

# **III. SACHGRUPPENSTATISTIK**

**Sachgruppengliederung Laufende Rechnung**

		<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>221'319'516.47</b>	<b>217'786'800</b>	<b>217'117'111.20</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>96'657'590.73</b>	<b>98'558'700</b>	<b>95'205'104.48</b>
300	Behörden und Kommissionen	1'440'656.05	1'497'700	1'479'715.00
301	Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'858'890.90	57'656'400	56'248'432.51
302	Besoldungen der Lehrkräfte	18'640'571.35	19'139'900	19'005'848.70
303	Sozialversicherungsbeiträge	15'980'212.25	17'228'500	15'661'118.00
307	Rentenleistungen	1'376'671.60	1'475'600	1'475'567.45
309	Übriger Personalaufwand	1'360'588.58	1'560'600	1'334'422.82
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>32'299'456.83</b>	<b>32'558'700</b>	<b>34'064'809.75</b>
310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	2'668'087.92	2'820'800	2'600'100.25
311	Möblier, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'487'777.52	1'428'800	1'381'596.07
312	Wasser, Energie und Heizmaterial	2'944'560.51	3'068'600	2'843'729.22
313	Verbrauchsmaterial	4'404'982.48	4'547'900	4'568'330.00
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6'673'626.03	6'551'700	7'953'701.95
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	4'462'765.72	4'370'700	4'309'071.61
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1'536'727.39	1'594'700	1'598'659.70
317	Spesenentschädigungen	136'070.65	154'800	145'533.69
318	Dienstleistungen und Honorare	7'754'221.70	7'787'700	7'953'505.93
319	Übriger Sachaufwand	230'636.91	233'000	710'581.33
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>4'629'343.22</b>	<b>4'986'900</b>	<b>4'832'935.61</b>
321	Kurzfristige Schulden	125'803.35	134'000	128'465.55
322	Mittel- und langfristige Schulden	3'903'279.40	4'158'000	4'014'753.33
323	Sonderrechnungen	64'626.10	82'900	67'147.20
329	Übrige Passivzinsen	535'634.37	612'000	622'569.53
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>15'285'404.06</b>	<b>11'339'800</b>	<b>15'750'897.46</b>
330	Finanzvermögen	1'545'161.34	2'277'300	3'166'422.93
331	Verwaltungsvermögen, Ordentliche Abschreibungen	13'430'361.47	8'955'500	12'584'474.53
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	309'881.25	107'000	0.00

<b>Sachgruppengliederung Laufende Rechnung</b>		<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>34</b>	<b>Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>293'491.35</b>	<b>299'000</b>	<b>337'635.10</b>
342	Einnahmenanteile für Kanton	293'491.35	299'000	337'635.10
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>10'275'733.86</b>	<b>10'482'700</b>	<b>10'068'500.09</b>
350	Bund	18'782.10	24'500	29'771.65
351	Kantone	6'399'408.75	6'695'600	6'458'638.55
352	Gemeinden	3'857'543.01	3'762'600	3'580'089.89
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>45'451'778.22</b>	<b>45'126'300</b>	<b>42'364'133.85</b>
360	Bund	37'678.90	20'000	37'495.55
361	Kantone	9'077'038.10	9'631'600	7'856'908.30
362	Gemeinden	23'646.20	30'300	30'112.00
363	Eigene Anstalten	6'835'617.00	6'821'000	7'265'893.20
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	4'099'831.55	3'470'300	3'914'310.25
365	Private Institutionen	8'192'731.25	8'676'100	7'436'166.65
366	Private Haushalte	17'185'235.22	16'477'000	15'735'685.60
367	Ausland	0.00	0	87'562.30
<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>158'137.80</b>	<b>147'000</b>	<b>161'636.10</b>
371	Kantone	72'467.35	77'000	77'871.30
376	Private Haushalte	85'670.45	70'000	83'764.80
<b>38</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen, Legate und Stiftungen, Rückstellungen</b>	<b>5'344'607.70</b>	<b>6'107'600</b>	<b>4'995'490.51</b>
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Legate und Stiftungen, Rückstellungen	5'344'607.70	6'107'600	4'995'490.51
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>10'923'972.70</b>	<b>8'180'100</b>	<b>9'335'968.25</b>
390	Interne Verrechnungen	10'923'972.70	8'180'100	9'335'968.25

