

Budget de l'Etat / Staatsvoranschlag

2012

**Compte administratif
Verwaltungsrechnung**

Table des matières

Page

Inhaltsverzeichnis

Seite

Budget de l'année 2012**Voranschlag für das Jahr 2012****Résultats généraux****2****Gesamtergebnisse****3****Résultats par direction****4****Ergebnisse nach Direktionen****5**

1 Pouvoir législatif 10

1 Gesetzgebende Behörde 11

2 Pouvoir judiciaire 14

2 Richterliche Behörde 15

3 Pouvoir exécutif - Administration 34

3 Vollziehende Behörde – Verwaltung 35

31 Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat 34

31 Staatsrat – Staatskanzlei 35

32 Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport 44

32 Direktion für Erziehung, Kultur und Sport 45

33 Direction de la sécurité et de la justice 112

33 Sicherheits- und Justizdirektion 113

34 Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts 150

34 Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft 151

35 Direction de l'économie et de l'emploi 176

35 Volkswirtschaftsdirektion 177

36 Direction de la santé et des affaires sociales 216

36 Direktion für Gesundheit und Soziales 217

37 Direction des finances 250

37 Finanzdirektion 251

38 Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions 272

38 Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion 273

Budget par groupe de prestations**300****Budget nach Leistungsgruppen****301****Statistique par nature****326****Gliederung nach Sachgruppen****327****Statistique fonctionnelle****338****Funktionale Gliederung****339****Statistique fonctionnelle et par nature****346****Funktionale Gliederung und nach Sachgruppen****347**

Résultats généraux	Budget/Voranschlag 2012	
	Dépenses Ausgaben	Recettes Einnahmen
Compte de résultats		
Charges sans imputations internes	3'381'425'610	
Imputations internes	231'835'260	
Total des charges	3'613'260'870	
Revenus sans imputations internes		3'382'436'790
Imputations internes		231'835'260
Total des revenus		3'614'272'050
Résultat total		1'011'180
<i>Charges d'exploitation et charges financières</i>	3'613'260'870	
<i>Revenus d'exploitation et revenus financiers</i>		3'614'272'050
Résultat opérationnel		1'011'180
<i>Charges extraordinaires</i>		
<i>Revenus extraordinaires</i>		
Résultat extraordinaire		
Compte des investissements		
Total des dépenses	172'343'900	
Total des recettes		51'641'580
Investissements nets	120'702'320	
Autofinancement		
Excédent de revenus		1'011'180
Excédent de charges		
Amortissements – attributions aux fonds et prélèvements sur les fonds		93'980'510
Autofinancement		94'991'690
Investissements nets		120'702'320
Excédent de financement		
Insuffisance de financement		25'710'630
Degré d'autofinancement		78.7%
Quote-part des subventions cantonales		
<i>(art. 21 al. 2, Loi sur les subventions)</i>		
Maximum : 41% du total du produit de la fiscalité cantonale		39.4%

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gesamtergebnisse
		Erfolgsrechnung
3'286'527'100	3'191'664'717	Aufwand ohne interne Verrechnungen
29'108'230	26'311'113	Interne Verrechnungen
3'315'635'330	3'217'975'830	Total Aufwand
3'287'288'510	3'195'518'225	Ertrag ohne interne Verrechnungen
29'108'230	26'311'113	Interne Verrechnungen
3'316'396'740	3'221'829'338	Total Ertrag
761'410	3'853'508	Gesamtergebnis
3'315'635'330	3'217'975'830	Betrieblicher Aufwand und Finanzaufwand
3'316'396'740	3'221'329'338	Betrieblicher Ertrag und Finanzertrag
761'410	3'353'508	Operatives Ergebnis
		Ausserordentlicher Aufwand
	500'000	Ausserordentlicher Ertrag
	500'000	Ausserordentliches Ergebnis
		Investitionsrechnung
219'673'500	219'237'262	Total Ausgaben
74'658'530	74'867'962	Total Einnahmen
145'014'970	144'369'300	Nettoinvestitionen
		Selbstfinanzierung
761'410	3'853'508	Ertragsüberschuss
102'512'030	179'262'670	Aufwandüberschuss
		Abschreibungen – Einlagen in Fonds und Entnahmen aus Fonds
103'273'440	183'116'178	Selbstfinanzierung
145'014'970	144'369'300	Nettoinvestitionen
	38'746'878	Finanzierungsüberschuss
41'741'530		Finanzierungsfehlbetrag
71.2%	126.8%	Selbstfinanzierungsgrad
		Anteil der kantonalen Subventionen
		(Art. 21 Abs. 2 Subventionsgesetz)
40.7%	36.4%	Maximum: 41% des gesamten kantonalen Steueraufkommens

Résultats par Directions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
TOTAL GENERAL			
Compte de résultats	Charges Revenus Solde	3'613'260'870	3'614'272'050 1'011'180
Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	172'343'900 -120'702'320	51'641'580
1	Pouvoir législatif		
Compte de résultats	Charges Revenus Solde	3'264'140 -3'254'640	9'500
2	Pouvoir judiciaire		
Compte de résultats	Charges Revenus Solde	67'880'820 -34'796'070	33'084'750
3	Pouvoir exécutif - Administration		
Compte de résultats	Charges Revenus Solde	3'542'115'910	3'581'177'800 39'061'890
Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	172'343'900 -120'702'320	51'641'580
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat		
Compte de résultats	Charges Revenus Solde	18'719'690 -11'803'290	6'916'400
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		
Compte de résultats	Charges Revenus Solde	947'762'680 -530'009'440	417'753'240
Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	35'900'000 -31'652'000	4'248'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Ergebnisse nach Direktionen	
		TOTAL	
3'315'635'330	3'217'975'830	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'316'396'740	3'221'829'338		Ertrag
761'410	3'853'508		Saldo
219'673'500	219'237'262	Investitionsrechnung	Ausgaben
74'658'530	74'867'962		Einnahmen
-145'014'970	-144'369'300		Saldo
		1	Gesetzgebende Behörde
3'165'130	2'708'410	Erfolgsrechnung	Aufwand
9'500	4'338		Ertrag
-3'155'630	-2'704'072		Saldo
		2	Richterliche Behörde
65'945'430	60'501'289	Erfolgsrechnung	Aufwand
32'141'750	33'099'832		Ertrag
-33'803'680	-27'401'457		Saldo
		3	Vollziehende Behörde - Verwaltung
3'246'524'770	3'154'766'131	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'284'245'490	3'188'725'168		Ertrag
37'720'720	33'959'037		Saldo
219'673'500	219'237'262	Investitionsrechnung	Ausgaben
74'658'530	74'867'962		Einnahmen
-145'014'970	-144'369'300		Saldo
		31	Staatsrat - Staatskanzlei
19'855'840	18'323'864	Erfolgsrechnung	Aufwand
6'857'580	7'455'576		Ertrag
-12'998'260	-10'868'288		Saldo
		32	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport
921'476'760	895'888'454	Erfolgsrechnung	Aufwand
408'892'250	401'966'997		Ertrag
-512'584'510	-493'921'457		Saldo
27'648'000	17'888'780	Investitionsrechnung	Ausgaben
5'906'500	472'881		Einnahmen
-21'741'500	-17'415'899		Saldo

Résultats par Directions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
33	Direction de la sécurité et de la justice		
Compte de résultats	Charges	191'995'830	
	Revenus		149'629'980
	Solde	-42'365'850	
Compte des investissements	Dépenses	6'400'000	
	Recettes		2'648'750
	Solde	-3'751'250	
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		
Compte de résultats	Charges	361'935'920	
	Revenus		279'729'460
	Solde	-82'206'460	
Compte des investissements	Dépenses	25'332'000	
	Recettes		13'890'000
	Solde	-11'442'000	
35	Direction de l'économie et de l'emploi		
Compte de résultats	Charges	275'626'830	
	Revenus		140'099'640
	Solde	-135'527'190	
Compte des investissements	Dépenses	17'735'000	
	Recettes		3'854'310
	Solde	-13'880'690	
36	Direction de la santé et des affaires sociales		
Compte de résultats	Charges	1'379'251'690	
	Revenus		764'716'840
	Solde	-614'534'850	
Compte des investissements	Dépenses	7'000'000	
	Recettes		
	Solde	-7'000'000	
37	Direction des finances		
Compte de résultats	Charges	168'040'020	
	Revenus		1'736'291'350
	Solde		1'568'251'330
Compte des investissements	Dépenses	700'000	
	Recettes		
	Solde	-700'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Ergebnisse nach Direktionen	
		33	Sicherheits- und Justizdirektion
185'935'830	177'321'219	Erfolgsrechnung	Aufwand
141'285'990	136'712'734		Ertrag
-44'649'840	-40'608'485		Saldo
9'900'000	8'656'299	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'600'000	1'583'672		Einnahmen
-8'300'000	-7'072'627		Saldo
		34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft
364'094'790	308'297'499	Erfolgsrechnung	Aufwand
282'675'030	246'625'578		Ertrag
-81'419'760	-61'671'921		Saldo
26'710'000	24'061'888	Investitionsrechnung	Ausgaben
12'440'000	12'612'318		Einnahmen
-14'270'000	-11'449'570		Saldo
		35	Volkswirtschaftsdirektion
336'133'320	327'054'918	Erfolgsrechnung	Aufwand
155'432'700	144'663'708		Ertrag
-180'700'620	-182'391'210		Saldo
39'196'000	41'214'248	Investitionsrechnung	Ausgaben
11'787'000	11'021'002		Einnahmen
-27'409'000	-30'193'246		Saldo
		36	Direktion für Gesundheit und Soziales
1'095'812'080	1'048'245'983	Erfolgsrechnung	Aufwand
510'723'740	506'596'548		Ertrag
-585'088'340	-541'649'435		Saldo
23'100'000	28'367'451	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'400'000	8'843'830		Einnahmen
-21'700'000	-19'523'621		Saldo
		37	Finanzdirektion
180'094'350	237'301'649	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'709'361'850	1'672'221'234		Ertrag
1'529'267'500	1'434'919'585		Saldo
600'000	26'979'533	Investitionsrechnung	Ausgaben
	129'601		Einnahmen
-600'000	-26'849'932		Saldo

Résultats par Directions

Budget/Voranschlag 2012
Charges Revenus
Aufwand Ertrag

38 Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions

Compte de résultats	Charges	198'783'250	
	Revenus		86'040'890
	Solde	-112'742'360	
Compte des investissements	Dépenses	79'276'900	
	Recettes		27'000'520
	Solde	-52'276'380	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Ergebnisse nach Direktionen	
		38	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion
143'121'800	142'332'545	Erfolgsrechnung	Aufwand
69'016'350	72'482'794		Ertrag
-74'105'450	-69'849'751		Saldo
92'519'500	72'069'064	Investitionsrechnung	Ausgaben
41'525'030	40'204'658		Einnahmen
-50'994'470	-31'864'406		Saldo

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1	Pouvoir législatif			
	Compte de résultats	Charges	3'264'140	
		Revenus		9'500
		Solde	-3'254'640	
1110	Grand Conseil			
GCON				
	Compte de résultats	Charges	2'874'140	
		Revenus		9'500
		Solde	-2'864'640	
3000.203	Indemnités de séances		1'000'000	
3010.100	Traitements du personnel		796'580	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		6'000	
3040.300	Allocations sociales		10'200	
3049.000	Indemnités de service		2'000	
3049.400	Primes de fidélité			
305	Contributions aux assurances sociales		70'180	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		78'260	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		820	
3090.000	Frais de formation		10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
3100.100	Fournitures de bureau		12'000	
3102.102	Publications et publicité		340'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		13'500	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines		25'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		115'000	
3130.001	Frais de télécommunications		4'000	
3130.002	Taxes postales		20'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		40'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		20'000	
3170.005	Frais de réceptions		70'000	
3170.100	Déplacements		180'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3636.157	Subventions cantonales aux groupes parlementaires		54'600	
4260.014	Récupérations de frais			6'000
4260.030	Recettes administratives diverses			500
4470.000	Locations			3'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gesetzgebende Behörde	
1 Gesetzgebende Behörde			
3'165'130	2'708'410	Erfolgsrechnung	Aufwand
9'500	4'338		Ertrag
-3'155'630	-2'704'072		Saldo
1110 Grosser Rat			
GCON			
2'775'130	2'363'095	Erfolgsrechnung	Aufwand
9'500	4'338		Ertrag
-2'765'630	-2'358'757		Saldo
1'025'000	834'353	3000.203	Sitzungsgelder
733'250	714'656	3010.100	Gehälter des Personals
6'000	24'046	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
8'810	8'940	3040.300	Sozialzulagen
2'000	870	3049.000	Dienstentschädigungen
	150	3049.400	Treueprämien
64'440	63'038	305	Sozialversicherungsbeiträge
64'500	62'191	3051.000	Pensionskassenbeiträge
840	847	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	5'074	3090.000	Ausbildungskosten
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
16'000	10'672	3100.100	Büromaterialien
330'000	294'834	3102.102	Publikationen und Werbung
2'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
770		3110.100	Anschaffung von Mobilien
420	1'269	3110.200	Anschaffung von Maschinen
2'000		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
3'000	1'689	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
135'000	66'622	3130.000	Dienstleistungen Dritter
4'000	2'020	3130.001	Kosten für Telekommunikation
35'000	10'469	3130.002	Posttaxen
30'000	21'800	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
20'000	17'288	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
50'000	22'684	3170.005	Empfänge, Kosten
180'000	143'246	3170.100	Reisespesen
	1'738	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
54'600	54'600	3636.157	Kantonale Fraktionsbeiträge
6'000	2'920	4260.014	Kostenrückerstattungen
500	288	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3'000	1'130	4470.000	Mietzinse

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1115 Commissions et délégations				
COMM				
	Compte de résultats	Charges	390'000	
		Revenus		
		Solde	-390'000	
3000.200	Commissions		325'000	
3170.100	Déplacements		65'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gesetzgebende Behörde		
		1115	Kommissionen und Delegationen	
		COMM		
390'000	345'315		Erfolgsrechnung	Aufwand
-390'000	-345'315			Ertrag
				Saldo
325'000	300'061	3000.200	Kommissionen	
65'000	45'254	3170.100	Reisespesen	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2	Pouvoir judiciaire			
	Compte de résultats	Charges	67'880'820	33'084'750
		Revenus		
		Solde	-34'796'070	
2100	Tribunal cantonal			
TCAN				
	Compte de résultats	Charges	10'801'810	828'200
		Revenus		
		Solde	-9'973'610	
3000.102	Traitements des juges		2'925'080	
3001.104	Traitements des juges et assesseurs		229'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif		2'911'020	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		1'337'500	
3040.300	Allocations sociales		26'080	
3040.301	Allocations sociales des juges		26'100	
3049.000	Indemnités de service			
3049.400	Primes de fidélité		380	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales		508'640	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		331'160	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		5'140	
3060.000	Pensions de retraite		507'570	
3090.000	Frais de formation		16'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'000	
3100.100	Fournitures de bureau		32'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		16'000	
3102.102	Publications et publicité		32'000	
3103.300	Livres		27'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		25'000	
3110.100	Achats de mobilier		12'720	
3110.200	Achats de machines		3'040	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		300	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		125'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		20'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers		25'000	
3130.001	Frais de télécommunications		6'520	
3130.002	Taxes postales		73'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		235'000	
3134.000	Assurances		2'710	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		126'450	
3170.005	Frais de réceptions		2'000	
3170.100	Déplacements		15'000	
3181.000	Pertes sur créances		10'000	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales		110'000	
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles		20'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale		70'000	
3199.017	Débours administratifs		15'000	
3199.061	Débours pénaux		10'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde	
2 Richterliche Behörde			
65'945'430	60'501'289	Erfolgsrechnung	Aufwand
32'141'750	33'099'832		Ertrag
-33'803'680	-27'401'457		Saldo
2100 Kantonsgericht			
TCAN			
11'154'980	9'869'048	Erfolgsrechnung	Aufwand
723'000	848'539		Ertrag
-10'431'980	-9'020'509		Saldo
2'881'800	2'918'939	3000.102	Gehälter der Richter
218'500	197'405	3001.104	Gehälter der Richter und Beisitzer
2'688'410	2'623'463	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'542'500	1'062'373	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
23'990	31'508	3040.300	Sozialzulagen
37'800	38'100	3040.301	Sozialzulagen der Richter
	225	3049.000	Dienstentschädigungen
1'710	2'413	3049.400	Treueprämien
9'840		3049.500	Dienstaltersgeschenke
482'630	571'312	305	Sozialversicherungsbeiträge
263'980	344'247	3051.000	Pensionskassenbeiträge
5'230	6'336	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
581'180	575'159	3060.000	Ruhegehälter
35'600	16'729	3090.000	Ausbildungskosten
4'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
32'000	32'541	3100.100	Büromaterialien
16'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
32'000	23'082	3102.102	Publikationen und Werbung
27'000	66'615	3103.300	Bücher
25'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
13'450	10'744	3110.100	Anschaffung von Mobilien
4'030	822	3110.200	Anschaffung von Maschinen
300		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
164'800	34'972	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
22'600	15'266	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
12'500	6'103	3130.000	Dienstleistungen Dritter
19'500	6'762	3130.001	Kosten für Telekommunikation
70'000	67'369	3130.002	Posttaxen
324'800	144'962	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'830	3'320	3134.000	Versicherungen
184'400	84'748	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
2'000	942	3170.005	Empfänge, Kosten
10'000	11'614	3170.100	Reisespesen
18'000	28'554	3181.000	Debitorenverluste
105'000	101'585	3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen
7'000	5'594	3181.006	Debitorenverluste, Zivilsachen
500'000	308'971	3199.005	Entschädigungen in Strafsachen
25'000	10'385	3199.017	Verwaltungsauslagen
23'000	1'486	3199.061	Auslagen in Strafsachen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.062	Débours civils		8'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale		450'000	
3199.064	Assistance judiciaire civile		400'000	
3199.065	Assistance judiciaire administrative		100'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		600	
4210.000	Emoluments			245'000
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux			180'000
4210.014	Emoluments judiciaires civils			160'000
4250.000	Ventes			4'000
4250.001	Ventes d'imprimés			60'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.030	Recettes administratives diverses			6'000
4260.033	Débours administratifs récupérés			6'000
4260.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle			105'000
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées			31'000
4260.057	Dépenses administratives civiles récupérées			15'000
4260.058	Débours pénaux récupérés			10'000
4260.059	Débours civils récupérés			6'000
4270.000	Amendes			200
2105 Tribunaux d'arrondissements				
TARR				
	Compte de résultats	Charges	22'987'210	
		Revenus		6'330'900
		Solde	-16'656'310	
3000.102	Traitements des juges		3'431'640	
3000.200	Commissions			
3001.104	Traitements des juges et assesseurs		445'000	
3001.109	Traitements des juges exerçant leur fonction à titre accessoire		25'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif		6'363'040	
3040.300	Allocations sociales		71'600	
3040.301	Allocations sociales des juges		41'400	
3049.400	Primes de fidélité		10'530	
3049.401	Primes de fidélité des juges		3'150	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		15'220	
3049.501	Gratifications d'ancienneté des juges			
305	Contributions aux assurances sociales		907'930	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		976'940	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		9'670	
3090.000	Frais de formation		49'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		10'300	
3100.100	Fournitures de bureau		132'700	
3101.001	Matériel de nettoyage		3'600	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		4'800	
3103.300	Livres		57'700	
3103.301	Abonnements et cotisations		15'900	
3110.100	Achats de mobilier		28'520	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde	
6'000	6'894	3199.062	Auslagen in Zivilsachen
400'000	203'105	3199.063	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
240'000	197'526	3199.064	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
90'000	102'721	3199.065	Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen
	3'158	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
600	1'000	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
218'000	247'126	4210.000	Gebühren
150'000	186'562	4210.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
115'000	170'470	4210.014	Gerichtsgebühren in Zivilsachen
2'000	1'835	4250.000	Verkäufe
60'000	53'881	4250.001	Verkauf von Drucksachen
	53	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
6'000	22'026	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
7'000	1'069	4260.033	Rückerstattete Auslagen Verwaltungssachen
106'000	105'459	4260.039	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge
31'000	31'547	4260.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
14'000	15'752	4260.057	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen
10'000	5'714	4260.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
2'000	6'846	4260.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
2'000	200	4270.000	Bussen
2105 Bezirksgerichte			
TARR			
22'039'040	20'265'056	Erfolgsrechnung	Aufwand
6'099'500	5'632'653		Ertrag
-15'939'540	-14'632'403		Saldo
3'433'350	3'053'070	3000.102	Gehälter der Richter
	3'534	3000.200	Kommissionen
437'000	431'749	3001.104	Gehälter der Richter und Beisitzer
25'000	17'455	3001.109	Gehälter der nebenamtlichen Richter
6'252'350	5'861'439	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
81'610	89'623	3040.300	Sozialzulagen
41'120	41'700	3040.301	Sozialzulagen der Richter
13'390	16'142	3049.400	Treueprämien
4'200	6'740	3049.401	Treueprämien der Richter
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
29'000	14'545	3049.501	Dienstaltersgeschenke der Richter
890'560	783'513	305	Sozialversicherungsbeiträge
869'480	769'779	3051.000	Pensionskassenbeiträge
10'640	9'691	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
48'000	67'536	3090.000	Ausbildungskosten
10'300		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
117'200	136'980	3100.100	Büromaterialien
3'600	3'384	3101.001	Reinigungsmaterialien
4'800		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
54'700	78'751	3103.300	Bücher
16'400		3103.301	Abonnemente und Beiträge
30'240	21'357	3110.100	Anschaffung von Mobilien

Pouvoir judiciaire		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.200	Achats de machines	8'120	
312	Chauffage, éclairage, eau	116'700	
3120.004	Impôts et contributions	400	
3130.000	Prestations de service par des tiers	33'120	
3130.001	Frais de télécommunications	23'600	
3130.002	Taxes postales	541'000	
3130.047	Frais bancaires	250	
3134.000	Assurances	6'380	
3160.100	Locations de locaux	264'630	
3170.100	Déplacements	67'200	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	2'497'000	
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles	183'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale	390'000	
3199.061	Débours pénaux	2'372'000	
3199.062	Débours civils	318'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	1'001'000	
3199.064	Assistance judiciaire civile	2'152'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	409'170	
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		505'000
4210.014	Emoluments judiciaires civils		2'201'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		25'400
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		96'500
4260.057	Dépenses administratives civiles récupérées		461'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		2'372'000
4260.059	Débours civils récupérés		318'000
4260.060	Assistance judiciaire pénale récupérée		10'000
4260.061	Assistance judiciaire civile récupérée		122'000
4270.000	Amendes		220'000
2110 Instruction pénale			
INPE			
Compte de résultats		Charges	
		Revenus	
		Solde	
3000.102	Traitements des juges		
3001.109	Traitements des juges exerçant leur fonction à titre accessoire		
3010.101	Traitements du personnel administratif		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales		
3040.301	Allocations sociales des juges		
3049.400	Primes de fidélité		
3049.401	Primes de fidélité des juges		
305	Contributions aux assurances sociales		
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		
3090.000	Frais de formation		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde	
4'980	3'259	3110.200	Anschaffung von Maschinen
109'300	81'776	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
400	229	3120.004	Steuern und Beiträge
30'000	33'856	3130.000	Dienstleistungen Dritter
21'780	21'723	3130.001	Kosten für Telekommunikation
536'000	538'771	3130.002	Posttaxen
		3130.047	Bankspesen
7'080	10'328	3134.000	Versicherungen
240'110	238'484	3160.100	Räume, Mieten
67'100	62'097	3170.100	Reisespesen
2'535'000	2'478'257	3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen
171'000	91'758	3181.006	Debitorenverluste, Zivilsachen
		3199.005	Entschädigungen in Strafsachen
2'470'000	1'734'127	3199.061	Auslagen in Strafsachen
290'000	302'525	3199.062	Auslagen in Zivilsachen
794'000	773'639	3199.063	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
1'978'000	2'066'685	3199.064	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
	12'392	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
411'350	408'161	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
528'000	467'845	4210.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
1'907'000	2'182'997	4210.014	Gerichtsgebühren in Zivilsachen
	1'284	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	11'141	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
24'700	23'899	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
89'300	88'062	4260.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
428'000	444'502	4260.057	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen
2'475'000	1'758'127	4260.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
290'000	278'525	4260.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
10'000		4260.060	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Strafsachen
110'000	172'427	4260.061	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen
237'500	203'845	4270.000	Bussen
		2110	Strafuntersuchung
		INPE	
	11'310'635	Erfolgsrechnung	Aufwand
	8'682'888		Ertrag
	-2'627'747		Saldo
	1'762'621	3000.102	Gehälter der Richter
	105'494	3001.109	Gehälter der nebenamtlichen Richter
	3'084'655	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
	91'006	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
	33'989	3040.300	Sozialzulagen
	31'852	3040.301	Sozialzulagen der Richter
	700	3049.400	Treueprämien
	1'250	3049.401	Treueprämien der Richter
	420'798	305	Sozialversicherungsbeiträge
	408'964	3051.000	Pensionskassenbeiträge
	5'167	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
	33'461	3090.000	Ausbildungskosten

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3100.100	Fournitures de bureau			
3103.300	Livres			
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines			
3120.004	Impôts et contributions			
3130.001	Frais de télécommunications			
3130.002	Taxes postales			
3134.000	Assurances			
3144.001	Aménagement d'immeubles loués			
3170.100	Déplacements			
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales			
3199.061	Débours pénaux			
3199.063	Assistance judiciaire pénale			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3920.002	Charges d'immeubles imputées			
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux			
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées			
4260.058	Débours pénaux récupérés			
4270.000	Amendes			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
2111	Ministère public			
MINP				
	Compte de résultats	Charges	13'418'940	
		Revenus		7'920'000
		Solde	-5'498'940	
3000.102	Traitements des juges		2'536'070	
3010.101	Traitements du personnel administratif		3'607'230	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		62'000	
3040.300	Allocations sociales		75'150	
3040.301	Allocations sociales des juges			
3049.000	Indemnités de service			
3049.400	Primes de fidélité		380	
3049.401	Primes de fidélité des juges			
3049.500	Gratifications d'ancienneté		29'970	
305	Contributions aux assurances sociales		540'800	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		596'770	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		5'910	
3090.000	Frais de formation		35'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		5'000	
3100.100	Fournitures de bureau		110'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		1'000	
3103.300	Livres		20'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		3'000	
3110.100	Achats de mobilier		24'060	
3110.200	Achats de machines		5'920	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde	
	107'300	3100.100	Büromaterialien
	15'740	3103.300	Bücher
	17'630	3110.100	Anschaffung von Mobilien
	5'690	3110.200	Anschaffung von Maschinen
	1'523	3120.004	Steuern und Beiträge
	14'740	3130.001	Kosten für Telekommunikation
	134'029	3130.002	Posttaxen
	2'810	3134.000	Versicherungen
	275'994	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
	13'802	3170.100	Reisespesen
	1'824'676	3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen
	2'166'687	3199.061	Auslagen in Strafsachen
	274'573	3199.063	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
	5'018	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	470'467	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	1'264'121	4210.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
	1'479	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	65'600	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
	6'796	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	314'061	4260.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
	1'339'444	4260.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
	5'600'381	4270.000	Bussen
	91'006	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
		2111	Staatsanwaltschaft
		MINP	
13'529'410		Erfolgsrechnung	Aufwand
7'977'000			Ertrag
-5'552'410			Saldo
1'822'090	3000.102	Gehälter der Richter	
4'484'090	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	
51'880	3040.300	Sozialzulagen	
25'200	3040.301	Sozialzulagen der Richter	
400	3049.000	Dienstentschädigungen	
3'130	3049.400	Treueprämien	
800	3049.401	Treueprämien der Richter	
	3049.500	Dienstaltersgeschenke	
551'720	305	Sozialversicherungsbeiträge	
568'410	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
6'780	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
20'800	3090.000	Ausbildungskosten	
1'800	3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
100'000	3100.100	Büromaterialien	
1'000	3101.001	Reinigungsmaterialien	
21'000	3103.300	Bücher	
3'000	3103.301	Abonnemente und Beiträge	
64'310	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
6'740	3110.200	Anschaffung von Maschinen	

Pouvoir judiciaire		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	73'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'700	
3130.001	Frais de télécommunications	14'000	
3130.002	Taxes postales	200'000	
3134.000	Assurances	3'420	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	38'000	
3160.100	Locations de locaux	364'760	
3170.100	Déplacements	13'800	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	1'900'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale	200'000	
3199.061	Débours pénaux	2'500'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	450'000	
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		1'260'000
4260.030	Recettes administratives diverses		5'000
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		305'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		1'300'000
4270.000	Amendes		5'050'000
2112 Tribunal des mesures de contrainte			
TMCO			
	Compte de résultats	501'450	
	Charges		
	Revenus		500
	Solde	-500'950	
3000.102	Traitements des juges	277'760	
3010.101	Traitements du personnel administratif	37'860	
3040.300	Allocations sociales	1'800	
3040.301	Allocations sociales des juges	3'600	
305	Contributions aux assurances sociales	27'510	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	33'360	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	270	
3090.000	Frais de formation	2'500	
3100.100	Fournitures de bureau	3'000	
3103.300	Livres	3'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'600	
3110.100	Achats de mobilier	20'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	3'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	25'000	
3134.000	Assurances	130	
3160.100	Locations de locaux	19'060	
3170.100	Déplacements	3'000	
3199.017	Débours administratifs	10'000	
3199.065	Assistance judiciaire administrative	27'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		500

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde	
2'000		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
73'000		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'100		3120.004	Steuern und Beiträge
20'000		3130.001	Kosten für Telekommunikation
280'000		3130.002	Posttaxen
3'460		3134.000	Versicherungen
200'000		3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
465'700		3160.100	Räume, Mieten
11'000		3170.100	Reisespesen
1'910'000		3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen
		3199.005	Entschädigungen in Strafsachen
2'580'000		3199.061	Auslagen in Strafsachen
250'000		3199.063	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
1'220'000		4210.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
5'000		4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
302'000		4260.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
1'250'000		4260.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
5'200'000		4270.000	Bussen
		2112	Zwangsmassnahmengericht
		TMCO	
		Erfolgsrechnung	Aufwand Ertrag Saldo
		3000.102	Gehälter der Richter
		3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
		3040.300	Sozialzulagen
		3040.301	Sozialzulagen der Richter
		305	Sozialversicherungsbeiträge
		3051.000	Pensionskassenbeiträge
		3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
		3090.000	Ausbildungskosten
		3100.100	Büromaterialien
		3103.300	Bücher
		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3110.100	Anschaffung von Mobilien
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		3130.001	Kosten für Telekommunikation
		3130.002	Posttaxen
		3134.000	Versicherungen
		3160.100	Räume, Mieten
		3170.100	Reisespesen
		3199.017	Verwaltungsauslagen
		3199.065	Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen
		4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2115	Tribunal des mineurs			
CPMI				
	Compte de résultats	Charges	2'555'670	
		Revenus		432'300
		Solde	-2'123'370	
3000.102	Traitements des juges		386'120	
3001.105	Traitements des assesseurs		7'000	
3010.100	Traitements du personnel		956'160	
3040.300	Allocations sociales		10'980	
3040.301	Allocations sociales des juges		3'410	
3049.400	Primes de fidélité		1'070	
3049.401	Primes de fidélité des juges		1'050	
305	Contributions aux assurances sociales		116'390	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		129'350	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'400	
3090.000	Frais de formation		9'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		800	
3100.100	Fournitures de bureau		13'000	
3103.300	Livres		3'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		3'500	
3110.100	Achats de mobilier		4'570	
312	Chauffage, éclairage, eau		20'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers		32'000	
3130.001	Frais de télécommunications		3'000	
3130.002	Taxes postales		17'000	
3134.000	Assurances		930	
3160.100	Locations de locaux		188'640	
3170.100	Déplacements		11'500	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales		155'000	
3199.061	Débours pénaux		350'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale		130'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4210.000	Emoluments			37'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.030	Recettes administratives diverses			1'300
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées			14'000
4260.058	Débours pénaux récupérés			350'000
4270.000	Amendes			30'000
2120	Justices de paix			
JUPA				
	Compte de résultats	Charges	4'859'810	
		Revenus		766'890
		Solde	-4'092'920	
3001.106	Traitements des assesseurs et des suppléants		226'000	
3010.100	Traitements du personnel		3'130'180	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde		
		2115	Jugendgericht	
		CPMI		
2'376'050	2'295'171		Erfolgsrechnung	Aufwand
382'900	424'369			Ertrag
-1'993'150	-1'870'802			Saldo
377'420	384'208	3000.102	Gehälter der Richter	
7'000	7'880	3001.105	Gehälter der Beisitzer	
934'480	802'852	3010.100	Gehälter des Personals	
13'500	8'330	3040.300	Sozialzulagen	
3'410	3'690	3040.301	Sozialzulagen der Richter	
1'320	1'310	3049.400	Treueprämien	
1'200	1'350	3049.401	Treueprämien der Richter	
115'300	102'086	305	Sozialversicherungsbeiträge	
114'420	99'390	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
1'510	1'356	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'000	8'081	3090.000	Ausbildungskosten	
800		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
13'200	11'715	3100.100	Büromaterialien	
1'000	4'183	3103.300	Bücher	
3'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
		3110.100	Anschaffung von Mobilien	
20'000	17'219	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
32'000	29'246	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
3'000	2'874	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
19'000	15'663	3130.002	Posttaxen	
890	930	3134.000	Versicherungen	
187'600	184'572	3160.100	Räume, Mieten	
11'500	10'567	3170.100	Reisespesen	
113'000	153'979	3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen	
292'000	345'003	3199.061	Auslagen in Strafsachen	
100'000	97'737	3199.063	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	
	950	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
40'000	35'085	4210.000	Gebühren	
	3'402	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'000	1'386	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
15'400	13'073	4260.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	
292'000	345'003	4260.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	
34'500	26'420	4270.000	Bussen	
		2120	Friedensgerichte	
		JUPA		
4'494'160	5'080'092		Erfolgsrechnung	Aufwand
772'000	816'150			Ertrag
-3'722'160	-4'263'942			Saldo
234'000	208'693	3001.106	Gehälter der Beisitzer und Ersatzbeisitzer	
2'896'670	3'045'471	3010.100	Gehälter des Personals	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		52'950	
3049.400	Primes de fidélité		690	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales		297'520	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		298'900	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		3'370	
3090.000	Frais de formation		10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		6'500	
3100.100	Fournitures de bureau		55'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		3'000	
3103.300	Livres		20'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		3'600	
3110.100	Achats de mobilier		5'970	
3110.200	Achats de machines		1'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils			
312	Chauffage, éclairage, eau		33'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers		58'520	
3130.001	Frais de télécommunications		14'700	
3130.002	Taxes postales		81'500	
3134.000	Assurances		1'900	
3160.100	Locations de locaux		264'180	
3170.100	Déplacements		35'200	
3181.000	Pertes sur créances			
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles		26'600	
3199.060	Frais d'assistance judiciaire		109'000	
3199.062	Débours civils		300	
3199.064	Assistance judiciaire civile			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3920.002	Charges d'immeubles imputées		119'330	
4210.000	Emoluments			689'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.004	Récupérations de traitements			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			890
4260.059	Débours civils récupérés			77'000
4409.000	Intérêts de retard			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
2125	Offices des poursuites			
OPOU				
	Compte de résultats	Charges	10'081'060	
		Revenus		15'612'500
		Solde		5'531'440
3010.100	Traitements du personnel		5'023'730	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		67'130	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde	
	50'765	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	43'622	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
58'450	57'571	3040.300	Sozialzulagen
1'080	2'979	3049.400	Treueprämien
	19'035	3049.500	Dienstaltersgeschenke
277'160	278'862	305	Sozialversicherungsbeiträge
250'820	633'445	3051.000	Pensionskassenbeiträge
3'450	3'601	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
12'500	5'418	3090.000	Ausbildungskosten
6'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
54'000	51'601	3100.100	Büromaterialien
1'200	545	3101.001	Reinigungsmaterialien
16'700	16'019	3103.300	Bücher
3'600		3103.301	Abonnemente und Beiträge
11'300	4'924	3110.100	Anschaffung von Mobilien
	1'211	3110.200	Anschaffung von Maschinen
	455	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
28'300	21'199	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
54'900	37'962	3130.000	Dienstleistungen Dritter
14'300	13'206	3130.001	Kosten für Telekommunikation
79'200	76'953	3130.002	Posttaxen
1'920	1'870	3134.000	Versicherungen
242'610	227'264	3160.100	Räume, Mieten
29'700	30'752	3170.100	Reisespesen
	39	3181.000	Debitorenverluste
11'500	26'455	3181.006	Debitorenverluste, Zivilsachen
84'000	94'359	3199.060	Kosten der unentgeltlichen Rechtspflege
300	18	3199.062	Auslagen in Zivilsachen
	2'074	3199.064	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
	4'706	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
120'000	119'020	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
688'000	665'639	4210.000	Gebühren
	1'678	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	10'953	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
	13'303	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
1'200	390	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
82'800	80'511	4260.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
	54	4409.000	Verzugszinsen
	43'622	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
2125 Betreibungsämter			
OPOU			
9'707'290	9'447'318	Erfolgsrechnung	Aufwand
15'003'250	15'500'457		Ertrag
5'295'960	6'053'139		Saldo
5'061'770	4'841'382	3010.100	Gehälter des Personals
	67'390	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	58'673	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
63'530	66'682	3040.300	Sozialzulagen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.400	Primes de fidélité		5'580	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		3'970	
305	Contributions aux assurances sociales		440'740	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		416'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		5'480	
3090.000	Frais de formation		17'300	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		11'700	
3100.100	Fournitures de bureau		116'300	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		1'500	
3103.300	Livres		3'300	
3103.301	Abonnements et cotisations		5'600	
3110.100	Achats de mobilier		7'510	
3110.200	Achats de machines		3'700	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		57'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers		8'500	
3130.001	Frais de télécommunications		15'200	
3130.002	Taxes postales		54'700	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		210'000	
3133.000	Charges d'utilisations informatiques		59'800	
3134.000	Assurances		4'080	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		1'700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		13'000	
3160.100	Locations de locaux		371'650	
3170.100	Déplacements		21'800	
3199.018	Débours récupérables		2'676'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications		340'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		117'030	
4210.000	Emoluments			12'220'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			20'500
4260.032	Débours récupérés			3'372'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
2130 Office des faillites				
OFAI				
	Compte de résultats	Charges	1'928'460	
		Revenus		1'163'000
		Solde	-765'460	
3010.100	Traitements du personnel		1'177'380	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3040.300	Allocations sociales		14'010	
3049.400	Primes de fidélité		2'640	
305	Contributions aux assurances sociales		104'120	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		108'830	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'260	
3090.000	Frais de formation		7'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde	
6'940	9'128	3049.400	Treueprämien
3'070		3049.500	Dienstaltersgeschenke
442'390	410'515	305	Sozialversicherungsbeiträge
395'920	367'545	3051.000	Pensionskassenbeiträge
6'110	5'747	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
20'600	8'202	3090.000	Ausbildungskosten
12'200		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
132'800	104'393	3100.100	Büromaterialien
1'500		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
2'800		3103.300	Bücher
5'600		3103.301	Abonnemente und Beiträge
31'470	31'915	3110.100	Anschaffung von Mobilien
3'700	2'276	3110.200	Anschaffung von Maschinen
	279'962	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
53'300	45'630	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
8'300		3130.000	Dienstleistungen Dritter
16'300	14'565	3130.001	Kosten für Telekommunikation
59'500	51'382	3130.002	Posttaxen
400'000		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
		3133.000	Informatik-Nutzungsaufwand
4'180	4'340	3134.000	Versicherungen
1'700	861	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
11'000	8'553	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
368'050	364'371	3160.100	Räume, Mieten
20'000	18'684	3170.100	Reisespesen
2'457'000	2'539'066	3199.018	Rückforderbare Auslagen
	29'294	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		3910.000	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation
117'560	116'764	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
11'952'000	12'131'459	4210.000	Gebühren
	17'069	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	6'984	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
19'250	24'226	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3'032'000	3'262'045	4260.032	Rückerstattete Auslagen
	58'673	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
2130 Konkursamt			
OFAI			
1'869'280	1'832'470	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'159'000	1'176'751		Ertrag
-710'280	-655'719		Saldo
1'123'800	1'099'448	3010.100	Gehälter des Personals
	44'272	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
11'700	11'813	3040.300	Sozialzulagen
2'200	2'350	3049.400	Treueprämien
98'480	94'384	305	Sozialversicherungsbeiträge
93'640	91'298	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'320	1'270	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	5'787	3090.000	Ausbildungskosten

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
3100.100	Fournitures de bureau		13'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		500	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'500	
3110.100	Achats de mobilier		3'080	
3110.200	Achats de machines		2'100	
312	Chauffage, éclairage, eau		27'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers		14'200	
3130.001	Frais de télécommunications		2'000	
3130.002	Taxes postales		60'000	
3134.000	Assurances		840	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		1'700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		14'000	
3160.100	Locations de locaux		229'500	
3170.100	Déplacements		2'500	
3181.000	Pertes sur créances		80'000	
3199.018	Débours récupérables		60'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4210.000	Emoluments			984'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			12'000
4260.032	Débours récupérés			167'000
2160	Commission d'expropriation			
COEX				
	Compte de résultats	Charges	30'360	
		Revenus		30'360
		Solde		
3001.108	Traitements des membres		25'000	
3100.100	Fournitures de bureau		360	
3170.100	Déplacements		3'000	
3199.017	Débours administratifs		2'000	
4210.000	Emoluments			30'360
2170	Commissions de conciliation en matière de baux à loyer			
COCO				
	Compte de résultats	Charges	306'500	
		Revenus		
		Solde	-306'500	
3000.200	Commissions		210'000	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		60'000	
3090.000	Frais de formation		500	
3100.100	Fournitures de bureau		5'000	
3103.300	Livres		600	
312	Chauffage, éclairage, eau		4'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde		
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
13'000	12'293	3100.100	Büromaterialien	
500		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.	
1'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
13'420	4'929	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
		3110.200	Anschaffung von Maschinen	
27'800	24'442	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
20'000	12'676	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
3'000	1'966	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
65'000	57'442	3130.002	Posttaxen	
870	900	3134.000	Versicherungen	
1'700	296	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften	
15'000	9'232	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software	
228'850	222'320	3160.100	Räume, Mieten	
2'000	2'459	3170.100	Reisespesen	
50'000	75'175	3181.000	Debitorenverluste	
90'000	55'153	3199.018	Rückforderbare Auslagen	
	2'566	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
980'000	983'927	4210.000	Gebühren	
	14'883	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
15'000	10'735	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
164'000	167'206	4260.032	Rückerstattete Auslagen	
2160 Enteignungskommission				
COEX				
30'360	38'056	Erfolgsrechnung	Aufwand	
25'000	18'025		Ertrag	
-5'360	-20'031		Saldo	
25'000	35'826	3001.108	Gehälter der Mitglieder	
360		3100.100	Büromaterialien	
3'000		3170.100	Reisespesen	
2'000	2'230	3199.017	Verwaltungsauslagen	
25'000	18'025	4210.000	Gebühren	
2170 Schlichtungskommissionen in Miet- und Pachtangelegenheiten				
COCO				
315'000		Erfolgsrechnung	Aufwand	
-315'000			Ertrag	
270'000			Saldo	
		3000.200	Kommissionen	
		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	
		3090.000	Ausbildungskosten	
		3100.100	Büromaterialien	
		3103.300	Bücher	
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	

Pouvoir judiciaire		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'600	
3130.001	Frais de télécommunications	300	
3130.002	Taxes postales	9'000	
3160.100	Locations de locaux	15'500	
3199.017	Débours administratifs		
2900	Conseil de la magistrature		
CMAG			
	Compte de résultats	409'550	
	Charges		
	Revenus		100
	Solde	-409'450	
3000.200	Commissions	120'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	205'140	
3040.300	Allocations sociales	2'700	
305	Contributions aux assurances sociales	18'030	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	21'080	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	200	
3090.000	Frais de formation	800	
3100.100	Fournitures de bureau	2'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	3'500	
3102.102	Publications et publicité	500	
3103.300	Livres	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	2'970	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	800	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	2'500	
3134.000	Assurances	130	
3160.100	Locations de locaux	22'950	
3170.100	Déplacements	750	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
4260.030	Recettes administratives diverses		100

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Richterliche Behörde		
45'000		3130.000	Dienstleistungen Dritter	
		3130.001	Kosten für Telekommunikation	
		3130.002	Posttaxen	
		3160.100	Räume, Mieten	
		3199.017	Verwaltungsauslagen	
		2900	Justizrat	
		CMAG		
429'860	363'444		Erfolgsrechnung	Aufwand
100				Ertrag
-429'760	-363'444			Saldo
147'000	116'225	3000.200	Kommissionen	
199'670	179'095	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
4'500	3'465	3040.300	Sozialzulagen	
17'520	15'340	305	Sozialversicherungsbeiträge	
18'710	16'631	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
220	206	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
800		3090.000	Ausbildungskosten	
2'500	1'243	3100.100	Büromaterialien	
4'000	2'685	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.	
500		3102.102	Publikationen und Werbung	
1'000	227	3103.300	Bücher	
		3110.100	Anschaffung von Mobilien	
5'000	2'741	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'000	375	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
600	244	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
3'000	1'681	3130.002	Posttaxen	
140	140	3134.000	Versicherungen	
22'950	22'949	3160.100	Räume, Mieten	
750		3170.100	Reisespesen	
	197	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
100		4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3	Pouvoir exécutif - Administration			
	Compte de résultats	Charges	3'542'115'910	
		Revenus		3'581'177'800
		Solde		39'061'890
	Compte des investissements	Dépenses	172'343'900	
		Recettes		51'641'580
		Solde	-120'702'320	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			
	Compte de résultats	Charges	18'719'690	
		Revenus		6'916'400
		Solde	-11'803'290	
3100	Conseil d'Etat			
CETA				
	Compte de résultats	Charges	5'026'710	
		Revenus		251'000
		Solde	-4'775'710	
3000.100	Traitements des Conseillers d'Etat		1'785'170	
3040.303	Allocations sociales		5'400	
305	Contributions aux assurances sociales		143'500	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		980	
3060.000	Pensions de retraite		2'168'230	
3130.000	Prestations de service par des tiers		150'000	
3130.001	Frais de télécommunications		2'000	
3134.000	Assurances		430	
3170.005	Frais de réceptions		200'000	
3170.100	Déplacements		96'000	
3170.200	Délégations et représentations		72'000	
3631.000	Part aux frais de conférences		403'000	
4260.004	Récupérations de traitements			180'000
4260.014	Récupérations de frais			1'000
4260.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle			70'000
3105	Chancellerie d'Etat			
CHAN				
	Compte de résultats	Charges	4'630'910	
		Revenus		351'000
		Solde	-4'279'910	
3000.200	Commissions		3'000	
3000.204	Indemnités pour les bureaux électoraux (canton et préfectures)		20'000	
3010.100	Traitements du personnel		2'692'250	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		73'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Staatsrat - Staatskanzlei	
		3	Vollziehende Behörde - Verwaltung
3'246'524'770	3'154'766'131	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'284'245'490	3'188'725'168		Ertrag
37'720'720	33'959'037		Saldo
219'673'500	219'237'262	Investitionsrechnung	Ausgaben
74'658'530	74'867'962		Einnahmen
-145'014'970	-144'369'300		Saldo
		31	Staatsrat - Staatskanzlei
19'855'840	18'323'864	Erfolgsrechnung	Aufwand
6'857'580	7'455'576		Ertrag
-12'998'260	-10'868'288		Saldo
		3100	Staatsrat
		CETA	
4'790'660	4'519'113	Erfolgsrechnung	Aufwand
359'000	461'052		Ertrag
-4'431'660	-4'058'061		Saldo
1'747'080	1'727'374	3000.100	Gehälter der Staatsräte
9'900	9'225	3040.303	Sozialzulagen
146'030	138'184	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'070	935	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'022'080	2'001'114	3060.000	Ruhegehälter
100'000		3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'323	3130.001	Kosten für Telekommunikation
500	460	3134.000	Versicherungen
300'000	260'308	3170.005	Empfänge, Kosten
115'000	102'237	3170.100	Reisespesen
72'000	72'000	3170.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben
275'000	205'953	3631.000	Konferenzkostenanteil
290'000	391'675	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
1'000	280	4260.014	Kostenrückerstattungen
68'000	69'097	4260.039	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge
		3105	Staatskanzlei
		CHAN	
6'123'810	5'159'103	Erfolgsrechnung	Aufwand
344'000	817'817		Ertrag
-5'779'810	-4'341'286		Saldo
4'000	2'269	3000.200	Kommissionen
100'000	13'286	3000.204	Entschädigungen für die Wahlbüros (Kanton und Oberämter)
2'599'490	2'442'492	3010.100	Gehälter des Personals
65'000	57'645	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	88'195	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	232'839	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3040.300	Allocations sociales	42'670	
3049.000	Indemnités de service		
3049.400	Primes de fidélité	1'700	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	235'850	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	263'880	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'640	
3090.000	Frais de formation	17'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'000	
3100.100	Fournitures de bureau	35'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	2'500	
3102.102	Publications et publicité	368'000	
3102.106	Matériel de votations	200'000	
3103.300	Livres	5'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	67'000	
3110.100	Achats de mobilier	8'400	
3110.200	Achats de machines	7'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	5'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	5'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	13'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	155'000	
3130.001	Frais de télécommunications	11'000	
3130.002	Taxes postales	50'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	150'000	
3134.000	Assurances	5'020	
3151.500	Entretien des véhicules	15'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	83'000	
3170.005	Frais de réceptions	47'000	
3170.100	Déplacements	21'000	
3170.200	Délégations et représentations	11'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3192.015	Droits d'auteurs	11'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3511.007	Versements aux provisions		
3636.000	Subventions cantonales		
3636.147	Subventions cantonales aux partis politiques		
4120.001	Droits d'affermage de la Feuille officielle		115'000
4210.000	Emoluments		110'000
4250.002	Ventes de matériel		120'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.027	Récupérations de frais de port		2'000
4260.030	Recettes administratives diverses		4'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Staatsrat - Staatskanzlei	
43'250	44'079	3040.300	Sozialzulagen
	4'603	3049.000	Dienstentschädigungen
2'600	3'338	3049.400	Treueprämien
12'870		3049.500	Dienstaltersgeschenke
226'680	210'745	305	Sozialversicherungsbeiträge
232'160	228'288	3051.000	Pensionskassenbeiträge
2'760	2'651	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'000	7'898	3090.000	Ausbildungskosten
6'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
38'000	31'953	3100.100	Büromaterialien
2'500		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
555'000	562'656	3102.102	Publikationen und Werbung
532'000	128'821	3102.106	Abstimmungsmaterial
7'000	1'862	3103.300	Bücher
27'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
	3'312	3110.100	Anschaffung von Mobilien
		3110.200	Anschaffung von Maschinen
3'000	130	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
180'000		3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
5'000		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
5'000	3'655	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
225'000	361'425	3130.000	Dienstleistungen Dritter
11'000	9'074	3130.001	Kosten für Telekommunikation
50'000	43'462	3130.002	Posttaxen
360'000	219'894	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
5'500	6'534	3134.000	Versicherungen
15'000	9'858	3151.500	Fahrzeugunterhalt
105'000	56'467	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
87'000	50'054	3170.005	Empfänge, Kosten
19'000	19'973	3170.100	Reisespesen
11'000	11'000	3170.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben
	73	3181.000	Debitorenverluste
11'000	10'136	3192.015	Urheberrechte
	30'520	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	100'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
170'000	159'915	3636.000	Kantonsbeiträge
390'000		3636.147	Kantonsbeiträge an politische Parteien
115'000	114'009	4120.001	Verpachtung des Amtsblattes
105'000	107'455	4210.000	Gebühren
120'000	111'821	4250.002	Materialverkäufe
	21'386	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
1'000	1'812	4260.027	Rückerstattung Postoaussagen
3'000	3'934	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	457'400	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110	Service d'achat du matériel et des imprimés		
ECON			
	Compte de résultats	7'584'830	
	Charges		
	Revenus		6'314'000
	Solde	-1'270'830	
3010.100	Traitements du personnel	1'123'740	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	30'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	11'550	
3049.400	Primes de fidélité	5'300	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'120	
305	Contributions aux assurances sociales	94'070	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	105'040	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'200	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	7'000	
3101.003	Achats de matériel	460'000	
3101.005	Matériel photographique	2'000	
3101.012	Matériel pour la revente	220'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	500	
3110.100	Achats de mobilier	2'310	
3110.200	Achats de machines	3'100	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	7'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	22'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	3'500	
3134.000	Assurances	3'000	
3150.200	Entretien des machines	60'000	
3151.500	Entretien des véhicules	5'000	
3170.100	Déplacements	4'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3181.014	Ecart d'inventaires	500	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3900.002	Coût marchandises livrées aux services de l'Etat	5'400'000	
4250.001	Ventes d'imprimés		150'000
4250.002	Ventes de matériel		200'000
4250.030	Marge sur ventes internes		560'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		4'000
4900.002	Produit marchandises livrées aux services de l'Etat		5'400'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Staatsrat - Staatskanzlei	
		3110 Amt für Drucksachen und Material	
		ECON	
7'415'430	7'462'431	Erfolgsrechnung	Aufwand
6'154'000	6'176'331		Ertrag
-1'261'430	-1'286'100		Saldo
1'118'790	1'067'161	3010.100	Gehälter des Personals
		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	25'176	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
14'250	15'600	3040.300	Sozialzulagen
5'900	6'725	3049.400	Treueprämien
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
98'100	91'768	305	Sozialversicherungsbeiträge
95'000	89'528	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'310	1'247	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'000	2'171	3090.000	Ausbildungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
7'000	5'907	3100.100	Büromaterialien
450'000	438'881	3101.003	Materialkäufe
8'000	4'089	3101.005	Fotomaterialien
300'000	202'525	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
3'080		3110.100	Anschaffung von Mobilien
	160'664	3110.200	Anschaffung von Maschinen
6'500	5'608	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
20'000		3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'500	1'717	3130.001	Kosten für Telekommunikation
3'500	3'160	3130.002	Posttaxen
3'000	2'625	3134.000	Versicherungen
65'000	54'644	3150.200	Unterhalt der Maschinen
5'000	2'150	3151.500	Fahrzeugunterhalt
4'500	3'679	3170.100	Reisespesen
	-3	3181.000	Debitorenverluste
1'000	25	3181.014	Inventarabweichung
	515	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
5'200'000	5'276'869	3900.002	Kostenbelastung Warenverkauf Staatsdienste
220'000	142'610	4250.001	Verkauf von Drucksachen
250'000	188'693	4250.002	Materialverkäufe
480'000	563'272	4250.030	Verkaufsmarge interne Verkäufe
	898	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
4'000	3'989	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'200'000	5'276'869	4900.002	Warenerträge Staatsdienste

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat

Budget/Voranschlag 2012

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3115 Service de législation****OLEG**

Compte de résultats

Charges
Revenus
Solde

1'004'190

400

-1'003'790

3010.100	Traitements du personnel	822'270
3040.300	Allocations sociales	5'400
3049.400	Primes de fidélité	2'130
3049.500	Gratifications d'ancienneté	
305	Contributions aux assurances sociales	71'910
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	87'420
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	730
3090.000	Frais de formation	1'200
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	400
3100.100	Fournitures de bureau	3'300
3102.101	Imprimés, formules et reliures	2'100
3103.300	Livres	2'500
3103.301	Abonnements et cotisations	1'200
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500
3130.002	Taxes postales	100
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	
3134.000	Assurances	530
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	
3170.100	Déplacements	1'500
3199.900	Dépenses administratives diverses	

4260.030 Recettes administratives diverses

400

3120 Autorité cantonale de la transparence et de la protection des données**ATPD**

Compte de résultats

Charges
Revenus
Solde

473'050

-473'050

3000.200	Commissions	22'000
3010.100	Traitements du personnel	314'730
3040.300	Allocations sociales	3'600
305	Contributions aux assurances sociales	26'590
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	28'430
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	350
3090.000	Frais de formation	2'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000
3100.100	Fournitures de bureau	5'500
3102.102	Publications et publicité	4'000
3103.300	Livres	2'000
3103.301	Abonnements et cotisations	10'400

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Staatsrat - Staatskanzlei	
3115 Amt für Gesetzgebung			
OLEG			
1'120'830	1'183'216	Erfolgsrechnung	Aufwand
580	376		Ertrag
-1'120'250	-1'182'840		Saldo
889'480	847'825	3010.100	Gehälter des Personals
7'200	6'840	3040.300	Sozialzulagen
2'600	3'159	3049.400	Treueprämien
	14'545	3049.500	Dienstaltersgeschenke
77'720	72'739	305	Sozialversicherungsbeiträge
86'350	79'962	3051.000	Pensionskassenbeiträge
900	854	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'200	450	3090.000	Ausbildungskosten
400		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
2'800	4'934	3100.100	Büromaterialien
2'100		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
2'500	2'928	3103.300	Bücher
1'200		3103.301	Abonnemente und Beiträge
2'000	466	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
2'200	1'407	3130.001	Kosten für Telekommunikation
150		3130.002	Posttaxen
20'000	144'665	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
530	610	3134.000	Versicherungen
20'000		3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
1'500	1'213	3170.100	Reisespesen
	618	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
580	376	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3120 Kantonale Behörde für Öffentlichkeit und Datenschutz			
ATPD			
405'110		Erfolgsrechnung	Aufwand
-405'110			Ertrag
			Saldo
22'000		3000.200	Kommissionen
233'830		3010.100	Gehälter des Personals
		3040.300	Sozialzulagen
20'150		305	Sozialversicherungsbeiträge
21'050		3051.000	Pensionskassenbeiträge
280		3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'000		3090.000	Ausbildungskosten
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
5'500		3100.100	Büromaterialien
4'000		3102.102	Publikationen und Werbung
2'000		3103.300	Bücher
10'400		3103.301	Abonnemente und Beiträge

