



Aufgaben- und Finanzplan 2025–2027

Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung
(ohne zusätzliche Erläuterungen)

Gliederung nach HRM2

Inhaltsverzeichnis

Aufgaben- und Finanzplan 2025–2027

Gliederung nach HRM2

Mehrstufige Erfolgsrechnung	4
Erfolgsrechnung Artengliederung	6
Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	9
Investitionsrechnung Artengliederung	59
Investitionsrechnung Objektgliederung	61

Mehrstufige Erfolgsrechnung

HRM2

Mehrstufige Erfolgsrechnung HRM2

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
Mehrstufige Erfolgsrechnung HRM2				
30 Personalaufwand	828 422 000	849 168 400	856 624 100	867 043 800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	530 967 800	538 981 200	542 684 800	554 392 500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	154 884 200	169 712 900	165 619 100	164 880 000
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	13 681 200	14 366 100	14 141 600	13 734 300
36 Transferaufwand	3 526 094 100	3 600 357 500	3 677 018 800	3 758 289 100
37 Durchlaufende Beiträge	235 765 200	229 062 200	231 428 200	231 369 200
39 Interne Verrechnungen	578 963 900	604 243 300	602 410 100	600 851 800
Betrieblicher Aufwand	5 868 778 400	6 005 891 600	6 089 926 700	6 190 560 700
40 Fiskalertrag	2 607 140 200 –	2 655 250 200 –	2 737 552 100 –	2 823 064 000 –
41 Regalien und Konzessionen	151 205 500 –	153 183 500 –	154 667 500 –	155 779 500 –
42 Entgelte	286 134 200 –	284 241 500 –	283 656 600 –	282 215 800 –
43 Verschiedene Erträge	20 784 100 –	21 966 000 –	23 380 400 –	19 461 500 –
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	6 977 200 –	17 332 300 –	18 015 200 –	19 414 700 –
46 Transferertrag	1 719 280 000 –	1 771 136 900 –	1 835 773 700 –	1 917 858 700 –
47 Durchlaufende Beiträge	235 765 200 –	229 062 200 –	231 428 200 –	231 369 200 –
49 Interne Verrechnungen	578 963 900 –	604 243 300 –	602 410 100 –	600 851 800 –
Betrieblicher Ertrag	5 606 250 300 –	5 736 415 900 –	5 886 883 800 –	6 050 015 200 –
Aufwandüberschuss aus betrieblicher Tätigkeit	262 528 100	269 475 700	203 042 900	140 545 500
34 Finanzaufwand	12 256 900	12 309 800	12 364 400	12 420 900
44 Finanzertrag	103 798 200 –	101 917 800 –	102 210 500 –	104 227 300 –
Ertragsüberschuss aus Finanzierung	91 541 300 –	89 608 000 –	89 846 100 –	91 806 400 –
Operatives Ergebnis (Aufwandüberschuss)	170 986 800	179 867 700	113 196 800	48 739 100
38 Ausserordentlicher Aufwand	2 341 400	4 851 500	2 334 000	2 385 300
48 Ausserordentlicher Ertrag	128 507 700 –	33 553 000 –	33 848 100 –	2 849 300 –
Ausserordentliches Ergebnis (Ertragsüberschuss)	126 166 300 –	28 701 500 –	31 514 100 –	464 000 –
Gesamtergebnis (Aufwandüberschuss)	44 820 500	151 166 200	81 682 700	48 275 100

Erfolgsrechnung

Artengliederung HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
Aufwand	5'883'376'700	6'023'052'900	6'104'625'100	6'205'366'900
Ertrag	5'838'556'200 –	5'871'886'700 –	6'022'942'400 –	6'157'091'800 –
Aufwandüberschuss	44'820'500 –	151'166'200 –	81'682'700 –	48'275'100 –
30 Personalaufwand	828'422'000	849'168'400	856'624'100	867'043'800
300 Behörden, Kommissionen und Richter	23'286'100	23'130'100	23'195'500	23'224'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	471'757'400	495'612'400	502'396'200	511'110'400
302 Löhne der Lehrpersonen	185'193'800	186'393'000	187'068'100	188'067'200
304 Zulagen	17'179'600	17'176'800	17'193'700	17'278'400
305 Arbeitgeberbeiträge	116'469'200	116'780'200	116'733'600	117'193'900
306 Arbeitgeberleistungen	4'429'300			
309 Übriger Personalaufwand	10'106'600	10'075'900	10'037'000	10'169'400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	530'967'800	538'981'200	542'684'800	554'392'500
310 Material- und Warenaufwand	53'125'200	52'495'900	51'521'100	51'897'400
311 Nicht aktivierbare Anlagen	26'840'100	25'441'100	25'733'200	24'982'400
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'843'400	12'903'400	12'760'400	12'768'400
313 Dienstleistungen und Honorare	164'442'400	162'058'300	164'308'000	161'066'200
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	95'177'400	98'682'600	98'127'100	108'624'600
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'452'600	8'666'900	8'268'800	8'273'600
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	29'540'100	29'704'400	29'711'400	29'971'400
317 Spesenentschädigungen	12'459'000	12'395'500	12'165'200	12'303'500
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	30'293'200	30'318'200	30'343'200	30'343'200
319 Verschiedener Betriebsaufwand	97'794'400	106'314'900	109'746'400	114'161'800
33 Abschreibungen VV	154'884'200	169'712'900	165'619'100	164'880'000
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	142'579'000	156'286'600	145'095'800	146'416'700
332 Abschreibungen immat. Anlagen	12'305'200	13'426'300	20'523'300	18'463'300
34 Finanzaufwand	12'256'900	12'309'800	12'364'400	12'420'900
340 Zinsaufwand	11'397'000	11'397'000	11'397'000	11'397'000
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	120'000	120'000	120'000	120'000
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	739'900	792'800	847'400	903'900
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	13'681'200	14'366'100	14'141'600	13'734'300
350 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen FK	13'093'400	13'769'700	13'534'900	13'117'100
351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK	587'800	596'400	606'700	617'200
36 Transferaufwand	3'526'094'100	3'600'357'500	3'677'018'800	3'758'289'100
360 Ertragsanteile an Dritte	546'626'500	558'809'500	582'901'000	607'891'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	172'848'400	173'508'600	173'597'000	173'728'400
362 Finanz- und Lastenausgleich	230'281'600	231'944'700	231'755'700	231'575'700
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'571'077'600	2'617'634'700	2'669'192'100	2'724'734'000
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	100'000 –	100'000 –	100'000 –	100'000 –
366 Abschreibungen Invest.-Beiträge	5'360'000	5'360'000	4'853'000	3'940'000
369 Verschiedener Transferaufwand		13'200'000	14'820'000	16'520'000
37 Durchlaufende Beiträge	235'765'200	229'062'200	231'428'200	231'369'200
370 Durchlaufende Beiträge	235'765'200	229'062'200	231'428'200	231'369'200
38 A. o. Aufwand	2'341'400	4'851'500	2'334'000	2'385'300
389 Einlage in Eigenkapital	2'341'400	4'851'500	2'334'000	2'385'300
39 Interne Verrechnungen	578'963'900	604'243'300	602'410'100	600'851'800
399 Übrige interne Verrechnungen	578'963'900	604'243'300	602'410'100	600'851'800
40 Fiskalertrag	2'607'140'200 –	2'655'250'200 –	2'737'552'100 –	2'823'064'000 –
400 Direkte Steuern; natürliche Personen	1'583'200'000 –	1'616'200'000 –	1'659'700'000 –	1'704'500'000 –
401 Direkte Steuern; juristische Personen	489'100'000 –	504'200'000 –	542'000'000 –	582'700'000 –
402 Übrige direkte Steuern	353'200'200 –	353'200'200 –	353'202'100 –	353'204'000 –
403 Besitz- und Aufwandsteuern	181'640'000 –	181'650'000 –	182'650'000 –	182'660'000 –
41 Regalien und Konzessionen	151'205'500 –	153'183'500 –	154'667'500 –	155'779'500 –
410 Regalien	2'466'000 –	2'466'000 –	2'466'000 –	2'466'000 –
411 Schweiz. Nationalbank	112'088'000 –	114'066'000 –	115'550'000 –	116'662'000 –
412 Konzessionen	8'921'500 –	8'921'500 –	8'921'500 –	8'921'500 –
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten	27'730'000 –	27'730'000 –	27'730'000 –	27'730'000 –

Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
42 Entgelte	286'134'200 –	284'241'500 –	283'656'600 –	282'215'800 –
420 Ersatzabgaben	3'100'000 –	3'100'000 –	3'100'000 –	3'100'000 –
421 Gebühren für Amtshandlungen	82'727'200 –	81'327'200 –	80'777'200 –	79'177'200 –
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	30'552'600 –	30'552'600 –	30'552'600 –	30'552'600 –
423 Schul- und Kursgelder	30'267'800 –	30'254'000 –	30'218'500 –	30'237'800 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	35'106'800 –	35'164'000 –	35'221'600 –	35'287'400 –
425 Erlös aus Verkäufen	21'802'400 –	21'585'500 –	21'818'500 –	22'025'300 –
426 Rückerstattungen	39'069'100 –	38'808'400 –	38'685'600 –	38'536'200 –
427 Bussen	41'728'000 –	41'728'000 –	41'728'000 –	41'728'000 –
429 Übrige Entgelte	1'780'300 –	1'721'800 –	1'554'600 –	1'571'300 –
43 Verschiedene Erträge	20'784'100 –	21'966'000 –	23'380'400 –	19'461'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	6'014'700 –	8'378'600 –	8'376'500 –	8'375'800 –
431 Aktivierung Eigenleistungen	14'769'400 –	13'587'400 –	15'003'900 –	11'085'700 –
44 Finanzertrag	103'798'200 –	101'917'800 –	102'210'500 –	104'227'300 –
440 Zinsertrag	10'979'300 –	8'465'200 –	7'206'000 –	8'371'100 –
442 Beteiligungsertrag FV	16'600 –	16'600 –	16'600 –	16'600 –
443 Liegenschaftenertrag FV	5'586'200 –	5'620'600 –	5'655'500 –	5'690'900 –
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	30'000 –	30'000 –	20'000 –	20'000 –
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	54'065'200 –	54'714'500 –	56'281'500 –	57'097'800 –
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	10'637'000 –	10'757'000 –	10'757'000 –	10'757'000 –
447 Liegenschaftenertrag VV	22'483'900 –	22'313'900 –	22'273'900 –	22'273'900 –
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	6'977'200 –	17'332'300 –	18'015'200 –	19'414'700 –
450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK	3'389'700 –	2'478'500 –	2'478'500 –	2'478'500 –
451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK	3'587'500 –	14'853'800 –	15'536'700 –	16'936'200 –
46 Transferertrag	1'719'280'000 –	1'771'136'900 –	1'835'773'700 –	1'917'858'700 –
460 Ertragsanteile	293'683'700 –	309'517'500 –	326'686'000 –	343'417'200 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	133'158'400 –	133'284'700 –	133'350'500 –	133'377'000 –
462 Finanz- und Lastenausgleich	342'962'000 –	370'539'000 –	402'058'000 –	442'058'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	948'944'200 –	957'264'000 –	973'147'500 –	998'474'800 –
469 Verschiedener Transferertrag	531'700 –	531'700 –	531'700 –	531'700 –
47 Durchlaufende Beiträge	235'765'200 –	229'062'200 –	231'428'200 –	231'369'200 –
470 Durchlaufende Beiträge	235'765'200 –	229'062'200 –	231'428'200 –	231'369'200 –
48 A. o. Ertrag	128'507'700 –	33'553'000 –	33'848'100 –	2'849'300 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	128'507'700 –	33'553'000 –	33'848'100 –	2'849'300 –
49 Interne Verrechnungen	578'963'900 –	604'243'300 –	602'410'100 –	600'851'800 –
499 Übrige interne Verrechnungen	578'963'900 –	604'243'300 –	602'410'100 –	600'851'800 –

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung HRM2

0	Räte	12	4	Bildungsdepartement	28
010	Räte	12	400	Generalsekretariat BLD	28
0100	Kantonsrat	12	4000	Generalsekretariat BLD	28
0101	Parlamentsdienste	12	4003	Ausbildungsbeihilfen	28
0102	Regierung	13	4008	IT-Bildungsoffensive	28
1	Staatskanzlei	14	405	Amt für Volksschule	29
100	Staatskanzlei	14	4050	Amtsleitung AVS	29
1000	Staatskanzlei	14	4051	Lehrmittelverlag	29
1001	Fachstelle für Datenschutz	14	4052	Weiterbildung Schule	29
			4053	Sonderschulen	30
2	Volkswirtschaftsdepartement	15	415	Amt für Berufsbildung	30
200	Generalsekretariat VD	15	4150	Amtsleitung ABB	30
2000	Generalsekretariat VD	15	4151	Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	30
205	Amt für öffentlichen Verkehr	15	4152	Berufliche Grundbildung	31
2050	Amt für öffentlichen Verkehr	15	4153	Höhere Berufs- und Weiterbildung	31
210	Kantonsforstamt	15	4156	Berufsfachschulen	31
2100	Kantonsforstamt	16	420	Amt für Mittelschulen	31
2101	Staatswaldungen	16	4200	Amtsleitung AMS	32
2109	Walderhaltungsmassnahmen (SF)	16	4205	Mittelschulen	32
212	Waldregionen	17	423	Amt für Hochschulen	32
2120	Finanzierung Waldregionen	17	4230	Amtsleitung AHS	33
2121	Waldregion 1	17	4231	Universitäre Hochschulen	33
2122	Waldregion 2	17	4232	Fachhochschulen	33
2123	Waldregion 3	18	430	Amt für Sport	33
2124	Waldregion 4	18	4300	Amt für Sport	34
2125	Waldregion 5	18	4309	Sportfonds (SF)	34
215	Landwirtschaftsamt	19	5	Finanzdepartement	35
2150	Landwirtschaftsamt	19	500	Generalsekretariat FD	35
2156	Landwirtschaftliches Zentrum SG	19	5000	Generalsekretariat FD	35
240	Amt für Natur, Jagd und Fischerei	20	505	Zentrale Dienste	35
2400	Amt für Natur, Jagd und Fischerei	20	5050	Personalamt	35
245	Amt für Wirtschaft und Arbeit	20	5051	Amt für Finanzdienstleistungen	36
2450	Amtsleitung/Support	20	5052	Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)	36
2451	Standortförderung	21	5054	Dienst für Informatikplanung	36
2452	Arbeitsbedingungen	21	5055	Finanzkontrolle	37
2455	Arbeitslosenversicherung	21	510	Kantonales Steueramt	37
2456	Arbeitslosenkasse	22	5100	Amtsleitung KStA	37
2458	Tourismusrechnung (SF)	22	5105	Kantonale Steuern	37
2459	Arbeitsmarktfonds (SF)	22	5106	Bundessteuern	38
3	Departement des Innern	23	550	Allg. Finanzaufwand und -ertrag	38
300	Generalsekretariat DI	23	5500	Vermögenserträge	38
3000	Generalsekretariat DI	23	5501	Passivzinsen	38
305	Sozialwerke	23	5502	Interne Verzinsung	38
3050	Sozialwerke des Bundes	23	5505	Abschreibungen	38
3051	Ergänzungsleistungen	23	5509	Verschiedene Aufwendungen und Erträge	39
3052	Pflegefinanzierung	24	560	Allgemeiner Personalaufwand	39
320	Amt für Soziales	24	5600	Allgemeiner Personalaufwand	39
3200	Amt für Soziales	24	6	Bau- und Umweltdepartement	40
325	Kultur	24	600	Generalsekretariat BUD	40
3250	Amt für Kultur	24	6000	Generalsekretariat BUD	40
3251	Stiftsarchiv	25	6001	Wohnbauförderung	40
3259	Lotteriefonds (SF)	25	6009	Mietwohnungsfonds (SF)	40
340	Konkursamt	25	605	Amt für Raumentwicklung und Geoinformation	40
3400	Konkursamt	26	6050	Amt für Raumentwicklung und Geoinformation	41
355	Amt für Handelsregister und Notariate	26	6059	Mehrwertabgabe (SF)	41
3550	Amt für Handelsregister und Notariate	26	610	Hochbauamt	41
370	Amt für Gemeinden und Bürgerrecht	26	6100	Amtsleitung HBA	41
3700	Amt für Gemeinden und Bürgerrecht	27	6105	Verwaltung der Staatsliegenschaften	42

6106	Bauten und Renovationen	42	9	Gerichte	56
615	Tiefbauamt	42	900	Zivil- und Strafrechtspflege	56
6150	Amtsleitung TBA	42	9001	Kreisgerichte	56
6152	Gemeindestrassen	43	9002	Kantonsgericht	56
6153	Kantonsstrassen	43	9004	Anklagekammer	57
6154	Nationalstrassen	43	9005	Schlichtungsstellen	57
6159	Steinbruch Starckenbach	44	9006	Rechtsaufsicht	57
620	Amt für Umwelt	44	905	Verwaltungsrechtspflege	57
6200	Amt für Umwelt	44	9050	Versicherungsgericht	57
625	Amt für Wasser und Energie	44	9051	Verwaltungsrekurskommission	58
6250	Amt für Wasser und Energie	45	9052	Verwaltungsgericht	58
6259	PV-Ersatzabgabe (SF)	45			
7	Sicherheits- und Justizdepartement	46			
700	Generalsekretariat SJD	46			
7000	Generalsekretariat SJD	46			
715	Migrationsamt	46			
7150	Migrationswesen	46			
7151	Asylwesen	47			
7152	Ausweisstelle	47			
720	Amt für Justizvollzug	47			
7200	Amt für Justizvollzug	48			
725	Kantonspolizei	48			
7250	Kantonspolizei	48			
730	Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt	49			
7300	Strassenverkehr	49			
7301	Schifffahrt	49			
7309	Strassenfonds (SF)	50			
735	Strafuntersuchung	50			
7352	Staatsanwaltschaft	50			
740	Amt für Militär und Zivilschutz	50			
7400	Amt für Militär und Zivilschutz	51			
8	Gesundheitsdepartement	52			
800	Generalsekretariat GD	52			
8000	Generalsekretariat GD	52			
803	Kantonsarztamt	52			
8030	Kantonsarztamt	52			
8039	Suchtbekämpfungsfonds (SF)	53			
805	Amt für Gesundheitsvorsorge	53			
8050	Amt für Gesundheitsvorsorge	53			
812	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	53			
8120	Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen	53			
8121	Tiergesundheit	54			
8129	Tierseuchenkasse (SF)	54			
830	Amt für Gesundheitsversorgung	54			
8300	Amtsleitung AFGVE	54			
8301	Individuelle Prämienverbilligung	55			
8303	Innerkantonale Hospitalisation	55			
8304	Ausserkant. Hospitalisation	55			
8305	Ambulante Versorgung	55			
8309	Zentrum für Labormedizin	55			

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
Aufwand	5'883'376'700	6'023'052'900	6'104'625'100	6'205'366'900
Ertrag	5'838'556'200 –	5'871'886'700 –	6'022'942'400 –	6'157'091'800 –
Aufwandüberschuss	44'820'500 –	151'166'200 –	81'682'700 –	48'275'100 –
0 Räte				
Aufwand	8'924'400	8'593'400	8'623'400	8'628'400
Ertrag	93'000 –	91'500 –	91'500 –	91'500 –
Aufwandüberschuss	8'831'400 –	8'501'900 –	8'531'900 –	8'536'900 –
010 Räte				
Aufwand	8'924'400	8'593'400	8'623'400	8'628'400
Ertrag	93'000 –	91'500 –	91'500 –	91'500 –
Aufwandüberschuss	8'831'400 –	8'501'900 –	8'531'900 –	8'536'900 –
0100 Kantonsrat				
Aufwand	3'594'200	3'283'200	3'313'200	3'258'200
Ertrag	6'000 –	4'500 –	4'500 –	4'500 –
Aufwandüberschuss	3'588'200 –	3'278'700 –	3'308'700 –	3'253'700 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'145'400	1'913'800	1'913'800	1'913'800
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000	35'000	35'000	35'000
305 Arbeitgeberbeiträge	125'600	125'600	125'600	125'600
310 Material- und Warenaufwand	100'000	85'000	85'000	85'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'500	1'500	1'500	1'500
313 Dienstleistungen und Honorare	35'000	35'000	35'000	35'000
317 Spesenentschädigungen	330'800	301'300	301'300	301'300
319 Verschiedener Betriebsaufwand	245'500	200'500	230'500	175'500
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	526'100	541'200	541'200	541'200
399 Übrige interne Verrechnungen	44'300	44'300	44'300	44'300
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	6'000 –	4'500 –	4'500 –	4'500 –
0101 Parlamentsdienste				
Aufwand	1'816'400	1'816'400	1'816'400	1'816'400
Ertrag				
Aufwandüberschuss	1'816'400 –	1'816'400 –	1'816'400 –	1'816'400 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'273'400	1'273'400	1'273'400	1'273'400
304 Zulagen	2'800	2'800	2'800	2'800
305 Arbeitgeberbeiträge	223'600	223'600	223'600	223'600
309 Übriger Personalaufwand	2'100	2'100	2'100	2'100
310 Material- und Warenaufwand	63'000	63'000	63'000	63'000
313 Dienstleistungen und Honorare	153'500	153'500	153'500	153'500
317 Spesenentschädigungen	5'400	5'400	5'400	5'400
319 Verschiedener Betriebsaufwand	20'600	20'600	20'600	20'600
399 Übrige interne Verrechnungen	72'000	72'000	72'000	72'000

