'586.40	162'000	390 Interne Verrechnungen	37'300		124'700 -
318'782.00	400'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		400'000	
		9006 Rechtsaufsicht			
402'242.00	373'400	Aufwand	376'100		2'700 +
303'800.00	239'000	Ertrag		239'000	
98'442.00 -	134'400 -	Aufwandüberschuss		137'100	2'700 +
200'940.00	165'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	165'000		
14'069.25	12'000	301 Besoldungen	14'000		2'000 +
16'155.35	16'200	303 Arbeitgeberbeiträge	17'100		900 +
	200	317 Spesenentschädigungen			200 -
26'077.40	35'000	319 Anderer Sachaufwand	35'000		
145'000.00	145'000	390 Interne Verrechnungen	145'000		
303'800.00	236'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		236'000	
	3'000	437 Bussen		3'000	
		905 Verwaltungsrechtspflege			
9'600'632.39	10'182'600	Aufwand	10'230'100		47'500 +
732'011.86	821'100	Ertrag		821'100	
8'868'620.53 -	9'361'500 -	Aufwandüberschuss		9'409'000	47'500 +
		9050 Versicherungsgericht			
4'704'101.76	4'835'600	Aufwand	4'770'600		65'000 -
291'442.85	330'100	Ertrag		330'100	
4'412'658.91 -	4'505'500 -	Aufwandüberschuss		4'440'500	65'000 -
6'630.00	5'700	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'700		
3'283'734.65	3'333'000	301 Besoldungen	3'290'200		42'800 -
593'860.75	618'800	303 Arbeitgeberbeiträge	588'000		30'800 -
9'353.50	4'700	309 Anderer Personalaufwand	4'800		100 +
23'820.84	44'800	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	44'800		

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	
37'311.61	34'900	312 Informatik	2'000		32'900 -
914.45	8'300	317 Spesenentschädigungen	8'300		
228'637.89	395'500	318 Dienstleistungen und Honorare	395'500		
6'494.15	7'900	319 Anderer Sachaufwand	7'900		
7'500.00	2'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	2'000		
25'730.88		381 Zuweisung an Rückstellungen			
480'113.04	380'000	390 Interne Verrechnungen	421'400		41'400 +
103'070.00	130'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		130'000	
188'372.85	200'000	436 Kostenrückerstattungen		200'000	
	100	439 Andere Entgelte		100	
9051 Verwaltungsrekurskommission					
2'486'220.55	2'764'800	Aufwand	2'841'100		76'300 +
184'645.36	207'000	Ertrag		207'000	
2'301'575.19 -	2'557'800 -	Aufwandüberschuss		2'634'100	76'300 +
124'143.50	180'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	180'000		
1'621'189.50	1'729'700	301 Besoldungen	1'814'100		84'400 +
286'439.50	338'200	303 Arbeitgeberbeiträge	313'600		24'600 -
5'331.00	2'300	309 Anderer Personalaufwand	2'500		200 +
17'842.69	30'000	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	24'700		5'300 -
22'916.65	16'700	312 Informatik	2'000		14'700 -
18'146.80	25'200	317 Spesenentschädigungen	25'500		300 +
112'093.83	145'300	318 Dienstleistungen und Honorare	145'300		
2'342.90	5'000	319 Anderer Sachaufwand	7'000		2'000 +
	15'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	15'000		
275'774.18	277'400	390 Interne Verrechnungen	311'400		34'000 +
180'794.30	200'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		200'000	
364.55	7'000	436 Kostenrückerstattungen		7'000	
3'486.51		481 Entnahme aus Rückstellungen			
9052 Verwaltungsgericht					
2'410'310.08	2'582'200	Aufwand	2'618'400		36'200 +
255'923.65	284'000	Ertrag		284'000	
2'154'386.43 -	2'298'200 -	Aufwandüberschuss		2'334'400	36'200 +
159'740.00	210'000	300 Taggelder und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	210'000		
1'595'082.75	1'648'300	301 Besoldungen	1'730'600		82'300 +
297'941.15	355'700	303 Arbeitgeberbeiträge	316'400		39'300 -
8'030.00	2'700	309 Anderer Personalaufwand	2'700		
23'905.29	42'500	310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	42'500		
15'524.24	14'900	312 Informatik	2'000		12'900 -
9'024.75	16'000	317 Spesenentschädigungen	16'000		
18'593.54	40'800	318 Dienstleistungen und Honorare	35'600		5'200 -
12'658.10	16'000	319 Anderer Sachaufwand	11'000		5'000 -
2'120.00	7'000	330 Abschreibungen auf Finanzvermögen	7'000		
6'130.32		381 Zuweisung an Rückstellungen			
261'559.94	228'300	390 Interne Verrechnungen	244'600		16'300 +
253'298.00	280'000	431 Gebühren für Amtshandlungen		280'000	
1'000.00	2'000	436 Kostenrückerstattungen		2'000	
1'625.65	2'000	439 Andere Entgelte		2'000	