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau		
3130.000	Prestations de service par des tiers	47'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	1'500	
3134.000	Assurances	150	
3160.100	Locations de locaux		
3170.100	Déplacements	2'300	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Staatsrat - Staatskanzlei	
2'200		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
55'000		3130.000	Dienstleistungen Dritter
1'500		3130.001	Kosten für Telekommunikation
2'000		3130.002	Posttaxen
150		3134.000	Versicherungen
19'050		3160.100	Räume, Mieten
3'000		3170.100	Reisespesen

				Budget/Voranschlag 2012	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport				
	Compte de résultats	Charges		947'762'680	
		Revenus			417'753'240
		Solde		-530'009'440	
	Compte des investissements	Dépenses		35'900'000	
		Recettes			4'248'000
		Solde		-31'652'000	
3200	Secrétariat général				
IPCS					
	Compte de résultats	Charges		58'782'240	
		Revenus			3'301'000
		Solde		-55'481'240	
3000.200	Commissions			10'000	
3010.100	Traitements du personnel			2'870'330	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire				
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques			380'000	
3040.300	Allocations sociales			31'410	
3049.400	Primes de fidélité			3'300	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			13'900	
305	Contributions aux assurances sociales			253'190	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			290'980	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			2'780	
3090.000	Frais de formation			5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel			8'500	
3100.100	Fournitures de bureau			43'000	
3102.102	Publications et publicité			8'500	
3103.300	Livres			5'000	
3110.100	Achats de mobilier			1'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			10'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers			20'000	
3130.001	Frais de télécommunications			9'300	
3130.002	Taxes postales			34'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			9'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat			30'000	
3134.000	Assurances			1'460	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			11'300	
3160.100	Locations de locaux			84'980	
3170.005	Frais de réceptions			11'500	
3170.100	Déplacements			8'600	
3181.000	Pertes sur créances			20'000	
3192.015	Droits d'auteurs			100'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses				
3611.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton			219'000	
3611.001	Contributions pour les étudiants fribourgeois immatriculés dans d'autres universités cantonales			19'072'700	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010		
		32	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport
921'476'760	895'888'454	Erfolgsrechnung	Aufwand
408'892'250	401'966'997		Ertrag
-512'584'510	-493'921'457		Saldo
27'648'000	17'888'780	Investitionsrechnung	Ausgaben
5'906'500	472'881		Einnahmen
-21'741'500	-17'415'899		Saldo
		3200	Generalsekretariat
		IPCS	
59'057'000	56'210'610	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'035'000	3'223'102		Ertrag
-56'022'000	-52'987'508		Saldo
8'900	7'405	3000.200	Kommissionen
2'761'020	2'629'911	3010.100	Gehälter des Personals
	84'305	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
360'000	158'132	3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
30'690	32'550	3040.300	Sozialzulagen
5'950	6'665	3049.400	Treueprämien
11'620	12'724	3049.500	Dienstaltersgeschenke
242'920	231'990	305	Sozialversicherungsbeiträge
255'900	244'504	3051.000	Pensionskassenbeiträge
2'940	2'878	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	6'303	3090.000	Ausbildungskosten
8'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
40'300	42'950	3100.100	Büromaterialien
16'500	9'451	3102.102	Publikationen und Werbung
6'000	4'613	3103.300	Bücher
1'000	550	3110.100	Anschaffung von Mobilien
1'000	672	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
9'300	7'169	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
20'000	3'607	3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'500	9'216	3130.001	Kosten für Telekommunikation
37'000	32'816	3130.002	Posttaxen
	11'621	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
30'000	29'526	3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
1'440	1'500	3134.000	Versicherungen
13'300	10'222	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
82'810	82'557	3160.100	Räume, Mieten
11'500	10'959	3170.005	Empfänge, Kosten
7'000	8'563	3170.100	Reisespesen
	35'308	3181.000	Debitorenverluste
98'000	97'833	3192.015	Urheberrechte
	11'447	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
206'000	240'988	3611.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons
18'799'130	17'991'770	3611.001	Beiträge für an anderen kantonalen Universitäten immatrikulierte Studenten aus dem Kanton Freiburg

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges	Revenus
			Aufwand	Ertrag
3611.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		15'365'730	
3611.006	Contribution pour la fréquentation d'écoles de la convention du Nord-Ouest		2'046'000	
3611.007	Contribution pour la fréquentation des Hautes écoles spécialisées		5'320'000	
3631.000	Part aux frais de conférences		1'023'500	
3637.202	Bourses cantonales		11'200'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		257'080	
4260.004	Récupérations de traitements			185'000
4260.030	Recettes administratives diverses			3'000
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			1'600'000
4630.004	Subventions fédérales pour les bourses cantonales			872'000
4920.005	Part du canton pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises			641'000
Compte des investissements			500'000	
Dépenses				
Recettes				450'000
Solde			-50'000	
5470.100	Prêts de formation		500'000	
6470.100	Remboursements de prêts de formation			450'000
3202	Enseignement obligatoire			
ENOB				
Compte de résultats			9'820'340	
Charges				
Revenus				91'920
Solde			-9'728'420	
3000.200	Commissions		170'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif		1'498'200	
3010.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		2'668'600	
3010.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant		1'863'040	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
3040.300	Allocations sociales		69'560	
3049.400	Primes de fidélité		27'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		45'290	
305	Contributions aux assurances sociales		533'450	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		606'780	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		6'050	
3090.000	Frais de formation		1'220'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
3100.100	Fournitures de bureau		46'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		2'000	
3102.102	Publications et publicité		19'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		500	
3110.100	Achats de mobilier		3'100	
3110.200	Achats de machines		4'800	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'590	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
16'343'910	15'331'117	3611.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz
1'950'000	1'741'635	3611.006	Beiträge für den Besuch von Schulen des Regionalen Schulabkommens NW EDK
5'200'000	4'977'223	3611.007	Beiträge für den Besuch der Fachhochschulen
1'025'800	990'870	3631.000	Konferenzkostenanteil
11'200'000	10'852'789	3637.202	Kantonale Stipendien
255'070	256'272	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
185'000		4260.004	Rückerstattung von Gehältern
2'000	184'892	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'340'000	1'566'567	4611.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
867'000	872'000	4630.004	Bundesbeiträge für die kantonalen Stipendien
641'000	599'643	4920.005	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen
450'000	403'800		Investitionsrechnung
400'000	472'881		Ausgaben
-50'000	69'081		Einnahmen
			Saldo
450'000	403'800	5470.100	Ausbildungsdarlehen
400'000	472'881	6470.100	Rückzahlung von Ausbildungsdarlehen
3202 Obligatorische Schule			
ENOB			
9'633'730	8'558'172		Erfolgsrechnung
88'660	111'511		Aufwand
-9'545'070	-8'446'661		Ertrag
			Saldo
190'000	171'510	3000.200	Kommissionen
1'458'560	1'367'472	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
2'655'460	2'400'151	3010.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
1'749'920	1'350'445	3010.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
	42'891	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	12'848	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
69'630	64'880	3040.300	Sozialzulagen
33'350	35'846	3049.400	Treueprämien
11'620	49'136	3049.500	Dienstaltersgeschenke
515'680	442'403	305	Sozialversicherungsbeiträge
542'600	471'303	3051.000	Pensionskassenbeiträge
6'460	5'655	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'290'000	1'075'853	3090.000	Ausbildungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
39'000	42'692	3100.100	Büromaterialien
2'000	1'610	3101.001	Reinigungsmaterialien
15'000	16'617	3102.102	Publikationen und Werbung
500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
23'030	3'403	3110.100	Anschaffung von Mobilien
9'100	5'244	3110.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	868	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau	90'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	98'750	
3130.001	Frais de télécommunications	13'500	
3130.002	Taxes postales	24'000	
3130.003	Echanges scolaires	130'000	
3134.000	Assurances	157'030	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	5'000	
3160.100	Locations de locaux	247'600	
3170.100	Déplacements	170'000	
3170.302	Indemnités	5'400	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	87'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		91'920
4260.098	Récupérations de traitements		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3203	Enseignement préscolaire		
EPRE			
	Compte de résultats	48'636'490	
	Charges		
	Revenus		35'271'920
	Solde	-13'364'570	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	29'323'450	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	1'200'000	
3020.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques	1'171'770	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	369'270	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	39'340	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	62'060	
305	Contributions aux assurances sociales	2'805'190	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	2'874'840	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	34'970	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	95'600	
3130.011	Transports scolaires	660'000	
3612.001	Contribution au financement de l'introduction de la deuxième année d'école enfantine	10'000'000	
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		42'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		1'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		400'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		10'000'000
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		20'676'170
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		3'714'750
4612.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants		429'000
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		9'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
78'500	82'359	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
97'250	96'528	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
12'600	12'223	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
22'000	23'667	3130.002	Posttaxen	
115'000	109'722	3130.003	Schüleraustausche	
158'200	159'281	3134.000	Versicherungen	
	383	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
5'000	2'929	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften	
247'370	242'217	3160.100	Räume, Mieten	
170'000	159'787	3170.100	Reisespesen	
9'400	5'820	3170.302	Entschädigungen	
	168	3181.000	Debitorenverluste	
104'000		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
	102'260	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	-861	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
88'660	93'524	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	6'000	4260.098	Gehaltsrückerstattungen	
	12'848	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
		3203	Vorschulunterricht	
		EPRE		
44'773'770	42'377'657		Erfolgsrechnung	Aufwand
32'733'280	27'061'093			Ertrag
-12'040'490	-15'316'564			Saldo
26'816'870	24'635'947	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte	
917'000	989'554	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
892'030	1'162'416	3020.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse	
346'390	338'111	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
56'570	62'704	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte	
92'580	27'788	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
2'531'520	2'311'057	305	Sozialversicherungsbeiträge	
2'356'010	2'214'227	3051.200	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	
34'800	32'232	3053.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	
110'000	80'069	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
620'000	523'553	3130.011	Schülertransporte	
10'000'000	10'000'000	3612.001	Beitrag zur Finanzierung der Einführung des zweiten Kindergartenjahres	
32'390	34'761	4260.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	
	2'366	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
340'000	226'786	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
10'000'000	6'000'000	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
18'758'380	17'484'852	4612.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	
3'199'510	2'962'326	4612.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	
403'000	322'939	4612.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer	
	27'063	4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3205	Enseignement primaire		
EPRI			
	Compte de résultats	180'548'460	
	Charges		
	Revenus		119'216'250
	Solde	-61'332'210	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	113'080'190	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	4'088'000	
3020.128	Traitements du personnel enseignant des classes de développement	11'682'450	
3020.129	Traitements du personnel enseignant chargé des activités créatrices	8'910'920	
3020.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques	5'954'480	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	1'811'090	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	320'440	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	224'090	
305	Contributions aux assurances sociales	12'739'950	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	13'403'100	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	158'750	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	1'725'000	
3130.011	Transports scolaires	6'370'000	
3130.083	Frais divers de scolarisation	80'000	
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		330'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		157'570
4260.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant		1'400'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'500'000
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		93'805'460
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		17'096'170
4612.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants		4'140'500
4612.017	Part des communes aux frais divers de scolarisation		52'000
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		93'000
4910.009	Appuis pédagogiques pour l'enseignement spécialisé		641'550
3208	Service de l'enseignement spécialisé et des mesures d'aide		
ENSA			
	Compte de résultats	85'033'050	
	Charges		
	Revenus		41'761'090
	Solde	-43'271'960	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	663'890	
3010.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices	507'340	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	173'000	
3040.300	Allocations sociales	16'260	
3049.400	Primes de fidélité	1'350	
305	Contributions aux assurances sociales	103'270	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	120'360	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3205	Primarschulunterricht
		EPRI	
176'599'960	168'843'838	Erfolgsrechnung	Aufwand
116'349'920	111'279'135		Ertrag
-60'250'040	-57'564'703		Saldo
110'618'730	106'246'481	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
4'778'000	3'978'584	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
11'460'320	10'717'833	3020.128	Gehälter der Klein- und Werkklassenlehrer
8'762'560	8'356'613	3020.129	Gehälter des Lehrpersonals für Werk- und Handarbeitsunterricht
5'499'060	6'112'905	3020.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse
1'767'220	1'758'816	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
420'080	472'551	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
443'030	164'026	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
12'507'350	11'644'941	305	Sozialversicherungsbeiträge
11'972'180	11'495'928	3051.200	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
171'430	162'443	3053.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
2'000'000	1'922'707	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
6'120'000	5'755'783	3130.011	Schülertransporte
80'000	54'228	3130.083	Diverse Einschulungskosten
223'000	204'200	4260.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
154'000	134'868	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
1'640'000	1'841'655	4260.015	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte
1'300'000	966'424	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
92'580'800	88'628'518	4612.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
16'023'120	15'147'115	4612.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
3'978'000	3'861'241	4612.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer
52'000	47'334	4612.017	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten
	169'530	4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe
399'000	278'250	4910.009	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule
		3208	Amt für Sonderpädagogik
		ENSA	
82'487'050	78'495'140	Erfolgsrechnung	Aufwand
40'405'870	39'073'722		Ertrag
-42'081'180	-39'421'418		Saldo
22'000	9'504	3000.200	Kommissionen
646'050	708'177	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
492'730	359'365	3010.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
170'540		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
12'830	13'055	3040.300	Sozialzulagen
		3049.400	Treueprämien
100'050	91'584	305	Sozialversicherungsbeiträge
105'520	93'832	3051.000	Pensionskassenbeiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'260	
3090.000	Frais de formation	30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	600	
3100.100	Fournitures de bureau	8'000	
3103.300	Livres	1'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	400	
3110.100	Achats de mobilier	4'060	
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	8'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	34'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	4'000	
3130.102	Frais des mesures de nature pédago-thérapeutique	3'674'700	
3134.000	Assurances	550	
3160.100	Locations de locaux	63'360	
3170.100	Déplacements	12'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3632.003	Subventions cantonales pour les services auxiliaires	6'700'000	
3636.008	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales du canton	67'145'000	
3636.009	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales hors du canton	5'110'000	
3910.009	Appuis pédagogiques pour l'enseignement spécialisé	641'550	
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.010	Récupérations de subventions		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4612.102	Part des communes aux frais des mesures de nature pédago-thérapeutique		2'021'090
4632.026	Part des communes au financement des écoles spéciales		39'740'000
3210	Cycle d'orientation		
CORI			
	Compte de résultats	131'332'450	
	Charges		
	Revenus		38'844'350
	Solde	-92'488'100	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	104'234'580	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	2'018'000	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	1'376'420	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	156'130	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	256'320	
305	Contributions aux assurances sociales	9'403'390	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	10'256'480	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	115'620	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	1'958'510	
3130.011	Transports scolaires	1'480'000	
3170.100	Déplacements		
3632.011	Subventions cantonales aux communes pour l'éducation à la santé	77'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
1'330	1'223	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
25'000	16'399	3090.000	Ausbildungskosten
600		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
8'000	9'643	3100.100	Büromaterialien
1'500	1'248	3103.300	Bücher
400		3103.301	Abonnemente und Beiträge
5'010	1'819	3110.100	Anschaffung von Mobilien
140		3110.200	Anschaffung von Maschinen
	150	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
8'600	5'381	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
40'000	25'720	3130.000	Dienstleistungen Dritter
1'500	2'036	3130.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	3'819	3130.002	Posttaxen
3'445'000	3'674'036	3130.102	Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen
440	460	3134.000	Versicherungen
63'360	42'240	3160.100	Räume, Mieten
17'000	10'968	3170.100	Reisespesen
	424	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
6'588'440	6'256'031	3632.003	Kantonsbeiträge für die Schuldienste
65'828'010	60'156'780	3636.008	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen im Kanton
4'500'000	6'732'996	3636.009	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen ausserhalb des Kantons
399'000	278'250	3910.009	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule
	4'633	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
	845'221	4260.010	Rückerstattung von Beiträgen
	18'541	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
	3'850	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'725'460	2'020'633	4612.102	Anteil der Gemeinden an den Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen
38'680'410	36'180'843	4632.026	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der Sonderschulen
3210 Orientierungsschule			
CORI			
129'809'490	124'855'276	Erfolgsrechnung	Aufwand
38'308'780	36'947'824		Ertrag
-91'500'710	-87'907'452		Saldo
103'579'350	100'057'212	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
2'160'000	1'964'692	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
1'357'260	1'337'722	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
221'650	281'811	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
184'020	111'542	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
9'335'160	8'750'230	305	Sozialversicherungsbeiträge
9'310'260	8'811'913	3051.200	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
126'570	120'764	3053.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
2'000'220	1'938'072	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
1'460'000	1'407'435	3130.011	Schülertransporte
	542	3170.100	Reisespesen
75'000	73'341	3632.011	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Gesundheitserziehung

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		250'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		196'840
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		600'020
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		31'962'680
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		5'793'810
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		41'000
3225	Service de l'orientation professionnelle et de la formation des adultes		
OSPR			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		4'443'890	
		-4'213'890	230'000
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'132'040	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	129'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	27'420	
3049.400	Primes de fidélité	4'340	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	276'780	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	303'060	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'350	
3090.000	Frais de formation	40'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3102.102	Publications et publicité	2'000	
3103.300	Livres	1'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	32'000	
3110.100	Achats de mobilier	3'800	
3110.200	Achats de machines	4'130	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	6'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	6'500	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	5'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	43'010	
3134.000	Assurances	1'730	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	18'000	
3160.100	Locations de locaux	53'340	
3170.100	Déplacements	11'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3631.000	Part aux frais de conférences	103'390	
3636.120	Subventions cantonales pour la formation des adultes	212'000	
4260.004	Récupérations de traitements		120'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
186'840	1'281 153'749	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
189'030	191'100	4260.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
600'000	518'107	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
31'830'660	30'807'064	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
5'502'250	5'152'741	4612.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
	123'782	4612.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
		4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe
3225 Amt für Berufsberatung und Erwachsenenbildung			
OSPR			
4'138'910	4'257'010	Erfolgsrechnung	Aufwand
260'000	341'649		Ertrag
-3'878'910	-3'915'361		Saldo
5'000	3'987	3000.200	Kommissionen
3'010'150	2'952'216	3010.100	Gehälter des Personals
19'000	208'904	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	12'373	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
26'060	30'725	3040.300	Sozialzulagen
3'630	12'910	3049.400	Treueprämien
8'340		3049.500	Dienstaltersgeschenke
266'080	272'011	305	Sozialversicherungsbeiträge
265'540	277'142	3051.000	Pensionskassenbeiträge
3'580	3'829	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
40'500	36'162	3090.000	Ausbildungskosten
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
10'000	12'519	3100.100	Büromaterialien
11'200	5'380	3102.102	Publikationen und Werbung
1'500	1'173	3103.300	Bücher
1'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
32'000	36'627	3104.200	Schulmaterialien
2'760	3'014	3110.100	Anschaffung von Mobilien
		3110.200	Anschaffung von Maschinen
	170	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
6'300	5'468	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
6'500	4'705	3130.000	Dienstleistungen Dritter
4'000	4'106	3130.001	Kosten für Telekommunikation
5'000	3'229	3130.002	Posttaxen
		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'770	1'830	3134.000	Versicherungen
25'000	14'687	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
54'210	52'889	3160.100	Räume, Mieten
9'500	11'750	3170.100	Reisespesen
	7'802	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
106'790	102'935	3631.000	Konferenzkostenanteil
212'000	178'469	3636.120	Kantonsbeiträge für die Erwachsenenbildung
150'000	223'341	4260.004	Rückerstattung von Gehältern

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.030	Recettes administratives diverses			60'000
4470.000	Locations			25'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			25'000
3229	Service de l'enseignement secondaire du deuxième degré			
ESSU				
	Compte de résultats	Charges	10'334'190	
		Revenus		
		Solde	-10'334'190	
3000.200	Commissions		9'100	
3010.101	Traitements du personnel administratif		332'620	
3020.100	Traitements du personnel enseignant		270'930	
3040.300	Allocations sociales		6'530	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant		3'470	
3049.400	Primes de fidélité			
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant		340	
305	Contributions aux assurances sociales		53'030	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		60'540	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		590	
3090.000	Frais de formation		115'000	
3102.102	Publications et publicité		4'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
3130.001	Frais de télécommunications		500	
3130.003	Echanges scolaires		1'200	
3130.096	Service d'aumônerie		114'000	
3134.000	Assurances		180	
3170.100	Déplacements		1'500	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.001	Amortissements des immeubles		1'680'660	
3611.008	Contribution au Gymnase intercantonal de la Broye		7'640'000	
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
3230	Ecole de culture générale			
ECDD				
	Compte de résultats	Charges	14'618'520	
		Revenus		1'063'360
		Solde	-13'555'160	
3000.200	Commissions		3'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif		461'540	
3020.100	Traitements du personnel enseignant		8'101'200	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		76'000	
3040.300	Allocations sociales		4'500	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant		124'470	
3049.400	Primes de fidélité			
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant		2'960	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
60'000	55'934	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
25'000	25'000	4470.000	Mietzinse
	12'373	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
25'000	25'000	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
3229 Amt für Unterricht der Sekundarstufe 2			
ESSU			
9'850'610	9'579'123	Erfolgsrechnung	Aufwand
	2'224		Ertrag
-9'850'610	-9'576'899		Saldo
8'600	9'553	3000.200	Kommissionen
336'100	327'353	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
236'870	236'667	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
2'030	1'970	3040.300	Sozialzulagen
3'270	3'221	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'800	1'950	3049.400	Treueprämien
380	493	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
50'330	48'095	305	Sozialversicherungsbeiträge
52'920	51'915	3051.000	Pensionskassenbeiträge
610	606	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
115'000	111'913	3090.000	Ausbildungskosten
1'500	979	3102.102	Publikationen und Werbung
40'000	42'605	3130.000	Dienstleistungen Dritter
500	193	3130.001	Kosten für Telekommunikation
1'200	1'600	3130.003	Schüleraustausche
111'350	113'128	3130.096	Seelsorge
250	260	3134.000	Versicherungen
1'500	734	3170.100	Reisespesen
	524	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'867'400	2'074'887	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
7'019'000	6'550'480	3611.008	Beitrag an das Interkantonale Gymnasium der Region Broye
	2'224	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
3230 Fachmittelschule			
ECDD			
13'124'730	12'444'608	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'072'590	920'841		Ertrag
-12'052'140	-11'523'767		Saldo
3'000	2'676	3000.200	Kommissionen
445'390	414'441	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
7'855'550	7'456'267	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
125'000	74'337	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
1'800	2'250	3040.300	Sozialzulagen
119'540	116'019	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'800	2'775	3049.400	Treueprämien
4'020	5'614	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2012	
Charges	Revenus
Aufwand	Ertrag
3049.502 Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	22'060
305 Contributions aux assurances sociales	764'370
3051.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	863'040
3053.100 Contributions à l'assurance accidents	9'210
3099.006 Prestations diverses en faveur du personnel	4'400
3100.100 Fournitures de bureau	14'000
3101.001 Matériel de nettoyage	28'500
3101.012 Matériel pour la revente	280'000
3101.103 Photocopies	75'000
3102.102 Publications et publicité	7'000
3103.300 Livres	21'930
3103.301 Abonnements et cotisations	1'600
3104.200 Fournitures d'enseignement	68'150
3110.100 Achats de mobilier	36'100
3110.302 Achats d'appareils d'enseignement	10'240
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	117'100
312 Chauffage, éclairage, eau	191'800
3120.004 Impôts et contributions	4'000
3130.000 Prestations de service par des tiers	142'000
3130.001 Frais de télécommunications	4'500
3130.002 Taxes postales	16'000
3130.017 Culture, loisirs, sports	11'000
3134.000 Assurances	20'040
3138.001 Frais d'examens	117'500
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	200'000
3150.100 Entretien du mobilier	2'000
3150.302 Entretien des appareils d'enseignement	7'000
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	800
3160.100 Locations de locaux	8'000
3170.005 Frais de réceptions	5'500
3170.100 Déplacements	7'000
3199.040 Dépenses liées à l'activité interne	300'000
3199.900 Dépenses administratives diverses	
3300.001 Amortissements des immeubles	1'275'010
3910.014 Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé	1'210'000
4210.002 Taxes d'examens	67'750
4230.000 Ecolages	250'800
4250.006 Ventes de fournitures scolaires	280'000
4250.100 Produit des photocopies	75'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents	14'670
4260.003 Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé	12'900
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité	21'120
4260.030 Recettes administratives diverses	10'120
4260.040 Revenus liés à l'activité interne	300'000
4470.000 Locations	31'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
739'040	680'598	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
764'710	716'900	305	Sozialversicherungsbeiträge
9'870	9'308	3051.000	Pensionskassenbeiträge
4'400		3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
14'000	11'996	3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
28'500	25'609	3100.100	Büromaterialien
280'000	248'520	3101.001	Reinigungsmaterialien
70'000	42'256	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
7'000	6'157	3101.103	Fotokopien
19'800	18'591	3102.102	Publikationen und Werbung
1'600		3103.300	Bücher
68'150	68'130	3103.301	Abonnemente und Beiträge
60'050	11'381	3104.200	Schulmaterialien
33'790	14'245	3110.100	Anschaffung von Mobilien
29'800	40'014	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
183'300	163'846	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
4'100	3'046	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
137'000	126'793	3120.004	Steuern und Beiträge
4'000	4'140	3130.000	Dienstleistungen Dritter
16'000	15'828	3130.001	Kosten für Telekommunikation
10'000	9'478	3130.002	Posttaxen
19'760	20'587	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
115'080	86'998	3134.000	Versicherungen
200'000	179'298	3138.001	Prüfungskosten
2'000	226	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
7'000	8'877	3150.100	Unterhalt der Mobilien
2'000	3'972	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
9'000	7'178	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
5'000	5'173	3160.100	Räume, Mieten
7'000	7'036	3170.005	Empfänge, Kosten
300'000	254'003	3170.100	Reisespesen
	5'955	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
1'416'680	1'574'091	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		3910.014	Personal- und Betriebskosten von FH-Gesundheit belastet
66'900	55'650	4210.002	Prüfungsgebühren
227'850	239'745	4230.000	Schulgelder
280'000	248'520	4250.006	Verkauf von Schulmaterialien
70'000	42'256	4250.100	Erlös aus Fotokopien
5'050	28'852	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
15'340	12'178	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
60'150		4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
9'000	10'959	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
300'000	254'003	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
38'300	28'678	4470.000	Mietzinse

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2012

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3235 Collège de Gambach****CGAM**

Compte de résultats		Charges		Revenus
		Revenus		
		Solde		
		16'824'340		1'799'730
		-15'024'610		
3000.200	Commissions	1'200		
3010.101	Traitements du personnel administratif	611'570		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	8'204'350		
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	128'000		
3040.300	Allocations sociales	14'070		
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	73'410		
3049.400	Primes de fidélité			
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	11'590		
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	32'950		
305	Contributions aux assurances sociales	784'690		
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	892'890		
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'240		
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000		
3100.100	Fournitures de bureau	11'500		
3101.001	Matériel de nettoyage	11'000		
3101.012	Matériel pour la revente	220'000		
3102.102	Publications et publicité	3'900		
3103.300	Livres	13'240		
3103.301	Abonnements et cotisations	2'400		
3104.200	Fournitures d'enseignement	38'390		
3110.100	Achats de mobilier	4'360		
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	12'380		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	18'200		
312	Chauffage, éclairage, eau	131'000		
3120.004	Impôts et contributions	4'500		
3130.000	Prestations de service par des tiers	84'000		
3130.001	Frais de télécommunications	5'000		
3130.002	Taxes postales	12'000		
3130.017	Culture, loisirs, sports	6'000		
3134.000	Assurances	12'040		
3138.001	Frais d'examens	78'560		
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	60'000		
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	8'000		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000		
3160.100	Locations de locaux	222'190		
3170.005	Frais de réceptions	5'000		
3170.100	Déplacements	2'000		
3181.000	Pertes sur créances			
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	450'000		
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.001	Amortissements des immeubles	4'634'720		
4210.002	Taxes d'examens			45'140
4230.000	Ecolages			192'340

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3235 Kollegium Gambach	
		CGAM	
14'984'610	13'738'195	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'822'300	1'641'678		Ertrag
-13'162'310	-12'096'517		Saldo
1'200	977	3000.200	Kommissionen
448'850	403'831	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
8'185'200	8'071'888	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
53'000	124'352	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
10'480	9'800	3040.300	Sozialzulagen
76'020	76'105	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
	2'350	3049.400	Treueprämien
16'990	23'939	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
25'970	3'151	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
765'040	738'672	305	Sozialversicherungsbeiträge
806'480	782'438	3051.000	Pensionskassenbeiträge
9'920	9'818	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
11'000	11'399	3100.100	Büromaterialien
6'800	5'729	3101.001	Reinigungsmaterialien
220'000	223'305	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
3'900	5'156	3102.102	Publikationen und Werbung
12'560	12'547	3103.300	Bücher
2'400		3103.301	Abonnemente und Beiträge
46'560	50'866	3104.200	Schulmaterialien
3'360	11'987	3110.100	Anschaffung von Mobilien
19'420	36'511	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
39'900	129'835	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
65'000	43'214	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'500	2'825	3120.004	Steuern und Beiträge
10'000	9'986	3130.000	Dienstleistungen Dritter
3'500	4'893	3130.001	Kosten für Telekommunikation
10'500	12'314	3130.002	Posttaxen
6'000	6'010	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
12'040	9'679	3134.000	Versicherungen
84'160	83'666	3138.001	Prüfungskosten
30'000	17'930	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
8'000	13'711	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
4'000	4'017	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
369'170	346'050	3160.100	Räume, Mieten
5'000	5'065	3170.005	Empfänge, Kosten
2'000	1'603	3170.100	Reisespesen
	562	3181.000	Debitorenverluste
450'000	491'046	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	6'871	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'149'690	1'944'097	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
46'640	43'170	4210.002	Prüfungsgebühren
192'340	174'600	4230.000	Schulgelder

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		220'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		3'560
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		22'110
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		25'520
4260.030	Recettes administratives diverses		1'500
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		450'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		839'560
Compte des investissements		18'000'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-18'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles	18'000'000	
3240	Collège Sainte-Croix		
CSCR			
Compte de résultats		16'972'420	
Charges			
Revenus			1'141'360
Solde		-15'831'060	
3000.200	Commissions	1'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	721'870	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	11'248'510	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	152'000	
3040.300	Allocations sociales	16'400	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	115'330	
3049.400	Primes de fidélité	450	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	10'230	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	22'630	
305	Contributions aux assurances sociales	1'071'300	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'213'940	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	12'780	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'500	
3100.100	Fournitures de bureau	12'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	45'000	
3101.012	Matériel pour la revente	300'000	
3101.103	Photocopies	80'000	
3102.102	Publications et publicité	5'000	
3103.300	Livres	22'460	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	48'000	
3110.100	Achats de mobilier	91'800	
3110.200	Achats de machines		
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	40'670	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	24'100	
312	Chauffage, éclairage, eau	306'500	
3120.004	Impôts et contributions	7'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	38'000	
3130.001	Frais de télécommunications	10'000	
3130.002	Taxes postales	14'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
220'000	223'305	4250.006	Verkauf von Schulmaterialien
5'890		4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
17'730	16'040	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
23'520	20'370	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
1'200	1'483	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
450'000	491'046	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
864'980	671'664	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
14'000'000	7'999'993	Investitionsrechnung	Ausgaben
-14'000'000	-7'999'993		Einnahmen
14'000'000	7'999'993		Saldo
		5040.000	Bau von Gebäuden
		3240	Kollegium Hl. Kreuz
		CSCR	
17'088'940	16'392'715	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'120'490	1'226'908		Ertrag
-15'968'450	-15'165'807		Saldo
1'000	475	3000.200	Kommissionen
721'560	653'021	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
11'237'370	10'919'106	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
119'000	147'751	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
17'750	16'718	3040.300	Sozialzulagen
121'790	115'865	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
2'100	2'945	3049.400	Treueprämien
14'760	21'888	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
	5'047	3049.500	Dienstaltersgeschenke
35'370		3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'064'140	1'005'946	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'114'440	1'072'020	3051.000	Pensionskassenbeiträge
13'930	13'527	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'500	13'879	3100.100	Büromaterialien
50'000	33'065	3101.001	Reinigungsmaterialien
300'000	273'593	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
80'000	76'533	3101.103	Fotokopien
5'000	4'960	3102.102	Publikationen und Werbung
21'660	21'794	3103.300	Bücher
2'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
48'000	47'934	3104.200	Schulmaterialien
186'230	170'333	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'000	9'906	3110.200	Anschaffung von Maschinen
58'400	70'243	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
219'700	46'854	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
298'500	264'505	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
7'600	7'704	3120.004	Steuern und Beiträge
37'000	33'682	3130.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	9'176	3130.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	13'598	3130.002	Posttaxen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3130.017	Culture, loisirs, sports	6'000	
3134.000	Assurances	21'860	
3138.001	Frais d'examens	108'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	500'000	
3150.100	Entretien du mobilier	1'000	
3150.200	Entretien des machines	500	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	15'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3160.100	Locations de locaux	1'000	
3170.005	Frais de réceptions	6'000	
3170.100	Déplacements	2'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	250'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	155'900	
3300.008	Amortissements des appareils	140'250	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	111'000	
3920.004	Locations de places de parc	15'840	
4210.002	Taxes d'examens		62'500
4230.000	Ecolages		266'750
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		300'000
4250.100	Produit des photocopies		80'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		4'130
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		7'540
4260.004	Récupérations de traitements		30'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		48'440
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4260.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports		65'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		250'000
4470.000	Locations		25'000
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
5040.000	Construction d'immeubles		
5060.300	Achats d'appareils		
3245	Collège Saint-Michel		
CSMI			
Compte de résultats		Charges	
		Revenus	
		Solde	
		23'246'110	
		-21'613'830	
			1'632'280
3000.200	Commissions	1'500	
3010.101	Traitements du personnel administratif	901'970	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	15'299'650	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	149'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
6'000	5'643	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
21'980	23'027	3134.000	Versicherungen
109'920	100'690	3138.001	Prüfungskosten
500'000	500'378	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'000		3150.100	Unterhalt der Mobilien
500	248	3150.200	Unterhalt der Maschinen
1'000	200	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
8'000	9'069	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
3'000	2'999	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
2'000		3160.100	Räume, Mieten
6'000	6'191	3170.005	Empfänge, Kosten
1'500	1'655	3170.100	Reisespesen
250'000	291'183	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	5'124	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
158'400	133'400	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
187'000	225'000	3300.008	Abschreibungen auf Geräten
		3910.008	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien
15'840	15'840	3920.004	Parkplätze, Mieten
67'500	61'000	4210.002	Prüfungsgebühren
269'500	259'733	4230.000	Schulgelder
300'000	273'593	4250.006	Verkauf von Schulmaterialien
80'000	76'533	4250.100	Erlös aus Fotokopien
3'800	1'679	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
9'090	6'157	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	43'392	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
39'600	77'095	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
2'000	1'964	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
80'000	111'980	4260.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle
250'000	291'183	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
19'000	22'601	4470.000	Mietzinse
323'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-323'000			Einnahmen
			Saldo
250'000		5040.000	Bau von Gebäuden
73'000		5060.300	Kauf von Geräten
		3245	Kollegium St. Michael
		CSMI	
21'887'040	21'858'882	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'352'560	1'665'152		Ertrag
-20'534'480	-20'193'730		Saldo
1'500	779	3000.200	Kommissionen
797'490	735'901	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
	5'168	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
14'694'620	14'542'674	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
191'000	145'158	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3040.300	Allocations sociales	16'020	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	177'570	
3049.400	Primes de fidélité	1'000	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	19'270	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	52'360	
305	Contributions aux assurances sociales	1'443'870	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'643'590	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	17'280	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	14'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	63'000	
3101.012	Matériel pour la revente	300'000	
3101.103	Photocopies	150'000	
3102.102	Publications et publicité	4'000	
3103.300	Livres	31'480	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'200	
3104.200	Fournitures d'enseignement	53'350	
3106.013	Produits chimiques	11'500	
3110.100	Achats de mobilier	38'840	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	1'840	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	33'050	
3111.308	Achats d'instruments	5'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	102'890	
312	Chauffage, éclairage, eau	534'000	
3120.004	Impôts et contributions	16'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	50'000	
3130.001	Frais de télécommunications	10'000	
3130.002	Taxes postales	23'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	11'000	
3134.000	Assurances	48'260	
3138.001	Frais d'examens	153'690	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	800'000	
3150.100	Entretien du mobilier	3'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	20'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	25'000	
3151.308	Entretien des instruments	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
3170.005	Frais de réceptions	9'200	
3170.100	Déplacements	1'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	450'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	242'250	
3300.008	Amortissements des appareils	149'060	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	127'000	
3920.004	Locations de places de parc	25'920	
4210.002	Taxes d'examens		85'000
4230.000	Ecolages		404'500
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		300'000
4250.100	Produit des photocopies		150'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		34'930
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		12'300

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
16'560	18'053	3040.300	Sozialzulagen
183'510	179'356	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'300	1'600	3049.400	Treueprämien
24'950	32'850	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
62'580	8'482	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'385'170	1'320'875	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'438'500	1'399'509	3051.000	Pensionskassenbeiträge
18'050	17'801	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
14'000	14'128	3100.100	Büromaterialien
56'500	101'503	3101.001	Reinigungsmaterialien
250'000	322'464	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
120'000	202'587	3101.103	Fotokopien
4'000	4'000	3102.102	Publikationen und Werbung
29'440	30'465	3103.300	Bücher
1'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
56'740	57'221	3104.200	Schulmaterialien
11'500	10'564	3106.013	Chemikalien
35'310	37'978	3110.100	Anschaffung von Mobilien
800	379	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
33'770	28'027	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
5'000	5'017	3111.308	Anschaffung von Instrumenten
48'780	187'063	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
567'000	470'414	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
16'500	14'853	3120.004	Steuern und Beiträge
52'000	30'999	3130.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	9'509	3130.001	Kosten für Telekommunikation
24'000	22'938	3130.002	Posttaxen
11'000	11'376	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
49'160	50'502	3134.000	Versicherungen
136'390	130'603	3138.001	Prüfungskosten
700'000	699'994	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'000	2'954	3150.100	Unterhalt der Mobilien
20'000	16'622	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
25'000	22'869	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
5'000	5'161	3151.308	Unterhalt der Instrumente
4'000	6'583	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
9'200	5'193	3170.005	Empfänge, Kosten
800		3170.100	Reisespesen
300'000	504'503	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	11'037	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
242'250	242'250	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
198'750	165'000	3300.008	Abschreibungen auf Geräten
		3910.008	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien
25'920	25'920	3920.004	Parkplätze, Mieten
76'750	77'250	4210.002	Prüfungsgebühren
363'000	335'656	4230.000	Schulgelder
250'000	322'464	4250.006	Verkauf von Schulmaterialien
120'000	202'587	4250.100	Erlös aus Fotokopien
37'750	7'389	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
11'630	17'946	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2012

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		29'550
4260.030	Recettes administratives diverses		14'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		450'000
4470.000	Locations		152'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		

Compte des investissements Dépenses
Recettes
Solde

5060.300 Achats d'appareils

3246 Domaines du Collège Saint-Michel

DCSM

Compte de résultats Charges 139'330
Revenus 104'750
Solde -34'580

3120.004	Impôts et contributions	2'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'600	
3134.000	Assurances	8'570	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3170.100	Déplacements	500	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	41'760	
4250.007	Ventes d'eau		400
4250.009	Ventes de gravier		
4470.000	Locations		104'350

3249 Collège du Sud

CSUD

Compte de résultats Charges 18'221'960
Revenus 1'589'470
Solde -16'632'490

3000.200	Commissions	1'600	
3010.101	Traitements du personnel administratif	581'350	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	12'319'910	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	142'000	
3040.300	Allocations sociales	10'670	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	149'350	
3049.400	Primes de fidélité	650	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	15'900	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	26'600	
305	Contributions aux assurances sociales	1'154'470	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'300'920	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	14'630	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
35'430	27'604	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
14'000	13'348	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
300'000	504'503	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
144'000	151'239	4470.000	Mietzinse
	5'168	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
300'000	310'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
-300'000	-310'000		Einnahmen
300'000	310'000		Saldo
		5060.300	Kauf von Geräten
3246 Gutsbetriebe des Kollegiums St. Michael			
DCSM			
139'020	139'128	Erfolgsrechnung	Aufwand
108'750	104'670		Ertrag
-30'270	-34'458		Saldo
2'700	2'722	3120.004	Steuern und Beiträge
5'600		3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'410	8'610	3134.000	Versicherungen
80'000	79'997	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
550	500	3170.100	Reisespesen
	5'537	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
41'760	41'763	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
400	320	4250.007	Wasserverkäufe
4'000		4250.009	Kiesverkäufe
104'350	104'350	4470.000	Mietzinse
3249 Kollegium des Südens			
CSUD			
17'882'610	16'927'037	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'699'840	1'534'438		Ertrag
-16'182'770	-15'392'599		Saldo
1'500	1'570	3000.200	Kommissionen
573'660	516'606	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
12'296'850	11'714'585	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
121'000	137'856	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
8'870	9'180	3040.300	Sozialzulagen
151'200	146'046	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
		3049.400	Treueprämien
25'190	31'105	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
44'450	28'399	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'148'400	1'059'775	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'193'190	1'116'052	3051.000	Pensionskassenbeiträge
15'920	15'078	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'000	12'594	3100.100	Büromaterialien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges	Revenus
			Aufwand	Ertrag
3101.001	Matériel de nettoyage		28'000	
3101.012	Matériel pour la revente		80'000	
3101.103	Photocopies		60'000	
3102.102	Publications et publicité		3'000	
3103.300	Livres		23'800	
3103.301	Abonnements et cotisations		4'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement		53'000	
3110.100	Achats de mobilier		8'900	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		5'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement		27'750	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		177'750	
312	Chauffage, éclairage, eau		212'000	
3120.004	Impôts et contributions		6'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
3130.001	Frais de télécommunications		8'000	
3130.002	Taxes postales		14'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports		16'000	
3134.000	Assurances		25'130	
3138.001	Frais d'examens		142'300	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		200'000	
3150.100	Entretien du mobilier		7'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		8'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement		20'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
3160.100	Locations de locaux		3'000	
3170.005	Frais de réceptions		5'000	
3170.100	Déplacements		8'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne		240'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.001	Amortissements des immeubles		1'029'680	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges		46'000	
4210.002	Taxes d'examens			68'750
4230.000	Ecolages			302'500
4250.006	Ventes de fournitures scolaires			80'000
4250.100	Produit des photocopies			60'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			42'760
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			21'060
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			17'710
4260.030	Recettes administratives diverses			2'000
4260.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports			130'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne			240'000
4470.000	Locations			25'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			599'690
Compte des investissements		Dépenses	1'000'000	
		Recettes		
		Solde	-1'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles		1'000'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
28'000	25'724	3101.001	Reinigungsmaterialien
80'000	66'206	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
60'000	79'832	3101.103	Fotokopien
3'000	3'000	3102.102	Publikationen und Werbung
22'360	19'683	3103.300	Bücher
4'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
53'000	52'060	3104.200	Schulmaterialien
10'000	15'798	3110.100	Anschaffung von Mobilien
5'000	2'752	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
35'050	38'555	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
50'040	30'568	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
206'000	183'755	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
6'600	5'413	3120.004	Steuern und Beiträge
20'000	11'534	3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'422	3130.001	Kosten für Telekommunikation
14'000	13'243	3130.002	Posttaxen
6'000	6'086	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
24'960	26'009	3134.000	Versicherungen
134'400	134'014	3138.001	Prüfungskosten
190'000	182'732	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
7'000	5'929	3150.100	Unterhalt der Mobilien
6'000	8'444	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
20'000	20'222	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
3'000	2'413	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	3'000	3160.100	Räume, Mieten
4'000	4'823	3170.005	Empfänge, Kosten
8'000	6'284	3170.100	Reisespesen
	2'600	3181.000	Debitorenverluste
240'000	186'361	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	12'645	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'032'970	981'081	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		3910.008	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien
73'500	66'500	4210.002	Prüfungsgebühren
305'250	320'258	4230.000	Schulgelder
80'000	66'206	4250.006	Verkauf von Schulmaterialien
60'000	79'832	4250.100	Erlös aus Fotokopien
33'470	52'306	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
19'360	15'767	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
27'690		4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
2'000	2'590	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
130'000	121'546	4260.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle
240'000	186'361	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
23'420	24'750	4470.000	Mietzinse
705'150	598'322	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
1'500'000	1'000'000	Investitionsrechnung	
-1'500'000	-1'000'000	Ausgaben Einnahmen Saldo	
1'500'000	1'000'000	5040.000	Bau von Gebäuden

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2012

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3256 Haute école pédagogique****HEPF**

Compte de résultats		Charges	
		Revenus	
		Solde	
		20'174'720	
		-16'305'450	3'869'270
3000.200	Commissions	3'100	
3010.101	Traitements du personnel administratif	4'244'450	
3010.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant	360'640	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	152'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	7'431'150	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	18'000	
3020.102	Traitements des maîtres de stages	738'000	
3020.103	Traitements des formateurs-praticiens	663'730	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	150'000	
3020.107	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets du fonds national		
3040.300	Allocations sociales	49'580	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	120'820	
3049.400	Primes de fidélité	11'280	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	17'220	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	16'940	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	32'540	
305	Contributions aux assurances sociales	1'124'650	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'271'550	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	13'360	
3090.000	Frais de formation	230'250	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000	
3100.100	Fournitures de bureau	29'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	24'500	
3102.102	Publications et publicité	75'500	
3103.300	Livres	232'550	
3103.301	Abonnements et cotisations	21'650	
3104.200	Fournitures d'enseignement	64'450	
3105.100	Produits alimentaires	10'000	
3110.100	Achats de mobilier	14'270	
3110.200	Achats de machines	3'500	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	71'800	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	157'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	312'200	
3120.004	Impôts et contributions	1'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	105'200	
3130.001	Frais de télécommunications	20'000	
3130.002	Taxes postales	46'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	44'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
3134.000	Assurances	33'380	
3138.001	Frais d'examens	74'610	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	500'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	35'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3256 Pädagogische Hochschule	
		HEPF	
20'117'390	19'281'009	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'776'350	3'992'437		Ertrag
-16'341'040	-15'288'572		Saldo
6'000	2'463	3000.200	Kommissionen
4'059'940	3'760'374	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
351'020	366'751	3010.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
173'000	165'989	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	133'509	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
7'397'980	7'136'723	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
37'000	17'059	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
792'000	682'140	3020.102	Gehälter der Praktikumslehrer
655'160	682'635	3020.103	Gehälter der Praxisausbildner
155'000	125'921	3020.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
	84'304	3020.107	Gehälter des Hilfspersonals für Nationalfondsprojekte
45'830	55'034	3040.300	Sozialzulagen
130'090	133'770	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
12'820	14'311	3049.400	Treueprämien
19'880	21'572	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
	13'225	3049.500	Dienstaltersgeschenke
	25'864	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'101'430	1'114'770	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'144'820	1'103'572	3051.000	Pensionskassenbeiträge
14'460	15'127	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
300'000	248'440	3090.000	Ausbildungskosten
11'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
30'000	24'309	3100.100	Büromaterialien
43'500	23'914	3101.001	Reinigungsmaterialien
76'500	71'999	3102.102	Publikationen und Werbung
232'450	253'562	3103.300	Bücher
21'650		3103.301	Abonnemente und Beiträge
70'700	58'079	3104.200	Schulmaterialien
11'000	9'024	3105.100	Lebensmittel
13'830	12'231	3110.100	Anschaffung von Mobilien
	1'260	3110.200	Anschaffung von Maschinen
67'090	42'073	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
211'750	197'772	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
314'000	249'733	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'600	1'696	3120.004	Steuern und Beiträge
132'800	115'467	3130.000	Dienstleistungen Dritter
23'000	19'447	3130.001	Kosten für Telekommunikation
53'000	30'936	3130.002	Posttaxen
44'500	46'468	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
6'000	5'380	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
35'170	36'064	3134.000	Versicherungen
72'390	74'737	3138.001	Prüfungskosten
500'000	396'744	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
40'000	34'799	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	48'200	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	35'000	
3170.005	Frais de réceptions	26'050	
3170.100	Déplacements	100'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	28'200	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	500'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	783'360	
3300.008	Amortissements des appareils	83'440	
3631.000	Part aux frais de conférences	17'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	7'800	
4210.002	Taxes d'examens		35'700
4230.000	Ecolages		348'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		34'180
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		11'350
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.027	Récupérations de frais de port		250
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		26'120
4260.030	Recettes administratives diverses		69'500
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		500'000
4309.200	Pensions		4'370
4470.000	Locations		34'800
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois		2'805'000
4630.050	Subventions du fonds national		
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
5060.300	Achats d'appareils		
3258	Haute Ecole de santé		
HESS			
Compte de résultats		Charges	
		Revenus	
		Solde	
		12'747'930	
		-4'776'190	
			7'971'740
3000.200	Commissions	3'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'312'940	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	110'000	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	132'490	
3010.130	Traitements des élèves	1'080'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	6'012'790	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	200'000	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	290'000	
3040.300	Allocations sociales	16'700	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	42'350	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
86'000	76'380	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
16'500		3158.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
26'050	25'898	3170.005	Empfänge, Kosten
115'000	81'230	3170.100	Reisespesen
	1'925	3181.000	Debitorenverluste
25'500	17'963	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
500'000	509'980	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	14'002	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
803'730	826'364	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
111'250	75'000	3300.008	Abschreibungen auf Geräten
17'000	16'320	3631.000	Konferenzkostenanteil
8'000	26'700	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
39'200	42'960	4210.002	Prüfungsgebühren
414'550	388'686	4230.000	Schulgelder
20'000	46'620	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
39'640	6'129	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
10'410	8'818	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
50'000	78'375	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
	234	4260.027	Rückerstattung Postauslagen
60'000	5'209	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
84'000	59'325	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
500'000	509'980	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
6'000	4'312	4309.200	Kostgelder
30'800	33'193	4470.000	Mietzinse
2'521'750	2'796'500	4611.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
	12'096	4630.050	Nationalfondsbeiträge
220'000	300'000		Investitionsrechnung
-220'000	-300'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
220'000	300'000	5060.300	Kauf von Geräten
3258 Hochschule für Gesundheit HESS			
12'978'630	12'662'600		Erfolgsrechnung
8'697'140	9'037'010		Aufwand
-4'281'490	-3'625'590		Ertrag Saldo
2'000	3'112	3000.200	Kommissionen
1'322'380	1'236'496	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
110'000	77'968	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
130'500	139'464	3010.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
1'426'800	1'348'800	3010.130	Gehälter der Schüler
5'993'250	5'691'062	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
200'000	195'364	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
290'000	344'116	3020.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
15'980	18'921	3040.300	Sozialzulagen
43'180	52'097	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3049.400	Primes de fidélité	3'610	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	7'510	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	10'160	
305	Contributions aux assurances sociales	657'250	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	734'830	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	7'860	
3090.000	Frais de formation	79'000	
3091.000	Frais de recrutement	40'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'350	
3100.100	Fournitures de bureau	90'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	14'000	
3102.102	Publications et publicité	50'000	
3103.300	Livres	38'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	36'000	
3110.100	Achats de mobilier	14'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	13'850	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	91'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	115'500	
3120.004	Impôts et contributions	1'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	30'830	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	23'000	
3134.000	Assurances	13'280	
3138.001	Frais d'examens	14'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	140'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	3'200	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	3'850	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	8'800	
3160.100	Locations de locaux	90'000	
3170.005	Frais de réceptions	6'150	
3170.100	Déplacements	145'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	544'430	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	3'200	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	40'800	
3910.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HEF-TG	450'100	
4230.000	Ecolages		382'010
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		2'430
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		1'900
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		22'480
4260.030	Recettes administratives diverses		53'300
4407.000	Intérêts des placements à long terme		
4470.000	Locations		25'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		6'044'620
4630.000	Subventions fédérales		
4637.000	Participations de tiers		230'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
4'060	4'350	3049.400	Treueprämien
10'510	15'808	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
11'230	8'063	3049.500	Dienstaltersgeschenke
11'050		3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
654'690	638'654	305	Sozialversicherungsbeiträge
669'190	663'659	3051.000	Pensionskassenbeiträge
8'720	8'637	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
87'000	83'019	3090.000	Ausbildungskosten
35'000	52'771	3091.000	Personalwerbungskosten
4'350		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
95'000	87'357	3100.100	Büromaterialien
12'600	13'489	3101.001	Reinigungsmaterialien
50'000	89'365	3102.102	Publikationen und Werbung
38'000	37'021	3103.300	Bücher
6'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
38'000	34'747	3104.200	Schulmaterialien
11'610	10'359	3110.100	Anschaffung von Mobilien
13'500	11'017	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
2'500	3'254	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
91'200	85'486	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
114'200	102'082	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'200	565	3120.004	Steuern und Beiträge
30'830	83'265	3130.000	Dienstleistungen Dritter
3'500	3'375	3130.001	Kosten für Telekommunikation
14'000	11'364	3130.002	Posttaxen
24'480	34'572	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
13'920	14'271	3134.000	Versicherungen
13'800	10'847	3138.001	Prüfungskosten
140'000	198'359	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'200	3'094	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
3'850	6'499	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
		3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
72'160	76'231	3160.100	Räume, Mieten
6'150		3170.005	Empfänge, Kosten
145'000	139'560	3170.100	Reisespesen
	77'984	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
541'590	538'433	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
3'400	4'000	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
40'250	33'600	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
418'800	370'042	3910.015	Von der FHF-TW verrechnete Personal- und Betriebskosten
460'750	574'494	4230.000	Schulgelder
1'930	2'021	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
4'300		4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	3'862	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
14'000	54'542	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
79'680	84'211	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
300	538	4407.000	Zinsen langfristige Anlagen
12'000	21'403	4470.000	Mietzinse
7'924'180	7'757'967	4611.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
	128'882	4630.000	Bundesbeiträge
200'000	409'090	4637.000	Beteiligungen Dritter