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
0102 Regierung				
Aufwand	3'513'800	3'493'800	3'493'800	3'553'800
Ertrag	87'000 –	87'000 –	87'000 –	87'000 –
Aufwandüberschuss	3'426'800 –	3'406'800 –	3'406'800 –	3'466'800 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'307'200	2'307'200	2'307'200	2'307'200
305 Arbeitgeberbeiträge	431'900	431'900	431'900	431'900
309 Übriger Personalaufwand	40'000	20'000	20'000	80'000
310 Material- und Warenaufwand	1'600	1'600	1'600	1'600
313 Dienstleistungen und Honorare	78'500	78'500	78'500	78'500
317 Spesenentschädigungen	133'000	133'000	133'000	133'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	330'000	330'000	330'000	330'000
399 Übrige interne Verrechnungen	191'600	191'600	191'600	191'600
430 Verschiedene betriebliche Erträge	87'000 –	87'000 –	87'000 –	87'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
1 Staatskanzlei				
Aufwand	24'153'200	24'007'200	23'924'100	24'161'600
Ertrag	7'623'900 –	7'635'900 –	7'635'900 –	7'635'900 –
Aufwandüberschuss	16'529'300 –	16'371'300 –	16'288'200 –	16'525'700 –
100 Staatskanzlei				
Aufwand	24'153'200	24'007'200	23'924'100	24'161'600
Ertrag	7'623'900 –	7'635'900 –	7'635'900 –	7'635'900 –
Aufwandüberschuss	16'529'300 –	16'371'300 –	16'288'200 –	16'525'700 –
1000 Staatskanzlei				
Aufwand	23'621'600	23'475'600	23'392'500	23'630'000
Ertrag	7'599'500 –	7'611'500 –	7'611'500 –	7'611'500 –
Aufwandüberschuss	16'022'100 –	15'864'100 –	15'781'000 –	16'018'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	18'000	18'000	18'000	18'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'874'000	5'874'000	5'788'500	5'788'500
304 Zulagen	14'400	14'400	14'400	14'400
305 Arbeitgeberbeiträge	983'500	983'500	967'900	967'900
309 Übriger Personalaufwand	11'300	11'300	11'300	11'300
310 Material- und Warenaufwand	1'082'400	895'400	897'400	1'050'400
311 Nicht aktivierbare Anlagen	206'000	216'000	216'000	226'500
313 Dienstleistungen und Honorare	7'865'600	7'885'600	7'895'600	7'905'600
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	50'000	50'000	55'000	55'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	247'200	217'200	217'200	247'200
317 Spesenentschädigungen	486'600	452'600	453'600	487'600
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	500	500	500	500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	5'340'700	5'415'700	5'415'700	5'415'700
399 Übrige interne Verrechnungen	1'441'400	1'441'400	1'441'400	1'441'400
421 Gebühren für Amtshandlungen	315'800 –	315'800 –	315'800 –	315'800 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	265'000 –	265'000 –	265'000 –	265'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	540'100 –	540'100 –	540'100 –	540'100 –
426 Rückerstattungen	945'200 –	945'200 –	945'200 –	945'200 –
429 Übrige Entgelte	100 –	100 –	100 –	100 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	5'600 –	5'600 –	5'600 –	5'600 –
499 Übrige interne Verrechnungen	5'527'700 –	5'539'700 –	5'539'700 –	5'539'700 –
1001 Fachstelle für Datenschutz				
Aufwand	531'600	531'600	531'600	531'600
Ertrag	24'400 –	24'400 –	24'400 –	24'400 –
Aufwandüberschuss	507'200 –	507'200 –	507'200 –	507'200 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'300	361'300	361'300	361'300
305 Arbeitgeberbeiträge	54'900	54'900	54'900	54'900
309 Übriger Personalaufwand	600	600	600	600
310 Material- und Warenaufwand	3'000	3'000	3'000	3'000
313 Dienstleistungen und Honorare	83'000	83'000	83'000	83'000
317 Spesenentschädigungen	7'500	7'500	7'500	7'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	7'500	7'500	7'500	7'500
399 Übrige interne Verrechnungen	13'800	13'800	13'800	13'800
426 Rückerstattungen	24'400 –	24'400 –	24'400 –	24'400 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
2 Volkswirtschaftsdepartement				
Aufwand	510'588'100	517'571'600	520'118'700	522'873'200
Ertrag	366'919'300 –	366'808'900 –	368'065'100 –	370'731'600 –
Aufwandüberschuss	143'668'800 –	150'762'700 –	152'053'600 –	152'141'600 –
200 Generalsekretariat VD				
Aufwand	6'009'400	6'017'400	6'017'400	6'017'400
Ertrag	1'325'400 –	1'325'400 –	1'325'400 –	1'325'400 –
Aufwandüberschuss	4'684'000 –	4'692'000 –	4'692'000 –	4'692'000 –
2000 Generalsekretariat VD				
Aufwand	6'009'400	6'017'400	6'017'400	6'017'400
Ertrag	1'325'400 –	1'325'400 –	1'325'400 –	1'325'400 –
Aufwandüberschuss	4'684'000 –	4'692'000 –	4'692'000 –	4'692'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'999'100	3'999'100	3'999'100	3'999'100
304 Zulagen	118'600	118'600	118'600	118'600
305 Arbeitgeberbeiträge	725'400	725'400	725'400	725'400
309 Übriger Personalaufwand	66'500	66'500	66'500	66'500
310 Material- und Warenaufwand	28'500	28'500	28'500	28'500
313 Dienstleistungen und Honorare	422'700	430'700	430'700	430'700
317 Spesenentschädigungen	41'800	41'800	41'800	41'800
319 Verschiedener Betriebsaufwand	36'500	36'500	36'500	36'500
399 Übrige interne Verrechnungen	570'300	570'300	570'300	570'300
421 Gebühren für Amtshandlungen	15'000 –	15'000 –	15'000 –	15'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	43'400 –	43'400 –	43'400 –	43'400 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	153'800 –	153'800 –	153'800 –	153'800 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'113'200 –	1'113'200 –	1'113'200 –	1'113'200 –
205 Amt für öffentlichen Verkehr				
Aufwand	145'309'900	150'302'000	154'362'600	163'024'900
Ertrag	69'478'700 –	73'750'600 –	75'867'000 –	78'533'900 –
Aufwandüberschuss	75'831'200 –	76'551'400 –	78'495'600 –	84'491'000 –
2050 Amt für öffentlichen Verkehr				
Aufwand	145'309'900	150'302'000	154'362'600	163'024'900
Ertrag	69'478'700 –	73'750'600 –	75'867'000 –	78'533'900 –
Aufwandüberschuss	75'831'200 –	76'551'400 –	78'495'600 –	84'491'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	919'500	919'500	919'500	919'500
305 Arbeitgeberbeiträge	167'000	167'000	167'000	167'000
309 Übriger Personalaufwand	1'400	1'400	1'400	1'400
310 Material- und Warenaufwand	2'500	2'500	2'500	2'500
313 Dienstleistungen und Honorare	985'800	985'800	985'800	985'800
317 Spesenentschädigungen	19'000	19'000	19'000	19'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	26'700	26'700	26'700	26'700
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	143'069'000	148'061'100	152'121'700	160'784'000
399 Übrige interne Verrechnungen	119'000	119'000	119'000	119'000
426 Rückerstattungen	25'600 –	25'600 –	25'600 –	25'600 –
429 Übrige Entgelte	741'300 –	683'800 –	516'600 –	508'300 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	68'711'800 –	73'041'200 –	75'324'800 –	78'000'000 –
210 Kantonsforstamt				
Aufwand	26'286'700	20'574'700	21'024'600	20'724'600
Ertrag	14'700'000 –	11'530'000 –	11'529'900 –	11'529'900 –
Aufwandüberschuss	11'586'700 –	9'044'700 –	9'494'700 –	9'194'700 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
2100 Kantonsforstamt				
Aufwand	23'843'900	18'151'900	18'151'900	18'151'900
Ertrag	12'061'000 –	8'916'000 –	8'916'000 –	8'916'000 –
Aufwandüberschuss	11'782'900 –	9'235'900 –	9'235'900 –	9'235'900 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'666'800	1'666'800	1'666'800	1'666'800
305 Arbeitgeberbeiträge	294'900	294'900	294'900	294'900
309 Übriger Personalaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000
310 Material- und Warenaufwand	13'000	13'000	13'000	13'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	4'000	4'000	4'000	4'000
313 Dienstleistungen und Honorare	659'700	659'700	659'700	659'700
317 Spesenentschädigungen	33'000	33'000	33'000	33'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	63'500	63'500	63'500	63'500
340 Zinsaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	20'897'000	15'205'000	15'205'000	15'205'000
399 Übrige interne Verrechnungen	208'000	208'000	208'000	208'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	25'000 –	25'000 –	25'000 –	25'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	110'000 –	110'000 –	110'000 –	110'000 –
426 Rückerstattungen	10'000 –	10'000 –	10'000 –	10'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	11'867'000 –	8'722'000 –	8'722'000 –	8'722'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	47'000 –	47'000 –	47'000 –	47'000 –
2101 Staatswaldungen				
Aufwand	2'370'800	2'350'800	2'800'800	2'500'800
Ertrag	2'567'000 –	2'542'000 –	2'542'000 –	2'542'000 –
Ertragsüberschuss	196'200	191'200		41'200
Aufwandüberschuss			258'800 –	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	752'200	752'200	752'200	752'200
305 Arbeitgeberbeiträge	115'700	115'700	115'700	115'700
309 Übriger Personalaufwand	2'900	2'900	2'900	2'900
310 Material- und Warenaufwand	144'000	144'000	144'000	144'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	123'000	123'000	573'000	273'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000	3'000	3'000	3'000
313 Dienstleistungen und Honorare	684'900	664'900	664'900	664'900
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	160'000	160'000	160'000	160'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	115'000	115'000	115'000	115'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	25'000	25'000	25'000	25'000
317 Spesenentschädigungen	21'000	21'000	21'000	21'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	168'000	168'000	168'000	168'000
340 Zinsaufwand	1'000	1'000	1'000	1'000
399 Übrige interne Verrechnungen	55'100	55'100	55'100	55'100
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	1'450'000 –	1'430'000 –	1'430'000 –	1'430'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	557'000 –	552'000 –	552'000 –	552'000 –
426 Rückerstattungen	8'000 –	8'000 –	8'000 –	8'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	25'000 –	25'000 –	25'000 –	25'000 –
447 Liegenschaftenertrag VV	40'000 –	40'000 –	40'000 –	40'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	7'000 –	7'000 –	7'000 –	7'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	480'000 –	480'000 –	480'000 –	480'000 –
2109 Walderhaltungsmassnahmen (SF)				
Aufwand	72'000	72'000	71'900	71'900
Ertrag	72'000 –	72'000 –	71'900 –	71'900 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	40'000	40'000	40'000	40'000
399 Übrige interne Verrechnungen	32'000	32'000	31'900	31'900
430 Verschiedene betriebliche Erträge	30'000 –	30'000 –	30'000 –	30'000 –
451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK	1'700 –	2'500 –	3'200 –	4'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	40'300 –	39'500 –	38'700 –	37'900 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
212 Waldregionen				
Aufwand	17'560'000	17'560'000	17'560'000	17'560'000
Ertrag	12'758'300 –	12'758'300 –	12'758'300 –	12'758'300 –
Aufwandüberschuss	4'801'700 –	4'801'700 –	4'801'700 –	4'801'700 –
2120 Finanzierung Waldregionen				
Aufwand				
Ertrag	3'076'600 –	3'076'600 –	3'076'600 –	3'076'600 –
Ertragsüberschuss	3'076'600	3'076'600	3'076'600	3'076'600
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	3'076'600 –	3'076'600 –	3'076'600 –	3'076'600 –
2121 Waldregion 1				
Aufwand	3'374'700	3'374'700	3'374'700	3'374'700
Ertrag	1'493'900 –	1'493'900 –	1'493'900 –	1'493'900 –
Aufwandüberschuss	1'880'800 –	1'880'800 –	1'880'800 –	1'880'800 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20'000	20'000	20'000	20'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	972'600	972'600	972'600	972'600
304 Zulagen	12'500	12'500	12'500	12'500
305 Arbeitgeberbeiträge	176'700	176'700	176'700	176'700
309 Übriger Personalaufwand	10'400	10'400	10'400	10'400
310 Material- und Warenaufwand	46'000	46'000	46'000	46'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	20'200	20'200	20'200	20'200
313 Dienstleistungen und Honorare	716'100	716'100	716'100	716'100
317 Spesenentschädigungen	121'700	121'700	121'700	121'700
319 Verschiedener Betriebsaufwand	25'000	25'000	25'000	25'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'253'500	1'253'500	1'253'500	1'253'500
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	212'100 –	212'100 –	212'100 –	212'100 –
425 Erlös aus Verkäufen	30'000 –	30'000 –	30'000 –	30'000 –
426 Rückerstattungen	44'000 –	44'000 –	44'000 –	44'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	5'000 –	5'000 –	5'000 –	5'000 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	7'000 –	7'000 –	7'000 –	7'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'195'800 –	1'195'800 –	1'195'800 –	1'195'800 –
2122 Waldregion 2				
Aufwand	3'872'900	3'872'900	3'872'900	3'872'900
Ertrag	2'605'500 –	2'605'500 –	2'605'500 –	2'605'500 –
Aufwandüberschuss	1'267'400 –	1'267'400 –	1'267'400 –	1'267'400 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20'000	20'000	20'000	20'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'367'200	1'367'200	1'367'200	1'367'200
304 Zulagen	19'200	19'200	19'200	19'200
305 Arbeitgeberbeiträge	241'300	241'300	241'300	241'300
309 Übriger Personalaufwand	14'400	14'400	14'400	14'400
310 Material- und Warenaufwand	17'000	17'000	17'000	17'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	19'000	19'000	19'000	19'000
313 Dienstleistungen und Honorare	114'300	114'300	114'300	114'300
317 Spesenentschädigungen	150'000	150'000	150'000	150'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	33'000	33'000	33'000	33'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'877'500	1'877'500	1'877'500	1'877'500
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	714'400 –	714'400 –	714'400 –	714'400 –
425 Erlös aus Verkäufen	4'000 –	4'000 –	4'000 –	4'000 –
426 Rückerstattungen	5'600 –	5'600 –	5'600 –	5'600 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	60'000 –	60'000 –	60'000 –	60'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'821'500 –	1'821'500 –	1'821'500 –	1'821'500 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
2123 Waldregion 3				
Aufwand	3'869'500	3'869'500	3'869'500	3'869'500
Ertrag	2'109'000 –	2'109'000 –	2'109'000 –	2'109'000 –
Aufwandüberschuss	1'760'500 –	1'760'500 –	1'760'500 –	1'760'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20'000	20'000	20'000	20'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'334'300	1'334'300	1'334'300	1'334'300
304 Zulagen	17'400	17'400	17'400	17'400
305 Arbeitgeberbeiträge	246'500	246'500	246'500	246'500
309 Übriger Personalaufwand	14'600	14'600	14'600	14'600
310 Material- und Warenaufwand	18'000	18'000	18'000	18'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	21'700	21'700	21'700	21'700
313 Dienstleistungen und Honorare	290'700	290'700	290'700	290'700
317 Spesenentschädigungen	134'500	134'500	134'500	134'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	25'000	25'000	25'000	25'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'746'800	1'746'800	1'746'800	1'746'800
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	356'100 –	356'100 –	356'100 –	356'100 –
425 Erlös aus Verkäufen	4'000 –	4'000 –	4'000 –	4'000 –
426 Rückerstattungen	17'000 –	17'000 –	17'000 –	17'000 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	35'000 –	35'000 –	35'000 –	35'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'696'900 –	1'696'900 –	1'696'900 –	1'696'900 –
2124 Waldregion 4				
Aufwand	2'492'400	2'492'400	2'492'400	2'492'400
Ertrag	1'319'800 –	1'319'800 –	1'319'800 –	1'319'800 –
Aufwandüberschuss	1'172'600 –	1'172'600 –	1'172'600 –	1'172'600 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20'000	20'000	20'000	20'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	857'400	857'400	857'400	857'400
304 Zulagen	35'000	35'000	35'000	35'000
305 Arbeitgeberbeiträge	145'300	145'300	145'300	145'300
309 Übriger Personalaufwand	10'100	10'100	10'100	10'100
310 Material- und Warenaufwand	18'000	18'000	18'000	18'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	14'000	14'000	14'000	14'000
313 Dienstleistungen und Honorare	175'700	175'700	175'700	175'700
317 Spesenentschädigungen	105'200	105'200	105'200	105'200
319 Verschiedener Betriebsaufwand	19'000	19'000	19'000	19'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'092'700	1'092'700	1'092'700	1'092'700
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	199'800 –	199'800 –	199'800 –	199'800 –
425 Erlös aus Verkäufen	4'000 –	4'000 –	4'000 –	4'000 –
426 Rückerstattungen	10'000 –	10'000 –	10'000 –	10'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	5'000 –	5'000 –	5'000 –	5'000 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	44'000 –	44'000 –	44'000 –	44'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'057'000 –	1'057'000 –	1'057'000 –	1'057'000 –
2125 Waldregion 5				
Aufwand	3'950'500	3'950'500	3'950'500	3'950'500
Ertrag	2'153'500 –	2'153'500 –	2'153'500 –	2'153'500 –
Aufwandüberschuss	1'797'000 –	1'797'000 –	1'797'000 –	1'797'000 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20'000	20'000	20'000	20'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'431'800	1'431'800	1'431'800	1'431'800
304 Zulagen	31'300	31'300	31'300	31'300
305 Arbeitgeberbeiträge	247'900	247'900	247'900	247'900
309 Übriger Personalaufwand	18'100	18'100	18'100	18'100
310 Material- und Warenaufwand	25'000	25'000	25'000	25'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	21'100	21'100	21'100	21'100
313 Dienstleistungen und Honorare	74'100	74'100	74'100	74'100
317 Spesenentschädigungen	165'600	165'600	165'600	165'600
319 Verschiedener Betriebsaufwand	28'200	28'200	28'200	28'200
399 Übrige interne Verrechnungen	1'887'400	1'887'400	1'887'400	1'887'400

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	261'300 –	261'300 –	261'300 –	261'300 –
425 Erlös aus Verkäufen	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
426 Rückerstattungen	9'000 –	9'000 –	9'000 –	9'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	37'000 –	37'000 –	37'000 –	37'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'841'200 –	1'841'200 –	1'841'200 –	1'841'200 –
215 Landwirtschaftsamt				
Aufwand	225'546'600	226'408'100	226'274'200	226'191'800
Ertrag	206'833'800 –	207'327'800 –	207'327'800 –	207'327'800 –
Aufwandüberschuss	18'712'800 –	19'080'300 –	18'946'400 –	18'864'000 –
2150 Landwirtschaftsamt				
Aufwand	213'848'200	214'676'300	214'698'600	214'703'200
Ertrag	202'768'500 –	203'212'500 –	203'212'500 –	203'212'500 –
Aufwandüberschuss	11'079'700 –	11'463'800 –	11'486'100 –	11'490'700 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20'000	20'000	20'000	20'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'662'100	1'662'100	1'662'100	1'662'100
305 Arbeitgeberbeiträge	296'200	296'200	296'200	296'200
309 Übriger Personalaufwand	2'600	2'600	2'600	2'600
310 Material- und Warenaufwand	58'500	58'500	58'500	58'500
313 Dienstleistungen und Honorare	568'500	448'500	446'700	447'100
317 Spesenentschädigungen	36'000	36'000	36'000	36'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	67'600	67'600	67'600	67'600
340 Zinsaufwand	5'000	5'000	5'000	5'000
360 Ertragsanteile an Dritte	10'000	10'000	10'000	10'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	10'000	10'000	10'000	10'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	25'870'200	26'374'300	26'478'400	26'482'600
369 Verschiedener Transferaufwand			80'000 –	80'000 –
370 Durchlaufende Beiträge	184'990'000	185'434'000	185'434'000	185'434'000
399 Übrige interne Verrechnungen	251'500	251'500	251'500	251'500
421 Gebühren für Amtshandlungen	149'500 –	149'500 –	149'500 –	149'500 –
426 Rückerstattungen	149'000 –	149'000 –	149'000 –	149'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	50'000 –	50'000 –	50'000 –	50'000 –
431 Aktivierung Eigenleistungen	5'000 –	5'000 –	5'000 –	5'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	17'425'000 –	17'425'000 –	17'425'000 –	17'425'000 –
470 Durchlaufende Beiträge	184'990'000 –	185'434'000 –	185'434'000 –	185'434'000 –
2156 Landwirtschaftliches Zentrum SG				
Aufwand	11'698'400	11'731'800	11'575'600	11'488'600
Ertrag	4'065'300 –	4'115'300 –	4'115'300 –	4'115'300 –
Aufwandüberschuss	7'633'100 –	7'616'500 –	7'460'300 –	7'373'300 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'277'100	2'277'100	2'277'100	2'277'100
302 Löhne der Lehrpersonen	3'991'800	3'991'800	3'991'800	3'991'800
304 Zulagen	23'300	23'300	23'300	23'300
305 Arbeitgeberbeiträge	1'072'600	1'072'600	1'072'600	1'072'600
309 Übriger Personalaufwand	16'700	16'700	16'700	16'700
310 Material- und Warenaufwand	730'300	742'800	742'800	760'800
311 Nicht aktivierbare Anlagen	818'000	800'800	651'100	541'100
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	181'600	181'600	181'600	181'600
313 Dienstleistungen und Honorare	571'700	666'700	668'700	666'700
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	223'900	200'000	191'500	198'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	66'500	65'500	65'500	65'500
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	66'100	66'100	66'100	66'100
317 Spesenentschädigungen	194'400	194'400	194'400	194'400
319 Verschiedener Betriebsaufwand	84'900	52'900	52'900	52'900
399 Übrige interne Verrechnungen	1'379'500	1'379'500	1'379'500	1'379'500
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	551'700 –	551'700 –	551'700 –	551'700 –
423 Schul- und Kursgelder	151'100 –	151'100 –	151'100 –	151'100 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	896'000 –	906'000 –	906'000 –	906'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
425 Erlös aus Verkäufen	710'000 –	750'000 –	750'000 –	750'000 –
426 Rückerstattungen	1'168'400 –	1'168'400 –	1'168'400 –	1'168'400 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	25'600 –	25'600 –	25'600 –	25'600 –
447 Liegenschaftenertrag VV	14'800 –	14'800 –	14'800 –	14'800 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	22'100 –	22'100 –	22'100 –	22'100 –
499 Übrige interne Verrechnungen	525'600 –	525'600 –	525'600 –	525'600 –
240 Amt für Natur, Jagd und Fischerei				
Aufwand	16'871'100	15'927'000	14'524'100	14'524'100
Ertrag	11'710'800 –	9'984'800 –	9'051'300 –	9'051'300 –
Aufwandüberschuss	5'160'300 –	5'942'200 –	5'472'800 –	5'472'800 –
2400 Amt für Natur, Jagd und Fischerei				
Aufwand	16'871'100	15'927'000	14'524'100	14'524'100
Ertrag	11'710'800 –	9'984'800 –	9'051'300 –	9'051'300 –
Aufwandüberschuss	5'160'300 –	5'942'200 –	5'472'800 –	5'472'800 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	95'800	95'800	95'800	95'800
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'054'000	3'054'000	3'054'000	3'054'000
304 Zulagen	24'200	24'200	24'200	24'200
305 Arbeitgeberbeiträge	546'500	546'500	546'500	546'500
309 Übriger Personalaufwand	15'100	15'100	15'100	15'100
310 Material- und Warenaufwand	95'000	95'000	95'000	95'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	129'000	129'000	129'000	129'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200'000	200'000	200'000	200'000
313 Dienstleistungen und Honorare	2'354'600	2'354'600	1'854'600	1'854'600
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	165'000	195'000	165'000	165'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	63'000	63'000	63'000	63'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	5'000	5'000	5'000	5'000
317 Spesenentschädigungen	199'200	199'200	196'700	196'700
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000	1'000	1'000	1'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	422'000	422'000	422'000	422'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	65'000	65'000	65'000	65'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'384'500	7'410'400	6'540'000	6'540'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'052'200	1'052'200	1'052'200	1'052'200
410 Regalien	2'416'000 –	2'416'000 –	2'416'000 –	2'416'000 –
421 Gebühren für Amtshandlungen	12'500 –	12'500 –	12'500 –	12'500 –
423 Schul- und Kursgelder	136'400 –	136'400 –	136'400 –	136'400 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	33'500 –	33'500 –	33'500 –	33'500 –
425 Erlös aus Verkäufen	40'000 –	40'000 –	40'000 –	40'000 –
426 Rückerstattungen	27'500 –	27'500 –	27'500 –	27'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	58'800 –	58'800 –	58'800 –	58'800 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	7'734'700 –	6'008'700 –	5'075'200 –	5'075'200 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'251'400 –	1'251'400 –	1'251'400 –	1'251'400 –
245 Amt für Wirtschaft und Arbeit				
Aufwand	73'004'400	80'782'400	80'355'800	74'830'400
Ertrag	50'112'300 –	50'132'000 –	50'205'400 –	50'205'000 –
Aufwandüberschuss	22'892'100 –	30'650'400 –	30'150'400 –	24'625'400 –
2450 Amtsleitung/Support				
Aufwand	1'060'300	1'060'300	1'060'300	1'060'300
Ertrag	478'000 –	478'000 –	478'000 –	478'000 –
Aufwandüberschuss	582'300 –	582'300 –	582'300 –	582'300 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	726'200	726'200	726'200	726'200
305 Arbeitgeberbeiträge	128'000	128'000	128'000	128'000
309 Übriger Personalaufwand	1'100	1'100	1'100	1'100
310 Material- und Warenaufwand	5'000	5'000	5'000	5'000
313 Dienstleistungen und Honorare	33'000	33'000	33'000	33'000

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
317 Spesenentschädigungen	12'000	12'000	12'000	12'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	54'700	54'700	54'700	54'700
399 Übrige interne Verrechnungen	100'300	100'300	100'300	100'300
499 Übrige interne Verrechnungen	478'000 –	478'000 –	478'000 –	478'000 –
2451 Standortförderung				
Aufwand	12'784'000	20'542'300	20'042'300	14'517'300
Ertrag	3'627'800 –	3'627'800 –	3'627'800 –	3'627'800 –
Aufwandüberschuss	9'156'200 –	16'914'500 –	16'414'500 –	10'889'500 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'735'800	1'735'800	1'735'800	1'735'800
305 Arbeitgeberbeiträge	304'700	304'700	304'700	304'700
309 Übriger Personalaufwand	2'100	2'100	2'100	2'100
310 Material- und Warenaufwand	25'500	25'500	25'500	25'500
313 Dienstleistungen und Honorare	901'000	1'116'000	1'116'000	1'121'000
317 Spesenentschädigungen	75'000	75'000	75'000	75'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	117'000	117'000	117'000	117'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'298'000	15'841'300	15'341'300	9'811'300
399 Übrige interne Verrechnungen	1'324'900	1'324'900	1'324'900	1'324'900
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'440'300 –	2'440'300 –	2'440'300 –	2'440'300 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'187'500 –	1'187'500 –	1'187'500 –	1'187'500 –
2452 Arbeitsbedingungen				
Aufwand	4'361'900	4'361'900	4'361'900	4'361'900
Ertrag	2'239'900 –	2'239'900 –	2'239'900 –	2'239'900 –
Aufwandüberschuss	2'122'000 –	2'122'000 –	2'122'000 –	2'122'000 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	3'500	3'500	3'500	3'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'024'300	3'024'300	3'024'300	3'024'300
305 Arbeitgeberbeiträge	535'300	535'300	535'300	535'300
309 Übriger Personalaufwand	14'300	14'300	14'300	14'300
310 Material- und Warenaufwand	25'500	25'500	25'500	25'500
311 Nicht aktivierbare Anlagen	25'500	25'500	25'500	25'500
313 Dienstleistungen und Honorare	310'000	310'000	310'000	310'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	12'200	12'200	12'200	12'200
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	3'500	3'500	3'500	3'500
317 Spesenentschädigungen	92'000	92'000	92'000	92'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000	50'000	50'000	50'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	11'800	11'800	11'800	11'800
399 Übrige interne Verrechnungen	254'000	254'000	254'000	254'000
412 Konzessionen	11'500 –	11'500 –	11'500 –	11'500 –
421 Gebühren für Amtshandlungen	462'000 –	462'000 –	462'000 –	462'000 –
426 Rückerstattungen	200 –	200 –	200 –	200 –
427 Bussen	60'000 –	60'000 –	60'000 –	60'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	26'200 –	26'200 –	26'200 –	26'200 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	1'275'000 –	1'275'000 –	1'275'000 –	1'275'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	405'000 –	405'000 –	405'000 –	405'000 –
2455 Arbeitslosenversicherung				
Aufwand	43'699'300	43'719'400	43'773'000	43'773'000
Ertrag	32'665'700 –	32'685'800 –	32'739'400 –	32'739'400 –
Aufwandüberschuss	11'033'600 –	11'033'600 –	11'033'600 –	11'033'600 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'002'100	20'002'100	20'002'100	20'002'100
305 Arbeitgeberbeiträge	3'568'200	3'568'200	3'568'200	3'568'200
309 Übriger Personalaufwand	387'500	387'500	387'500	387'500
310 Material- und Warenaufwand	104'900	104'900	104'900	104'900
311 Nicht aktivierbare Anlagen	384'400	384'400	384'400	384'400
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	33'500	33'500	33'500	33'500
313 Dienstleistungen und Honorare	951'900	971'900	991'900	991'900
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'737'100	1'737'100	1'737'100	1'737'100
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	9'200	9'200	9'200	9'200