Investitionsrechnung

Artengliederung

Investitionsrechnung Artengliederung

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
146'619'533.74	466'602'400	Ausgaben	247'489'300		219'113'100 –
62'631'853.65	51'583'000	Einnahmen		53'526'300	1'943'300 +
83'987'680.09 –	415'019'400 –	Ausgabenüberschuss		193'963'000	221'056'400 –
120'494'985.21	185'468'700	50 Sachgüter	180'374'300		5'094'400 –
69'707'149.96	74'000'000	501 Tiefbauten	78'500'000		4'500'000 +
38'003'511.73	82'100'000	503 Hochbauten	71'110'000		10'990'000 –
12'784'323.52	29'368'700	506 Technische Einrichtungen	30'764'300		1'395'600 +
20'909'671.20	274'697'000	52 Darlehen und Beteiligungen	65'415'000		209'282'000 –
3'500'000.00	240'424'000	523 Darlehen und Beteiligungen an eigenen Anstalten	34'000'000		206'424'000 –
5'398'971.20	2'000'000	524 Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirt. Unternehmen	1'000'000		1'000'000 –
11'644'000.00	31'673'000	525 Darlehen an private Institutionen	30'065'000		1'608'000 –
366'700.00	600'000	526 Darlehen an private Haushalte	350'000		250'000 –
870'329.33	6'436'700	56 Investitionsbeiträge	1'700'000		4'736'700 –
870'329.33	6'436'700	560 Investitionsbeiträge	1'700'000		4'736'700 –
4'344'548.00		57 Durchl. Investitionsbeiträge			
4'344'548.00		570 Durchl. Investitionsbeiträge			
26'660.00		60 Abgang von Sachgütern			
26'660.00		601 Abgang von Tiefbauten			
29'751'731.97	23'286'100	62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		18'875'000	4'411'100 –
15'738'000.00	18'048'300	623 Rückzahlungen eigener Anstalten von Darlehen		13'073'300	4'975'000 –
10'617'240.00	617'200	624 Rückzahlungen gemischtwirt. Unternehmen von Darlehen		617'200	
2'110'509.00	3'370'600	625 Rückzahlungen privater Institutionen von Darlehen		4'034'500	663'900 +
1'285'982.97	1'250'000	626 Rückzahlungen privater Haushalte von Darlehen		1'150'000	100'000 –
1'823'038.60	1'694'900	63 Rückerstattungen für Sachgüter		2'607'500	912'600 +
1'821'100.00	1'694'900	631 Kostenrückerstattungen für Tiefbauten		2'607'500	912'600 +
1'938.60		633 Kostenrückerstattungen für Hochbauten			
26'685'875.08	26'602'000	66 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		32'043'800	5'441'800 +
26'685'875.08	26'602'000	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		32'043'800	5'441'800 +
4'344'548.00		67 Durchl. Investitionsbeiträge			
4'344'548.00		670 Durchl. Investitionsbeiträge			

Investitionsrechnung

Objektgliederung

A	Investitionen und Investitionsbeiträge	73	A2	Investitionsbeiträge	79
A0	Hochbauten	73	A22	Bildung	79
A00	Allgemeine Verwaltung	73	A2273	Fachhochschulen	79
A0029	Verwaltungsliegenschaften	73	A2273004	Fachhochschule Ost, Ersatzneubau Studienzentrum Waldau	80
A0029001	Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau	73	A23	Kultur, Freizeit, Kirche	80
A0029007	Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)	73	A2312	Denkmalpflege und Heimatschutz	80
A0029009	Erstellung Fotovoltaikanlage	73	A2312000	Hof zu Wil	80
A0029012	Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-Leuchten	73	A26	Verkehr	80
A01	Öffentliche Sicherheit	74	A2629	Öffentlicher Verkehr	80
A0110	Polizei	74	A2629015	Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie	80
A0110004	Polizeiposten Wil, Neubau	74	A2629021	HGV-Verlängerung Goldach– Rorschach, Publ.-Anl. Ror.-Stadt	80
A0110006	Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort	74	A28	Volkswirtschaft	81
A0130	Strafvollzug	74	A2850	Industrie, Gewerbe, Handel	81
A0130002	Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung	74	A2850000	NTB Buchs; Forschungs- und Innovationszentrum Rheintal	81
A0130003	Strafanstalt Saxerriet, Neubau Unterhaltszentrum	74	B	Strassenbau	82
A0130004	Strafanstalt Saxerriet, Wärmeverbund	74	B0	Strassenbau	82
A02	Bildung	75	B06	Verkehr	82
A0230	Berufliche Grundbildung	75	B0613	Kantonsstrassen	82
A0230002	BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil	75	B0613000	Kantonsstrassenbau	82
A0230005	Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung	75	C	Finanzierungen	83
A0230006	BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäude	75	C0	Darlehen	83
A0252	Mittelschulen	75	C02	Bildung	83
A0252002	KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung	75	C0220	Sonderschulen	83
A0252003	KS Wattwil, Ausbau	75	C0220000	Darlehen an Sonderschulen	83
A0271	Universitäre Hochschulen	75	C0299	Bildung, allgemein	83
A0271002	Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor	76	C0299000	Studiendarlehen	83
A0271003	Universität St.Gallen, Teilerneuerung Bibliotheksgeb.	76	C04	Gesundheit	83
A03	Kultur, Freizeit, Kirche	76	C0411	Spitäler	83
A0329	Kultur, allgemein	76	C0411000	Geriatrische Klinik St.Gallen	84
A0329001	Klanghaus Toggenburg	76	C0411001	Kinderspital St.Gallen	84
A0329002	Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau	76	C0411002	Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)	84
A04	Gesundheit	76	C05	Soziale Sicherheit	84
A0413	Psychiatrische Kliniken	76	C0550	Behinderteneinrichtungen	84
A0413004	Psych. Klinik Wil, Teilsanierung Haus A01	77	C0550000	Darlehen an Behinderteneinrichtungen	84
A0413005	Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1	77	C06	Verkehr	84
A0413007	Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)	77	C0629	Öffentlicher Verkehr	84
A0413008	Psych. Klinik Wil, Ern. Unterstationen/Werkleittg.	77	C0629000	Schweiz. Südostbahn	85
A0413011	Psych. Klinik Wil, Provisorium Spezialwohnheim Eggfeld	77	C07	Umwelt, Raumordnung	85
A1	Technische Einrichtungen	77	C0791	Entwicklungskonzepte	85
A10	Allgemeine Verwaltung	77	C0791000	NRP-Darlehen	85
A1021	Finanz- und Steuerverwaltung	77	C08	Volkswirtschaft	85
A1021004	IT-Steuern SG+	78	C0812	Strukturverbesserungen	85
A1022	Allgemeine Verwaltung	78	C0812000	Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft	85
A1022006	Einführung GEVER	78	C0890	Sonstige gewerbliche Betriebe	85
A1022007	Erneuerung Informatikarbeitsplätze 2019–2021	78	C0890001	Olma Messen St.Gallen	86
A1022008	Einführung SAP HCM für S/4 HANA	78	C1	Beteiligungen	86
A1022009	Erneuerung Hard- und Software	78	C14	Gesundheit	86
A1022010	Workplace 2024	78	C1411	Spitäler	86
A11	Öffentliche Sicherheit	78	C1411000	Spitalverbunde; Erhöhung Dotationskapital (Sacheinlage)	86
A1111	Polizei	79			
A1111004	KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem	79			
A1111005	Werterhaltung POLYCOM 2030	79			
A12	Bildung	79			
A1219	Obligatorische Schule, allgemein	79			
A1219000	eGov-Service Volksschulen	79			