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
4910.014	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé		1'210'000
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
		500'000	
		-500'000	
5040.000	Construction d'immeubles		
5040.002	Aménagement d'immeubles	500'000	
3259	Haute école fribourgeoise de travail social		
HETS			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		9'518'270	
		-2'227'430	7'290'840
3000.200	Commissions	8'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'374'050	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	298'800	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	4'028'150	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	630'000	
3040.300	Allocations sociales	32'870	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	56'690	
3049.400	Primes de fidélité	460	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	1'340	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	476'140	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	539'020	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'740	
3090.000	Frais de formation	55'400	
3091.000	Frais de recrutement	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	7'800	
3100.100	Fournitures de bureau	57'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	5'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	6'600	
3102.102	Publications et publicité	63'000	
3103.300	Livres	55'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	9'300	
3104.200	Fournitures d'enseignement	40'000	
3110.100	Achats de mobilier	22'500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	1'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	6'200	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	75'730	
312	Chauffage, éclairage, eau	64'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	115'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'700	
3130.002	Taxes postales	23'450	
3130.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	14'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	4'000	
3134.000	Assurances	3'020	
3138.001	Frais d'examens	107'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		4910.014	Personal- und Betriebskosten von FH-Gesundheit belastet
500'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-500'000			Einnahmen
500'000			Saldo
		5040.000	Bau von Gebäuden
		5040.002	Ausbau von Gebäuden
		3259	Fachhochschule Freiburg für Soziale Arbeit
		HETS	
9'257'330	9'716'559	Erfolgsrechnung	Aufwand
6'682'250	7'865'430		Ertrag
-2'575'080	-1'851'129		Saldo
5'000	10'465	3000.200	Kommissionen
1'361'150	1'386'037	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
295'800	601'943	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
3'894'440	3'832'468	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
14'000		3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
600'000	601'361	3020.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
34'000	40'549	3040.300	Sozialzulagen
52'290	51'428	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
540	990	3049.400	Treueprämien
1'660	2'540	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
2'350	4'838	3049.500	Dienstaltersgeschenke
461'540	500'540	305	Sozialversicherungsbeiträge
479'480	521'954	3051.000	Pensionskassenbeiträge
6'170	6'770	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
55'400	51'086	3090.000	Ausbildungskosten
10'000	7'308	3091.000	Personalwerbungskosten
7'800		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
48'270	56'463	3100.100	Büromaterialien
8'000	7'888	3101.001	Reinigungsmaterialien
6'600		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
57'000	53'580	3102.102	Publikationen und Werbung
55'000	54'758	3103.300	Bücher
9'300		3103.301	Abonnemente und Beiträge
31'500	39'555	3104.200	Schulmaterialien
30'000	25'608	3110.100	Anschaffung von Mobilien
3'000	3'309	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
9'500	6'999	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
89'550	86'296	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
63'000	62'592	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
115'000	229'698	3130.000	Dienstleistungen Dritter
4'700	4'861	3130.001	Kosten für Telekommunikation
23'450	23'213	3130.002	Posttaxen
15'000	13'013	3130.013	Anteil am Universitätsunterricht
3'000	7'185	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
3'050	3'040	3134.000	Versicherungen
101'000	107'073	3138.001	Prüfungskosten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	27'000	
3150.100	Entretien du mobilier	1'000	
3150.200	Entretien des machines	1'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'500	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	1'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	17'000	
3160.100	Locations de locaux	631'410	
3170.005	Frais de réceptions	19'500	
3170.100	Déplacements	135'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	3'600	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	40'800	
3910.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HEF-TG	438'000	
4210.002	Taxes d'examens		114'000
4230.000	Ecolages		307'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		6'380
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		490
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		34'280
4260.030	Recettes administratives diverses		7'000
4470.000	Locations		9'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		6'239'690
4630.000	Subventions fédérales		76'000
4637.000	Participations de tiers		497'000
3260	Université - Compte ordinaire		
UNIV			
	Compte de résultats	202'153'020	
	Charges		
	Revenus		110'334'240
	Solde	-91'818'780	
3000.200	Commissions	60'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	21'329'140	
3010.105	Traitements du personnel du service informatique	3'067'500	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	11'554'120	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	1'524'300	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	1'121'990	
3020.110	Traitements des professeurs ordinaires et extraordinaires	31'224'280	
3020.111	Traitements des professeurs associés	12'729'040	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	6'144'520	
3020.113	Traitements des maîtres assistants	20'133'600	
3020.114	Traitements des assistants	23'888'750	
3020.115	Traitements des professeurs de sports	293'320	
3020.116	Traitements des professeurs auxiliaires de didactique	139'300	
3020.117	Traitements du personnel des instituts associés	485'290	
3020.118	Revalorisation des traitements du personnel	-3'500'000	
3040.300	Allocations sociales	454'570	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	477'310	
3049.400	Primes de fidélité	25'500	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
30'000	31'481	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
1'000	1'096	3150.100	Unterhalt der Mobilien
1'000	491	3150.200	Unterhalt der Maschinen
1'500	1'145	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
1'000	550	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
17'000	18'488	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
632'970	623'497	3160.100	Räume, Mieten
13'250		3170.005	Empfänge, Kosten
130'000	214'043	3170.100	Reisespesen
	56'523	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'600	3'000	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
40'770	35'280	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
427'700	325'556	3910.015	Von der FHF-TW verrechnete Personal- und Betriebskosten
90'400	112'850	4210.002	Prüfungsgebühren
290'000	296'500	4230.000	Schulgelder
6'380		4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
490		4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
13'600	66'313	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
10'000	6'905	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
10'000	8'400	4470.000	Mietzinse
5'704'400	6'448'492	4611.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
68'980	71'720	4630.000	Bundesbeiträge
488'000	854'250	4637.000	Beteiligungen Dritter
3260 Universität - Ordentlicher Haushalt			
UNIV			
194'306'750	192'438'120	Erfolgsrechnung	Aufwand
108'951'450	107'620'821		Ertrag
-85'355'300	-84'817'299		Saldo
60'000	43'959	3000.200	Kommissionen
20'393'800	20'870'086	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
3'038'430	2'986'288	3010.105	Gehälter des Personals des Informatikdienstes
11'190'350	9'711'670	3010.117	Gehälter des Betriebspersonals
1'494'390	1'359'598	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	460'721	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	58'432	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
2'393'720	1'466'920	3020.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
30'744'840	28'468'771	3020.110	Gehälter der ordentlichen und ausserordentlichen Professoren
12'088'720	10'849'925	3020.111	Gehälter der Professeurs associés
5'994'210	5'434'894	3020.112	Gehälter der Lehrbeauftragten
19'515'980	17'575'111	3020.113	Gehälter der Oberassistenten
22'819'220	20'985'682	3020.114	Gehälter der Assistenten
235'260	846'853	3020.115	Gehälter der Sportlehrer
148'130	143'666	3020.116	Gehälter der Didaktiklehrer
460'980	442'239	3020.117	Gehälter des Personals der angegliederten Institute
-4'500'000		3020.118	Erhöhung Personalgehälter
411'090	483'462	3040.300	Sozialzulagen
447'850	574'068	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
42'940	60'118	3049.400	Treueprämien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	36'340	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	63'280	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	168'910	
305	Contributions aux assurances sociales	11'073'670	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	12'715'060	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	127'290	
3060.000	Pensions de retraite		
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS		
3090.000	Frais de formation	89'360	
3091.000	Frais de recrutement	127'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'100	
3100.100	Fournitures de bureau	161'600	
3101.001	Matériel de nettoyage	388'500	
3101.006	Carburants	5'050	
3102.102	Publications et publicité	434'300	
3103.301	Abonnements et cotisations	15'150	
3103.304	Livres et accès aux banques de données	3'644'460	
3104.200	Fournitures d'enseignement	46'440	
3110.100	Achats de mobilier	566'500	
3110.200	Achats de machines	25'250	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	3'095'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	151'500	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	765'580	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'080'100	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'354'830	
3120.004	Impôts et contributions	112'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	2'611'640	
3130.001	Frais de télécommunications	130'000	
3130.002	Taxes postales	465'400	
3130.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	503'400	
3130.017	Culture, loisirs, sports	10'500	
3130.096	Service d'aumônerie	204'000	
3134.000	Assurances	418'710	
3137.000	Impôts sur les véhicules	2'020	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	3'946'500	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3144.003	Frais d'installation des équipements informatiques	292'900	
3150.100	Entretien du mobilier	50'500	
3150.200	Entretien des machines	22'220	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	116'150	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	79'790	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	146'610	
3160.100	Locations de locaux	3'374'520	
3170.005	Frais de réceptions	101'040	
3170.100	Déplacements	454'500	
3192.015	Droits d'auteurs	160'930	
3199.004	Exploitation des services, instituts, séminaires et laboratoires	9'628'450	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	5'284'220	
3511.007	Versements aux provisions		
3631.000	Part aux frais de conférences	570'650	
3636.200	Subventions cantonales	352'900	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
51'090	79'538	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
65'970	38'110	3049.500	Dienstaltersgeschenke
101'510	86'168	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
10'845'430	10'013'087	305	Sozialversicherungsbeiträge
10'859'510	9'690'542	3051.000	Pensionskassenbeiträge
136'750	126'426	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
	13'260	3060.000	Ruhegehälter
	417'191	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
87'600	62'194	3090.000	Ausbildungskosten
125'000	131'405	3091.000	Personalwerbungskosten
19'700		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
160'000	159'086	3100.100	Büromaterialien
370'000	389'426	3101.001	Reinigungsmaterialien
5'000		3101.006	Treibstoffe
430'000	395'599	3102.102	Publikationen und Werbung
15'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
3'639'940	3'590'840	3103.304	Bücher und Zugriff auf Datenbanken
46'000	36'063	3104.200	Schulmaterialien
721'430	779'180	3110.100	Anschaffung von Mobilien
25'000	5'208	3110.200	Anschaffung von Maschinen
3'001'790	3'138'103	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
150'000	121'529	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
758'000	858'030	3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
2'070'000	2'069'858	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
4'229'360	4'196'155	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
110'000	108'580	3120.004	Steuern und Beiträge
2'560'430	2'296'307	3130.000	Dienstleistungen Dritter
130'000	105'953	3130.001	Kosten für Telekommunikation
515'400	423'144	3130.002	Posttaxen
414'510	410'524	3130.013	Anteil am Universitätsunterricht
10'400	10'400	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
200'000	216'752	3130.096	Seelsorge
410'500	436'065	3134.000	Versicherungen
2'000		3137.000	Fahrzeugsteuern
3'886'500	4'546'518	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	133'330	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
290'000	263'014	3144.003	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
50'000	43'215	3150.100	Unterhalt der Mobilien
22'000	10'804	3150.200	Unterhalt der Maschinen
115'000	92'830	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
79'000	78'460	3151.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
145'160	144'827	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
3'385'620	3'055'533	3160.100	Räume, Mieten
101'040	70'134	3170.005	Empfänge, Kosten
450'000	437'586	3170.100	Reisespesen
158'550		3192.015	Urheberrechte
9'414'310	9'327'579	3199.004	Betriebskosten Dienststellen, Institute, Seminare und Laboratorien
	1'829'748	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'245'170	4'889'330	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	2'000'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
565'000	501'607	3631.000	Konferenzkostenanteil
349'420	349'420	3636.200	Kantonsbeiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3910.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale	1'804'970	
4210.000	Emoluments		621'950
4210.002	Taxes d'examens		804'000
4230.001	Taxes d'inscription		8'991'640
4250.001	Ventes d'imprimés		
4250.002	Ventes de matériel		20'100
4250.100	Produit des photocopies		60'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		155'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		140'000
4260.004	Récupérations de traitements		295'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		200'000
4260.030	Recettes administratives diverses		110'000
4401.000	Intérêts des prêts		10'000
4470.000	Locations		311'550
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.007	Prélèvements sur provisions		1'000'000
4611.000	Contributions des cantons non universitaires pour l'exploitation		55'183'000
4630.001	Subventions fédérales pour les installations		150'000
4630.003	Subventions fédérales pour l'exploitation		41'857'200
4636.002	Subventions du Conseil de l'Université		349'800
4637.001	Subventions de tiers pour l'entretien et la rénovation des immeubles		
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		75'000
	Compte des investissements	13'400'000	
	Dépenses		
	Recettes		3'270'000
	Solde	-10'130'000	
5040.000	Construction d'immeubles	400'000	
5040.001	Achats d'immeubles	12'000'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	1'000'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		3'270'000
6350.001	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3261	Université - Autres sources externes de financement		
UNIF			
	Compte de résultats	20'995'200	
	Charges		
	Revenus		20'995'200
	Solde		
3010.101	Traitements du personnel administratif	2'352'800	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	1'380'000	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	385'000	
3020.114	Traitements des assistants	8'204'000	
3100.100	Fournitures de bureau	80'500	
3102.102	Publications et publicité	56'800	
3103.300	Livres	174'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	6'000	
3106.013	Produits chimiques	50'000	
3106.016	Produits pour les laboratoires	300'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
1'802'750	1'437'000	3910.001	Leistungen der Kantonsbibliothek
615'550	2'107'523	4210.000	Gebühren
800'000	825'769	4210.002	Prüfungsgebühren
8'946'900	8'243'575	4230.001	Einschreibengebühren
	1'159	4250.001	Verkauf von Drucksachen
20'000	20'384	4250.002	Materialverkäufe
70'000	59'650	4250.100	Erlös aus Fotokopien
150'000	170'437	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
140'000	126'478	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
290'000	315'715	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
200'000	282'314	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
110'000	23'131	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
12'000	8'223	4401.000	Zinsen auf Darlehen
310'000	319'108	4470.000	Mietzinse
	58'432	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
1'000'000	36'357	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
53'848'200	52'483'325	4611.000	Betriebsbeiträge der Nidhochschulkantone
192'000	149'528	4630.001	Bundesbeiträge für Installationen
41'857'000	41'857'200	4630.003	Betriebsbeiträge des Bundes
389'800	382'883	4636.002	Beiträge des Hochschulrates
	144	4637.001	Beiträge Dritter für den Unterhalt und die Renovierung von Gebäuden
	149'485	4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe
7'355'000	6'299'993		Investitionsrechnung
5'506'500			Ausgaben
-1'848'500	-6'299'993		Einnahmen
			Saldo
355'000	300'002	5040.000	Bau von Gebäuden
		5040.001	Liegenschaftskäufe
7'000'000	5'999'991	5040.002	Ausbau von Gebäuden
2'206'500		6300.001	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
3'300'000		6350.001	Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
3261 Universität - Sonstige externe Finanzierungsquellen			
UNIF			
20'129'900	25'139'205		Erfolgsrechnung
20'129'900	25'139'205		Aufwand
			Ertrag
			Saldo
2'063'300	3'126'593	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'329'000	1'444'888	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
349'400	680'572	3020.112	Gehälter der Lehrbeauftragten
7'821'500	10'013'620	3020.114	Gehälter der Assistenten
79'400	84'949	3100.100	Büromaterialien
47'200	112'121	3102.102	Publikationen und Werbung
157'700	209'373	3103.300	Bücher
2'000	9'146	3104.200	Schulmaterialien
36'500	81'300	3106.013	Chemikalien
188'800	421'698	3106.016	Labormaterial

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3106.018	Instruments et ustensiles	40'000	
3110.100	Achats de mobilier	40'000	
3110.200	Achats de machines	700'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	208'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	350'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	320'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	115'000	
3120.004	Impôts et contributions		
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'200'000	
3130.001	Frais de télécommunications	40'000	
3130.002	Taxes postales	10'000	
3130.047	Frais bancaires	500	
3132.063	Contrôle par des tiers	16'200	
3137.101	Taxe sur la valeur ajoutée	85'000	
3138.001	Frais d'examens	35'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
3144.003	Frais d'installation des équipements informatiques		
3150.100	Entretien du mobilier	1'500	
3150.200	Entretien des machines	1'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	8'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	1'000	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	400	
3151.500	Entretien des véhicules	16'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'000	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	22'000	
3160.100	Locations de locaux	3'000	
3170.005	Frais de réceptions	32'000	
3170.100	Déplacements	1'200'000	
3170.200	Délégations et représentations	60'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	2'300'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3636.200	Subventions cantonales	1'200'000	
4210.000	Emoluments		290'000
4230.001	Taxes d'inscription		38'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		2'300'000
4240.005	Redevances d'utilisation		400'000
4240.007	Locations de matériel et de machines		30'000
4250.000	Ventes		85'000
4250.001	Ventes d'imprimés		70'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4407.000	Intérêts des placements à long terme		350'000
4630.000	Subventions fédérales		
4630.001	Subventions fédérales pour les installations		100'000
4637.000	Participations de tiers		17'332'200

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	51'826	3106.018	Medizinische Instrumente und Utensilien
17'200	55'415	3110.100	Anschaffung von Mobilien
1'636'100	743'083	3110.200	Anschaffung von Maschinen
203'300	213'438	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
253'700	479'778	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
519'600	339'528	3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
113'000	128'293	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
3'000		3120.004	Steuern und Beiträge
694'200	1'293'840	3130.000	Dienstleistungen Dritter
9'500	44'183	3130.001	Kosten für Telekommunikation
9'400	10'322	3130.002	Posttaxen
600	492	3130.047	Bankspesen
16'900	16'140	3132.063	Kontrolle durch Dritte
59'500	91'279	3137.101	Mehrwertsteuer
28'700	41'640	3138.001	Prüfungskosten
20'100		3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	4'743	3144.003	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
	2'000	3150.100	Unterhalt der Mobilien
5'900	1'252	3150.200	Unterhalt der Maschinen
15'000	7'997	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
2'300	776	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
1'400	478	3151.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
16'200	16'147	3151.500	Fahrzeugunterhalt
100	1'617	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
16'700	29'606	3158.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
26'300	2'758	3160.100	Räume, Mieten
27'100	38'282	3170.005	Empfänge, Kosten
1'063'900	1'403'916	3170.100	Reisespesen
11'800	82'666	3170.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben
2'074'200		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	2'595'675	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'209'400	1'257'774	3636.200	Kantonsbeiträge
293'600	291'802	4210.000	Gebühren
30'800	43'610	4230.001	Einschreibengebühren
2'126'400	2'232'274	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
452'000	401'452	4240.005	Benützungsgebühren
26'600	32'821	4240.007	Mieten für Materialien und Maschinen
94'000	87'815	4250.000	Verkäufe
64'700	73'011	4250.001	Verkauf von Drucksachen
21'000		4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
479'100	372'035	4407.000	Zinsen langfristige Anlagen
	1'291'450	4630.000	Bundesbeiträge
	241'887	4630.001	Bundesbeiträge für Installationen
16'541'700	20'071'048	4637.000	Beteiligungen Dritter

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3265	Service de la culture		
CULT			
	Compte de résultats	6'335'500	
	Charges		
	Revenus		1'000'000
	Solde	-5'335'500	
3000.200	Commissions	11'000	
3010.100	Traitements du personnel	338'220	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales		
3049.400	Primes de fidélité	1'250	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	29'690	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	34'820	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	310	
3090.000	Frais de formation	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau		
3103.300	Livres	300	
3103.301	Abonnements et cotisations	200	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	43'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3134.000	Assurances	200	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	7'500	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3510.011	Versements au fonds de la culture	500'000	
3636.000	Subventions cantonales	40'000	
3636.002	Subventions cantonales pour le Centre suisse de recherche et d'information sur le vitrail	125'000	
3636.118	Subventions cantonales pour le développement de la culture	3'672'000	
3636.121	Subventions cantonales pour la lecture publique	11'000	
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements	1'500'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	16'410	
4260.030	Recettes administratives diverses		
4510.011	Prélèvements sur le fonds de la culture		500'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
	Compte des investissements	1'500'000	
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde	-1'500'000	
5620.002	Subventions cantonales pour la construction de bâtiments affectés à la culture	1'500'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3265 Amt für Kultur	
		CULT	
5'892'850	5'814'438	Erfolgsrechnung	Aufwand
900'000	924'331		Ertrag
-4'992'850	-4'890'107		Saldo
12'000	9'859	3000.200	Kommissionen
391'480	384'766	3010.100	Gehälter des Personals
	79'447	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
1'800	1'200	3040.300	Sozialzulagen
1'700	2'225	3049.400	Treueprämien
13'770		3049.500	Dienstaltersgeschenke
35'480	32'808	305	Sozialversicherungsbeiträge
36'720	36'009	3051.000	Pensionskassenbeiträge
410	403	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'000	429	3090.000	Ausbildungskosten
	178	3100.100	Büromaterialien
300		3103.300	Bücher
200		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
200'000	19'063	3130.000	Dienstleistungen Dritter
1'000	313	3130.001	Kosten für Telekommunikation
210	220	3134.000	Versicherungen
2'000		3170.005	Empfänge, Kosten
7'500	7'349	3170.100	Reisespesen
	2'256	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
400'000	400'000	3510.011	Einlagen in den Kulturfonds
40'000	45'260	3636.000	Kantonsbeiträge
120'000	90'000	3636.002	Kantonsbeiträge für das Schweiz. Zentrum für Forschung und Information zur Glasmalerei
3'600'000	3'600'294	3636.118	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
11'000	11'000	3636.121	Kantonsbeiträge für die allgemeinen öffentlichen Bibliotheken
1'000'000	1'075'000	3660.200	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
16'280	16'358	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	7	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
500'000	524'323	4510.011	Entnahmen aus dem Kulturfonds
400'000	400'000	4980.001	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
1'000'000	1'075'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
-1'000'000	-1'075'000		Einnahmen
			Saldo
1'000'000	1'075'000	5620.002	Kantonsbeiträge für den Bau von Gebäuden für kulturelle Zwecke

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3270	Archives de l'Etat		
ARCH			
	Compte de résultats	1'208'890	
	Charges		
	Revenus		16'000
	Solde	-1'192'890	
3000.200	Commissions	1'000	
3010.100	Traitements du personnel	668'050	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	71'500	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	3'600	
3049.400	Primes de fidélité	1'150	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	6'620	
305	Contributions aux assurances sociales	59'580	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	62'380	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	720	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	35'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'200	
3103.300	Livres	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000	
3103.311	Achats de documents	10'000	
3109.019	Microfilmage	6'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'270	
3110.200	Achats de machines	4'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	100	
312	Chauffage, éclairage, eau	47'700	
3130.000	Prestations de service par des tiers	56'100	
3130.001	Frais de télécommunications	750	
3130.002	Taxes postales	2'500	
3130.009	Activités culturelles	8'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
3134.000	Assurances	5'800	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	37'680	
3159.311	Entretien des documents	25'000	
3170.100	Déplacements	4'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	10'790	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	40'400	
4210.000	Emoluments		2'000
4260.030	Recettes administratives diverses		8'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.013	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels		6'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3270 Staatsarchiv	
		ARCH	
1'124'100	1'147'937	Erfolgsrechnung	Aufwand
11'000	51'830		Ertrag
-1'113'100	-1'096'107		Saldo
1'000	659	3000.200	Kommissionen
623'470	647'828	3010.100	Gehälter des Personals
102'500	67'435	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	27'516	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
1'800	2'400	3040.300	Sozialzulagen
1'300	1'450	3049.400	Treueprämien
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
54'900	60'824	305	Sozialversicherungsbeiträge
53'510	59'000	3051.000	Pensionskassenbeiträge
720	838	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000	2'000	3090.000	Ausbildungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
35'000	35'116	3100.100	Büromaterialien
1'200	886	3101.001	Reinigungsmaterialien
7'000	10'359	3103.300	Bücher
3'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
10'000	14'900	3103.311	Anschaffung von Urkunden
6'000	5'960	3109.019	Mikroverfilmung
4'800	3'071	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'800	30'000	3110.200	Anschaffung von Maschinen
1'300		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
68'700	40'817	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
40'000	39'434	3130.000	Dienstleistungen Dritter
1'000	623	3130.001	Kosten für Telekommunikation
2'700	2'477	3130.002	Posttaxen
8'500	8'946	3130.009	Kulturelle Aktivitäten
6'500	12'815	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
5'810	6'194	3134.000	Versicherungen
21'000	26'108	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
25'000	25'000	3159.311	Unterhalt der Urkunden
4'000	3'609	3170.100	Reisespesen
	886	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
10'790	10'789	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
16'300		3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
3'000	1'855	4210.000	Gebühren
8'000	8'172	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	27'516	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
	14'288	4630.013	Bundesbeiträge für den Kulturgüterschutz

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3271	Bibliothèque cantonale et universitaire			
BCUN				
	Compte de résultats	Charges	13'514'560	
		Revenus		2'369'400
		Solde	-11'145'160	
3000.200	Commissions		2'000	
3010.100	Traitements du personnel		5'191'630	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		930'150	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
3040.300	Allocations sociales		50'010	
3049.400	Primes de fidélité		5'840	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales		456'920	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		487'060	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		5'540	
3090.000	Frais de formation		21'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		7'000	
3100.100	Fournitures de bureau		48'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		28'500	
3101.103	Photocopies		70'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		85'000	
3102.102	Publications et publicité		40'000	
3103.300	Livres		585'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'998'000	
3103.303	Collections du patrimoine fribourgeois		40'000	
3109.019	Microfilmage		77'000	
3110.100	Achats de mobilier		20'320	
3110.200	Achats de machines		11'800	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		29'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		93'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		339'000	
3120.004	Impôts et contributions		4'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers		134'000	
3130.001	Frais de télécommunications		8'000	
3130.002	Taxes postales		68'000	
3130.009	Activités culturelles		32'000	
3130.012	Restauration de manuscrits et incunables		23'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		63'300	
3134.000	Assurances		18'170	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		400'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		30'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		13'000	
3151.500	Entretien des véhicules		5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		21'550	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques		792'580	
3159.310	Entretien des collections		130'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3271 Kantons- und Universitätsbibliothek BCUN	
13'403'490	12'227'481	Erfolgsrechnung	Aufwand
2'345'080	2'006'439		Ertrag
-11'058'410	-10'221'042		Saldo
2'000	567	3000.200	Kommissionen
5'134'620	4'959'189	3010.100	Gehälter des Personals
817'300	725'103	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	95'511	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	23'260	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
	1'365	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
50'670	65'205	3040.300	Sozialzulagen
10'850	13'580	3049.400	Treueprämien
20'060	32'792	3049.500	Dienstaltersgeschenke
451'550	490'956	305	Sozialversicherungsbeiträge
438'960	465'031	3051.000	Pensionskassenbeiträge
6'040	6'818	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
13'000	13'401	3090.000	Ausbildungskosten
7'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
47'000	47'879	3100.100	Büromaterialien
31'500	27'377	3101.001	Reinigungsmaterialien
60'000	67'649	3101.103	Fotokopien
85'000	42'915	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
40'000	36'256	3102.102	Publikationen und Werbung
565'000	542'843	3103.300	Bücher
1'997'700	1'254'021	3103.301	Abonnemente und Beiträge
40'000	39'783	3103.303	Sammlungen des freiburgischen Kulturgutes
77'000	77'561	3109.019	Mikroverfilmung
25'300	25'564	3110.100	Anschaffung von Mobilien
10'900	8'451	3110.200	Anschaffung von Maschinen
25'000	47'962	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
75'000	18'483	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
331'000	246'603	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'500	4'426	3120.004	Steuern und Beiträge
168'000	114'756	3130.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	4'823	3130.001	Kosten für Telekommunikation
65'000	67'311	3130.002	Posttaxen
33'000	32'072	3130.009	Kulturelle Aktivitäten
25'800	24'975	3130.012	Restaurierung von Handschriften und Inkunabeln
165'300	278'130	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
18'180	19'229	3134.000	Versicherungen
400'000	374'122	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
25'000	24'422	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
12'500	6'948	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
7'000	3'338	3151.500	Fahrzeugunterhalt
17'750	15'011	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
840'490	785'103	3158.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
120'000	120'432	3159.310	Unterhalt der Sammlungen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3160.100	Locations de locaux	417'830	
3170.100	Déplacements	20'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	47'000	
3199.010	Expositions temporaires	36'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	603'760	
3511.000	Versements aux fonds	25'000	
4230.002	Taxes des étudiants de l'Université		226'080
4240.000	Prestations de service pour des tiers		9'300
4240.004	Taxes d'entrées		9'000
4250.000	Ventes		15'000
4250.019	Produit de la cafétéria		29'000
4250.100	Produit des photocopies		70'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		65'000
4270.000	Amendes		58'000
4470.000	Locations		11'800
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.013	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels		3'400
4910.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale et universitaire		1'804'970
4910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		67'850
	Compte des investissements	1'000'000	
	Dépenses		
	Recettes		528'000
	Solde	-472'000	
5040.000	Construction d'immeubles	1'000'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		528'000
3272	Conservatoire		
CONS			
	Compte de résultats	20'103'980	
	Charges		
	Revenus		12'853'470
	Solde	-7'250'510	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	783'050	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	147'400	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	13'141'180	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	73'000	
3040.300	Allocations sociales	16'810	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	137'380	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	20'800	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	33'090	
305	Contributions aux assurances sociales	1'227'440	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'375'020	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	15'580	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
416'300	412'698	3160.100	Räume, Mieten	
20'000	19'805	3170.100	Reisespesen	
	4'192	3181.000	Debitorenverluste	
47'000	16'740	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
41'000	40'817	3199.010	Sonderausstellungen	
	49'042	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
579'220	404'975	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
25'000	27'990	3511.000	Fondseinlagen	
223'830	221'256	4230.002	Gebühren der Universitätsstudenten	
17'500	19'900	4240.000	Dienstleistungen für Dritte	
10'000	9'017	4240.004	Eintrittsgebühren	
15'000	14'735	4250.000	Verkäufe	
29'000	29'994	4250.019	Ertrag aus der Cafeteria	
65'000	63'456	4250.100	Erlös aus Fotokopien	
	1'379	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
65'000	63'608	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
58'000	58'512	4270.000	Bussen	
11'800	11'796	4470.000	Mietzinse	
	24'625	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
3'400	3'461	4630.013	Bundesbeiträge für den Kulturgüterschutz	
1'802'750	1'437'000	4910.001	Leistungen der Kantons- und Universitätsbibliothek	
43'800	47'700	4910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	
2'000'000	499'994		Investitionsrechnung	Ausgaben
-2'000'000	-499'994			Einnahmen
2'000'000	499'994			Saldo
		5040.000	Bau von Gebäuden	
		6300.001	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	
		3272	Konservatorium	
		CONS		
20'104'860	19'082'260		Erfolgsrechnung	Aufwand
12'721'790	11'923'760			Ertrag
-7'383'070	-7'158'500			Saldo
3'000	2'437	3000.200	Kommissionen	
772'210	751'731	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
144'510	142'066	3010.117	Gehälter des Betriebspersonals	
13'214'230	12'466'689	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte	
111'000	71'249	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
16'810	19'440	3040.300	Sozialzulagen	
146'740	158'048	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
	76	3049.400	Treueprämien	
27'890	36'762	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte	
42'730	31'971	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
1'254'950	1'163'074	305	Sozialversicherungsbeiträge	
1'259'690	1'265'123	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
17'280	16'306	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3060.000	Pensions de retraite	2'320	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	90'490	
3090.000	Frais de formation	26'000	
3091.000	Frais de recrutement	1'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'300	
3100.100	Fournitures de bureau	18'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	9'000	
3102.102	Publications et publicité	24'000	
3103.300	Livres	9'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'400	
3104.200	Fournitures d'enseignement	6'000	
3110.100	Achats de mobilier	14'300	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	5'800	
3111.308	Achats d'instruments	50'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	150'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	90'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'250	
3130.002	Taxes postales	27'000	
3130.009	Activités culturelles	57'000	
3134.000	Assurances	2'500	
3138.001	Frais d'examens	25'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	74'000	
3151.308	Entretien des instruments	100'000	
3160.100	Locations de locaux	1'360'770	
3170.005	Frais de réceptions	6'500	
3170.100	Déplacements	95'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications	150'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	2'600	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	74'000	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	5'000	
3920.005	Part du canton pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises	641'000	
4230.000	Ecolages		4'300'000
4240.010	Taxes d'auditions et de concerts		28'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		11'370
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		13'740
4260.004	Récupérations de traitements		529'120
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		20'540
4260.030	Recettes administratives diverses		20'000
4402.000	Intérêts des placements à court terme		
4470.000	Locations		34'150
4611.004	Contributions des cantons pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises		641'000
4612.000	Part des communes		6'965'860
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		5'690
4910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges		284'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
27'360	27'360	3060.000	Ruhegehälter
23'460	97'804	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
26'000	15'472	3090.000	Ausbildungskosten
		3091.000	Personalwerbungskosten
2'300		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
18'000	18'365	3100.100	Büromaterialien
9'000	8'026	3101.001	Reinigungsmaterialien
23'500	29'442	3102.102	Publikationen und Werbung
9'000	10'631	3103.300	Bücher
2'400		3103.301	Abonnemente und Beiträge
6'000	6'013	3104.200	Schulmaterialien
		3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'500		3110.200	Anschaffung von Maschinen
4'000		3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
50'000	32'536	3111.308	Anschaffung von Instrumenten
2'000	3'216	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
146'500	136'823	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
100'000	85'084	3130.000	Dienstleistungen Dritter
7'000	7'102	3130.001	Kosten für Telekommunikation
25'000	26'677	3130.002	Posttaxen
56'300	44'172	3130.009	Kulturelle Aktivitäten
2'510	2'423	3134.000	Versicherungen
25'000	27'461	3138.001	Prüfungskosten
80'000	51'513	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
100'000	90'633	3151.308	Unterhalt der Instrumente
1'368'750	1'336'734	3160.100	Räume, Mieten
6'500	4'884	3170.005	Empfänge, Kosten
100'000	85'282	3170.100	Reisespesen
	1'884	3181.000	Debitorenverluste
	12'627	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
150'000	114'400	3910.000	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation
2'200	2'800	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
72'540	73'284	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
5'000	5'000	3910.013	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
641'000	599'643	3920.005	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen
4'400'000	4'257'601	4230.000	Schulgelder
25'000	27'621	4240.010	Gebühren für Vorträge und Konzerte
15'310	11'309	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
15'470	14'448	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
738'250	111'097	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
15'310	24'777	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
20'000	19'381	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	113	4402.000	Zinsen kurzfristige Anlagen
36'300	34'790	4470.000	Mietzinse
641'000	599'643	4611.004	Beiträge der Kantone für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen
6'815'150	6'805'903	4612.000	Anteil der Gemeinden
	17'077	4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe
		4910.008	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3273	Musée d'art et d'histoire		
MAHF			
	Compte de résultats	3'592'110	
	Charges		
	Revenus		93'600
	Solde	-3'498'510	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'534'840	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	112'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	12'390	
3049.400	Primes de fidélité	2'530	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	131'890	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	145'650	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'630	
3100.100	Fournitures de bureau	17'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	7'200	
3101.012	Matériel pour la revente	20'000	
3102.102	Publications et publicité	39'000	
3103.300	Livres	5'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'500	
3103.310	Achats de collections	100'000	
3110.100	Achats de mobilier	35'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	78'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	3'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	30'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	181'400	
3120.004	Impôts et contributions	900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	80'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	26'000	
3134.000	Assurances	23'740	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	300'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	6'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	13'000	
3159.310	Entretien des collections	30'000	
3160.100	Locations de locaux	12'070	
3170.005	Frais de réceptions	13'000	
3170.100	Déplacements	12'000	
3199.010	Expositions temporaires	480'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	11'470	
3636.000	Subventions cantonales	110'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	400	
4240.004	Taxes d'entrées		34'000
4250.001	Ventes d'imprimés		40'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3273	Museum für Kunst und Geschichte
		MAHF	
3'515'430	3'555'481	Erfolgsrechnung	Aufwand
71'600	112'128		Ertrag
-3'443'830	-3'443'353		Saldo
3'000	2'014	3000.200	Kommissionen
1'504'380	1'500'122	3010.100	Gehälter des Personals
112'000	129'927	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	18'495	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
	2'584	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
14'190	12'653	3040.300	Sozialzulagen
2'900	3'325	3049.400	Treueprämien
4'710		3049.500	Dienstaltersgeschenke
132'480	138'911	305	Sozialversicherungsbeiträge
130'880	132'122	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'780	1'924	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
18'000	15'877	3100.100	Büromaterialien
9'500	5'889	3101.001	Reinigungsmaterialien
18'000	16'964	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
39'000	35'927	3102.102	Publikationen und Werbung
11'000	9'792	3103.300	Bücher
		3103.301	Abonnemente und Beiträge
100'000	100'000	3103.310	Anschaffung von Sammlungen
25'500	18'477	3110.100	Anschaffung von Mobilien
76'000	97'286	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
2'000		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
175'600	155'966	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
900	882	3120.004	Steuern und Beiträge
80'000	23'494	3130.000	Dienstleistungen Dritter
9'000	8'040	3130.001	Kosten für Telekommunikation
28'000	25'862	3130.002	Posttaxen
23'940	22'947	3134.000	Versicherungen
300'000	469'988	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
6'000	4'569	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
14'800	10'753	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
30'000	30'017	3159.310	Unterhalt der Sammlungen
15'000	7'000	3160.100	Räume, Mieten
13'000		3170.005	Empfänge, Kosten
12'000	9'249	3170.100	Reisespesen
480'000	409'523	3199.010	Sonderausstellungen
	12'935	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
11'470	11'468	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
110'000	110'000	3636.000	Kantonsbeiträge
400	500	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
32'000	34'113	4240.004	Eintrittsgebühren
20'000	38'741	4250.001	Verkauf von Drucksachen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4470.000	Locations		18'600
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3274	Musée d'histoire naturelle		
MHNA			
	Compte de résultats	2'266'230	
	Charges		
	Revenus		5'000
	Solde	-2'261'230	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'044'440	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	10'120	
3049.400	Primes de fidélité	4'480	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'380	
305	Contributions aux assurances sociales	88'770	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	99'940	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'090	
3090.000	Frais de formation	3'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	8'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	7'400	
3102.102	Publications et publicité	29'000	
3103.300	Livres	8'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3103.310	Achats de collections	65'000	
3110.100	Achats de mobilier	16'000	
3110.200	Achats de machines	13'500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	28'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	21'520	
312	Chauffage, éclairage, eau	72'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	52'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	18'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	15'400	
3134.000	Assurances	6'040	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	293'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	17'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3159.310	Entretien des collections	15'000	
3170.100	Déplacements	10'000	
3199.010	Expositions temporaires	300'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	850	
4250.001	Ventes d'imprimés		4'000
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	10'251	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
1'000	194	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
18'600	7'750	4470.000	Mietzinse
	21'079	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
3274 Naturhistorisches Museum			
MHNA			
2'347'690	2'521'385	Erfolgsrechnung	Aufwand
5'000	20'470		Ertrag
-2'342'690	-2'500'915		Saldo
3'000	1'736	3000.200	Kommissionen
1'045'290	1'073'829	3010.100	Gehälter des Personals
	13'820	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	16'524	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
9'810	9'610	3040.300	Sozialzulagen
5'300	6'125	3049.400	Treueprämien
7'080		3049.500	Dienstaltersgeschenke
92'600	91'339	305	Sozialversicherungsbeiträge
91'460	87'485	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'200	1'236	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'500	2'480	3090.000	Ausbildungskosten
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'000	6'027	3100.100	Büromaterialien
7'000	6'993	3101.001	Reinigungsmaterialien
30'000	18'121	3102.102	Publikationen und Werbung
8'500	7'535	3103.300	Bücher
2'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
65'000	64'927	3103.310	Anschaffung von Sammlungen
8'000	5'684	3110.100	Anschaffung von Mobilien
14'000	14'298	3110.200	Anschaffung von Maschinen
30'000	29'875	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
19'500	7'117	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
72'000	72'000	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'600	785	3120.004	Steuern und Beiträge
50'000	41'552	3130.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	1'879	3130.001	Kosten für Telekommunikation
18'000	18'432	3130.002	Posttaxen
12'400		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
8'050	3'033	3134.000	Versicherungen
388'000	599'869	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
17'500	15'258	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
	1'891	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
20'000	11'992	3159.310	Unterhalt der Sammlungen
10'000	7'278	3170.100	Reisespesen
290'000	281'157	3199.010	Sonderausstellungen
	797	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
900	700	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
3'000	3'950	4250.001	Verkauf von Drucksachen
2'000	-4	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3280	Service archéologique		
SACF			
	Compte de résultats	6'379'320	
	Charges		
	Revenus		96'000
	Solde	-6'283'320	
3010.100	Traitements du personnel	3'389'120	
3010.134	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge du canton	1'240'000	
3010.135	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes nationales		
3010.138	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes cantonales		
3040.300	Allocations sociales	27'480	
3049.400	Primes de fidélité	6'430	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	43'590	
305	Contributions aux assurances sociales	303'520	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	327'830	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	21'360	
3090.000	Frais de formation	9'320	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	6'000	
3101.000	Marchandises	9'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	8'000	
3101.006	Carburants	10'000	
3103.300	Livres	12'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'500	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	21'840	
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'890	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	110'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	72'400	
3120.004	Impôts et contributions	2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	315'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'600	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.020	Prestations de service à charge des routes nationales		
3130.090	Prestations de service à charge des routes cantonales		
3134.000	Assurances	8'840	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	76'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	4'000	
3151.500	Entretien des véhicules	4'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'500	
3170.100	Déplacements	23'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	60'000	
3199.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	174'300	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	16'524	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
		3280	Amt für Archäologie
		SACF	
7'648'380	7'028'375	Erfolgsrechnung	Aufwand
2'257'500	2'216'818		Ertrag
-5'390'880	-4'811'557		Saldo
3'403'250	2'993'407	3010.100	Gehälter des Personals
1'220'000	1'127'240	3010.134	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten des Kantons
1'349'400	1'378'312	3010.135	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten der Nationalstrassen
	28'627	3010.138	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologische Arbeiten zu Lasten der Kantonsstrassen
37'300	41'970	3040.300	Sozialzulagen
9'420	12'356	3049.400	Treueprämien
3'290		3049.500	Dienstaltersgeschenke
299'760	255'453	305	Sozialversicherungsbeiträge
304'030	261'833	3051.000	Pensionskassenbeiträge
21'370	18'219	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
11'500	4'858	3090.000	Ausbildungskosten
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
6'000	6'003	3100.100	Büromaterialien
9'000	8'967	3101.000	Für Rechnung des Bundes verkauftes Material, Rückerstattungen
8'000	6'053	3101.001	Reinigungsmaterialien
11'000	9'526	3101.006	Treibstoffe
12'000	11'851	3103.300	Bücher
1'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
7'900		3110.100	Anschaffung von Mobilien
28'210	17'575	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
25'000		3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
8'250		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
50'250		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
74'400	62'868	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'000	1'904	3120.004	Steuern und Beiträge
305'000	341'621	3130.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	4'591	3130.001	Kosten für Telekommunikation
7'500	4'000	3130.002	Posttaxen
12'000	9'000	3130.020	Dienstleistungen zu Lasten der Nationalstrassen
	5'468	3130.090	Dienstleistungen zu Lasten der Kantonsstrassen
8'890	11'243	3134.000	Versicherungen
40'000	40'130	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
6'000	2'322	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
6'000	4'917	3151.500	Fahrzeugunterhalt
2'000	1'443	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
23'500	22'521	3170.100	Reisespesen
	200	3181.000	Debitorenverluste
60'500	52'157	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
5'500		3199.013	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes
	5'190	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
186'260	199'549	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.000	Subventions cantonales	70'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	6'400	
4210.000	Emoluments		45'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4610.002	Part de la Confédération pour les fouilles des routes nationales		
4611.006	Part des routes cantonales pour les fouilles		
4630.000	Subventions fédérales		50'000
3281	Service des biens culturels (Gestion par prestations)		
BIEN			
	Compte de résultats	5'275'860	
	Charges		
	Revenus		1'358'000
	Solde	-3'917'860	
3000.200	Commissions	15'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'821'580	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	14'250	
3049.400	Primes de fidélité	170	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'750	
305	Contributions aux assurances sociales	160'190	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	183'930	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'890	
* 3060.000	Pensions de retraite	24'620	
3090.000	Frais de formation	1'600	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	400	
3100.100	Fournitures de bureau	14'200	
3101.001	Matériel de nettoyage	500	
3102.102	Publications et publicité	50'000	
3103.300	Livres	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'800	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	4'450	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	80'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	33'700	
3120.004	Impôts et contributions	300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	187'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'500	
3130.002	Taxes postales	2'900	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	24'000	
3134.000	Assurances	4'970	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	14'000	
3151.500	Entretien des véhicules	6'600	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	3'260	
3170.005	Frais de réceptions	500	
3170.100	Déplacements	27'800	
3181.000	Pertes sur créances		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
70'000	70'000	3636.000	Kantonsbeiträge
6'400	7'000	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
45'000	45'100	4210.000	Gebühren
	36'737	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
9'000	-328	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'153'500	2'079'147	4610.002	Anteil des Bundes für Grabungsarbeiten der Nationalstrassen
	34'083	4611.006	Anteil der Kantonsstrassen für Ausgrabungsarbeiten
50'000	22'079	4630.000	Bundesbeiträge
3281 Amt für Kulturgüter (leistungsorientierte Führung)			
BIEN			
4'907'200	4'764'226	Erfolgsrechnung	Aufwand
745'000	1'034'288		Ertrag
-4'162'200	-3'729'938		Saldo
15'200	15'623	3000.200	Kommissionen
1'802'960	1'700'870	3010.100	Gehälter des Personals
	162'594	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	2'603	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
15'240	15'200	3040.300	Sozialzulagen
540	3'518	3049.400	Treueprämien
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
157'680	159'426	305	Sozialversicherungsbeiträge
166'080	166'323	3051.000	Pensionskassenbeiträge
2'060	2'127	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
24'620	24'624 *	3060.000	Ruhegehälter
1'500	1'600	3090.000	Ausbildungskosten
450		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
14'000	11'709	3100.100	Büromaterialien
500		3101.001	Reinigungsmaterialien
20'000	54'952	3102.102	Publikationen und Werbung
7'000	6'557	3103.300	Bücher
1'850		3103.301	Abonnemente und Beiträge
3'620		3110.200	Anschaffung von Maschinen
	1'728	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	4'260	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
27'500	25'519	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
200	188	3120.004	Steuern und Beiträge
205'000	204'928	3130.000	Dienstleistungen Dritter
3'800	2'029	3130.001	Kosten für Telekommunikation
3'100	1'844	3130.002	Posttaxen
		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
5'000	4'830	3134.000	Versicherungen
14'000	8'265	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
7'000	3'593	3151.500	Fahrzeugunterhalt
2'800	1'656	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
500		3170.005	Empfänge, Kosten
27'000	23'059	3170.100	Reisespesen
	125	3181.000	Debitorenverluste

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3631.000	Part aux frais de conférences	5'000	
* 3632.000	Subventions cantonales pour les communes	100'000	
* 3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	100'000	
3637.051	Subventions cantonales à des tiers pour la construction d'abris de protection de biens culturels	370'000	
* 3637.100	Subventions cantonales pour des tiers	1'600'000	
* 3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	400'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	2'000	
4210.000	Emoluments		51'000
4250.000	Ventes		30'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		7'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		
* 4511.007	Prélèvements sur provisions		750'000
4630.006	Subventions fédérales pour les inventaires		20'000
* 4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		500'000
3291	Jeunesse et sport		
JSPO			
	Compte de résultats	Charges	Revenus
		Revenus	Solde
		Solde	
3000.200	Commissions		
3010.100	Traitements du personnel		
3040.300	Allocations sociales		
305	Contributions aux assurances sociales		
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		
3090.000	Frais de formation		
3100.100	Fournitures de bureau		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications		
3130.002	Taxes postales		
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances		
3138.000	Cours d'instruction des moniteurs		
3170.100	Déplacements		
3171.300	Frais des camps		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
4231.013	Inscriptions		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4630.009	Subventions fédérales pour les camps		
4630.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	4'658	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'000	4'000	3631.000	Konferenzkostenanteil
100'000	81'540 *	3632.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
119'000	63'004 *	3632.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
		3637.051	Kantonsbeiträge an Dritte für den Bau von Schutzräumen für Kulturgüter
1'600'000	1'601'163 *	3637.100	Kantonsbeiträge an Dritte
553'000	398'112 *	3637.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
2'000	2'000	3910.005	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
52'000	50'335	4210.000	Gebühren
		4250.000	Verkäufe
	4'323	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
1'000	19'584	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	2'603	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
	27'975	4511.000	Fondsentnahmen
	450'000 *	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
20'000	18'352	4630.006	Bundesbeiträge für die Inventare
672'000	461'116 *	4630.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
3291 Jugend und Sport			
JSPO			
	894'946	Erfolgsrechnung	Aufwand
	444'673		Ertrag
	-450'273		Saldo
	2'460	3000.200	Kommissionen
	264'854	3010.100	Gehälter des Personals
	3'649	3040.300	Sozialzulagen
	22'610	305	Sozialversicherungsbeiträge
	20'541	3051.000	Pensionskassenbeiträge
	320	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
	670	3090.000	Ausbildungskosten
	2'987	3100.100	Büromaterialien
	305	3130.000	Dienstleistungen Dritter
	1'220	3130.001	Kosten für Telekommunikation
	4'419	3130.002	Posttaxen
	6'033	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
	220	3134.000	Versicherungen
	441'926	3138.000	Leiterkurse
	1'143	3170.100	Reisespesen
	119'823	3171.300	Lagerkosten
	1'766	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	288'139	4231.013	Einschreibengebühren
	105	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	7'864	4630.009	Bundesbeiträge für Lager
	148'565	4630.010	Bundesbeiträge für die Leiterausbildung

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport				Budget/Voranschlag 2012	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3292	Service du sport				
SPOR					
	Compte de résultats	Charges		2'233'300	
		Revenus			1'143'000
		Solde		-1'090'300	
3000.200	Commissions			13'500	
3010.100	Traitements du personnel			639'320	
3040.300	Allocations sociales			11'270	
3049.400	Primes de fidélité				
305	Contributions aux assurances sociales			56'400	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			59'390	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			690	
3090.000	Frais de formation			105'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel			700	
3100.100	Fournitures de bureau			5'500	
3103.301	Abonnements et cotisations			1'800	
3110.100	Achats de mobilier			3'270	
3110.200	Achats de machines				
3110.301	Achats de matériel et d'appareils			1'050	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			15'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers			3'000	
3130.001	Frais de télécommunications			2'500	
3130.002	Taxes postales			5'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			6'000	
3134.000	Assurances			410	
3138.000	Cours d'instruction des moniteurs			460'000	
3170.100	Déplacements			8'500	
3171.300	Frais des camps			125'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses				
3511.000	Versements aux fonds			500'000	
3632.009	Subventions cantonales pour le développement du sport			210'000	
3636.000	Subventions cantonales				
4231.013	Inscriptions				280'000
4260.030	Recettes administratives diverses				
4511.000	Prélèvements sur les fonds				210'000
4630.009	Subventions fédérales pour les camps				8'000
4630.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs				145'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement				500'000
3293	LORO-Sport				
TOTO					
	Compte de résultats	Charges		2'310'000	
		Revenus			2'310'000
		Solde			
3000.200	Commissions			8'000	
3102.102	Publications et publicité			20'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3292	Amt für Sport	
		SPOR		
2'085'290	2'478'280		Erfolgsrechnung	Aufwand
1'040'150	1'984'652			Ertrag
-1'045'140	-493'628			Saldo
14'500	10'956	3000.200	Kommissionen	
617'680	311'285	3010.100	Gehälter des Personals	
13'520	6'368	3040.300	Sozialzulagen	
100	250	3049.400	Treueprämien	
53'780	26'647	305	Sozialversicherungsbeiträge	
52'250	27'853	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
740	352	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
103'500	92'676	3090.000	Ausbildungskosten	
700		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
5'500	1'589	3100.100	Büromaterialien	
1'800		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
6'800	4'565	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
	1'716	3110.200	Anschaffung von Maschinen	
500		3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
6'500		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software	
3'000	18'403	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
2'500	1'340	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000		3130.002	Posttaxen	
6'000		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
420	220	3134.000	Versicherungen	
450'000		3138.000	Leiterkurse	
8'500	6'769	3170.100	Reisespesen	
120'000		3171.300	Lagerkosten	
	1'056	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
400'000	400'000	3511.000	Fondseinlagen	
210'000	196'986	3632.009	Kantonsbeiträge für die Sportförderung	
	1'369'250	3636.000	Kantonsbeiträge	
280'000		4231.013	Einschreibengebühren	
150	13	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
210'000	1'584'639	4511.000	Fondsentnahmen	
10'000		4630.009	Bundesbeiträge für Lager	
140'000		4630.010	Bundesbeiträge für die Leiterausbildung	
400'000	400'000	4980.001	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	
		3293	LORO-Sport	
		TOTO		
2'200'000	2'458'759		Erfolgsrechnung	Aufwand
2'200'000	2'458'759			Ertrag
				Saldo
8'000	3'998	3000.200	Kommissionen	
20'000	14'227	3102.102	Publikationen und Werbung	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	70'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3636.112	Subventions pour le développement du sport	2'095'000	
3636.113	Versements au fonds	117'000	
4130.000	Part au produit net		2'310'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
60'000		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	9'599	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'000'000	2'225'392	3636.112	Beiträge für die Sportförderung
112'000	205'543	3636.113	Fondseinlagen
2'200'000	2'458'759	4130.000	Anteil am Nettoertrag

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte de résultats	Charges	191'995'830	
		Revenus		149'629'980
		Solde	-42'365'850	
	Compte des investissements	Dépenses	6'400'000	
		Recettes		2'648'750
		Solde	-3'751'250	
3300	Secrétariat général			
JPMS				
	Compte de résultats	Charges	2'995'850	
		Revenus		442'630
		Solde	-2'553'220	
3000.200	Commissions		13'000	
3010.100	Traitements du personnel		1'204'590	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		110'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		150'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
3040.300	Allocations sociales		15'300	
3049.400	Primes de fidélité		450	
305	Contributions aux assurances sociales		105'730	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		121'690	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'160	
3090.000	Frais de formation		4'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'000	
3100.100	Fournitures de bureau		13'000	
3102.102	Publications et publicité		7'000	
3103.300	Livres		4'500	
3103.301	Abonnements et cotisations		5'000	
3110.100	Achats de mobilier		2'500	
3110.200	Achats de machines			
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
3130.000	Prestations de service par des tiers		350'000	
3130.001	Frais de télécommunications		4'000	
3130.002	Taxes postales		6'300	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
3134.000	Assurances		640	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
3160.100	Locations de locaux		1'560	
3170.005	Frais de réceptions		5'700	
3170.100	Déplacements		8'000	
3190.021	Dédommagements de tiers		140'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3631.000	Part aux frais de conférences		152'900	
3632.000	Subventions cantonales pour les communes		40'000	
3636.000	Subventions cantonales		51'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010		
33 Sicherheits- und Justizdirektion			
185'935'830	177'321'219	Erfolgsrechnung	Aufwand
141'285'990	136'712'734		Ertrag
-44'649'840	-40'608'485		Saldo
9'900'000	8'656'299	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'600'000	1'583'672		Einnahmen
-8'300'000	-7'072'627		Saldo
3300 Generalsekretariat			
JPMS			
2'668'710	3'437'068	Erfolgsrechnung	Aufwand
452'730	510'574		Ertrag
-2'215'980	-2'926'494		Saldo
14'000	9'238	3000.200	Kommissionen
1'112'360	1'042'871	3010.100	Gehälter des Personals
110'000	131'023	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	2'910	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
150'000	180'017	3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
	2'335	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
10'800	11'070	3040.300	Sozialzulagen
600	750	3049.400	Treueprämien
97'150	98'924	305	Sozialversicherungsbeiträge
102'780	98'942	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'190	1'285	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	-1'700	3090.000	Ausbildungskosten
4'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
13'000	11'201	3100.100	Büromaterialien
8'500	5'147	3102.102	Publikationen und Werbung
4'000	4'412	3103.300	Bücher
5'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
12'200	1'376	3110.100	Anschaffung von Mobilien
	3'251	3110.200	Anschaffung von Maschinen
	487'702	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
366'000	325'704	3130.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	3'257	3130.001	Kosten für Telekommunikation
6'000	6'356	3130.002	Posttaxen
	74'669	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
50'000	15'402	3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
590	670	3134.000	Versicherungen
	36'710	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
1'560	1'560	3160.100	Räume, Mieten
11'000	6'106	3170.005	Empfänge, Kosten
6'000	8'571	3170.100	Reisespesen
140'000	364'395	3190.021	Entschädigungen an Dritte
	16'630	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
141'550	139'545	3631.000	Konferenzkostenanteil
		3632.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
21'000	20'739	3636.000	Kantonsbeiträge