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
316	Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	84'000	84'000	84'000	84'000
317	Spesenentschädigungen	138'200	138'200	138'200	138'200
319	Verschiedener Betriebsaufwand	117'700	117'700	117'700	117'700
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	11'000'000	11'000'000	11'000'000	11'000'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	400'000	400'000	400'000	400'000
399	Übrige interne Verrechnungen	4'780'600	4'780'700	4'814'300	4'814'300
421	Gebühren für Amtshandlungen	49'200 –	49'200 –	49'200 –	49'200 –
426	Rückerstattungen	93'600 –	93'600 –	93'600 –	93'600 –
430	Verschiedene betriebliche Erträge	717'400 –	717'400 –	717'400 –	717'400 –
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	31'350'100 –	31'370'200 –	31'423'800 –	31'423'800 –
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	200'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
499	Übrige interne Verrechnungen	255'400 –	255'400 –	255'400 –	255'400 –
2456 Arbeitslosenkasse					
	Aufwand	7'951'600	7'951'600	7'971'600	7'971'600
	Ertrag	7'953'600 –	7'953'600 –	7'973'600 –	7'973'600 –
	Ertragsüberschuss	2'000	2'000	2'000	2'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'550'300	5'550'300	5'550'300	5'550'300
305	Arbeitgeberbeiträge	963'300	963'300	963'300	963'300
309	Übriger Personalaufwand	25'400	25'400	25'400	25'400
310	Material- und Warenaufwand	20'000	20'000	20'000	20'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	20'300	20'300	20'300	20'300
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'200	4'200	4'200	4'200
313	Dienstleistungen und Honorare	76'700	76'700	96'700	96'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'400	7'400	7'400	7'400
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'600	2'600	2'600	2'600
317	Spesenentschädigungen	16'900	16'900	16'900	16'900
319	Verschiedener Betriebsaufwand	108'100	108'100	108'100	108'100
399	Übrige interne Verrechnungen	1'156'400	1'156'400	1'156'400	1'156'400
426	Rückerstattungen	16'900 –	16'900 –	16'900 –	16'900 –
430	Verschiedene betriebliche Erträge	33'500 –	33'500 –	33'500 –	33'500 –
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	7'892'500 –	7'892'500 –	7'912'500 –	7'912'500 –
499	Übrige interne Verrechnungen	10'700 –	10'700 –	10'700 –	10'700 –
2458 Tourismusrechnung (SF)					
	Aufwand	3'094'800	3'094'500	3'094'300	3'094'000
	Ertrag	3'094'800 –	3'094'500 –	3'094'300 –	3'094'000 –
313	Dienstleistungen und Honorare	10'000	10'000	10'000	10'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	5'000	5'000	5'000	5'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'847'500	1'847'500	1'847'500	1'847'500
399	Übrige interne Verrechnungen	1'232'300	1'232'000	1'231'800	1'231'500
451	Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK	210'000 –	215'500 –	221'200 –	226'700 –
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
499	Übrige interne Verrechnungen	1'884'800 –	1'879'000 –	1'873'100 –	1'867'300 –
2459 Arbeitsmarktfonds (SF)					
	Aufwand	52'500	52'400	52'400	52'300
	Ertrag	52'500 –	52'400 –	52'400 –	52'300 –
313	Dienstleistungen und Honorare	25'000	25'000	25'000	25'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	25'000	25'000	25'000	25'000
399	Übrige interne Verrechnungen	2'500	2'400	2'400	2'300
451	Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK	3'400 –	4'300 –	5'300 –	6'200 –
499	Übrige interne Verrechnungen	49'100 –	48'100 –	47'100 –	46'100 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
3 Departement des Innern				
Aufwand	1'051'440'000	1'066'559'800	1'081'024'500	1'096'568'200
Ertrag	352'017'900 –	354'810'300 –	359'976'500 –	366'389'600 –
Aufwandüberschuss	699'422'100 –	711'749'500 –	721'048'000 –	730'178'600 –
300 Generalsekretariat DI				
Aufwand	3'687'600	3'659'600	3'657'600	3'650'600
Ertrag	22'000 –	22'000 –	22'000 –	22'000 –
Aufwandüberschuss	3'665'600 –	3'637'600 –	3'635'600 –	3'628'600 –
3000 Generalsekretariat DI				
Aufwand	3'687'600	3'659'600	3'657'600	3'650'600
Ertrag	22'000 –	22'000 –	22'000 –	22'000 –
Aufwandüberschuss	3'665'600 –	3'637'600 –	3'635'600 –	3'628'600 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	5'000	5'000	5'000	5'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'342'700	2'342'700	2'342'700	2'342'700
304 Zulagen	60'900	60'900	60'900	60'900
305 Arbeitgeberbeiträge	437'500	437'500	437'500	437'500
309 Übriger Personalaufwand	9'600	9'600	9'600	9'600
310 Material- und Warenaufwand	19'400	19'400	19'400	19'400
313 Dienstleistungen und Honorare	162'500	132'500	132'500	122'500
317 Spesenentschädigungen	3'500	3'500	3'500	3'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	179'900	181'900	178'900	181'900
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	50'000	50'000	51'000	51'000
399 Übrige interne Verrechnungen	416'600	416'600	416'600	416'600
421 Gebühren für Amtshandlungen	20'000 –	20'000 –	20'000 –	20'000 –
426 Rückerstattungen	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
305 Sozialwerke				
Aufwand	489'633'200	497'747'200	510'742'200	523'645'200
Ertrag	231'620'700 –	237'325'100 –	243'649'100 –	250'000'300 –
Aufwandüberschuss	258'012'500 –	260'422'100 –	267'093'100 –	273'644'900 –
3050 Sozialwerke des Bundes				
Aufwand	6'053'200	6'053'200	6'053'200	6'053'200
Ertrag	1'800'000 –	1'800'000 –	1'800'000 –	1'800'000 –
Aufwandüberschuss	4'253'200 –	4'253'200 –	4'253'200 –	4'253'200 –
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	225'000	225'000	225'000	225'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'828'200	5'828'200	5'828'200	5'828'200
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'800'000 –	1'800'000 –	1'800'000 –	1'800'000 –
3051 Ergänzungsleistungen				
Aufwand	367'685'300	372'343'300	381'798'300	391'053'300
Ertrag	113'926'000 –	116'174'400 –	118'958'400 –	121'661'600 –
Aufwandüberschuss	253'759'300 –	256'168'900 –	262'839'900 –	269'391'700 –
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	10'585'300	10'643'300	10'698'300	10'753'300
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	357'100'000	361'700'000	371'100'000	380'300'000
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	2'429'600 –	2'429'600 –	2'429'600 –	2'429'600 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	111'496'400 –	113'744'800 –	116'528'800 –	119'232'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
3052 Pflegefinanzierung				
Aufwand	115'894'700	119'350'700	122'890'700	126'538'700
Ertrag	115'894'700 –	119'350'700 –	122'890'700 –	126'538'700 –
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'564'700	1'590'700	1'598'700	1'606'700
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	114'330'000	117'760'000	121'292'000	124'932'000
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	1'564'700 –	1'590'700 –	1'598'700 –	1'606'700 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	114'330'000 –	117'760'000 –	121'292'000 –	124'932'000 –
320 Amt für Soziales				
Aufwand	244'621'800	249'191'700	249'576'700	251'650'500
Ertrag	32'812'000 –	29'655'000 –	28'415'000 –	28'415'000 –
Aufwandüberschuss	211'809'800 –	219'536'700 –	221'161'700 –	223'235'500 –
3200 Amt für Soziales				
Aufwand	244'621'800	249'191'700	249'576'700	251'650'500
Ertrag	32'812'000 –	29'655'000 –	28'415'000 –	28'415'000 –
Aufwandüberschuss	211'809'800 –	219'536'700 –	221'161'700 –	223'235'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	6'300	6'300	6'300	6'300
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'767'100	4'767'100	4'767'100	4'767'100
305 Arbeitgeberbeiträge	848'700	848'700	848'700	848'700
309 Übriger Personalaufwand	18'800	18'800	18'800	18'800
310 Material- und Warenaufwand	22'000	20'000	20'000	20'000
313 Dienstleistungen und Honorare	751'600	714'500	705'500	647'500
317 Spesenentschädigungen	304'600	249'600	258'600	236'900
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'755'700	1'652'200	937'200	849'200
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	230'442'800	235'210'300	236'310'300	238'551'800
370 Durchlaufende Beiträge	3'423'200	3'423'200	3'423'200	3'423'200
399 Übrige interne Verrechnungen	2'281'000	2'281'000	2'281'000	2'281'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	3'500 –	3'500 –	3'500 –	3'500 –
426 Rückerstattungen	1'480'500 –	1'460'500 –	1'460'500 –	1'460'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	47'300 –	10'300 –	10'300 –	10'300 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	20'000 –	20'000 –	20'000 –	20'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	27'837'500 –	24'737'500 –	23'497'500 –	23'497'500 –
470 Durchlaufende Beiträge	3'423'200 –	3'423'200 –	3'423'200 –	3'423'200 –
325 Kultur				
Aufwand	69'953'700	70'589'500	71'913'200	72'506'100
Ertrag	40'122'200 –	40'372'200 –	40'427'400 –	40'526'300 –
Aufwandüberschuss	29'831'500 –	30'217'300 –	31'485'800 –	31'979'800 –
3250 Amt für Kultur				
Aufwand	46'870'000	47'525'500	48'911'400	49'504'300
Ertrag	17'543'400 –	17'838'300 –	17'954'300 –	18'053'200 –
Aufwandüberschuss	29'326'600 –	29'687'200 –	30'957'100 –	31'451'100 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	16'000	16'000	16'000	16'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'901'900	6'901'900	6'901'900	6'901'900
304 Zulagen	7'400	7'400	7'400	7'400
305 Arbeitgeberbeiträge	1'200'600	1'200'600	1'200'600	1'200'600
309 Übriger Personalaufwand	15'400	15'400	15'400	15'400
310 Material- und Warenaufwand	1'917'400	1'964'900	2'024'800	2'095'200
311 Nicht aktivierbare Anlagen	298'000	289'000	288'800	377'000
313 Dienstleistungen und Honorare	3'725'400	3'751'500	3'986'400	4'405'900
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	15'500	15'500	15'500	17'500
317 Spesenentschädigungen	154'700	154'700	154'700	154'700
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	3'000	3'000	3'000	3'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	688'000	693'000	693'000	693'000

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	30'222'900	30'786'600	30'786'600	30'786'600
399 Übrige interne Verrechnungen	1'703'800	1'726'000	2'817'300	2'830'100
421 Gebühren für Amtshandlungen	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
423 Schul- und Kursgelder	65'600 –	65'600 –	65'600 –	65'600 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	1'261'400 –	1'327'900 –	1'407'800 –	1'470'200 –
425 Erlös aus Verkäufen	6'000 –	6'000 –	6'000 –	6'000 –
426 Rückerstattungen	181'400 –	181'400 –	181'400 –	181'400 –
429 Übrige Entgelte	20'000 –	20'000 –	20'000 –	20'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	82'200 –	82'300 –	82'300 –	82'300 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	4'540'400 –	4'583'200 –	4'619'300 –	4'655'800 –
499 Übrige interne Verrechnungen	11'384'400 –	11'569'900 –	11'569'900 –	11'569'900 –
3251 Stiftsarchiv				
Aufwand	929'900	910'200	848'000	848'000
Ertrag	425'000 –	380'100 –	319'300 –	319'300 –
Aufwandüberschuss	504'900 –	530'100 –	528'700 –	528'700 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	547'800	512'000	462'000	462'000
305 Arbeitgeberbeiträge	95'300	95'300	95'300	95'300
309 Übriger Personalaufwand	1'100	1'100	1'100	1'100
310 Material- und Warenaufwand	22'000	22'000	22'000	22'000
313 Dienstleistungen und Honorare	203'100	219'200	207'000	207'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'500	2'500	2'500	2'500
317 Spesenentschädigungen	8'000	8'000	8'000	8'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'400	4'400	4'400	4'400
399 Übrige interne Verrechnungen	45'700	45'700	45'700	45'700
426 Rückerstattungen	401'900 –	375'900 –	317'300 –	317'300 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	23'100 –	4'200 –	2'000 –	2'000 –
3259 Lotteriefonds (SF)				
Aufwand	22'153'800	22'153'800	22'153'800	22'153'800
Ertrag	22'153'800 –	22'153'800 –	22'153'800 –	22'153'800 –
350 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen FK	10'763'500	10'578'000	10'578'000	10'578'000
399 Übrige interne Verrechnungen	11'390'300	11'575'800	11'575'800	11'575'800
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten	22'000'000 –	22'000'000 –	22'000'000 –	22'000'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	30'000 –	30'000 –	30'000 –	30'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	120'800 –	120'800 –	120'800 –	120'800 –
340 Konkursamt				
Aufwand	3'999'200	3'956'200	3'756'200	3'756'200
Ertrag	2'292'400 –	2'292'400 –	2'292'400 –	2'292'400 –
Aufwandüberschuss	1'706'800 –	1'663'800 –	1'463'800 –	1'463'800 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
3400 Konkursamt				
Aufwand	3'999'200	3'956'200	3'756'200	3'756'200
Ertrag	2'292'400 –	2'292'400 –	2'292'400 –	2'292'400 –
Aufwandüberschuss	1'706'800 –	1'663'800 –	1'463'800 –	1'463'800 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'429'500	2'429'500	2'229'500	2'229'500
305 Arbeitgeberbeiträge	422'700	422'700	422'700	422'700
309 Übriger Personalaufwand	4'300	4'300	4'300	4'300
310 Material- und Warenaufwand	49'400	49'400	49'400	49'400
311 Nicht aktivierbare Anlagen	500	500	500	500
313 Dienstleistungen und Honorare	137'900	97'900	97'900	97'900
317 Spesenentschädigungen	20'000	20'000	20'000	20'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	297'000	297'000	297'000	297'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	10'900	7'900	7'900	7'900
399 Übrige interne Verrechnungen	627'000	627'000	627'000	627'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	2'290'000 –	2'290'000 –	2'290'000 –	2'290'000 –
426 Rückerstattungen	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	400 –	400 –	400 –	400 –
355 Amt für Handelsregister und Notariate				
Aufwand	8'268'800	8'280'800	8'250'800	8'235'800
Ertrag	7'041'800 –	7'041'800 –	7'041'800 –	7'041'800 –
Aufwandüberschuss	1'227'000 –	1'239'000 –	1'209'000 –	1'194'000 –
3550 Amt für Handelsregister und Notariate				
Aufwand	8'268'800	8'280'800	8'250'800	8'235'800
Ertrag	7'041'800 –	7'041'800 –	7'041'800 –	7'041'800 –
Aufwandüberschuss	1'227'000 –	1'239'000 –	1'209'000 –	1'194'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'647'700	4'647'700	4'647'700	4'647'700
305 Arbeitgeberbeiträge	810'900	810'900	810'900	810'900
309 Übriger Personalaufwand	9'600	9'600	9'600	9'600
310 Material- und Warenaufwand	83'000	63'000	63'000	63'000
313 Dienstleistungen und Honorare	491'400	523'400	493'400	478'400
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'500	3'500	3'500	3'500
317 Spesenentschädigungen	24'000	24'000	24'000	24'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	128'000	128'000	128'000	128'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'045'900	1'045'900	1'045'900	1'045'900
360 Ertragsanteile an Dritte	227'000	227'000	227'000	227'000
399 Übrige interne Verrechnungen	797'800	797'800	797'800	797'800
421 Gebühren für Amtshandlungen	6'155'000 –	6'155'000 –	6'155'000 –	6'155'000 –
426 Rückerstattungen	880'000 –	880'000 –	880'000 –	880'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	5'800 –	5'800 –	5'800 –	5'800 –
440 Zinsertrag	1'000 –	1'000 –	1'000 –	1'000 –
370 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht				
Aufwand	231'275'700	233'134'800	233'127'800	233'123'800
Ertrag	38'106'800 –	38'101'800 –	38'128'800 –	38'091'800 –
Aufwandüberschuss	193'168'900 –	195'033'000 –	194'999'000 –	195'032'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
3700 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht				
Aufwand	231'275'700	233'134'800	233'127'800	233'123'800
Ertrag	38'106'800 –	38'101'800 –	38'128'800 –	38'091'800 –
Aufwandüberschuss	193'168'900 –	195'033'000 –	194'999'000 –	195'032'000 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	10'000	10'000	10'000	10'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'321'700	3'321'700	3'321'700	3'321'700
305 Arbeitgeberbeiträge	606'900	606'900	606'900	606'900
309 Übriger Personalaufwand	5'400	5'400	5'400	5'400
310 Material- und Warenaufwand	19'000	19'000	19'000	19'000
313 Dienstleistungen und Honorare	208'700	209'200	198'700	199'200
317 Spesenentschädigungen	29'200	30'200	29'200	29'200
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'700	2'700	2'700	2'700
319 Verschiedener Betriebsaufwand	203'500	199'000	203'500	199'000
362 Finanz- und Lastenausgleich	226'298'600	228'160'700	228'160'700	228'160'700
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	50'000	50'000	50'000	50'000
399 Übrige interne Verrechnungen	520'000	520'000	520'000	520'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	1'323'400 –	1'323'400 –	1'353'400 –	1'323'400 –
425 Erlös aus Verkäufen	200 –	200 –	200 –	200 –
426 Rückerstattungen	54'500 –	49'500 –	46'500 –	39'500 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	41'900 –	41'900 –	41'900 –	41'900 –
499 Übrige interne Verrechnungen	36'686'800 –	36'686'800 –	36'686'800 –	36'686'800 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
4 Bildungsdepartement				
Aufwand	1'030'858'100	1'035'727'800	1'044'430'800	1'062'267'000
Ertrag	355'877'000 –	356'522'100 –	361'212'000 –	363'682'900 –
Aufwandüberschuss	674'981'100 –	679'205'700 –	683'218'800 –	698'584'100 –
400 Generalsekretariat BLD				
Aufwand	32'644'100	32'615'800	32'318'800	29'945'800
Ertrag	3'027'600 –	3'005'500 –	2'997'500 –	2'903'500 –
Aufwandüberschuss	29'616'500 –	29'610'300 –	29'321'300 –	27'042'300 –
4000 Generalsekretariat BLD				
Aufwand	14'396'100	14'379'800	14'363'800	14'381'800
Ertrag	1'355'600 –	1'342'500 –	1'342'500 –	1'256'500 –
Aufwandüberschuss	13'040'500 –	13'037'300 –	13'021'300 –	13'125'300 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	443'000	443'000	443'000	443'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'643'500	8'643'500	8'643'500	8'643'500
304 Zulagen	506'800	506'800	506'800	506'800
305 Arbeitgeberbeiträge	1'593'000	1'593'000	1'593'000	1'593'000
309 Übriger Personalaufwand	124'100	124'100	124'100	124'100
310 Material- und Warenaufwand	257'000	259'000	261'000	263'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'638'200	1'619'000	1'624'000	1'629'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	13'100			
317 Spesenentschädigungen	127'500	141'500	127'500	127'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	197'600	187'600	188'600	189'600
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	171'000	181'000	171'000	181'000
399 Übrige interne Verrechnungen	681'300	681'300	681'300	681'300
421 Gebühren für Amtshandlungen	25'000 –	25'000 –	25'000 –	25'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	184'000 –	184'000 –	184'000 –	184'000 –
426 Rückerstattungen	324'500 –	324'500 –	324'500 –	324'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	500 –	500 –	500 –	500 –
499 Übrige interne Verrechnungen	821'600 –	808'500 –	808'500 –	722'500 –
4003 Ausbildungsbeihilfen				
Aufwand	9'767'000	9'755'000	9'745'000	9'735'000
Ertrag	1'672'000 –	1'663'000 –	1'655'000 –	1'647'000 –
Aufwandüberschuss	8'095'000 –	8'092'000 –	8'090'000 –	8'088'000 –
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	60'000	60'000	60'000	60'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'000	4'000	4'000	4'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9'580'000	9'580'000	9'580'000	9'580'000
399 Übrige interne Verrechnungen	123'000	111'000	101'000	91'000
426 Rückerstattungen	110'000 –	110'000 –	110'000 –	110'000 –
429 Übrige Entgelte	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	94'000 –	85'000 –	77'000 –	69'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'465'000 –	1'465'000 –	1'465'000 –	1'465'000 –
4008 IT-Bildungsoffensive				
Aufwand	8'481'000	8'481'000	8'210'000	5'829'000
Ertrag				
Aufwandüberschuss	8'481'000 –	8'481'000 –	8'210'000 –	5'829'000 –
313 Dienstleistungen und Honorare	1'043'000	1'043'000	1'043'000	1'010'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'883'000	5'883'000	5'612'000	2'979'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'555'000	1'555'000	1'555'000	1'840'000

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
405 Amt für Volksschule				
Aufwand	183'115'700	187'174'300	187'765'000	189'432'200
Ertrag	82'230'200 –	82'190'300 –	82'706'200 –	83'556'100 –
Aufwandüberschuss	100'885'500 –	104'984'000 –	105'058'800 –	105'876'100 –
4050 Amtsleitung AVS				
Aufwand	16'013'100	16'251'200	15'313'900	15'325'500
Ertrag	1'767'000 –	1'779'000 –	1'767'000 –	1'779'000 –
Aufwandüberschuss	14'246'100 –	14'472'200 –	13'546'900 –	13'546'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	33'000	33'000	33'000	33'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'685'000	3'685'000	3'685'000	3'685'000
305 Arbeitgeberbeiträge	687'100	687'100	687'100	687'100
309 Übriger Personalaufwand	5'600	5'600	5'600	5'600
310 Material- und Warenaufwand	43'000	33'000	33'000	33'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'709'100	1'866'100	1'466'100	1'381'100
317 Spesenentschädigungen	65'500	65'500	65'500	65'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	627'200	627'200	627'200	627'200
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'814'600	6'892'900	7'027'700	7'111'200
399 Übrige interne Verrechnungen	2'343'000	2'355'800	1'683'700	1'696'800
421 Gebühren für Amtshandlungen	26'000 –	26'000 –	26'000 –	26'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	75'000 –	75'000 –	75'000 –	75'000 –
426 Rückerstattungen		12'000 –		12'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	970'000 –	970'000 –	970'000 –	970'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	696'000 –	696'000 –	696'000 –	696'000 –
4051 Lehrmittelverlag				
Aufwand	12'511'000	12'443'100	12'575'000	12'817'900
Ertrag	12'511'000 –	12'443'100 –	12'575'000 –	12'817'900 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'810'300	1'810'300	1'810'300	1'810'300
305 Arbeitgeberbeiträge	298'200	298'200	298'200	298'200
309 Übriger Personalaufwand	12'500	12'500	12'500	12'500
310 Material- und Warenaufwand	9'202'100	9'254'100	9'306'600	9'359'700
311 Nicht aktivierbare Anlagen	500	500	500	500
313 Dienstleistungen und Honorare	250'300	236'300	236'300	236'300
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'500	4'500	4'500	4'500
317 Spesenentschädigungen	17'000	17'000	17'000	17'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	412'500	306'600	306'600	306'600
389 Einlage in Eigenkapital			79'400	269'200
399 Übrige interne Verrechnungen	503'100	503'100	503'100	503'100
425 Erlös aus Verkäufen	10'715'500 –	11'043'600 –	11'268'800 –	11'498'600 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	500 –	500 –	500 –	500 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	515'000 –	106'200 –		
499 Übrige interne Verrechnungen	1'280'000 –	1'292'800 –	1'305'700 –	1'318'800 –
4052 Weiterbildung Schule				
Aufwand	1'153'900	1'164'900	1'385'900	1'144'900
Ertrag	35'000 –	35'000 –	35'000 –	35'000 –
Aufwandüberschuss	1'118'900 –	1'129'900 –	1'350'900 –	1'109'900 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	45'700	45'700	45'700	45'700
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'000	282'000	282'000	282'000
305 Arbeitgeberbeiträge	16'000	16'000	16'000	16'000
310 Material- und Warenaufwand	81'400	81'400	81'400	81'400
313 Dienstleistungen und Honorare	678'800	689'800	910'800	669'800
317 Spesenentschädigungen	47'800	47'800	47'800	47'800
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'200	2'200	2'200	2'200
426 Rückerstattungen	20'000 –	20'000 –	20'000 –	20'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	15'000 –	15'000 –	15'000 –	15'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
4053 Sonderschulen				
Aufwand	153'437'700	157'315'100	158'490'200	160'143'900
Ertrag	67'917'200 –	67'933'200 –	68'329'200 –	68'924'200 –
Aufwandüberschuss	85'520'500 –	89'381'900 –	90'161'000 –	91'219'700 –
319 Verschiedener Betriebsaufwand	60'000	60'000	60'000	60'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	153'377'700	157'255'100	158'430'200	160'083'900
426 Rückerstattungen	900'000 –	900'000 –	900'000 –	900'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	67'017'200 –	67'033'200 –	67'429'200 –	68'024'200 –
415 Amt für Berufsbildung				
Aufwand	298'545'700	299'119'500	300'357'800	301'757'200
Ertrag	138'185'500 –	138'285'000 –	138'382'100 –	138'867'100 –
Aufwandüberschuss	160'360'200 –	160'834'500 –	161'975'700 –	162'890'100 –
4150 Amtsleitung ABB				
Aufwand	7'877'700	7'947'400	7'867'400	7'947'400
Ertrag	50'090'500 –	50'090'500 –	50'090'500 –	50'461'500 –
Ertragsüberschuss	42'212'800	42'143'100	42'223'100	42'514'100
300 Behörden, Kommissionen und Richter	81'000	81'000	81'000	81'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'778'900	3'778'900	3'778'900	3'778'900
305 Arbeitgeberbeiträge	682'800	682'800	682'800	682'800
309 Übriger Personalaufwand	10'800	10'800	10'800	10'800
310 Material- und Warenaufwand	74'900	74'900	74'900	74'900
313 Dienstleistungen und Honorare	1'306'500	1'307'000	1'307'000	1'307'000
317 Spesenentschädigungen	146'700	215'900	135'900	215'900
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'200	1'200	1'200	1'200
319 Verschiedener Betriebsaufwand	368'600	368'600	368'600	368'600
399 Übrige interne Verrechnungen	1'426'300	1'426'300	1'426'300	1'426'300
421 Gebühren für Amtshandlungen	35'000 –	35'000 –	35'000 –	35'000 –
426 Rückerstattungen	3'500 –	3'500 –	3'500 –	3'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'500 –	1'500 –	1'500 –	1'500 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	48'593'400 –	48'593'400 –	48'593'400 –	48'593'400 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'457'100 –	1'457'100 –	1'457'100 –	1'828'100 –
4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung				
Aufwand	9'470'600	9'469'100	10'018'100	10'018'100
Ertrag	390'600 –	190'700 –	190'700 –	190'700 –
Aufwandüberschuss	9'080'000 –	9'278'400 –	9'827'400 –	9'827'400 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	8'400	8'400	8'400	8'400
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'431'800	6'431'800	6'431'800	6'431'800
305 Arbeitgeberbeiträge	1'156'000	1'156'000	1'156'000	1'156'000
309 Übriger Personalaufwand	29'000	29'000	29'000	29'000
310 Material- und Warenaufwand	152'000	150'500	150'500	150'500
311 Nicht aktivierbare Anlagen	3'000	3'000	3'000	3'000
313 Dienstleistungen und Honorare	207'700	207'700	207'700	207'700
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000	1'000	1'000	1'000
317 Spesenentschädigungen	221'600	221'600	221'600	221'600
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	200	200	200	200
319 Verschiedener Betriebsaufwand	332'800	332'800	332'800	332'800
399 Übrige interne Verrechnungen	927'100	927'100	1'476'100	1'476'100
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	179'900 –	179'900 –	179'900 –	179'900 –
426 Rückerstattungen	10'000 –	10'000 –	10'000 –	10'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	800 –	800 –	800 –	800 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	199'900 –			