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
146'619'533.74	466'602'400	Ausgaben	247'489'300		219'113'100 –
62'631'853.65	51'583'000	Einnahmen		53'526'300	1'943'300 +
83'987'680.09 –	415'019'400 –	Ausgabenüberschuss		193'963'000	221'056'400 –
		A Investitionen und Investitionsbeiträge			
51'570'963.93	116'905'400	Ausgaben	102'574'300		14'331'100 –
12'005'943.40	10'442'400	Einnahmen		7'970'700	2'471'700 –
39'565'020.53 –	106'463'000 –	Ausgabenüberschuss		94'603'600	11'859'400 –
		A0 Hochbauten			
37'916'311.08	81'100'000	Ausgaben	70'110'000		10'990'000 –
10'071'896.40	8'050'000	Einnahmen		6'400'000	1'650'000 –
27'844'414.68 –	73'050'000 –	Ausgabenüberschuss		63'710'000	9'340'000 –
		A00 Allgemeine Verwaltung			
1'015'328.85	11'500'000	Ausgaben	6'700'000		4'800'000 –
	200'000	Einnahmen		200'000	
1'015'328.85 –	11'300'000 –	Ausgabenüberschuss		6'500'000	4'800'000 –
		A0029 Verwaltungsliegenschaften			
1'015'328.85	11'500'000	Ausgaben	6'700'000		4'800'000 –
	200'000	Einnahmen		200'000	
1'015'328.85 –	11'300'000 –	Ausgabenüberschuss		6'500'000	4'800'000 –
		A0029001 Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau			
	8'500'000	Ausgaben	1'000'000		7'500'000 –
	8'500'000 –	Einnahmen		1'000'000	7'500'000 –
		Ausgabenüberschuss			
	8'500'000	503 Hochbauten	1'000'000		7'500'000 –
		A0029007 Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)			
433'651.65	2'000'000	Ausgaben	2'000'000		
433'651.65 –	2'000'000 –	Einnahmen		2'000'000	
		Ausgabenüberschuss			
433'651.65	2'000'000	503 Hochbauten	2'000'000		
		A0029009 Erstellung Fotovoltaikanlage			
581'677.20	1'000'000	Ausgaben	700'000		300'000 –
	200'000	Einnahmen		200'000	
581'677.20 –	800'000 –	Ausgabenüberschuss		500'000	300'000 –
581'677.20	1'000'000	503 Hochbauten	700'000		300'000 –
	200'000	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		200'000	
		A0029012 Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-Leuchten			
		Ausgaben	3'000'000		3'000'000 +
		Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss		3'000'000	3'000'000 +
		503 Hochbauten	3'000'000		3'000'000 +

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A01 Öffentliche Sicherheit			
5'785'303.45	18'500'000	Ausgaben	16'500'000		2'000'000 –
	6'350'000	Einnahmen		4'700'000	1'650'000 –
5'785'303.45 –	12'150'000 –	Ausgabenüberschuss		11'800'000	350'000 –
		A0110 Polizei			
279'589.90	3'200'000	Ausgaben	3'500'000		300'000 +
		Einnahmen			
279'589.90 –	3'200'000 –	Ausgabenüberschuss		3'500'000	300'000 +
		A0110004 Polizeiposten Wil, Neubau			
11'060.10 –		Ausgaben			
		Einnahmen			
11'060.10 +		Einnahmenüberschuss			
11'060.10 –		503 Hochbauten			
		A0110006 Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort			
290'650.00	3'200'000	Ausgaben	3'500'000		300'000 +
		Einnahmen			
290'650.00 –	3'200'000 –	Ausgabenüberschuss		3'500'000	300'000 +
290'650.00	3'200'000	503 Hochbauten	3'500'000		300'000 +
		A0130 Strafvollzug			
5'505'713.55	15'300'000	Ausgaben	13'000'000		2'300'000 –
	6'350'000	Einnahmen		4'700'000	1'650'000 –
5'505'713.55 –	8'950'000 –	Ausgabenüberschuss		8'300'000	650'000 –
		A0130002 Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung			
1'426'682.80	13'000'000	Ausgaben	13'000'000		
	4'000'000	Einnahmen		4'700'000	700'000 +
1'426'682.80 –	9'000'000 –	Ausgabenüberschuss		8'300'000	700'000 –
1'426'682.80	13'000'000	503 Hochbauten	13'000'000		
	4'000'000	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		4'700'000	700'000 +
		A0130003 Strafanstalt Saxerriet, Neubau Unterhaltszentrum			
4'009'711.15	2'300'000	Ausgaben			2'300'000 –
	2'350'000	Einnahmen			2'350'000 –
	50'000 +	Einnahmenüberschuss			
4'009'711.15 –		Ausgabenüberschuss			50'000 +
4'009'711.15	2'300'000	503 Hochbauten			2'300'000 –
	2'350'000	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			2'350'000 –
		A0130004 Strafanstalt Saxerriet, Wärmeverbund			
69'319.60		Ausgaben			
		Einnahmen			
69'319.60 –		Ausgabenüberschuss			
69'319.60		503 Hochbauten			