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.048	Subventions cantonales pour l'entraide à l'étranger		173'400	
3702.000	Subventions fédérales pour les communes		63'200	
3706.001	Subventions fédérales pour des tiers		207'230	
4210.000	Emoluments			2'000
4260.004	Récupérations de traitements			10'000
4260.030	Recettes administratives diverses			200
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4611.003	Dédommagements			60'000
4630.000	Subventions fédérales			100'000
4700.000	Subventions fédérales pour les communes			63'200
4700.002	Subventions fédérales pour des tiers			207'230
3301	Autorité cantonale de surveillance en matière de protection des données			
SPRD				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde		
3000.200	Commissions			
3010.100	Traitements du personnel			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales			
305	Contributions aux assurances sociales			
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			
3090.000	Frais de formation			
3100.100	Fournitures de bureau			
3102.102	Publications et publicité			
312	Chauffage, éclairage, eau			
3130.000	Prestations de service par des tiers			
3130.001	Frais de télécommunications			
3130.002	Taxes postales			
3134.000	Assurances			
3160.100	Locations de locaux			
3170.100	Déplacements			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
3302	Service de la surveillance des fondations			
SFPP				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	289'970 -229'930 220'990	60'040
3010.100	Traitements du personnel			
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire			
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
63'200	59'502	3636.048	Kantonsbeiträge für Hilfsaktionen im Ausland
207'230	266'499	3702.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
		3706.001	Bundesbeiträge an Dritte
2'000	1'600	4210.000	Gebühren
20'000	7'348	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
300	137	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	5'245	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
60'000	60'000	4611.003	Rückerstattungen
100'000	110'000	4630.000	Bundesbeiträge
63'200	59'550	4700.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
207'230	266'695	4700.002	Bundesbeiträge für Dritte
3301 Kantonale Aufsichtsbehörde für Datenschutz			
SPRD			
	313'142	Erfolgsrechnung	Aufwand
	15'814		Ertrag
	-297'328		Saldo
	20'048	3000.200	Kommissionen
	182'309	3010.100	Gehälter des Personals
	15'814	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
	960	3040.300	Sozialzulagen
	15'709	305	Sozialversicherungsbeiträge
	16'576	3051.000	Pensionskassenbeiträge
	343	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
	710	3090.000	Ausbildungskosten
	2'311	3100.100	Büromaterialien
	605	3102.102	Publikationen und Werbung
	1'664	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
	29'601	3130.000	Dienstleistungen Dritter
	795	3130.001	Kosten für Telekommunikation
	415	3130.002	Posttaxen
	160	3134.000	Versicherungen
	19'051	3160.100	Räume, Mieten
	367	3170.100	Reisespesen
	5'705	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	15'814	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
3302 Amt für die Aufsicht über die Stiftungen			
SFPP			
624'900	635'791	Erfolgsrechnung	Aufwand
108'060	147'406		Ertrag
-516'840	-488'385		Saldo
422'140	385'098	3010.100	Gehälter des Personals
50'000	54'811	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	51'536	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales		3'600	
3049.400	Primes de fidélité			
305	Contributions aux assurances sociales		19'300	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		23'250	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		240	
3060.000	Pensions de retraite			
3090.000	Frais de formation		1'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		200	
3100.100	Fournitures de bureau		1'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		400	
3103.300	Livres		700	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers		15'000	
3130.001	Frais de télécommunications		400	
3130.002	Taxes postales		1'200	
3134.000	Assurances		190	
3170.100	Déplacements		1'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4210.000	Emoluments			60'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			40
3305	Service de la justice			
JUST				
	Compte de résultats	Charges	1'448'140	
		Revenus		400'600
		Solde	-1'047'540	
3000.200	Commissions		105'500	
3010.100	Traitements du personnel		966'560	
3040.300	Allocations sociales		8'410	
3049.400	Primes de fidélité			
305	Contributions aux assurances sociales		84'380	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		100'560	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'000	
3090.000	Frais de formation		6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'300	
3100.100	Fournitures de bureau		8'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		26'000	
3103.300	Livres		1'600	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'100	
3110.100	Achats de mobilier		1'000	
3110.200	Achats de machines			
312	Chauffage, éclairage, eau		10'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers			
3130.001	Frais de télécommunications		2'000	
3130.002	Taxes postales		10'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		80'000	
3134.000	Assurances		440	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion		
7'200	7'380	3040.300	Sozialzulagen	
	50	3049.400	Treueprämien	
37'020	37'547	305	Sozialversicherungsbeiträge	
39'540	37'521	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
500	500	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
13'260	13'260	3060.000	Ruhegehälter	
4'000	830	3090.000	Ausbildungskosten	
200		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
3'000	1'576	3100.100	Büromaterialien	
400		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.	
700		3103.300	Bücher	
2'200		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
40'000	39'927	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
600	439	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
2'000	1'460	3130.002	Posttaxen	
140	140	3134.000	Versicherungen	
2'000	1'028	3170.100	Reisespesen	
	2'689	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
108'000	123'210	4210.000	Gebühren	
	3'763	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	20'370	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
60	62	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3305 Amt für Justiz				
JUST				
1'362'270	1'159'167	Erfolgsrechnung		Aufwand
418'700	382'497			Ertrag
-943'570	-776'670			Saldo
83'000	84'363	3000.200	Kommissionen	
977'170	835'699	3010.100	Gehälter des Personals	
8'410	7'710	3040.300	Sozialzulagen	
60	230	3049.400	Treueprämien	
85'030	71'506	305	Sozialversicherungsbeiträge	
90'580	60'564	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
1'110	947	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	5'356	3090.000	Ausbildungskosten	
1'300		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
6'500	8'530	3100.100	Büromaterialien	
29'000	23'197	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.	
1'600	1'880	3103.300	Bücher	
1'100		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
	3'450	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
250		3110.200	Anschaffung von Maschinen	
10'000	13'136	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
15'000		3130.000	Dienstleistungen Dritter	
2'000	1'679	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
10'500	6'242	3130.002	Posttaxen	
		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
380	400	3134.000	Versicherungen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3160.100	Locations de locaux		27'490	
3170.100	Déplacements		6'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4100.002	Patentes d'avocats et de notaires			11'000
4210.002	Taxes d'examens			58'500
4260.030	Recettes administratives diverses			26'100
4260.061	Assistance judiciaire civile récupérée			305'000
3315	Ministère public			
MIPU				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde		
3010.100	Traitements du personnel			
3040.300	Allocations sociales			
3049.400	Primes de fidélité			
305	Contributions aux assurances sociales			
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			
3090.000	Frais de formation			
3100.100	Fournitures de bureau			
3103.300	Livres			
3110.200	Achats de machines			
312	Chauffage, éclairage, eau			
3130.001	Frais de télécommunications			
3130.002	Taxes postales			
3134.000	Assurances			
3144.001	Aménagement d'immeubles loués			
3160.100	Locations de locaux			
3170.100	Déplacements			
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			
3330	Service de la police du commerce			
POCO				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	3'073'340	9'163'500 6'090'160
3000.200	Commissions		5'000	
3010.100	Traitements du personnel		377'190	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		44'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		2'700	
3049.400	Primes de fidélité		450	
305	Contributions aux assurances sociales		33'180	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion		
27'280	26'988	3160.100	Räume, Mieten	
6'000	6'034	3170.100	Reisespesen	
	1'256	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
11'000	9'800	4100.002	Anwalts- und Notarpatente	
58'500	46'000	4210.002	Prüfungsgebühren	
29'200	23'323	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
320'000	303'374	4260.061	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen	
		3315 Staatsanwaltschaft		
		MIPU		
	1'641'598		Erfolgsrechnung	Aufwand
	19'454			Ertrag
	-1'622'144			Saldo
	1'284'347	3010.100	Gehälter des Personals	
	18'615	3040.300	Sozialzulagen	
	3'742	3049.400	Treueprämien	
	107'308	305	Sozialversicherungsbeiträge	
	104'284	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
	1'216	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
	8'450	3090.000	Ausbildungskosten	
	7'470	3100.100	Büromaterialien	
	10'054	3103.300	Bücher	
	5'200	3110.200	Anschaffung von Maschinen	
	29'249	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	3'441	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
	2'096	3130.002	Posttaxen	
	740	3134.000	Versicherungen	
	2'024	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften	
	46'613	3160.100	Räume, Mieten	
	6'749	3170.100	Reisespesen	
	1'405	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	17'710	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
	340	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3330 Amt für Gewerbepolizei		
		POCO		
			Erfolgsrechnung	Aufwand
				Ertrag
				Saldo
2'998'780	2'943'957			
9'357'500	8'547'373			
6'358'720	5'603'416			
6'000	4'603	3000.200	Kommissionen	
377'100	365'806	3010.100	Gehälter des Personals	
42'500	49'647	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	
	6'959	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	
		3040.300	Sozialzulagen	
600	750	3049.400	Treueprämien	
33'100	31'288	305	Sozialversicherungsbeiträge	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	33'630	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	380	
3090.000	Frais de formation	630	
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	2'310	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	5'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	6'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	13'000	
3134.000	Assurances	300	
3170.100	Déplacements	6'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3634.015	Subventions cantonales pour l'équipement touristique	480'000	
3635.015	Subventions cantonales pour des projets sociaux	8'570	
3636.144	Subventions cantonales pour la formation professionnelle continue	240'000	
3980.001	Répartition des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement	1'800'000	
4025.000	Impôts sur le produit brut des jeux		5'000'000
4100.003	Patentes d'établissements publics		1'200'000
4100.004	Patentes de débits de boissons		820'000
4120.005	Patentes de commerce		80'000
4210.000	Emoluments		260'000
4210.005	Taxes de loteries, lotos		1'800'000
4250.001	Ventes d'imprimés		2'500
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4409.000	Intérêts de retard		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3335	Service de la population et des migrants		
PETR			
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	
		8'560'280	
		-2'892'280	5'668'000
3010.100	Traitements du personnel	3'769'830	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	788'500	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		
3040.300	Allocations sociales	47'070	
3049.400	Primes de fidélité	2'320	
305	Contributions aux assurances sociales	332'370	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	346'380	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'050	
3090.000	Frais de formation	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	700	
3100.100	Fournitures de bureau	85'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	175'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
30'410	29'636	3051.000	Pensionskassenbeiträge
420	407	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
630	690	3090.000	Ausbildungskosten
10'000	10'629	3100.100	Büromaterialien
1'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
1'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3110.100	Anschaffung von Mobilien
4'000	4'978	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	1'741	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
5'000	6'203	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'348	3130.001	Kosten für Telekommunikation
15'000	12'210	3130.002	Posttaxen
310	320	3134.000	Versicherungen
6'000	6'139	3170.100	Reisespesen
	19'727	3181.000	Debitorenverluste
	1'813	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
472'000	435'021	3634.015	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen
5'710	5'295	3635.015	Kantonsbeiträge für soziale Projekte
236'000	136'459	3636.144	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung
1'750'000	1'812'288	3980.001	Verteilung der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
5'300'000	4'529'676	4025.000	Bruttospielertragssteuer
1'180'000	1'087'529	4100.003	Patente für öffentliche Gaststätten
800'000	795'591	4100.004	Patente für den Getränkeausschank
70'000	55'923	4120.005	Gewerbepatente
255'000	254'196	4210.000	Gebühren
1'750'000	1'812'288	4210.005	Gebühren für Lotterien, Lottos
1'500	2'489	4250.001	Verkauf von Drucksachen
1'000	1'797	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	925	4409.000	Verzugszinsen
	6'959	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
3335 Amt für Bevölkerung und Migration			
PETR			
8'137'380	8'567'465	Erfolgsrechnung	Aufwand
5'686'000	5'583'872		Ertrag
-2'451'380	-2'983'593		Saldo
3'597'450	3'486'778	3010.100	Gehälter des Personals
691'600	509'790	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	24'259	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
103'650	104'865	3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
42'360	51'653	3040.300	Sozialzulagen
2'790	3'665	3049.400	Treueprämien
316'180	340'518	305	Sozialversicherungsbeiträge
298'040	322'640	3051.000	Pensionskassenbeiträge
4'260	4'683	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000		3090.000	Ausbildungskosten
700		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
77'000	87'170	3100.100	Büromaterialien
217'500	96'145	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301	Abonnements et cotisations	2'600	
3110.100	Achats de mobilier	26'000	
3110.200	Achats de machines	1'200	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	105'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	450'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'500	
3130.002	Taxes postales	100'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	900	
3134.000	Assurances	2'740	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	250'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	14'700	
3160.100	Locations de locaux	507'420	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	13'000	
3181.000	Pertes sur créances	20'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3600.100	Part aux frais de la Confédération	1'500'000	
4210.000	Emoluments		830'000
4210.008	Permis d'établissement et de séjour		1'600'000
4210.009	Passeports et biométrie		2'600'000
4250.001	Ventes d'imprimés		20'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		98'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4610.018	Part de la Confédération aux frais administratifs		520'000
3340	Circulation et navigation		
OCNA			
	Compte de résultats		
	Charges	28'939'300	
	Revenus		94'373'910
	Solde		65'434'610
3130.033	Frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur	2'190'100	
3602.100	Part des communes aux impôts sur les véhicules à moteur	26'749'200	
4030.000	Impôts sur les véhicules à moteur		89'164'000
4031.000	Impôts sur les bateaux		2'090'000
4260.062	Part des communes aux frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur		641'980
4461.004	Contribution de l'Office de la circulation et de la navigation		2'350'000
4470.100	Locations de terrains		127'930
4511.007	Prélèvements sur provisions		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
2'600		3103.301	Abonnemente und Beiträge
14'820	9'465	3110.100	Anschaffung von Mobilien
	1'125	3110.200	Anschaffung von Maschinen
1'000		3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
73'700	298'400	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
110'000	87'707	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
425'000	472'668	3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'500	7'953	3130.001	Kosten für Telekommunikation
110'000	87'870	3130.002	Posttaxen
	250'000	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'810	2'650	3134.000	Versicherungen
50'000	205'844	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
11'000	2'899	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
507'420	506'974	3160.100	Räume, Mieten
2'000		3170.005	Empfänge, Kosten
12'000	12'796	3170.100	Reisespesen
30'000	89'031	3181.000	Debitorenverluste
	12'010	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'420'000	1'487'907	3600.100	Anteil an den Kosten des Bundes
900'000	1'007'879	4210.000	Gebühren
1'656'000	1'385'961	4210.008	Aufenthalts- und Niederlassungsbewilligungen
2'500'000	2'451'214	4210.009	Pässe und Biometrie
20'000	18'800	4250.001	Verkauf von Drucksachen
	18'721	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	32'176	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
90'000	73'512	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	24'259	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
520'000	571'350	4610.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten
3340 Strassenverkehr und Schifffahrt			
OCNA			
26'732'870	26'400'215	Erfolgsrechnung	Aufwand
87'427'900	86'499'418		Ertrag
60'695'030	60'099'203		Saldo
2'025'770	2'001'261	3130.033	Kosten für den Bezug der Motorfahrzeugsteuern
24'707'100	24'398'954	3602.100	Gemeindeanteil an den Motorfahrzeugsteuern
82'357'000	81'329'818	4030.000	Motorfahrzeugsteuer
2'050'000	2'056'091	4031.000	Schiffssteuer
592'970	585'575	4260.062	Anteil der Gemeinden an den Inkassokosten der Motorfahrzeugsteuer
2'300'000	2'200'000	4461.004	Beitrag des Amtes für Strassenverkehr und Schifffahrt
127'930	127'934	4470.100	Verpachtung von Land
	200'000	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3345	Police			
POLI				
	Compte de résultats	Charges	91'606'930	
		Revenus		10'865'170
		Solde	-80'741'760	
	Compte des investissements	Dépenses	3'700'000	
		Recettes		2'000'000
		Solde	-1'700'000	
3345.1	Commandement et services généraux			
POLC				
	Compte de résultats	Charges	18'119'600	
		Revenus		1'159'420
		Solde	-16'960'180	
3010.101	Traitements du personnel administratif		4'422'700	
3010.107	Traitements du personnel de commandement et des services généraux		5'672'430	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		181'540	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3040.300	Allocations sociales		123'350	
3049.000	Indemnités de service		17'350	
3049.100	Déménagements de service			
3049.400	Primes de fidélité		17'790	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		21'870	
305	Contributions aux assurances sociales		888'890	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		950'660	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		10'790	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie		63'500	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS			
3090.000	Frais de formation		114'750	
3099.005	Culture, loisirs, sports		10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		11'300	
3100.100	Fournitures de bureau		65'600	
3101.005	Matériel photographique		10'000	
3101.006	Carburants		34'680	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		22'600	
3102.102	Publications et publicité		45'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		11'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement		11'000	
3110.100	Achats de mobilier		22'310	
3110.200	Achats de machines		6'790	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		7'000	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio		14'000	
3111.306	Achats de matériel pour le Centre d'engagement et d'alarmes		18'000	
3111.500	Achats de véhicules		30'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		23'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		640'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement		104'000	
3119.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe		10'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
		3345 Polizei	
		POLI	
90'000'490	81'332'652	Erfolgsrechnung	Aufwand
11'103'220	11'440'863		Ertrag
-78'897'270	-69'891'789		Saldo
9'050'000	1'600'003	Investitionsrechnung	Ausgaben
-9'050'000	-1'600'003		Einnahmen
			Saldo
		3345.1 Kommando und Stabsdienste	
		POLC	
17'192'970	14'470'652	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'133'120	1'171'107		Ertrag
-16'059'850	-13'299'545		Saldo
4'327'210	4'247'834	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
5'252'530	5'004'897	3010.107	Gehälter des Personals des Kommandos und der Stabsdienste
		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	36'944	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
117'660	128'835	3040.300	Sozialzulagen
17'350	33'953	3049.000	Dienstentschädigungen
18'000	11'850	3049.100	Umzugsentschädigungen
20'510	26'250	3049.400	Treueprämien
23'290		3049.500	Dienstaltersgeschenke
843'400	800'377	305	Sozialversicherungsbeiträge
828'990	777'140	3051.000	Pensionskassenbeiträge
11'240	10'924	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
63'790	71'808	3056.000	Krankenversicherungsbeiträge
46'730	46'371	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
120'000	99'984	3090.000	Ausbildungskosten
10'000	10'000	3099.005	Kultur, Freizeit, Sport
11'300		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
60'400	82'183	3100.100	Büromaterialien
10'000	6'665	3101.005	Fotomaterialien
28'000	28'930	3101.006	Treibstoffe
22'600		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
45'000	50'000	3102.102	Publikationen und Werbung
11'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
11'000	11'236	3104.200	Schulmaterialien
28'490	24'622	3110.100	Anschaffung von Mobilien
7'090	5'382	3110.200	Anschaffung von Maschinen
16'000	5'000	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
14'000	2'000	3111.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten
18'000	17'842	3111.306	Anschaffung von Materialien für die Einsatz- und Alarmzentrale
45'000	35'700	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
18'200		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
310'000	435'104	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
102'000	8'116	3119.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
160'000	10'445	3119.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau		65'200	
3120.004	Impôts et contributions		1'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers		225'000	
3130.001	Frais de télécommunications		151'000	
3130.002	Taxes postales		57'000	
3130.010	Transports		170'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		120'000	
3134.000	Assurances		21'080	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		20'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués			
3151.304	Entretien du matériel et des appareils radio		520'910	
3151.306	Entretien du matériel du Centre d'engagement et d'alarmes		90'000	
3151.500	Entretien des véhicules		20'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		700'000	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		10'000	
3159.315	Entretien du matériel d'intervention en cas de catastrophe		4'000	
3160.100	Locations de locaux		292'030	
3170.100	Déplacements		82'100	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.011	Exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes		11'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.001	Amortissements des immeubles		215'780	
3300.007	Amortissements des équipements		1'732'000	
3631.000	Part aux frais de conférences		29'000	
4210.000	Emoluments			95'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers			697'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.006	Récupérations de charges sociales			21'000
4260.030	Recettes administratives diverses			93'000
4634.016	Part de tiers à l'exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes			253'420
Compte des investissements		Dépenses	3'500'000	
		Recettes		2'000'000
		Solde	-1'500'000	
5040.000	Construction d'immeubles			
5040.600	Réalisation du réseau radio de sécurité du canton de Fribourg (POLYCOM - FR)		3'500'000	
6300.600	Subventions fédérales pour la réalisation du réseau radio de sécurité du canton de Fribourg (POLYCOM - FR)			2'000'000
3345.2 Gendarmerie				
POLG				
Compte de résultats		Charges	54'741'390	
		Revenus		8'851'780
		Solde	-45'889'610	
3010.101	Traitements du personnel administratif		972'020	
3010.108	Traitements du corps de gendarmerie		35'965'420	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
61'600	37'306	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'600		3120.004	Steuern und Beiträge
222'000	172'770	3130.000	Dienstleistungen Dritter
189'000	143'148	3130.001	Kosten für Telekommunikation
53'000	56'577	3130.002	Posttaxen
150'000	149'067	3130.010	Transporte
70'000	64'012	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
19'720	20'225	3134.000	Versicherungen
		3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
156'000	6'457	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
413'750	232'236	3151.304	Unterhalt von Materialien und Funkgeräten
90'000	89'056	3151.306	Unterhalt der Materialien der Einsatz- und Alarmzentrale
17'000	18'661	3151.500	Fahrzeugunterhalt
670'000	693'259	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
10'000	9'225	3159.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
4'000	3'981	3159.315	Unterhalt der Materialien für den Einsatz bei Katastrophenfällen
299'260	243'861	3160.100	Räume, Mieten
79'000	75'029	3170.100	Reisespesen
	3'473	3181.000	Debitorenverluste
11'000	10'179	3199.011	Betriebskosten Einsatz- und Alarmzentrale
	17'185	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
239'760	266'396	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'790'000	100'002	3300.007	Abschreibungen auf Anlagen
27'500	28'157	3631.000	Konferenzkostenanteil
85'000	92'050	4210.000	Gebühren
685'000	694'517	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
	15'518	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
21'000	22'844	4260.006	Rückerstattung von Soziallasten
88'700	93'718	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
253'420	252'461	4634.016	Anteil Dritter am Betrieb der Einsatz- und Alarmzentrale
8'550'000	1'300'003	Investitionsrechnung	Ausgaben
-8'550'000	-1'300'003		Einnahmen
			Saldo
	800'000	5040.000	Bau von Gebäuden
8'550'000	500'003	5040.600	Realisierung des Sicherheitsnetzes Funk des Kantons Freiburg (POLYCOM - FR)
		6300.600	Bundesbeiträge für die Realisierung des Sicherheitsnetzes Funk des Kantons Freiburg (POLYCOM - FR)
3345.2 Gendarmerie			
POLG			
54'150'250	50'388'432	Erfolgsrechnung	Aufwand
8'957'030	9'317'989		Ertrag
-45'193'220	-41'070'443		Saldo
931'980	849'626	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
35'580'810	32'978'547	3010.108	Gehälter des Gendarmeriekorps

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.110	Traitements des agents auxiliaires	1'937'100	
3040.300	Allocations sociales	474'840	
3049.000	Indemnités de service	22'820	
3049.100	Déménagements de service	6'750	
3049.400	Primes de fidélité	57'290	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	41'290	
305	Contributions aux assurances sociales	3'363'320	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	3'532'670	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	41'420	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	297'220	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS		
3090.000	Frais de formation	126'920	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	15'500	
3100.100	Fournitures de bureau	143'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	38'500	
3101.005	Matériel photographique	15'000	
3101.006	Carburants	559'240	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	22'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'700	
3104.200	Fournitures d'enseignement	55'000	
3110.100	Achats de mobilier	49'720	
3110.200	Achats de machines	44'340	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	5'000	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio	44'000	
3111.305	Achats de matériel et d'appareils de circulation	244'000	
3111.500	Achats de véhicules	700'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	427'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	200'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	307'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	527'500	
3120.004	Impôts et contributions	21'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	308'600	
3130.001	Frais de télécommunications	299'750	
3130.002	Taxes postales	116'000	
3134.000	Assurances	148'610	
3135.004	Exécution des peines	10'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	650'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	50'000	
3151.305	Entretien du matériel et des appareils de circulation	47'000	
3151.500	Entretien des véhicules	465'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	13'000	
3160.100	Locations de locaux	697'510	
3170.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service	76'000	
3170.100	Déplacements	588'970	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	914'450	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	93'920	
4210.000	Emoluments		280'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		1'500'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
1'611'410	1'581'559	3010.110	Gehälter der Hilfspolizisten
464'030	465'315	3040.300	Sozialzulagen
16'000	429'661	3049.000	Dienstentschädigungen
22'000	17'220	3049.100	Umzugsentschädigungen
77'160	97'878	3049.400	Treueprämien
101'100	18'112	3049.500	Dienstaltersgeschenke
3'304'000	3'063'641	305	Sozialversicherungsbeiträge
3'171'600	2'934'796	3051.000	Pensionskassenbeiträge
44'830	42'578	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
316'010	320'230	3056.000	Krankenversicherungsbeiträge
324'270	306'889	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
125'000	127'679	3090.000	Ausbildungskosten
17'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
138'000	158'040	3100.100	Büromaterialien
31'500	37'031	3101.001	Reinigungsmaterialien
15'000	18'540	3101.005	Fotomaterialien
617'000	447'696	3101.006	Treibstoffe
30'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
3'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
50'000	53'352	3104.200	Schulmaterialien
70'180	67'874	3110.100	Anschaffung von Mobilien
12'460	15'064	3110.200	Anschaffung von Maschinen
5'000	11'464	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
44'000	67'430	3111.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten
180'000	176'365	3111.305	Anschaffung von Verkehrsausrüstung
830'000	825'496	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
439'000	620	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
200'000	45'000	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
300'000	316'106	3119.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
465'000	460'648	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
18'000	18'083	3120.004	Steuern und Beiträge
294'800	261'245	3130.000	Dienstleistungen Dritter
292'320	279'690	3130.001	Kosten für Telekommunikation
115'000	115'120	3130.002	Posttaxen
146'020	143'796	3134.000	Versicherungen
8'600	9'093	3135.004	Strafvollzug
700'000	649'981	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
50'000	49'994	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
50'000	45'899	3151.305	Unterhalt der Verkehrsausrüstung
476'560	448'842	3151.500	Fahrzeugunterhalt
	24'983	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
13'000	10'089	3159.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
667'900	626'704	3160.100	Räume, Mieten
76'000	75'581	3170.012	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden
579'070	509'240	3170.100	Reisespesen
	14'587	3181.000	Debitorenverluste
	18'343	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'031'120	1'058'786	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
93'520	93'918	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
218'250	279'724	4210.000	Gebühren
1'400'000	1'644'480	4240.000	Dienstleistungen für Dritte

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.006	Récupérations de charges sociales			92'000
4260.014	Récupérations de frais			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			150'000
4270.000	Amendes			6'400'000
4470.000	Locations			129'780
4610.008	Remboursements de traitements par la Confédération			
4611.003	Dédommagements			300'000
	Compte des investissements	Dépenses	200'000	
		Recettes		
		Solde	-200'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles		200'000	
3345.3 Police de sûreté				
POLS				
	Compte de résultats	Charges	15'737'170	
		Revenus		853'970
		Solde	-14'883'200	
3010.101	Traitements du personnel administratif		1'069'270	
3010.109	Traitements du corps des agents de la sûreté		9'676'920	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		220'000	
3040.300	Allocations sociales		120'520	
3049.000	Indemnités de service		67'200	
3049.400	Primes de fidélité		17'060	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		42'450	
305	Contributions aux assurances sociales		943'740	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'020'340	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		11'500	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie		79'840	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS			
3090.000	Frais de formation		69'350	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		6'900	
3100.100	Fournitures de bureau		26'000	
3101.005	Matériel photographique		15'000	
3101.006	Carburants		119'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		14'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		4'000	
3110.100	Achats de mobilier		50'000	
3110.200	Achats de machines		6'660	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		228'400	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio		36'000	
3111.500	Achats de véhicules		185'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		8'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		120'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement		8'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		4'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		874'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
	212'422	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
92'000	101'576	4260.006	Rückerstattung von Soziallasten
8'000	7'196	4260.014	Kostenrückerstattungen
	20'204	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
167'000	149'460	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
6'550'000	6'442'834	4270.000	Bussen
129'780	123'215	4470.000	Mietzinse
22'000	34'337	4610.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund
370'000	302'542	4611.003	Rückerstattungen
500'000	300'000		Investitionsrechnung
-500'000	-300'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
500'000	300'000	5040.002	Ausbau von Gebäuden
3345.3 Kriminalpolizei			
POLS			
15'733'330	14'314'781		Erfolgsrechnung
1'013'070	948'397		Aufwand
-14'720'260	-13'366'384		Ertrag Saldo
1'059'710	921'557	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
9'771'920	8'960'690	3010.109	Gehälter des Sicherheitskorps
220'000	164'830	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
119'110	123'912	3040.300	Sozialzulagen
67'200	63'927	3049.000	Dienstentschädigungen
25'080	31'802	3049.400	Treueprämien
42'120	8'978	3049.500	Dienstaltersgeschenke
951'960	869'711	305	Sozialversicherungsbeiträge
928'460	836'439	3051.000	Pensionskassenbeiträge
12'780	11'846	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
81'770	85'360	3056.000	Krankenversicherungsbeiträge
85'080	85'390	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
68'000	93'957	3090.000	Ausbildungskosten
5'900		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
36'000	29'690	3100.100	Büromaterialien
15'000	24'121	3101.005	Fotomaterialien
100'000	99'836	3101.006	Treibstoffe
16'000	6'108	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
2'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
40'090	37'940	3110.100	Anschaffung von Mobilien
6'000	5'079	3110.200	Anschaffung von Maschinen
216'000	251'079	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
31'000	29'874	3111.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten
200'000	186'907	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
10'500		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
120'000	29'990	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
10'000	6'565	3119.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
4'000	2'951	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
840'850	717'184	3130.000	Dienstleistungen Dritter

Direction de la sécurité et de la justice

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3130.001	Frais de télécommunications	83'000	
3130.002	Taxes postales		
3134.000	Assurances	39'430	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
3151.500	Entretien des véhicules	69'400	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	2'000	
3160.100	Locations de locaux	34'090	
3170.100	Déplacements	388'100	
3199.061	Débours pénaux	48'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		20'000
4260.006	Récupérations de charges sociales		25'600
4260.014	Récupérations de frais		124'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		306'000
4470.000	Locations		18'370
4610.004	Remboursements de frais d'enquêtes		250'000
4610.008	Remboursements de traitements par la Confédération		110'000
3345.4 Ecoles de police			
POLE			
Compte de résultats		Charges	
		Revenus	
		Solde	
		3'008'770	
		-3'008'770	
3010.111	Traitements des aspirants de police	1'909'270	
3049.000	Indemnités de service		
305	Contributions aux assurances sociales	161'560	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	206'170	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'060	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	8'700	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS		
3090.000	Frais de formation	186'700	
3091.000	Frais de recrutement	60'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	18'000	
3100.100	Fournitures de bureau	5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	5'000	
3110.100	Achats de mobilier	4'070	
3110.200	Achats de machines	4'740	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	229'400	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	40'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	149'100	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	7'000	
3170.100	Déplacements	12'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
81'000	75'775	3130.001	Kosten für Telekommunikation
	141	3130.002	Posttaxen
35'620	36'586	3134.000	Versicherungen
31'000	27'147	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
71'700	64'544	3151.500	Fahrzeugunterhalt
	19'853	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
2'000		3159.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
34'280	33'727	3160.100	Räume, Mieten
391'200	362'487	3170.100	Reisespesen
		3199.061	Auslagen in Strafsachen
	8'798	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	36'945	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
20'000	20'000	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
28'700	29'310	4260.006	Rückerstattung von Soziallasten
150'000	124'856	4260.014	Kostenrückerstattungen
	29'350	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
436'000	327'673	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
18'370	18'366	4470.000	Mietzinse
250'000	250'000	4610.004	Kostenvergütung für Ermittlungen
110'000	111'898	4610.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund
3345.4 Polizeischulen			
POLE			
2'923'940	2'158'787	Erfolgsrechnung	Aufwand
	3'370		Ertrag
-2'923'940	-2'155'417		Saldo
1'898'630	1'349'852	3010.111	Gehälter der Polizeiaspiranten
	157'280	3049.000	Dienstentschädigungen
161'030	116'018	305	Sozialversicherungsbeiträge
168'130	91'505	3051.000	Pensionskassenbeiträge
2'240	1'632	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
8'700	959	3056.000	Krankenversicherungsbeiträge
	12'509	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
180'000	171'348	3090.000	Ausbildungskosten
46'000	48'419	3091.000	Personalwerbungskosten
18'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
5'000	4'940	3100.100	Büromaterialien
5'000	4'846	3104.200	Schulmaterialien
9'520	18'568	3110.100	Anschaffung von Mobilien
5'090	4'247	3110.200	Anschaffung von Maschinen
219'800		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
30'000	10'000	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
147'800	138'534	3119.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
7'000	6'335	3159.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
12'000	6'254	3170.100	Reisespesen
	15'542	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	3'370	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung

Direction de la sécurité et de la justice

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3355	Service de l'application des sanctions pénales et des prisons		
SPEN			
	Compte de résultats	17'113'790	
	Charges		
	Revenus		2'554'450
	Solde	-14'559'340	
3000.200	Commissions	11'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'301'850	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	130'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	44'860	
3049.000	Indemnités de service		
3049.400	Primes de fidélité	2'330	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	293'280	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	309'450	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'590	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	24'140	
3090.000	Frais de formation	15'150	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'800	
3100.100	Fournitures de bureau	17'100	
3101.001	Matériel de nettoyage	23'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'600	
3105.100	Produits alimentaires	280'000	
3106.014	Produits médicaux	51'000	
3110.100	Achats de mobilier	13'330	
3110.200	Achats de machines	5'200	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	37'550	
3111.500	Achats de véhicules	5'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	41'500	
312	Chauffage, éclairage, eau	167'000	
3120.004	Impôts et contributions	6'450	
3130.000	Prestations de service par des tiers	249'200	
3130.001	Frais de télécommunications	6'900	
3130.002	Taxes postales	7'550	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	18'000	
3130.096	Service d'aumônerie	14'460	
3134.000	Assurances	12'130	
3135.000	Exécution des condamnations	3'120'000	
3135.001	Placements dans les établissements spécialisés	2'772'000	
3135.002	Rémunérations aux détenus	70'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	315'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'600	
3151.500	Entretien des véhicules	2'400	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	12'000	
3160.100	Locations de locaux	75'270	
3170.005	Frais de réceptions	1'400	
3170.100	Déplacements	13'100	
3181.000	Pertes sur créances		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
		3355	Amt für Straf- und Massnahmenvollzug und Gefängnisse
		SPEN	
15'949'850	14'765'450	Erfolgsrechnung	Aufwand
2'849'350	2'643'759		Ertrag
-13'100'500	-12'121'691		Saldo
11'000	10'094	3000.200	Kommissionen
3'178'480	3'060'298	3010.100	Gehälter des Personals
80'000	26'056	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	6'089	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
47'800	51'420	3040.300	Sozialzulagen
	18'951	3049.000	Dienstentschädigungen
2'910	3'955	3049.400	Treueprämien
11'620		3049.500	Dienstaltersgeschenke
283'060	267'691	305	Sozialversicherungsbeiträge
272'250	253'931	3051.000	Pensionskassenbeiträge
3'810	3'687	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
23'910	23'760	3056.000	Krankenversicherungsbeiträge
8'400	4'970	3090.000	Ausbildungskosten
2'800		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
22'400	18'437	3100.100	Büromaterialien
16'500	22'466	3101.001	Reinigungsmaterialien
		3103.301	Abonnemente und Beiträge
285'100	280'145	3105.100	Lebensmittel
45'000	51'017	3106.014	Medikamente
20'450	19'770	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'600	21'729	3110.200	Anschaffung von Maschinen
69'940	45'981	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
60'800	35'585	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
150'500	151'590	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
9'500	5'164	3120.004	Steuern und Beiträge
283'500	307'651	3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'200	6'836	3130.001	Kosten für Telekommunikation
8'300	7'439	3130.002	Posttaxen
16'000	23'589	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
14'460	1'944	3130.096	Seelsorge
11'150	11'961	3134.000	Versicherungen
2'817'000	2'817'638	3135.000	Strafvollzugskosten
2'100'000	2'503'143	3135.001	Einweisungen in Sonderheime
60'000	68'929	3135.002	Arbeitsentgelt an Gefangene
327'000	314'908	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
4'850	1'564	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
1'200	2'384	3151.500	Fahrzeugunterhalt
12'000	7'855	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
74'670	71'868	3160.100	Räume, Mieten
1'900		3170.005	Empfänge, Kosten
12'000	13'110	3170.100	Reisespesen
	1'905	3181.000	Debitorenverluste

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.001	Amortissements des immeubles		337'260	
3631.000	Part aux frais de conférences		140'000	
3910.003	Exécution des condamnations dans les établissements du canton		5'114'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		41'340	
4210.000	Emoluments			74'000
4220.017	Récupérations de frais de détention			2'422'800
4240.000	Prestations de service pour des tiers			47'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.006	Récupérations de charges sociales			7'150
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			3'500
4409.000	Intérêts de retard			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4910.003	Récupérations de frais de détention			
	Compte des investissements	Dépenses	1'500'000	
		Recettes		288'750
		Solde	-1'211'250	
5040.002	Aménagement d'immeubles		1'500'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			288'750
6350.000	Participations de tiers			
3365	Etablissements de Bellechasse			
EBEL				
	Compte de résultats	Charges	27'515'380	
		Revenus		20'488'000
		Solde	-7'027'380	
3000.200	Commissions		10'000	
3010.100	Traitements du personnel		12'917'820	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		96'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3040.300	Allocations sociales		202'450	
3049.000	Indemnités de service		28'900	
3049.400	Primes de fidélité		7'850	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		23'510	
305	Contributions aux assurances sociales		1'144'100	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'183'930	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		13'930	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie		95'040	
3090.000	Frais de formation		30'000	
3091.000	Frais de recrutement		20'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		9'000	
3100.100	Fournitures de bureau		40'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		75'000	
3101.006	Carburants		350'000	
3101.010	Matières premières		130'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
	9'494	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
311'520	197'199	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
145'000	123'913	3631.000	Konferenzkostenanteil
5'091'100	3'847'996	3910.003	Strafvollzug in den kantonalen Anstalten
41'170	41'341	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
93'750	73'637	4210.000	Gebühren
2'045'000	2'071'112	4220.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
40'900	46'287	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
	3'195	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'100	7'154	4260.006	Rückerstattung von Soziallasten
	8'813	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
3'500	4'336	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	88	4409.000	Verzugszinsen
	6'089	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
661'100	423'049	4910.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
500'000	100'001	Investitionsrechnung	
	867'006	Ausgaben	
-500'000	767'005	Einnahmen	
500'000	100'001	Saldo	
	855'766	5040.002	Ausbau von Gebäuden
	11'240	6300.001	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
		6350.000	Beteiligungen Dritter
3365 Anstalten von Bellechasse			
EBEL			
26'720'000	25'588'272	Erfolgsrechnung	
18'635'000	15'354'967	Aufwand	
-8'085'000	-10'233'305	Ertrag	
		Saldo	
12'000	8'862	3000.200	Kommissionen
12'386'520	11'163'445	3010.100	Gehälter des Personals
6'000	7'320	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	96'066	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
128'970	204'778	3040.300	Sozialzulagen
34'000	71'006	3049.000	Dienstentschädigungen
9'100	19'092	3049.400	Treueprämien
32'450	15'637	3049.500	Dienstaltersgeschenke
1'084'530	982'767	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'041'710	918'939	3051.000	Pensionskassenbeiträge
14'620	13'421	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
86'240	100'650	3056.000	Krankenversicherungsbeiträge
40'000	22'527	3090.000	Ausbildungskosten
25'000	22'993	3091.000	Personalwerbungskosten
9'000	7'071	3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
37'000	39'719	3100.100	Büromaterialien
70'000	71'566	3101.001	Reinigungsmaterialien
360'000	274'534	3101.006	Treibstoffe
155'000	105'545	3101.010	Rohmaterialien

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3102.101	Imprimés, formules et reliures	3'000	
3103.300	Livres	1'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	351'000	
3105.100	Produits alimentaires	770'000	
3105.104	Frais des cultures	401'000	
3110.100	Achats de mobilier	16'900	
3110.200	Achats de machines	4'230	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	180'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	25'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	200'000	
3111.500	Achats de véhicules	125'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	100'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'500	
3115.000	Achats de bétail	160'000	
3115.001	Frais de bétail	530'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	600'000	
3120.004	Impôts et contributions	20'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	635'000	
3130.001	Frais de télécommunications	90'000	
3130.002	Taxes postales	13'000	
3130.010	Transports	10'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	57'700	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	12'000	
3130.080	Evacuation et traitement des déchets	58'000	
3130.096	Service d'aumônerie	60'000	
3132.040	Prestations médicales par des tiers	555'000	
3134.000	Assurances	132'640	
3135.002	Rémunérations aux détenus	1'600'000	
3137.000	Impôts sur les véhicules	30'000	
3140.200	Améliorations foncières	280'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	950'000	
3144.002	Constructions d'immeubles	100'000	
3150.100	Entretien du mobilier	1'500	
3150.200	Entretien des machines	2'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	92'000	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	85'000	
3151.500	Entretien des véhicules	150'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	28'000	
3160.100	Locations de locaux	4'500	
3170.100	Déplacements	15'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	2'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	500'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	2'153'400	
3300.006	Amortissements des véhicules	4'980	
3499.000	Escomptes	6'000	
3900.003	Livraisons internes entre secteurs de Bellechasse	20'000	
4220.017	Récupérations de frais de détention		10'600'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		380'000
4250.003	Ventes de bétail		950'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
3'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
1'000	2'754	3103.300	Bücher
151'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
760'000	688'030	3105.100	Lebensmittel
390'000	400'216	3105.104	Kosten für Kulturen
15'000	16'349	3110.100	Anschaffung von Mobilien
3'830	2'613	3110.200	Anschaffung von Maschinen
175'000	284'890	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
20'000	270'944	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
227'500	199'925	3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
130'000	162'200	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
104'000	53'915	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
5'000	25'324	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
160'000	260'255	3115.000	Viehankäufe
550'000	531'047	3115.001	Kosten für Viehhaltung
572'000	521'309	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
20'000	15'738	3120.004	Steuern und Beiträge
800'000	807'251	3130.000	Dienstleistungen Dritter
125'000	82'648	3130.001	Kosten für Telekommunikation
13'000	9'798	3130.002	Posttaxen
10'000	6'759	3130.010	Transporte
50'000	57'553	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
13'500	19'602	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
55'000	52'653	3130.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
60'000	39'735	3130.096	Seelsorge
400'000	353'344	3132.040	Medizinische Fremdleistungen
123'500	110'793	3134.000	Versicherungen
1'700'000	1'298'632	3135.002	Arbeitsentgelt an Gefangene
30'000		3137.000	Fahrzeugsteuern
390'000	369'981	3140.200	Bodenverbesserungen
980'000	1'016'797	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
100'000	107'256	3144.002	Bau von Gebäuden
1'500	793	3150.100	Unterhalt der Mobilien
2'000	788	3150.200	Unterhalt der Maschinen
80'000	92'595	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
80'000	82'728	3151.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
150'000	140'542	3151.500	Fahrzeugunterhalt
26'000	33'623	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
4'500	4'079	3160.100	Räume, Mieten
15'000	14'106	3170.100	Reisespesen
	430	3181.000	Debitorenverluste
2'000	29'196	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
500'000	531'231	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	127'547	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'163'300	2'579'388	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
6'230	7'784	3300.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen
	6'282	3499.000	Skonti
20'000	22'911	3900.003	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse
9'300'000	7'414'034	4220.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
600'000	319'525	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
1'000'000	869'696	4250.003	Viehverkäufe

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4250.004	Ventes de produits agricoles			1'285'000
4250.005	Ventes de produits laitiers			375'000
4250.006	Ventes de fournitures scolaires			1'000
4250.007	Ventes d'eau			45'000
4250.016	Ventes de produits accessoires			25'000
4250.021	Produit de la cuisine			3'000
4250.024	Produit du garage			3'000
4250.027	Ventes de carburant			200'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			30'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			5'000
4260.006	Récupérations de charges sociales			26'000
4260.030	Recettes administratives diverses			152'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne			500'000
4260.041	Participation des détenus aux frais de détention			350'000
4260.098	Récupérations de traitements			
4309.200	Pensions			33'000
4470.000	Locations			291'000
4630.002	Subventions fédérales pour la rénovation des immeubles			100'000
4900.003	Livraisons internes entre secteurs de Bellechasse			20'000
4910.003	Récupérations de frais de détention			5'114'000
	Compte des investissements	Dépenses	1'200'000	
		Recettes		360'000
		Solde	-840'000	
5040.000	Construction d'immeubles		1'200'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			360'000
3370	Service de probation			
PATR				
	Compte de résultats	Charges	1'470'120	
		Revenus		7'830
		Solde	-1'462'290	
3010.100	Traitements du personnel		803'250	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		180'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		9'300	
305	Contributions aux assurances sociales		70'820	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		74'390	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		850	
3090.000	Frais de formation		13'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'500	
3100.100	Fournitures de bureau		12'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		1'500	
3102.102	Publications et publicité			
3103.301	Abonnements et cotisations		5'700	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
1'200'000	1'283'446	4250.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte
350'000	374'536	4250.005	Verkauf von Milchprodukten
1'000	625	4250.006	Verkauf von Schulmaterialien
50'000	26'423	4250.007	Wasserverkäufe
25'000	19'224	4250.016	Verkauf von Nebenerzeugnissen
2'000	2'201	4250.021	Ertrag aus Küche
2'000	1'480	4250.024	Ertrag aus Garage
200'000	137'979	4250.027	Treibstoffverkäufe
80'000	25'418	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
10'000	156	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
30'000	29'608	4260.006	Rückerstattung von Soziallasten
185'000	215'376	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
500'000	531'231	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
350'000	302'560	4260.041	Beteiligung der Gefangenen an den Inhaftierungskosten
	31'449	4260.098	Gehaltsrückerstattungen
30'000	30'152	4309.200	Kostgelder
270'000	291'991	4470.000	Mietzinse
		4630.002	Bundesbeiträge für die Gebäuderenovierung
20'000	22'911	4900.003	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse
4'430'000	3'424'947	4910.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
350'000	6'879'708	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'600'000	640'080		Einnahmen
1'250'000	-6'239'628		Saldo
350'000	6'879'708	5040.000	Bau von Gebäuden
1'600'000	640'080	6300.001	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
3370 Amt für Bewährungshilfe			
PATR			
1'420'230	1'549'008	Erfolgsrechnung	Aufwand
7'880	85'557		Ertrag
-1'412'350	-1'463'451		Saldo
796'900	780'054	3010.100	Gehälter des Personals
140'000	172'446	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	30'784	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	59'637	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
6'960	11'970	3040.300	Sozialzulagen
70'090	81'859	305	Sozialversicherungsbeiträge
66'770	79'825	3051.000	Pensionskassenbeiträge
930	1'122	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
13'000	9'715	3090.000	Ausbildungskosten
1'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'500	12'716	3100.100	Büromaterialien
500		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
2'500		3102.102	Publikationen und Werbung
5'700		3103.301	Abonnemente und Beiträge
3'500	23'668	3110.100	Anschaffung von Mobilien
	2'609	3110.200	Anschaffung von Maschinen

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	14'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	5'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	9'000	
3134.000	Assurances	1'190	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	9'500	
3160.100	Locations de locaux	127'620	
3170.005	Frais de réceptions	4'500	
3170.100	Déplacements	25'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3637.203	Secours pour les détenus libérés	95'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		180
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		7'650
3375	Service de la protection de la population et des affaires militaires		
MILI			
	Compte de résultats	5'306'530	
	Charges		
	Revenus		3'864'520
	Solde	-1'442'010	
3010.100	Traitements du personnel	1'857'940	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	300'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	25'740	
3049.400	Primes de fidélité	6'020	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	14'560	
305	Contributions aux assurances sociales	158'140	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	169'480	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'860	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'000	
3100.100	Fournitures de bureau	26'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	2'000	
3101.006	Carburants	1'200	
3102.102	Publications et publicité	3'300	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'500	
3106.107	Interventions en rapport avec la grippe A/H1N1		
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	35'500	
3120.004	Impôts et contributions	2'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	45'200	
3130.001	Frais de télécommunications	5'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
20'000	7'192	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
3'500	7'323	3130.001	Kosten für Telekommunikation
5'500	3'429	3130.002	Posttaxen
6'000	4'920	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'200	5'739	3134.000	Versicherungen
	1'225	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
9'500	6'065	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
127'180	124'440	3160.100	Räume, Mieten
4'500	4'185	3170.005	Empfänge, Kosten
27'000	21'241	3170.100	Reisespesen
	6'845	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
95'000	90'000	3637.203	Unterstützung für Straftatlassene
230	164	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	59'637	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
7'650	25'755	4611.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
		3375	Amt für Bevölkerungsschutz und Militär
		MILI	
5'390'690	5'208'765	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'497'520	3'750'929		Ertrag
-1'893'170	-1'457'836		Saldo
2'156'530	1'717'921	3010.100	Gehälter des Personals
300'000	254'790	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	2'871	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
26'640	28'305	3040.300	Sozialzulagen
7'630	14'794	3049.400	Treueprämien
	7'504	3049.500	Dienstaltersgeschenke
182'390	169'833	305	Sozialversicherungsbeiträge
157'890	167'083	3051.000	Pensionskassenbeiträge
2'410	2'250	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000		3090.000	Ausbildungskosten
4'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
24'000	23'746	3100.100	Büromaterialien
2'000		3101.001	Reinigungsmaterialien
1'000	1'087	3101.006	Treibstoffe
1'100	839	3102.102	Publikationen und Werbung
4'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
	245'321	3106.107	Massnahmen gegen die Grippepandemie (A/H1N1)
	3'264	3110.100	Anschaffung von Mobilien
300	422	3110.200	Anschaffung von Maschinen
500	438	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
	368	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
28'000	25'888	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'500	328	3120.004	Steuern und Beiträge
51'600	41'881	3130.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	5'009	3130.001	Kosten für Telekommunikation

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.002	Taxes postales		63'000	
3130.018	Frais de perception		35'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		128'000	
3134.000	Assurances		27'360	
3135.004	Exécution des peines		1'000	
3137.000	Impôts sur les véhicules		550	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		735'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		16'950	
3151.500	Entretien des véhicules		3'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		70'900	
3170.100	Déplacements		26'000	
3199.002	Frais de protection de la population		51'500	
3199.003	Dépenses d'exploitation de l'ACC		40'000	
3199.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération		996'340	
3199.019	Recrutements, inspections, libérations		46'400	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.001	Amortissements des immeubles		364'590	
3631.000	Part aux frais de conférences		8'000	
3636.000	Subventions cantonales		27'000	
4210.000	Emoluments			1'200
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.014	Récupérations de frais			5'000
4260.030	Recettes administratives diverses			1'700
4270.000	Amendes			125'000
4470.000	Locations			12'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4600.200	Part à la taxe militaire			1'200'000
4610.003	Provisions de perceptions			12'000
4610.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			975'000
4610.017	Indemnités de la Confédération			1'517'620
4630.001	Subventions fédérales pour les installations			15'000
3382	Camp du Lac-Noir			
LACN				
	Compte de résultats	Charges	441'020	
		Revenus		478'230
		Solde		37'210
3000.200	Commissions		10'000	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation		158'320	
3040.300	Allocations sociales		570	
3049.400	Primes de fidélité		650	
305	Contributions aux assurances sociales		14'060	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		13'630	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'020	
3101.001	Matériel de nettoyage		18'000	
3110.100	Achats de mobilier		5'100	
3110.200	Achats de machines		40'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils			
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		23'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion		
58'000	63'303	3130.002	Posttaxen	
35'000	32'957	3130.018	Inkassokosten	
40'000	86'604	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
26'720	30'949	3134.000	Versicherungen	
1'000	1'194	3135.004	Strafvollzug	
		3137.000	Fahrzeugsteuern	
610'000	609'222	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
17'300	14'603	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
4'000	3'764	3151.500	Fahrzeugunterhalt	
70'900	55'738	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software	
17'000	24'685	3170.100	Reisespesen	
105'500	133'371	3199.002	Kosten Bevölkerungsschutz	
40'000	38'405	3199.003	Betriebskosten ACC	
960'480	951'055	3199.013	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes	
46'400	43'720	3199.019	Rekrutierungen, Inspektionen, Entlassungen	
	10'204	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
365'400	366'309	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
8'000	4'071	3631.000	Konferenzkostenanteil	
26'000	24'670	3636.000	Kantonsbeiträge	
1'400	768	4210.000	Gebühren	
	5'851	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
5'000	4'609	4260.014	Kostenrückerstattungen	
2'500	1'799	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
125'000	125'964	4270.000	Bussen	
11'000	12'207	4470.000	Mietzinse	
	2'871	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
960'000	1'248'738	4600.200	Militärpflichtersatzanteil	
12'000	10'709	4610.003	Inkassoprovisionen	
848'000	849'416	4610.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden	
1'517'620	1'472'353	4610.017	Entschädigungen des Bundes	
15'000	15'644	4630.001	Bundesbeiträge für Installationen	
3382 Lager in Schwarzsee				
LACN				
710'120	490'563	Erfolgsrechnung		Aufwand
477'230	429'409			Ertrag
-232'890	-61'154			Saldo
	3'191	3000.200	Kommissionen	
156'990	152'373	3010.117	Gehälter des Betriebspersonals	
1'130	1'080	3040.300	Sozialzulagen	
800	950	3049.400	Treueprämien	
13'920	13'212	305	Sozialversicherungsbeiträge	
12'340	11'853	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
1'010	986	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
18'000	16'354	3101.001	Reinigungsmaterialien	
3'600	4'363	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
	4'608	3110.200	Anschaffung von Maschinen	
4'000		3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
23'000	22'993	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau	3'800	
3120.004	Impôts et contributions	15'000	
3130.001	Frais de télécommunications	300	
3134.000	Assurances	10'420	
3137.000	Impôts sur les véhicules	150	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3150.100	Entretien du mobilier	2'500	
3150.200	Entretien des machines	5'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	39'500	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
4260.007	Récupérations pour du matériel		5'000
4260.030	Recettes administratives diverses		34'000
4470.000	Locations		263'730
4610.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments		175'500
3385	Protection civile		
PROT			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		3'235'180	
		-1'972'080	1'263'100
3010.100	Traitements du personnel	1'497'960	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	48'000	
3040.300	Allocations sociales	22'860	
3049.000	Indemnités de service		
3049.400	Primes de fidélité	5'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	12'420	
305	Contributions aux assurances sociales	133'530	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	146'680	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'610	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'200	
3100.100	Fournitures de bureau	15'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	4'000	
3101.036	Matériel de protection civile	126'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'500	
3102.102	Publications et publicité	3'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'800	
3104.200	Fournitures d'enseignement	1'000	
3105.100	Produits alimentaires	70'000	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	10'500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	50'700	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	9'500	
3130.084	Instruction de protection civile	380'000	
3134.000	Assurances	27'700	
3137.000	Impôts sur les véhicules	7'100	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	65'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
3'300	3'742	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
16'000	14'261	3120.004	Steuern und Beiträge
300	214	3130.001	Kosten für Telekommunikation
10'230	9'858	3134.000	Versicherungen
		3137.000	Fahrzeugsteuern
395'000	181'548	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
2'500	2'459	3150.100	Unterhalt der Mobilien
6'500	6'140	3150.200	Unterhalt der Maschinen
41'500	4'321	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	36'060	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
5'000	5'400	4260.007	Rückerstattungen für Materialien
34'000	33'107	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
259'730	223'381	4470.000	Mietzinse
178'500	167'520	4610.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden
3385 Zivilschutz			
PROT			
3'219'540	3'288'106	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'264'900	1'300'844		Ertrag
-1'954'640	-1'987'262		Saldo
1'482'890	1'561'473	3010.100	Gehälter des Personals
46'000	51'285	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
22'320	27'120	3040.300	Sozialzulagen
4'000	2'769	3049.000	Dienstentschädigungen
4'360	4'900	3049.400	Treueprämien
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
130'820	139'089	305	Sozialversicherungsbeiträge
131'780	138'549	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'760	1'902	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'200		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
15'000	19'484	3100.100	Büromaterialien
5'000	3'950	3101.001	Reinigungsmaterialien
97'000	71'495	3101.036	Zivilschutzmaterial
1'500	1'091	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
3'000	2'500	3102.102	Publikationen und Werbung
2'800		3103.301	Abonnemente und Beiträge
5'000	539	3104.200	Schulmaterialien
70'000	69'698	3105.100	Lebensmittel
4'300		3110.200	Anschaffung von Maschinen
7'500	7'315	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
	120'000	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
41'700	46'857	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
6'000	5'399	3130.001	Kosten für Telekommunikation
9'500	9'416	3130.002	Posttaxen
400'500	330'253	3130.084	Zivilschutzausbildung
22'000	23'510	3134.000	Versicherungen
		3137.000	Fahrzeugsteuern
50'000	77'818	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'500	800	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3151.500	Entretien des véhicules	117'900	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	24'500	
3160.100	Locations de locaux	7'000	
3170.100	Déplacements	19'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	25'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	30'920	
3632.021	Subventions cantonales pour l'entretien des organismes locaux	159'600	
3702.009	Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations	198'700	
4210.000	Emoluments		185'000
4250.020	Produit du magasin et de la cafétéria		100'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4470.000	Locations		40'000
4611.003	Dédommagements		35'000
4612.001	Prestations pour des communes		5'000
4632.012	Part des communes pour l'instruction		530'000
4632.020	Part des communes au renouvellement de l'équipement personnel		93'400
4632.021	Part des communes pour l'entretien des véhicules		75'000
4700.044	Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations		198'700
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
5720.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux		
6700.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Sicherheits- und Justizdirektion	
178'000	127'501	3151.500	Fahrzeugunterhalt
24'500	13'000	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
7'000	7'000	3160.100	Räume, Mieten
24'000	18'812	3170.100	Reisespesen
	786	3181.000	Debitorenverluste
25'000	27'298	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	2'924	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
34'360	38'173	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
158'000	134'151	3632.021	Kantonsbeiträge für den Unterhalt der örtlichen Schutzorganisationen
201'250	201'250	3702.009	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen
165'000	185'175	4210.000	Gebühren
95'000	94'187	4250.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria
	60'360	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
1'000	822	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
21'000	40'946	4470.000	Mietzinse
25'000	19'153	4611.003	Rückerstattungen
6'000	4'456	4612.001	Leistungen zugunsten der Gemeinden
576'650	545'244	4632.012	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung
79'000	71'035	4632.020	Anteil der Gemeinden an der Erneuerung der persönlichen Ausrüstung
95'000	78'215	4632.021	Anteil der Gemeinden für den Fahrzeugunterhalt
201'250	201'250	4700.044	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen
	76'586	Investitionsrechnung	
	76'586	Ausgaben Einnahmen Saldo	
	76'586	5720.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
	76'586	6700.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte de résultats	Charges	361'935'920	
		Revenus		279'729'460
		Solde	-82'206'460	
	Compte des investissements	Dépenses	25'332'000	
		Recettes		13'890'000
		Solde	-11'442'000	
3400	Secrétariat général			
ICAS				
	Compte de résultats	Charges	2'337'090	
		Revenus		250'500
		Solde	-2'086'590	
3000.200	Commissions		149'000	
3010.100	Traitements du personnel		1'459'210	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		130'000	
3040.300	Allocations sociales		20'640	
3049.400	Primes de fidélité		450	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales		128'140	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		141'520	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		8'580	
3090.000	Frais de formation		9'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		20'000	
3100.100	Fournitures de bureau		15'000	
3103.300	Livres		2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		13'000	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines			
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		500	
3130.000	Prestations de service par des tiers		55'000	
3130.001	Frais de télécommunications		4'000	
3130.002	Taxes postales		12'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
3130.081	Conseil des jeunes		30'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
3134.000	Assurances		800	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		10'000	
3160.100	Locations de locaux		19'250	
3170.005	Frais de réceptions		10'000	
3170.100	Déplacements		10'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3634.013	Subventions cantonales pour l'Etablissement d'assurance contre la mortalité du bétail		50'000	
3636.000	Subventions cantonales		9'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010		
		34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft
364'094'790	308'297'499	Erfolgsrechnung	Aufwand
282'675'030	246'625'578		Ertrag
-81'419'760	-61'671'921		Saldo
26'710'000	24'061'888	Investitionsrechnung	Ausgaben
12'440'000	12'612'318		Einnahmen
-14'270'000	-11'449'570		Saldo
		3400	Generalsekretariat
		ICAS	
2'282'770	2'061'143	Erfolgsrechnung	Aufwand
260'500	255'254		Ertrag
-2'022'270	-1'805'889		Saldo
150'000	138'893	3000.200	Kommissionen
1'382'870	1'237'656	3010.100	Gehälter des Personals
120'000	133'632	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
17'030	16'761	3040.300	Sozialzulagen
770	1'141	3049.400	Treueprämien
14'710		3049.500	Dienstaltersgeschenke
122'430	115'862	305	Sozialversicherungsbeiträge
120'490	118'287	3051.000	Pensionskassenbeiträge
8'210	7'901	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
8'000	7'270	3090.000	Ausbildungskosten
20'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
15'000	11'996	3100.100	Büromaterialien
		3103.300	Bücher
12'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
2'250	24'047	3110.100	Anschaffung von Mobilien
1'500		3110.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	1'800	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
500		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
65'000	44'205	3130.000	Dienstleistungen Dritter
6'260	3'072	3130.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	10'620	3130.002	Posttaxen
45'000	30'886	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
30'000	25'000	3130.081	Jugendrat
30'000	4'856	3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
790	840	3134.000	Versicherungen
		3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
18'960	18'960	3160.100	Räume, Mieten
8'500	11'448	3170.005	Empfänge, Kosten
9'000	9'336	3170.100	Reisespesen
	960	3181.000	Debitorenverluste
	39'392	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
50'000	46'322	3634.013	Kantonsbeiträge an die Viehversicherungsanstalt
9'000		3636.000	Kantonsbeiträge