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
4152 Berufliche Grundbildung				
Aufwand	36'834'100	37'051'800	37'398'900	37'398'900
Ertrag				
Aufwandüberschuss	36'834'100 –	37'051'800 –	37'398'900 –	37'398'900 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	36'834'100	37'051'800	37'398'900	37'398'900
4153 Höhere Berufs- und Weiterbildung				
Aufwand	25'024'300	25'025'300	25'025'300	25'025'300
Ertrag	4'571'600 –	4'571'600 –	4'571'600 –	4'571'600 –
Aufwandüberschuss	20'452'700 –	20'453'700 –	20'453'700 –	20'453'700 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'665'000	15'665'000	15'665'000	15'665'000
399 Übrige interne Verrechnungen	9'359'300	9'360'300	9'360'300	9'360'300
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	250'000 –	250'000 –	250'000 –	250'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	4'321'600 –	4'321'600 –	4'321'600 –	4'321'600 –
4156 Berufsfachschulen				
Aufwand	219'339'000	219'625'900	220'048'100	221'367'500
Ertrag	83'132'800 –	83'432'200 –	83'529'300 –	83'643'300 –
Aufwandüberschuss	136'206'200 –	136'193'700 –	136'518'800 –	137'724'200 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	334'200	334'200	334'200	334'200
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'070'300	23'100'800	23'111'800	23'143'300
302 Löhne der Lehrpersonen	107'411'100	108'343'700	109'102'600	110'255'800
304 Zulagen	21'300	21'300	21'300	21'300
305 Arbeitgeberbeiträge	22'886'300	23'013'300	23'080'800	23'221'900
309 Übriger Personalaufwand	1'372'000	1'335'500	1'337'000	1'335'500
310 Material- und Warenaufwand	12'602'900	12'362'000	12'031'600	12'090'200
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'917'700	2'652'700	2'613'800	2'613'800
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'394'500	2'399'500	2'401'500	2'424'500
313 Dienstleistungen und Honorare	7'002'100	6'887'700	6'897'400	6'882'900
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'437'900	2'432'500	2'482'500	2'482'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	419'500	420'400	420'400	420'400
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	1'935'400	1'935'300	1'942'300	1'947'300
317 Spesenentschädigungen	3'132'000	3'137'100	3'139'500	3'140'900
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	35'500	35'500	35'500	35'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	5'380'000	5'332'700	5'232'700	5'142'700
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	55'000	55'000	55'000	55'000
389 Einlage in Eigenkapital	1'607'600	1'286'600	1'249'200	1'260'800
399 Übrige interne Verrechnungen	24'323'700	24'540'100	24'559'000	24'559'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	36'000 –	36'000 –	36'000 –	36'000 –
423 Schul- und Kursgelder	27'151'800 –	27'125'000 –	27'092'500 –	27'108'800 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	1'797'900 –	1'801'900 –	1'801'900 –	1'801'900 –
425 Erlös aus Verkäufen	1'804'400 –	1'806'300 –	1'803'100 –	1'801'100 –
426 Rückerstattungen	2'513'900 –	2'512'000 –	2'512'000 –	2'512'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	170'500 –	170'500 –	170'500 –	170'500 –
447 Liegenschaftenertrag VV	770'000 –	760'000 –	720'000 –	720'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	31'048'000 –	31'208'700 –	31'361'300 –	31'459'800 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	2'709'700 –	2'663'800 –	2'665'100 –	2'666'300 –
499 Übrige interne Verrechnungen	15'130'600 –	15'348'000 –	15'366'900 –	15'366'900 –
420 Amt für Mittelschulen				
Aufwand	124'214'800	124'956'900	124'265'500	124'190'700
Ertrag	11'503'500 –	11'506'500 –	11'483'700 –	11'475'000 –
Aufwandüberschuss	112'711'300 –	113'450'400 –	112'781'800 –	112'715'700 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
4200 Amtsleitung AMS				
Aufwand	2'494'900	2'560'900	2'409'100	2'450'400
Ertrag	625'400 –	625'400 –	625'400 –	625'400 –
Aufwandüberschuss	1'869'500 –	1'935'500 –	1'783'700 –	1'825'000 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	285'000	285'000	285'000	285'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	831'200	831'200	809'200	809'200
305 Arbeitgeberbeiträge	141'500	141'500	141'500	141'500
309 Übriger Personalaufwand	1'500	1'500	1'500	1'500
310 Material- und Warenaufwand	846'200	879'200	802'200	802'200
313 Dienstleistungen und Honorare	133'600	133'600	133'600	133'600
317 Spesenentschädigungen	50'000	90'000	50'000	90'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	20'700	20'700	20'700	20'700
399 Übrige interne Verrechnungen	185'200	178'200	165'400	166'700
421 Gebühren für Amtshandlungen	200 –	200 –	200 –	200 –
425 Erlös aus Verkäufen	487'900 –	487'900 –	487'900 –	487'900 –
426 Rückerstattungen	35'100 –	35'100 –	35'100 –	35'100 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'000 –	1'000 –	1'000 –	1'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	101'200 –	101'200 –	101'200 –	101'200 –
4205 Mittelschulen				
Aufwand	121'719'900	122'396'000	121'856'400	121'740'300
Ertrag	10'878'100 –	10'881'100 –	10'858'300 –	10'849'600 –
Aufwandüberschuss	110'841'800 –	111'514'900 –	110'998'100 –	110'890'700 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'953'200	7'958'200	7'958'200	7'958'200
302 Löhne der Lehrpersonen	72'030'200	72'296'800	72'396'200	72'242'100
304 Zulagen	48'800	48'800	48'800	48'800
305 Arbeitgeberbeiträge	14'355'800	14'357'000	14'357'000	14'357'000
309 Übriger Personalaufwand	740'300	760'900	720'900	780'900
310 Material- und Warenaufwand	4'081'900	4'061'800	4'056'800	4'036'800
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'061'000	1'217'900	1'004'900	984'900
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'315'500	1'315'500	1'315'500	1'315'500
313 Dienstleistungen und Honorare	1'771'700	1'744'000	1'741'000	1'741'000
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'360'500	1'360'500	1'360'500	1'360'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	190'000	505'000	190'000	190'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	100'800	94'400	94'400	94'400
317 Spesenentschädigungen	1'156'800	1'101'800	1'088'800	1'106'800
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'600	1'600	1'600	1'600
319 Verschiedener Betriebsaufwand	356'100	376'100	326'100	326'100
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'153'400	1'153'400	1'153'400	1'153'400
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'750'500	4'750'500	4'750'500	4'750'500
399 Übrige interne Verrechnungen	9'291'800	9'291'800	9'291'800	9'291'800
423 Schul- und Kursgelder	2'562'400 –	2'572'400 –	2'572'400 –	2'572'400 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	701'300 –	701'300 –	701'300 –	701'300 –
425 Erlös aus Verkäufen	170'900 –	170'900 –	170'900 –	170'900 –
426 Rückerstattungen	783'000 –	783'000 –	783'000 –	783'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	49'000 –	49'000 –	49'000 –	49'000 –
447 Liegenschaftenertrag VV	113'600 –	113'600 –	113'600 –	113'600 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	5'464'500 –	5'464'500 –	5'454'500 –	5'444'500 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	30'200 –	30'200 –	30'200 –	30'200 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'003'200 –	996'200 –	983'400 –	984'700 –
423 Amt für Hochschulen				
Aufwand	382'749'400	383'798'300	391'557'000	408'896'700
Ertrag	113'982'100 –	114'657'100 –	118'690'100 –	120'004'100 –
Aufwandüberschuss	268'767'300 –	269'141'200 –	272'866'900 –	288'892'600 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
4230 Amtsleitung AHS				
Aufwand	1'679'500	1'618'000	1'593'700	1'533'400
Ertrag	100 –	100 –	100 –	100 –
Aufwandüberschuss	1'679'400 –	1'617'900 –	1'593'600 –	1'533'300 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900'900	900'900	900'900	900'900
305 Arbeitgeberbeiträge	163'000	163'000	163'000	163'000
309 Übriger Personalaufwand	1'400	1'400	1'400	1'400
310 Material- und Warenaufwand	5'800	5'800	5'800	5'800
313 Dienstleistungen und Honorare	264'000	191'000	161'000	96'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'000	2'000	2'000	2'000
317 Spesenentschädigungen	17'000	17'000	17'000	17'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	222'500	234'000	239'700	244'400
399 Übrige interne Verrechnungen	102'900	102'900	102'900	102'900
430 Verschiedene betriebliche Erträge	100 –	100 –	100 –	100 –
4231 Universitäre Hochschulen				
Aufwand	200'664'100	200'295'100	206'164'100	217'339'100
Ertrag	81'202'000 –	81'364'000 –	84'731'000 –	85'404'000 –
Aufwandüberschuss	119'462'100 –	118'931'100 –	121'433'100 –	131'935'100 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	200'664'100	200'295'100	206'164'100	217'339'100
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	81'202'000 –	81'364'000 –	84'731'000 –	85'404'000 –
4232 Fachhochschulen				
Aufwand	180'405'800	181'885'200	183'799'200	190'024'200
Ertrag	32'780'000 –	33'293'000 –	33'959'000 –	34'600'000 –
Aufwandüberschuss	147'625'800 –	148'592'200 –	149'840'200 –	155'424'200 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	146'105'800	146'932'200	148'180'200	153'764'200
370 Durchlaufende Beiträge	32'640'000	33'293'000	33'959'000	34'600'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'660'000	1'660'000	1'660'000	1'660'000
426 Rückerstattungen	140'000 –			
470 Durchlaufende Beiträge	32'640'000 –	33'293'000 –	33'959'000 –	34'600'000 –
430 Amt für Sport				
Aufwand	9'588'400	8'063'000	8'166'700	8'044'400
Ertrag	6'948'100 –	6'877'700 –	6'952'400 –	6'877'100 –
Aufwandüberschuss	2'640'300 –	1'185'300 –	1'214'300 –	1'167'300 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
4300 Amt für Sport				
Aufwand	3'784'400	2'259'400	2'363'400	2'241'400
Ertrag	1'144'100 –	1'074'100 –	1'149'100 –	1'074'100 –
Aufwandüberschuss	2'640'300 –	1'185'300 –	1'214'300 –	1'167'300 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	323'000	323'000	344'000	344'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	746'600	746'600	746'600	746'600
305 Arbeitgeberbeiträge	152'300	152'300	153'300	153'300
309 Übriger Personalaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000
310 Material- und Warenaufwand	13'500	13'500	13'500	13'500
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'000	2'000	2'000	2'000
313 Dienstleistungen und Honorare	753'500	683'500	753'500	683'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'000	3'000	3'000	3'000
317 Spesenentschädigungen	58'000	68'000	58'000	38'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	23'500	33'500	23'500	23'500
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'591'000	116'000	148'000	116'000
399 Übrige interne Verrechnungen	116'000	116'000	116'000	116'000
426 Rückerstattungen	495'500 –	445'500 –	495'500 –	445'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'100 –	1'100 –	1'100 –	1'100 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	413'500 –	388'500 –	413'500 –	388'500 –
499 Übrige interne Verrechnungen	234'000 –	239'000 –	239'000 –	239'000 –
4309 Sportfonds (SF)				
Aufwand	5'804'000	5'803'600	5'803'300	5'803'000
Ertrag	5'804'000 –	5'803'600 –	5'803'300 –	5'803'000 –
313 Dienstleistungen und Honorare	133'000	135'000	135'000	135'000
350 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen FK	144'700	270'400	270'100	269'800
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'963'000	4'843'000	4'843'000	4'843'000
399 Übrige interne Verrechnungen	563'300	555'200	555'200	555'200
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten	5'500'000 –	5'500'000 –	5'500'000 –	5'500'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	130'000 –	130'000 –	130'000 –	130'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	174'000 –	173'600 –	173'300 –	173'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
5 Finanzdepartement				
Aufwand	925'858'600	984'197'600	1'021'365'200	1'054'412'600
Ertrag	3'555'855'500 –	3'567'129'100 –	3'694'122'800 –	3'807'292'900 –
Ertragsüberschuss	2'629'996'900	2'582'931'500	2'672'757'600	2'752'880'300
500 Generalsekretariat FD				
Aufwand	4'506'500	4'714'500	4'902'400	5'088'000
Ertrag	973'600 –	973'600 –	973'600 –	973'600 –
Aufwandüberschuss	3'532'900 –	3'740'900 –	3'928'800 –	4'114'400 –
5000 Generalsekretariat FD				
Aufwand	4'506'500	4'714'500	4'902'400	5'088'000
Ertrag	973'600 –	973'600 –	973'600 –	973'600 –
Aufwandüberschuss	3'532'900 –	3'740'900 –	3'928'800 –	4'114'400 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'599'300	2'599'300	2'599'300	2'599'300
304 Zulagen	74'100	74'100	74'100	74'100
305 Arbeitgeberbeiträge	465'600	465'600	465'600	465'600
309 Übriger Personalaufwand	32'300	32'300	32'300	32'300
310 Material- und Warenaufwand	14'000	14'000	14'000	14'000
313 Dienstleistungen und Honorare	527'700	527'700	527'700	527'700
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'500	1'500	1'500	1'500
317 Spesenentschädigungen	4'500	4'500	4'500	4'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	451'900	659'900	847'800	1'033'400
399 Übrige interne Verrechnungen	335'600	335'600	335'600	335'600
421 Gebühren für Amtshandlungen	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
426 Rückerstattungen	5'100 –	5'100 –	5'100 –	5'100 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'700 –	1'700 –	1'700 –	1'700 –
499 Übrige interne Verrechnungen	964'800 –	964'800 –	964'800 –	964'800 –
505 Zentrale Dienste				
Aufwand	56'996'300	59'105'900	59'438'400	56'816'100
Ertrag	27'650'900 –	26'905'700 –	27'430'500 –	27'508'900 –
Aufwandüberschuss	29'345'400 –	32'200'200 –	32'007'900 –	29'307'200 –
5050 Personalamt				
Aufwand	9'623'700	11'855'400	11'537'600	11'234'300
Ertrag	855'300 –	855'300 –	855'300 –	855'300 –
Aufwandüberschuss	8'768'400 –	11'000'100 –	10'682'300 –	10'379'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'223'600	4'529'000	4'629'600	4'328'100
305 Arbeitgeberbeiträge	602'900	671'200	607'300	604'500
309 Übriger Personalaufwand	1'381'400	1'381'400	1'381'400	1'381'400
310 Material- und Warenaufwand	21'800	21'800	21'800	21'800
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'000	1'000	1'000	1'000
313 Dienstleistungen und Honorare	2'464'100	3'015'100	2'680'600	2'681'600
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'300	1'300	1'300	1'300
317 Spesenentschädigungen	285'000	255'000	235'000	235'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	60'700	57'700	57'700	57'700
399 Übrige interne Verrechnungen	581'900	1'921'900	1'921'900	1'921'900
423 Schul- und Kursgelder	200'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	200'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
426 Rückerstattungen	237'500 –	237'500 –	237'500 –	237'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'000 –	1'000 –	1'000 –	1'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	216'800 –	216'800 –	216'800 –	216'800 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
5051 Amt für Finanzdienstleistungen				
Aufwand	2'769'500	2'782'500	2'861'300	2'771'300
Ertrag	295'800 –	294'900 –	293'900 –	292'800 –
Aufwandüberschuss	2'473'700 –	2'487'600 –	2'567'400 –	2'478'500 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'227'800	1'227'800	1'227'800	1'227'800
305 Arbeitgeberbeiträge	223'200	223'200	223'200	223'200
309 Übriger Personalaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000
310 Material- und Warenaufwand	134'000	134'000	134'000	134'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'083'700	1'096'700	1'175'500	1'085'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000	1'000	1'000	1'000
317 Spesenentschädigungen	1'000	1'000	1'000	1'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'100	1'100	1'100	1'100
399 Übrige interne Verrechnungen	95'700	95'700	95'700	95'700
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	47'300 –	47'300 –	47'300 –	47'300 –
426 Rückerstattungen	25'000 –	25'000 –	25'000 –	25'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	8'500 –	8'500 –	8'500 –	8'500 –
499 Übrige interne Verrechnungen	215'000 –	214'100 –	213'100 –	212'000 –
5052 Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)				
Aufwand	6'918'700	6'145'900	6'145'900	6'145'900
Ertrag	6'918'700 –	6'145'900 –	6'145'900 –	6'145'900 –
313 Dienstleistungen und Honorare	1'785'800	1'808'000	1'808'000	1'808'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	5'500	5'500	5'500	5'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'138'500	2'638'500	2'938'500	3'238'500
350 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen FK	74'300	779'300	479'300	179'300
399 Übrige interne Verrechnungen	914'600	914'600	914'600	914'600
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	5'707'400 –	5'708'400 –	5'708'400 –	5'708'400 –
426 Rückerstattungen	221'000 –	221'000 –	221'000 –	221'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'000 –	1'000 –	1'000 –	1'000 –
450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK	989'300 –	215'500 –	215'500 –	215'500 –
5054 Dienst für Informatikplanung				
Aufwand	34'632'600	35'271'800	35'843'300	33'614'300
Ertrag	18'913'900 –	18'942'400 –	19'468'200 –	19'547'700 –
Aufwandüberschuss	15'718'700 –	16'329'400 –	16'375'100 –	14'066'600 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'547'700	2'547'700	2'547'700	2'547'700
305 Arbeitgeberbeiträge	479'300	479'300	479'300	479'300
309 Übriger Personalaufwand	2'400	2'400	2'400	2'400
310 Material- und Warenaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'500	2'500	2'500	2'500
313 Dienstleistungen und Honorare	24'059'500	24'777'000	25'343'500	25'169'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	445'000	445'000	445'000	445'000
317 Spesenentschädigungen	20'000	20'000	20'000	20'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	39'200	39'200	39'200	39'200
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	750'000	750'000	750'000	750'000
399 Übrige interne Verrechnungen	6'285'000	6'206'700	6'211'700	4'156'700
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	737'800 –	737'800 –	737'800 –	737'800 –
425 Erlös aus Verkäufen	14'700 –	14'700 –	14'700 –	14'700 –
426 Rückerstattungen	737'000 –	737'000 –	737'000 –	737'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	17'424'400 –	17'452'900 –	17'978'700 –	18'058'200 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
5055 Finanzkontrolle				
Aufwand	3'051'800	3'050'300	3'050'300	3'050'300
Ertrag	667'200 –	667'200 –	667'200 –	667'200 –
Aufwandüberschuss	2'384'600 –	2'383'100 –	2'383'100 –	2'383'100 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'277'000	2'277'000	2'277'000	2'277'000
305 Arbeitgeberbeiträge	417'700	417'700	417'700	417'700
309 Übriger Personalaufwand	2'700	2'700	2'700	2'700
310 Material- und Warenaufwand	12'000	12'000	12'000	12'000
313 Dienstleistungen und Honorare	60'500	60'500	60'500	60'500
317 Spesenentschädigungen	20'000	20'000	20'000	20'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	10'500	9'000	9'000	9'000
399 Übrige interne Verrechnungen	251'400	251'400	251'400	251'400
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	628'000 –	628'000 –	628'000 –	628'000 –
426 Rückerstattungen	4'000 –	4'000 –	4'000 –	4'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	200 –	200 –	200 –	200 –
499 Übrige interne Verrechnungen	35'000 –	35'000 –	35'000 –	35'000 –
510 Kantonales Steueramt				
Aufwand	622'649'300	636'218'900	668'465'400	694'599'000
Ertrag	2'662'157'500 –	2'724'557'500 –	2'820'957'500 –	2'922'657'500 –
Ertragsüberschuss	2'039'508'200	2'088'338'600	2'152'492'100	2'228'058'500
5100 Amtsleitung KStA				
Aufwand	66'039'300	67'008'900	75'055'400	75'389'000
Ertrag	747'500 –	747'500 –	747'500 –	747'500 –
Aufwandüberschuss	65'291'800 –	66'261'400 –	74'307'900 –	74'641'500 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'802'100	22'648'000	23'244'000	23'259'600
305 Arbeitgeberbeiträge	3'884'300	3'989'300	4'075'300	4'077'300
309 Übriger Personalaufwand	129'300	129'300	129'300	129'300
310 Material- und Warenaufwand	232'600	232'600	232'600	232'600
311 Nicht aktivierbare Anlagen	11'000	11'000	11'000	11'000
313 Dienstleistungen und Honorare	18'012'200	18'076'500	18'569'000	18'795'000
315 Unterhalt Mobilen und immaterielle Anlagen	10'000	10'000	10'000	10'000
317 Spesenentschädigungen	470'000	470'000	470'000	470'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'974'100	1'974'100	1'974'100	1'974'100
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	16'384'500	16'474'500	16'564'500	16'654'500
399 Übrige interne Verrechnungen	3'129'200	2'993'600	9'775'600	9'775'600
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	215'000 –	215'000 –	215'000 –	215'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	5'000 –	5'000 –	5'000 –	5'000 –
426 Rückerstattungen	527'000 –	527'000 –	527'000 –	527'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	500 –	500 –	500 –	500 –
5105 Kantonale Steuern				
Aufwand	556'610'000	569'210'000	593'410'000	619'210'000
Ertrag	2'432'610'000 –	2'480'710'000 –	2'562'010'000 –	2'647'510'000 –
Ertragsüberschuss	1'876'000'000	1'911'500'000	1'968'600'000	2'028'300'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	17'472'000	17'472'000	17'472'000	17'472'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'500'000	2'800'000	2'900'000	2'800'000
340 Zinsaufwand	1'848'000	1'848'000	1'848'000	1'848'000
360 Ertragsanteile an Dritte	534'090'000	546'390'000	570'490'000	596'390'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	700'000	700'000	700'000	700'000
400 Direkte Steuern; natürliche Personen	1'583'200'000 –	1'616'200'000 –	1'659'700'000 –	1'704'500'000 –
401 Direkte Steuern; juristische Personen	489'100'000 –	504'200'000 –	542'000'000 –	582'700'000 –
402 Übrige direkte Steuern	351'200'000 –	351'200'000 –	351'200'000 –	351'200'000 –
426 Rückerstattungen	130'000 –	130'000 –	130'000 –	130'000 –
427 Bussen	5'000'000 –	5'000'000 –	5'000'000 –	5'000'000 –
440 Zinsertrag	3'980'000 –	3'980'000 –	3'980'000 –	3'980'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
5106 Bundessteuern				
Aufwand				
Ertrag	228'800'000 –	243'100'000 –	258'200'000 –	274'400'000 –
Ertragsüberschuss	228'800'000	243'100'000	258'200'000	274'400'000
460 Ertragsanteile	228'800'000 –	243'100'000 –	258'200'000 –	274'400'000 –
550 Allg. Finanzaufwand und -ertrag				
Aufwand	203'577'400	214'526'600	210'277'300	210'747'800
Ertrag	864'616'100 –	814'372'300 –	844'441'200 –	855'832'900 –
Ertragsüberschuss	661'038'700	599'845'700	634'163'900	645'085'100
5500 Vermögenserträge				
Aufwand	824'900	877'800	932'400	988'900
Ertrag	74'350'900 –	72'649'400 –	73'000'100 –	75'024'900 –
Ertragsüberschuss	73'526'000	71'771'600	72'067'700	74'036'000
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	85'000	85'000	85'000	85'000
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	739'900	792'800	847'400	903'900
440 Zinsertrag	6'983'300 –	4'469'200 –	3'210'000 –	4'375'100 –
442 Beteiligungsertrag FV	16'600 –	16'600 –	16'600 –	16'600 –
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	53'971'200 –	54'629'500 –	56'204'500 –	57'028'800 –
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	10'637'000 –	10'757'000 –	10'757'000 –	10'757'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	2'742'800 –	2'777'100 –	2'812'000 –	2'847'400 –
5501 Passivzinsen				
Aufwand	9'575'000	9'575'000	9'575'000	9'575'000
Ertrag				
Aufwandüberschuss	9'575'000 –	9'575'000 –	9'575'000 –	9'575'000 –
340 Zinsaufwand	9'540'000	9'540'000	9'540'000	9'540'000
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	35'000	35'000	35'000	35'000
5502 Interne Verzinsung				
Aufwand	4'106'300	4'021'400	3'661'600	3'295'700
Ertrag	218'000 –	206'000 –	196'000 –	186'000 –
Aufwandüberschuss	3'888'300 –	3'815'400 –	3'465'600 –	3'109'700 –
399 Übrige interne Verrechnungen	4'106'300	4'021'400	3'661'600	3'295'700
499 Übrige interne Verrechnungen	218'000 –	206'000 –	196'000 –	186'000 –
5505 Abschreibungen				
Aufwand	160'244'200	175'072'900	170'472'100	168'820'000
Ertrag	160'244'200 –	175'072'900 –	170'472'100 –	168'820'000 –
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	142'579'000	156'286'600	145'095'800	146'416'700
332 Abschreibungen immat. Anlagen	12'305'200	13'426'300	20'523'300	18'463'300
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	100'000 –	100'000 –	100'000 –	100'000 –
366 Abschreibungen Inv.-Beiträge	5'360'000	5'360'000	4'853'000	3'940'000
399 Übrige interne Verrechnungen	100'000	100'000	100'000	100'000
499 Übrige interne Verrechnungen	160'244'200 –	175'072'900 –	170'472'100 –	168'820'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge				
Aufwand	28'827'000	24'979'500	25'636'200	28'068'200
Ertrag	629'803'000 –	566'444'000 –	600'773'000 –	611'802'000 –
Ertragsüberschuss	600'976'000	541'464'500	575'136'800	583'733'800
313 Dienstleistungen und Honorare	13'173'000	10'021'400	10'864'000	13'472'800
319 Verschiedener Betriebsaufwand	822'800 –	1'319'700 –	1'316'600 –	1'313'400 –
362 Finanz- und Lastenausgleich	3'983'000	3'784'000	3'595'000	3'415'000
370 Durchlaufende Beiträge	1'600'000	1'600'000	1'600'000	1'600'000
399 Übrige interne Verrechnungen	10'893'800	10'893'800	10'893'800	10'893'800
402 Übrige direkte Steuern	1'800'000 –	1'800'000 –	1'800'000 –	1'800'000 –
410 Regalien	50'000 –	50'000 –	50'000 –	50'000 –
411 Schweiz. Nationalbank	112'088'000 –	114'066'000 –	115'550'000 –	116'662'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	10'846'000 –	10'846'000 –	10'846'000 –	10'846'000 –
426 Rückerstattungen	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'000 –	1'000 –	1'000 –	1'000 –
460 Ertragsanteile	35'220'000 –	36'306'000 –	37'232'000 –	38'149'000 –
462 Finanz- und Lastenausgleich	342'962'000 –	370'539'000 –	402'058'000 –	442'058'000 –
469 Verschiedener Transferertrag	531'700 –	531'700 –	531'700 –	531'700 –
470 Durchlaufende Beiträge	1'600'000 –	1'600'000 –	1'600'000 –	1'600'000 –
489 Entnahme aus Eigenkapital	124'600'000 –	30'600'000 –	31'000'000 –	
499 Übrige interne Verrechnungen	102'300 –	102'300 –	102'300 –	102'300 –
560 Allgemeiner Personalaufwand				
Aufwand	38'129'100	69'631'700	78'281'700	87'161'700
Ertrag	457'400 –	320'000 –	320'000 –	320'000 –
Aufwandüberschuss	37'671'700 –	69'311'700 –	77'961'700 –	86'841'700 –
5600 Allgemeiner Personalaufwand				
Aufwand	38'129'100	69'631'700	78'281'700	87'161'700
Ertrag	457'400 –	320'000 –	320'000 –	320'000 –
Aufwandüberschuss	37'671'700 –	69'311'700 –	77'961'700 –	86'841'700 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'221'100	42'921'100	49'921'100	57'021'100
302 Löhne der Lehrpersonen	504'000	504'000	504'000	504'000
304 Zulagen	10'352'400	10'352'400	10'352'400	10'352'400
305 Arbeitgeberbeiträge	136'800	128'700	128'700	128'700
306 Arbeitgeberleistungen	4'429'300			
309 Übriger Personalaufwand	1'887'800	1'887'800	1'887'800	1'887'800
313 Dienstleistungen und Honorare	530'000	570'000	520'000	600'000
317 Spesenentschädigungen	9'200	9'200	9'200	9'200
319 Verschiedener Betriebsaufwand	58'500	58'500	58'500	58'500
369 Verschiedener Transferaufwand		13'200'000	14'900'000	16'600'000
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	148'000 –	148'000 –	148'000 –	148'000 –
426 Rückerstattungen	170'000 –	170'000 –	170'000 –	170'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK	137'400 –			