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A02	Bildung		
13'118'291.65	20'000'000		Ausgaben	29'410'000	9'410'000 +
10'069'957.80			Einnahmen		
3'048'333.85 –	20'000'000 –		Ausgabenüberschuss		9'410'000 +
		A0230	Berufliche Grundbildung		
772'757.90	5'000'000		Ausgaben	6'500'000	1'500'000 +
			Einnahmen		
772'757.90 –	5'000'000 –		Ausgabenüberschuss		1'500'000 +
		A0230002	BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil		
34'020.80	1'000'000		Ausgaben	1'500'000	500'000 +
			Einnahmen		
34'020.80 –	1'000'000 –		Ausgabenüberschuss		500'000 +
34'020.80	1'000'000	503	Hochbauten	1'500'000	500'000 +
		A0230005	Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung		
491'183.65	4'000'000		Ausgaben	5'000'000	1'000'000 +
			Einnahmen		
491'183.65 –	4'000'000 –		Ausgabenüberschuss		1'000'000 +
491'183.65	4'000'000	503	Hochbauten	5'000'000	1'000'000 +
		A0230006	BWZ Buchs, Instandsetzung Gebäude		
247'553.45			Ausgaben		
			Einnahmen		
247'553.45 –			Ausgabenüberschuss		
247'553.45		503	Hochbauten		
		A0252	Mittelschulen		
7'986'351.55	10'000'000		Ausgaben	21'410'000	11'410'000 +
			Einnahmen		
7'986'351.55 –	10'000'000 –		Ausgabenüberschuss		11'410'000 +
		A0252002	KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung		
4'177'877.85	5'000'000		Ausgaben	16'410'000	11'410'000 +
			Einnahmen		
4'177'877.85 –	5'000'000 –		Ausgabenüberschuss		11'410'000 +
4'177'877.85	5'000'000	503	Hochbauten	16'410'000	11'410'000 +
		A0252003	KS Wattwil, Ausbau		
3'808'473.70	5'000'000		Ausgaben	5'000'000	
			Einnahmen		
3'808'473.70 –	5'000'000 –		Ausgabenüberschuss		5'000'000
3'808'473.70	5'000'000	503	Hochbauten	5'000'000	
		A0271	Universitäre Hochschulen		
4'359'182.20	5'000'000		Ausgaben	1'500'000	3'500'000 –
			Einnahmen		
10'069'957.80			Einnahmenüberschuss		
5'710'775.60 +			Ausgabenüberschuss		3'500'000 –
	5'000'000 –			1'500'000	3'500'000 –

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A0271002	Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor		
1'597'237.55	5'000'000	Ausgaben	1'500'000		3'500'000 –
10'000'000.00		Einnahmen			
8'402'762.45 +	5'000'000 –	Einnahmenüberschuss		1'500'000	3'500'000 –
		Ausgabenüberschuss			
1'597'237.55	5'000'000	503 Hochbauten	1'500'000		3'500'000 –
10'000'000.00		660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
		A0271003	Universität St.Gallen, Teilerneuerung Bibliotheksgeb.		
2'761'944.65		Ausgaben			
69'957.80		Einnahmen			
2'691'986.85 –		Ausgabenüberschuss			
2'761'944.65		503 Hochbauten			
69'957.80		660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
		A03	Kultur, Freizeit, Kirche		
15'913'395.98	16'000'000	Ausgaben	10'000'000		6'000'000 –
15'913'395.98 –	16'000'000 –	Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss		10'000'000	6'000'000 –
		A0329	Kultur, allgemein		
15'913'395.98	16'000'000	Ausgaben	10'000'000		6'000'000 –
15'913'395.98 –	16'000'000 –	Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss		10'000'000	6'000'000 –
		A0329001	Klanghaus Toggenburg		
3'110'878.95	6'000'000	Ausgaben	6'000'000		
3'110'878.95 –	6'000'000 –	Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss		6'000'000	
3'110'878.95	6'000'000	503 Hochbauten	6'000'000		
		A0329002	Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau		
12'802'517.03	10'000'000	Ausgaben	4'000'000		6'000'000 –
12'802'517.03 –	10'000'000 –	Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss		4'000'000	6'000'000 –
12'802'517.03	10'000'000	503 Hochbauten	4'000'000		6'000'000 –
		A04	Gesundheit		
2'083'991.15	15'100'000	Ausgaben	7'500'000		7'600'000 –
1'938.60	1'500'000	Einnahmen		1'500'000	
2'082'052.55 –	13'600'000 –	Ausgabenüberschuss		6'000'000	7'600'000 –
		A0413	Psychiatrische Kliniken		
2'083'991.15	15'100'000	Ausgaben	7'500'000		7'600'000 –
1'938.60	1'500'000	Einnahmen		1'500'000	
2'082'052.55 –	13'600'000 –	Ausgabenüberschuss		6'000'000	7'600'000 –