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4120.006	Patentes de commerce de bétail		60'000
4210.000	Emoluments		190'000
4260.030	Recettes administratives diverses		500
4409.000	Intérêts de retard		
3405	Service de l'état civil et des naturalisations		
ETCI			
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	
		4'127'730	1'885'000
		-2'242'730	
3010.100	Traitements du personnel	2'819'880	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	14'000	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		
3040.300	Allocations sociales	46'210	
3049.400	Primes de fidélité	1'400	
305	Contributions aux assurances sociales	249'050	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	259'490	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	17'810	
3090.000	Frais de formation	27'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	34'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	48'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'000	
3109.019	Microfilmage	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	1'260	
3110.200	Achats de machines		
312	Chauffage, éclairage, eau	26'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	27'800	
3130.001	Frais de télécommunications	9'000	
3130.002	Taxes postales	55'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	140'000	
3134.000	Assurances	1'990	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	18'900	
3160.100	Locations de locaux	230'080	
3170.005	Frais de réceptions	17'000	
3170.100	Déplacements	10'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3631.000	Part aux frais de conférences	2'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	61'560	
4210.000	Emoluments		1'800'000
4210.012	Taxes de naturalisation		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		85'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
60'000	65'809	4120.006	Viehhandelspatente
200'000	189'320	4210.000	Gebühren
500	136	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	-10	4409.000	Verzugszinsen
3405 Amt für Zivilstandswesen und Einbürgerungen			
ETCI			
3'923'670	3'724'248	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'460'000	1'643'991		Ertrag
-2'463'670	-2'080'257		Saldo
2'677'330	2'519'196	3010.100	Gehälter des Personals
14'000	26'319	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
55'000		3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
49'580	48'915	3040.300	Sozialzulagen
1'700	2'498	3049.400	Treueprämien
235'870	215'620	305	Sozialversicherungsbeiträge
222'360	209'526	3051.000	Pensionskassenbeiträge
16'940	15'896	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'500	15'562	3090.000	Ausbildungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
30'000	30'554	3100.100	Büromaterialien
15'000	11'732	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
8'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
1'000	21'000	3109.019	Mikroverfilmung
	1'050	3110.100	Anschaffung von Mobilien
7'700		3110.200	Anschaffung von Maschinen
24'500	23'794	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
26'400	48'735	3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'808	3130.001	Kosten für Telekommunikation
50'000	50'563	3130.002	Posttaxen
140'000	121'379	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'040	2'110	3134.000	Versicherungen
900	542	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
230'170	228'453	3160.100	Räume, Mieten
17'000		3170.005	Empfänge, Kosten
10'000	8'985	3170.100	Reisespesen
	313	3181.000	Debitorenverluste
	52'369	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'000		3631.000	Konferenzkostenanteil
62'180	61'328	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'400'000	1'532'056	4210.000	Gebühren
	-7'950	4210.012	Einbürgerungsgebühren
	35'716	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
60'000	84'169	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3410	Préfectures			
PREF				
	Compte de résultats	Charges	6'753'200	
		Revenus		4'866'920
		Solde	-1'886'280	
3010.100	Traitements du personnel		4'690'430	
3040.300	Allocations sociales		56'020	
3049.400	Primes de fidélité		3'980	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		7'120	
305	Contributions aux assurances sociales		410'730	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		304'910	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		25'630	
3060.000	Pensions de retraite		642'470	
3090.000	Frais de formation		10'800	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'600	
3100.100	Fournitures de bureau		82'200	
3103.300	Livres		4'450	
3103.301	Abonnements et cotisations		15'200	
3110.100	Achats de mobilier		12'570	
3110.200	Achats de machines		7'620	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		12'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		23'500	
3130.001	Frais de télécommunications		21'500	
3130.002	Taxes postales		250'000	
3134.000	Assurances		3'470	
3160.100	Locations de locaux		1'440	
3170.005	Frais de réceptions		15'700	
3170.100	Déplacements		28'000	
3170.200	Délégations et représentations		30'360	
3181.000	Pertes sur créances		80'500	
3199.020	Débours pénaux et civils		8'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4210.000	Emoluments			2'283'000
4260.027	Récupérations de frais de port			173'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			30'000
4260.032	Débours récupérés			420
4260.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle			55'050
4270.000	Amendes			2'321'000
4409.000	Intérêts de retard			3'950

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3410	Oberämter	
		PREF		
6'852'850	6'589'214		Erfolgsrechnung	Aufwand
4'794'200	4'519'643			Ertrag
-2'058'650	-2'069'571			Saldo
4'734'280	4'548'358	3010.100	Gehälter des Personals	
59'730	59'602	3040.300	Sozialzulagen	
5'090	6'350	3049.400	Treueprämien	
7'200		3049.500	Dienstaltersgeschenke	
412'440	385'047	305	Sozialversicherungsbeiträge	
288'700	267'055	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
26'200	25'140	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
714'680	655'072	3060.000	Ruhegehälter	
9'800	3'935	3090.000	Ausbildungskosten	
2'550		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
82'220	79'996	3100.100	Büromaterialien	
3'930		3103.300	Bücher	
14'750		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
9'720	11'651	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
2'820	5'409	3110.200	Anschaffung von Maschinen	
2'000	651	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software	
5'000		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
23'500		3130.000	Dienstleistungen Dritter	
23'000	20'841	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
275'000	234'932	3130.002	Posttaxen	
3'540	4'280	3134.000	Versicherungen	
1'440	1'440	3160.100	Räume, Mieten	
15'900	15'443	3170.005	Empfänge, Kosten	
28'500	24'017	3170.100	Reisespesen	
30'360	30'360	3170.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben	
63'500	153'494	3181.000	Debitorenverluste	
7'000	5'512	3199.020	Auslagen in Zivil- und Strafsachen	
	50'631	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'255'000	2'108'806	4210.000	Gebühren	
185'000	165'270	4260.027	Rückerstattung Postauslagen	
	9'478	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
30'600	28'691	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	910	4260.032	Rückerstattete Auslagen	
55'300	54'180	4260.039	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge	
2'265'000	2'146'182	4270.000	Bussen	
3'300	6'127	4409.000	Verzugszinsen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3415	Service des communes			
DECO				
	Compte de résultats	Charges	39'158'440	
		Revenus		25'208'190
		Solde	-13'950'250	
3000.200	Commissions			
3010.100	Traitements du personnel		1'092'750	
3040.300	Allocations sociales		9'900	
3049.400	Primes de fidélité		2'050	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		26'620	
305	Contributions aux assurances sociales		97'220	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		112'490	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		6'210	
3090.000	Frais de formation		7'000	
3100.100	Fournitures de bureau		12'000	
3103.300	Livres		1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		2'000	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines		300	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		24'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers		15'000	
3130.001	Frais de télécommunications		1'000	
3130.002	Taxes postales		3'000	
3134.000	Assurances		550	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		19'000	
3160.100	Locations de locaux		62'750	
3170.100	Déplacements		4'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3622.600	Péréquation financière intercommunale des besoins		12'500'000	
3622.700	Péréquation financière intercommunale des ressources		25'000'000	
3632.018	Subventions cantonales pour les fusions de communes		133'800	
3636.124	Subventions cantonales pour le parrainage des communes nécessiteuses		20'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées			
4210.000	Emoluments			45'000
4260.030	Recettes administratives diverses			300
4511.007	Prélèvements sur provisions			162'890
4622.700	Péréquation financière intercommunale des ressources			25'000'000
3425	Service de l'agriculture			
AGRI				
	Compte de résultats	Charges	225'988'280	
		Revenus		210'273'400
		Solde	-15'714'880	
3000.200	Commissions		58'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3415	Amt für Gemeinden	
		DECO		
38'242'900	1'450'371		Erfolgsrechnung	Aufwand
24'545'300	46'029			Ertrag
-13'697'600	-1'404'342			Saldo
2'000	1'667	3000.200	Kommissionen	
1'068'910	1'044'082	3010.100	Gehälter des Personals	
12'600	13'680	3040.300	Sozialzulagen	
2'800	3'550	3049.400	Treueprämien	
9'420		3049.500	Dienstaltersgeschenke	
94'610	93'475	305	Sozialversicherungsbeiträge	
100'590	102'724	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
6'150	6'347	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	2'000	3090.000	Ausbildungskosten	
11'000	5'562	3100.100	Büromaterialien	
1'000		3103.300	Bücher	
2'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
23'940		3110.100	Anschaffung von Mobilien	
4'200		3110.200	Anschaffung von Maschinen	
	62'972	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software	
21'500	3'508	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
20'000	10'000	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
1'000	610	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
3'000	2'465	3130.002	Posttaxen	
560	580	3134.000	Versicherungen	
5'000		3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften	
19'000	17'064	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software	
62'220	14'911	3160.100	Räume, Mieten	
3'500	3'356	3170.100	Reisespesen	
	2'169	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
12'241'900		3622.600	Beteiligung am interkommunalen Bedarfsausgleich	
24'500'000		3622.700	Interkommunaler Ressourcenausgleich	
		3632.018	Kantonsbeiträge für Gemeindezusammenschlüsse	
20'000	20'000	3636.124	Kantonsbeiträge für die Patenschaft bedrängter Gemeinden	
	39'651	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
45'000	45'804	4210.000	Gebühren	
300	225	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
24'500'000		4622.700	Interkommunaler Ressourcenausgleich	
		3425	Amt für Landwirtschaft	
		AGRI		
229'037'460	220'601'355		Erfolgsrechnung	Aufwand
213'628'830	205'191'862			Ertrag
-15'408'630	-15'409'493			Saldo
50'000	54'857	3000.200	Kommissionen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.100	Traitements du personnel	2'818'930	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	739'000	
3040.300	Allocations sociales	35'310	
3049.400	Primes de fidélité	3'580	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	240'920	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	279'690	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	16'720	
3090.000	Frais de formation	8'900	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	78'000	
3102.102	Publications et publicité	9'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'000	
3110.100	Achats de mobilier	9'000	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	33'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	120'000	
3130.001	Frais de télécommunications	5'500	
3130.002	Taxes postales	31'000	
3130.047	Frais bancaires	550	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	486'000	
3134.000	Assurances	2'100	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
3160.100	Locations de locaux	177'820	
3170.100	Déplacements	76'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.010	Amortissements du câblage informatique	10'660	
3510.002	Versements au fonds des améliorations foncières	350'000	
3611.012	Contributions aux établissements d'enseignement agricole	1'300'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	48'000	
3634.012	Subventions cantonales pour la lutte contre les épizooties et pour les frais de Sanima	930'000	
3634.014	Subventions cantonales pour l'élimination des déchets animaux	630'000	
3636.000	Subventions cantonales	760'000	
3636.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles	21'600	
3636.108	Subventions cantonales pour la promotion et le développement économique dans le secteur agricole	2'050'000	
3636.109	Subventions cantonales pour l'apiculture	20'000	
3636.110	Subventions cantonales pour l'économie alpestre	26'000	
3637.010	Subventions cantonales pour l'estivage du bétail	210'000	
3660.206	Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour les améliorations foncières	1'150'000	
3660.706	Amortissements des subventions d'investissements aux personnes physiques pour les améliorations foncières	8'280'000	
3707.012	Subventions fédérales pour le maintien du vignoble		
3707.014	Subventions fédérales pour la culture des champs	5'000'000	
3707.021	Subventions fédérales pour des mesures de réduction des émissions d'ammoniac	1'956'800	
3707.030	Paiements directs généraux	155'000'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
2'779'330	2'704'185	3010.100	Gehälter des Personals
743'000	329'412	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
38'040	37'228	3040.300	Sozialzulagen
4'740	5'850	3049.400	Treueprämien
	5'743	3049.500	Dienstaltersgeschenke
243'510	257'323	305	Sozialversicherungsbeiträge
252'640	245'586	3051.000	Pensionskassenbeiträge
16'570	18'365	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
7'900	6'332	3090.000	Ausbildungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
73'000	76'312	3100.100	Büromaterialien
9'000		3102.102	Publikationen und Werbung
8'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
8'370	9'719	3110.100	Anschaffung von Mobilien
	30	3110.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	2'092	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
1'000		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
31'500	31'380	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
120'000	99'969	3130.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	6'266	3130.001	Kosten für Telekommunikation
31'000	29'929	3130.002	Posttaxen
550		3130.047	Bankspesen
434'000	757'558	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'100	2'161	3134.000	Versicherungen
2'000	616	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
3'000	2'535	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
177'820	177'816	3160.100	Räume, Mieten
76'500	70'448	3170.100	Reisespesen
	100	3181.000	Debitorenverluste
	9'905	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'560	4'740	3300.010	Abschreibung der Informatikverkabelung
350'000	450'000	3510.002	Einlagen in den Fonds für Bodenverbesserungen
1'500'000	1'751'768	3611.012	Beiträge an landwirtschaftliche Lehranstalten
48'000	42'771	3631.000	Konferenzkostenanteil
900'000	1'333'800	3634.012	Kantonsbeiträge für die Bekämpfung von Tierseuchen und Kostenbeiträge an die Sanima
680'000	699'448	3634.014	Kantonsbeiträge für die Entsorgung tierischer Abfälle
700'000	723'498	3636.000	Kantonsbeiträge
21'600	21'600	3636.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
2'050'000	2'041'758	3636.108	Kantonsbeiträge für die Förderung und die wirtschaftliche Entwicklung der Landwirtschaft
40'000		3636.109	Kantonsbeiträge für die Bienenzucht
26'000	25'000	3636.110	Kantonsbeiträge für die Alpwirtschaft
210'000	200'000	3637.010	Kantonale Sömmerungsbeiträge
9'180'000	9'366'981	3660.206	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
		3660.706	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an natürliche Personen für Bodenverbesserungen
60'000	13'386	3707.012	Bundesbeiträge für die Erhaltung der Rebflächen
6'000'000	4'751'540	3707.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
2'147'230	567'971	3707.021	Bundesbeiträge für die Massnahmen zur Reduktion der Ammoniak-Emissionen
155'000'000	153'837'030	3707.030	Allgemeine Direktzahlungen

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts				Budget/Voranschlag 2012	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3707.031	Paiements directs écologiques			43'000'000	
4021.001	Impôts sur la diminution de l'aire agricole				4'100'000
4210.000	Emoluments				70'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers				6'000
4260.004	Récupérations de traitements				50'600
4260.030	Recettes administratives diverses				2'000
4401.000	Intérêts des prêts				38'000
4510.002	Prélèvements sur le fonds des améliorations foncières				1'050'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance				
4511.007	Prélèvements sur provisions				
4700.012	Subventions fédérales pour le maintien du vignoble				
4700.014	Subventions fédérales pour la culture des champs				5'000'000
4700.021	Subventions fédérales pour des mesures de réduction des émissions d'ammoniac				1'956'800
4700.030	Paiements directs généraux				155'000'000
4700.031	Paiements directs écologiques				43'000'000
Compte des investissements		Dépenses		23'670'000	
		Recettes			13'640'000
		Solde		-10'030'000	
5470.003	Prêts par le Fonds rural			5'000'000	
5470.004	Prêts aux exploitations paysannes				
5600.000	Part de la Confédération à la récupération de subventions			20'000	
5620.003	Subventions cantonales aux communes pour les améliorations foncières			950'000	
5620.009	Subventions cantonales à des communes par le fonds des améliorations foncières			200'000	
5660.002	Subventions cantonales aux tiers pour les améliorations foncières			2'800'000	
5670.006	Subventions cantonales pour les constructions rurales			4'650'000	
5670.009	Subventions cantonales à des tiers par le fonds des améliorations			850'000	
5720.002	Subventions fédérales aux communes pour les améliorations foncières			1'400'000	
5760.002	Subventions fédérales à des tiers pour les améliorations foncières			3'500'000	
5770.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales			4'300'000	
6350.000	Participations de tiers				
6470.001	Remboursements de prêts octroyés par le Fonds rural				4'400'000
6670.000	Récupérations de subventions				40'000
6700.002	Subventions fédérales pour les améliorations foncières				4'900'000
6700.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales				4'300'000
3430	Service de la sécurité alimentaire et des affaires vétérinaires				
OVET					
Compte de résultats		Charges		12'773'370	
		Revenus			4'650'000
		Solde		-8'123'370	
3000.200	Commissions			20'000	
3010.100	Traitements du personnel			2'695'130	
3010.104	Traitements du personnel technique			6'141'760	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
45'000'000	39'828'351	3707.031	Ökologische Direktzahlungen
4'150'000	4'024'492	4021.001	Steuern zum Ausgleich der Verminderung des Kulturlandes
70'000	68'717	4210.000	Gebühren
12'000	775	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
50'600	34'080	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
2'000	1'080	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
37'000	45'141	4401.000	Zinsen auf Darlehen
700'000	700'000	4510.002	Entnahmen aus dem Fonds für Bodenverbesserungen
400'000	721'534	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
	597'767	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
60'000	13'386	4700.012	Bundesbeiträge für die Erhaltung der Rebflächen
6'000'000	4'751'540	4700.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
2'147'230	567'971	4700.021	Bundesbeiträge für die Massnahmen zur Reduktion der Ammoniak-Emissionen
155'000'000	153'837'030	4700.030	Allgemeine Direktzahlungen
45'000'000	39'828'351	4700.031	Ökologische Direktzahlungen
24'920'000	22'117'744	Investitionsrechnung	
12'440'000	12'294'903	Ausgaben	
-12'480'000	-9'822'841	Einnahmen	
		Saldo	
7'000'000	4'491'000	5470.003	Darlehen vom Landwirtschaftsfonds
500'000		5470.004	Darlehen an Landwirtschaftsbetriebe
20'000	10'513	5600.000	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen
1'000'000	1'323'899	5620.003	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
100'000	41'333	5620.009	Kantonsbeiträge an Gemeinden über den Bodenverbesserungsfonds
3'000'000	2'777'611	5660.002	Kantonsbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
4'400'000	4'626'300	5670.006	Kantonsbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
700'000	667'056	5670.009	Kantonsbeiträge an Dritte über den Bodenverbesserungsfonds
1'400'000	1'245'833	5720.002	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
3'500'000	3'441'199	5760.002	Bundesbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
3'300'000	3'493'000	5770.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
	60'908	6350.000	Beteiligungen Dritter
4'200'000	4'035'140	6470.001	Rückerstattung von Darlehen des Landwirtschaftsfonds
40'000	18'823	6670.000	Rückerstattung von Beiträgen
4'900'000	4'687'032	6700.002	Bundesbeiträge für Bodenverbesserungen
3'300'000	3'493'000	6700.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
3430 Amt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen			
OVET			
13'165'720	10'279'666	Erfolgsrechnung	
4'650'000	3'409'243	Aufwand	
-8'515'720	-6'870'423	Ertrag	
		Saldo	
18'000	33'474	3000.200	Kommissionen
2'615'000	2'183'429	3010.100	Gehälter des Personals
5'931'600	4'541'169	3010.104	Gehälter des technischen Personals

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	140'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	139'270	
3049.400	Primes de fidélité	4'260	
305	Contributions aux assurances sociales	766'550	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	831'420	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	53'400	
3090.000	Frais de formation	65'000	
3100.100	Fournitures de bureau	30'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'400	
3101.103	Photocopies	7'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	3'000	
3102.102	Publications et publicité	5'000	
3103.300	Livres	8'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	23'000	
3106.013	Produits chimiques	210'000	
3106.016	Produits pour les laboratoires	7'000	
3110.100	Achats de mobilier	5'000	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	180'300	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	64'600	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	52'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	54'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	400'000	
3130.001	Frais de télécommunications	10'000	
3130.002	Taxes postales	30'000	
3130.031	Analyses	50'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	5'000	
3134.000	Assurances	13'580	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	58'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	210'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	126'000	
3160.100	Locations de locaux	101'000	
3170.005	Frais de réceptions	5'000	
3170.100	Déplacements	180'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	4'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	71'200	
4210.000	Emoluments		3'900'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		510'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		240'000
4409.000	Intérêts de retard		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
520'000	384'475	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	3'705	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
108'200	104'901	3040.300	Sozialzulagen
5'000	6'050	3049.400	Treueprämien
739'450	604'474	305	Sozialversicherungsbeiträge
740'730	589'326	3051.000	Pensionskassenbeiträge
52'000	42'660	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
90'000	69'059	3090.000	Ausbildungskosten
30'000	26'005	3100.100	Büromaterialien
1'300	1'301	3101.001	Reinigungsmaterialien
8'000	5'526	3101.103	Fotokopien
3'500	2'346	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
4'700	14'875	3102.102	Publikationen und Werbung
9'900	4'199	3103.300	Bücher
22'600	5'844	3103.301	Abonnemente und Beiträge
80'000	47'223	3106.013	Chemikalien
7'000	528	3106.016	Labormaterial
62'490	59'985	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'170	2'554	3110.200	Anschaffung von Maschinen
356'230	136'295	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
57'200	28'935	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
245'000	313	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
54'000	45'426	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
519'000	569'098	3130.000	Dienstleistungen Dritter
16'020	8'552	3130.001	Kosten für Telekommunikation
33'500	26'428	3130.002	Posttaxen
45'000	111'267	3130.031	Analysen
20'000		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
13'030	12'614	3134.000	Versicherungen
64'000	33'173	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
187'500	117'661	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
89'000	98'518	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
101'000	71'201	3160.100	Räume, Mieten
5'000		3170.005	Empfänge, Kosten
235'100	174'371	3170.100	Reisespesen
	22'724	3181.000	Debitorenverluste
500	3'118	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	11'868	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
73'000	75'000	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
4'600'000	3'295'552	4210.000	Gebühren
		4240.000	Dienstleistungen für Dritte
	39'756	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
50'000	70'205	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	25	4409.000	Verzugszinsen
	3'705	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3440	Institut agricole de l'Etat de Fribourg (Gestion par prestations)			
IAGR				
	Compte de résultats	Charges	37'025'190	16'123'350
		Revenus		
		Solde	-20'901'840	
3000.200	Commissions		19'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif		2'240'310	
3010.104	Traitements du personnel technique		6'273'600	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation		3'262'080	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		406'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3020.100	Traitements du personnel enseignant		7'278'270	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire		552'000	
3040.300	Allocations sociales		136'100	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant		93'520	
3049.400	Primes de fidélité		12'960	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant		6'700	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		34'670	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		16'100	
305	Contributions aux assurances sociales		1'668'700	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'768'820	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		20'010	
3090.000	Frais de formation		120'000	
3091.000	Frais de recrutement		30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'000	
3100.100	Fournitures de bureau		300'000	
3101.000	Marchandises		115'600	
3101.001	Matériel de nettoyage		40'000	
3101.006	Carburants		50'000	
3101.011	Matériel pour la fabrication		35'000	
3101.012	Matériel pour la revente		80'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		54'000	
3102.102	Publications et publicité		46'000	
3103.300	Livres		32'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		23'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement		330'000	
3105.100	Produits alimentaires		606'000	
3105.101	Produits laitiers		1'232'500	
3105.104	Frais des cultures		448'000	
3106.014	Produits médicaux		2'500	
3106.016	Produits pour les laboratoires		179'000	
3110.100	Achats de mobilier		107'500	
3110.200	Achats de machines		6'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		315'930	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement		221'660	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		5'000	
3111.500	Achats de véhicules		84'500	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		72'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
		3440	Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg (leistungsorientierte Führung)
		IAGR	
34'964'950	34'842'243	Erfolgsrechnung	Aufwand
15'620'950	16'570'369		Ertrag
-19'344'000	-18'271'874		Saldo
19'000	17'464	3000.200	Kommissionen
2'230'870	1'917'680	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
6'155'260	6'100'434	3010.104	Gehälter des technischen Personals
3'171'100	3'089'164	3010.117	Gehälter des Betriebspersonals
456'000	444'753	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	149'949	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
6'464'410	6'409'284	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
347'000	466'656	3020.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
125'020	169'963	3040.300	Sozialzulagen
81'400	106'300	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
19'130	24'888	3049.400	Treueprämien
8'480	11'761	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
41'020	1'746	3049.500	Dienstaltersgeschenke
	21'832	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'577'440	1'568'636	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'538'200	1'529'123	3051.000	Pensionskassenbeiträge
25'340	26'018	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
103'500	108'338	3090.000	Ausbildungskosten
30'000	30'991	3091.000	Personalwerbungskosten
4'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
290'000	291'701	3100.100	Büromaterialien
120'930	96'983	3101.000	Für Rechnung des Bundes verkauftes Material, Rückerstattungen
42'000	35'876	3101.001	Reinigungsmaterialien
58'000	39'405	3101.006	Treibstoffe
37'000	29'857	3101.011	Fabrikationsmaterialien
80'000	70'611	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
55'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
55'000	72'455	3102.102	Publikationen und Werbung
32'000	57'466	3103.300	Bücher
23'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
305'000	358'789	3104.200	Schulmaterialien
602'000	603'523	3105.100	Lebensmittel
1'248'500	1'195'990	3105.101	Milchprodukte
403'600	430'642	3105.104	Kosten für Kulturen
2'500	1'252	3106.014	Medikamente
163'000	148'779	3106.016	Labormaterial
107'000	128'262	3110.100	Anschaffung von Mobilien
6'000	1'099	3110.200	Anschaffung von Maschinen
291'650	294'452	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
195'550	201'457	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
5'000	12'290	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
	133'000	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
74'000	68'896	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	141'050	
3115.000	Achats de bétail	230'000	
3115.001	Frais de bétail	700'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	616'000	
3120.004	Impôts et contributions	28'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'160'800	
3130.001	Frais de télécommunications	46'250	
3130.002	Taxes postales	130'000	
3130.011	Transports scolaires	31'000	
3130.031	Analyses	134'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	129'860	
3134.000	Assurances	78'300	
3137.000	Impôts sur les véhicules	8'600	
3138.001	Frais d'examens	79'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	1'650'000	
3150.100	Entretien du mobilier	8'000	
3150.200	Entretien des machines	3'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	264'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	73'900	
3151.500	Entretien des véhicules	56'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	199'900	
3160.100	Locations de locaux	2'000	
3160.201	Locations de parcelles agricoles	3'000	
3161.300	Locations de machines	18'000	
3170.100	Déplacements	232'500	
3181.000	Pertes sur créances	15'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	46'300	
* 3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	230'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	1'338'200	
3300.008	Amortissements des appareils		
3612.002	Lutte antiparasitaire	150'000	
* 3636.111	Subventions cantonales pour la formation	110'000	
3636.201	Subventions cantonales pour les cours interentreprises	141'000	
3900.001	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve	642'500	
4210.000	Emoluments		62'850
4210.002	Taxes d'examens		3'000
4230.000	Ecolages		414'000
4240.007	Locations de matériel et de machines		7'000
4240.008	Analyses		1'220'000
4250.002	Ventes de matériel		251'000
4250.003	Ventes de bétail		1'545'000
4250.004	Ventes de produits agricoles		841'000
4250.005	Ventes de produits laitiers		2'130'000
4250.010	Ventes de matériel d'enseignement		346'500
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		20'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		10'000
4260.004	Récupérations de traitements		435'500
4260.011	Contributions de tiers		2'498'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		10'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
147'100	139'394	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
236'250	257'586	3115.000	Viehankäufe
721'000	564'175	3115.001	Kosten für Viehhaltung
601'000	569'390	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
28'000	24'396	3120.004	Steuern und Beiträge
1'083'000	1'133'298	3130.000	Dienstleistungen Dritter
50'150	41'488	3130.001	Kosten für Telekommunikation
115'000	130'371	3130.002	Posttaxen
23'000	34'572	3130.011	Schülertransporte
125'700	132'903	3130.031	Analysen
132'000	86'121	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
77'700	76'443	3134.000	Versicherungen
8'000		3137.000	Fahrzeugsteuern
62'400	77'892	3138.001	Prüfungskosten
1'530'000	1'668'476	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
8'000	6'284	3150.100	Unterhalt der Mobilien
3'000	672	3150.200	Unterhalt der Maschinen
273'500	235'961	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
69'500	47'675	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
47'000	52'618	3151.500	Fahrzeugunterhalt
194'920	164'165	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
2'000	2'109	3160.100	Räume, Mieten
3'000	2'622	3160.201	Pacht landwirtschaftlicher Parzellen
56'000	49'104	3161.300	Maschinen, Mieten
230'500	222'789	3170.100	Reisespesen
15'000	10'230	3181.000	Debitorenverluste
45'800	25'745	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
150'000	229'150	* 3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	22'491	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'309'030	1'332'184	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	62'947	3300.008	Abschreibungen auf Geräten
150'000	98'108	3612.002	Schädlingsbekämpfung
110'000	106'738	* 3636.111	Kantonale Ausbildungsbeiträge
118'000	136'670	3636.201	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse
645'500	629'712	3900.001	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve
62'250	63'523	4210.000	Gebühren
1'000	3'750	4210.002	Prüfungsgebühren
430'300	377'593	4230.000	Schulgelder
8'000	6'759	4240.007	Mieten für Materialien und Maschinen
1'145'000	1'212'203	4240.008	Analysen
227'000	271'418	4250.002	Materialverkäufe
1'595'000	1'550'436	4250.003	Viehverkäufe
828'000	857'480	4250.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte
2'140'000	2'104'128	4250.005	Verkauf von Milchprodukten
338'400	378'221	4250.010	Verkauf von Unterrichtsmaterial
20'000	91'300	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
10'000	6'640	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
432'000	497'293	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
2'467'000	2'446'241	4260.011	Beiträge Dritter
10'000	46'726	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.030	Recettes administratives diverses			21'000
* 4260.040	Revenus liés à l'activité interne			230'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses			30'000
4309.200	Pensions			1'500'000
4407.000	Intérêts des placements à long terme			
4470.000	Locations			663'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4610.026	Subventions fédérales pour la lutte antiparasitaire			75'000
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			913'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			1'690'000
4900.001	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve			642'500
4910.016	Charges imputées à l'Ecole professionnelle santé-social			565'000
	Compte des investissements	Dépenses	500'000	
		Recettes		
		Solde	-500'000	
* 5040.000	Construction d'immeubles		500'000	
3445	Service des forêts et de la faune (Gestion par prestations)			
SFOR				
	Compte de résultats	Charges	31'426'710	
		Revenus		14'079'000
		Solde	-17'347'710	
3000.200	Commissions		2'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif		928'370	
3010.114	Traitements des inspecteurs		2'091'820	
3010.115	Traitements des gardes-forestiers		2'387'750	
3010.116	Traitements des gardes-faune		1'658'820	
3010.120	Traitements des ouvriers		2'087'220	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3040.300	Allocations sociales		138'240	
3049.400	Primes de fidélité		19'560	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		12'610	
305	Contributions aux assurances sociales		798'700	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		859'330	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		265'980	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie		18'480	
3060.000	Pensions de retraite		6'960	
3090.000	Frais de formation		500'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
3100.100	Fournitures de bureau		27'000	
3101.003	Achats de matériel		600'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		37'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		94'000	
3105.103	Achats de plants pour la revente		17'000	
3109.033	Protection de la faune et des biotopes		315'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
20'000	22'029	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
150'000	229'150	* 4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	
29'000	35'522	4309.000	Verschiedene Betriebserträge	
1'485'000	1'485'844	4309.200	Kostgelder	
1'500	2'119	4407.000	Zinsen langfristige Anlagen	
703'000	645'289	4470.000	Mietzinse	
	198'413	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
75'000	49'273	4610.026	Bundesbeiträge für die Schädlingsbekämpfung	
852'000	1'127'065	4611.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	
1'430'000	1'716'259	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	
645'500	629'712	4900.001	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	
516'000	515'984	4910.016	Der Berufsschule Gesundheit-Soziales verrechneter Aufwand	
	400'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
	-400'000			Einnahmen
	400'000			Saldo
	* 5040.000		Bau von Gebäuden	
		3445	Amt für Wald, Wild und Fischerei (leistungsorientierte Führung)	
		SFOR		
33'250'950	26'675'655		Erfolgsrechnung	Aufwand
15'270'150	12'866'176			Ertrag
-17'980'800	-13'809'479			Saldo
7'000	2'543	3000.200	Kommissionen	
915'730	858'499	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
2'103'840	2'027'498	3010.114	Gehälter der Inspektoren	
2'311'970	2'057'883	3010.115	Gehälter der Förster	
1'644'060	1'618'331	3010.116	Gehälter der Wildhüter und Fischereiaufseher	
2'106'500	1'988'820	3010.120	Gehälter der Handwerker	
	54'991	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
151'300	160'133	3040.300	Sozialzulagen	
28'760	37'348	3049.400	Treueprämien	
47'170	7'504	3049.500	Dienstaltersgeschenke	
799'170	722'791	305	Sozialversicherungsbeiträge	
778'080	725'377	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
269'820	261'758	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
18'480	18'480	3056.000	Krankenversicherungsbeiträge	
55'580	27'360	3060.000	Ruhegehälter	
500'000	601'774	3090.000	Ausbildungskosten	
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
27'000	36'674	3100.100	Büromaterialien	
700'000	423'157	3101.003	Materialkäufe	
37'000	24'936	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.	
94'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
20'000	16'763	3105.103	Ankauf von Setzlingen für den Wiederverkauf	
315'000	197'658	3109.033	Schutz des Wildes und der Lebensräume	

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3109.034	Repeuplements piscicoles et conservation des espèces	180'000	
3109.035	Fournitures pour les piscicultures et ruisseaux d'élevage	12'000	
3110.100	Achats de mobilier	26'360	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	2'000	
3111.500	Achats de véhicules	260'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	29'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	46'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	39'700	
3130.000	Prestations de service par des tiers	3'000'000	
3130.001	Frais de télécommunications	70'000	
3130.002	Taxes postales	25'000	
3130.010	Transports	10'000	
3130.014	Aménagements forestiers	400'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	27'500	
* 3130.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués	3'000'000	
3134.000	Assurances	42'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	300'000	
3151.500	Entretien des véhicules	120'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	47'600	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	35'000	
3160.100	Locations de locaux	297'130	
3170.100	Déplacements	600'000	
3170.304	Indemnités aux gardes-forestiers	5'000	
3170.306	Indemnités aux gardes-faune	50'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	81'320	
3300.004	Amortissements des investissements pour les forêts domaniales	484'610	
3499.000	Escomptes	30'000	
* 3632.000	Subventions cantonales pour les communes	1'600'000	
* 3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	6'135'000	
* 3637.100	Subventions cantonales pour des tiers	500'000	
* 3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	1'080'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	24'650	
4100.010	Permis de chasse		700'000
4100.011	Permis de pêche		570'000
4120.007	Affermage des cours d'eau		200'000
4210.000	Emoluments		50'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		1'500'000
4250.008	Ventes de bois		1'800'000
4250.009	Ventes de gravier		
4250.014	Ventes de plants		
4250.015	Reventes de plants		20'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		10'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		5'000
4260.006	Récupérations de charges sociales		6'000
4260.011	Contributions de tiers		250'000
4260.014	Récupérations de frais		120'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		100'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
230'000	136'729	3109.034	Wiederbevölkerung von Gewässern und Erhaltung der Fischarten
12'000	2'786	3109.035	Materialbedarf für die Fischzuchten und Zuchtböche
26'860	18'312	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'000	2'006	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
	251'000	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
20'000	29'321	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
46'000	65'864	3119.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
41'200	31'375	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'950'000	3'186'554	3130.000	Dienstleistungen Dritter
50'000	31'990	3130.001	Kosten für Telekommunikation
25'000	18'730	3130.002	Posttaxen
7'000	31'610	3130.010	Transporte
450'000	340'363	3130.014	Forsteinrichtungen
20'000	20'618	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
5'000'000	1'668'839 *	3130.097	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte
40'000	42'081	3134.000	Versicherungen
288'000	207'415	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
110'000	161'090	3151.500	Fahrzeugunterhalt
11'000	10'520	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
35'000	21'260	3159.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
298'200	284'349	3160.100	Räume, Mieten
630'000	548'173	3170.100	Reisespesen
5'000	5'908	3170.304	Entschädigungen an die Förster
50'000	55'475	3170.306	Entschädigungen für Wildhüter und Fischereiaufseher
	124'009	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
90'320	315	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
414'360	417'528	3300.004	Abschreibungen auf den Investitionen für die Staatswälder
20'000	22'566	3499.000	Skonti
1'800'000	2'167'327 *	3632.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
6'786'000	3'762'343 *	3632.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
320'000	341'222 *	3637.100	Kantonsbeiträge an Dritte
517'000	773'057 *	3637.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
24'550	24'647	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
650'000	700'635	4100.010	Jagdpatente
540'000	605'082	4100.011	Fischereipatente
200'000	200'031	4120.007	Verpachtung von Wasserläufen
60'000	51'570	4210.000	Gebühren
2'000'000	1'652'297	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
1'350'000	1'845'024	4250.008	Holzverkäufe
	61'005	4250.009	Kiesverkäufe
	3'000	4250.014	Verkauf von Setzlingen
24'000	21'945	4250.015	Wiederverkauf von Setzlingen
50'000	84'578	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000		4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
5'000	5'345	4260.006	Rückerstattung von Soziallasten
200'000	281'660	4260.011	Beiträge Dritter
120'000	178'239	4260.014	Kostenrückerstattungen
	10'143	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
100'000	82'236	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 4260.097	Part de tiers pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués			900'000
4260.098	Récupérations de traitements			10'000
4310.007	Propres prestations pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales			382'000
4409.000	Intérêts de retard			1'000
4470.000	Locations			800'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4630.000	Subventions fédérales			260'000
4630.015	Subventions fédérales pour la formation professionnelle			80'000
* 4630.023	Subventions fédérales pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués			1'200'000
* 4630.032	Subventions fédérales pour les forêts			
* 4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			5'115'000
Compte des investissements		Dépenses	1'162'000	
		Recettes		250'000
		Solde	-912'000	
5040.000	Construction d'immeubles			
* 5050.006	Matériel pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales		780'000	
* 5050.007	Propres prestations pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales		382'000	
* 6150.000	Prestations de service pour des tiers			
* 6300.003	Subventions fédérales pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales			250'000
3460	Vignobles de Lavaux			
VILA				
Compte de résultats		Charges	1'844'960	
		Revenus		1'879'700
		Solde		34'740
3010.101	Traitements du personnel administratif		96'610	
3040.300	Allocations sociales		1'940	
3049.400	Primes de fidélité		390	
305	Contributions aux assurances sociales		8'590	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		9'810	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		620	
3100.100	Fournitures de bureau		3'600	
3101.031	Fournitures pour les vignes		57'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'400	
312	Chauffage, éclairage, eau		6'400	
3120.004	Impôts et contributions		42'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		847'000	
3130.001	Frais de télécommunications		14'400	
3130.002	Taxes postales		20'000	
3134.000	Assurances		62'200	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		75'000	
3170.100	Déplacements		5'000	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3181.000	Pertes sur créances			
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		25'000	
3199.015	Frais de cave		568'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4250.018	Ventes de vins			1'830'000
4260.011	Contributions de tiers			49'000
4260.030	Recettes administratives diverses			200
4309.000	Recettes d'exploitation diverses			500
4511.000	Prélèvements sur les fonds			
3461	Vignobles du Vully			
VIVU				
	Compte de résultats	Charges	500'950	
		Revenus		513'400
		Solde		12'450
3010.101	Traitements du personnel administratif		30'310	
3010.127	Rétributions des vigneron		187'500	
3040.300	Allocations sociales		580	
3049.400	Primes de fidélité		130	
305	Contributions aux assurances sociales		19'410	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		14'120	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		200	
3101.031	Fournitures pour les vignes		30'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		400	
3130.002	Taxes postales		200	
3134.000	Assurances		8'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		2'000	
3151.500	Entretien des véhicules		13'000	
3160.200	Fermage des vignes du Château de Mur		23'500	
3170.100	Déplacements		1'500	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		8'100	
3199.015	Frais de cave		162'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4250.018	Ventes de vins			505'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses			6'000
4470.000	Locations			2'400
4511.000	Prélèvements sur les fonds			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
	352	3181.000	Debitorenverluste	
25'000	25'236	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
610'500	436'079	3199.015	Kellereikosten	
	1'178	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'895'000	1'501'038	4250.018	Weinverkauf	
49'000	48'022	4260.011	Beiträge Dritter	
200		4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
500	404	4309.000	Verschiedene Betriebserträge	
	30'000	4511.000	Fondsentnahmen	
		3461	Weinberge Wistenlach	
		VIVU		
479'090	531'166		Erfolgsrechnung	Aufwand
500'400	543'546			Ertrag
21'310	12'380			Saldo
30'130	29'280	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
184'500	193'490	3010.127	Vergütungen der Winzer	
580	576	3040.300	Sozialzulagen	
160	190	3049.400	Treueprämien	
18'330	18'501	305	Sozialversicherungsbeiträge	
13'400	13'500	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
190	189	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
33'000	26'709	3101.031	Materialbedarf für den Rebbau	
400		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
200	46	3130.002	Posttaxen	
9'000	7'387	3134.000	Versicherungen	
2'000	1'535	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
13'500	12'820	3151.500	Fahrzeugunterhalt	
23'200	23'827	3160.200	Pacht der Weinberge Château de Mur	
1'800	1'391	3170.100	Reisespesen	
8'700	8'087	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
140'000	193'355	3199.015	Kellereikosten	
	282	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
492'000	505'313	4250.018	Weinverkauf	
6'000	833	4309.000	Verschiedene Betriebserträge	
2'400	2'400	4470.000	Mietzinse	
	35'000	4511.000	Fondsentnahmen	

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte de résultats	Charges	275'626'830	
		Revenus		140'099'640
		Solde	-135'527'190	
	Compte des investissements	Dépenses	17'735'000	
		Recettes		3'854'310
		Solde	-13'880'690	
3500	Secrétariat général			
ETES				
	Compte de résultats	Charges	43'232'400	
		Revenus		10'050'200
		Solde	-33'182'200	
3000.200	Commissions		50'000	
3010.100	Traitements du personnel		1'090'220	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		80'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
3040.300	Allocations sociales		16'020	
3049.400	Primes de fidélité		950	
305	Contributions aux assurances sociales		95'450	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		108'530	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		6'030	
3090.000	Frais de formation		1'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		11'000	
3100.100	Fournitures de bureau		10'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		6'000	
3110.100	Achats de mobilier		150'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		5'000	
3130.001	Frais de télécommunications		8'500	
3130.002	Taxes postales		4'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
3134.000	Assurances		500	
3170.005	Frais de réceptions		12'000	
3170.100	Déplacements		10'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3511.007	Versements aux provisions			
3611.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		28'300'200	
3631.000	Part aux frais de conférences		10'000	
3634.015	Subventions cantonales pour l'équipement touristique		550'000	
3636.004	Subventions cantonales pour le développement du tourisme		2'650'000	
3636.005	Subventions cantonales pour la recherche		26'500	
3640.401	Amortissements des prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques		10'000'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées			
4210.000	Emoluments			50'000
4260.030	Recettes administratives diverses			200

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010		
		35	Volkswirtschaftsdirektion
336'133'320	327'054'918	Erfolgsrechnung	Aufwand
155'432'700	144'663'708		Ertrag
-180'700'620	-182'391'210		Saldo
39'196'000	41'214'248	Investitionsrechnung	Ausgaben
11'787'000	11'021'002		Einnahmen
-27'409'000	-30'193'246		Saldo
		3500	Generalsekretariat
		ETES	
34'018'700	33'658'970	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'040'200	62'866		Ertrag
-30'978'500	-33'596'104		Saldo
41'000	58'194	3000.200	Kommissionen
1'017'170	978'026	3010.100	Gehälter des Personals
80'000		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	2'469	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
14'760	16'920	3040.300	Sozialzulagen
1'100	1'250	3049.400	Treueprämien
88'780	82'492	305	Sozialversicherungsbeiträge
92'280	90'397	3051.000	Pensionskassenbeiträge
5'610	5'435	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'500	1'130	3090.000	Ausbildungskosten
11'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
10'000	4'714	3100.100	Büromaterialien
6'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3110.100	Anschaffung von Mobilien
83'000	70'518	3130.000	Dienstleistungen Dritter
6'500	8'407	3130.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	2'943	3130.002	Posttaxen
30'000	51'215	3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
510	530	3134.000	Versicherungen
12'000	11'844	3170.005	Empfänge, Kosten
3'000	5'740	3170.100	Reisespesen
	50	3181.000	Debitorenverluste
	50'926	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	2'010'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
25'902'900	26'142'418	3611.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz
208'400	100'000	3631.000	Konferenzkostenanteil
550'000	550'000	3634.015	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen
2'600'000	2'763'000	3636.004	Kantonsbeiträge für die Tourismusförderung
26'500	26'500	3636.005	Kantonsbeiträge für die Forschung
3'000'000	400'000	3640.401	Abschreibungen auf Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften
222'690	223'853	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
40'000	59'988	4210.000	Gebühren
200	323	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4409.000	Intérêts de retard			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4511.007	Prélèvements sur provisions			10'000'000
	Compte des investissements	Dépenses	10'000'000	
		Recettes		
		Solde	-10'000'000	
5440.001	Prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques		10'000'000	
3505	Promotion économique du canton de Fribourg			
PECO				
	Compte de résultats	Charges	16'977'030	
		Revenus		8'361'480
		Solde	-8'615'550	
3000.200	Commissions		7'000	
3010.100	Traitements du personnel		1'198'970	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		21'060	
3049.400	Primes de fidélité		250	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales		104'960	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		123'160	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		6'530	
3100.100	Fournitures de bureau		10'000	
3102.102	Publications et publicité		206'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		5'000	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines		580	
312	Chauffage, éclairage, eau		2'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers		1'195'600	
3130.001	Frais de télécommunications		30'000	
3130.002	Taxes postales		12'000	
3130.101	Prestations de tiers pour l'antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement		25'000	
3134.000	Assurances		690	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
3160.100	Locations de locaux		24'910	
3170.005	Frais de réceptions		35'000	
3170.100	Déplacements		130'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3510.100	Versements au fonds de nouvelle politique régionale		5'382'710	
3511.000	Versements aux fonds			
3511.007	Versements aux provisions			
3631.000	Part aux frais de conférences		36'000	
3632.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements des communes dans les régions de montagne		3'000	
3632.100	Subventions cantonales à des communes pour des actions cantonales de nouvelle politique régionale		849'300	
3635.004	Contributions au service de l'intérêt pour les petites et moyennes entreprises en région de plaine		2'623'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
	87	4409.000	Verzugszinsen
	2'469	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
3'000'000		4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
3'000'000	3'000'000		Investitionsrechnung
-3'000'000	-3'000'000		Ausgaben
3'000'000	3'000'000		Einnahmen
			Saldo
		5440.001	Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften
		3505	Wirtschaftsförderung Kanton Freiburg
		PECO	
20'664'040	21'685'613		Erfolgsrechnung
13'019'500	5'769'840		Aufwand
-7'644'540	-15'915'773		Ertrag
			Saldo
9'600	5'017	3000.200	Kommissionen
1'172'290	1'143'946	3010.100	Gehälter des Personals
	24'777	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
20'630	21'420	3040.300	Sozialzulagen
400	550	3049.400	Treueprämien
8'770		3049.500	Dienstaltersgeschenke
103'180	97'087	305	Sozialversicherungsbeiträge
110'000	107'547	3051.000	Pensionskassenbeiträge
5'850	5'720	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	9'040	3100.100	Büromaterialien
250'000	202'845	3102.102	Publikationen und Werbung
5'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
3'000		3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'590		3110.200	Anschaffung von Maschinen
8'000	7'678	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'300'000	1'270'977	3130.000	Dienstleistungen Dritter
18'000	26'887	3130.001	Kosten für Telekommunikation
8'000	11'191	3130.002	Posttaxen
42'400	23'000	3130.101	Leistungen Dritter für die antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement
690	690	3134.000	Versicherungen
5'000	1'694	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
106'640	105'771	3160.100	Räume, Mieten
30'000	33'231	3170.005	Empfänge, Kosten
100'000	90'832	3170.100	Reisespesen
	3'970	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
10'080'000	6'017'579	3510.100	Einzahlungen in den Fonds für die Neue Regionalpolitik
	3'000'000	3511.000	Fondseinlagen
	4'000'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
15'000		3631.000	Konferenzkostenanteil
10'000	12'761	3632.033	Beiträge an den Zinsendienst für Investitionen der Gemeinden in Berggebieten
1'010'000	357'387	3632.100	Kantonsbeiträge an Gemeinden für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
2'477'000	2'579'146	3635.004	Zinskostenbeiträge für kleine und mittlere Betriebe im Flachland

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.017	Subventions cantonales aux organismes chargés du support et de l'accompagnement aux entreprises	420'000	
3636.100	Subventions cantonales à des tiers pour des actions cantonales de nouvelle politique régionale	3'889'010	
3636.101	Subventions cantonales à des tiers pour des actions intercantionales de nouvelle politique régionale	535'000	
3636.102	Subventions cantonales à des tiers pour des actions transfrontalières de nouvelle politique régionale	100'000	
3637.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements de tiers dans les régions de montagne		
4260.101	Participation de tiers aux frais de l'antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement		
4450.100	Intérêts des prêts octroyés par le fonds de nouvelle politique régionale		9'400
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4510.100	Prélèvements sur le fonds de nouvelle politique régionale		6'382'710
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4630.100	Subventions fédérales de nouvelle politique régionale		1'969'370
Compte des investissements		1'000'000	
Dépenses			2'225'000
Recettes			1'225'000
Solde			
5420.000	Prêts à des communes pour les investissements dans les régions de montagne		
5420.100	Prêts à des communes pour des actions de nouvelle politique régionale		
5450.100	Prêts à des tiers pour des actions de nouvelle politique régionale	1'000'000	
6420.000	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les investissements dans les régions de montagne		1'370'000
6420.100	Remboursement de prêts octroyés à des communes pour des actions de nouvelle politique régionale		190'000
6450.000	Remboursements de prêts octroyés à des tiers pour les investissements dans les régions de montagne		580'000
6450.100	Remboursement de prêts octroyés pour des actions de nouvelle politique régionale		85'000
3510	Service public de l'emploi		
OPEM			
Compte de résultats		33'687'330	
Charges			28'129'520
Revenus			
Solde		-5'557'810	
3000.200	Commissions	15'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'575'250	
3040.300	Allocations sociales	13'760	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	135'330	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	156'380	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'810	
3091.000	Frais de recrutement	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	17'000	
3102.102	Publications et publicité	2'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
470'000	470'000	3636.017	Kantonsbeiträge an die mit der Unterstützung und Betreuung von Unternehmen beauftragten Stellen
2'782'000	1'652'190	3636.100	Kantonsbeiträge an Dritte für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
350'000	352'474	3636.101	Kantonsbeiträge an Dritte für interkantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
150'000	47'370	3636.102	Kantonsbeiträge an Dritte für grenzüberschreitende Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
	2'836	3637.033	Beiträge an den Zinsendienst für die Investitionen Dritter in Berggebieten
	4'000	4260.101	Beteiligung Dritter an den Kosten der antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement
17'000		4450.100	Verzinsung der Darlehen des Fonds für die Neue Regionalpolitik
	3'024'777	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
10'080'000	2'861'000	4510.100	Entnahmen aus dem Fonds für die Neue Regionalpolitik
	658'063	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
2'922'500	-778'000	4630.100	Bundesbeiträge für die Neue Regionalpolitik
6'021'000	1'035'000	Investitionsrechnung	
2'196'000	1'948'646	Ausgaben	
-3'825'000	913'646	Einnahmen	
		Saldo	
250'000	1'035'000	5420.000	Darlehen an Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
3'668'000		5420.100	Darlehen an Gemeinden für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
2'103'000		5450.100	Darlehen an Dritte für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
1'351'000	1'369'050	6420.000	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
80'000		6420.100	Rückzahlung von Gemeinden gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
750'000	579'596	6450.000	Darlehensrückzahlung Dritter für Investitionen in Berggebieten
15'000		6450.100	Rückzahlung gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
3510 Amt für den Arbeitsmarkt			
OPEM			
38'641'560	34'667'964	Erfolgsrechnung	
33'203'000	29'211'883	Aufwand	
-5'438'560	-5'456'081	Ertrag	
		Saldo	
20'000	13'420	3000.200	Kommissionen
1'592'300	1'421'498	3010.100	Gehälter des Personals
21'390	23'805	3040.300	Sozialzulagen
	75	3049.400	Treueprämien
139'520	120'993	305	Sozialversicherungsbeiträge
142'510	126'101	3051.000	Pensionskassenbeiträge
9'800	8'504	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'500		3091.000	Personalwerbungskosten
15'000	15'595	3100.100	Büromaterialien
2'000	1'642	3102.102	Publikationen und Werbung

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301	Abonnements et cotisations		2'500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		2'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers		295'000	
3130.001	Frais de télécommunications		3'000	
3130.002	Taxes postales		7'000	
3130.007	Frais de fonctionnement des mesures cantonales de réinsertion professionnelle		2'789'520	
3130.047	Frais bancaires		400	
3134.000	Assurances		1'530	
3160.100	Locations de locaux		75'000	
3170.100	Déplacements		55'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		1'200	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3510.004	Versements au fonds de l'emploi		8'800'000	
3600.100	Part aux frais de la Confédération		2'000	
3611.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès de l'administration cantonale		200'000	
3631.000	Part aux frais de conférences		14'400	
3632.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des communes		130'000	
3633.004	Part du canton au financement de l'assurance chômage		3'800'000	
3635.003	Programmes d'emploi qualifiant auprès des entreprises		500'000	
3635.005	Allocations pour l'insertion professionnelle des jeunes			
3636.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		5'000	
3636.018	Programmes d'emploi qualifiant auprès d'associations		570'000	
3636.125	Subventions cantonales pour le travail à domicile		4'750	
3701.045	Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage		14'500'000	
3706.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile		2'500	
4210.000	Emoluments			130'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.004	Récupérations de traitements			710'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			195'000
4260.055	Participation des entreprises aux programmes d'emploi qualifiant			400'000
4402.000	Intérêts des placements à court terme			
4409.000	Intérêts de retard			
4510.004	Prélèvements sur le fonds de l'emploi			6'840'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			1'149'520
4610.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération			2'500
4632.017	Contribution des communes au fonds de l'emploi			4'200'000
4700.045	Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage			14'500'000
4700.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile			2'500
3525	Service du registre du commerce			
RCOM				
	Compte de résultats	Charges	1'039'790	
		Revenus		2'050'000
		Solde		1'010'210
3010.100	Traitements du personnel		551'430	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion		
2'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
2'500	786	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
265'000	254'470	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
6'000	1'894	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
6'500	7'745	3130.002	Posttaxen	
2'497'000	489'712	3130.007	Betriebskosten der kantonalen Massnahmen zur beruflichen Wiedereingliederung	
400		3130.047	Bankspesen	
1'490	1'580	3134.000	Versicherungen	
80'000	70'000	3160.100	Räume, Mieten	
55'000	47'234	3170.100	Reisespesen	
	3'699	3181.000	Debitorenverluste	
1'200		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
	20'171	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
8'550'000	8'588'151	3510.004	Einlagen in den Beschäftigungsfonds	
3'500		3600.100	Anteil an den Kosten des Bundes	
300'000	142'667	3611.055	Qualifizierungsprogramm bei der Kantonsverwaltung	
14'200	200	3631.000	Konferenzkostenanteil	
200'000	128'251	3632.055	Qualifizierungsprogramm bei Gemeinden	
5'400'000	4'523'417	3633.004	Kantonsanteil an der Finanzierung der Arbeitslosenversicherung	
600'000	654'678	3635.003	Qualifizierungsprogramm bei Unternehmen	
500'000	837'762	3635.005	Zuschüsse für die berufliche Eingliederung von Jugendlichen	
5'000	4'000	3636.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	
700'000	546'252	3636.018	Qualifizierungsprogramm bei Vereinigungen	
4'750	4'722	3636.125	Kantonsbeiträge für die Heimarbeit	
17'500'000	16'606'440	3701.045	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	
2'500	2'500	3706.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit	
130'000	91'259	4210.000	Gebühren	
	9'923	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
765'000	563'652	4260.004	Rückerstattung von Gehältern	
	27'021	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
180'000	97'231	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
300'000	275'249	4260.055	Beteiligung der Unternehmen an den Qualifizierungsprogrammen	
	115'805	4402.000	Zinsen kurzfristige Anlagen	
	16	4409.000	Verzugszinsen	
9'175'000	6'925'743	4510.004	Entnahmen aus dem Beschäftigungsfonds	
1'022'000	397'332	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
3'500	2'327	4610.013	Unkostenvergütung durch den Bund	
4'125'000	4'097'385	4632.017	Beiträge der Gemeinden an den Beschäftigungsfonds	
17'500'000	16'606'440	4700.045	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	
2'500	2'500	4700.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit	
3525 Handelsregisteramt				
RCOM				
1'023'240	1'027'928	Erfolgsrechnung	Aufwand	
1'540'000	2'076'441		Ertrag	
516'760	1'048'513		Saldo	
534'330	504'446	3010.100	Gehälter des Personals	