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
6 Bau- und Umweltdepartement				
Aufwand	534'826'500	546'002'500	538'906'900	547'155'500
Ertrag	396'719'100 –	396'680'500 –	403'114'500 –	409'085'600 –
Aufwandüberschuss	138'107'400 –	149'322'000 –	135'792'400 –	138'069'900 –
600 Generalsekretariat BUD				
Aufwand	11'510'900	7'610'300	7'643'900	7'633'900
Ertrag	6'346'500 –	1'183'900 –	1'181'900 –	1'091'900 –
Aufwandüberschuss	5'164'400 –	6'426'400 –	6'462'000 –	6'542'000 –
6000 Generalsekretariat BUD				
Aufwand	7'166'800	7'535'800	7'577'900	7'577'900
Ertrag	1'078'900 –	1'078'900 –	1'078'900 –	998'900 –
Aufwandüberschuss	6'087'900 –	6'456'900 –	6'499'000 –	6'579'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'572'800	4'572'800	4'658'300	4'658'300
304 Zulagen	151'900	151'900	151'900	151'900
305 Arbeitgeberbeiträge	811'500	811'500	827'100	827'100
309 Übriger Personalaufwand	97'200	97'200	97'200	97'200
310 Material- und Warenaufwand	22'100	22'100	22'100	22'100
313 Dienstleistungen und Honorare	642'600	952'600	952'600	952'600
317 Spesenentschädigungen	67'800	126'800	67'800	67'800
319 Verschiedener Betriebsaufwand	193'000	193'000	193'000	193'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	150'000	150'000	150'000	150'000
399 Übrige interne Verrechnungen	457'900	457'900	457'900	457'900
421 Gebühren für Amtshandlungen	150'000 –	150'000 –	150'000 –	150'000 –
426 Rückerstattungen	25'500 –	25'500 –	25'500 –	25'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	600 –	600 –	600 –	600 –
499 Übrige interne Verrechnungen	902'800 –	902'800 –	902'800 –	822'800 –
6001 Wohnbauförderung				
Aufwand	1'778'800	74'500	66'000	56'000
Ertrag	2'702'300 –	105'000 –	103'000 –	93'000 –
Ertragsüberschuss	923'500	30'500	37'000	37'000
310 Material- und Warenaufwand	100			
313 Dienstleistungen und Honorare	2'000	2'000	2'000	2'000
317 Spesenentschädigungen	1'000			
319 Verschiedener Betriebsaufwand	600			
360 Ertragsanteile an Dritte	89'500	72'500	64'000	54'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'682'600			
399 Übrige interne Verrechnungen	3'000			
426 Rückerstattungen	130'000 –	100'000 –	100'000 –	90'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	7'000 –	5'000 –	3'000 –	3'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	2'565'300 –			
6009 Mietwohnungsfonds (SF)				
Aufwand	2'565'300			
Ertrag	2'565'300 –			
399 Übrige interne Verrechnungen	2'565'300			
451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK	2'565'300 –			
605 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation				
Aufwand	14'113'500	15'623'500	16'180'900	12'397'500
Ertrag	2'586'100 –	3'127'100 –	3'433'000 –	1'919'000 –
Aufwandüberschuss	11'527'400 –	12'496'400 –	12'747'900 –	10'478'500 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation				
Aufwand	13'897'400	15'403'400	15'954'900	12'165'500
Ertrag	2'370'000 –	2'907'000 –	3'207'000 –	1'687'000 –
Aufwandüberschuss	11'527'400 –	12'496'400 –	12'747'900 –	10'478'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	95'000	95'000	95'000	95'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'976'100	5'976'100	5'976'100	5'976'100
305 Arbeitgeberbeiträge	1'099'400	1'099'400	1'099'400	1'099'400
309 Übriger Personalaufwand	8'400	8'400	8'400	8'400
310 Material- und Warenaufwand	49'500	49'500	49'500	49'500
313 Dienstleistungen und Honorare	3'987'300	4'648'300	4'594'800	3'050'400
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'000	8'000	8'000	8'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Nutzungsgebühren	1'000	1'000	1'000	1'000
317 Spesenentschädigungen	65'200	65'200	65'200	65'200
319 Verschiedener Betriebsaufwand	149'600	149'600	149'600	149'600
360 Ertragsanteile an Dritte	58'000	58'000	58'000	58'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'438'000	2'283'000	2'888'000	663'000
399 Übrige interne Verrechnungen	961'900	961'900	961'900	941'900
421 Gebühren für Amtshandlungen	1'190'000 –	1'190'000 –	1'190'000 –	1'170'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	25'000 –	25'000 –	25'000 –	25'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
426 Rückerstattungen	410'000 –	410'000 –	410'000 –	410'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	23'000 –	23'000 –	23'000 –	23'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	18'000 –	18'000 –	18'000 –	18'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	663'000 –	1'200'000 –	1'500'000 –	
499 Übrige interne Verrechnungen	39'000 –	39'000 –	39'000 –	39'000 –
6059 Mehrwertabgabe (SF)				
Aufwand	216'100	220'100	226'000	232'000
Ertrag	216'100 –	220'100 –	226'000 –	232'000 –
351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK	215'300	219'100	224'800	230'600
399 Übrige interne Verrechnungen	800	1'000	1'200	1'400
402 Übrige direkte Steuern	200'200 –	200'200 –	202'100 –	204'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	15'900 –	19'900 –	23'900 –	28'000 –
610 Hochbauamt				
Aufwand	188'993'500	187'966'500	176'542'600	173'884'900
Ertrag	117'274'500 –	115'849'600 –	117'418'100 –	113'453'500 –
Aufwandüberschuss	71'719'000 –	72'116'900 –	59'124'500 –	60'431'400 –
6100 Amtsleitung HBA				
Aufwand	13'271'200	11'644'000	13'144'000	9'144'000
Ertrag	2'512'000 –	2'512'000 –	4'012'000 –	12'000 –
Aufwandüberschuss	10'759'200 –	9'132'000 –	9'132'000 –	9'132'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'475'400	6'475'400	6'475'400	6'475'400
305 Arbeitgeberbeiträge	1'205'300	1'205'300	1'205'300	1'205'300
309 Übriger Personalaufwand	12'100	12'100	12'100	12'100
310 Material- und Warenaufwand	18'000	18'000	18'000	18'000
313 Dienstleistungen und Honorare	3'006'700	2'979'500	4'479'500	479'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000	1'000	1'000	1'000
317 Spesenentschädigungen	41'000	41'000	41'000	41'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	65'500	65'500	65'500	65'500
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'600'000			
399 Übrige interne Verrechnungen	846'200	846'200	846'200	846'200
426 Rückerstattungen	10'000 –	10'000 –	10'000 –	10'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
431 Aktivierung Eigenleistungen	2'500'000 –	2'500'000 –	4'000'000 –	

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften				
Aufwand	150'722'300	151'322'500	138'398'600	139'740'900
Ertrag	89'762'500 –	88'337'600 –	88'406'100 –	88'441'500 –
Aufwandüberschuss	60'959'800 –	62'984'900 –	49'992'500 –	51'299'400 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'039'200	1'039'200	1'039'200	1'039'200
304 Zulagen	16'100	16'100	16'100	16'100
305 Arbeitgeberbeiträge	182'300	182'300	182'300	182'300
309 Übriger Personalaufwand	300'000	300'000	300'000	300'000
310 Material- und Warenaufwand	206'000	206'000	206'000	206'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'066'500	1'003'500	1'015'500	751'500
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'510'000	3'515'000	3'515'000	3'515'000
313 Dienstleistungen und Honorare	3'866'000	3'871'000	3'866'000	3'866'000
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'680'800	4'660'800	4'635'800	4'635'800
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	50'000	50'000	50'000	50'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	25'241'000	25'352'900	25'602'900	25'852'900
317 Spesenentschädigungen	2'000	2'000	2'000	2'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	8'400	8'400	8'400	8'400
399 Übrige interne Verrechnungen	110'554'000	111'115'300	97'959'400	99'315'700
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	71'200 –	70'200 –	70'200 –	70'200 –
426 Rückerstattungen	890'500 –	890'500 –	890'500 –	890'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	20'000 –	20'000 –	20'000 –	20'000 –
443 Liegenschaftenertrag FV	5'586'200 –	5'620'600 –	5'655'500 –	5'690'900 –
447 Liegenschaftenertrag VV	20'450'400 –	20'290'400 –	20'290'400 –	20'290'400 –
499 Übrige interne Verrechnungen	62'744'200 –	61'445'900 –	61'479'500 –	61'479'500 –
6106 Bauten und Renovationen				
Aufwand	25'000'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000
Ertrag	25'000'000 –	25'000'000 –	25'000'000 –	25'000'000 –
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	25'000'000	25'000'000	25'000'000	25'000'000
499 Übrige interne Verrechnungen	25'000'000 –	25'000'000 –	25'000'000 –	25'000'000 –
615 Tiefbauamt				
Aufwand	208'777'200	223'634'700	223'769'600	223'989'800
Ertrag	207'987'200 –	220'443'100 –	222'979'600 –	223'199'800 –
Aufwandüberschuss	790'000 –	3'191'600 –	790'000 –	790'000 –
6150 Amtsleitung TBA				
Aufwand	13'309'200	13'559'400	13'748'400	13'916'500
Ertrag	12'519'200 –	12'769'400 –	12'958'400 –	13'126'500 –
Aufwandüberschuss	790'000 –	790'000 –	790'000 –	790'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'962'500	8'131'500	8'258'500	8'385'500
305 Arbeitgeberbeiträge	1'425'500	1'456'000	1'479'100	1'502'000
309 Übriger Personalaufwand	96'400	96'400	96'400	96'400
310 Material- und Warenaufwand	46'500	46'500	46'500	46'500
311 Nicht aktivierbare Anlagen	56'000	114'000	36'000	74'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000	5'000	10'000	5'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'041'600	1'177'100	1'129'000	1'129'200
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	15'000	15'000	15'000	15'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'000	7'000	7'000	7'000
317 Spesenentschädigungen	130'000	130'000	130'000	130'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	97'500	97'500	97'500	97'500
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	737'800	595'000	755'000	755'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'688'400	1'688'400	1'688'400	1'673'400
421 Gebühren für Amtshandlungen	115'000 –	115'000 –	115'000 –	100'000 –
426 Rückerstattungen	10'000 –	10'000 –	10'000 –	10'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	10'000 –	10'000 –	10'000 –	10'000 –
431 Aktivierung Eigenleistungen	10'614'400 –	10'782'400 –	10'698'900 –	10'780'700 –
447 Liegenschaftenertrag VV	800'000 –	800'000 –	800'000 –	800'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	969'800 –	1'052'000 –	1'324'500 –	1'425'800 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
6152 Gemeindestrassen				
Aufwand	22'988'900	22'989'800	23'074'800	23'075'600
Ertrag	22'988'900 –	22'989'800 –	23'074'800 –	23'075'600 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	22'988'900	22'989'800	23'074'800	23'075'600
499 Übrige interne Verrechnungen	22'988'900 –	22'989'800 –	23'074'800 –	23'075'600 –
6153 Kantonsstrassen				
Aufwand	125'199'100	138'623'900	140'886'400	140'937'700
Ertrag	125'199'100 –	138'623'900 –	140'886'400 –	140'937'700 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'331'300	9'331'300	9'331'300	9'331'300
304 Zulagen	412'500	412'500	412'500	412'500
305 Arbeitgeberbeiträge	1'747'700	1'747'700	1'747'700	1'747'700
309 Übriger Personalaufwand	18'300	18'300	18'300	18'300
310 Material- und Warenaufwand	3'998'600	3'995'000	3'945'000	3'895'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'897'000	2'880'000	3'080'000	3'080'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	1'352'000	1'417'000	1'417'000	1'417'000
313 Dienstleistungen und Honorare	6'209'200	4'672'700	4'672'700	4'672'700
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	37'319'500	38'900'000	38'900'000	38'900'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	761'000	701'000	701'000	701'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	188'400	188'400	188'400	188'400
317 Spesenentschädigungen	186'500	186'500	186'500	186'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	111'500	102'300	102'300	102'300
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'245'000	2'245'000	2'245'000	2'245'000
399 Übrige interne Verrechnungen	58'420'600	71'826'200	73'938'700	74'040'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	22'500 –	22'500 –	22'500 –	22'500 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	681'000 –	679'000 –	679'000 –	679'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	146'900 –	120'000 –	100'000 –	80'000 –
426 Rückerstattungen	360'000 –	360'000 –	360'000 –	360'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	429'000 –	400'000 –	400'000 –	400'000 –
431 Aktivierung Eigenleistungen	300'000 –	300'000 –	300'000 –	300'000 –
447 Liegenschaftenertrag VW	172'000 –	172'000 –	172'000 –	172'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	81'000 –	81'000 –	81'000 –	81'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	123'006'700 –	136'489'400 –	138'771'900 –	138'843'200 –
6154 Nationalstrassen				
Aufwand	46'060'000	46'060'000	46'060'000	46'060'000
Ertrag	46'060'000 –	46'060'000 –	46'060'000 –	46'060'000 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'375'000	13'544'000	13'671'000	13'798'000
304 Zulagen	713'700	713'700	713'700	713'700
305 Arbeitgeberbeiträge	2'504'700	2'535'200	2'558'100	2'581'200
309 Übriger Personalaufwand	238'100	238'100	238'100	238'100
310 Material- und Warenaufwand	3'233'000	3'228'000	3'228'000	3'228'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	4'391'000	3'767'000	3'775'000	3'775'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	1'054'000	1'054'000	1'054'000	1'054'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'102'100	1'102'100	1'102'100	1'102'100
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	13'875'000	13'875'000	13'875'000	13'875'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'370'000	1'370'000	1'370'000	1'370'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	95'000	95'000	95'000	95'000
317 Spesenentschädigungen	300'000	300'000	300'000	300'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	283'000	283'000	283'000	283'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'067'000	2'067'000	2'067'000	2'067'000
389 Einlage in Eigenkapital	733'800	1'163'300	1'005'400	855'300
399 Übrige interne Verrechnungen	724'600	724'600	724'600	724'600
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	865'000 –	865'000 –	865'000 –	865'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	450'000 –	450'000 –	450'000 –	450'000 –
426 Rückerstattungen	2'120'000 –	2'120'000 –	2'120'000 –	2'120'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	50'000 –	50'000 –	50'000 –	50'000 –
447 Liegenschaftenertrag VW	100'000 –	100'000 –	100'000 –	100'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	36'740'000 –	36'740'000 –	36'740'000 –	36'740'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	5'735'000 –	5'735'000 –	5'735'000 –	5'735'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
6159 Steinbruch Starkenbach				
Aufwand	1'220'000	2'401'600		
Ertrag	1'220'000 –			
Aufwandüberschuss		2'401'600 –		
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	438'700			
304 Zulagen	8'400			
305 Arbeitgeberbeiträge	82'900			
310 Material- und Warenaufwand	290'000			
313 Dienstleistungen und Honorare	230'000			
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	70'000			
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	100'000			
389 Einlage in Eigenkapital		2'401'600		
425 Erlös aus Verkäufen	570'000 –			
431 Aktivierung Eigenleistungen	150'000 –			
489 Entnahme aus Eigenkapital	500'000 –			
620 Amt für Umwelt				
Aufwand	14'644'400	14'797'900	14'687'900	14'667'900
Ertrag	4'049'000 –	4'049'000 –	4'049'000 –	4'039'000 –
Aufwandüberschuss	10'595'400 –	10'748'900 –	10'638'900 –	10'628'900 –
6200 Amt für Umwelt				
Aufwand	14'644'400	14'797'900	14'687'900	14'667'900
Ertrag	4'049'000 –	4'049'000 –	4'049'000 –	4'039'000 –
Aufwandüberschuss	10'595'400 –	10'748'900 –	10'638'900 –	10'628'900 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'975'700	7'975'700	7'975'700	7'975'700
304 Zulagen	7'100	7'100	7'100	7'100
305 Arbeitgeberbeiträge	1'460'400	1'460'400	1'460'400	1'460'400
309 Übriger Personalaufwand	13'100	13'100	13'100	13'100
310 Material- und Warenaufwand	75'000	75'000	75'000	75'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	168'500	87'000	87'000	87'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	375'000	375'000	375'000	375'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'439'800	1'674'800	1'569'800	1'569'800
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000	1'000	1'000	1'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	104'000	104'000	99'000	99'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	180'000	180'000	180'000	180'000
317 Spesenentschädigungen	96'700	96'700	96'700	96'700
319 Verschiedener Betriebsaufwand	135'000	135'000	135'000	135'000
360 Ertragsanteile an Dritte	250'000	250'000	250'000	250'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	270'000	270'000	270'000	270'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'000	15'000	15'000	15'000
370 Durchlaufende Beiträge	1'000	1'000	1'000	1'000
399 Übrige interne Verrechnungen	2'077'100	2'077'100	2'077'100	2'057'100
421 Gebühren für Amtshandlungen	2'426'500 –	2'426'500 –	2'426'500 –	2'406'500 –
426 Rückerstattungen	84'500 –	84'500 –	84'500 –	84'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	8'000 –	8'000 –	8'000 –	8'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	886'200 –	886'200 –	886'200 –	886'200 –
470 Durchlaufende Beiträge	1'000 –	1'000 –	1'000 –	1'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	642'800 –	642'800 –	642'800 –	652'800 –
625 Amt für Wasser und Energie				
Aufwand	96'787'000	96'369'600	100'082'000	114'581'500
Ertrag	58'475'800 –	52'027'800 –	54'052'900 –	65'382'400 –
Aufwandüberschuss	38'311'200 –	44'341'800 –	46'029'100 –	49'199'100 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
6250 Amt für Wasser und Energie				
Aufwand	96'682'600	96'263'200	99'973'600	114'471'100
Ertrag	58'371'400 –	51'921'400 –	53'944'500 –	65'272'000 –
Aufwandüberschuss	38'311'200 –	44'341'800 –	46'029'100 –	49'199'100 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'767'600	5'767'600	5'767'600	5'767'600
304 Zulagen	7'100	7'100	7'100	7'100
305 Arbeitgeberbeiträge	1'057'700	1'057'700	1'057'700	1'057'700
309 Übriger Personalaufwand	8'100	8'100	8'100	8'100
310 Material- und Warenaufwand	121'500	121'500	121'500	121'500
311 Nicht aktivierbare Anlagen	198'500	198'500	193'500	188'500
313 Dienstleistungen und Honorare	3'407'000	3'235'900	3'055'900	3'105'900
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'358'000	7'143'000	7'093'000	17'618'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	123'000	123'000	123'000	123'000
317 Spesenentschädigungen	130'000	130'000	130'000	130'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	174'000	174'000	174'000	174'000
360 Ertragsanteile an Dritte	3'552'000	3'552'000	3'552'000	3'552'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	20'000	40'000	20'000	20'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	62'664'400	68'411'100	70'676'500	75'319'000
370 Durchlaufende Beiträge	12'800'000	5'000'000	6'700'000	6'000'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'293'700	1'293'700	1'293'700	1'278'700
412 Konzessionen	8'910'000 –	8'910'000 –	8'910'000 –	8'910'000 –
421 Gebühren für Amtshandlungen	339'000 –	339'000 –	339'000 –	324'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	1'770'000 –	1'770'000 –	1'770'000 –	1'770'000 –
426 Rückerstattungen	121'000 –	121'000 –	121'000 –	121'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	510'000 –	510'000 –	510'000 –	510'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	1'424'400 –	1'454'400 –	1'402'500 –	1'432'500 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	32'316'500	33'636'500	34'011'500	46'024'000 –
470 Durchlaufende Beiträge	12'800'000 –	5'000'000 –	6'700'000 –	6'000'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	180'500 –	180'500 –	180'500 –	180'500 –
6259 PV-Ersatzabgabe (SF)				
Aufwand	104'400	106'400	108'400	110'400
Ertrag	104'400 –	106'400 –	108'400 –	110'400 –
351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK	104'200	106'100	108'000	109'900
399 Übrige interne Verrechnungen	200	300	400	500
420 Ersatzabgaben	100'000 –	100'000 –	100'000 –	100'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	4'400 –	6'400 –	8'400 –	10'400 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
7 Sicherheits- und Justizdepartement				
Aufwand	756'045'500	768'234'200	767'751'800	768'648'400
Ertrag	573'199'300 –	583'833'400 –	585'608'100 –	584'039'300 –
Aufwandüberschuss	182'846'200 –	184'400'800 –	182'143'700 –	184'609'100 –
700 Generalsekretariat SJD				
Aufwand	8'258'600	6'980'700	7'962'200	7'981'700
Ertrag	2'151'000 –	951'900 –	962'000 –	985'100 –
Aufwandüberschuss	6'107'600 –	6'028'800 –	7'000'200 –	6'996'600 –
7000 Generalsekretariat SJD				
Aufwand	8'258'600	6'980'700	7'962'200	7'981'700
Ertrag	2'151'000 –	951'900 –	962'000 –	985'100 –
Aufwandüberschuss	6'107'600 –	6'028'800 –	7'000'200 –	6'996'600 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	45'000	45'000	45'000	45'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'409'000	2'409'000	2'409'000	2'409'000
304 Zulagen	444'600	444'600	444'600	444'600
305 Arbeitgeberbeiträge	478'100	478'100	478'100	478'100
309 Übriger Personalaufwand	23'400	23'400	23'400	23'400
310 Material- und Warenaufwand	27'500	27'500	27'500	27'500
313 Dienstleistungen und Honorare	2'088'100	889'000	899'100	922'200
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'600	3'600	3'600	3'600
317 Spesenentschädigungen	7'900	7'900	7'900	7'900
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	500	500	500	500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'078'700	1'078'700	1'078'700	1'073'700
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	780'700	701'900	673'300	674'700
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	484'000	484'000	484'000	484'000
399 Übrige interne Verrechnungen	387'500	387'500	1'387'500	1'387'500
421 Gebühren für Amtshandlungen	51'000 –	51'000 –	51'000 –	51'000 –
426 Rückerstattungen	33'000 –	33'000 –	33'000 –	33'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	100 –	100 –	100 –	100 –
431 Aktivierung Eigenleistungen	1'200'000 –			
499 Übrige interne Verrechnungen	866'900 –	867'800 –	877'900 –	901'000 –
715 Migrationsamt				
Aufwand	155'165'100	155'021'200	150'470'700	149'570'700
Ertrag	141'183'700 –	140'138'700 –	139'600'700 –	138'000'700 –
Aufwandüberschuss	13'981'400 –	14'882'500 –	10'870'000 –	11'570'000 –
7150 Migrationswesen				
Aufwand	9'536'500	9'455'500	9'415'500	9'415'500
Ertrag	5'987'400 –	4'942'400 –	4'642'400 –	5'242'400 –
Aufwandüberschuss	3'549'100 –	4'513'100 –	4'773'100 –	4'173'100 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'241'900	4'241'900	4'241'900	4'241'900
305 Arbeitgeberbeiträge	700'600	700'600	700'600	700'600
309 Übriger Personalaufwand	9'600	9'600	9'600	9'600
310 Material- und Warenaufwand	166'800	166'800	166'800	166'800
313 Dienstleistungen und Honorare	600'500	601'500	561'500	561'500
315 Unterhalt Mobilen und immaterielle Anlagen	31'000	16'000	16'000	16'000
317 Spesenentschädigungen	29'800	27'800	27'800	27'800
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	25'000	25'000	25'000	25'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'782'400	1'717'400	1'717'400	1'717'400
360 Ertragsanteile an Dritte	750'000	750'000	750'000	750'000