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A0413004 Psych. Klinik Wil, Teilsanierung Haus A01			
50'000.00 –		Ausgaben			
50'000.00 +		Einnahmen			
		Einnahmenüberschuss			
50'000.00 –		503 Hochbauten			
		A0413005 Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1			
	1'500'000	Ausgaben	3'500'000		2'000'000 +
	1'500'000 –	Einnahmen		3'500'000	2'000'000 +
	1'500'000	Ausgabenüberschuss			
		503 Hochbauten	3'500'000		2'000'000 +
		A0413007 Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)			
715'044.10	5'000'000	Ausgaben	4'000'000		1'000'000 –
	1'500'000	Einnahmen		1'500'000	
715'044.10 –	3'500'000 –	Ausgabenüberschuss		2'500'000	1'000'000 –
715'044.10	5'000'000	503 Hochbauten	4'000'000		1'000'000 –
	1'500'000	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'500'000	
		A0413008 Psych. Klinik Wil, Ern. Unterstationen/Werkleitg.			
1'380'459.35	500'000	Ausgaben			500'000 –
1'938.60		Einnahmen			
1'378'520.75 –	500'000 –	Ausgabenüberschuss			500'000 –
1'380'459.35	500'000	503 Hochbauten			500'000 –
1'938.60		633 Kostenrückerstattungen für Hochbauten			
		A0413011 Psych. Klinik Wil, Provisorium Spezialwohnheim Eggfeld			
38'487.70	8'100'000	Ausgaben			8'100'000 –
38'487.70 –	8'100'000 –	Einnahmen			8'100'000 –
38'487.70	8'100'000	503 Hochbauten			8'100'000 –
		A1 Technische Einrichtungen			
12'784'323.52	29'368'700	Ausgaben	30'764'300		1'395'600 +
1'850'000.00	2'171'700	Einnahmen		1'570'700	601'000 –
10'934'323.52 –	27'197'000 –	Ausgabenüberschuss		29'193'600	1'996'600 +
		A10 Allgemeine Verwaltung			
4'319'828.13	13'050'000	Ausgaben	13'818'500		768'500 +
4'319'828.13 –	13'050'000 –	Einnahmen		13'818'500	768'500 +
		Ausgabenüberschuss			
		A1021 Finanz- und Steuerverwaltung			
1'826'153.26	2'150'000	Ausgaben	3'769'500		1'619'500 +
1'826'153.26 –	2'150'000 –	Einnahmen		3'769'500	1'619'500 +
		Ausgabenüberschuss			

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A1021004 IT-Steuer SG+			
1'826'153.26	2'150'000	Ausgaben	3'769'500		1'619'500 +
1'826'153.26 –	2'150'000 –	Einnahmen		3'769'500	1'619'500 +
		Ausgabenüberschuss			
1'826'153.26	2'150'000	506 Technische Einrichtungen	3'769'500		1'619'500 +
		A1022 Allgemeine Verwaltung			
2'493'674.87	10'900'000	Ausgaben	10'049'000		851'000 –
2'493'674.87 –	10'900'000 –	Einnahmen		10'049'000	851'000 –
		Ausgabenüberschuss			
		A1022006 Einführung GEVER			
665'178.62		Ausgaben			
665'178.62 –		Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss			
665'178.62		506 Technische Einrichtungen			
		A1022007 Erneuerung Informatikarbeits- plätze 2019–2021			
877'231.05		Ausgaben			
877'231.05 –		Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss			
877'231.05		506 Technische Einrichtungen			
		A1022008 Einführung SAP HCM for S/4 HANA			
99'525.05	2'400'000	Ausgaben	2'899'000		499'000 +
99'525.05 –	2'400'000 –	Einnahmen		2'899'000	499'000 +
		Ausgabenüberschuss			
99'525.05	2'400'000	506 Technische Einrichtungen	2'899'000		499'000 +
		A1022009 Erneuerung Hard- und Software			
851'740.15	4'300'000	Ausgaben	2'350'000		1'950'000 –
851'740.15 –	4'300'000 –	Einnahmen		2'350'000	1'950'000 –
		Ausgabenüberschuss			
851'740.15	4'300'000	506 Technische Einrichtungen	2'350'000		1'950'000 –
		A1022010 Workplace 2024			
	4'200'000	Ausgaben	4'800'000		600'000 +
	4'200'000 –	Einnahmen		4'800'000	600'000 +
		Ausgabenüberschuss			
	4'200'000	506 Technische Einrichtungen	4'800'000		600'000 +
		A11 Öffentliche Sicherheit			
8'005'828.89	15'860'000	Ausgaben	16'487'100		627'100 +
1'850'000.00	2'171'700	Einnahmen		1'570'700	601'000 –
6'155'828.89 –	13'688'300 –	Ausgabenüberschuss		14'916'400	1'228'100 +