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3040.300	Allocations sociales	4'320	
305	Contributions aux assurances sociales	48'780	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	49'310	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'550	
3090.000	Frais de formation	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	20'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		
3103.300	Livres	2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	250	
312	Chauffage, éclairage, eau		
3130.001	Frais de télécommunications	800	
3130.002	Taxes postales	40'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	100'000	
3134.000	Assurances	800	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	50'000	
3170.100	Déplacements	1'550	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3600.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce	165'000	
4210.004	Emoluments du registre du commerce		2'000'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.027	Récupérations de frais de port		50'000
4409.000	Intérêts de retard		
3535 Service du logement			
LOGE			
Compte de résultats		7'107'730	
Charges			
Revenus			2'120'000
Solde		-4'987'730	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	228'730	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	1'800	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	20'120	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	22'340	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'470	
3100.100	Fournitures de bureau	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'100	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	9'000	
3134.000	Assurances	170	
3170.100	Déplacements	1'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3637.066	Subventions cantonales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social	4'700'000	
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements		
3660.700	Amortissements des subventions d'investissements aux tiers	-15'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
4'320	4'320	3040.300	Sozialzulagen
47'130	43'376	305	Sozialversicherungsbeiträge
43'320	40'383	3051.000	Pensionskassenbeiträge
3'440	3'237	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	1'010	3090.000	Ausbildungskosten
22'000	8'769	3100.100	Büromaterialien
1'000	679	3101.001	Reinigungsmaterialien
2'500	2'713	3103.300	Bücher
250		3103.301	Abonnemente und Beiträge
5'800	4'977	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
800	774	3130.001	Kosten für Telekommunikation
35'000	47'286	3130.002	Posttaxen
100'000	98'992	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
800	881	3134.000	Versicherungen
50'000	33'766	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
1'550	309	3170.100	Reisespesen
	11'065	3181.000	Debitorenverluste
	616	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
165'000	220'329	3600.000	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes
1'500'000	2'007'588	4210.004	Handelsregistergebühren
	1'062	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
40'000	67'571	4260.027	Rückerstattung Postauslagen
	219	4409.000	Verzugszinsen
3535 Wohnungsamt			
LOGE			
7'308'280	7'634'898	Erfolgsrechnung	Aufwand
2'208'500	2'120'080		Ertrag
-5'099'780	-5'514'818		Saldo
1'000	342'260	3000.200	Kommissionen
227'510	234'526	3010.100	Gehälter des Personals
	34'462	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
2'250	4'125	3040.300	Sozialzulagen
	30	3049.400	Treueprämien
19'970	20'211	305	Sozialversicherungsbeiträge
19'790	20'460	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'460	1'508	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'500	7'639	3100.100	Büromaterialien
1'100		3103.301	Abonnemente und Beiträge
1'000	600	3130.001	Kosten für Telekommunikation
7'000	5'884	3130.002	Posttaxen
9'000		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
240	260	3134.000	Versicherungen
900	766	3170.100	Reisespesen
	701	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'700'000	4'745'393	3637.066	Kantonsbeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
-15'000	-24'595	3660.200	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
		3660.700	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Dritte

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3707.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social	2'120'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		
4250.001	Ventes d'imprimés		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4702.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social		2'120'000
Compte des investissements		35'000	
	Dépenses		
	Recettes		50'000
	Solde		15'000
5600.000	Part de la Confédération à la récupération de subventions	20'000	
5620.030	Part des communes à la récupération de subventions	15'000	
5670.015	Subventions cantonales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		
5770.015	Subventions fédérales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		
5770.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		
6670.000	Récupérations de subventions		50'000
6700.015	Subventions fédérales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		
6720.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		
3542	Formation professionnelle		
PROF			
Compte de résultats		95'017'770	
	Charges		
	Revenus		27'417'100
	Solde	-67'600'670	
Compte des investissements		700'000	
	Dépenses		
	Recettes		1'579'310
	Solde		879'310
3542.1	Service de la formation professionnelle		
SFPR			
Compte de résultats		28'316'500	
	Charges		
	Revenus		7'519'200
	Solde	-20'797'300	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'475'260	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	32'280	
3049.400	Primes de fidélité	1'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
2'200'000	2'114'452	3707.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
125'560	126'216	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
3'500	2'620	4250.001	Verkauf von Drucksachen
5'000	2'192	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'200'000	2'115'269	4702.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
35'000	24'925	Investitionsrechnung	Ausgaben
50'000	49'520		Einnahmen
15'000	24'595		Saldo
20'000	12'550	5600.000	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen
15'000	12'375	5620.030	Anteil der Gemeinden an der Rückerstattung von Beiträgen
	-670	5670.015	Kantonsbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
	-330	5770.015	Bundesbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
	1'000	5770.115	Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
50'000	48'850	6670.000	Rückerstattung von Beiträgen
	-330	6700.015	Bundesbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
	1'000	6720.115	Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
3542 Berufsbildung			
PROF			
100'724'150	98'412'236	Erfolgsrechnung	Aufwand
33'624'860	32'004'735		Ertrag
-67'099'290	-66'407'501		Saldo
9'000'000	8'999'994	Investitionsrechnung	Ausgaben
8'000'000	1'618'000		Einnahmen
-1'000'000	-7'381'994		Saldo
3542.1 Amt für Berufsbildung			
SFPR			
35'753'020	36'776'271	Erfolgsrechnung	Aufwand
15'674'000	15'796'881		Ertrag
-20'079'020	-20'979'390		Saldo
5'000	15'068	3000.200	Kommissionen
2'592'150	2'449'428	3010.100	Gehälter des Personals
	70'089	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	69'058	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invaliden
	3'683	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
39'470	48'588	3040.300	Sozialzulagen
1'400	1'925	3049.400	Treueprämien
	14'338	3049.500	Dienstaltersgeschenke

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305	Contributions aux assurances sociales	217'600	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	231'090	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	15'170	
3090.000	Frais de formation	241'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'900	
3100.100	Fournitures de bureau	61'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		
3103.300	Livres	500	
3103.301	Abonnements et cotisations		
3104.200	Fournitures d'enseignement	438'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	62'000	
3130.038	Visites aux apprentis	468'000	
3138.001	Frais d'examens	2'893'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3170.005	Frais de réceptions	700	
3170.100	Déplacements	17'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	67'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3611.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton	13'383'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	86'000	
3636.000	Subventions cantonales	298'000	
3636.003	Subventions cantonales à l'Association du centre professionnel	1'900'000	
3636.201	Subventions cantonales pour les cours interentreprises	2'050'000	
3636.205	Subventions cantonales pour le préapprentissage	1'390'000	
3636.302	Subventions cantonales pour le perfectionnement professionnel	1'350'000	
3706.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles	620'000	
4210.000	Emoluments		6'000
4210.002	Taxes d'examens		99'000
4230.001	Taxes d'inscription		339'200
4260.004	Récupérations de traitements		135'000
4260.011	Contributions de tiers		521'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		489'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		55'000
4611.002	Récupérations de frais pour les apprentis d'autres cantons		1'925'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		3'330'000
4700.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles		620'000
3542.2 Ecole professionnelle artisanale et industrielle			
EPAI			
Compte de résultats		26'024'470	
Charges			
Revenus			8'531'900
Solde		-17'492'570	
3010.101	Traitements du personnel administratif	984'380	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
227'590	217'745	305	Sozialversicherungsbeiträge
222'220	214'356	3051.000	Pensionskassenbeiträge
15'990	15'538	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
190'000	239'784	3090.000	Ausbildungskosten
9'900		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
59'200	52'671	3100.100	Büromaterialien
2'000	1'982	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
40'000	40'000	3103.300	Bücher
12'000	8'926	3103.301	Abonnemente und Beiträge
360'000	354'869	3104.200	Schulmaterialien
4'000		3130.000	Dienstleistungen Dritter
6'500	6'085	3130.001	Kosten für Telekommunikation
70'000	64'896	3130.002	Posttaxen
422'000	466'947	3130.038	Lehrlingsbesuche
2'702'900	2'715'383	3138.001	Prüfungskosten
	4'777	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
700		3170.005	Empfänge, Kosten
19'000	16'018	3170.100	Reisespesen
	87	3181.000	Debitorenverluste
50'000		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	23'911	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
13'559'000	12'994'607	3611.002	Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons
60'000	57'173	3631.000	Konferenzkostenanteil
292'000	246'352	3636.000	Kantonsbeiträge
1'900'000	1'850'000	3636.003	Kantonsbeiträge an die Vereinigung des Kantonalen Berufsbildungszentrums
4'088'000	3'791'887	3636.201	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse
1'363'000	1'326'655	3636.205	Kantonsbeiträge für die Vorlehre
1'151'000	1'373'646	3636.302	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung
6'288'000	8'019'800	3706.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände
7'500	4'770	4210.000	Gebühren
86'000	26'340	4210.002	Prüfungsgebühren
285'000	309'067	4230.001	Einschreibengebühren
	84'994	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
550'000	521'960	4260.011	Beiträge Dritter
	16'213	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
554'000	496'387	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'086'500	1'891'693	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
2'517'000	1'624'200	4611.002	Kostenrückerstattung für Lehrlinge aus anderen Kantonen
3'300'000	2'801'457	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
6'288'000	8'019'800	4700.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände
3542.2 Gewerbliche und Industrielle Berufsschule			
EPAI			
24'243'250	22'977'940	Erfolgsrechnung	Aufwand
7'734'000	6'816'254		Ertrag
-16'509'250	-16'161'686		Saldo
778'810	766'332	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
	10'111	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	19'334'780	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	171'000	
3040.300	Allocations sociales	14'940	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	273'170	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	17'160	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	23'540	
305	Contributions aux assurances sociales	1'810'150	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'031'810	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	126'300	
3090.000	Frais de formation	45'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'000	
3100.100	Fournitures de bureau	100'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	2'000	
3102.102	Publications et publicité	6'000	
3103.300	Livres	58'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	16'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	170'000	
3110.100	Achats de mobilier	28'680	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	230'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	113'360	
3130.000	Prestations de service par des tiers	2'000	
3130.001	Frais de télécommunications	20'000	
3130.002	Taxes postales	16'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	30'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	35'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	40'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	73'200	
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	16'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	220'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3631.000	Part aux frais de conférences	4'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.011	Contributions de tiers		70'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		180'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		220'000
4260.098	Récupérations de traitements		40'000
4407.000	Intérêts des placements à long terme		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		8'021'900

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
	276	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
18'581'940	17'422'708	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
91'000	156'214	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
11'700	11'400	3040.300	Sozialzulagen
278'930	266'259	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
100	250	3049.400	Treueprämien
22'260	26'960	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
36'260		3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'714'630	1'530'910	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'756'700	1'596'290	3051.000	Pensionskassenbeiträge
119'740	122'517	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
35'000	41'217	3090.000	Ausbildungskosten
8'970		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
98'600	90'420	3100.100	Büromaterialien
		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
5'830	5'494	3102.102	Publikationen und Werbung
18'000	18'356	3103.300	Bücher
4'080		3103.301	Abonnemente und Beiträge
150'000	128'660	3104.200	Schulmaterialien
18'600	13'233	3110.100	Anschaffung von Mobilien
250'000	265'475	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
90'680	94'516	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
3'000	7'117	3130.000	Dienstleistungen Dritter
20'000	18'174	3130.001	Kosten für Telekommunikation
13'440	15'265	3130.002	Posttaxen
14'000	13'766	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
25'000	7'899	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
17'000	21'102	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
54'900	66'174	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
2'000	3'008	3170.005	Empfänge, Kosten
20'000	14'043	3170.100	Reisespesen
	229'836	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	11'211	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'080	2'750	3631.000	Konferenzkostenanteil
	26'239	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	12'764	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
70'000	178'888	4260.011	Beiträge Dritter
	27'687	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
201'000	192'125	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	229'836	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
35'000	39'555	4260.098	Gehaltsrückerstattungen
	275	4407.000	Zinsen langfristige Anlagen
	276	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
7'428'000	6'108'609	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3542.3 Ecole professionnelle commerciale			
EPCO			
	Compte de résultats	8'354'110	
	Charges		
	Revenus		2'954'210
	Solde	-5'399'900	
3010.101	Traitements du personnel administratif	477'560	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	6'053'210	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	96'000	
3040.300	Allocations sociales	5'400	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	50'680	
3049.400	Primes de fidélité	580	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	9'490	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	3'430	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		
305	Contributions aux assurances sociales	584'020	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	657'240	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	39'230	
3090.000	Frais de formation	28'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'680	
3100.100	Fournitures de bureau	60'000	
3102.102	Publications et publicité	9'000	
3103.300	Livres	6'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	740	
3104.200	Fournitures d'enseignement	35'000	
3110.100	Achats de mobilier	1'550	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	18'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	58'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	11'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	16'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	7'500	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	8'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
3170.005	Frais de réceptions	1'000	
3170.100	Déplacements	7'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	90'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3631.000	Part aux frais de conférences	3'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		30'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		90'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		2'834'210

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
3542.3 Kaufmännische Berufsschule			
EPCO			
8'484'100	7'828'618	Erfolgsrechnung	Aufwand
2'591'000	2'496'995		Ertrag
-5'893'100	-5'331'623		Saldo
468'300	461'859	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
6'307'470	5'684'749	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
61'000	87'752	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
8'100	7'800	3040.300	Sozialzulagen
51'850	50'852	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
750	975	3049.400	Treueprämien
14'920	16'672	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
31'040	2'589	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
602'900	531'272	305	Sozialversicherungsbeiträge
627'260	562'282	3051.000	Pensionskassenbeiträge
40'860	36'886	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
20'000	23'415	3090.000	Ausbildungskosten
6'680		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
54'120	59'337	3100.100	Büromaterialien
9'000	5'835	3102.102	Publikationen und Werbung
6'000	4'947	3103.300	Bücher
740		3103.301	Abonnemente und Beiträge
42'000	29'561	3104.200	Schulmaterialien
3'650		3110.100	Anschaffung von Mobilien
18'000	17'618	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
42'000	57'252	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
1'000	200	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	2'007	3130.001	Kosten für Telekommunikation
13'000	11'568	3130.002	Posttaxen
15'200	18'373	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
12'000	19'891	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
8'000	7'172	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
6'500	9'374	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
1'000	884	3170.005	Empfänge, Kosten
7'000	5'515	3170.100	Reisespesen
	101'530	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	7'536	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'760	2'915	3631.000	Konferenzkostenanteil
	18'960	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	1'377	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	15'215	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
35'000	31'337	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	101'530	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
2'556'000	2'328'575	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3542.4 Ecole professionnelle artisanale et commerciale			
EPAC			
	Compte de résultats	7'216'230	
	Charges		
	Revenus		3'102'450
	Solde	-4'113'780	
3010.101	Traitements du personnel administratif	434'590	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	4'954'180	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	73'000	
3040.300	Allocations sociales	5'220	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	47'060	
3049.400	Primes de fidélité	1'650	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	4'430	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	33'870	
305	Contributions aux assurances sociales	484'790	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	539'210	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	32'730	
3090.000	Frais de formation	16'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'800	
3100.100	Fournitures de bureau	57'000	
3101.012	Matériel pour la revente	190'000	
3102.102	Publications et publicité	6'000	
3103.300	Livres	14'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'300	
3104.200	Fournitures d'enseignement	11'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	23'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	42'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	3'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'000	
3130.002	Taxes postales	15'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	18'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	7'500	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	8'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'400	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	16'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	150'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3631.000	Part aux frais de conférences	3'000	
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		190'000
4250.100	Produit des photocopies		13'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		32'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		150'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		2'717'450

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
3542.4 Gewerbliche und Kaufmännische Berufsschule EPAC			
6'585'570 2'567'000 -4'018'570	6'637'667 2'536'958 -4'100'709	Erfolgsrechnung	Aufwand Ertrag Saldo
428'140	418'303	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'795'880	4'566'053	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
36'000	66'546	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
6'840	6'840	3040.300	Sozialzulagen
55'610	51'614	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'800	1'950	3049.400	Treueprämien
6'770	7'600	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
	10'714	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
463'270	429'484	305	Sozialversicherungsbeiträge
478'870	447'092	3051.000	Pensionskassenbeiträge
32'090	30'010	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'000	20'719	3090.000	Ausbildungskosten
2'860		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
52'400	56'814	3100.100	Büromaterialien
	194'375	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
5'880	6'318	3102.102	Publikationen und Werbung
14'000	14'461	3103.300	Bücher
3'300		3103.301	Abonnemente und Beiträge
11'000	9'707	3104.200	Schulmaterialien
19'000	18'153	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
65'800	35'653	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
3'000	1'584	3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	6'761	3130.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	15'100	3130.002	Posttaxen
18'480	17'079	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
11'000	11'530	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
7'000	4'490	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
11'500	14'253	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
2'000	1'647	3170.005	Empfänge, Kosten
17'000	15'887	3170.100	Reisespesen
	150'857	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	3'602	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'080	2'470	3631.000	Konferenzkostenanteil
	194'970	4250.006	Verkauf von Schulmaterialien
	12'475	4250.100	Erlös aus Fotokopien
	48'795	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	904	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	20'370	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
27'000	31'997	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	150'857	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
2'540'000	2'076'591	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3542.5 Ecole professionnelle santé-social			
EPSS			
	Compte de résultats	7'494'290	
	Charges		
	Revenus		2'273'580
	Solde	-5'220'710	
3010.101	Traitements du personnel administratif	321'870	
3010.130	Traitements des élèves	906'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	3'946'020	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	76'000	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	565'000	
3040.300	Allocations sociales	1'360	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	68'400	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	850	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		
305	Contributions aux assurances sociales	382'600	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	421'220	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	26'970	
3090.000	Frais de formation	20'000	
3091.000	Frais de recrutement		
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'500	
3100.100	Fournitures de bureau	50'000	
3102.102	Publications et publicité	10'000	
3103.300	Livres	8'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	45'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	4'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	5'500	
3130.017	Culture, loisirs, sports	13'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	3'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3160.100	Locations de locaux	5'000	
3170.005	Frais de réceptions	4'000	
3170.100	Déplacements	30'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3910.016	Charges imputées par l'Institut agricole de Grangeneuve	565'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.004	Récupérations de traitements		762'000
4260.030	Recettes administratives diverses		71'400
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		1'440'180

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
		3542.5 Berufsschule Gesundheit - Soziales	
		EPSS	
7'774'750	6'640'571	Erfolgsrechnung	Aufwand
2'008'350	1'722'976		Ertrag
-5'766'400	-4'917'595		Saldo
298'150	287'967	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'205'000	1'013'211	3010.130	Gehälter der Schüler
4'003'590	3'111'978	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
70'000	286'760	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
565'000	393'284	3020.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
720	720	3040.300	Sozialzulagen
62'950	58'552	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
3'770	3'224	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
35'760		3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
387'240	330'787	305	Sozialversicherungsbeiträge
388'360	315'172	3051.000	Pensionskassenbeiträge
27'410	23'504	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
19'000	21'119	3090.000	Ausbildungskosten
2'000	100	3091.000	Personalwerbungskosten
10'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
50'000	62'975	3100.100	Büromaterialien
10'000	2'591	3102.102	Publikationen und Werbung
7'000	8'987	3103.300	Bücher
2'100		3103.301	Abonnemente und Beiträge
35'700	45'900	3104.200	Schulmaterialien
4'000	3'500	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
7'500	56'268	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
	118	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'500	2'982	3130.001	Kosten für Telekommunikation
5'500	5'641	3130.002	Posttaxen
8'000	12'180	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
	18'533	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
3'000		3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
	10'125	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
5'000	4'753	3160.100	Räume, Mieten
4'000		3170.005	Empfänge, Kosten
35'000	25'585	3170.100	Reisespesen
	2'087	3181.000	Debitorenverluste
	15'985	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
516'000	515'984	3910.016	Vom landwirtschaftlichen Institut Grangeneuve verrechneter Aufwand
	3'795	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	699	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
806'000	637'279	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
58'350	66'500	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'144'000	1'014'703	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung

Direction de l'économie et de l'emploi

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges	Revenus
			Aufwand	Ertrag
3542.6 Ecole des métiers de Fribourg				
EMEF				
	Compte de résultats	Charges	17'612'170	
		Revenus		3'035'760
		Solde	-14'576'410	
3010.101	Traitements du personnel administratif		438'880	
3010.104	Traitements du personnel technique		248'210	
3010.130	Traitements des élèves		235'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
3020.100	Traitements du personnel enseignant		8'933'160	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		26'000	
3040.300	Allocations sociales		3'600	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant		99'290	
3049.400	Primes de fidélité		1'200	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant		3'870	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		35'870	
305	Contributions aux assurances sociales		853'680	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		954'720	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		194'730	
3090.000	Frais de formation		45'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		15'000	
3100.100	Fournitures de bureau		16'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		21'500	
3101.012	Matériel pour la revente		370'000	
3102.102	Publications et publicité		18'000	
3103.300	Livres		17'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement		450'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		500'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement		120'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		221'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		284'800	
3120.004	Impôts et contributions		4'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers		239'000	
3130.001	Frais de télécommunications		16'000	
3130.002	Taxes postales		7'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports		16'000	
3130.047	Frais bancaires		500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		16'000	
3134.000	Assurances		26'550	
3138.001	Frais d'examens		12'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		150'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		40'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement		5'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		45'000	
3160.100	Locations de locaux			
3170.100	Déplacements		15'000	
3181.000	Pertes sur créances			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
		3542.6 Lehrwerkstätten Freiburg	
		EMEF	
17'883'460	17'551'170	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'050'510	2'634'671		Ertrag
-14'832'950	-14'916'499		Saldo
450'050	424'729	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
241'920	235'598	3010.104	Gehälter des technischen Personals
232'000	178'263	3010.130	Gehälter der Schüler
	2'603	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
8'808'520	8'348'054	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
20'000	23'452	3020.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
3'600	3'300	3040.300	Sozialzulagen
96'650	106'012	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'500	1'850	3049.400	Treueprämien
10'020	10'759	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
12'460	17'466	3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
837'720	776'746	305	Sozialversicherungsbeiträge
869'020	801'336	3051.000	Pensionskassenbeiträge
194'120	191'280	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
40'000	40'604	3090.000	Ausbildungskosten
15'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
16'000	19'073	3100.100	Büromaterialien
22'400	16'885	3101.001	Reinigungsmaterialien
448'000	474'339	3101.012	Materialien für den Wiederverkauf
18'000	14'522	3102.102	Publikationen und Werbung
16'000	20'173	3103.300	Bücher
5'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
470'000	410'513	3104.200	Schulmaterialien
520'000	520'660	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
120'000	69'465	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
262'700	290'282	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
258'400	206'942	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
5'000	3'698	3120.004	Steuern und Beiträge
220'000	185'297	3130.000	Dienstleistungen Dritter
20'000	14'781	3130.001	Kosten für Telekommunikation
9'000	6'849	3130.002	Posttaxen
16'000	9'182	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
1'000		3130.047	Bankspesen
16'000	179'506	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
13'420	8'938	3134.000	Versicherungen
11'000	11'319	3138.001	Prüfungskosten
181'000	112'182	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
40'000	22'578	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
5'500	4'660	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
60'000	362	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
109'130	165'587	3160.100	Räume, Mieten
17'000	12'428	3170.100	Reisespesen
	-161	3181.000	Debitorenverluste

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne		30'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.001	Amortissements des immeubles		2'877'310	
3631.000	Part aux frais de conférences			
4230.000	Ecolages			150'150
4250.000	Ventes			420'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			
4260.040	Revenus liés à l'activité interne			30'000
4407.000	Intérêts des placements à long terme			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			2'435'610
	Compte des investissements	Dépenses	700'000	
		Recettes		1'579'310
		Solde		879'310
5040.000	Construction d'immeubles		700'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			1'579'310
3557	Ecoles techniques			
ETEC				
	Compte de résultats	Charges	7'659'670	
		Revenus		126'000
		Solde	-7'533'670	
3010.104	Traitements du personnel technique		626'480	
3020.100	Traitements du personnel enseignant		554'570	
3040.300	Allocations sociales		7'200	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant		2'630	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant			
305	Contributions aux assurances sociales		98'290	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		83'050	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		7'350	
3090.000	Frais de formation		30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
3100.100	Fournitures de bureau		1'000	
3102.102	Publications et publicité		4'500	
3103.300	Livres		5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement		36'000	
3110.100	Achats de mobilier		2'500	
3110.200	Achats de machines		4'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement		70'500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		13'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		25'000	
3138.001	Frais d'examens		15'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		6'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion		
3'170'330	53'776 3'549'680 5'600	3199.040 3199.900 3300.001 3631.000	Ausgaben bezüglich interne Aktivität Verschiedene Verwaltungsausgaben Abschreibungen auf Gebäuden Konferenzkostenanteil	
155'000 498'000	165'025 528'127 1'471 11'552 9'047 20 33'019 59 2'603	4230.000 4250.000 4260.000 4260.003 4260.029 4260.030 4260.040 4407.000 4510.015	Schulgelder Verkäufe Taggelder der Unfallversicherung Erwerbsersatz für diensttuendes Personal Erwerbsersatz bei Mutterschaft Verschiedene Verwaltungseinnahmen Einnahmen bezüglich interne Aktivität Zinsen langfristige Anlagen Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
2'397'510	1'883'748	4630.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	
9'000'000 8'000'000 -1'000'000	8'999'994 1'618'000 -7'381'994		Investitionsrechnung	Ausgaben Einnahmen Saldo
9'000'000	8'999'994	5040.000	Bau von Gebäuden	
8'000'000	1'618'000	6300.001	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	
3557 Technische Schulen				
ETEC				
6'359'420 152'000 -6'207'420	8'599'002 135'527 -8'463'475		Erfolgsrechnung	Aufwand Ertrag Saldo
606'450 552'790 7'200 2'770	521'296 666'079 7'200 3'736 24	3010.104 3020.100 3040.300 3040.302 3049.402	Gehälter des technischen Personals Gehälter der Lehrkräfte Sozialzulagen Sozialzulagen der Lehrkräfte Treueprämien der Lehrkräfte	
97'310 74'280 7'170 18'000 1'000 1'000 4'500 4'500 34'500 3'000 2'000 49'000 33'850 30'000 10'000 6'000	91'649 77'739 6'882 19'923 988 3'185 3'722 18'380 2'865 957 74'214 12'727 4'105 9'878 6'948	305 3051.000 3053.100 3090.000 3099.006 3100.100 3102.102 3103.300 3104.200 3110.100 3110.200 3110.302 3113.000 3130.000 3138.001 3153.000	Sozialversicherungsbeiträge Pensionskassenbeiträge Unfallversicherungsbeiträge Ausbildungskosten Verschiedene Leistungen für das Personal Büromaterialien Publikationen und Werbung Bücher Schulmaterialien Anschaffung von Mobilien Anschaffung von Maschinen Anschaffung von Unterrichtsgeräten Anschaffung von Hardware und Software Dienstleistungen Dritter Prüfungskosten Unterhalt von Hardware und Software	

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	3'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3611.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton	5'500'000	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	20'600	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	540'000	
4210.002	Taxes d'examens		3'000
4230.000	Ecolages		35'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4470.000	Locations		38'000
4637.000	Participations de tiers		50'000
3558	Haute école fribourgeoise de technique et de gestion		
HESF			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	49'980'140
		52'756'840	
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
		-2'776'700	
3558.1	Ecole d'ingénieurs et d'architectes		
HEFT			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	38'605'140
		41'795'660	
		-3'190'520	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'402'910	
3010.104	Traitements du personnel technique	4'603'190	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	3'935'000	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	626'660	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	15'444'580	
3040.300	Allocations sociales	93'250	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	219'160	
3049.400	Primes de fidélité	2'150	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	5'090	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'510	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	12'380	
305	Contributions aux assurances sociales	1'939'610	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'250'230	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	128'080	
3090.000	Frais de formation	180'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	75'000	
3100.100	Fournitures de bureau	35'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	113'000	
3102.102	Publications et publicité	400'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
3'000		3170.005	Empfänge, Kosten
1'000	1'049	3170.100	Reisespesen
	5'085	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'250'000	6'510'269	3611.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons
20'100	17'220	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
540'000	532'884	3910.013	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
2'000	4'400	4210.002	Prüfungsgebühren
65'000	36'100	4230.000	Schulgelder
	442	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	6'460	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	50	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
30'000	37'610	4470.000	Mietzinse
55'000	50'465	4637.000	Beteiligungen Dritter
3558 Fachhochschule Freiburg für Technik und Wirtschaft			
HESF			
49'296'200	50'897'672	Erfolgsrechnung	Aufwand
46'549'140	51'723'231		Ertrag
-2'747'060	825'559		Saldo
200'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-200'000			Einnahmen
			Saldo
3558.1 Hochschule für Technik und Architektur			
HEFT			
39'149'330	41'735'000	Erfolgsrechnung	Aufwand
36'966'140	41'867'085		Ertrag
-2'183'190	132'085		Saldo
1'289'450	1'223'168	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'396'510	3'938'448	3010.104	Gehälter des technischen Personals
3'600'000	5'136'528	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
618'530	637'804	3010.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
	324'710	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
13'904'960	14'242'541	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
89'240	138'452	3040.300	Sozialzulagen
189'840	202'771	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
5'100	6'350	3049.400	Treueprämien
6'250	8'137	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
	9'305	3049.500	Dienstaltersgeschenke
11'570		3049.502	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'769'400	2'111'225	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'859'820	2'155'189	3051.000	Pensionskassenbeiträge
118'350	147'867	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
202'000	148'772	3090.000	Ausbildungskosten
85'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
32'000	38'461	3100.100	Büromaterialien
105'000	109'508	3101.001	Reinigungsmaterialien
400'000	487'151	3102.102	Publikationen und Werbung

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.300	Livres	117'900	
3104.200	Fournitures d'enseignement	379'200	
3110.100	Achats de mobilier	80'000	
3110.200	Achats de machines	15'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	1'700'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	24'900	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'000'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	730'520	
3120.004	Impôts et contributions	1'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'750'000	
3130.001	Frais de télécommunications	74'800	
3130.002	Taxes postales	45'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	26'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'000	
3130.059	Traitement des déchets spéciaux	25'000	
3134.000	Assurances	134'000	
3138.001	Frais d'examens	120'500	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	850'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	15'000	
3150.100	Entretien du mobilier	11'000	
3150.200	Entretien des machines	5'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	248'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	384'000	
3160.100	Locations de locaux	271'090	
3161.300	Locations de machines	260'000	
3170.005	Frais de réceptions	95'000	
3170.100	Déplacements	360'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	1'417'550	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	156'400	
4230.000	Ecolages		688'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		211'000
4407.000	Intérêts des placements à long terme		
4470.000	Locations		60'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		30'299'340
4637.000	Participations de tiers		5'390'000
4910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs		1'068'700
4910.015	Frais de personnel et d'exploitation pour les HES du secteur santé-social		888'100
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
5040.000	Construction d'immeubles		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
114'700	110'129	3103.300	Bücher
393'900	360'786	3104.200	Schulmaterialien
93'500	289'229	3110.100	Anschaffung von Mobilien
15'000	13'134	3110.200	Anschaffung von Maschinen
1'700'000	2'071'492	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
17'000	19'504	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'088'450	1'082'134	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
672'000	656'616	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'000	294	3120.004	Steuern und Beiträge
1'790'000	1'692'287	3130.000	Dienstleistungen Dritter
70'000	70'065	3130.001	Kosten für Telekommunikation
50'000	41'501	3130.002	Posttaxen
35'000	31'000	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
25'000	23'046	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
15'000	19'782	3130.059	Entsorgung von Sondermüll
135'000	128'781	3134.000	Versicherungen
110'000	98'398	3138.001	Prüfungskosten
828'000	650'146	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
		3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
6'000	5'484	3150.100	Unterhalt der Mobilien
5'000	4'291	3150.200	Unterhalt der Maschinen
250'000	203'702	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
355'000	382'995	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
330'000	70'743	3160.100	Räume, Mieten
245'000	253'069	3161.300	Maschinen, Mieten
85'000		3170.005	Empfänge, Kosten
307'900	359'968	3170.100	Reisespesen
	175'355	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'575'060	1'727'842	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
153'800	126'840	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungs-kosten
638'000	689'000	4230.000	Schulgelder
	22'422	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	93'741	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	30'347	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
190'000	184'761	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'000	1'078	4407.000	Zinsen langfristige Anlagen
60'000	58'472	4470.000	Mietzinse
	324'710	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
29'055'440	32'510'090	4611.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
5'150'000	6'281'367	4637.000	Beteiligungen Dritter
1'025'200	975'499	4910.013	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
846'500	695'597	4910.015	Personal- und Betriebskosten für die FH des Sektors Gesundheit und soziale Arbeit
200'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-200'000			Einnahmen
200'000			Saldo
		5040.000	Bau von Gebäuden

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3558.2 Haute école de gestion			
HEFG			
	Compte de résultats	10'961'180	
	Charges		11'375'000
	Revenus		413'820
	Solde		
3010.101	Traitements du personnel administratif	193'700	
3010.104	Traitements du personnel technique	746'570	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	700'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	5'136'810	
3040.300	Allocations sociales	7'620	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	47'850	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant		
305	Contributions aux assurances sociales	463'280	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	539'430	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	31'220	
3090.000	Frais de formation	50'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000	
3100.100	Fournitures de bureau	40'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	10'700	
3102.102	Publications et publicité	300'000	
3103.300	Livres	47'200	
3104.200	Fournitures d'enseignement	95'000	
3110.100	Achats de mobilier	70'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	110'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	4'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	150'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	33'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'203'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	15'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	6'000	
3134.000	Assurances	6'000	
3138.001	Frais d'examens	80'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	56'000	
3150.100	Entretien du mobilier	5'000	
3150.200	Entretien des machines	2'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	40'800	
3160.100	Locations de locaux		
3170.005	Frais de réceptions	23'000	
3170.100	Déplacements	170'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	30'400	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	523'700	
4210.002	Taxes d'examens		6'000
4230.000	Ecolages		407'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
		3558.2 Hochschule für Wirtschaft HEFG	
10'146'870	9'162'673	Erfolgsrechnung	Aufwand
9'583'000	9'856'146		Ertrag
-563'870	693'473		Saldo
182'150	178'665	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
674'960	397'982	3010.104	Gehälter des technischen Personals
650'000	514'876	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
4'545'700	4'459'958	3020.100	Gehälter der Lehrkräfte
4'500	9'240	3040.300	Sozialzulagen
38'860	34'846	3040.302	Sozialzulagen der Lehrkräfte
	50	3049.402	Treueprämien der Lehrkräfte
398'730	377'198	305	Sozialversicherungsbeiträge
418'790	369'210	3051.000	Pensionskassenbeiträge
27'230	26'458	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
30'000	44'996	3090.000	Ausbildungskosten
10'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
50'000	36'796	3100.100	Büromaterialien
20'400	21'940	3101.001	Reinigungsmaterialien
300'000	300'783	3102.102	Publikationen und Werbung
45'000	43'778	3103.300	Bücher
80'000	95'958	3104.200	Schulmaterialien
285'000	26'882	3110.100	Anschaffung von Mobilien
182'000	21'130	3110.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
4'000	3'330	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
149'200	135'001	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
57'570	35'360	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
871'000	1'209'394	3130.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'937	3130.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	13'583	3130.002	Posttaxen
3'000		3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
5'600	5'528	3134.000	Versicherungen
85'000	74'876	3138.001	Prüfungskosten
250'000	4'304	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'000	1'066	3150.100	Unterhalt der Mobilien
1'000	925	3150.200	Unterhalt der Maschinen
3'000	3'720	3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
40'500	38'199	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
39'100		3160.100	Räume, Mieten
23'000		3170.005	Empfänge, Kosten
140'000	152'012	3170.100	Reisespesen
	54'719	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
28'380	24'360	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
480'200	437'615	3910.013	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
2'500	6'088	4210.002	Prüfungsgebühren
376'000	372'500	4230.000	Schulgelder
	5'161	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	3'484	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.030	Recettes administratives diverses		25'000
4511.000	Prélèvements sur les fonds		90'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		7'640'000
4637.000	Participations de tiers		3'207'000
3560	Service de la statistique		
STAT			
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	
		1'484'380	15'200
		-1'469'180	
3010.100	Traitements du personnel	936'510	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	100'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		
3040.300	Allocations sociales	12'940	
3049.400	Primes de fidélité	1'250	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	82'430	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	92'000	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'450	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	7'000	
3102.102	Publications et publicité	30'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'300	
3110.100	Achats de mobilier		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	21'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	149'500	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	15'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'800	
3170.100	Déplacements	8'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3920.002	Charges d'immeubles imputées		
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4250.001	Ventes d'imprimés		15'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
15'000	22'280	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
150'000		4511.000	Fondsentnahmen
6'618'500	6'586'592	4611.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
2'421'000	2'860'041	4637.000	Beteiligungen Dritter
		3560	Amt für Statistik
		STAT	
1'514'480	1'646'911	Erfolgsrechnung	Aufwand
15'200	137'134		Ertrag
-1'499'280	-1'509'777		Saldo
896'790	867'341	3010.100	Gehälter des Personals
100'000	97'790	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	18'101	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	89'755	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
35'000	58'530	3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
10'540	11'980	3040.300	Sozialzulagen
1'450	1'675	3049.400	Treueprämien
11'620		3049.500	Dienstaltersgeschenke
79'350	81'559	305	Sozialversicherungsbeiträge
81'280	82'187	3051.000	Pensionskassenbeiträge
5'240	5'660	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	460	3090.000	Ausbildungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
6'000	8'342	3100.100	Büromaterialien
30'000	33'408	3102.102	Publikationen und Werbung
6'300		3103.301	Abonnemente und Beiträge
7'370	4'765	3110.100	Anschaffung von Mobilien
16'200		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
149'500	168'398	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'186	3130.001	Kosten für Telekommunikation
18'000	12'419	3130.002	Posttaxen
	43'374	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
710	820	3134.000	Versicherungen
10'800	9'985	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
9'200	10'688	3170.100	Reisespesen
	7'350	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
31'630	31'137	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	21'500	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
15'000	13'432	4250.001	Verkauf von Drucksachen
	12'305	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
200	141	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	89'755	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds

Direction de l'économie et de l'emploi				Budget/Voranschlag 2012	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3565	Service de l'énergie				
ENER					
	Compte de résultats	Charges		16'663'890	
		Revenus			11'850'000
		Solde		-4'813'890	
3000.200	Commissions			1'500	
3010.100	Traitements du personnel			505'150	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire			250'000	
3040.300	Allocations sociales			8'800	
3049.400	Primes de fidélité			80	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			3'820	
305	Contributions aux assurances sociales			44'720	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			49'900	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			3'120	
3090.000	Frais de formation			1'700	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel			500	
3100.100	Fournitures de bureau			6'200	
3102.102	Publications et publicité			17'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers			155'000	
3130.001	Frais de télécommunications			1'500	
3130.002	Taxes postales			12'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			11'000	
3134.000	Assurances			400	
3170.100	Déplacements			8'500	
3510.016	Versements au fonds de l'énergie			9'400'000	
3631.000	Part aux frais de conférences			62'000	
3634.017	Subventions cantonales pour les associations de l'énergie			19'000	
3635.000	Subventions cantonales pour la recherche et le développement en matière d'énergie			102'000	
3660.201	Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour l'énergie			2'500'000	
3660.701	Amortissements des subventions d'investissements aux personnes physiques pour l'énergie			3'500'000	
4210.000	Emoluments				200'000
4463.002	Contribution du Groupe E SA au fonds de l'énergie				3'400'000
4510.016	Prélèvements sur le fonds de l'énergie				6'250'000
4630.000	Subventions fédérales				2'000'000
	Compte des investissements	Dépenses		6'000'000	
		Recettes			
		Solde		-6'000'000	
5620.022	Subventions cantonales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables			2'500'000	
5670.022	Subventions cantonales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables			3'500'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
		3565 Amt für Energie	
		ENER	
		Erfolgsrechnung	Aufwand Ertrag Saldo
		3000.200 Kommissionen	
		3010.100 Gehälter des Personals	
		3010.118 Gehälter des Hilfspersonals	
		3040.300 Sozialzulagen	
		3049.400 Treueprämien	
		3049.500 Dienstaltersgeschenke	
		305 Sozialversicherungsbeiträge	
		3051.000 Pensionskassenbeiträge	
		3053.100 Unfallversicherungsbeiträge	
		3090.000 Ausbildungskosten	
		3099.006 Verschiedene Leistungen für das Personal	
		3100.100 Büromaterialien	
		3102.102 Publikationen und Werbung	
		3130.000 Dienstleistungen Dritter	
		3130.001 Kosten für Telekommunikation	
		3130.002 Posttaxen	
		3130.049 Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
		3134.000 Versicherungen	
		3170.100 Reisespesen	
		3510.016 Einlagen in den Energiefonds	
		3631.000 Konferenzkostenanteil	
		3634.017 Kantonsbeiträge für die Energieverbände	
		3635.000 Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich	
		3660.201 Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für die Energie	
		3660.701 Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an natürliche Personen für die Energie	
		4210.000 Gebühren	
		4463.002 Beitrag der Groupe E AG an den Energiefonds	
		4510.016 Entnahmen aus dem Energiefonds	
		4630.000 Bundesbeiträge	
		Investitionsrechnung	Ausgaben Einnahmen Saldo
		5620.022 Kantonsbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien	
		5670.022 Kantonsbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien	

Direction de l'économie et de l'emploi

Budget/Voranschlag 2012

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3570 Service des transports et de l'énergie****TRCE**

Compte de résultats

Charges
Revenus
Solde

3000.200	Commissions
3010.100	Traitements du personnel
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi
3040.300	Allocations sociales
3049.400	Primes de fidélité
3049.500	Gratifications d'ancienneté
305	Contributions aux assurances sociales
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel
3053.100	Contributions à l'assurance accidents
3090.000	Frais de formation
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel
3100.100	Fournitures de bureau
3102.102	Publications et publicité
3103.301	Abonnements et cotisations
3110.200	Achats de machines
3130.000	Prestations de service par des tiers
3130.001	Frais de télécommunications
3130.002	Taxes postales
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers
3134.000	Assurances
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques
3170.100	Déplacements
3181.000	Pertes sur créances
3199.900	Dépenses administratives diverses
3510.016	Versements au fonds de l'énergie
3631.000	Part aux frais de conférences
3632.007	Subventions cantonales pour les études en matière de transport
3632.008	Subventions cantonales pour l'exploitation et les mesures tarifaires des communautés régionales intracantonales
3632.016	Subventions cantonales à de nouvelles prestations
3634.003	Indemnités à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour l'exploitation
3634.004	Indemnités à la Compagnie des cars postaux suisses pour l'exploitation
3634.005	Indemnités à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour l'exploitation
3634.006	Indemnités à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat pour l'exploitation
3634.007	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour l'exploitation
3634.008	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour l'exploitation
3634.009	Indemnités à la Compagnie Sennetalbahn pour l'exploitation
3634.010	Indemnités à la Société des transports autobus Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve pour l'exploitation
3634.011	Subventions cantonales pour les associations de transports et de l'énergie

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
		3570 Amt für Verkehr und Energie	
		TRCE	
76'583'250	68'823'724	Erfolgsrechnung	Aufwand
22'080'300	21'421'971		Ertrag
-54'502'950	-47'401'753		Saldo
3'000	2'949	3000.200	Kommissionen
984'040	815'314	3010.100	Gehälter des Personals
110'000		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	30'737	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
16'910	19'759	3040.300	Sozialzulagen
550	775	3049.400	Treueprämien
9'110		3049.500	Dienstaltersgeschenke
86'930	69'649	305	Sozialversicherungsbeiträge
90'080	73'674	3051.000	Pensionskassenbeiträge
5'900	4'814	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'000	790	3090.000	Ausbildungskosten
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
8'000	5'580	3100.100	Büromaterialien
30'000	21'849	3102.102	Publikationen und Werbung
1'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
	1'138	3110.200	Anschaffung von Maschinen
315'000	784'979	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'506	3130.001	Kosten für Telekommunikation
13'000	21'273	3130.002	Posttaxen
70'000	3'306	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
450	450	3134.000	Versicherungen
2'000	2'000	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
11'000	6'426	3170.100	Reisespesen
	440	3181.000	Debitorenverluste
	889	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
5'400'000		3510.016	Einlagen in den Energiefonds
82'000	73'470	3631.000	Konferenzkostenanteil
40'000	45'000	3632.007	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien
13'023'000	12'498'204	3632.008	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der innerkantonalen Regionalverbunde
35'000		3632.016	Kantonsbeiträge an neue Leistungen
4'850'000	4'108'076	3634.003	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb
1'650'000	1'484'376	3634.004	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb
22'500'000	20'309'884	3634.005	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb
420'000	402'924	3634.006	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb
1'355'000	1'169'135	3634.007	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb
5'350'000	5'435'745	3634.008	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb
106'000	99'428	3634.009	Abgeltungen an die Sensetalbahn für den Betrieb
262'000	212'264	3634.010	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb
43'000	36'678	3634.011	Kantonsbeiträge für die Verkehrs- und Energieverbände

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3635.000	Subventions cantonales pour la recherche et le développement en matière d'énergie		
3636.000	Subventions cantonales		
3640.402	Amortissements des Prêts à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		
3660.201	Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour l'énergie		
3660.400	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic		
3660.401	Amortissements des subventions d'investissements pour la navigation		
3920.002	Charges d'immeubles imputées		
4210.000	Emoluments		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4463.002	Contribution du Groupe E SA au fonds de l'énergie		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4612.020	Part des communes aux indemnités versées aux compagnies de transport pour le trafic régional		
4612.021	Part des communes aux indemnités versées à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
5620.022	Subventions cantonales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables		
5640.007	Subventions cantonales à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour les investissements		
5640.009	Subventions cantonales à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour les investissements		
5640.011	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour les investissements		
5640.012	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour les investissements		
5640.013	Subventions cantonales à la Compagnie Senseetalbahn pour les investissements		
5640.016	Subventions cantonales diverses en matière d'investissements dans les transports		
5640.020	Subventions cantonales pour les aménagements visant à assurer l'accès des personnes handicapées aux transports publics		
5670.022	Subventions cantonales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables		
5720.010	Subventions fédérales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables		
5770.010	Subventions fédérales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables		
6440.004	Remboursements de prêts pour le trafic		
6700.010	Subventions fédérales pour les installations utilisant les énergies renouvelables		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Volkswirtschaftsdirektion	
100'000	104'970	3635.000	Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich
100'000	102'690	3636.000	Kantonsbeiträge
	16'253	3640.402	Abschreibungen auf Darlehen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees
4'400'000	10'031'773	3660.201	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für die Energie
14'999'000	10'723'456	3660.400	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr
	-5'736	3660.401	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Schifffahrt
106'280	106'837	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
198'000	306'200	4210.000	Gebühren
100	119	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3'400'000		4463.002	Beitrag der Groupe E AG an den Energiefonds
1'885'000	7'600'754	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
2'000'000	250'000	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
14'429'200	13'103'729	4612.020	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs
168'000	161'168	4612.021	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murtensees
20'940'000	28'154'329	Investitionsrechnung	
1'541'000	7'404'836	Ausgaben	
-19'399'000	-20'749'493	Einnahmen	
		Saldo	
1'500'000	2'157'613	5620.022	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
4'825'000	831'080	5640.007	Kantonale Investitionsbeiträge an die SBB
9'000'000	9'545'597	5640.009	Kantonale Investitionsbeiträge an die Freiburgerischen Verkehrsbetriebe
1'000'000	1'049'871	5640.011	Kantonale Investitionsbeiträge an die Montreux-Oberland-Bahn
1'000'000	179'736	5640.012	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn
120'000	117'878	5640.013	Kantonale Investitionsbeiträge an die Sensetalbahn
125'000	125'000	5640.016	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich
70'000	14'835	5640.020	Kantonsbeiträge für die behindertengerechte Gestaltung des öffentlichen Verkehrs
2'900'000	6'154'757	5670.022	Kantonsbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien
200'000	1'610'750	5720.010	Bundesbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
200'000	6'367'213	5770.010	Bundesbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien
1'141'000	1'146'276	6440.004	Darlehensrückzahlung für den Verkehr
400'000	6'258'560	6700.010	Bundesbeiträge für erneuerbare Energien