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	180'000	180'000	180'000	180'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'018'900	1'018'900	1'018'900	1'018'900
421 Gebühren für Amtshandlungen	4'040'000 –	3'040'000 –	2'740'000 –	3'340'000 –
426 Rückerstattungen	847'400 –	847'400 –	847'400 –	847'400 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	50'000 –	5'000 –	5'000 –	5'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	950'000 –	950'000 –	950'000 –	950'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	100'000 –	100'000 –	100'000 –	100'000 –
7151 Asylwesen				
Aufwand	140'866'000	139'503'100	136'222'600	136'222'600
Ertrag	127'093'000 –	127'093'000 –	127'055'000 –	127'055'000 –
Aufwandüberschuss	13'773'000 –	12'410'100 –	9'167'600 –	9'167'600 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'739'000	9'739'000	8'272'500	8'272'500
302 Löhne der Lehrpersonen	1'256'700	1'256'700	1'073'500	1'073'500
304 Zulagen	68'000	68'000	56'000	56'000
305 Arbeitgeberbeiträge	1'898'400	1'898'400	1'624'100	1'624'100
309 Übriger Personalaufwand	30'100	30'100	25'100	25'100
310 Material- und Warenaufwand	2'735'100	2'735'100	2'240'100	2'240'100
311 Nicht aktivierbare Anlagen	501'600	312'100	277'500	277'500
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	823'000	816'000	666'000	666'000
313 Dienstleistungen und Honorare	5'758'300	5'750'300	5'578'300	5'578'300
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	220'800	195'800	163'800	163'800
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	128'000	128'000	112'000	112'000
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	537'000	704'000	454'000	454'000
317 Spesenentschädigungen	48'900	48'900	37'900	37'900
319 Verschiedener Betriebsaufwand	82'800	80'800	68'500	68'500
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	113'020'000	113'020'000	113'020'000	113'020'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	722'100	722'100	607'100	607'100
399 Übrige interne Verrechnungen	3'296'200	1'997'800	1'946'200	1'946'200
421 Gebühren für Amtshandlungen	500 –	500 –	500 –	500 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	92'100 –	92'100 –	68'100 –	68'100 –
425 Erlös aus Verkäufen	29'300 –	29'300 –	20'300 –	20'300 –
426 Rückerstattungen	215'100 –	215'100 –	213'100 –	213'100 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	16'000 –	16'000 –	13'000 –	13'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	2'680'000 –	2'680'000 –	2'680'000 –	2'680'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	124'060'000 –	124'060'000 –	124'060'000 –	124'060'000 –
7152 Ausweisstelle				
Aufwand	4'762'600	6'062'600	4'832'600	3'932'600
Ertrag	8'103'300 –	8'103'300 –	7'903'300 –	5'703'300 –
Ertragsüberschuss	3'340'700	2'040'700	3'070'700	1'770'700
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	941'200	941'200	941'200	941'200
305 Arbeitgeberbeiträge	162'400	162'400	162'400	162'400
309 Übriger Personalaufwand	3'200	3'200	3'200	3'200
310 Material- und Warenaufwand	20'000	20'000	20'000	20'000
313 Dienstleistungen und Honorare	109'600	109'600	109'600	109'600
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'000	25'000	5'000	5'000
317 Spesenentschädigungen	3'000	3'000	3'000	3'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	31'000	1'411'000	201'000	201'000
360 Ertragsanteile an Dritte	3'400'000	3'300'000	3'300'000	2'400'000
399 Übrige interne Verrechnungen	87'200	87'200	87'200	87'200
421 Gebühren für Amtshandlungen	7'600'000 –	7'600'000 –	7'400'000 –	5'300'000 –
426 Rückerstattungen	500'600 –	500'600 –	500'600 –	400'600 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	100 –	100 –	100 –	100 –
499 Übrige interne Verrechnungen	2'600 –	2'600 –	2'600 –	2'600 –
720 Amt für Justizvollzug				
Aufwand	76'986'100	77'557'200	77'976'800	80'203'600
Ertrag	38'085'200 –	38'100'600 –	38'145'100 –	38'153'100 –
Aufwandüberschuss	38'900'900 –	39'456'600 –	39'831'700 –	42'050'500 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
7200 Amt für Justizvollzug				
Aufwand	76'986'100	77'557'200	77'976'800	80'203'600
Ertrag	38'085'200 –	38'100'600 –	38'145'100 –	38'153'100 –
Aufwandüberschuss	38'900'900 –	39'456'600 –	39'831'700 –	42'050'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'500	1'500	1'500	1'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'724'300	22'826'700	23'378'600	24'993'300
304 Zulagen	694'900	700'500	729'400	814'100
305 Arbeitgeberbeiträge	4'063'900	4'081'700	4'173'200	4'442'000
309 Übriger Personalaufwand	254'300	259'700	264'500	278'400
310 Material- und Warenaufwand	4'725'100	4'793'400	4'677'700	4'743'300
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'284'000	1'470'700	1'702'900	1'775'800
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'142'900	1'124'900	1'124'900	1'114'900
313 Dienstleistungen und Honorare	3'604'200	3'525'400	3'550'400	3'600'400
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'529'200	1'792'700	1'367'700	1'333'200
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	328'400	328'400	328'400	333'400
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	600	600	600	600
317 Spesenentschädigungen	184'600	185'600	189'400	200'300
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	7'000	7'000	7'000	7'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	29'358'800	29'358'800	29'358'800	29'358'800
340 Zinsaufwand	1'000	1'000	1'000	1'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	645'000	645'000	645'000	645'000
399 Übrige interne Verrechnungen	6'436'400	6'453'600	6'475'800	6'560'600
421 Gebühren für Amtshandlungen	6'500 –	6'500 –	6'500 –	6'500 –
422 Spital- und Heimentaxen, Kostgelder	28'900'900 –	28'900'900 –	28'900'900 –	28'900'900 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	302'300 –	302'500 –	304'200 –	307'600 –
425 Erlös aus Verkäufen	5'148'500 –	5'163'500 –	5'203'500 –	5'202'500 –
426 Rückerstattungen	1'268'900 –	1'269'100 –	1'271'900 –	1'277'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	31'600 –	31'600 –	31'600 –	31'600 –
447 Liegenschaftenertrag VV	23'100 –	23'100 –	23'100 –	23'100 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	56'000 –	56'000 –	56'000 –	56'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	145'000 –	145'000 –	145'000 –	145'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	2'202'400 –	2'202'400 –	2'202'400 –	2'202'400 –
725 Kantonspolizei				
Aufwand	180'159'000	180'511'600	180'819'200	180'432'000
Ertrag	79'161'300 –	79'161'300 –	79'181'800 –	79'181'800 –
Aufwandüberschuss	100'997'700 –	101'350'300 –	101'637'400 –	101'250'200 –
7250 Kantonspolizei				
Aufwand	180'159'000	180'511'600	180'819'200	180'432'000
Ertrag	79'161'300 –	79'161'300 –	79'181'800 –	79'181'800 –
Aufwandüberschuss	100'997'700 –	101'350'300 –	101'637'400 –	101'250'200 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'675'200	96'675'200	96'675'200	96'675'200
304 Zulagen	3'035'000	3'035'000	3'035'000	3'035'000
305 Arbeitgeberbeiträge	17'175'700	17'175'700	17'175'700	17'175'700
309 Übriger Personalaufwand	2'003'700	2'003'700	2'003'700	2'003'700
310 Material- und Warenaufwand	2'459'200	2'498'800	2'480'700	2'503'300
311 Nicht aktivierbare Anlagen	8'686'000	8'657'500	8'712'200	8'615'500
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100	100	100	100
313 Dienstleistungen und Honorare	12'317'700	12'637'700	12'916'300	12'649'900
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	81'000	81'000	81'000	81'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'186'100	3'242'100	3'206'500	3'171'300
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	911'700	916'700	916'700	921'700
317 Spesenentschädigungen	954'100	934'600	950'100	938'600
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'081'400	1'081'400	1'081'400	1'081'400
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'473'500	2'453'500	2'441'000	2'436'000
360 Ertragsanteile an Dritte	1'530'000	1'530'000	1'530'000	1'530'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	8'978'900	8'978'900	8'978'900	8'978'900
399 Übrige interne Verrechnungen	18'609'700	18'609'700	18'634'700	18'634'700
421 Gebühren für Amtshandlungen	1'220'100 –	1'220'100 –	1'220'100 –	1'220'100 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	1'608'000 –	1'608'000 –	1'608'000 –	1'608'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
425 Erlös aus Verkäufen	96'000 –	96'000 –	96'000 –	96'000 –
426 Rückerstattungen	3'287'700 –	3'287'700 –	3'287'700 –	3'287'700 –
427 Bussen	24'030'000 –	24'030'000 –	24'030'000 –	24'030'000 –
429 Übrige Entgelte	179'300 –	179'300 –	179'300 –	179'300 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	46'200 –	46'200 –	46'200 –	46'200 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	7'485'200 –	7'485'200 –	7'480'700 –	7'480'700 –
499 Übrige interne Verrechnungen	41'208'800 –	41'208'800 –	41'233'800 –	41'233'800 –
730 Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt				
Aufwand	254'661'100	267'385'800	269'855'400	269'764'000
Ertrag	266'101'700 –	278'962'500 –	281'310'000 –	281'282'100 –
Ertragsüberschuss	11'440'600	11'576'700	11'454'600	11'518'100
7300 Strassenverkehr				
Aufwand	27'538'700	26'986'100	26'914'700	26'948'200
Ertrag	37'911'400 –	37'431'400 –	37'251'400 –	37'151'400 –
Ertragsüberschuss	10'372'700	10'445'300	10'336'700	10'203'200
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'091'400	13'091'400	13'091'400	13'091'400
305 Arbeitgeberbeiträge	2'287'300	2'287'300	2'287'300	2'287'300
309 Übriger Personalaufwand	192'900	192'900	192'900	192'900
310 Material- und Warenaufwand	934'600	854'600	854'600	854'600
311 Nicht aktivierbare Anlagen	594'300	152'300	72'300	85'800
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	167'100	167'100	167'100	167'100
313 Dienstleistungen und Honorare	2'847'200	2'872'200	2'890'800	2'910'800
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	300'000	255'500	255'500	255'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	277'600	266'500	256'500	256'500
317 Spesenentschädigungen	136'800	136'800	136'800	136'800
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	500'000	500'000	500'000	500'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	610'600	610'600	610'600	610'600
360 Ertragsanteile an Dritte	2'650'000	2'650'000	2'650'000	2'650'000
399 Übrige interne Verrechnungen	2'948'900	2'948'900	2'948'900	2'948'900
403 Besitz- und Aufwandsteuern	2'650'000 –	2'650'000 –	2'650'000 –	2'650'000 –
421 Gebühren für Amtshandlungen	30'619'500 –	30'219'500 –	30'149'500 –	30'149'500 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	982'000 –	982'000 –	982'000 –	982'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
426 Rückerstattungen	234'400 –	234'400 –	234'400 –	234'400 –
429 Übrige Entgelte	100'000 –	100'000 –	100'000 –	100'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	436'500 –	436'500 –	436'500 –	436'500 –
440 Zinsertrag	15'000 –	15'000 –	15'000 –	15'000 –
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	30'000 –	30'000 –	20'000 –	20'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	480'000 –	400'000 –	300'000 –	200'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	2'361'000 –	2'361'000 –	2'361'000 –	2'361'000 –
7301 Schifffahrt				
Aufwand	2'191'600	2'128'100	2'141'600	1'944'600
Ertrag	3'259'500 –	3'259'500 –	3'259'500 –	3'259'500 –
Ertragsüberschuss	1'067'900	1'131'400	1'117'900	1'314'900
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	813'000	813'000	813'000	813'000
304 Zulagen	4'000	4'000	4'000	4'000
305 Arbeitgeberbeiträge	149'300	149'300	149'300	149'300
309 Übriger Personalaufwand	15'100	15'100	15'100	15'100
310 Material- und Warenaufwand	44'000	44'000	44'000	44'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	244'500	164'500	214'500	14'500
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000	28'000	28'000	28'000
313 Dienstleistungen und Honorare	43'400	43'400	43'400	43'400
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	326'500	326'500	286'500	286'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	96'500	100'000	103'500	106'500
316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren	52'500	52'500	52'500	52'500
317 Spesenentschädigungen	33'000	33'000	33'000	33'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	26'300	26'300	26'300	26'300

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	270'000	283'000	283'000	283'000
399 Übrige interne Verrechnungen	45'500	45'500	45'500	45'500
403 Besitz- und Aufwandsteuern	2'650'000 –	2'650'000 –	2'650'000 –	2'650'000 –
421 Gebühren für Amtshandlungen	530'000 –	530'000 –	530'000 –	530'000 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	50'000 –	50'000 –	50'000 –	50'000 –
425 Erlös aus Verkäufen	20'000 –	20'000 –	20'000 –	20'000 –
426 Rückerstattungen	8'000 –	8'000 –	8'000 –	8'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'500 –	1'500 –	1'500 –	1'500 –
7309 Strassenfonds (SF)				
Aufwand	224'930'800	238'271'600	240'799'100	240'871'200
Ertrag	224'930'800 –	238'271'600 –	240'799'100 –	240'871'200 –
399 Übrige interne Verrechnungen	224'930'800	238'271'600	240'799'100	240'871'200
403 Besitz- und Aufwandsteuern	176'340'000 –	176'350'000 –	177'350'000 –	177'360'000 –
451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK	132'100 –	13'570'500 –	14'372'900 –	15'815'000 –
460 Ertragsanteile	24'663'700 –	25'111'500 –	26'254'000 –	25'868'200 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	20'484'800 –	19'998'400 –	19'917'400 –	19'268'900 –
499 Übrige interne Verrechnungen	3'310'200 –	3'241'200 –	2'904'800 –	2'559'100 –
735 Strafuntersuchung				
Aufwand	66'381'200	66'381'200	66'381'300	66'406'200
Ertrag	35'255'800 –	35'255'800 –	35'255'800 –	35'280'800 –
Aufwandüberschuss	31'125'400 –	31'125'400 –	31'125'500 –	31'125'400 –
7352 Staatsanwaltschaft				
Aufwand	66'381'200	66'381'200	66'381'300	66'406'200
Ertrag	35'255'800 –	35'255'800 –	35'255'800 –	35'280'800 –
Aufwandüberschuss	31'125'400 –	31'125'400 –	31'125'500 –	31'125'400 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'573'700	24'573'700	24'573'800	24'573'700
304 Zulagen	106'500	106'500	106'500	106'500
305 Arbeitgeberbeiträge	4'351'500	4'351'500	4'351'500	4'351'500
309 Übriger Personalaufwand	58'900	58'900	58'900	58'900
310 Material- und Warenaufwand	210'700	210'700	210'700	210'700
311 Nicht aktivierbare Anlagen	40'000	40'000	15'000	40'000
313 Dienstleistungen und Honorare	237'800	237'800	237'800	237'800
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	30'500	30'500	30'500	30'500
317 Spesenentschädigungen	139'700	139'700	139'700	139'700
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	10'170'000	10'195'000	10'220'000	10'220'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	20'371'200	20'346'200	20'346'200	20'346'200
399 Übrige interne Verrechnungen	6'090'700	6'090'700	6'090'700	6'090'700
421 Gebühren für Amtshandlungen	10'690'300 –	10'690'300 –	10'690'300 –	10'690'300 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	100'000 –	100'000 –	100'000 –	100'000 –
426 Rückerstattungen	9'603'500 –	9'603'500 –	9'603'500 –	9'603'500 –
427 Bussen	12'444'000 –	12'444'000 –	12'444'000 –	12'444'000 –
429 Übrige Entgelte	688'000 –	688'000 –	688'000 –	713'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	865'000 –	865'000 –	865'000 –	865'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	865'000 –	865'000 –	865'000 –	865'000 –
740 Amt für Militär und Zivilschutz				
Aufwand	14'434'400	14'396'500	14'286'200	14'290'200
Ertrag	11'260'600 –	11'262'600 –	11'152'700 –	11'155'700 –
Aufwandüberschuss	3'173'800 –	3'133'900 –	3'133'500 –	3'134'500 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
7400 Amt für Militär und Zivilschutz				
Aufwand	14'434'400	14'396'500	14'286'200	14'290'200
Ertrag	11'260'600 –	11'262'600 –	11'152'700 –	11'155'700 –
Aufwandüberschuss	3'173'800 –	3'133'900 –	3'133'500 –	3'134'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	5'500	5'500	5'500	5'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'358'100	5'358'100	5'358'100	5'358'100
305 Arbeitgeberbeiträge	952'800	952'800	952'800	952'800
309 Übriger Personalaufwand	9'700	9'700	9'700	9'700
310 Material- und Warenaufwand	145'500	136'500	136'500	139'500
311 Nicht aktivierbare Anlagen	211'400	215'900	127'100	123'900
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	56'000	56'000	56'000	56'000
313 Dienstleistungen und Honorare	698'300	754'200	744'200	741'200
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	165'200	130'200	130'200	130'200
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	134'500	135'500	135'500	135'500
317 Spesenentschädigungen	388'700	348'400	336'900	344'100
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	10'600	10'600	10'600	10'600
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'695'000	1'680'000	1'680'000	1'680'000
350 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen FK	2'110'900	2'142'000	2'207'500	2'090'000
360 Ertragsanteile an Dritte	20'000	20'000	20'000	20'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	25'000	25'000	25'000	25'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	680'600	649'500	584'000	701'500
370 Durchlaufende Beiträge	311'000	311'000	311'000	311'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'455'600	1'455'600	1'455'600	1'455'600
420 Ersatzabgaben	3'000'000 –	3'000'000 –	3'000'000 –	3'000'000 –
421 Gebühren für Amtshandlungen	135'000 –	135'000 –	125'000 –	125'000 –
423 Schul- und Kursgelder	500 –	3'500 –	500 –	3'500 –
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	1'437'600 –	1'437'600 –	1'437'600 –	1'437'600 –
425 Erlös aus Verkäufen	50'000 –	50'000 –	50'000 –	50'000 –
426 Rückerstattungen	333'200 –	333'200 –	233'200 –	233'200 –
427 Bussen	190'000 –	190'000 –	190'000 –	190'000 –
429 Übrige Entgelte	17'100 –	16'100 –	16'100 –	16'100 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	30'700 –	30'700 –	33'800 –	33'800 –
450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK	2'263'000 –	2'263'000 –	2'263'000 –	2'263'000 –
460 Ertragsanteile	3'400'000 –	3'400'000 –	3'400'000 –	3'400'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	44'000 –	44'000 –	44'000 –	44'000 –
470 Durchlaufende Beiträge	311'000 –	311'000 –	311'000 –	311'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	48'500 –	48'500 –	48'500 –	48'500 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
8 Gesundheitsdepartement				
Aufwand	987'682'800	1'018'909'900	1'045'213'300	1'067'392'400
Ertrag	214'493'400 –	222'617'200 –	227'358'200 –	232'384'700 –
Aufwandüberschuss	773'189'400 –	796'292'700 –	817'855'100 –	835'007'700 –
800 Generalsekretariat GD				
Aufwand	9'296'400	18'335'500	23'226'600	27'521'600
Ertrag	1'983'300 –	4'477'000 –	4'477'000 –	4'477'000 –
Aufwandüberschuss	7'313'100 –	13'858'500 –	18'749'600 –	23'044'600 –
8000 Generalsekretariat GD				
Aufwand	9'296'400	18'335'500	23'226'600	27'521'600
Ertrag	1'983'300 –	4'477'000 –	4'477'000 –	4'477'000 –
Aufwandüberschuss	7'313'100 –	13'858'500 –	18'749'600 –	23'044'600 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	3'000	3'000	3'000	3'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'069'300	3'068'300	3'069'300	3'069'300
304 Zulagen	39'600	39'600	39'600	39'600
305 Arbeitgeberbeiträge	574'400	574'400	574'400	574'400
309 Übriger Personalaufwand	10'000	10'000	10'000	10'000
310 Material- und Warenaufwand	28'600	28'600	28'600	28'600
311 Nicht aktivierbare Anlagen	900	2'500	900	900
313 Dienstleistungen und Honorare	435'600	455'600	435'600	435'600
317 Spesenentschädigungen	31'900	31'900	31'900	31'900
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'500	1'500	1'500	1'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'796'000	11'824'000	16'735'700	21'030'700
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'828'600	1'819'100	1'819'100	1'819'100
399 Übrige interne Verrechnungen	477'000	477'000	477'000	477'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	680'000 –	680'000 –	680'000 –	680'000 –
426 Rückerstattungen	500 –	500 –	500 –	500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	1'302'800 –	3'796'500 –	3'796'500 –	3'796'500 –
803 Kantonsarztamt				
Aufwand	12'174'200	12'477'600	12'610'900	12'614'200
Ertrag	2'122'900 –	2'125'900 –	2'128'800 –	2'131'700 –
Aufwandüberschuss	10'051'300 –	10'351'700 –	10'482'100 –	10'482'500 –
8030 Kantonsarztamt				
Aufwand	10'109'500	10'409'900	10'540'300	10'540'700
Ertrag	58'200 –	58'200 –	58'200 –	58'200 –
Aufwandüberschuss	10'051'300 –	10'351'700 –	10'482'100 –	10'482'500 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20'000	20'000	20'000	20'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'408'300	1'408'300	1'408'300	1'408'300
304 Zulagen	400	400	400	400
305 Arbeitgeberbeiträge	256'200	256'200	256'200	256'200
309 Übriger Personalaufwand	1'500	1'500	1'500	1'500
310 Material- und Warenaufwand	3'800	3'800	3'800	3'800
313 Dienstleistungen und Honorare	3'476'300	3'696'300	3'736'300	3'736'300
317 Spesenentschädigungen	24'500	24'500	24'500	24'500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	209'400	209'800	210'200	210'600
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'579'300	4'659'300	4'749'300	4'749'300
399 Übrige interne Verrechnungen	129'800	129'800	129'800	129'800
421 Gebühren für Amtshandlungen	19'000 –	19'000 –	19'000 –	19'000 –
426 Rückerstattungen	39'200 –	39'200 –	39'200 –	39'200 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
8039 Suchtbekämpfungsfonds (SF)				
Aufwand	2'064'700	2'067'700	2'070'600	2'073'500
Ertrag	2'064'700 –	2'067'700 –	2'070'600 –	2'073'500 –
319 Verschiedener Betriebsaufwand	200'500	200'500	200'500	200'500
351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK	268'300	271'200	273'900	276'700
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'589'500	1'589'500	1'589'500	1'589'500
399 Übrige interne Verrechnungen	6'400	6'500	6'700	6'800
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten	230'000 –	230'000 –	230'000 –	230'000 –
426 Rückerstattungen	107'100 –	107'100 –	107'100 –	107'100 –
460 Ertragsanteile	1'600'000	1'600'000	1'600'000	1'600'000
499 Übrige interne Verrechnungen	127'600 –	130'600 –	133'500 –	136'400 –
805 Amt für Gesundheitsvorsorge				
Aufwand	5'626'400	5'632'900	5'641'900	5'651'900
Ertrag	1'581'900 –	1'553'400 –	1'553'400 –	1'552'700 –
Aufwandüberschuss	4'044'500 –	4'079'500 –	4'088'500 –	4'099'200 –
8050 Amt für Gesundheitsvorsorge				
Aufwand	5'626'400	5'632'900	5'641'900	5'651'900
Ertrag	1'581'900 –	1'553'400 –	1'553'400 –	1'552'700 –
Aufwandüberschuss	4'044'500 –	4'079'500 –	4'088'500 –	4'099'200 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'500	1'500	1'500	1'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'334'800	2'343'100	2'350'800	2'350'800
305 Arbeitgeberbeiträge	418'700	411'600	403'100	403'100
309 Übriger Personalaufwand	5'400	5'200	5'000	5'000
310 Material- und Warenaufwand	62'000	62'000	62'000	62'000
313 Dienstleistungen und Honorare	803'300	803'300	803'300	803'300
317 Spesenentschädigungen	49'300	44'800	44'800	44'800
319 Verschiedener Betriebsaufwand	332'400	332'400	332'400	332'400
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'500'000	1'510'000	1'520'000	1'530'000
399 Übrige interne Verrechnungen	119'000	119'000	119'000	119'000
425 Erlös aus Verkäufen	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
426 Rückerstattungen	1'060'200 –	1'060'200 –	1'060'200 –	1'060'200 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	407'700 –	407'700 –	407'700 –	407'000 –
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	103'500 –	75'000 –	75'000 –	75'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	7'500 –	7'500 –	7'500 –	7'500 –
812 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen				
Aufwand	20'897'300	21'673'400	21'341'200	21'200'100
Ertrag	10'958'400 –	11'697'500 –	11'396'300 –	11'255'200 –
Aufwandüberschuss	9'938'900 –	9'975'900 –	9'944'900 –	9'944'900 –
8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen				
Aufwand	15'307'900	15'344'900	15'313'900	15'313'900
Ertrag	5'369'000 –	5'369'000 –	5'369'000 –	5'369'000 –
Aufwandüberschuss	9'938'900 –	9'975'900 –	9'944'900 –	9'944'900 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	6'000	6'000	6'000	6'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'197'000	9'197'000	9'197'000	9'197'000
304 Zulagen	60'300	60'300	60'300	60'300
305 Arbeitgeberbeiträge	1'651'900	1'651'900	1'651'900	1'651'900
309 Übriger Personalaufwand	65'800	65'800	65'800	65'800
310 Material- und Warenaufwand	441'000	441'000	441'000	441'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	395'000	395'000	395'000	395'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	193'000	203'000	203'000	203'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'134'900	1'148'900	1'117'900	1'117'900
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	160'000	160'000	160'000	160'000