**Sachgruppengliederung Laufende Rechnung**

		<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>4</b>	<b>Erträge</b>	<b>224'157'179.28</b>	<b>213'372'500</b>	<b>214'891'166.81</b>
<b>40</b>	<b>Steuern</b>	<b>112'015'562.47</b>	<b>114'020'000</b>	<b>115'674'735.59</b>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	109'666'864.42	112'380'000	113'695'794.64
403	Vermögensgewinnsteuern	2'208'925.05	1'500'000	1'838'527.95
406	Besitz- und Aufwandsteuern	139'773.00	140'000	140'413.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>319'703.62</b>	<b>322'000</b>	<b>309'690.39</b>
410	Regalien und Konzessionen	319'703.62	322'000	309'690.39
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>	<b>19'275'339.02</b>	<b>11'519'300</b>	<b>10'358'107.65</b>
420	Zinsen von Bank-Kontokorrent- Guthaben und Postkonten	3'779.35	5'000	7'465.68
421	Zinsen von Guthaben	766'198.20	919'700	891'713.22
422	Erträge aus Anlagen des Finanzvermögens	2'154.30	2'800	1'840.80
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	5'360'930.37	5'404'100	5'264'300.65
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	11'110'318.00	3'000'000	2'189'729.25
425	Darlehenserträge des Verwaltungsvermögens	626'800.00	756'000	630'550.00
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögen	163'200.00	160'000	163'200.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1'241'958.80	1'271'700	1'209'308.05
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>	<b>63'913'954.24</b>	<b>61'199'500</b>	<b>62'019'244.86</b>
430	Ersatzabgaben	1'926'499.90	1'670'000	1'742'877.60
431	Gebühren für Amtshandlungen	2'636'433.91	2'501'000	2'463'261.53
432	Heimtaxen, Kostgelder	26'098'311.50	26'188'500	24'149'427.10
433	Schul- und Kursgelder	217'764.35	213'400	244'902.45
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	16'996'220.14	17'246'000	17'419'458.03
435	Verkäufe	3'606'459.50	3'729'400	3'818'210.07
436	Rückerstattungen	10'783'085.27	8'166'400	10'582'947.30
437	Bussen	665'910.33	613'300	589'124.19
438	Eigenleistungen für Investitionen	66'587.00	109'400	84'254.00
439	Übrige Entgelte	916'682.34	762'100	924'782.59

<b>Sachgruppengliederung Laufende Rechnung</b>		<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>44</b>	<b>Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>2'477'601.95</b>	<b>2'639'000</b>	<b>2'478'666.57</b>
441	Anteile an Kantonseinnahmen	2'343'228.95	2'530'000	2'473'794.57
444	Kantonsbeiträge	134'373.00	109'000	4'872.00
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>	<b>5'149'991.55</b>	<b>5'789'200</b>	<b>5'221'942.70</b>
450	Bund	235'219.79	354'800	303'108.90
451	Kantone	1'928'590.87	2'262'000	2'137'315.29
452	Gemeinden	2'986'180.89	3'172'400	2'781'518.51
<b>46</b>	<b>Beiträge für Eigene Rechnung</b>	<b>8'332'763.35</b>	<b>8'279'500</b>	<b>8'499'452.27</b>
460	Bund	115'573.80	216'500	116'425.85
461	Kantone	6'828'099.60	6'577'000	6'846'718.80
462	Gemeinden	416'489.00	503'300	351'211.60
463	Eigene Anstalten	439'855.00	427'000	473'469.00
466	Private Haushalte	0.00	40'300	0.00
469	Übrige Beiträge	532'745.95	515'400	711'627.02
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>158'137.80</b>	<b>147'000</b>	<b>161'636.10</b>
471	Kantone	36'420.00	35'000	35'390.00
476	Durchlaufende Beiträge Einzelpersonen	121'717.80	112'000	126'246.10
<b>48</b>	<b>Entnahme aus Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Legaten, Rückstellungen</b>	<b>1'590'152.58</b>	<b>1'276'900</b>	<b>831'722.43</b>
480	Entnahme aus Spezialfinanzierungen, Stiftungen und Legaten, Rückstellungen	1'590'152.58	1'276'900	831'722.43
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>10'923'972.70</b>	<b>8'180'100</b>	<b>9'335'968.25</b>
490	Interne Verrechnungen	10'923'972.70	8'180'100	9'335'968.25