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A1111	Polizei		
8'005'828.89	15'860'000	Ausgaben	16'487'100		627'100 +
1'850'000.00	2'171'700	Einnahmen		1'570'700	601'000 -
6'155'828.89 -	13'688'300 -	Ausgabenüberschuss		14'916'400	1'228'100 +
		A1111004	KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem		
6'126'922.56	11'760'000	Ausgaben	12'437'100		677'100 +
1'000'000.00	1'483'700	Einnahmen		565'700	918'000 -
5'126'922.56 -	10'276'300 -	Ausgabenüberschuss		11'871'400	1'595'100 +
6'126'922.56	11'760'000	506 Technische Einrichtungen	12'437'100		677'100 +
1'000'000.00	1'483'700	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		565'700	918'000 -
		A1111005	Werterhaltung POLYCOM 2030		
1'878'906.33	4'100'000	Ausgaben	4'050'000		50'000 -
850'000.00	688'000	Einnahmen		1'005'000	317'000 +
1'028'906.33 -	3'412'000 -	Ausgabenüberschuss		3'045'000	367'000 -
1'878'906.33	4'100'000	506 Technische Einrichtungen	4'050'000		50'000 -
850'000.00	688'000	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'005'000	317'000 +
		A12	Bildung		
458'666.50	458'700	Ausgaben	458'700		
458'666.50 -	458'700 -	Ausgabenüberschuss		458'700	
		A1219	Obligatorische Schule, allgemein		
458'666.50	458'700	Ausgaben	458'700		
458'666.50 -	458'700 -	Ausgabenüberschuss		458'700	
		A1219000	eGov-Service Volksschulen		
458'666.50	458'700	Ausgaben	458'700		
458'666.50 -	458'700 -	Ausgabenüberschuss		458'700	
458'666.50	458'700	506 Technische Einrichtungen	458'700		
		A2	Investitionsbeiträge		
870'329.33	6'436'700	Ausgaben	1'700'000		4'736'700 -
84'047.00	220'700	Einnahmen			220'700 -
786'282.33 -	6'216'000 -	Ausgabenüberschuss		1'700'000	4'516'000 -
		A22	Bildung		
	3'000'000	Ausgaben			3'000'000 -
	3'000'000 -	Ausgabenüberschuss			3'000'000 -
		A2273	Fachhochschulen		
	3'000'000	Ausgaben			3'000'000 -
	3'000'000 -	Ausgabenüberschuss			3'000'000 -

Investitionsrechnung Objektgliederung
Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A2273004 Fachhochschule Ost, Ersatz- neubau Studienzentrum Waldau			
	3'000'000	Ausgaben			3'000'000 –
	3'000'000 –	Einnahmen			3'000'000 –
	3'000'000	Ausgabenüberschuss			3'000'000 –
		560 Investitionsbeiträge			3'000'000 –
		A23 Kultur, Freizeit, Kirche			
	2'000'000	Ausgaben	1'700'000		300'000 –
	2'000'000 –	Einnahmen		1'700'000	300'000 –
		Ausgabenüberschuss			300'000 –
		A2312 Denkmalpflege und Heimatschutz			
	2'000'000	Ausgaben	1'700'000		300'000 –
	2'000'000 –	Einnahmen		1'700'000	300'000 –
		Ausgabenüberschuss			300'000 –
		A2312000 Hof zu Wil			
	2'000'000	Ausgaben	1'700'000		300'000 –
	2'000'000 –	Einnahmen		1'700'000	300'000 –
	2'000'000	Ausgabenüberschuss			300'000 –
		560 Investitionsbeiträge	1'700'000		300'000 –
		A26 Verkehr			
870'000.00	1'436'700	Ausgaben			1'436'700 –
84'047.00	220'700	Einnahmen			220'700 –
785'953.00 –	1'216'000 –	Ausgabenüberschuss			1'216'000 –
		A2629 Öffentlicher Verkehr			
870'000.00	1'436'700	Ausgaben			1'436'700 –
84'047.00	220'700	Einnahmen			220'700 –
785'953.00 –	1'216'000 –	Ausgabenüberschuss			1'216'000 –
		A2629015 Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie			
	1'436'700	Ausgaben			1'436'700 –
	220'700	Einnahmen			220'700 –
	1'216'000 –	Ausgabenüberschuss			1'216'000 –
	1'436'700	560 Investitionsbeiträge			1'436'700 –
	220'700	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			220'700 –
		A2629021 HGV-Verlängerung Goldach- Rorschach, Publ.-Anl. Ror.-Stadt			
870'000.00		Ausgaben			
84'047.00		Einnahmen			
785'953.00 –		Ausgabenüberschuss			
870'000.00		560 Investitionsbeiträge			
84'047.00		660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			

Investitionsrechnung Objektgliederung

Investitionen und Investitionsbeiträge

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		A28 Volkswirtschaft			
329.33		Ausgaben			
		Einnahmen			
329.33 –		Ausgabenüberschuss			
		A2850 Industrie, Gewerbe, Handel			
329.33		Ausgaben			
		Einnahmen			
329.33 –		Ausgabenüberschuss			
		A2850000 NTB Buchs; Forschungs- und Innovationszentrum Rheintal			
329.33		Ausgaben			
		Einnahmen			
329.33 –		Ausgabenüberschuss			
329.33		560 Investitionsbeiträge			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		B	Strassenbau		
74'138'898.61	75'000'000	Ausgaben	79'500'000		4'500'000 +
20'874'178.28	17'854'500	Einnahmen		26'680'600	8'826'100 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Ausgabenüberschuss		52'819'400	4'326'100 –
		B0	Strassenbau		
74'138'898.61	75'000'000	Ausgaben	79'500'000		4'500'000 +
20'874'178.28	17'854'500	Einnahmen		26'680'600	8'826'100 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Ausgabenüberschuss		52'819'400	4'326'100 –
		B06	Verkehr		
74'138'898.61	75'000'000	Ausgaben	79'500'000		4'500'000 +
20'874'178.28	17'854'500	Einnahmen		26'680'600	8'826'100 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Ausgabenüberschuss		52'819'400	4'326'100 –
		B0613	Kantonsstrassen		
74'138'898.61	75'000'000	Ausgaben	79'500'000		4'500'000 +
20'874'178.28	17'854'500	Einnahmen		26'680'600	8'826'100 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Ausgabenüberschuss		52'819'400	4'326'100 –
		B0613000	Kantonsstrassenbau		
74'138'898.61	75'000'000	Ausgaben	79'500'000		4'500'000 +
20'874'178.28	17'854'500	Einnahmen		26'680'600	8'826'100 +
53'264'720.33 –	57'145'500 –	Ausgabenüberschuss		52'819'400	4'326'100 –
69'707'149.96	74'000'000	501 Tiefbauten	78'500'000		4'500'000 +
87'200.65	1'000'000	503 Hochbauten	1'000'000		
4'344'548.00		570 Durchl. Investitionsbeiträge			
26'660.00		601 Abgang von Tiefbauten			
1'821'100.00	1'694'900	631 Kostenrückerstattungen für Tiefbauten		2'607'500	912'600 +
14'681'870.28	16'159'600	660 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		24'073'100	7'913'500 +
4'344'548.00		670 Durchl. Investitionsbeiträge			