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	125'000	130'000	130'000	130'000
317 Spesenentschädigungen	273'000	281'000	281'000	281'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000	20'000	20'000	20'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	75'000	75'000	75'000	75'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'510'000	1'510'000	1'510'000	1'510'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	3'440'000 –	3'440'000 –	3'440'000 –	3'440'000 –
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	1'100'000 –	1'100'000 –	1'100'000 –	1'100'000 –
426 Rückerstattungen	70'000 –	70'000 –	70'000 –	70'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	30'000 –	30'000 –	30'000 –	30'000 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	300'000 –	300'000 –	300'000 –	300'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	429'000 –	429'000 –	429'000 –	429'000 –
8121 Tiergesundheit				
Aufwand	2'665'200	3'035'200	2'885'200	2'815'200
Ertrag	2'665'200 –	3'035'200 –	2'885'200 –	2'815'200 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000	60'000	60'000	60'000
305 Arbeitgeberbeiträge	2'700	2'700	2'700	2'700
310 Material- und Warenaufwand	57'000	57'000	57'000	57'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000	5'000	5'000	5'000
313 Dienstleistungen und Honorare	1'418'000	1'788'000	1'638'000	1'568'000
317 Spesenentschädigungen	12'000	12'000	12'000	12'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	102'000	102'000	102'000	102'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'007'000	1'007'000	1'007'000	1'007'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'500	1'500	1'500	1'500
499 Übrige interne Verrechnungen	2'665'200 –	3'035'200 –	2'885'200 –	2'815'200 –
8129 Tierseuchenkasse (SF)				
Aufwand	2'924'200	3'293'300	3'142'100	3'071'000
Ertrag	2'924'200 –	3'293'300 –	3'142'100 –	3'071'000 –
399 Übrige interne Verrechnungen	2'924'200	3'293'300	3'142'100	3'071'000
424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren	30'000 –	30'000 –	30'000 –	30'000 –
426 Rückerstattungen	90'000 –	90'000 –	90'000 –	90'000 –
451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK	675'000 –	1'061'000 –	934'100 –	884'300 –
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'170'000 –	1'170'000 –	1'170'000 –	1'170'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	959'200 –	942'300 –	918'000 –	896'700 –
830 Amt für Gesundheitsversorgung				
Aufwand	939'688'500	960'790'500	982'392'700	1'000'404'600
Ertrag	197'846'900 –	202'763'400 –	207'802'700 –	212'968'100 –
Aufwandüberschuss	741'841'600 –	758'027'100 –	774'590'000 –	787'436'500 –
8300 Amtsleitung AfGVE				
Aufwand	2'571'800	2'541'800	2'541'800	2'511'800
Ertrag	189'000 –	189'000 –	189'000 –	189'000 –
Aufwandüberschuss	2'382'800 –	2'352'800 –	2'352'800 –	2'322'800 –
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	774'500	774'500	774'500	774'500
305 Arbeitgeberbeiträge	143'200	143'200	143'200	143'200
309 Übriger Personalaufwand	1'400	1'400	1'400	1'400
310 Material- und Warenaufwand	5'500	5'500	5'500	5'500
313 Dienstleistungen und Honorare	1'100'300	1'100'300	1'100'300	1'100'300
317 Spesenentschädigungen	3'000	3'000	3'000	3'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	60'200	30'200	30'200	200
399 Übrige interne Verrechnungen	483'700	483'700	483'700	483'700
426 Rückerstattungen	125'000 –	125'000 –	125'000 –	125'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	64'000 –	64'000 –	64'000 –	64'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
8301 Individuelle Prämienverbilligung				
Aufwand	311'257'300	319'458'100	327'267'000	335'270'600
Ertrag	196'657'900 –	201'574'400 –	206'613'700 –	211'779'100 –
Aufwandüberschuss	114'599'400 –	117'883'700 –	120'653'300 –	123'491'500 –
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'457'900	4'057'900	4'075'900	4'093'900
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	307'799'400	315'400'200	323'191'100	331'176'700
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	196'657'900 –	201'574'400 –	206'613'700 –	211'779'100 –
8303 Innerkantonale Hospitalisation				
Aufwand	457'110'700	464'613'000	472'289'900	476'544'600
Ertrag				
Aufwandüberschuss	457'110'700 –	464'613'000 –	472'289'900 –	476'544'600 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	454'610'700	462'113'000	471'376'900	476'544'600
399 Übrige interne Verrechnungen	2'500'000	2'500'000	913'000	
8304 Ausserkant. Hospitalisation				
Aufwand	160'402'600	165'594'800	171'467'500	177'000'000
Ertrag	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
Aufwandüberschuss	159'402'600 –	164'594'800 –	170'467'500 –	176'000'000 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	160'402'600	165'594'800	171'467'500	177'000'000
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
8305 Ambulante Versorgung				
Aufwand	8'171'100	8'407'800	8'651'500	8'902'600
Ertrag				
Aufwandüberschuss	8'171'100 –	8'407'800 –	8'651'500 –	8'902'600 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'171'100	8'407'800	8'651'500	8'902'600
8309 Zentrum für Labormedizin				
Aufwand	175'000	175'000	175'000	175'000
Ertrag				
Aufwandüberschuss	175'000 –	175'000 –	175'000 –	175'000 –
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	175'000	175'000	175'000	175'000

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
9 Gerichte				
Aufwand	52'999'500	53'248'900	53'266'400	53'259'600
Ertrag	15'757'800 –	15'757'800 –	15'757'800 –	15'757'800 –
Aufwandüberschuss	37'241'700 –	37'491'100 –	37'508'600 –	37'501'800 –
900 Zivil- und Strafrechtspflege				
Aufwand	42'769'400	42'974'700	42'971'100	42'955'500
Ertrag	14'936'700 –	14'936'700 –	14'936'700 –	14'936'700 –
Aufwandüberschuss	27'832'700 –	28'038'000 –	28'034'400 –	28'018'800 –
9001 Kreisgerichte				
Aufwand	27'771'800	27'832'100	27'863'500	27'888'900
Ertrag	11'144'700 –	11'144'700 –	11'144'700 –	11'144'700 –
Aufwandüberschuss	16'627'100 –	16'687'400 –	16'718'800 –	16'744'200 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	9'840'900	9'879'400	9'905'900	9'927'400
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'621'700	5'621'700	5'621'700	5'621'700
304 Zulagen	4'800	4'800	4'800	4'800
305 Arbeitgeberbeiträge	2'671'200	2'693'000	2'697'900	2'701'800
309 Übriger Personalaufwand	32'500	32'500	32'500	32'500
310 Material- und Warenaufwand	217'500	217'500	217'500	217'500
313 Dienstleistungen und Honorare	3'500	3'500	3'500	3'500
317 Spesenentschädigungen	77'000	77'000	77'000	77'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	265'000	265'000	265'000	265'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	6'067'000	6'067'000	6'067'000	6'067'000
399 Übrige interne Verrechnungen	2'970'700	2'970'700	2'970'700	2'970'700
421 Gebühren für Amtshandlungen	6'076'200 –	6'076'200 –	6'076'200 –	6'076'200 –
426 Rückerstattungen	3'474'000 –	3'474'000 –	3'474'000 –	3'474'000 –
429 Übrige Entgelte	28'500 –	28'500 –	28'500 –	28'500 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	27'000 –	27'000 –	27'000 –	27'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'539'000 –	1'539'000 –	1'539'000 –	1'539'000 –
9002 Kantonsgericht				
Aufwand	11'324'800	11'469'800	11'434'800	11'393'800
Ertrag	2'918'000 –	2'918'000 –	2'918'000 –	2'918'000 –
Aufwandüberschuss	8'406'800 –	8'551'800 –	8'516'800 –	8'475'800 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'633'900	2'633'900	2'633'900	2'633'900
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'434'500	4'434'500	4'434'500	4'434'500
304 Zulagen	34'300	34'300	34'300	34'300
305 Arbeitgeberbeiträge	1'225'700	1'225'700	1'225'700	1'225'700
309 Übriger Personalaufwand	110'300	110'300	110'300	110'300
310 Material- und Warenaufwand	115'000	115'000	115'000	115'000
313 Dienstleistungen und Honorare	204'500	404'500	404'500	404'500
317 Spesenentschädigungen	11'100	11'100	11'100	11'100
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	130'000	130'000	130'000	130'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	861'000	861'000	861'000	861'000
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	321'000	266'000	231'000	190'000
399 Übrige interne Verrechnungen	1'243'500	1'243'500	1'243'500	1'243'500
421 Gebühren für Amtshandlungen	1'183'000 –	1'183'000 –	1'183'000 –	1'183'000 –
426 Rückerstattungen	450'000 –	450'000 –	450'000 –	450'000 –
427 Bussen	1'000 –	1'000 –	1'000 –	1'000 –
429 Übrige Entgelte	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
499 Übrige interne Verrechnungen	1'278'000 –	1'278'000 –	1'278'000 –	1'278'000 –

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
9004 Anklagekammer				
Aufwand	1'004'100	1'004'100	1'004'100	1'004'100
Ertrag	235'000 –	235'000 –	235'000 –	235'000 –
Aufwandüberschuss	769'100 –	769'100 –	769'100 –	769'100 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	216'000	216'000	216'000	216'000
305 Arbeitgeberbeiträge	25'600	25'600	25'600	25'600
317 Spesenentschädigungen	500	500	500	500
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'000	1'000	1'000	1'000
399 Übrige interne Verrechnungen	761'000	761'000	761'000	761'000
499 Übrige interne Verrechnungen	235'000 –	235'000 –	235'000 –	235'000 –
9005 Schlichtungsstellen				
Aufwand	2'292'600	2'292'600	2'292'600	2'292'600
Ertrag	400'000 –	400'000 –	400'000 –	400'000 –
Aufwandüberschuss	1'892'600 –	1'892'600 –	1'892'600 –	1'892'600 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'185'400	1'185'400	1'185'400	1'185'400
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'300	46'300	46'300	46'300
305 Arbeitgeberbeiträge	107'700	107'700	107'700	107'700
309 Übriger Personalaufwand	16'600	16'600	16'600	16'600
310 Material- und Warenaufwand	18'000	18'000	18'000	18'000
313 Dienstleistungen und Honorare	210'000	210'000	210'000	210'000
317 Spesenentschädigungen	67'800	67'800	67'800	67'800
319 Verschiedener Betriebsaufwand	33'500	33'500	33'500	33'500
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	570'000	570'000	570'000	570'000
399 Übrige interne Verrechnungen	37'300	37'300	37'300	37'300
421 Gebühren für Amtshandlungen	400'000 –	400'000 –	400'000 –	400'000 –
9006 Rechtsaufsicht				
Aufwand	376'100	376'100	376'100	376'100
Ertrag	239'000 –	239'000 –	239'000 –	239'000 –
Aufwandüberschuss	137'100 –	137'100 –	137'100 –	137'100 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	165'000	165'000	165'000	165'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000	14'000	14'000	14'000
305 Arbeitgeberbeiträge	17'100	17'100	17'100	17'100
319 Verschiedener Betriebsaufwand	35'000	35'000	35'000	35'000
399 Übrige interne Verrechnungen	145'000	145'000	145'000	145'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	236'000 –	236'000 –	236'000 –	236'000 –
427 Bussen	3'000 –	3'000 –	3'000 –	3'000 –
905 Verwaltungsrechtspflege				
Aufwand	10'230'100	10'274'200	10'295'300	10'304'100
Ertrag	821'100 –	821'100 –	821'100 –	821'100 –
Aufwandüberschuss	9'409'000 –	9'453'100 –	9'474'200 –	9'483'000 –
9050 Versicherungsgericht				
Aufwand	4'770'600	4'794'200	4'801'600	4'810'400
Ertrag	330'100 –	330'100 –	330'100 –	330'100 –
Aufwandüberschuss	4'440'500 –	4'464'100 –	4'471'500 –	4'480'300 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'313'500	1'333'200	1'339'400	1'346'900
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'982'400	1'982'400	1'982'400	1'982'400
305 Arbeitgeberbeiträge	588'000	591'900	593'100	594'400
309 Übriger Personalaufwand	4'800	4'800	4'800	4'800
310 Material- und Warenaufwand	44'800	44'800	44'800	44'800
313 Dienstleistungen und Honorare	2'000	2'000	2'000	2'000
317 Spesenentschädigungen	8'300	8'300	8'300	8'300

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000	2'000	2'000	2'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	403'400	403'400	403'400	403'400
399 Übrige interne Verrechnungen	421'400	421'400	421'400	421'400
421 Gebühren für Amtshandlungen	130'000 –	130'000 –	130'000 –	130'000 –
426 Rückerstattungen	200'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	100 –	100 –	100 –	100 –
9051 Verwaltungsrekurskommission				
Aufwand	2'841'100	2'861'600	2'875'300	2'875'300
Ertrag	207'000 –	207'000 –	207'000 –	207'000 –
Aufwandüberschuss	2'634'100 –	2'654'600 –	2'668'300 –	2'668'300 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	739'200	756'600	768'300	768'300
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'254'900	1'254'900	1'254'900	1'254'900
305 Arbeitgeberbeiträge	313'600	316'700	318'700	318'700
309 Übriger Personalaufwand	2'500	2'500	2'500	2'500
310 Material- und Warenaufwand	24'700	24'700	24'700	24'700
313 Dienstleistungen und Honorare	2'000	2'000	2'000	2'000
317 Spesenentschädigungen	25'500	25'500	25'500	25'500
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	15'000	15'000	15'000	15'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	152'300	152'300	152'300	152'300
399 Übrige interne Verrechnungen	311'400	311'400	311'400	311'400
421 Gebühren für Amtshandlungen	200'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
426 Rückerstattungen	7'000 –	7'000 –	7'000 –	7'000 –
9052 Verwaltungsgericht				
Aufwand	2'618'400	2'618'400	2'618'400	2'618'400
Ertrag	284'000 –	284'000 –	284'000 –	284'000 –
Aufwandüberschuss	2'334'400 –	2'334'400 –	2'334'400 –	2'334'400 –
300 Behörden, Kommissionen und Richter	734'200	734'200	734'200	734'200
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'206'400	1'206'400	1'206'400	1'206'400
305 Arbeitgeberbeiträge	316'400	316'400	316'400	316'400
309 Übriger Personalaufwand	2'700	2'700	2'700	2'700
310 Material- und Warenaufwand	42'500	42'500	42'500	42'500
313 Dienstleistungen und Honorare	2'000	2'000	2'000	2'000
317 Spesenentschädigungen	16'000	16'000	16'000	16'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	7'000	7'000	7'000	7'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	46'600	46'600	46'600	46'600
399 Übrige interne Verrechnungen	244'600	244'600	244'600	244'600
421 Gebühren für Amtshandlungen	280'000 –	280'000 –	280'000 –	280'000 –
426 Rückerstattungen	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –
430 Verschiedene betriebliche Erträge	2'000 –	2'000 –	2'000 –	2'000 –

Investitionsrechnung

Artengliederung HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

Konto	Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
Aufwand	247'489'300	333'492'300	304'859'000	270'721'000
Ertrag	53'526'300 –	48'663'300 –	63'392'700 –	60'287'700 –
Aufwandüberschuss	193'963'000 –	284'829'000 –	241'466'300 –	210'433'300 –
50 Sachanlagen	149'610'000	179'720'000	217'400'000	219'232'000
501 Strassen	78'500'000	80'000'000	85'000'000	85'000'000
504 Hochbauten	71'110'000	99'720'000	132'400'000	134'232'000
52 Immaterielle Anlagen	30'764'300	31'595'300	21'300'000	19'500'000
520 Immat. Anlagen; Software	30'764'300	31'595'300	21'300'000	19'500'000
54 Darlehen	65'415'000	103'377'000	56'959'000	24'489'000
544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen	35'000'000	31'500'000	28'000'000	3'000'000
545 Darlehen; private Unternehmungen	30'065'000	71'527'000	28'609'000	21'139'000
547 Darlehen; private Haushalte	350'000	350'000	350'000	350'000
55 Beteiligungen/Grundkapitalien		3'000'000		
554 Beteiligungen/Grundkapitalien; öffentl. Unternehmungen		3'000'000		
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'700'000	15'800'000	9'200'000	7'500'000
562 Eigene Investitionsbeiträge; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.		7'500'000	7'500'000	7'500'000
564 Eigene Investitionsbeiträge; öffentl. Unternehmungen		8'300'000		
566 Eigene Investitionsbeiträge; private Org. ohne Erwerbszweck	1'700'000		1'700'000	
61 Rückerstattungen	2'607'500 –	2'000'000 –	15'000'000 –	12'000'000 –
611 Rückerstattungen für Strassen	2'607'500 –	2'000'000 –	2'000'000 –	2'000'000 –
614 Rückerstattungen für Hochbauten			13'000'000 –	10'000'000 –
63 Invest.-Beiträge eig. Rechnung	32'043'800 –	25'265'700 –	23'033'700 –	20'783'700 –
630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund	18'556'500 –	16'200'000 –	16'950'000 –	14'700'000 –
631 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate	1'025'700 –	1'025'700 –	83'700 –	83'700 –
632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.	10'720'900 –	5'040'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –
635 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Unternehmungen	1'740'700 –	2'000'000 –	2'000'000 –	2'000'000 –
636 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Org. ohne Erwerbszweck		1'000'000 –		
64 Rückzahlung von Darlehen	18'875'000 –	21'397'600 –	25'359'000 –	27'504'000 –
644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen	13'690'500 –	15'260'500 –	16'586'600 –	17'813'900 –
645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen	4'034'500 –	5'037'100 –	7'772'400 –	8'790'100 –
647 Rückzahlung von Darlehen; private Haushalte	1'150'000 –	1'100'000 –	1'000'000 –	900'000 –

Investitionsrechnung

Objektgliederung HRM2

A	Investitionen und Investitionsbeiträge	63	A2	Investitionsbeiträge	70
A0	Hochbauten	63	A22	Bildung	70
A00	Allgemeine Verwaltung	63	A2273	Fachhochschulen	70
A0029	Verwaltungsliegenschaften	63	A2273004	Fachhochschule Ost, Ersatzneubau Studienzentrum Waldau	70
A0029001	Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau	63	A23	Kultur, Freizeit, Kirche	70
A0029007	Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)	63	A2311	Museen und bildende Kunst	70
A0029008	Regierungsgebäude Klosterhof, Erneuerung	63	A2311002	Kunstmuseum St.Gallen	71
A0029009	Erstellung Fotovoltaikanlage	63	A2311003	Textilmuseum St.Gallen	71
A0029010	Standortüberprüfung Kantonale Verwaltungsstellen Uznach	64	A2312	Denkmalpflege und Heimatschutz	71
A0029011	Ersatz fossiler Energieträger auf kantonalen Bauten	64	A2312000	Hof zu Wil	71
A0029012	Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-Leuchten	64	B	Strassenbau	72
A01	Öffentliche Sicherheit	64	B0	Strassenbau	72
A0110	Polizei	64	B06	Verkehr	72
A0110006	Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort	64	B0613	Kantonsstrassen	72
A0112	Verkehrssicherheit	64	B0613000	Kantonsstrassenbau	72
A0112000	Prüfstelle Oberbüren, Erneuerung/Neubau	65	C	Finanzierungen	73
A0130	Strafvollzug	65	C0	Darlehen	73
A0130002	Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung	65	C02	Bildung	73
A02	Bildung	65	C0220	Sonderschulen	73
A0230	Berufliche Grundbildung	65	C0220000	Darlehen an Sonderschulen	73
A0230002	BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil	65	C0299	Bildung, allgemein	73
A0230005	Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung	65	C0299000	Studiendarlehen	73
A0230008	BWZ Rapperswil-Jona, Neubau	65	C04	Gesundheit	73
A0252	Mittelschulen	66	C0411	Spitäler	74
A0252002	KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung	66	C0411000	Geriatrische Klinik St.Gallen	74
A0252003	KS Wattwil, Ausbau	66	C0411001	Kinderspital St.Gallen	74
A0271	Universitäre Hochschulen	66	C0411002	Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)	74
A0271002	Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor	66	C05	Soziale Sicherheit	74
A03	Kultur, Freizeit, Kirche	66	C0550	Behinderteneinrichtungen	74
A0321	Bibliotheken	66	C0550000	Darlehen an Behinderteneinrichtungen	74
A0321000	Bibliothek St.Gallen, gemeinsamer Standort Kanton/Stadt	66	C06	Verkehr	75
A0329	Kultur, allgemein	67	C0629	Öffentlicher Verkehr	75
A0329001	Klanghaus Toggenburg	67	C0629000	Schweiz. Südostbahn	75
A0329002	Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau	67	C07	Umwelt, Raumordnung	75
A0329003	Tonhalle St.Gallen	67	C0791	Entwicklungskonzepte	75
A04	Gesundheit	67	C0791000	NRP-Darlehen	75
A0413	Psychiatrische Kliniken	67	C08	Volkswirtschaft	75
A0413005	Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1	67	C0812	Strukturverbesserungen	75
A0413007	Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)	67	C0812000	Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft	76
A0413012	Psych. Klinik Wil, Umsetzung Arealstrategie	68	C1	Beteiligungen	76
A0413013	Psych. Klinik Pfäfers, Umsetzung Arealstrategie	68	C18	Volkswirtschaft	76
A1	Technische Einrichtungen	68	C1890	Sonstige gewerbliche Betriebe	76
A10	Allgemeine Verwaltung	68	C1890003	Steinbruch Starkenbach	76
A1021	Finanz- und Steuerverwaltung	68			
A1021004	IT-Steuern SG+	68			
A1022	Allgemeine Verwaltung	68			
A1022008	Einführung SAP HCM for S/4 HANA	68			
A1022009	Erneuerung Hard- und Software	69			
A1022010	Workplace 2024	69			
A1022011	Nachfolgelösung JURIS-4	69			
A11	Öffentliche Sicherheit	69			
A1111	Polizei	69			
A1111004	KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem	69			
A1111005	Werterhaltung POLYCOM 2030	69			
A12	Bildung	70			
A1219	Obligatorische Schule, allgemein	70			
A1219000	eGov-Service Volksschulen	70			