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte de résultats	Charges	1'379'251'690	
		Revenus		764'716'840
		Solde	-614'534'850	
	Compte des investissements	Dépenses	7'000'000	
		Recettes		
		Solde	-7'000'000	
3600	Secrétariat général			
SASS				
	Compte de résultats	Charges	1'931'390	
		Revenus		41'900
		Solde	-1'889'490	
3000.200	Commissions		10'000	
3010.100	Traitements du personnel		805'900	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		10'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		8'370	
3049.400	Primes de fidélité			
305	Contributions aux assurances sociales		70'940	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		81'250	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		820	
3090.000	Frais de formation		9'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'500	
3100.100	Fournitures de bureau		13'000	
3102.102	Publications et publicité		1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'500	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		1'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		19'000	
3130.001	Frais de télécommunications		3'800	
3130.002	Taxes postales		6'000	
3130.069	Bureau de l'égalité hommes-femmes et de la famille		500'000	
3130.094	Mise en oeuvre de la nouvelle Constitution		330'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
3134.000	Assurances		470	
3170.005	Frais de réceptions		5'000	
3170.100	Déplacements		800	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3920.002	Charges d'immeubles imputées		22'040	
4210.000	Emoluments			900
4260.030	Recettes administratives diverses			400
4260.040	Revenus liés à l'activité interne			
4470.000	Locations			40'600
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010		
		36	Direktion für Gesundheit und Soziales
1'095'812'080	1'048'245'983	Erfolgsrechnung	Aufwand
510'723'740	506'596'548		Ertrag
-585'088'340	-541'649'435		Saldo
23'100'000	28'367'451	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'400'000	8'843'830		Einnahmen
-21'700'000	-19'523'621		Saldo
		3600	Generalsekretariat
SASS			
1'574'900	2'679'784	Erfolgsrechnung	Aufwand
41'200	1'342'818		Ertrag
-1'533'700	-1'336'966		Saldo
20'000	4'702	3000.200	Kommissionen
793'560	692'150	3010.100	Gehälter des Personals
10'000	5'366	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	91'309	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
9'000	10'065	3040.300	Sozialzulagen
	504	3049.400	Treueprämien
69'410	58'680	305	Sozialversicherungsbeiträge
72'530	60'862	3051.000	Pensionskassenbeiträge
900	754	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
27'000	23'123	3090.000	Ausbildungskosten
1'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
14'500	10'285	3100.100	Büromaterialien
1'000		3102.102	Publikationen und Werbung
1'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
	4'320	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'000		3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
16'000	23'750	3130.000	Dienstleistungen Dritter
4'000	2'728	3130.001	Kosten für Telekommunikation
6'000	5'801	3130.002	Posttaxen
468'000	400'000	3130.069	Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und für Familienfragen
		3130.094	Umsetzung der neuen Verfassung
30'000	29'052	3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
450	470	3134.000	Versicherungen
5'000	4'262	3170.005	Empfänge, Kosten
800	415	3170.100	Reisespesen
	50	3181.000	Debitorenverluste
	1'210'453	3199.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	18'841	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
21'750	21'845	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
800	250	4210.000	Gebühren
400	176	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	1'210'453	4260.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
40'000	40'630	4470.000	Mietzinse
	91'309	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3605	Service de la santé publique			
SANT				
	Compte de résultats	Charges	294'255'240	
		Revenus		1'192'600
		Solde	-293'062'640	
3000.200	Commissions		212'400	
3010.100	Traitements du personnel		1'645'480	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		152'300	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
3040.300	Allocations sociales		25'020	
3049.400	Primes de fidélité		750	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales		144'790	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		159'750	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'720	
3060.000	Pensions de retraite			
3090.000	Frais de formation		11'600	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		300	
3100.100	Fournitures de bureau		14'510	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		2'000	
3102.102	Publications et publicité		500	
3103.301	Abonnements et cotisations		4'400	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux			
3106.021	Vaccins			
3110.100	Achats de mobilier		2'750	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils			
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie			
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers		252'170	
3130.001	Frais de télécommunications		3'100	
3130.002	Taxes postales		9'250	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		50'000	
3130.082	Exploitation du numéro d'appel d'urgence sanitaire		1'816'000	
3130.099	Prise en charge des urgences préhospitalières			
3134.000	Assurances		1'370	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils			
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		37'000	
3160.100	Locations de locaux		5'500	
3170.100	Déplacements		7'530	
3199.002	Frais de protection de la population			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3511.000	Versements aux fonds			
3611.004	Contributions pour les hospitalisations hors canton			
3611.400	Contributions pour les hospitalisations dans les hôpitaux publics hors		21'000'000	
3611.500	Contributions pour les hospitalisations dans les cliniques privées hors		21'000'000	
3614.001	Participation aux frais de fonctionnement de l'Hôpital intercantonal de la Broye			
3631.000	Part aux frais de conférences		166'390	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3605	Amt für Gesundheit	
		SANT		
53'610'020	49'062'012		Erfolgsrechnung	Aufwand
2'112'930	2'291'342			Ertrag
-51'497'090	-46'770'670			Saldo
154'600	111'044	3000.200	Kommissionen	
2'601'450	2'371'242	3010.100	Gehälter des Personals	
604'000	280'946	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	
	17'196	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	
	2'871	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	
41'220	44'337	3040.300	Sozialzulagen	
1'600	1'947	3049.400	Treueprämien	
	10'839	3049.500	Dienstaltersgeschenke	
226'730	223'930	305	Sozialversicherungsbeiträge	
225'840	228'686	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
2'870	2'889	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
	25'080	3060.000	Ruhegehälter	
15'000	19'846	3090.000	Ausbildungskosten	
300		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
28'600	24'755	3100.100	Büromaterialien	
2'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.	
500		3102.102	Publikationen und Werbung	
8'200		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
2'000	202	3106.020	Arzneimittel und andere Medizinprodukte	
579'700	543'053	3106.021	Impfstoffe	
5'030	5'940	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
500	91	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
200		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	
400		3113.000	Anschaffung von Hardware und Software	
253'870	493'231	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
5'500	4'558	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
16'300	16'136	3130.002	Posttaxen	
50'000	171'663	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'756'300	1'682'483	3130.082	Betrieb Sanitätsnotruf	
	200'000	3130.099	Versorgung präklinischer Notfälle	
1'350	1'470	3134.000	Versicherungen	
200		3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
13'900	13'900	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software	
59'500	54'000	3160.100	Räume, Mieten	
16'000	10'244	3170.100	Reisespesen	
165'000	158'168	3199.002	Kosten Bevölkerungsschutz	
	14'961	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	53'919	3511.000	Fondseinlagen	
20'750'000	19'351'149	3611.004	Beiträge für Spitaleinweisungen ausserhalb des Kantons	
		3611.400	Beiträge für ausserkantonale Spitalaufenthalte in einem öffentlichen Spital	
		3611.500	Beiträge für ausserkantonale Spitalaufenthalte in einem Privatspital	
13'770'000	12'038'999	3614.001	Beteiligung an den Betriebskosten des interkantonalen Spitals der Broye	
158'160	86'816	3631.000	Konferenzkostenanteil	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3634.001	Part du canton au financement de l'Hôpital intercantonal de la Broye		12'185'740	
3635.002	Part du canton au financement des cliniques privées fribourgeoises		27'500'000	
3635.007	Part du canton au financement des maisons de naissance		81'600	
3636.000	Subventions cantonales		34'590	
3636.126	Subventions cantonales pour les soins et l'aide familiale à domicile		7'874'920	
3636.129	Subventions cantonales aux institutions de promotion de la santé et de prévention		2'497'400	
3636.130	Subventions cantonales à divers projets de promotion de la santé et de prévention		360'000	
3636.131	Subventions cantonales aux services de puériculture		354'070	
3636.132	Subventions cantonales pour la promotion de la santé et la prévention dans les écoles			
3636.133	Subventions cantonales pour le dépistage du cancer du sein et le registre des tumeurs		600'000	
3636.134	Subventions cantonales pour la formation du personnel soignant		56'900	
3660.203	Amortissements des subventions d'investissements pour les hôpitaux		1'000'000	
3910.050	Financement du RHFR par l'Etat		161'579'070	
3910.060	Financement du RFSM par l'Etat		33'368'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		33'070	
4210.000	Emoluments			99'000
4240.117	Honoraires pour prestations médicales			
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.004	Récupérations de traitements			37'000
4260.014	Récupérations de frais			2'500
4260.030	Recettes administratives diverses			4'100
4409.000	Intérêts de retard			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4600.300	Part au bénéfice de la Régie fédérale des alcools			900'000
4637.000	Participations de tiers			150'000
Compte des investissements		Dépenses	1'000'000	
		Recettes		
		Solde	-1'000'000	
5620.004	Subventions cantonales pour les constructions des hôpitaux de districts		1'000'000	
3606	Service dentaire scolaire			
DENT				
Compte de résultats		Charges	4'977'420	
		Revenus		4'101'700
		Solde	-875'720	
3010.100	Traitements du personnel		3'372'980	
3040.300	Allocations sociales		28'670	
3049.000	Indemnités de service		4'500	
3049.400	Primes de fidélité		2'760	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		5'430	
305	Contributions aux assurances sociales		294'890	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		327'570	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		3'510	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
		3634.001	Kantonsanteil an der Finanzierung des interkantonalen Spitals der Broye
		3635.002	Kantonsanteil an der Finanzierung der Freiburger Privatspitäler
		3635.007	Kantonsanteil an der Finanzierung der Geburtshäuser
103'370	97'028	3636.000	Kantonsbeiträge
7'543'350	6'108'906	3636.126	Kantonsbeiträge für die spitalexterne Krankenpflege und die Familienhilfe
2'433'000	2'045'400	3636.129	Kantonsbeiträge an Institutionen für Gesundheitsförderung und Prävention
405'000	353'802	3636.130	Kantonsbeiträge für diverse Projekte zur Gesundheitsförderung und Prävention
350'960	345'810	3636.131	Kantonsbeiträge für die Mütter- und Väterberatung
171'000	158'260	3636.132	Kantonsbeiträge für die Gesundheitsförderung und Prävention an den Schulen
591'000	562'000	3636.133	Kantonsbeiträge für die Brustkrebs-Früherkennung und das Tumorregister
62'900	78'372	3636.134	Kantonsbeiträge für die Ausbildung des Pflegepersonals
400'000	1'013'079	3660.203	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Spitäler
		3910.050	Finanzierung des Freiburger Spitalnetzes (RHFR) durch den Staat
		3910.060	Finanzierung des Freiburger Netzwerks für psychische Gesundheit durch den Staat
32'620	32'767	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
90'000	99'306	4210.000	Gebühren
	-8	4240.117	Honorare für medizinische Leistungen
	316	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
241'000	180'894	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
747'430	986'787	4260.014	Kostenrückerstattungen
4'500	4'232	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	20	4409.000	Verzugszinsen
	20'066	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
880'000	895'729	4600.300	Anteil am Ertrag der eidgenössischen Alkoholverwaltung
150'000	104'000	4637.000	Beteiligungen Dritter
400'000	1'013'079		Investitionsrechnung
-400'000	-1'013'079		Ausgaben
400'000	1'013'079		Einnahmen
			Saldo
		5620.004	Kantonsbeiträge für den Bau der Bezirksspitäler
		3606	Schulzahnpflegedienst
		DENT	
5'170'580	4'634'215		Erfolgsrechnung
4'445'000	3'886'908		Aufwand
-725'580	-747'307		Ertrag
			Saldo
3'301'790	3'057'591	3010.100	Gehälter des Personals
25'320	23'899	3040.300	Sozialzulagen
4'350	4'350	3049.000	Dienstentschädigungen
3'130	3'606	3049.400	Treueprämien
5'470		3049.500	Dienstaltersgeschenke
290'050	261'833	305	Sozialversicherungsbeiträge
295'290	264'572	3051.000	Pensionskassenbeiträge
5'520	5'039	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3090.000	Frais de formation		22'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
3100.100	Fournitures de bureau		12'500	
3101.001	Matériel de nettoyage		4'000	
3102.102	Publications et publicité		2'700	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'500	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux		520'000	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines			
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		39'000	
3111.500	Achats de véhicules			
312	Chauffage, éclairage, eau		11'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers		20'100	
3130.001	Frais de télécommunications		13'000	
3130.002	Taxes postales		5'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
3130.066	Frais de déplacements des cliniques		33'270	
3134.000	Assurances		7'650	
3150.200	Entretien des machines		1'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		45'800	
3151.500	Entretien des véhicules		10'220	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		25'300	
3160.100	Locations de locaux		106'600	
3170.100	Déplacements		39'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		2'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3920.002	Charges d'immeubles imputées		3'670	
4240.000	Prestations de service pour des tiers			750'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
4260.030	Recettes administratives diverses			1'700
4407.000	Intérêts des placements à long terme			
4612.009	Remboursements des frais de soins par les communes			3'350'000
3608	Service du médecin cantonal			
SMED				
	Compte de résultats	Charges	3'479'960	
		Revenus		1'261'800
		Solde	-2'218'160	
3010.100	Traitements du personnel		1'646'350	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		122'000	
3040.300	Allocations sociales		15'880	
3049.400	Primes de fidélité		240	
305	Contributions aux assurances sociales		143'560	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		155'810	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'630	
3090.000	Frais de formation		20'000	
3100.100	Fournitures de bureau		15'300	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		3'500	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
22'000	23'150	3090.000	Ausbildungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
17'500	10'178	3100.100	Büromaterialien
4'000	3'360	3101.001	Reinigungsmaterialien
2'500	2'603	3102.102	Publikationen und Werbung
1'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
520'000	636'989	3106.020	Arzneimittel und andere Medizinprodukte
9'020	2'012	3110.100	Anschaffung von Mobilien
620		3110.200	Anschaffung von Maschinen
143'000	90'564	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
280'000		3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
7'500	6'882	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'500		3130.000	Dienstleistungen Dritter
16'000	12'950	3130.001	Kosten für Telekommunikation
6'500	5'334	3130.002	Posttaxen
		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
22'000	19'368	3130.066	Standortwechsel Kliniken
6'300	5'970	3134.000	Versicherungen
1'000		3150.200	Unterhalt der Maschinen
30'000	46'857	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
10'000	10'110	3151.500	Fahrzeugunterhalt
8'000	5'676	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
77'600	76'560	3160.100	Räume, Mieten
42'000	35'575	3170.100	Reisespesen
	1'941	3181.000	Debitorenverluste
4'000	791	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	12'817	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'620	3'641	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
740'000	698'333	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
	20'370	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
5'000	1'761	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	184	4407.000	Zinsen langfristige Anlagen
3'700'000	3'166'259	4612.009	Vergütung der Pflegekosten durch die Gemeinden
3608 Kantonsarztamt			
SMED			
		Erfolgsrechnung	Aufwand Ertrag Saldo
		3010.100	Gehälter des Personals
		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
		3040.300	Sozialzulagen
		3049.400	Treueprämien
		305	Sozialversicherungsbeiträge
		3051.000	Pensionskassenbeiträge
		3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
		3090.000	Ausbildungskosten
		3100.100	Büromaterialien
		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.300	Livres	2'800	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'800	
3106.014	Produits médicaux	21'150	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux	2'000	
3106.021	Vaccins	626'500	
3110.100	Achats de mobilier	5'950	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	3'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	7'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	58'800	
3130.001	Frais de télécommunications	4'400	
3130.002	Taxes postales	9'200	
3134.000	Assurances	400	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	200	
3160.100	Locations de locaux	131'340	
3170.100	Déplacements	38'070	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	1'150	
3199.002	Frais de protection de la population	177'570	
3636.000	Subventions cantonales	54'010	
3636.132	Subventions cantonales pour la promotion de la santé et la prévention dans les écoles	207'350	
4210.000	Emoluments		1'000
4240.117	Honoraires pour prestations médicales		28'000
4250.116	Ventes de médicaments		28'000
4260.004	Récupérations de traitements		122'000
4260.014	Récupérations de frais		840'600
4260.030	Recettes administratives diverses		2'200
4612.010	Récupérations d'honoraires		240'000
3611	Réseau hospitalier fribourgeois		
RHFR			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		421'109'070	421'109'070
3000.200	Commissions	260'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	11'933'670	
3010.103	Traitements du personnel médical et soignant	178'790'670	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	26'078'770	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides	42'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi	63'000	
3010.141	Honoraires médicaux	18'000'000	
3040.300	Allocations sociales	2'770'130	
3049.400	Primes de fidélité	135'170	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	289'620	
305	Contributions aux assurances sociales	19'733'470	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	19'897'650	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	239'520	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	1'632'000	
3090.000	Frais de formation	1'270'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
		3103.300	Bücher
		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3106.014	Medikamente
		3106.020	Arzneimittel und andere Medizinprodukte
		3106.021	Impfstoffe
		3110.100	Anschaffung von Mobilien
		3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		3130.000	Dienstleistungen Dritter
		3130.001	Kosten für Telekommunikation
		3130.002	Posttaxen
		3134.000	Versicherungen
		3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
		3160.100	Räume, Mieten
		3170.100	Reisespesen
		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
		3199.002	Kosten Bevölkerungsschutz
		3636.000	Kantonsbeiträge
		3636.132	Kantonsbeiträge für die Gesundheitsförderung und Prävention an den Schulen
		4210.000	Gebühren
		4240.117	Honorare für medizinische Leistungen
		4250.116	Medikamentenverkauf
		4260.004	Rückerstattung von Gehältern
		4260.014	Kostenrückerstattungen
		4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		4612.010	Rückerstattung von Honoraren
		3611	Freiburger Spitalnetz
		RHFR	
407'894'270	392'136'756	Erfolgsrechnung	Aufwand
217'884'400	220'804'853		Ertrag
-190'009'870	-171'331'903		Saldo
330'500	244'324	3000.200	Kommissionen
11'121'170	9'485'752	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
170'497'430	167'043'077	3010.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals
24'950'630	25'095'261	3010.117	Gehälter des Betriebspersonals
	38'379	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	58'189	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
17'317'200	16'405'535	3010.141	Arzthonorare
2'775'870	2'683'541	3040.300	Sozialzulagen
187'740	261'518	3049.400	Treueprämien
197'960	118'455	3049.500	Dienstaltersgeschenke
18'810'610	18'442'437	305	Sozialversicherungsbeiträge
17'142'540	16'045'776	3051.000	Pensionskassenbeiträge
251'390	246'602	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'400'000	1'458'430	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
1'200'000	1'009'980	3090.000	Ausbildungskosten

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3091.000	Frais de recrutement	765'000	
3099.000	Garderie d'enfants	528'000	
3099.005	Culture, loisirs, sports	250'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	700'000	
3100.100	Fournitures de bureau	1'290'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	255'000	
3103.300	Livres	238'000	
3105.100	Produits alimentaires	4'750'000	
3106.015	Produits pharmaceutiques	24'378'000	
3106.016	Produits pour les laboratoires	4'320'000	
3106.017	Matériel de pansement, de suture et d'implantation	17'288'000	
3106.018	Instruments et ustensiles	12'725'000	
3106.019	Films et matériel de radiologie	667'000	
3110.100	Achats de mobilier	700'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	2'015'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'809'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	500'000	
3116.000	Achats de matériel et d'appareils médicaux	1'000'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	5'150'000	
3120.004	Impôts et contributions	784'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'071'400	
3130.001	Frais de télécommunications	460'000	
3130.002	Taxes postales	730'000	
3130.010	Transports	1'900'000	
3130.047	Frais bancaires	12'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'400'000	
3130.096	Service d'aumônerie	440'000	
3132.040	Prestations médicales par des tiers	4'692'000	
3134.000	Assurances	1'231'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	4'150'000	
3150.100	Entretien du mobilier	80'000	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	1'730'000	
3151.500	Entretien des véhicules	90'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	2'330'000	
3156.000	Entretien du matériel et des appareils médicaux	4'300'000	
3160.100	Locations de locaux	322'000	
3170.100	Déplacements	175'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	2'473'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	12'000'000	
3300.008	Amortissements des appareils	7'100'000	
3300.009	Amortissements des biens hospitaliers des associations de communes		
3440.000	Pertes comptables sur titres		
3631.000	Part aux frais de conférences		
3910.006	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications pour l'hôpital fribourgeois	3'000'000	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	1'050'000	
3940.000	Intérêts des avances de trésorerie	500'000	
3940.001	Intérêts des prêts	4'625'000	
4220.007	Prestations ambulatoires		92'300'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
475'000	739'421	3091.000	Personalwerbungskosten
563'000	474'189	3099.000	Kinderhort
40'000	406'199	3099.005	Kultur, Freizeit, Sport
500'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
1'393'900	1'214'500	3100.100	Büromaterialien
250'000	249'271	3101.001	Reinigungsmaterialien
169'900	218'980	3103.300	Bücher
4'547'200	4'589'145	3105.100	Lebensmittel
25'683'600	22'626'431	3106.015	Pharmazeutische Produkte
4'266'500	4'114'167	3106.016	Labormaterial
16'955'600	16'143'936	3106.017	Verbands-, Naht- und Implantationsmaterial
12'774'600	11'254'833	3106.018	Medizinische Instrumente und Utensilien
850'400	662'378	3106.019	Röntgenfilme und -material
500'000	534'796	3110.100	Anschaffung von Mobilien
1'890'300	3'019'360	3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
120'000	47'000	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
1'807'400	1'723'526	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
2'100'000	4'345'467	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
5'400'000	3'939'614	3116.000	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
4'839'600	4'927'440	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'241'900	1'073'719	3120.004	Steuern und Beiträge
4'225'600	4'350'985	3130.000	Dienstleistungen Dritter
531'400	435'449	3130.001	Kosten für Telekommunikation
434'600	713'056	3130.002	Posttaxen
1'840'900		3130.010	Transporte
316'400	16'014	3130.047	Bankspesen
1'400'000	993'274	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
442'200	420'680	3130.096	Seelsorge
4'571'300	4'340'640	3132.040	Medizinische Fremdleistungen
1'288'700	1'120'339	3134.000	Versicherungen
4'000'000	4'001'025	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
80'000	71'148	3150.100	Unterhalt der Mobilien
1'590'000	1'656'105	3151.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
130'000	71'454	3151.500	Fahrzeugunterhalt
2'350'000	1'348'144	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
4'200'000	4'153'323	3156.000	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte
307'400	286'087	3160.100	Räume, Mieten
176'200	164'311	3170.100	Reisespesen
1'570'700	3'271'962	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	1'510'971	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
6'785'220	6'280'225	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
6'542'990	4'497'295	3300.008	Abschreibungen auf Geräten
7'500'000	7'500'002	3300.009	Abschreibungen auf den Spitalvermögenswerten der
700'000	653'700	3440.000	Buchverluste auf Wertschriften
123'900		3631.000	Konferenzkostenanteil
2'800'000	2'100'000	3910.006	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation für das freiburger Spital
1'014'820	958'944	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
420'000	279'996	3940.000	Zinsen auf Vorschüssen
		3940.001	Zinsen auf Darlehen
		4220.007	Ambulante Leistungen

Direction de la santé et des affaires sociales

		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
4220.009	Financement du RHFR par les assureurs		149'519'800
4220.100	Taxes d'hospitalisation		
4221.101	Prestations médicales et techniques		
4221.102	Anesthésies		
4221.105	Soins intensifs		
4221.106	Médicaments et pansements		
4221.107	Matériel d'implantation		
4221.108	Radiodiagnostics		
4221.109	Radiothérapie		
4221.110	Laboratoires		
4221.111	Physiothérapie, ergothérapie		
4221.112	Examens et diagnostics spéciaux		
4221.113	Hémodialyse		
4221.114	Autres prestations pour les malades		
4240.104	Utilisation des salles d'opérations		
4250.019	Produit de la cafétéria		1'580'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		764'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		148'000
4260.022	Récupérations de frais d'exploitation auprès des homes		405'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'358'000
4260.030	Recettes administratives diverses		22'000
4260.098	Récupérations de traitements		5'310'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		3'125'000
4309.200	Pensions		3'431'000
4407.000	Intérêts des placements à long terme		
4410.003	Gains comptables sur titres		
4470.000	Locations		260'000
4470.025	Produit du parking		850'000
4471.000	Logement du personnel		200'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		257'200
4892.000	Prélèvements sur le fonds d'égalisation des résultats du Réseau hospitalier fribourgeois		
4910.050	Financement du RHFR par l'Etat		161'579'070
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
5040.000	Construction d'immeubles		
5040.002	Aménagement d'immeubles		
5060.300	Achats d'appareils		
6320.009	Part des communes du district de la Sarine aux frais de construction de Bertigny III		
6360.002	Prélèvements sur les fonds		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
113'767'200	117'058'161	4220.009	Finanzierung des Freiburger Spitalnetzes (RHFR) durch die Versicherer
15'885'400	16'382'737	4220.100	Spitaltaxen
850'000	860'933	4221.101	Ärztliche und technische Leistungen
2'700	45'960	4221.102	Anästhesien
13'650'000	13'687'998	4221.105	Intensivpflege
5'500'000	4'839'515	4221.106	Medikamente, Verbandsmaterial
8'400'000	9'213'678	4221.107	Implantationsmaterial
6'200'000	5'602'819	4221.108	Röntgendiagnostik
5'450'000	5'846'056	4221.109	Strahlentherapie
2'095'000	1'978'791	4221.110	Laboratorien
3'780'000	3'144'242	4221.111	Physiotherapie, Ergotherapie
5'500'000	4'859'169	4221.112	Medizinisch-diagnostische Spezialuntersuchungen
18'055'000	18'368'735	4221.113	Hämodialyse
2'800'000	1'629'820	4221.114	Andere Leistungen für Patienten
1'515'900	1'563'443	4240.104	Operationssaalbenützung
586'000	914'041	4250.019	Ertrag aus der Cafeteria
140'000	158'973	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
894'300	394'254	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
964'000	1'379'774	4260.022	Rückerstattung von Betriebskosten der Pflegeheime
36'900	22'087	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
1'720'000	2'475'164	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3'338'200	3'092'729	4260.098	Gehaltsrückerstattungen
3'438'100	3'395'792	4309.000	Verschiedene Betriebserträge
400'000	286'410	4309.200	Kostgelder
600'000	274'461	4407.000	Zinsen langfristige Anlagen
1'215'700	1'052'342	4410.003	Buchgewinne auf Wertschriften
815'000	842'563	4470.000	Mietzinse
285'000	211'995	4470.025	Ertrag aus Parking
	458'189	4471.000	Personalunterkünfte
	264'025	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
	500'000	4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe
		4892.000	Entnahmen aus dem Ausgleichsfonds des Freiburger Spitalnetzes
		4910.050	Finanzierung des Freiburger Spitalnetzes (RHFR) durch den Staat
22'300'000	19'807'421	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'400'000	6'300'000		Einnahmen
-20'900'000	-13'507'421		Saldo
6'300'000	9'800'000	5040.000	Bau von Gebäuden
4'525'000	3'493'266	5040.002	Ausbau von Gebäuden
11'475'000	6'514'155	5060.300	Kauf von Geräten
308'000	1'966'872	6320.009	Anteil der Gemeinden des Saanebezirks an den Baukosten für Bertigny III
1'092'000	4'333'128	6360.002	Fondsentnahmen

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3618	Réseau fribourgeois de santé mentale			
RFSM				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	63'702'530	63'702'530
3000.200	Commissions		120'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif		2'746'260	
3010.103	Traitements du personnel médical et soignant		24'065'420	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation		4'983'960	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		200'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		100'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
3010.149	Traitements du personnel médico-technique		7'621'430	
3010.150	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychiatrie des enfants et des adolescents			
3010.151	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychiatrie des adultes			
3010.152	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychogériatrie			
3040.300	Allocations sociales		485'430	
3049.400	Primes de fidélité		20'910	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		16'200	
305	Contributions aux assurances sociales		3'291'080	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		3'456'890	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		39'500	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS		750'000	
3090.000	Frais de formation		260'000	
3091.000	Frais de recrutement		112'000	
3099.000	Garderie d'enfants		6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		20'000	
3100.100	Fournitures de bureau		156'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		87'000	
3101.006	Carburants		1'100'000	
3102.102	Publications et publicité		10'000	
3103.300	Livres		41'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		30'000	
3105.100	Produits alimentaires		1'400'000	
3106.015	Produits pharmaceutiques		1'120'000	
3106.016	Produits pour les laboratoires		44'000	
3110.100	Achats de mobilier		141'000	
3110.200	Achats de machines		53'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		10'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		21'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		65'000	
3111.500	Achats de véhicules			
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		505'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		130'000	
3116.000	Achats de matériel et d'appareils médicaux		55'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		1'195'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
		3618	Freiburger Netzwerk für psychische Gesundheit
		RFSM	
58'350'000	57'596'308	Erfolgsrechnung	Aufwand
23'836'800	26'208'748		Ertrag
-34'513'200	-31'387'560		Saldo
110'000	111'500	3000.200	Kommissionen
2'656'250	2'329'087	3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
		3010.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals
4'872'740	4'677'804	3010.117	Gehälter des Betriebspersonals
200'000	195'853	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
100'000	59'720	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
	7'165	3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
7'395'710	5'529'884	3010.149	Gehälter des medizinisch-technischen Personals
3'371'330	3'030'960	3010.150	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Kinder- und Jugendpsychiatrie
15'909'080	15'604'554	3010.151	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Erwachsenenpsychiatrie
4'580'650	4'912'134	3010.152	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Alterspsychiatrie
490'140	442'957	3040.300	Sozialzulagen
35'490	53'962	3049.400	Treueprämien
42'680	17'374	3049.500	Dienstaltersgeschenke
3'250'240	3'077'019	305	Sozialversicherungsbeiträge
3'087'700	2'877'432	3051.000	Pensionskassenbeiträge
42'900	41'529	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
750'000	707'582	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
253'000	265'510	3090.000	Ausbildungskosten
110'000	73'622	3091.000	Personalwerbungskosten
6'000	5'000	3099.000	Kinderhort
17'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
152'000	150'956	3100.100	Büromaterialien
97'000	110'784	3101.001	Reinigungsmaterialien
800'000	1'126'759	3101.006	Treibstoffe
6'000		3102.102	Publikationen und Werbung
31'000	42'552	3103.300	Bücher
29'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
1'378'000	1'290'248	3105.100	Lebensmittel
1'159'000	967'298	3106.015	Pharmazeutische Produkte
40'000	34'343	3106.016	Labormaterial
150'000	323'470	3110.100	Anschaffung von Mobilien
60'000	140'995	3110.200	Anschaffung von Maschinen
10'000	88'391	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
20'000	20'473	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
50'000	457'840	3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
55'000	266'000	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
458'000	485'242	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
120'000	637'184	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
70'000	83'274	3116.000	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
1'217'000	980'217	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3120.004	Impôts et contributions	22'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	454'000	
3130.001	Frais de télécommunications	189'000	
3130.002	Taxes postales	55'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	80'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	30'000	
3130.080	Evacuation et traitement des déchets	58'000	
3130.096	Service d'aumônerie	100'000	
3132.040	Prestations médicales par des tiers	530'000	
3134.000	Assurances	174'000	
3137.000	Impôts sur les véhicules	10'000	
3140.029	Frais des jardins	60'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	900'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	6'000	
3150.100	Entretien du mobilier	39'000	
3150.200	Entretien des machines	15'000	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	16'000	
3151.500	Entretien des véhicules	40'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	613'000	
3156.000	Entretien du matériel et des appareils médicaux	10'000	
3160.100	Locations de locaux	672'930	
3170.100	Déplacements	230'000	
3181.000	Pertes sur créances	55'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	55'000	
3199.016	Frais du service social	10'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	2'227'000	
3300.008	Amortissements des appareils	273'000	
3510.000	Versements au fonds d'investissements	1'399'420	
3511.007	Versements aux provisions		
3631.000	Part aux frais de conférences	23'000	
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications	160'000	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	175'000	
3940.000	Intérêts des avances de trésorerie	100'000	
3940.001	Intérêts des prêts	462'500	
4220.006	Prestations stationnaires hors LAMal		81'000
4220.007	Prestations ambulatoires		5'500'000
4220.010	Financement du RFSM par les assureurs		20'771'000
4220.100	Taxes d'hospitalisation		
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4240.117	Honoraires pour prestations médicales		
4250.020	Produit du magasin et de la cafétéria		365'000
4250.021	Produit de la cuisine		304'000
4250.024	Produit du garage		1'140'000
4250.116	Ventes de médicaments		520'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		11'000
4260.004	Récupérations de traitements		110'000
4260.005	Récupérations d'honoraires		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
25'000	21'057	3120.004	Steuern und Beiträge
232'150	213'316	3130.000	Dienstleistungen Dritter
184'000	160'216	3130.001	Kosten für Telekommunikation
55'000	42'260	3130.002	Posttaxen
79'000	70'503	3130.017	Kultur, Freizeit, Sport
10'000	19'913	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
55'000	57'884	3130.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
92'000	94'415	3130.096	Seelsorge
568'000	484'053	3132.040	Medizinische Fremdleistungen
168'000	162'768	3134.000	Versicherungen
8'000		3137.000	Fahrzeugsteuern
55'000	53'412	3140.029	Kosten für Gartenbau
1'000'000	1'869'443	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	2'203	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
38'000	35'805	3150.100	Unterhalt der Mobilien
15'000	14'176	3150.200	Unterhalt der Maschinen
13'000	16'531	3151.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
37'000	39'021	3151.500	Fahrzeugunterhalt
369'000	140'908	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
8'000	9'440	3156.000	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte
698'690	376'215	3160.100	Räume, Mieten
215'000	195'793	3170.100	Reisespesen
50'000	50'955	3181.000	Debitorenverluste
50'000	26'696	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
8'400	9'798	3199.016	Kosten des Sozialdienstes
	87'232	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
907'850	918'572	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		3300.008	Abschreibungen auf Geräten
		3510.000	Einlagen in den Investitionsfonds
	1'000'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
23'000		3631.000	Konferenzkostenanteil
	18'000	3910.000	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation
163'000	156'288	3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
40'000	22'762	3940.000	Zinsen auf Vorschüssen
		3940.001	Zinsen auf Darlehen
		4220.006	Stationäre Leistungen ohne KVG-Leistungen
		4220.007	Ambulante Leistungen
		4220.010	Finanzierung des Freiburger Netzwerks für psychische Gesundheit durch die Versicherer
14'592'800	15'421'899	4220.100	Spitaltaxen
19'000	801'085	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
5'380'000	5'185'787	4240.117	Honorare für medizinische Leistungen
340'000	361'224	4250.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria
304'000	376'460	4250.021	Ertrag aus Küche
835'000	1'176'474	4250.024	Ertrag aus Garage
520'000	542'684	4250.116	Medikamentenverkauf
170'000	113'002	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
11'000	17'836	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
100'000	163'128	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
	70'238	4260.005	Rückerstattung von Honoraren
100'000	238'884	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.030	Recettes administratives diverses			39'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses			243'000
4309.200	Pensions			125'000
4402.000	Intérêts des placements à court terme			2'000
4470.000	Locations			620'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4511.007	Prélèvements sur provisions			
4699.100	Part au produit de la taxe CO2			
4910.018	Prestations du RFSM en faveur de l'EMS "Les Camélias"			483'530
4910.019	Prestations du RFSM en faveur de la buanderie de Marsens			20'000
4910.060	Financement du RFSM par l'Etat			33'368'000
	Compte des investissements	Dépenses		
		Recettes		
		Solde		
5040.000	Construction d'immeubles			
3619	RFSM EMS "Les Camélias"			
EMSC				
	Compte de résultats	Charges	1'856'710	
		Revenus		1'880'140
		Solde		23'430
3010.103	Traitements du personnel médical et soignant		979'730	
3010.149	Traitements du personnel médico-technique		77'430	
3010.152	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychogériatrie			
3040.300	Allocations sociales		7'070	
3049.400	Primes de fidélité		2'020	
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales		88'830	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		86'090	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'110	
3090.000	Frais de formation		5'400	
3106.015	Produits pharmaceutiques		23'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		5'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		62'000	
3116.000	Achats de matériel et d'appareils médicaux		5'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		5'000	
3132.040	Prestations médicales par des tiers		14'000	
3134.000	Assurances		3'000	
3170.100	Déplacements		6'000	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		2'500	
3910.018	Prestations du RFSM en faveur de l'EMS "Les Camélias"		483'530	
4221.101	Prestations médicales et techniques			1'323'230
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			5'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses			3'100
4309.200	Pensions			474'430

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
65'000	38'861	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
245'000	475'546	4309.000	Verschiedene Betriebserträge
125'000	127'724	4309.200	Kostgelder
1'000	2'191	4402.000	Zinsen kurzfristige Anlagen
667'000	648'042	4470.000	Mietzinse
	66'885	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
	336'652	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
	44'147	4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe
362'000		4910.018	Leistungen FNPG für Pflegeheim Camélias
		4910.019	Leistungen des FNPG für die Wäscherei Marsens
		4910.060	Finanzierung des Freiburger Netzwerks für psychische Gesundheit durch den Staat
400'000	599'943	Investitionsrechnung	Ausgaben
-400'000	-599'943		Einnahmen
400'000	599'943		Saldo
		5040.000	Bau von Gebäuden
		3619	FNPG Pflegeheim "Les Camélias"
		EMSC	
1'479'690		Erfolgsrechnung	Aufwand
1'419'000			Ertrag
-60'690			Saldo
63'010		3010.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals
728'360		3010.149	Gehälter des medizinisch-technischen Personals
		3010.152	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Alterspsychiatrie
1'800		3040.300	Sozialzulagen
1'580		3049.400	Treueprämien
3'550		3049.500	Dienstaltersgeschenke
69'600		305	Sozialversicherungsbeiträge
66'830		3051.000	Pensionskassenbeiträge
960		3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000		3090.000	Ausbildungskosten
23'000		3106.015	Pharmazeutische Produkte
51'000		3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
56'000		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
15'000		3116.000	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
6'000		3130.000	Dienstleistungen Dritter
14'000		3132.040	Medizinische Fremdleistungen
3'000		3134.000	Versicherungen
5'000		3170.100	Reisespesen
5'000		3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
362'000		3910.018	Leistungen FNPG für Pflegeheim Camélias
962'000		4221.101	Ärztliche und technische Leistungen
5'000		4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000		4309.000	Verschiedene Betriebserträge
386'000		4309.200	Kostgelder

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4612.000	Part des communes		74'380
3624	Buanderie de Marsens		
MABU			
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	
		3'564'730	2'519'000
		-1'045'730	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	1'040'170	
3040.300	Allocations sociales	25'420	
3049.400	Primes de fidélité	3'110	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'580	
305	Contributions aux assurances sociales	92'710	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	84'640	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'150	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	15'000	
3090.000	Frais de formation	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3101.000	Marchandises	425'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	6'000	
3101.006	Carburants	14'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	3'000	
3110.200	Achats de machines	50'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	25'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	40'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	236'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	10'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	2'200	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	5'000	
3130.080	Evacuation et traitement des déchets	2'500	
3134.000	Assurances	8'000	
3137.000	Impôts sur les véhicules	9'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	16'000	
3150.100	Entretien du mobilier	2'000	
3150.200	Entretien des machines	69'000	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	20'000	
3151.500	Entretien des véhicules	13'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'000	
3160.100	Locations de locaux	60'000	
3170.100	Déplacements	4'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	3'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	350'000	
3300.008	Amortissements des appareils	868'750	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	6'500	
3910.019	Prestations du RFSM en faveur de la buanderie de Marsens	20'000	
4250.023	Produit de la buanderie		2'511'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
61'000		4612.000	Anteil der Gemeinden
		3624	Wäscherei von Marsens
		MABU	
2'486'960	2'295'553	Erfolgsrechnung	Aufwand
2'510'000	2'446'721		Ertrag
23'040	151'168		Saldo
1'029'240	1'016'833	3010.117	Gehälter des Betriebspersonals
20'370	24'300	3040.300	Sozialzulagen
3'660	4'385	3049.400	Treueprämien
8'810		3049.500	Dienstaltersgeschenke
91'700	87'234	305	Sozialversicherungsbeiträge
75'670	72'443	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'260	1'227	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
	13'680	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
10'000	1'000	3090.000	Ausbildungskosten
4'000	3'259	3100.100	Büromaterialien
415'000	410'569	3101.000	Für Rechnung des Bundes verkauftes Material, Rückerstattungen
4'000	6'399	3101.001	Reinigungsmaterialien
13'000	9'847	3101.006	Treibstoffe
1'000	712	3103.301	Abonnemente und Beiträge
3'000	5'523	3110.100	Anschaffung von Mobilien
50'000	57'206	3110.200	Anschaffung von Maschinen
20'000	22'693	3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
10'000	82'435	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
243'500	233'997	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
10'000	10'496	3130.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	414	3130.001	Kosten für Telekommunikation
2'000	1'829	3130.002	Posttaxen
6'000	2'592	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'000	1'904	3130.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
8'000	3'312	3134.000	Versicherungen
9'000		3137.000	Fahrzeugsteuern
15'000	17'507	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
2'000		3150.100	Unterhalt der Mobilien
50'000	91'114	3150.200	Unterhalt der Maschinen
20'000	20'101	3151.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
9'000	12'047	3151.500	Fahrzeugunterhalt
14'000	5'227	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
60'000	60'000	3160.100	Räume, Mieten
4'000	3'117	3170.100	Reisespesen
5'000	4	3181.000	Debitorenverluste
7'000	2'857	3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	3'290	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		3300.008	Abschreibungen auf Geräten
243'750		3910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
6'000	6'000	3910.019	Leistungen des FNPG für die Wäscherei Marsens
2'500'000	2'439'486	4250.023	Ertrag aus Wäscherei

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			7'000
4260.004	Récupérations de traitements			1'000
4260.030	Recettes administratives diverses			
	Compte des investissements	Dépenses	6'000'000	
		Recettes		
		Solde	-6'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles		3'500'000	
5060.300	Achats d'appareils		2'500'000	
3630	Service de planning familial et d'information sexuelle			
PFIS				
	Compte de résultats	Charges		
		Revenus		
		Solde		
3010.100	Traitements du personnel			
3040.300	Allocations sociales			
3049.400	Primes de fidélité			
3049.500	Gratifications d'ancienneté			
305	Contributions aux assurances sociales			
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			
3090.000	Frais de formation			
3100.100	Fournitures de bureau			
3103.300	Livres			
3106.014	Produits médicaux			
3110.100	Achats de mobilier			
3110.301	Achats de matériel et d'appareils			
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie			
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau			
3130.000	Prestations de service par des tiers			
3130.001	Frais de télécommunications			
3130.002	Taxes postales			
3134.000	Assurances			
3160.100	Locations de locaux			
3170.100	Déplacements			
3181.000	Pertes sur créances			
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
4240.117	Honoraires pour prestations médicales			
4250.116	Ventes de médicaments			
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.030	Recettes administratives diverses			
4612.010	Récupérations d'honoraires			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
7'000	6'535	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
3'000	593	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
	107	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	1'300'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
	-1'300'000		Einnahmen
			Saldo
	1'300'000	5040.000	Bau von Gebäuden
		5060.300	Kauf von Geräten
		3630	Dienst für Familienplanung und Sexualinformation
		PFIS	
1'024'820	1'070'297	Erfolgsrechnung	Aufwand
290'000	300'101		Ertrag
-734'820	-770'196		Saldo
681'790	738'341	3010.100	Gehälter des Personals
2'270	3'098	3040.300	Sozialzulagen
430	725	3049.400	Treueprämien
	4'653	3049.500	Dienstaltersgeschenke
58'900	63'792	305	Sozialversicherungsbeiträge
61'170	65'668	3051.000	Pensionskassenbeiträge
820	895	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
8'000	6'787	3090.000	Ausbildungskosten
7'500	3'296	3100.100	Büromaterialien
2'800	2'376	3103.300	Bücher
21'000	17'757	3106.014	Medikamente
3'240		3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'500	2'412	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
800	459	3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
100	77	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
7'000	4'172	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
52'000	45'000	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'778	3130.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	668	3130.002	Posttaxen
400	410	3134.000	Versicherungen
78'950	77'090	3160.100	Räume, Mieten
31'000	30'067	3170.100	Reisespesen
	20	3181.000	Debitorenverluste
1'150		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	756	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
30'000	26'815	4240.117	Honorare für medizinische Leistungen
28'000	29'070	4250.116	Medikamentenverkauf
	3'383	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
2'000	1'874	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
230'000	238'959	4612.010	Rückerstattung von Honoraren

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3645	Service de la prévoyance sociale			
SOCI				
	Compte de résultats	Charges	197'624'630	
		Revenus		108'805'650
		Solde	-88'818'980	
3000.200	Commissions		10'000	
3010.100	Traitements du personnel		1'366'490	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
3040.300	Allocations sociales		25'650	
3049.400	Primes de fidélité		610	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		10'140	
305	Contributions aux assurances sociales		121'140	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		136'310	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		1'450	
3090.000	Frais de formation		6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
3100.100	Fournitures de bureau		8'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		7'000	
3110.100	Achats de mobilier			
3130.000	Prestations de service par des tiers		391'300	
3130.001	Frais de télécommunications		2'000	
3130.002	Taxes postales		3'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
3134.000	Assurances		1'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		35'000	
3170.005	Frais de réceptions		6'000	
3170.100	Déplacements		5'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3636.000	Subventions cantonales		160'600	
3636.007	Subventions individuelles pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées		70'188'000	
3636.010	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton		16'420'000	
3636.011	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation hors du canton		4'100'000	
3636.012	Subventions cantonales pour les familles d'accueil professionnelles		660'000	
3636.013	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions du canton		92'200'000	
3636.014	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions hors du canton		6'630'000	
3636.016	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les institutions médico-thérapeutiques du canton		2'775'000	
3706.039	Subventions fédérales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton		2'220'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		26'940	
4260.010	Récupérations de subventions			1'000'000
4260.030	Recettes administratives diverses			500
4409.000	Intérêts de retard			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
		3645 Sozialvorsorgeamt	
		SOCI	
193'932'900	174'312'368	Erfolgsrechnung	Aufwand
106'948'400	97'677'022		Ertrag
-86'984'500	-76'635'346		Saldo
12'000	2'743	3000.200	Kommissionen
1'362'970	1'298'686	3010.100	Gehälter des Personals
100'000	99'553	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
20'430	22'058	3040.300	Sozialzulagen
860	1'610	3049.400	Treueprämien
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
119'220	120'122	305	Sozialversicherungsbeiträge
122'770	121'952	3051.000	Pensionskassenbeiträge
1'600	1'633	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	900	3090.000	Ausbildungskosten
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
8'000	11'951	3100.100	Büromaterialien
7'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
7'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
	2'244	3110.100	Anschaffung von Mobilien
289'000	343'046	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'813	3130.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	2'099	3130.002	Posttaxen
256'000		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
870	990	3134.000	Versicherungen
	341	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
6'000		3170.005	Empfänge, Kosten
5'000	3'537	3170.100	Reisespesen
	753	3181.000	Debitorenverluste
	6'533	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
157'600	157'600	3636.000	Kantonsbeiträge
69'008'000	59'966'732	3636.007	Individualbeiträge für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen
16'200'000	15'371'753	3636.010	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton
4'400'000	3'911'959	3636.011	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen ausserhalb des Kantons
570'000	631'422	3636.012	Kantonsbeiträge für professionelle Pflegefamilien
89'800'000	80'267'012	3636.013	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen im Kanton
6'500'000	7'160'007	3636.014	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen ausserhalb des Kantons
2'720'000	2'542'741	3636.016	Kantonsbeiträge für minderjährige Behinderte in medizinisch-therapeutischen Einrichtungen im Kanton
2'220'000	2'233'880	3706.039	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton
26'580	26'699	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'450'000	5'029'094	4260.010	Rückerstattung von Beiträgen
500	192	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	67	4409.000	Verzugszinsen

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4632.010	Part des communes à l'excédent des dépenses d'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées		66'981'750
4632.011	Part des communes aux subventions pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées		38'603'400
4700.039	Subventions fédérales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton		2'220'000
3650	Service de l'action sociale		
AISO			
	Compte de résultats	57'127'110	
	Charges		
	Revenus		31'721'250
	Solde	-25'405'860	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'914'620	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	80'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques	200'000	
3040.300	Allocations sociales	27'500	
3049.400	Primes de fidélité	2'060	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	5'350	
305	Contributions aux assurances sociales	169'400	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	184'160	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'020	
3090.000	Frais de formation	7'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	18'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	25'000	
3110.100	Achats de mobilier	3'800	
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	18'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	162'300	
3130.001	Frais de télécommunications	3'500	
3130.002	Taxes postales	30'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	20'000	
3132.050	Frais de procédure et avis de droit	2'000	
3134.000	Assurances	4'200	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	50'000	
3160.100	Locations de locaux	110'210	
3170.100	Déplacements	18'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	9'750	
3511.000	Versements aux fonds	2'125'000	
3511.007	Versements aux provisions		
3611.010	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans d'autres cantons	3'100'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	100'000	
3632.006	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans le canton	4'080'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
65'323'500	272'000 57'124'020	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
37'954'400	33'017'769	4632.010	Anteil der Gemeinden am Betriebskostenüberschuss der Heime für Behinderte oder Schwererziehbare
2'220'000	2'233'880	4632.011	Anteil der Gemeinden an den Individualbeiträgen für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen
		4700.039	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton
3650 Kantonales Sozialamt			
AISO			
56'690'390	61'092'208	Erfolgsrechnung	Aufwand
29'939'500	37'877'660		Ertrag
-26'750'890	-23'214'548		Saldo
5'000	1'696	3000.200	Kommissionen
1'814'350	1'545'608	3010.100	Gehälter des Personals
80'000	79'085	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	29'124	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
200'000	159'395	3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
22'860	26'778	3040.300	Sozialzulagen
2'400	3'060	3049.400	Treueprämien
13'770		3049.500	Dienstaltersgeschenke
160'510	138'230	305	Sozialversicherungsbeiträge
159'610	142'021	3051.000	Pensionskassenbeiträge
2'100	1'860	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	6'134	3090.000	Ausbildungskosten
5'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
18'000	16'544	3100.100	Büromaterialien
25'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
4'170	51'207	3110.100	Anschaffung von Mobilien
500		3110.200	Anschaffung von Maschinen
	16'133	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
1'800	3'526	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
160'000	103'676	3130.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	2'589	3130.001	Kosten für Telekommunikation
28'500	26'578	3130.002	Posttaxen
85'000	174'663	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'000	1'061	3132.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
5'990	6'508	3134.000	Versicherungen
50'000	146'526	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
20'000	9'961	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
98'750	52'143	3160.100	Räume, Mieten
12'000	14'806	3170.100	Reisespesen
	8'613'726	3181.000	Debitorenverluste
	39'319	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
10'830	12'032	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'550'000	2'217'923	3511.000	Fondseinlagen
	1'000'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
2'500'000	2'918'548	3611.010	Sozialhilfe für in anderen Kantonen wohnhafte Freiburger
98'000	95'479	3631.000	Konferenzkostenanteil
4'800'000	4'800'839	3632.006	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Freiburger

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3632.012	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Confédérés domiciliés dans le canton	3'920'000	
3632.013	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des étrangers domiciliés dans le canton	5'380'000	
3632.019	Subventions cantonales aux communes pour les mesures d'insertion sociale	560'000	
3636.000	Subventions cantonales	2'570'000	
3636.122	Subventions cantonales par le fonds de l'action sociale	300'000	
3636.135	Subventions cantonales par le fonds de prévention et de lutte contre le jeu excessif	150'000	
3636.206	Subventions cantonales pour l'intégration des personnes admises à titre provisoire	2'000'000	
3637.201	Avances de pensions alimentaires	5'900'000	
3637.207	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés à l'étranger	110'000	
3637.208	Aide sociale des demandeurs d'asile et des réfugiés	22'300'000	
3637.217	Aide aux victimes d'infractions	1'340'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	36'740	
4130.050	Part des loteries pour la prévention et la lutte contre le jeu excessif		175'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		2'000
4260.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Confédérés domiciliés dans le canton		1'600'000
4260.021	Récupérations de secours d'aide sociale pour des étrangers domiciliés dans le canton		100'000
4260.026	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Fribourgeois domiciliés dans le canton		5'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4260.201	Récupérations de pensions alimentaires		2'730'000
4511.000	Prélèvements sur les fonds		2'470'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4610.018	Part de la Confédération aux frais administratifs		250'000
4610.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des demandeurs d'asile et les réfugiés		19'500'000
4610.024	Part de la Confédération aux frais des mesures d'intégration des personnes admises à titre provisoire		1'450'000
4612.000	Part des communes		1'157'500
4612.016	Part des communes aux frais de l'aide aux victimes d'infractions		145'750
4612.019	Part des communes aux frais des mesures d'insertion sociale		1'000
4632.004	Part des communes aux pensions alimentaires non récupérées		1'635'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
5470.200	Pensions alimentaires		
6470.200	Récupérations de pensions alimentaires		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
4'700'000	4'481'878	3632.012	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger
6'100'000	6'024'017	3632.013	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Ausländer
500'000	492'081	3632.019	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Massnahmen zur sozialen Eingliederung
2'565'000	2'520'000	3636.000	Kantonsbeiträge
350'000	176'082	3636.122	Kantonsbeiträge über den Sozialfonds
170'000	88'599	3636.135	Kantonsbeiträge über den Fonds für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht
1'200'000	1'925'428	3636.206	Kantonsbeiträge für die Integration vorläufig Aufgenommener
5'900'000		3637.201	Alimentenvorschüsse
110'000	100'000	3637.207	Sozialhilfe für im Ausland wohnhafte Freiburger
21'800'000	21'475'165	3637.208	Sozialhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge
1'315'000	1'315'773	3637.217	Hilfe an Opfer von Straftaten
36'250	36'408	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
150'000	172'459	4130.050	Anteil der Lotterien für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht
	14'826	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
1'000	16'897	4260.014	Kostenrückerstattungen
1'600'000	1'467'592	4260.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger
100'000	100'598	4260.021	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Ausländer
30'000	745	4260.026	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Freiburger
	305	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'860'000		4260.201	Rückerstattung von Alimenten
1'720'000	2'275'827	4511.000	Fondsentnahmen
	9'700'000	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
250'000	240'000	4610.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten
19'000'000	18'961'380	4610.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge
1'000'000	1'645'464	4610.024	Anteil des Bundes an den Kosten der Massnahmen zur Integration vorläufig Aufgenommener
1'157'500	1'152'503	4612.000	Anteil der Gemeinden
150'000	163'055	4612.016	Anteil der Gemeinden an den Kosten für die Hilfe an Opfer von Straftaten
1'000		4612.019	Anteil der Gemeinden an den Kosten der Massnahmen zur sozialen Eingliederung
1'520'000	1'566'010	4632.004	Anteil der Gemeinden an den nicht rückerstatteten Alimenten
400'000	400'000	4980.001	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
	5'647'007		Investitionsrechnung
	2'543'830		Ausgaben
	-3'103'177		Einnahmen
			Saldo
	5'647'007	5470.200	Alimente
	2'543'830	6470.200	Rückerstattung von Alimenten

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3655	Assurances sociales			
ECAS				
	Compte de résultats	Charges	315'751'960	
		Revenus		125'740'200
		Solde	-190'011'760	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		25'000	
3130.042	Gestion de l'assurance maladie		2'440'000	
3130.043	Gestion des prestations complémentaires AVS		2'363'000	
3130.044	Gestion des prestations complémentaires AI		1'575'000	
3130.045	Gestion des allocations cantonales de maternité		389'300	
3130.046	Frais de répartition des charges		60'000	
3130.103	Gestion des allocations familiales cantonales des personnes de condition modeste		278'400	
3511.007	Versements aux provisions			
3633.002	Part du canton au financement des allocations familiales fédérales agricoles		2'406'260	
3637.001	Subventions cantonales pour l'assurance maladie		156'000'000	
3637.209	Prestations complémentaires AVS		83'000'000	
3637.210	Prestations complémentaires AI		54'640'000	
3637.211	Allocations cantonales de maternité		3'000'000	
3637.212	Allocations familiales cantonales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste		1'500'000	
3637.216	Financement du contentieux de l'assurance maladie		8'075'000	
4511.007	Prélèvements sur provisions			823'200
4630.025	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AVS			22'482'700
4630.026	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AI			22'644'900
4630.036	Subventions fédérales pour la réduction de cotisations dans l'assurance maladie			77'503'900
4630.043	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AVS			869'400
4630.044	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AI			526'900
4632.018	Part des communes au financement des allocations familiales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste			889'200
3665	Service de l'enfance et de la jeunesse			
OCMF				
	Compte de résultats	Charges	13'870'940	
		Revenus		2'641'000
		Solde	-11'229'940	
3000.200	Commissions		10'000	
3010.100	Traitements du personnel		4'566'080	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		125'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		57'270	
3049.400	Primes de fidélité		2'840	
305	Contributions aux assurances sociales		402'230	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
		3655 Sozialversicherungen	
		ECAS	
304'242'280	295'766'657	Erfolgsrechnung	Aufwand
121'172'510	113'364'858		Ertrag
-183'069'770	-182'401'799		Saldo
80'000	29'935	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
2'100'000	1'943'894	3130.042	Verwaltung Krankenversicherung
1'958'200	1'730'365	3130.043	Verwaltung AHV-Ergänzungsleistungen
1'305'400	1'190'082	3130.044	Verwaltung IV-Ergänzungsleistungen
370'000	164'988	3130.045	Verwaltung kantonale Mutterschaftsbeiträge
60'000	63'000	3130.046	Kosten Lastenverteilung
176'400	169'430	3130.103	Verwaltung der kantonalen Familienzulagen der Personen in bescheidenen Verhältnissen
	10'000'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
2'429'680	2'613'480	3633.002	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft
156'000'000	145'248'107	3637.001	Kantonsbeiträge für die Krankenversicherung
82'542'600	77'271'615	3637.209	AHV-Ergänzungsleistungen
53'620'000	53'133'003	3637.210	IV-Ergänzungsleistungen
2'400'000	974'102	3637.211	Kantonale Mutterschaftsbeiträge
1'200'000	1'234'656	3637.212	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen
		3637.216	Finanzierung der Zahlungsausstände in der Krankenversicherung
		4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
22'254'720	20'682'154	4630.025	Bundesbeiträge für die AHV-Ergänzungsleistungen
22'329'000	22'050'027	4630.026	Bundesbeiträge für die IV-Ergänzungsleistungen
74'537'400	68'707'178	4630.036	Bundesbeiträge zur Verbilligung der Prämien in der Krankenversicherung
817'900	862'710	4630.043	Bundesbeiträge für die Verwaltung der AHV-Ergänzungsleistungen
545'290	525'480	4630.044	Bundesbeiträge für die Verwaltung der IV-Ergänzungsleistungen
688'200	537'309	4632.018	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen
		3665 Jugendamt	
		OCMF	
9'355'270	7'599'824	Erfolgsrechnung	Aufwand
124'000	395'517		Ertrag
-9'231'270	-7'204'307		Saldo
10'000	5'029	3000.200	Kommissionen
4'423'160	4'173'646	3010.100	Gehälter des Personals
		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	39'006	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invaliden
	253'289	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
55'450	56'401	3040.300	Sozialzulagen
3'340	4'351	3049.400	Treueprämien
388'430	359'108	305	Sozialversicherungsbeiträge

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	410'210	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'920	
3090.000	Frais de formation	35'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'000	
3100.100	Fournitures de bureau	35'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	4'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	7'500	
3110.100	Achats de mobilier	76'780	
3110.200	Achats de machines	5'300	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	52'200	
3120.004	Impôts et contributions	600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	57'400	
3130.001	Frais de télécommunications	25'000	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'000	
3134.000	Assurances	2'590	
3160.100	Locations de locaux	327'780	
3170.100	Déplacements	130'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3511.000	Versements aux fonds	815'000	
3636.117	Subventions cantonales pour les places d'accueil extrafamilial	2'185'000	
3636.200	Subventions cantonales	1'435'000	
3636.204	Surveillance des placements	203'240	
3637.032	Subventions cantonales pour la formation du personnel des structures de la petite enfance et des familles d'accueil	140'000	
3637.213	Pensions de jeunes délinquants	150'000	
3637.214	Protection des mineurs	70'000	
3637.215	Placement d'enfants en âge préscolaire	15'000	
3706.010	Contribution des employeurs aux places d'accueil extrafamilial	2'500'000	
4210.000	Emoluments		50'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.024	Récupérations de pensions de jeunes délinquants		6'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		15'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		70'000
4705.010	Contribution des employeurs aux places d'accueil extrafamilial		2'500'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Direktion für Gesundheit und Soziales	
364'660	344'022	3051.000	Pensionskassenbeiträge
5'250	4'927	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
35'000	36'233	3090.000	Ausbildungskosten
4'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
37'500	25'427	3100.100	Büromaterialien
3'600	3'257	3101.001	Reinigungsmaterialien
7'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
13'390	30'678	3110.100	Anschaffung von Mobilien
5'500		3110.200	Anschaffung von Maschinen
	12'166	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
6'250	1'331	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
33'200	25'347	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
600	104	3120.004	Steuern und Beiträge
57'400	56'006	3130.000	Dienstleistungen Dritter
19'000	24'635	3130.001	Kosten für Telekommunikation
16'000	10'212	3130.002	Posttaxen
39'300		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'590	2'680	3134.000	Versicherungen
217'900	214'570	3160.100	Räume, Mieten
117'000	128'568	3170.100	Reisespesen
	23'030	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		3511.000	Fondseinlagen
1'500'000		3636.117	Kantonsbeiträge für die ausserfamiliären Betreuungsplätze
1'415'000	1'102'162	3636.200	Kantonsbeiträge
199'250	194'700	3636.204	Aufsicht über die Pflegeplätze
140'000	138'636	3637.032	Kant. Subv. für die Ausbildung des Personals der Einrichtungen zur Betreuung von Kindern im Vorschulalter und der Pflegefamilien
150'000	263'664	3637.213	Kostgelder jugendlicher Straftäter
70'000	51'309	3637.214	Jugendschutz
15'000	15'332	3637.215	Unterbringung von Kindern im Vorschulalter
		3706.010	Beitrag der Arbeitgeber an die ausserschulischen Betreuungsplätze
30'000	48'836	4210.000	Gebühren
	1'109	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
13'000	1'550	4260.024	Rückerstattung von Kostgeldern jugendlicher Straftäter
	24'361	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
11'000	15'062	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	253'289	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
70'000	51'309	4511.000	Fondsentnahmen
		4705.010	Beitrag der Arbeitgeber an die ausserschulischen Betreuungsplätze

			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
37	Direction des finances			
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	168'040'020	1'736'291'350 1'568'251'330
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	700'000 -700'000	
3700	Secrétariat général			
FINS				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	1'381'400 -1'381'100	300
3010.100	Traitements du personnel		856'880	
3040.300	Allocations sociales		7'200	
3049.400	Primes de fidélité		1'290	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		19'570	
305	Contributions aux assurances sociales		77'040	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		88'090	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		860	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		19'000	
3100.100	Fournitures de bureau		8'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		3'000	
3110.100	Achats de mobilier		16'530	
3130.001	Frais de télécommunications		3'000	
3130.002	Taxes postales		1'500	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
3134.000	Assurances		400	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		2'100	
3170.005	Frais de réceptions		3'000	
3170.100	Déplacements		500	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3631.000	Part aux frais de conférences		32'400	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		211'040	
4260.030	Recettes administratives diverses			200
4270.000	Amendes			100
3705	Administration des finances (Gestion par prestations)			
TRES				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	22'743'030	589'373'030 566'630'000
3000.200	Commissions		2'000	
3010.100	Traitements du personnel		3'417'180	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010		
		37	Finanzdirektion
180'094'350	237'301'649	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'709'361'850	1'672'221'234		Ertrag
1'529'267'500	1'434'919'585		Saldo
600'000	26'979'533	Investitionsrechnung	Ausgaben
	129'601		Einnahmen
-600'000	-26'849'932		Saldo
		3700	Generalsekretariat
FINS			
1'312'760	1'191'183	Erfolgsrechnung	Aufwand
300	172		Ertrag
-1'312'460	-1'191'011		Saldo
843'680	761'784	3010.100	Gehälter des Personals
6'840	7'020	3040.300	Sozialzulagen
1'680	2'241	3049.400	Treueprämien
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
73'970	64'504	305	Sozialversicherungsbeiträge
79'080	71'105	3051.000	Pensionskassenbeiträge
930	840	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
19'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
4'500	5'103	3100.100	Büromaterialien
3'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'000	1'753	3130.001	Kosten für Telekommunikation
2'000	1'463	3130.002	Posttaxen
30'000	6'322	3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
410	420	3134.000	Versicherungen
		3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
3'000	2'847	3170.005	Empfänge, Kosten
500	404	3170.100	Reisespesen
	22'637	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
32'200	31'698	3631.000	Konferenzkostenanteil
209'970	211'044	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
200	172	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
100		4270.000	Bussen
		3705	Finanzverwaltung (leistungsorientierte Führung)
TRES			
28'107'160	46'011'999	Erfolgsrechnung	Aufwand
626'515'670	588'030'999		Ertrag
598'408'510	542'019'000		Saldo
2'000	1'616	3000.200	Kommissionen
3'401'920	2'926'158	3010.100	Gehälter des Personals
	31'575	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	37'070	
3049.400	Primes de fidélité	6'370	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	300'300	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	340'850	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'490	
3090.000	Frais de formation	15'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	16'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	2'000	
3102.102	Publications et publicité	47'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'500	
3110.100	Achats de mobilier	1'400	
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	159'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	160'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'300	
3130.002	Taxes postales	106'000	
3130.047	Frais bancaires	7'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	100'000	
3134.000	Assurances	3'040	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	390'500	
3170.100	Déplacements	7'750	
* 3181.000	Pertes sur créances	17'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
* 3400.001	Intérêts des redevances envers les communes	80'000	
* 3401.000	Intérêts des dettes à court terme		
* 3406.001	Intérêts des dettes à long terme	11'580'000	
* 3409.000	Intérêts des dépôts des fonds	1'390'000	
* 3511.007	Versements aux provisions		
* 3600.200	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques	46'500	
* 3621.400	Contribution au fonds de compensation des cas de rigueur	4'006'600	
* 3622.100	Compensation aux communes au titre de la RPT		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	493'180	
* 4033.000	Impôts sur les chiens		1'310'000
* 4110.001	Répartition supplémentaire du bénéfice de la Banque Nationale Suisse		23'300'000
* 4120.000	Concessions		7'200'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.027	Récupérations de frais de port		2'000
4260.030	Recettes administratives diverses		75'000
* 4400.000	Intérêts des liquidités		1'500'000
* 4401.002	Intérêts des redevances communales		350'000
* 4402.000	Intérêts des placements à court terme		2'000'000
* 4407.000	Intérêts des placements à long terme		10'974'000
4409.000	Intérêts de retard		500
* 4420.001	Dividendes		1'063'030
* 4450.002	Intérêts des prêts au Groupe E SA		1'600'000
* 4461.000	Part au bénéfice de la Banque cantonale de Fribourg		28'500'000
* 4463.001	Part au bénéfice du Groupe E SA		13'000'000
* 4464.003	Dividendes de la Banque Nationale Suisse		15'000
* 4479.000	Intérêts des constructions militaires		300'000