Investitionsrechnung Objektgliederung
Finanzierungen

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C	Finanzierungen		
20'909'671.20	274'697'000	Ausgaben	65'415'000		209'282'000 –
29'751'731.97	23'286'100	Einnahmen		18'875'000	4'411'100 –
8'842'060.77 +		Einnahmenüberschuss			
	251'410'900 –	Ausgabenüberschuss		46'540'000	204'870'900 –
		C0	Darlehen		
20'909'671.20	186'273'000	Ausgaben	65'415'000		120'858'000 –
29'751'731.97	23'286'100	Einnahmen		18'875'000	4'411'100 –
8'842'060.77 +		Einnahmenüberschuss			
	162'986'900 –	Ausgabenüberschuss		46'540'000	116'446'900 –
		C02	Bildung		
366'700.00	600'000	Ausgaben	350'000		250'000 –
1'365'342.97	1'329'400	Einnahmen		1'229'400	100'000 –
998'642.97 +	729'400 +	Einnahmenüberschuss	879'400		150'000 +
		C0220	Sonderschulen		
79'360.00	79'400	Ausgaben			
79'360.00 +	79'400 +	Einnahmen		79'400	
		Einnahmenüberschuss	79'400		
		C0220000	Darlehen an Sonderschulen		
79'360.00	79'400	Ausgaben			
79'360.00 +	79'400 +	Einnahmen		79'400	
		Einnahmenüberschuss	79'400		
79'360.00	79'400	625 Rückzahlungen privater Institutionen von Darlehen		79'400	
		C0299	Bildung, allgemein		
366'700.00	600'000	Ausgaben	350'000		250'000 –
1'285'982.97	1'250'000	Einnahmen		1'150'000	100'000 –
919'282.97 +	650'000 +	Einnahmenüberschuss	800'000		150'000 +
		C0299000	Studiendarlehen		
366'700.00	600'000	Ausgaben	350'000		250'000 –
1'285'982.97	1'250'000	Einnahmen		1'150'000	100'000 –
919'282.97 +	650'000 +	Einnahmenüberschuss	800'000		150'000 +
366'700.00	600'000	526 Darlehen an private Haushalte	350'000		250'000 –
1'285'982.97	1'250'000	626 Rückzahlungen privater Haushalte von Darlehen		1'150'000	100'000 –
		C04	Gesundheit		
13'700'000.00	174'273'000	Ausgaben	56'565'000		117'708'000 –
16'468'589.00	19'420'500	Einnahmen		15'009'400	4'411'100 –
2'768'589.00 +		Einnahmenüberschuss			
	154'852'500 –	Ausgabenüberschuss		41'555'600	113'296'900 –
		C0411	Spitäler		
13'700'000.00	174'273'000	Ausgaben	56'565'000		117'708'000 –
16'468'589.00	19'420'500	Einnahmen		15'009'400	4'411'100 –
2'768'589.00 +		Einnahmenüberschuss			
	154'852'500 –	Ausgabenüberschuss		41'555'600	113'296'900 –