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
	Aufwand	247'489'300	333'492'300	304'859'000	270'721'000
	Ertrag	53'526'300 –	48'663'300 –	63'392'700 –	60'287'700 –
	Aufwandüberschuss	193'963'000 –	284'829'000 –	241'466'300 –	210'433'300 –
A	Investitionen und Investitionsbeiträge				
	Aufwand	102'574'300	143'115'300	161'900'000	160'232'000
	Ertrag	7'970'700 –	9'265'700 –	20'033'700 –	14'783'700 –
	Aufwandüberschuss	94'603'600 –	133'849'600 –	141'866'300 –	145'448'300 –
A0	Hochbauten				
	Aufwand	70'110'000	95'720'000	131'400'000	133'232'000
	Ertrag	6'400'000 –	7'200'000 –	19'950'000 –	14'700'000 –
	Aufwandüberschuss	63'710'000 –	88'520'000 –	111'450'000 –	118'532'000 –
A00	Allgemeine Verwaltung				
	Aufwand	6'700'000	20'400'000	23'500'000	41'232'000
	Ertrag	200'000 –	200'000 –		
	Aufwandüberschuss	6'500'000 –	20'200'000 –	23'500'000 –	41'232'000 –
A0029	Verwaltungsliegenschaften				
	Aufwand	6'700'000	20'400'000	23'500'000	41'232'000
	Ertrag	200'000 –	200'000 –		
	Aufwandüberschuss	6'500'000 –	20'200'000 –	23'500'000 –	41'232'000 –
A0029001	Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau				
	Aufwand	1'000'000	5'000'000	8'000'000	8'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'000'000 –	5'000'000 –	8'000'000 –	8'000'000 –
504	Hochbauten	1'000'000	5'000'000	8'000'000	8'000'000
A0029007	Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)				
	Aufwand	2'000'000	6'500'000	6'500'000	9'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	2'000'000 –	6'500'000 –	6'500'000 –	9'000'000 –
504	Hochbauten	2'000'000	6'500'000	6'500'000	9'000'000
A0029008	Regierungsgebäude Klosterhof, Erneuerung				
	Aufwand			1'000'000	3'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss			1'000'000 –	3'000'000 –
504	Hochbauten			1'000'000	3'000'000
A0029009	Erstellung Fotovoltaikanlage				
	Aufwand	700'000	900'000		
	Ertrag	200'000 –	200'000 –		
	Aufwandüberschuss	500'000 –	700'000 –		
504	Hochbauten	700'000	900'000		
630	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund	200'000 –	200'000 –		

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A0029010	Standortüberprüfung Kantonale Verwaltungsstellen Uznach				
	Aufwand				15'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss				15'000'000 –
504	Hochbauten				15'000'000
A0029011	Ersatz fossiler Energieträger auf kantonalen Bauten				
	Aufwand		5'000'000	5'000'000	5'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		5'000'000 –	5'000'000 –	5'000'000 –
504	Hochbauten		5'000'000	5'000'000	5'000'000
A0029012	Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-Leuchten				
	Aufwand	3'000'000	3'000'000	3'000'000	1'232'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	3'000'000 –	3'000'000 –	3'000'000 –	1'232'000 –
504	Hochbauten	3'000'000	3'000'000	3'000'000	1'232'000
A01	Öffentliche Sicherheit				
	Aufwand	16'500'000	16'820'000	14'000'000	19'000'000
	Ertrag	4'700'000 –	5'000'000 –	4'700'000 –	4'700'000 –
	Aufwandüberschuss	11'800'000 –	11'820'000 –	9'300'000 –	14'300'000 –
A0110	Polizei				
	Aufwand	3'500'000	3'820'000		
	Ertrag		300'000 –		
	Aufwandüberschuss	3'500'000 –	3'520'000 –		
A0110006	Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort				
	Aufwand	3'500'000	3'820'000		
	Ertrag		300'000 –		
	Aufwandüberschuss	3'500'000 –	3'520'000 –		
504	Hochbauten	3'500'000	3'820'000		
630	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund		300'000 –		
A0112	Verkehrssicherheit				
	Aufwand			1'000'000	6'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss			1'000'000 –	6'000'000 –

Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2

Investitionen und Investitionsbeiträge

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A0112000	Prüfstelle Oberbüren, Erneuerung/Neubau				
	Aufwand			1'000'000	6'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss			1'000'000 –	6'000'000 –
504	Hochbauten			1'000'000	6'000'000
A0130	Strafvollzug				
	Aufwand	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000
	Ertrag	4'700'000 –	4'700'000 –	4'700'000 –	4'700'000 –
	Aufwandüberschuss	8'300'000 –	8'300'000 –	8'300'000 –	8'300'000 –
A0130002	Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung				
	Aufwand	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000
	Ertrag	4'700'000 –	4'700'000 –	4'700'000 –	4'700'000 –
	Aufwandüberschuss	8'300'000 –	8'300'000 –	8'300'000 –	8'300'000 –
504	Hochbauten	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000
630	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund	4'700'000 –	4'700'000 –	4'700'000 –	4'700'000 –
A02	Bildung				
	Aufwand	29'410'000	47'000'000	56'500'000	39'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	29'410'000 –	47'000'000 –	56'500'000 –	39'000'000 –
A0230	Berufliche Grundbildung				
	Aufwand	6'500'000	6'500'000	18'500'000	34'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	6'500'000 –	6'500'000 –	18'500'000 –	34'000'000 –
A0230002	BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil				
	Aufwand	1'500'000	1'000'000	2'500'000	9'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'500'000 –	1'000'000 –	2'500'000 –	9'000'000 –
504	Hochbauten	1'500'000	1'000'000	2'500'000	9'000'000
A0230005	Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung				
	Aufwand	5'000'000	5'000'000	15'000'000	15'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	5'000'000 –	5'000'000 –	15'000'000 –	15'000'000 –
504	Hochbauten	5'000'000	5'000'000	15'000'000	15'000'000
A0230008	BWZ Rapperswil-Jona, Neubau				
	Aufwand		500'000	1'000'000	10'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		500'000 –	1'000'000 –	10'000'000 –
504	Hochbauten		500'000	1'000'000	10'000'000

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A0252	Mittelschulen				
	Aufwand	21'410'000	37'500'000	33'000'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	21'410'000 –	37'500'000 –	33'000'000 –	
A0252002	KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung				
	Aufwand	16'410'000	14'000'000	13'000'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	16'410'000 –	14'000'000 –	13'000'000 –	
504	Hochbauten	16'410'000	14'000'000	13'000'000	
A0252003	KS Wattwil, Ausbau				
	Aufwand	5'000'000	23'500'000	20'000'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	5'000'000 –	23'500'000 –	20'000'000 –	
504	Hochbauten	5'000'000	23'500'000	20'000'000	
A0271	Universitäre Hochschulen				
	Aufwand	1'500'000	3'000'000	5'000'000	5'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'500'000 –	3'000'000 –	5'000'000 –	5'000'000 –
A0271002	Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor				
	Aufwand	1'500'000	3'000'000	5'000'000	5'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'500'000 –	3'000'000 –	5'000'000 –	5'000'000 –
504	Hochbauten	1'500'000	3'000'000	5'000'000	5'000'000
A03	Kultur, Freizeit, Kirche				
	Aufwand	10'000'000	6'000'000	30'000'000	27'000'000
	Ertrag		1'000'000 –	13'000'000 –	10'000'000 –
	Aufwandüberschuss	10'000'000 –	5'000'000 –	17'000'000 –	17'000'000 –
A0321	Bibliotheken				
	Aufwand		4'000'000	30'000'000	26'000'000
	Ertrag			13'000'000 –	10'000'000 –
	Aufwandüberschuss		4'000'000 –	17'000'000 –	16'000'000 –
A0321000	Bibliothek St.Gallen, gemeinsamer Standort Kanton/Stadt				
	Aufwand		4'000'000	30'000'000	26'000'000
	Ertrag			13'000'000 –	10'000'000 –
	Aufwandüberschuss		4'000'000 –	17'000'000 –	16'000'000 –
504	Hochbauten		4'000'000	30'000'000	26'000'000
614	Rückerstattungen für Hochbauten			13'000'000 –	10'000'000 –

Investitionsrechnung Objektgliederung HRM2

Investitionen und Investitionsbeiträge

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A0329	Kultur, allgemein				
	Aufwand	10'000'000	2'000'000		1'000'000
	Ertrag		1'000'000 –		
	Aufwandüberschuss	10'000'000 –	1'000'000 –		1'000'000 –
A0329001	Klanghaus Toggenburg				
	Aufwand	6'000'000	2'000'000		
	Ertrag		1'000'000 –		
	Aufwandüberschuss	6'000'000 –	1'000'000 –		
504	Hochbauten	6'000'000	2'000'000		
636	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Org. ohne Erwerbszweck		1'000'000 –		
A0329002	Theater St.Gallen, Erneuerung und Umbau				
	Aufwand	4'000'000			
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	4'000'000 –			
504	Hochbauten	4'000'000			
A0329003	Tonhalle St.Gallen				
	Aufwand				1'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss				1'000'000 –
504	Hochbauten				1'000'000
A04	Gesundheit				
	Aufwand	7'500'000	5'500'000	7'400'000	7'000'000
	Ertrag	1'500'000 –	1'000'000 –	2'250'000 –	
	Aufwandüberschuss	6'000'000 –	4'500'000 –	5'150'000 –	7'000'000 –
A0413	Psychiatrische Kliniken				
	Aufwand	7'500'000	5'500'000	7'400'000	7'000'000
	Ertrag	1'500'000 –	1'000'000 –	2'250'000 –	
	Aufwandüberschuss	6'000'000 –	4'500'000 –	5'150'000 –	7'000'000 –
A0413005	Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1				
	Aufwand	3'500'000	1'500'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	3'500'000 –	1'500'000 –		
504	Hochbauten	3'500'000	1'500'000		
A0413007	Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)				
	Aufwand	4'000'000	4'000'000	5'400'000	
	Ertrag	1'500'000 –	1'000'000 –	2'250'000 –	
	Aufwandüberschuss	2'500'000 –	3'000'000 –	3'150'000 –	
504	Hochbauten	4'000'000	4'000'000	5'400'000	
630	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund	1'500'000 –	1'000'000 –	2'250'000 –	

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A0413012	Psych. Klinik Wil, Umsetzung Arealstrategie				
	Aufwand			1'000'000	5'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss			1'000'000 –	5'000'000 –
504	Hochbauten			1'000'000	5'000'000
A0413013	Psych. Klinik Pfäfers, Umsetzung Arealstrategie				
	Aufwand			1'000'000	2'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss			1'000'000 –	2'000'000 –
504	Hochbauten			1'000'000	2'000'000
A1	Technische Einrichtungen				
	Aufwand	30'764'300	31'595'300	21'300'000	19'500'000
	Ertrag	1'570'700 –	2'065'700 –	83'700 –	83'700 –
	Aufwandüberschuss	29'193'600 –	29'529'600 –	21'216'300 –	19'416'300 –
A10	Allgemeine Verwaltung				
	Aufwand	13'818'500	24'100'000	21'300'000	19'500'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	13'818'500 –	24'100'000 –	21'300'000 –	19'500'000 –
A1021	Finanz- und Steuerverwaltung				
	Aufwand	3'769'500	11'200'000	13'200'000	14'100'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	3'769'500 –	11'200'000 –	13'200'000 –	14'100'000 –
A1021004	IT-Steuern SG+				
	Aufwand	3'769'500	11'200'000	13'200'000	14'100'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	3'769'500 –	11'200'000 –	13'200'000 –	14'100'000 –
520	Immat. Anlagen; Software	3'769'500	11'200'000	13'200'000	14'100'000
A1022	Allgemeine Verwaltung				
	Aufwand	10'049'000	12'900'000	8'100'000	5'400'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	10'049'000 –	12'900'000 –	8'100'000 –	5'400'000 –
A1022008	Einführung SAP HCM for S/4 HANA				
	Aufwand	2'899'000	400'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	2'899'000 –	400'000 –		
520	Immat. Anlagen; Software	2'899'000	400'000		

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A1022009	Erneuerung Hard- und Software				
	Aufwand	2'350'000	3'500'000	3'500'000	3'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	2'350'000 –	3'500'000 –	3'500'000 –	3'000'000 –
520	Immat. Anlagen; Software	2'350'000	3'500'000	3'500'000	3'000'000
A1022010	Workplace 2024				
	Aufwand	4'800'000	4'800'000	2'200'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	4'800'000 –	4'800'000 –	2'200'000 –	
520	Immat. Anlagen; Software	4'800'000	4'800'000	2'200'000	
A1022011	Nachfolgelösung JURIS-4				
	Aufwand		4'200'000	2'400'000	2'400'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		4'200'000 –	2'400'000 –	2'400'000 –
520	Immat. Anlagen; Software		4'200'000	2'400'000	2'400'000
A11	Öffentliche Sicherheit				
	Aufwand	16'487'100	7'036'700		
	Ertrag	1'570'700 –	2'065'700 –	83'700 –	83'700 –
	Ertragsüberschuss			83'700	83'700
	Aufwandüberschuss	14'916'400 –	4'971'000 –		
A1111	Polizei				
	Aufwand	16'487'100	7'036'700		
	Ertrag	1'570'700 –	2'065'700 –	83'700 –	83'700 –
	Ertragsüberschuss			83'700	83'700
	Aufwandüberschuss	14'916'400 –	4'971'000 –		
A1111004	KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem				
	Aufwand	12'437'100	3'645'700		
	Ertrag	565'700 –	1'060'700 –	83'700 –	83'700 –
	Ertragsüberschuss			83'700	83'700
	Aufwandüberschuss	11'871'400 –	2'585'000 –		
520	Immat. Anlagen; Software	12'437'100	3'645'700		
631	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate	324'700 –	324'700 –	83'700 –	83'700 –
632	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/ Gde.-Zweckverb.	241'000 –	736'000 –		
A1111005	Werterhaltung POLYCOM 2030				
	Aufwand	4'050'000	3'391'000		
	Ertrag	1'005'000 –	1'005'000 –		
	Aufwandüberschuss	3'045'000 –	2'386'000 –		
520	Immat. Anlagen; Software	4'050'000	3'391'000		
631	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate	701'000 –	701'000 –		
632	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/ Gde.-Zweckverb.	304'000 –	304'000 –		

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A12	Bildung				
	Aufwand	458'700	458'600		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	458'700 –	458'600 –		
A1219	Obligatorische Schule, allgemein				
	Aufwand	458'700	458'600		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	458'700 –	458'600 –		
A1219000	eGov-Service Volksschulen				
	Aufwand	458'700	458'600		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	458'700 –	458'600 –		
520	Immat. Anlagen; Software	458'700	458'600		
A2	Investitionsbeiträge				
	Aufwand	1'700'000	15'800'000	9'200'000	7'500'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'700'000 –	15'800'000 –	9'200'000 –	7'500'000 –
A22	Bildung				
	Aufwand		8'300'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		8'300'000 –		
A2273	Fachhochschulen				
	Aufwand		8'300'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		8'300'000 –		
A2273004	Fachhochschule Ost, Ersatzneubau Studienzentrum Waldau				
	Aufwand		8'300'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		8'300'000 –		
564	Eigene Investitionsbeiträge; öffentl. Unternehmungen		8'300'000		
A23	Kultur, Freizeit, Kirche				
	Aufwand	1'700'000	7'500'000	9'200'000	7'500'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'700'000 –	7'500'000 –	9'200'000 –	7'500'000 –
A2311	Museen und bildende Kunst				
	Aufwand		7'500'000	7'500'000	7'500'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		7'500'000 –	7'500'000 –	7'500'000 –

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
A2311002	Kunstmuseum St.Gallen				
	Aufwand				7'500'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss				7'500'000 –
562	Eigene Investitionsbeiträge; Gemeinden/ Gde.-Zweckverb.				7'500'000
A2311003	Textilmuseum St.Gallen				
	Aufwand		7'500'000	7'500'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		7'500'000 –	7'500'000 –	
562	Eigene Investitionsbeiträge; Gemeinden/ Gde.-Zweckverb.		7'500'000	7'500'000	
A2312	Denkmalpflege und Heimatschutz				
	Aufwand	1'700'000		1'700'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'700'000 –		1'700'000 –	
A2312000	Hof zu Wil				
	Aufwand	1'700'000		1'700'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'700'000 –		1'700'000 –	
566	Eigene Investitionsbeiträge; private Org. ohne Erwerbszweck	1'700'000		1'700'000	

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
B	Strassenbau				
	Aufwand	79'500'000	84'000'000	86'000'000	86'000'000
	Ertrag	26'680'600 –	18'000'000 –	18'000'000 –	18'000'000 –
	Aufwandüberschuss	52'819'400 –	66'000'000 –	68'000'000 –	68'000'000 –
B0	Strassenbau				
	Aufwand	79'500'000	84'000'000	86'000'000	86'000'000
	Ertrag	26'680'600 –	18'000'000 –	18'000'000 –	18'000'000 –
	Aufwandüberschuss	52'819'400 –	66'000'000 –	68'000'000 –	68'000'000 –
B06	Verkehr				
	Aufwand	79'500'000	84'000'000	86'000'000	86'000'000
	Ertrag	26'680'600 –	18'000'000 –	18'000'000 –	18'000'000 –
	Aufwandüberschuss	52'819'400 –	66'000'000 –	68'000'000 –	68'000'000 –
B0613	Kantonsstrassen				
	Aufwand	79'500'000	84'000'000	86'000'000	86'000'000
	Ertrag	26'680'600 –	18'000'000 –	18'000'000 –	18'000'000 –
	Aufwandüberschuss	52'819'400 –	66'000'000 –	68'000'000 –	68'000'000 –
B0613000	Kantonsstrassenbau				
	Aufwand	79'500'000	84'000'000	86'000'000	86'000'000
	Ertrag	26'680'600 –	18'000'000 –	18'000'000 –	18'000'000 –
	Aufwandüberschuss	52'819'400 –	66'000'000 –	68'000'000 –	68'000'000 –
501	Strassen	78'500'000	80'000'000	85'000'000	85'000'000
504	Hochbauten	1'000'000	4'000'000	1'000'000	1'000'000
611	Rückerstattungen für Strassen	2'607'500 –	2'000'000 –	2'000'000 –	2'000'000 –
630	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund	12'156'500 –	10'000'000 –	10'000'000 –	10'000'000 –
632	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/ Gde.-Zweckverb.	10'175'900 –	4'000'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –
635	Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Unternehmungen	1'740'700 –	2'000'000 –	2'000'000 –	2'000'000 –

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
C	Finanzierungen				
	Aufwand	65'415'000	106'377'000	56'959'000	24'489'000
	Ertrag	18'875'000 –	21'397'600 –	25'359'000 –	27'504'000 –
	Ertragsüberschuss				3'015'000
	Aufwandüberschuss	46'540'000 –	84'979'400 –	31'600'000 –	
C0	Darlehen				
	Aufwand	65'415'000	103'377'000	56'959'000	24'489'000
	Ertrag	18'875'000 –	21'397'600 –	25'359'000 –	27'504'000 –
	Ertragsüberschuss				3'015'000
	Aufwandüberschuss	46'540'000 –	81'979'400 –	31'600'000 –	
C02	Bildung				
	Aufwand	350'000	350'000	350'000	350'000
	Ertrag	1'229'400 –	1'179'400 –	1'079'400 –	979'400 –
	Ertragsüberschuss	879'400	829'400	729'400	629'400
C0220	Sonderschulen				
	Aufwand				
	Ertrag	79'400 –	79'400 –	79'400 –	79'400 –
	Ertragsüberschuss	79'400	79'400	79'400	79'400
C0220000	Darlehen an Sonderschulen				
	Aufwand				
	Ertrag	79'400 –	79'400 –	79'400 –	79'400 –
	Ertragsüberschuss	79'400	79'400	79'400	79'400
645	Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen	79'400 –	79'400 –	79'400 –	79'400 –
C0299	Bildung, allgemein				
	Aufwand	350'000	350'000	350'000	350'000
	Ertrag	1'150'000 –	1'100'000 –	1'000'000 –	900'000 –
	Ertragsüberschuss	800'000	750'000	650'000	550'000
C0299000	Studiendarlehen				
	Aufwand	350'000	350'000	350'000	350'000
	Ertrag	1'150'000 –	1'100'000 –	1'000'000 –	900'000 –
	Ertragsüberschuss	800'000	750'000	650'000	550'000
547	Darlehen; private Haushalte	350'000	350'000	350'000	350'000
647	Rückzahlung von Darlehen; private Haushalte	1'150'000 –	1'100'000 –	1'000'000 –	900'000 –
C04	Gesundheit				
	Aufwand	56'565'000	75'027'000	48'109'000	5'639'000
	Ertrag	15'009'400 –	17'382'000 –	20'563'400 –	22'708'400 –
	Ertragsüberschuss				17'069'400
	Aufwandüberschuss	41'555'600 –	57'645'000 –	27'545'600 –	

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
C0411	Spitäler				
	Aufwand	56'565'000	75'027'000	48'109'000	5'639'000
	Ertrag	15'009'400 –	17'382'000 –	20'563'400 –	22'708'400 –
	Ertragsüberschuss				17'069'400
	Aufwandüberschuss	41'555'600 –	57'645'000 –	27'545'600 –	
C0411000	Geriatrische Klinik St.Gallen				
	Aufwand				
	Ertrag	517'200 –	517'200 –	517'200 –	517'200 –
	Ertragsüberschuss	517'200	517'200	517'200	517'200
644	Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen	517'200 –	517'200 –	517'200 –	517'200 –
C0411001	Kinderspital St.Gallen				
	Aufwand	22'565'000	44'527'000	21'109'000	3'639'000
	Ertrag	1'418'900 –	2'321'500 –	4'176'800 –	5'094'500 –
	Ertragsüberschuss				1'455'500
	Aufwandüberschuss	21'146'100 –	42'205'500 –	16'932'200 –	
545	Darlehen; private Unternehmungen	22'565'000	44'527'000	21'109'000	3'639'000
645	Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen	1'418'900 –	2'321'500 –	4'176'800 –	5'094'500 –
C0411002	Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)				
	Aufwand	34'000'000	30'500'000	27'000'000	2'000'000
	Ertrag	13'073'300 –	14'543'300 –	15'869'400 –	17'096'700 –
	Ertragsüberschuss				15'096'700
	Aufwandüberschuss	20'926'700 –	15'956'700 –	11'130'600 –	
544	Darlehen; öffentliche Unternehmungen	34'000'000	30'500'000	27'000'000	2'000'000
644	Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen	13'073'300 –	14'543'300 –	15'869'400 –	17'096'700 –
C05	Soziale Sicherheit				
	Aufwand	2'500'000	22'000'000	2'500'000	12'500'000
	Ertrag	1'536'200 –	1'636'200 –	2'516'200 –	2'616'200 –
	Ertragsüberschuss			16'200	
	Aufwandüberschuss	963'800 –	20'363'800 –		9'883'800 –
C0550	Behinderteneinrichtungen				
	Aufwand	2'500'000	22'000'000	2'500'000	12'500'000
	Ertrag	1'536'200 –	1'636'200 –	2'516'200 –	2'616'200 –
	Ertragsüberschuss			16'200	
	Aufwandüberschuss	963'800 –	20'363'800 –		9'883'800 –
C0550000	Darlehen an Behinderteneinrichtungen				
	Aufwand	2'500'000	22'000'000	2'500'000	12'500'000
	Ertrag	1'536'200 –	1'636'200 –	2'516'200 –	2'616'200 –
	Ertragsüberschuss			16'200	
	Aufwandüberschuss	963'800 –	20'363'800 –		9'883'800 –
545	Darlehen; private Unternehmungen	2'500'000	22'000'000	2'500'000	12'500'000
645	Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen	1'536'200 –	1'636'200 –	2'516'200 –	2'616'200 –

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
C06	Verkehr				
	Aufwand				
	Ertrag	100'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
	Ertragsüberschuss	100'000	200'000	200'000	200'000
C0629	Öffentlicher Verkehr				
	Aufwand				
	Ertrag	100'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
	Ertragsüberschuss	100'000	200'000	200'000	200'000
C0629000	Schweiz. Südostbahn				
	Aufwand				
	Ertrag	100'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
	Ertragsüberschuss	100'000	200'000	200'000	200'000
644	Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen	100'000 –	200'000 –	200'000 –	200'000 –
C07	Umwelt, Raumordnung				
	Aufwand	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
	Ertrag	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
	Aufwandüberschuss	4'000'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –
C0791	Entwicklungskonzepte				
	Aufwand	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
	Ertrag	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
	Aufwandüberschuss	4'000'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –
C0791000	NRP-Darlehen				
	Aufwand	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
	Ertrag	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
	Aufwandüberschuss	4'000'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –	4'000'000 –
545	Darlehen; private Unternehmungen	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
645	Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
C08	Volkswirtschaft				
	Aufwand	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
C0812	Strukturverbesserungen				
	Aufwand	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –

Konto		Budget 2024 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2025 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2026 Fr.	Aufgaben- und Finanzplan 2027 Fr.
C0812000	Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft				
	Aufwand	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –	1'000'000 –
544	Darlehen; öffentliche Unternehmungen	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
C1	Beteiligungen				
	Aufwand		3'000'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		3'000'000 –		
C18	Volkswirtschaft				
	Aufwand		3'000'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		3'000'000 –		
C1890	Sonstige gewerbliche Betriebe				
	Aufwand		3'000'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		3'000'000 –		
C1890003	Steinbruch Starkenbach				
	Aufwand		3'000'000		
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		3'000'000 –		
554	Beteiligungen/Grundkapitalien; öffentl. Unternehmungen		3'000'000		