**Sachgruppengliederung Investitionsrechnung**

		<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>5</b>	<b>Ausgaben IR Verwaltungsvermögen</b>	<b>38'180'482.03</b>	<b>22'494'000</b>	<b>38'520'232.94</b>
<b>50</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>15'534'821.81</b>	<b>21'111'500</b>	<b>24'006'982.15</b>
500	Grundstücke	2'158'837.49	2'323'000	1'047'076.35
501	Tiefbauten	3'911'327.60	6'885'000	3'091'852.82
503	Hochbauten	8'513'748.37	9'606'000	17'498'331.07
505	Waldkauf	0.00	0	6'081.60
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	826'220.20	2'167'500	2'248'964.91
509	Übrige Investitionsausgaben	124'688.15	130'000	114'675.40
<b>52</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>22'195'674.50</b>	<b>1'192'500</b>	<b>13'067'332.40</b>
522	Darlehen und Beteiligungen	8'000'000.00	0	0.00
523	Eigene Anstalten	0.00	0	1'000'000.00
524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	14'195'674.50	1'192'500	12'067'332.40
<b>56</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0</b>	<b>810'000.00</b>
565	Private Institutionen	30'000.00	0	810'000.00
<b>58</b>	<b>Übrige zu aktivierende Ausgaben</b>	<b>419'985.72</b>	<b>190'000</b>	<b>635'918.39</b>
581	Planungen	398'936.80	0	361'482.65
585	Einlagen in Fonds und Rückstellungen	21'048.92	190'000	274'435.74

Sachgruppengliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Rechnung 2010
<b>6</b>	<b>Einnahmen IR Verwaltungsvermögen</b>	<b>20'522'711.15</b>	<b>8'360'500</b>	<b>5'655'184.36</b>
<b>60</b>	<b>Übertragungen von Sachgütern ins Finanzvermögen</b>	<b>4'301.00</b>	<b>0</b>	<b>6'702.00</b>
600	Grundstücke	4'300.00	0	6'700.00
603	Hochbauten	1.00	0	2.00
<b>61</b>	<b>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</b>	<b>21'048.92</b>	<b>190'000</b>	<b>269'430.71</b>
610	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	21'048.92	190'000	269'430.71
<b>62</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>13'855'000.00</b>	<b>0</b>	<b>2'000'000.00</b>
623	Eigene Anstalten	2'500'000.00	0	2'000'000.00
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	11'355'000.00	0	0.00
<b>64</b>	<b>Rückzahlungen von eigenen Beiträgen</b>	<b>1'210'500.00</b>	<b>1'192'500</b>	<b>1'214'730.00</b>
644	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1'210'500.00	1'192'500	1'214'730.00
<b>66</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>5'431'861.23</b>	<b>6'978'000</b>	<b>2'164'321.65</b>
660	Bund	100'207.25	913'000	26'000.00
661	Kanton	3'466'083.05	832'000	694'816.55
662	Gemeinden	1'785'141.73	5'233'000	1'443'505.10
669	Übrige Beitraggeber	80'429.20	0	0.00

**Sachgruppengliederung Investitionsrechnung**

		<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>7</b>	<b>Ausgaben IR Finanzvermögen</b>	<b>1'364'995.25</b>	<b>545'000</b>	<b>2'607'336.38</b>
<b>70</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>1'289'046.40</b>	<b>545'000</b>	<b>2'606'172.78</b>
700	Grundstücke	737'411.35	0	1'063'375.20
703	Hochbauten	551'635.05	545'000	1'542'797.58
<b>72</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>75'948.85</b>	<b>0</b>	<b>1'163.60</b>
725	Private Institutionen	75'948.85	0	1'163.60

**Sachgruppengliederung Investitionsrechnung**

		<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>8</b>	<b>Einnahmen IR Finanzvermögen</b>	<b>14'127'730.15</b>	<b>0</b>	<b>3'491'325.60</b>
<b>80</b>	<b>Abgang von Sachgütern</b>	<b>14'042'954.60</b>	<b>0</b>	<b>3'199'818.25</b>
800	Grundstücke	12'156'955.60	0	1'193'353.25
803	Hochbauten	1'885'999.00	0	2'006'465.00
<b>82</b>	<b>Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>76'495.55</b>	<b>0</b>	<b>83'633.15</b>
825	Private Institutionen	76'495.55	0	83'633.15
<b>86</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>8'280.00</b>	<b>0</b>	<b>207'874.20</b>
861	Kanton	8'280.00	0	0.00
862	Gemeinden	0.00	0	207'874.20