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C0411000 Geriatrische Klinik St.Gallen			
517'240.00	517'200	Ausgaben		517'200	
517'240.00 +	517'200 +	Einnahmen			
		Einnahmenüberschuss	517'200		
517'240.00	517'200	624 Rückzahlungen gemischtwirt. Unternehmen von Darlehen		517'200	
		C0411001 Kinderspital St.Gallen			
10'200'000.00	22'273'000	Ausgaben	22'565'000		292'000 +
213'349.00	855'000	Einnahmen		1'418'900	563'900 +
9'986'651.00 –	21'418'000 –	Ausgabenüberschuss		21'146'100	271'900 –
10'200'000.00	22'273'000	525 Darlehen an private Institutionen	22'565'000		292'000 +
213'349.00	855'000	625 Rückzahlungen privater Institutionen von Darlehen		1'418'900	563'900 +
		C0411002 Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)			
3'500'000.00	152'000'000	Ausgaben	34'000'000		118'000'000 –
15'738'000.00	18'048'300	Einnahmen		13'073'300	4'975'000 –
12'238'000.00 +		Einnahmenüberschuss			
	133'951'700 –	Ausgabenüberschuss		20'926'700	113'025'000 –
3'500'000.00	152'000'000	523 Darlehen und Beteiligungen an eigenen Anstalten	34'000'000		118'000'000 –
15'738'000.00	18'048'300	623 Rückzahlungen eigener Anstalten von Darlehen		13'073'300	4'975'000 –
		C05 Soziale Sicherheit			
1'444'000.00	4'400'000	Ausgaben	2'500'000		1'900'000 –
1'306'400.00	1'436'200	Einnahmen		1'536'200	100'000 +
137'600.00 –	2'963'800 –	Ausgabenüberschuss		963'800	2'000'000 –
		C0550 Behinderteneinrichtungen			
1'444'000.00	4'400'000	Ausgaben	2'500'000		1'900'000 –
1'306'400.00	1'436'200	Einnahmen		1'536'200	100'000 +
137'600.00 –	2'963'800 –	Ausgabenüberschuss		963'800	2'000'000 –
		C0550000 Darlehen an Behinderten- einrichtungen			
1'444'000.00	4'400'000	Ausgaben	2'500'000		1'900'000 –
1'306'400.00	1'436'200	Einnahmen		1'536'200	100'000 +
137'600.00 –	2'963'800 –	Ausgabenüberschuss		963'800	2'000'000 –
1'444'000.00	4'400'000	525 Darlehen an private Institutionen	2'500'000		1'900'000 –
1'306'400.00	1'436'200	625 Rückzahlungen privater Institutionen von Darlehen		1'536'200	100'000 +
		C06 Verkehr			
100'000.00	100'000	Ausgaben		100'000	
100'000.00 +	100'000 +	Einnahmen			
		Einnahmenüberschuss	100'000		
		C0629 Öffentlicher Verkehr			
100'000.00	100'000	Ausgaben		100'000	
100'000.00 +	100'000 +	Einnahmen			
		Einnahmenüberschuss	100'000		

Investitionsrechnung Objektgliederung
Finanzierungen

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C0629000 Schweiz. Südostbahn			
100'000.00	100'000	Ausgaben			
100'000.00 +	100'000 +	Einnahmen		100'000	
		Einnahmenüberschuss	100'000		
100'000.00	100'000	624 Rückzahlungen gemischtwirt. Unternehmen von Darlehen		100'000	
		C07 Umwelt, Raumordnung			
511'400.00	5'000'000	Ausgaben	5'000'000		
511'400.00 +	1'000'000	Einnahmen		1'000'000	
	4'000'000 –	Einnahmenüberschuss			
		Ausgabenüberschuss		4'000'000	
		C0791 Entwicklungskonzepte			
511'400.00	5'000'000	Ausgaben	5'000'000		
511'400.00 +	1'000'000	Einnahmen		1'000'000	
	4'000'000 –	Einnahmenüberschuss			
		Ausgabenüberschuss		4'000'000	
		C0791000 NRP-Darlehen			
511'400.00	5'000'000	Ausgaben	5'000'000		
511'400.00 +	1'000'000	Einnahmen		1'000'000	
	4'000'000 –	Einnahmenüberschuss			
		Ausgabenüberschuss		4'000'000	
511'400.00	5'000'000	525 Darlehen an private Institutionen	5'000'000		
	1'000'000	625 Rückzahlungen privater Institutionen von Darlehen		1'000'000	
		C08 Volkswirtschaft			
5'398'971.20	2'000'000	Ausgaben	1'000'000		1'000'000 –
10'000'000.00		Einnahmen			
4'601'028.80 +	2'000'000 –	Einnahmenüberschuss		1'000'000	1'000'000 –
		Ausgabenüberschuss			
		C0812 Strukturverbesserungen			
1'028.80 –	2'000'000	Ausgaben	1'000'000		1'000'000 –
10'000'000.00		Einnahmen			
10'001'028.80 +	2'000'000 –	Einnahmenüberschuss		1'000'000	1'000'000 –
		Ausgabenüberschuss			
		C0812000 Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft			
1'028.80 –	2'000'000	Ausgaben	1'000'000		1'000'000 –
10'000'000.00		Einnahmen			
10'001'028.80 +	2'000'000 –	Einnahmenüberschuss		1'000'000	1'000'000 –
		Ausgabenüberschuss			
1'028.80 –	2'000'000	524 Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirt. Unternehmen	1'000'000		1'000'000 –
10'000'000.00		624 Rückzahlungen gemischtwirt. Unternehmen von Darlehen			
		C0890 Sonstige gewerbliche Betriebe			
5'400'000.00		Ausgaben			
5'400'000.00 –		Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss			

Rechnung 2022 Fr.	Budget 2023 Fr.	Konto	Budget 2024		Abweichung vom Budget 2023 Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		C0890001 Olma Messen St.Gallen			
5'400'000.00		Ausgaben			
5'400'000.00 –		Einnahmen			
		Ausgabenüberschuss			
5'400'000.00		524 Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirt. Unternehmen			
		C1 Beteiligungen			
	88'424'000	Ausgaben			88'424'000 –
	88'424'000 –	Einnahmen			88'424'000 –
		Ausgabenüberschuss			
		C14 Gesundheit			
	88'424'000	Ausgaben			88'424'000 –
	88'424'000 –	Einnahmen			88'424'000 –
		Ausgabenüberschuss			
		C1411 Spitäler			
	88'424'000	Ausgaben			88'424'000 –
	88'424'000 –	Einnahmen			88'424'000 –
		Ausgabenüberschuss			
		C1411000 Spitalverbunde; Erhöhung Dotationskapital (Sacheinlage)			
	88'424'000	Ausgaben			88'424'000 –
	88'424'000 –	Einnahmen			88'424'000 –
		Ausgabenüberschuss			
	88'424'000	523 Darlehen und Beteiligungen an eigenen Anstalten			88'424'000 –