* Rubrique hors gestion par prestations, à traiter selon la procédure ordinaire

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
35'270	32'085	3040.300	Sozialzulagen
8'630	11'374	3049.400	Treueprämien
16'360		3049.500	Dienstaltersgeschenke
298'470	249'488	305	Sozialversicherungsbeiträge
305'610	257'993	3051.000	Pensionskassenbeiträge
3'860	3'259	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
20'000	300	3090.000	Ausbildungskosten
2'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
19'000	15'779	3100.100	Büromaterialien
2'000		3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
45'690	39'730	3102.102	Publikationen und Werbung
1'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
6'880		3110.100	Anschaffung von Mobilien
	11'083	3110.200	Anschaffung von Maschinen
50'000	87'898	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
64'000	77'536	3130.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	4'118	3130.001	Kosten für Telekommunikation
100'000	105'656	3130.002	Posttaxen
24'000	23'234	3130.047	Bankspesen
130'000	140'592	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
3'650	5'479	3134.000	Versicherungen
390'680	370'064	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
9'000	7'587	3170.100	Reisespesen
12'000	16'858	* 3181.000	Debitorenverluste
	4'650	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
63'500	87'170	* 3400.001	Kontokorrentzinsen an die Gemeinden
5'000		* 3401.000	Zinsen auf kurzfristigen Schulden
16'966'880	17'591'700	* 3406.001	Zinsen auf langfristigen Schulden
1'570'000	1'363'040	* 3409.000	Fondszinsen
	15'000'000	* 3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
47'000	46'202	* 3600.200	Anteil des Bundes am Wasserzins
4'006'600	4'006'600	* 3621.400	Beitrag an den Härteausgleichsfonds
	3'000'000	* 3622.100	NFA-Kompensation an die Gemeinden
490'660	493'176	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'312'500	1'309'685	* 4033.000	Hundesteuer
57'800'000	58'104'882	* 4110.001	Zusätzliche Gewinnausschüttung der Schweizer Nationalbank
		* 4120.000	Konzessionen
	10'869	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
2'200	1'747	4260.027	Rückerstattung Postauslagen
65'000	77'831	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		* 4400.000	Zinsen flüssige Mittel
480'000	312'607	* 4401.002	Kontokorrentzinsen der Gemeinden
11'000	9'348	* 4402.000	Zinsen kurzfristige Anlagen
16'536'000	20'192'872	* 4407.000	Zinsen langfristige Anlagen
500	338	4409.000	Verzugszinsen
571'590	2'433'427	* 4420.001	Dividenden
1'600'000	1'600'000	* 4450.002	Verzinsung der Darlehen an die Groupe E AG
27'500'000	26'000'000	* 4461.000	Anteil am Ertrag der Freiburger Kantonalbank
18'000'000	17'701'360	* 4463.001	Anteil am Ertrag der Groupe E AG
15'000	15'000	* 4464.003	Dividenden der Schweizerischen Nationalbank
303'000	299'208	* 4479.000	Zinsen auf militärischen Bauten

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
* 4511.007	Prélèvements sur provisions			5'000'000
* 4600.100	Part à l'impôt anticipé			12'036'000
* 4600.700	Part du canton au produit de la retenue d'impôt à la fiscalité de l'épargne de l'Union européenne			437'000
* 4620.100	Péréquation des ressources - part de la Confédération			191'320'000
* 4620.300	Compensation des charges géo-topographiques			12'413'000
* 4620.400	Fonds de compensation des cas de rigueur - part de la Confédération			91'520'000
* 4621.100	Péréquation des ressources - part des cantons à fort potentiel			133'980'000
* 4621.400	Fonds de compensation des cas de rigueur - part des cantons			45'760'000
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			30'000
* 4940.000	Intérêts des avances de trésorerie			600'000
* 4940.001	Intérêts des prêts			5'087'500
3710	Inspection des finances			
IFEF				
	Compte de résultats	Charges	1'289'660	
		Revenus		35'000
		Solde	-1'254'660	
3010.100	Traitements du personnel		921'130	
3040.300	Allocations sociales		13'610	
3049.400	Primes de fidélité		150	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		9'320	
305	Contributions aux assurances sociales		81'900	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		88'470	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		950	
3090.000	Frais de formation		6'000	
3100.100	Fournitures de bureau		2'500	
3103.301	Abonnements et cotisations		500	
3110.100	Achats de mobilier		15'440	
3130.000	Prestations de service par des tiers		41'300	
3130.001	Frais de télécommunications		500	
3130.002	Taxes postales		200	
3134.000	Assurances		520	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		33'500	
3170.100	Déplacements		7'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3920.002	Charges d'immeubles imputées		66'670	
4260.030	Recettes administratives diverses			200
4260.098	Récupérations de traitements			30'000
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			4'800

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion		
	31'575	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
2'279'880	2'279'880	* 4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
10'000'000	16'345'050	* 4600.100	Anteil an der Verrechnungssteuer	
684'000	466'180	* 4600.700	Kantonsanteil am Steuerrückbehalt EU-Zinsbesteuerung	
197'751'000	171'078'787	* 4620.100	Ressourcenausgleich - Anteil Bund	
11'913'000	11'784'328	* 4620.300	Geografisch-topografischer Lastenausgleich	
91'520'000	91'520'020	* 4620.400	Härteausgleichsfonds - Anteil Bund	
141'921'000	120'363'638	* 4621.100	Ressourcenausgleich - Anteil ressourcenstarke Kantone	
45'760'000	45'760'010	* 4621.400	Härteausgleichsfonds - Anteil Kantone	
30'000	29'600	4910.011	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	
460'000	302'757	* 4940.000	Zinsen auf Vorschüssen	
		* 4940.001	Zinsen auf Darlehen	
		3710	Finanzinspektorat	
		IFEF		
1'231'320	982'047	Erfolgsrechnung	Aufwand	
70'200	68'850		Ertrag	
-1'161'120	-913'197		Saldo	
917'610	743'536	3010.100	Gehälter des Personals	
15'020	13'500	3040.300	Sozialzulagen	
380	450	3049.400	Treueprämien	
		3049.500	Dienstaltersgeschenke	
80'600	63'550	305	Sozialversicherungsbeiträge	
80'830	66'453	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
1'040	833	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
7'000	4'610	3090.000	Ausbildungskosten	
2'500	2'139	3100.100	Büromaterialien	
500		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
		3110.100	Anschaffung von Mobilien	
51'300	12'405	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
500	407	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
200	171	3130.002	Posttaxen	
530	490	3134.000	Versicherungen	
		3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften	
7'000	5'666	3170.100	Reisespesen	
	1'180	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
66'310	66'660	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
200	198	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
60'000	56'052	4260.098	Gehaltsrückerstattungen	
10'000	12'600	4910.011	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3725	Service de l'informatique et des télécommunications (Gestion par prestations)			
CIEF				
	Compte de résultats	Charges	37'067'550	
		Revenus		5'809'850
		Solde	-31'257'700	
3000.200	Commissions		4'500	
3010.100	Traitements du personnel		11'310'580	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		4'677'000	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		555'000	
3040.300	Allocations sociales		164'400	
3049.400	Primes de fidélité		7'750	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		25'890	
305	Contributions aux assurances sociales		987'770	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'134'600	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		11'500	
3090.000	Frais de formation		351'650	
3100.100	Fournitures de bureau		50'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		6'400	
3101.105	Fournitures d'exploitation		97'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		7'000	
3110.100	Achats de mobilier		40'540	
3110.200	Achats de machines		3'130	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		5'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		420'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'673'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		312'000	
3120.004	Impôts et contributions		3'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers		5'001'620	
3130.001	Frais de télécommunications		257'000	
3130.002	Taxes postales		4'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		60'000	
3134.000	Assurances		20'470	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		42'000	
3144.003	Frais d'installation des équipements informatiques		200'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		370'600	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques		3'701'240	
3160.100	Locations de locaux		687'210	
3170.005	Frais de réceptions		10'000	
3170.100	Déplacements		70'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3300.010	Amortissements du câblage informatique		671'020	
3631.000	Part aux frais de conférences		56'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		66'480	
4240.000	Prestations de service pour des tiers			1'744'350
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.007	Récupérations pour du matériel			18'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
		3725	Amt für Informatik und Telekommunikation (leistungsorientierte Führung)
		CIEF	
35'944'580	31'516'922	Erfolgsrechnung	Aufwand
5'067'000	6'052'476		Ertrag
-30'877'580	-25'464'446		Saldo
4'500	3'128	3000.200	Kommissionen
11'215'150	10'021'954	3010.100	Gehälter des Personals
4'120'000	2'235'683	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
812'000	454'917	3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
145'870	195'914	3040.300	Sozialzulagen
9'680	12'300	3049.400	Treueprämien
12'030	5'174	3049.500	Dienstaltersgeschenke
974'860	1'048'817	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'022'360	1'092'524	3051.000	Pensionskassenbeiträge
12'590	14'138	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
400'000	254'485	3090.000	Ausbildungskosten
36'000	45'844	3100.100	Büromaterialien
6'400	6'212	3101.001	Reinigungsmaterialien
87'000	113'884	3101.105	EDV-Material
7'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
24'290	49'626	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'000	1'059	3110.200	Anschaffung von Maschinen
20'000	3'868	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
490'000	405'645	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
5'837'200	4'843'508	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
271'700	255'380	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		3120.004	Steuern und Beiträge
3'937'800	3'130'439	3130.000	Dienstleistungen Dritter
237'000	235'601	3130.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	2'483	3130.002	Posttaxen
40'000	49'338	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
20'240	15'351	3134.000	Versicherungen
42'000	29'309	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
200'000	150'342	3144.003	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
2'000	1'187	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
1'024'000	523'937	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
3'401'400	4'738'762	3158.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
608'190	584'891	3160.100	Räume, Mieten
10'000		3170.005	Empfänge, Kosten
60'000	59'607	3170.100	Reisespesen
	19'092	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
728'180	821'520	3300.010	Abschreibung der Informatikverkabelung
54'000	24'520	3631.000	Konferenzkostenanteil
66'140	66'482	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'681'000	3'385'162	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
	20'270	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
20'000	17'303	4260.007	Rückerstattungen für Materialien

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.014	Récupérations de frais			10'000
4260.030	Recettes administratives diverses			8'000
4260.098	Récupérations de traitements			
4910.000	Prestations du Service de l'informatique et de télécommunications			650'000
4910.006	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications pour l'hôpital fribourgeois			3'000'000
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			150'000
4910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel			229'500
	Compte des investissements	Dépenses	500'000	
		Recettes		
		Solde	-500'000	
* 5040.022	Câblage informatique		500'000	
3730	Service du personnel et d'organisation			
OPER				
	Compte de résultats	Charges	8'045'330	
		Revenus		2'733'170
		Solde	-5'312'160	
3000.200	Commissions		11'000	
3010.100	Traitements du personnel		3'541'420	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		220'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques			
3040.300	Allocations sociales		43'210	
3049.400	Primes de fidélité		1'330	
305	Contributions aux assurances sociales		309'640	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		347'850	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		3'620	
3090.000	Frais de formation		900'000	
3091.000	Frais de recrutement		596'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
3100.100	Fournitures de bureau		37'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		5'500	
3110.100	Achats de mobilier			
3110.200	Achats de machines			
312	Chauffage, éclairage, eau		21'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers		756'800	
3130.001	Frais de télécommunications		3'500	
3130.002	Taxes postales		100'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		328'500	
3134.000	Assurances		2'060	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		31'500	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués			
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		261'000	
3160.100	Locations de locaux		63'920	
3170.100	Déplacements		16'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3920.002	Charges d'immeubles imputées		443'780	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
10'000	7'699	4260.014	Kostenrückerstattungen
6'000	7'742	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	7'069	4260.098	Gehaltsrückerstattungen
150'000	132'400	4910.000	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation
2'800'000	2'100'000	4910.006	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation für das freiburger Spital
180'000	180'000	4910.011	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen
220'000	194'831	4910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
400'000	589'533		Investitionsrechnung
-400'000	-589'533		Ausgaben Einnahmen Saldo
400'000	589'533	* 5040.022	Informatikverkabelung
3730 Amt für Personal und Organisation			
OPER			
8'700'120	6'712'926		Erfolgsrechnung
2'792'180	2'425'171		Aufwand
-5'907'940	-4'287'755		Ertrag Saldo
11'000	11'048	3000.200	Kommissionen
3'507'170	3'288'012	3010.100	Gehälter des Personals
150'000	101'597	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	87'083	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	424'104	3010.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
42'340	48'608	3040.300	Sozialzulagen
2'100	2'970	3049.400	Treueprämien
306'780	293'461	305	Sozialversicherungsbeiträge
310'060	299'436	3051.000	Pensionskassenbeiträge
3'980	3'692	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
801'000	700'209	3090.000	Ausbildungskosten
596'000	579'044	3091.000	Personalwerbungskosten
500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
60'000	47'981	3100.100	Büromaterialien
5'500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
1'600	3'628	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'800		3110.200	Anschaffung von Maschinen
21'800	20'574	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
756'700	65'314	3130.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	3'132	3130.001	Kosten für Telekommunikation
100'000	99'895	3130.002	Posttaxen
1'193'000	33'096	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'060	2'030	3134.000	Versicherungen
		3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	2'644	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
283'000	57'392	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
78'010	77'760	3160.100	Räume, Mieten
16'000	10'792	3170.100	Reisespesen
	5'644	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
442'720	443'780	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4240.000	Prestations de service pour des tiers		305'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		371'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		666'450
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		23'220
4910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		1'367'500
3740	Service cantonal des contributions		
SCCF			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		46'551'110	1'060'890'000
			1'014'338'890
3010.100	Traitements du personnel	19'438'310	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	460'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	248'860	
3049.400	Primes de fidélité	23'850	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	105'770	
305	Contributions aux assurances sociales	1'724'810	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'883'250	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	20'680	
3090.000	Frais de formation	51'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	75'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	280'000	
3102.102	Publications et publicité	5'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	10'000	
3110.100	Achats de mobilier	30'000	
3110.200	Achats de machines	9'850	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	195'000	
3130.001	Frais de télécommunications	45'000	
3130.002	Taxes postales	1'300'000	
3130.018	Frais de perception	1'400'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'329'000	
3132.050	Frais de procédure et avis de droit	20'000	
3134.000	Assurances	13'070	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	10'500	
3150.200	Entretien des machines	66'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	3'500	
3151.500	Entretien des véhicules	2'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'078'000	
3170.100	Déplacements	43'000	
3181.002	Remises d'impôts	200'000	
3181.003	Impôts irrécouvrables	9'000'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3401.002	Intérêts lors de restitutions d'impôts	3'200'000	
3401.003	Intérêts sur paiements anticipés	750'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
400'000	354'068	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
	16'676	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
474'300	179'785	4260.014	Kostenrückerstattungen
	20'287	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
570'000	598'109	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
23'220	17'082	4910.011	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen
1'324'660	1'239'163	4910.012	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
3740 Kantonale Steuerverwaltung			
SCCF			
47'750'770	47'281'174	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'005'335'000	998'093'283		Ertrag
957'584'230	950'812'109		Saldo
19'202'460	18'673'236	3010.100	Gehälter des Personals
486'000	430'541	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	19'742	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
242'370	252'322	3040.300	Sozialzulagen
36'580	47'735	3049.400	Treueprämien
62'460	39'345	3049.500	Dienstaltersgeschenke
1'690'980	1'640'874	305	Sozialversicherungsbeiträge
1'702'200	1'665'487	3051.000	Pensionskassenbeiträge
22'380	22'287	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
39'000	33'529	3090.000	Ausbildungskosten
1'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
73'000	73'014	3100.100	Büromaterialien
350'000	253'702	3102.101	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarb.
5'000	5'161	3102.102	Publikationen und Werbung
10'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
37'810	32'202	3110.100	Anschaffung von Mobilien
10'500	7'961	3110.200	Anschaffung von Maschinen
4'600	2'217	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
195'000	158'293	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
44'000	41'245	3130.001	Kosten für Telekommunikation
1'500'000	1'265'077	3130.002	Posttaxen
1'550'000	1'622'593	3130.018	Inkassokosten
1'419'000	1'408'977	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
20'000	7'507	3132.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
13'340	14'350	3134.000	Versicherungen
		3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
66'000	62'486	3150.200	Unterhalt der Maschinen
3'000	2'975	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
2'500	3'064	3151.500	Fahrzeugunterhalt
1'346'000	1'431'723	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
45'000	33'380	3170.100	Reisespesen
250'000	268'258	3181.002	Steuererlasse
10'000'000	8'231'157	3181.003	Uneinbringliche Steuern
	12'495	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'500'000	3'430'786	3401.002	Zinsvergütungen auf Steuerrückzahlungen
800'000	1'043'518	3401.003	Zinsen auf den Vorauszahlungen

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3602.101	Remboursements d'impôts étrangers perçus à la source	1'500'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	2'027'660	
4000.000	Impôts sur le revenu des personnes physiques		694'000'000
4000.005	Impôts et amendes par suite de procédures en soustraction		3'000'000
4000.007	Amendes		1'400'000
4001.000	Impôts sur la fortune des personnes physiques		71'000'000
4002.000	Impôts à la source		22'000'000
4010.000	Impôts sur le bénéfice des personnes morales		125'000'000
4011.000	Impôts sur le capital des personnes morales		22'000'000
4021.000	Impôts spéciaux sur les immeubles		
4022.000	Impôts sur les gains immobiliers		25'000'000
4022.001	Impôts sur les bénéfices de liquidation		250'000
4022.004	Impôts sur les prestations en capital		17'000'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		160'000
4240.011	Provisions de perception des impôts communaux et paroissiaux		2'500'000
4250.001	Ventes d'imprimés		73'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		7'000
4409.000	Intérêts de retard		7'500'000
4600.000	Part à l'impôt fédéral direct des personnes physiques		33'500'000
4600.001	Part à l'impôt fédéral direct des personnes morales		36'500'000
3745	Service des impôts sur les successions et les donations		
ENRE			
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	
		447'300	4'565'000
			4'117'700
3010.100	Traitements du personnel	309'470	
3040.300	Allocations sociales	2'160	
3049.400	Primes de fidélité	1'050	
305	Contributions aux assurances sociales	27'310	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	30'780	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	320	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	3'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	500	
3110.100	Achats de mobilier		
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	1'500	
3134.000	Assurances	200	
3170.100	Déplacements	200	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	69'310	
4024.000	Impôts sur les successions et donations		4'500'000
4260.030	Recettes administratives diverses		60'000
4409.000	Intérêts de retard		5'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
1'000'000	3'016'278	3602.101	Rückerstattung der pauschalen Steueranrechnung
2'020'090	2'027'656	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
680'000'000	658'938'651	4000.000	Einkommenssteuern der natürlichen Personen
3'000'000	2'383'011	4000.005	Steuern und Bussen infolge Hinterziehungsverfahren
1'300'000	1'424'725	4000.007	Bussen
70'000'000	71'313'985	4001.000	Vermögenssteuern der natürlichen Personen
24'000'000	22'542'216	4002.000	Quellensteuern
93'000'000	97'986'525	4010.000	Gewinnsteuern der juristischen Personen
19'000'000	21'650'512	4011.000	Kapitalsteuern der juristischen Personen
2'500'000	6'133'905	4021.000	Sondersteuern auf Liegenschaften
22'000'000	25'391'686	4022.000	Liegenschaftsgewinnsteuern
	28'302	4022.001	Steuern auf Liquidationsgewinnen
16'000'000	15'376'737	4022.004	Steuern auf Kapitalabfindungen
160'000	277'224	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
2'600'000	2'403'620	4240.011	Inkassoprovisionen für die Gemeinde- und Pfarreisteuern
70'000	74'949	4250.001	Verkauf von Drucksachen
	50'700	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	39'576	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
5'000	7'658	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
7'300'000	7'876'115	4409.000	Verzugszinsen
34'000'000	33'502'423	4600.000	Anteil an der direkten Bundessteuer der natürlichen Personen
30'400'000	30'690'761	4600.001	Anteil an der direkten Bundessteuer der juristischen Personen

3745 Amt für Erbschafts- und Schenkungssteuern

ENRE

438'910	409'912	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'350'000	4'048'536		Ertrag
2'911'090	3'638'624		Saldo
304'240	281'676	3010.100	Gehälter des Personals
1'650	2'008	3040.300	Sozialzulagen
	1'350	3049.400	Treueprämien
26'420	23'946	305	Sozialversicherungsbeiträge
26'750	24'448	3051.000	Pensionskassenbeiträge
370	319	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
3'000	3'139	3100.100	Büromaterialien
500		3103.301	Abonnemente und Beiträge
3'620		3110.100	Anschaffung von Mobilien
500	313	3130.001	Kosten für Telekommunikation
1'500	1'696	3130.002	Posttaxen
210	150	3134.000	Versicherungen
200	102	3170.100	Reisespesen
	578	3181.000	Debitorenverluste
	880	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
68'950	69'308	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
3'300'000	3'985'392	4024.000	Erbschafts- und Schenkungssteuer
40'000	58'817	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
10'000	4'327	4409.000	Verzugszinsen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3760	Service du cadastre et de la géomatique			
SCAD				
	Compte de résultats	Charges	11'667'570	
		Revenus		6'205'000
		Solde	-5'462'570	
3000.200	Commissions		16'000	
3010.100	Traitements du personnel		2'140'380	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		80'000	
3040.300	Allocations sociales		37'800	
3049.400	Primes de fidélité		3'000	
305	Contributions aux assurances sociales		188'690	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		207'240	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		2'250	
3090.000	Frais de formation		10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		3'000	
3100.100	Fournitures de bureau		20'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		3'000	
3110.100	Achats de mobilier		1'880	
3110.200	Achats de machines		1'500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		23'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers		15'000	
3130.001	Frais de télécommunications		2'000	
3130.002	Taxes postales		10'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		455'000	
3130.051	Mensurations officielles		5'198'000	
3130.052	Cadastrations de bâtiments		2'800'000	
3134.000	Assurances		5'900	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		500	
3151.500	Entretien des véhicules		3'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		320'500	
3170.100	Déplacements		8'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3511.000	Versements aux fonds			
3920.002	Charges d'immeubles imputées		109'430	
4210.000	Emoluments			2'000
4240.014	Part des propriétaires et des communes pour les mensurations officielles			400'000
4240.015	Part des propriétaires pour les cadastrations de bâtiments			3'500'000
4240.026	Ventes de données de la mensuration officielle			300'000
4250.002	Ventes de matériel			4'000
4260.004	Récupérations de traitements			
4260.030	Recettes administratives diverses			4'000
4511.000	Prélèvements sur les fonds			1'400'000
4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			595'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
		3760	Amt für Vermessung und Geomatik
		SCAD	
10'357'110	11'711'220	Erfolgsrechnung	Aufwand
5'867'000	9'182'747		Ertrag
-4'490'110	-2'528'473		Saldo
16'000	12'441	3000.200	Kommissionen
1'751'000	1'566'891	3010.100	Gehälter des Personals
80'000	66'155	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
33'300	30'488	3040.300	Sozialzulagen
3'600	5'784	3049.400	Treueprämien
153'340	140'215	305	Sozialversicherungsbeiträge
154'610	141'852	3051.000	Pensionskassenbeiträge
2'050	1'886	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	3'347	3090.000	Ausbildungskosten
3'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
21'000	15'169	3100.100	Büromaterialien
3'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3110.100	Anschaffung von Mobilien
		3110.200	Anschaffung von Maschinen
3'000		3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
53'830	413	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
5'000	6'942	3130.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'525	3130.001	Kosten für Telekommunikation
10'000	8'922	3130.002	Posttaxen
150'000	196'357	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
5'690'000	5'072'593	3130.051	amtliche Vermessungen
2'000'000	2'779'963	3130.052	Katasteraufnahme von Gebäuden
6'030	9'937	3134.000	Versicherungen
500		3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
3'000	1'059	3151.500	Fahrzeugunterhalt
86'200	64'612	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
7'000	6'133	3170.100	Reisespesen
	5'579	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	1'463'529	3511.000	Fondseinlagen
109'650	109'430	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
2'000		4210.000	Gebühren
500'000	682'462	4240.014	Kostenanteil der Eigentümer und der Gemeinden für die amtlichen Vermessungen
2'800'000	4'359'330	4240.015	Anteil der Eigentümer für die Katasteraufnahme der Gebäude
270'000	299'399	4240.026	Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung
5'000	3'242	4250.002	Materialverkäufe
	35'181	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
5'000	4'292	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'000'000		4511.000	Fondsentnahmen
1'285'000	3'798'841	4630.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3765	Registres fonciers			
RFON				
	Compte de résultats	Charges	6'075'240	
		Revenus		46'390'000
		Solde		40'314'760
3000.200	Commissions		27'000	
3010.100	Traitements du personnel		3'458'130	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		1'093'440	
3040.300	Allocations sociales		36'210	
3049.400	Primes de fidélité		9'660	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		13'520	
305	Contributions aux assurances sociales		306'050	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		323'680	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		3'950	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		5'000	
3100.100	Fournitures de bureau		70'000	
3102.102	Publications et publicité		80'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		10'000	
3110.100	Achats de mobilier		5'700	
3110.200	Achats de machines		900	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		39'100	
3130.000	Prestations de service par des tiers		4'700	
3130.001	Frais de télécommunications		4'500	
3130.002	Taxes postales		69'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		116'000	
3134.000	Assurances		2'300	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles			
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		132'700	
3160.100	Locations de locaux		183'490	
3170.100	Déplacements		9'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3920.002	Charges d'immeubles imputées		71'210	
4023.000	Impôts sur les mutations d'immeubles			25'600'000
4023.001	Impôts sur les gages immobiliers			11'900'000
4210.000	Emoluments			8'300'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.027	Récupérations de frais de port			5'000
4260.030	Recettes administratives diverses			515'000
4409.000	Intérêts de retard			70'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
		3765 Grundbuchämter	
		RFON	
5'828'120	5'510'958	Erfolgsrechnung	Aufwand
39'414'500	43'601'377		Ertrag
33'586'380	38'090'419		Saldo
27'000	27'305	3000.200	Kommissionen
3'374'860	3'258'199	3010.100	Gehälter des Personals
1'072'000	703'036	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
38'660	43'185	3040.300	Sozialzulagen
11'670	14'306	3049.400	Treueprämien
	5'943	3049.500	Dienstaltersgeschenke
297'370	339'589	305	Sozialversicherungsbeiträge
287'540	330'109	3051.000	Pensionskassenbeiträge
3'880	4'706	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
80'000	58'241	3100.100	Büromaterialien
80'000	78'870	3102.102	Publikationen und Werbung
10'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
1'360	5'600	3110.100	Anschaffung von Mobilien
		3110.200	Anschaffung von Maschinen
80'000	100'000	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
28'700	26'317	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		3130.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	4'085	3130.001	Kosten für Telekommunikation
64'000	68'265	3130.002	Posttaxen
16'000	61'068	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'240	2'350	3134.000	Versicherungen
	4'282	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
112'000	131'352	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
151'250	149'648	3160.100	Räume, Mieten
8'000	9'184	3170.100	Reisespesen
	7	3181.000	Debitorenverluste
	14'105	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
71'590	71'207	3920.002	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
21'400'000	24'068'001	4023.000	Liegenschaftshandänderungssteuer
10'200'000	11'167'637	4023.001	Grundpfandrechtssteuern
7'300'000	7'778'405	4210.000	Gebühren
	5'661	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
4'500	5'393	4260.027	Rückerstattung Postauslagen
435'000	510'227	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
75'000	66'053	4409.000	Verzugszinsen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3775	Recettes et dépenses générales			
GENE				
	Compte de résultats	Charges	15'771'830	
		Revenus		3'290'000
		Solde	-12'481'830	
3000.200	Commissions		22'000	
3010.124	Traitements du personnel à engager		-2'728'620	
3010.125	Revalorisation des traitements du personnel		3'600'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		2'830'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		1'160'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		140'000	
3010.145	Traitements du personnel à engager pour la réduction du temps de		770'000	
3049.100	Déménagements de service		2'000	
3050.900	Contributions aux assurances sociales		510'000	
3060.001	Prestations aux retraités		500	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS		6'000'000	
3099.005	Culture, loisirs, sports		20'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel			
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
3130.000	Prestations de service par des tiers		250'000	
3130.053	Travaux préparatoires de législation		374'000	
3130.094	Mise en oeuvre de la nouvelle Constitution			
3132.050	Frais de procédure et avis de droit		235'000	
3132.071	Réformes institutionnelles et administratives		100'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		20'000	
3134.000	Assurances		51'300	
3170.005	Frais de réceptions		186'000	
3190.106	Prestations en dommages et intérêts		65'000	
3199.041	Part aux frais d'exploitation du stade Saint-Léonard		220'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3510.010	Versements au fonds des taxes de lotos et de loteries		300'000	
3511.007	Versements aux provisions			
3636.000	Subventions cantonales		70'000	
3636.118	Subventions cantonales pour le développement de la culture		34'650	
3640.400	Amortissements des prêts		1'500'000	
3650.400	Amortissements des titres		40'000	
3650.401	Pertes sur participations			
4100.000	Droits régaliens pour le commerce du sel			100'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			900'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			200'000
4260.004	Récupérations de traitements			
4260.014	Récupérations de frais			
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			1'000'000
4410.003	Gains comptables sur titres			
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			600'000
4511.007	Prélèvements sur provisions			
4699.100	Part au produit de la taxe CO2			190'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
		3775 Allgemeine Einnahmen und Ausgaben	
		GENE	
24'423'500	69'488'266	Erfolgsrechnung	Aufwand
4'950'000	4'232'581		Ertrag
-19'473'500	-65'255'685		Saldo
35'000	12'615	3000.200	Kommissionen
-2'894'450		3010.124	Gehälter für anzustellendes Personal
6'700'000		3010.125	Erhöhung Personalgehälter
2'700'000	109'867	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
2'200'000	65'004	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
300'000		3010.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
		3010.145	Gehälter des für die Arbeitszeitreduktion anzustellenden Personals
2'000		3049.100	Umzugsentschädigungen
200'000		3050.900	Sozialversicherungsbeiträge
800	300	3060.001	Rentenleistungen
6'500'000	5'151'940	3064.000	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
20'000	20'000	3099.005	Kultur, Freizeit, Sport
6'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
	670	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
300'000	68'148	3130.000	Dienstleistungen Dritter
191'000	123'559	3130.053	Vorbereitende Gesetzgebungsarbeiten
850'000	406'240	3130.094	Umsetzung der neuen Verfassung
225'000	272'816	3132.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
100'000		3132.071	Staats- und Verwaltungsreform
		3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
130'000	-90'974	3134.000	Versicherungen
213'500	170'288	3170.005	Empfänge, Kosten
		3190.106	Schadenersatzleistungen
210'000	196'878	3199.041	Anteil an den Betriebskosten des Stadions Saint-Léonard
	5'049	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
550'000	612'288	3510.010	Einlagen in den Fonds der Lotto- und Lotteriegeldern
3'000'000	52'736'179	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen
70'000	145'000	3636.000	Kantonsbeiträge
34'650	34'650	3636.118	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
1'500'000		3640.400	Abschreibungen auf Darlehen
1'280'000	9'447'746	3650.400	Abschreibungen auf Wertschriften
	1	3650.401	Verluste auf Beteiligungen
120'000	102'279	4100.000	Salzregal
800'000		4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
180'000	240'776	4260.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	1'500	4260.004	Rückerstattung von Gehältern
	300	4260.014	Kostenrückerstattungen
1'000'000		4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
	129'599	4410.003	Buchgewinne auf Wertschriften
2'300'000	2'065'004	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
	540'000	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
	540'834	4699.100	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement			300'000
	Compte des investissements	Dépenses	200'000	
		Recettes		
		Solde	-200'000	
5470.000	Prêts à des tiers			
5540.000	Achats de titres		200'000	
6550.000	Remboursements de titres			
3780	Loterie Romande			
LORO				
	Compte de résultats	Charges	17'000'000	
		Revenus		17'000'000
		Solde		
3000.200	Commissions		180'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		40'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3511.000	Versements aux fonds			
3636.103	Subventions pour les manifestations culturelles		8'000'000	
3636.104	Subventions pour la conservation des monuments et édifices		150'000	
3636.105	Répartitions romandes		1'800'000	
3636.106	Subventions pour les oeuvres de bienfaisance et d'utilité publique		6'800'000	
3636.119	Subventions pour l'environnement		30'000	
4130.000	Part au produit net			17'000'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Finanzdirektion	
550'000	612'288	4980.001	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
200'000	26'390'000		Investitionsrechnung
	129'601		Ausgaben
-200'000	-26'260'399		Einnahmen
			Saldo
	15'000'000	5470.000	Darlehen an Dritte
200'000	11'390'000	5540.000	Wertschriftenkäufe
	129'601	6550.000	Rückzahlung von Wertschriften
		3780	Loterie Romande
		LORO	
16'000'000	16'485'042		Erfolgsrechnung
16'000'000	16'485'042		Aufwand
			Ertrag
			Saldo
180'000	176'256	3000.200	Kommissionen
40'000		3199.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	34'440	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	1'276'259	3511.000	Fondseinlagen
7'500'000	7'268'611	3636.103	Beiträge für kulturelle Veranstaltungen
180'000	127'500	3636.104	Beiträge für die Denkmalpflege
1'600'000	1'807'125	3636.105	Gewinnverteilung Loterie Romande
6'500'000	5'764'851	3636.106	Beiträge für wohltätige und gemeinnützige Werke
	30'000	3636.119	Subventionen für die Umwelt
16'000'000	16'485'042	4130.000	Anteil am Nettoertrag

				Budget/Voranschlag 2012	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions				
	Compte de résultats	Charges		198'783'250	
		Revenus			86'040'890
		Solde		-112'742'360	
	Compte des investissements	Dépenses		79'276'900	
		Recettes			27'000'520
		Solde		-52'276'380	
3800	Secrétariat général				
TPSE					
	Compte de résultats	Charges		3'763'510	
		Revenus			781'600
		Solde		-2'981'910	
3000.200	Commissions			5'000	
3010.100	Traitements du personnel			1'641'080	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire			100'000	
3040.300	Allocations sociales			22'050	
3049.400	Primes de fidélité			1'250	
3049.500	Gratifications d'ancienneté				
305	Contributions aux assurances sociales			144'630	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			162'280	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			9'960	
3090.000	Frais de formation			11'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel			3'000	
3100.100	Fournitures de bureau			15'000	
3102.102	Publications et publicité			3'000	
3103.301	Abonnements et cotisations			10'600	
3110.100	Achats de mobilier			20'430	
3110.200	Achats de machines			3'600	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils			2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers			280'000	
3130.001	Frais de télécommunications			6'800	
3130.002	Taxes postales			3'500	
3130.092	Travaux de restitution d'immeubles à l'état de droit			50'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat			30'000	
3134.000	Assurances			1'050	
3170.005	Frais de réceptions			3'000	
3170.100	Déplacements			17'000	
3199.900	Dépenses administratives diverses				
3631.000	Part aux frais de conférences			97'280	
3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions- programmes			75'000	
3636.128	Subventions cantonales pour la protection de la nature			415'000	
3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions- programmes			630'000	
4120.000	Concessions				

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010		
		38	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion
143'121'800	142'332'545	Erfolgsrechnung	Aufwand
69'016'350	72'482'794		Ertrag
-74'105'450	-69'849'751		Saldo
92'519'500	72'069'064	Investitionsrechnung	Ausgaben
41'525'030	40'204'658		Einnahmen
-50'994'470	-31'864'406		Saldo
		3800	Generalsekretariat
TPSE			
4'235'970	4'030'692	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'033'730	1'284'455		Ertrag
-3'202'240	-2'746'237		Saldo
5'000		3000.200	Kommissionen
1'646'930	1'398'562	3010.100	Gehälter des Personals
100'000	89'484	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
23'590	23'190	3040.300	Sozialzulagen
1'670	1'894	3049.400	Treueprämien
8'770		3049.500	Dienstaltersgeschenke
143'290	126'331	305	Sozialversicherungsbeiträge
149'280	133'264	3051.000	Pensionskassenbeiträge
10'030	8'821	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	3'465	3090.000	Ausbildungskosten
3'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
15'000	10'871	3100.100	Büromaterialien
3'000	2'590	3102.102	Publikationen und Werbung
10'600		3103.301	Abonnemente und Beiträge
13'840	1'292	3110.100	Anschaffung von Mobilien
2'400	2'462	3110.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	1'856	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
330'000	304'369	3130.000	Dienstleistungen Dritter
6'800	4'858	3130.001	Kosten für Telekommunikation
3'500	4'374	3130.002	Posttaxen
		3130.092	Arbeiten zur rechtskonformen Wiederherstellung von Gebäuden
30'000	14'861	3132.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
870	1'010	3134.000	Versicherungen
3'000	2'141	3170.005	Empfänge, Kosten
17'000	16'056	3170.100	Reisespesen
	66'372	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
75'400	21'604	3631.000	Konferenzkostenanteil
75'000	75'174	3632.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
450'000	490'555	3636.128	Kantonsbeiträge für den Naturschutz
1'101'000	1'225'235	3637.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
12'000		4120.000	Konzessionen

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.028	Récupérations de frais pour restitution d'immeubles à l'état de droit			50'000
4260.030	Recettes administratives diverses			1'600
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
4630.027	Subventions fédérales pour la protection de la nature			
4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			730'000
	Compte des investissements	Dépenses	683'000	
		Recettes		633'000
		Solde	-50'000	
5000.000	Achats de terrains		50'000	
5720.023	Subventions fédérales liées à des projets d'agglomération		633'000	
6700.023	Subventions fédérales liées à des projets d'agglomération			633'000
3805	Service des constructions et de l'aménagement			
OCAT				
	Compte de résultats	Charges	4'572'640	
		Revenus		3'223'000
		Solde	-1'349'640	
3000.200	Commissions		23'000	
3010.100	Traitements du personnel		3'321'550	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		180'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
3040.300	Allocations sociales		40'010	
3049.400	Primes de fidélité		750	
305	Contributions aux assurances sociales		292'510	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		319'200	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		19'990	
3060.000	Pensions de retraite			
3090.000	Frais de formation		5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'200	
3100.100	Fournitures de bureau		38'000	
3102.102	Publications et publicité		18'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		16'200	
3110.100	Achats de mobilier		11'590	
3110.200	Achats de machines		800	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		10'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		172'400	
3130.001	Frais de télécommunications		6'000	
3130.002	Taxes postales		27'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		45'000	
3134.000	Assurances		3'240	
3151.500	Entretien des véhicules		5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		8'000	
3160.100	Locations de locaux		1'200	
3170.100	Déplacements		7'000	
3181.000	Pertes sur créances			

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
		4260.028	Kostenrückerstattungen für rechtskonforme Wiederherstellung von Gebäuden
1'600	9'340	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
476'000	367'808	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
28'710	28'710	4630.027	Bundesbeiträge für den Naturschutz
515'420	878'597	4630.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
20'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-20'000			Einnahmen
20'000			Saldo
		5000.000	Grundstückkäufe
		5720.023	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Agglomerationsprojekten
		6700.023	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Agglomerationsprojekten
		3805	Bau- und Raumplanungsamt
		OCAT	
4'468'510	4'303'106	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'223'000	3'110'792		Ertrag
-1'245'510	-1'192'314		Saldo
23'000	16'882	3000.200	Kommissionen
3'205'100	3'166'636	3010.100	Gehälter des Personals
136'000	42'247	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
	114'966	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	7'867	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
36'810	38'871	3040.300	Sozialzulagen
1'900	3'812	3049.400	Treueprämien
279'110	271'817	305	Sozialversicherungsbeiträge
278'910	261'553	3051.000	Pensionskassenbeiträge
19'850	19'169	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
	24'507	3060.000	Ruhegehälter
4'000	5'800	3090.000	Ausbildungskosten
1'800		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
37'000	36'090	3100.100	Büromaterialien
18'000	-3'898	3102.102	Publikationen und Werbung
16'200		3103.301	Abonnemente und Beiträge
18'790	14'519	3110.100	Anschaffung von Mobilien
1'800		3110.200	Anschaffung von Maschinen
45'000	8'726	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
119'900	98'339	3130.000	Dienstleistungen Dritter
6'200	5'314	3130.001	Kosten für Telekommunikation
28'000	24'550	3130.002	Posttaxen
165'000	106'955	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
3'140	3'344	3134.000	Versicherungen
6'000	3'487	3151.500	Fahrzeugunterhalt
10'000	3'228	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
		3160.100	Räume, Mieten
7'000	4'988	3170.100	Reisespesen
	5'045	3181.000	Debitorenverluste

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.900	Dépenses administratives diverses		
4210.000	Emoluments		3'200'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		23'000
4409.000	Intérêts de retard		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3808	Service de la mobilité		
SMOB			
	Compte de résultats	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		59'745'730	
		-44'573'530	15'172'200
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'638'750	
3040.300	Allocations sociales	30'730	
3049.400	Primes de fidélité	300	
305	Contributions aux assurances sociales	144'370	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	160'580	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'870	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3102.102	Publications et publicité	16'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.200	Achats de machines	10'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	180'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'200	
3130.002	Taxes postales	7'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	11'000	
3130.056	Comptages de circulation	30'000	
3134.000	Assurances	930	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	8'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
3170.100	Déplacements	10'000	
3300.003	Amortissements des routes	98'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	20'000	
3632.007	Subventions cantonales pour les études en matière de transport	50'000	
3632.008	Subventions cantonales pour l'exploitation et les mesures tarifaires des communautés régionales intracantonales	13'100'000	
3632.016	Subventions cantonales à de nouvelles prestations	37'000	
3634.003	Indemnités à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour l'exploitation	5'100'000	
3634.004	Indemnités à la Compagnie des cars postaux suisses pour l'exploitation	1'700'000	
3634.005	Indemnités à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour l'exploitation	22'600'000	
3634.006	Indemnités à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat pour l'exploitation	420'000	
3634.007	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour l'exploitation	1'373'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
	18'293	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'200'000	3'074'800	4210.000	Gebühren
	7'319	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
23'000	20'792	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	13	4409.000	Verzugszinsen
	7'867	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
		3808	Amt für Mobilität
		SMOB	
		Erfolgsrechnung	Aufwand Ertrag Saldo
		3000.200	Kommissionen
		3010.100	Gehälter des Personals
		3040.300	Sozialzulagen
		3049.400	Treueprämien
		305	Sozialversicherungsbeiträge
		3051.000	Pensionskassenbeiträge
		3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
		3090.000	Ausbildungskosten
		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
		3100.100	Büromaterialien
		3102.102	Publikationen und Werbung
		3103.301	Abonnemente und Beiträge
		3110.200	Anschaffung von Maschinen
		3130.000	Dienstleistungen Dritter
		3130.001	Kosten für Telekommunikation
		3130.002	Posttaxen
		3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
		3130.056	Verkehrszählungen
		3134.000	Versicherungen
		3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
		3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
		3170.100	Reisespesen
		3300.003	Abschreibungen auf Strassen
		3631.000	Konferenzkostenanteil
		3632.007	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien
		3632.008	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der innerkantonalen Regionalverbunde
		3632.016	Kantonsbeiträge an neue Leistungen
		3634.003	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb
		3634.004	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb
		3634.005	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb
		3634.006	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb
		3634.007	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3634.008	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour l'exploitation	5'350'000	
3634.009	Indemnités à la Compagnie Sensethalbahn pour l'exploitation	111'000	
3634.010	Indemnités à la Société des transports autobus Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve pour l'exploitation	260'000	
3634.016	Subventions cantonales pour les associations de transports	50'000	
3660.400	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic	7'193'000	
4210.000	Emoluments		400'000
4612.020	Part des communes aux indemnités versées aux compagnies de transport pour le trafic régional		14'604'200
4612.021	Part des communes aux indemnités versées à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		168'000
Compte des investissements		9'310'000	
Dépenses			
Recettes			1'137'000
Solde		-8'173'000	
5010.016	Etudes liées à la gestion du réseau routier	980'000	
5640.007	Subventions cantonales à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour les investissements	5'730'000	
5640.009	Subventions cantonales à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour les investissements	1'000'000	
5640.011	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour les investissements	500'000	
5640.012	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour les investissements	300'000	
5640.013	Subventions cantonales à la Compagnie Sensethalbahn pour les investissements	100'000	
5640.016	Subventions cantonales diverses en matière d'investissements dans les transports	130'000	
5640.020	Subventions cantonales pour les aménagements visant à assurer l'accès des personnes handicapées aux transports publics	70'000	
5640.021	Subventions cantonales aux compagnies de chemin de fer pour assainissement des passages à niveau	500'000	
6440.004	Remboursements de prêts pour le trafic		1'137'000
3810	Service des ponts et chaussées (Gestion par prestations)		
PCAD			
Compte de résultats		6'577'800	
Charges			
Revenus			1'999'400
Solde		-4'578'400	
3000.200	Commissions	4'500	
3010.100	Traitements du personnel	4'512'590	
* 3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	140'000	
3040.300	Allocations sociales	67'810	
3049.000	Indemnités de service	6'000	
3049.400	Primes de fidélité	4'830	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'210	
305	Contributions aux assurances sociales	397'790	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	430'780	

* Rubrique hors gestion par prestations, à traiter selon la procédure ordinaire

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
		3634.008	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb
		3634.009	Abgeltungen an die Sensetalbahn für den Betrieb
		3634.010	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb
		3634.016	Kantonsbeiträge für die Verkehrsverbände
		3660.400	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr
		4210.000	Gebühren
		4612.020	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs
		4612.021	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murtensees
		Investitionsrechnung	
			Ausgaben Einnahmen Saldo
		5010.016	Studien in Zusammenhang mit dem Strassennetzmanagement
		5640.007	Kantonale Investitionsbeiträge an die SBB
		5640.009	Kantonale Investitionsbeiträge an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe
		5640.011	Kantonale Investitionsbeiträge an die Montreux-Oberland-Bahn
		5640.012	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn
		5640.013	Kantonale Investitionsbeiträge an die Sensetalbahn
		5640.016	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich
		5640.020	Kantonsbeiträge für die behindertengerechte Gestaltung des öffentlichen Verkehrs
		5640.021	Kantonsbeiträge an die Eisenbahngesellschaften für die Sanierung der Niveauübergänge
		6440.004	Darlehensrückzahlung für den Verkehr
		3810	Tiefbauamt (leistungsorientierte Führung)
		PCAD	
		Erfolgsrechnung	
			Aufwand Ertrag Saldo
7'185'530	6'657'840		
1'799'800	1'795'952		
-5'385'730	-4'861'888		
4'500	2'069	3000.200	Kommissionen
5'222'580	4'867'498	3010.100	Gehälter des Personals
		* 3010.118	Gehälter des Hilfspersonals
74'220	78'275	3040.300	Sozialzulagen
6'000	191	3049.000	Dienstentschädigungen
5'550	13'515	3049.400	Treueprämien
		3049.500	Dienstaltersgeschenke
458'760	409'832	305	Sozialversicherungsbeiträge
454'870	420'788	3051.000	Pensionskassenbeiträge

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	27'770	
3090.000	Frais de formation	33'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	13'000	
3100.100	Fournitures de bureau	50'200	
3103.301	Abonnements et cotisations	19'600	
3110.100	Achats de mobilier	12'200	
3110.200	Achats de machines	3'600	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	1'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	37'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	274'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'500	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	245'000	
3130.056	Comptages de circulation		
3134.000	Assurances	3'520	
3150.200	Entretien des machines	3'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	4'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	65'500	
3170.100	Déplacements	42'400	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
* 3604.001	Part de tiers aux taxes de concessions	150'000	
* 3660.200	Amortissements des subventions d'investissements		
* 4120.000	Concessions		1'502'500
4210.000	Emoluments		30'000
4240.005	Redevances d'utilisation		40'000
4250.000	Ventes		24'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
* 4260.004	Récupérations de traitements		126'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		7'400
4470.000	Locations		163'500
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		106'000
Compte des investissements		60'000	
Dépenses			
Recettes			60'000
Solde			
* 5620.021	Subventions cantonales aux communes pour l'assainissement des passages à niveau		
* 5620.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	60'000	
* 5640.021	Subventions cantonales aux compagnies de chemin de fer pour assainissement des passages à niveau		
* 6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		60'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
32'250	29'582	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
28'000	28'252	3090.000	Ausbildungskosten
13'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
48'000	48'455	3100.100	Büromaterialien
19'600		3103.301	Abonnemente und Beiträge
69'050	1'858	3110.100	Anschaffung von Mobilien
9'000		3110.200	Anschaffung von Maschinen
12'850	2'080	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
600	1'234	3110.309	Anschaffung von Telefonanlagen
7'000	28'315	3113.000	Anschaffung von Hardware und Software
158'800	52'041	3130.000	Dienstleistungen Dritter
9'300	8'865	3130.001	Kosten für Telekommunikation
16'500	12'497	3130.002	Posttaxen
154'600	119'122	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
30'000		3130.056	Verkehrszählungen
3'600	4'040	3134.000	Versicherungen
9'000		3150.200	Unterhalt der Maschinen
11'500	2'868	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
25'400	39'137	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
51'000	44'262	3170.100	Reisespesen
	43'066	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
150'000	150'000	* 3604.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren
100'000	250'000	* 3660.200	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
1'418'300	1'304'769	* 4120.000	Konzessionen
11'000	38'323	4210.000	Gebühren
50'000	101'603	4240.005	Benützungsgebühren
15'500	23'781	4250.000	Verkäufe
	15'946	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
		* 4260.004	Rückerstattung von Gehältern
	9'894	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
17'000	25'488	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
182'000	170'747	4470.000	Mietzinse
106'000	105'400	4910.011	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen
278'000	250'000	Investitionsrechnung	
178'000		Ausgaben	
-100'000	-250'000	Einnahmen	
		Saldo	
	200'000	* 5620.021	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Sanierung der Niveauübergänge
178'000		* 5620.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
100'000	50'000	* 5640.021	Kantonsbeiträge an die Eisenbahngesellschaften für die Sanierung der Niveauübergänge
178'000		* 6300.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3815	Routes cantonales - aménagement			
PCAM				
	Compte de résultats	Charges	22'946'720	
		Revenus		32'782'070
		Solde		9'835'350
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles			
3300.003	Amortissements des routes		21'568'400	
3300.100	Amortissements des routes principales		-2'484'750	
3511.000	Versements aux fonds		3'863'070	
4511.007	Prélèvements sur provisions			4'000'000
4600.500	Part aux droits fédéraux d'entrée sur les carburants			12'559'000
4600.800	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations			14'223'070
4630.033	Subventions fédérales au titre des routes principales dans les régions de montagne et dans les régions périphériques			2'000'000
	Compte des investissements	Dépenses	33'000'000	
		Recettes		20'431'000
		Solde	-12'569'000	
5010.000	Projets d'exécution pour les ouvrages d'art			
5010.001	Projets d'exécution pour les routes cantonales			
5010.003	Acquisitions d'immeubles et de droits			
5010.004	Aménagement des routes cantonales et ouvrages d'art		33'000'000	
5010.006	Bornages et mensurations			
6300.000	Subventions fédérales			19'231'000
6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			1'100'000
6320.000	Participations communales			100'000
6350.000	Participations de tiers			
3820	Routes cantonales - entretien (Gestion par prestations)			
PCRC				
	Compte de résultats	Charges	33'644'420	
		Revenus		4'548'270
		Solde	-29'096'150	
3010.100	Traitements du personnel		2'363'570	
3010.119	Traitements des cantonniers		6'787'290	
3040.300	Allocations sociales		206'480	
3049.000	Indemnités de service			
3049.400	Primes de fidélité		13'280	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		27'830	
305	Contributions aux assurances sociales		802'820	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		803'790	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		58'270	
3090.000	Frais de formation		10'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
		3815	Kantonsstrassen - Ausbau
		PCAM	
23'474'780	25'168'956	Erfolgsrechnung	Aufwand
28'820'000	33'991'561		Ertrag
5'345'220	8'822'605		Saldo
	265	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
19'611'110	23'038'021	3300.003	Abschreibungen auf Strassen
		3300.100	Abschreibungen auf den Hauptstrassen
3'863'670	2'130'670	3511.000	Fondseinlagen
	4'000'000	4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
12'520'000	12'802'229	4600.500	Anteil am eidgenössischen Treibstoffzollertrag
14'300'000	15'058'662	4600.800	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe
2'000'000	2'130'670	4630.033	Bundesbeiträge an Hauptstrassen Berggebieten und Randregionen
40'600'000	49'498'624	Investitionsrechnung	Ausgaben
30'713'280	32'925'292		Einnahmen
-9'886'720	-16'573'332		Saldo
	520'566	5010.000	Ausführungsprojekte für die Kunstbauten
	6'914'729	5010.001	Ausführungsprojekte für die kantonalen Strassen
	459'464	5010.003	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten
40'600'000	41'496'698	5010.004	Bauliche Massnahmen an Kantonsstrassen und Kunstbauten
	107'167	5010.006	Vermarkung und Vermessung
29'900'000	31'881'112	6300.000	Bundesbeiträge
713'280	794'180	6300.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
100'000		6320.000	Gemeindebeteiligungen
	250'000	6350.000	Beteiligungen Dritter
		3820	Kantonsstrassen - Unterhalt (leistungsorientierte Führung)
		PCRC	
34'008'550	37'707'888	Erfolgsrechnung	Aufwand
4'405'790	4'220'918		Ertrag
-29'602'760	-33'486'970		Saldo
2'605'470	2'376'688	3010.100	Gehälter des Personals
6'694'440	6'643'394	3010.119	Gehälter der Strassenwärter
210'980	222'830	3040.300	Sozialzulagen
	57'709	3049.000	Dienstentschädigungen
24'000	40'879	3049.400	Treueprämien
23'320		3049.500	Dienstaltersgeschenke
812'760	772'606	305	Sozialversicherungsbeiträge
746'190	716'182	3051.000	Pensionskassenbeiträge
59'190	57'353	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	11'211	3090.000	Ausbildungskosten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3101.001	Matériel de nettoyage	11'000	
3101.006	Carburants	372'820	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	250	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	220'000	
3111.500	Achats de véhicules	370'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	66'800	
312	Chauffage, éclairage, eau	107'200	
3120.004	Impôts et contributions	39'100	
3130.000	Prestations de service par des tiers	132'000	
3130.001	Frais de télécommunications	19'300	
3130.057	Concept de planification lié au réseau routier		
3132.054	Etudes de l'état des routes cantonales		
3134.000	Assurances	76'100	
3141.300	Entretien des routes		
3141.302	Service hivernal		
3141.303	Signalisation		
3141.306	Acquisitions d'immeubles et de droits	30'000	
3141.308	Entretien des routes cantonales	13'164'000	
3141.309	Service hivernal des routes cantonales	3'511'950	
3141.310	Signalisation des routes cantonales	355'030	
3141.311	Entretien des routes principales	2'036'000	
3141.312	Service hivernal des routes principales	518'000	
3141.313	Signalisation des routes principales	248'970	
3142.502	Travaux d'endiguements à charge des routes cantonales	66'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	334'900	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	166'000	
3151.500	Entretien des véhicules	252'000	
3160.100	Locations de locaux	32'600	
3170.100	Déplacements	211'100	
3181.000	Pertes sur créances		
* 3300.001	Amortissements des immeubles	229'970	
3511.007	Versements aux provisions		
4210.000	Emoluments		734'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		592'300
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		213'000
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4470.000	Locations		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		2'802'970
4612.012	Récupérations de frais de signalisation		80'000
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		125'000
Compte des investissements		600'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-600'000	
* 5040.000	Construction d'immeubles	600'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
8'200	7'625	3101.001	Reinigungsmaterialien	
363'000	324'206	3101.006	Treibstoffe	
5'360	5'651	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
		3110.200	Anschaffung von Maschinen	
269'000	125'575	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
251'000	280'807	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
70'200		3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	
114'550	87'104	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
36'900	28'330	3120.004	Steuern und Beiträge	
150'000	75'608	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
19'600	15'335	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000		3130.057	Planungskonzept in Zusammenhang mit dem Strassennetz	
	115'569	3132.054	Prüfung des Kantonsstrassenzustandes	
75'400	73'867	3134.000	Versicherungen	
15'500'000	17'273'374	3141.300	Strassenunterhalt	
3'978'000	4'692'633	3141.302	Winterdienst	
743'000	657'790	3141.303	Signalisationen	
15'000	185	3141.306	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	
		3141.308	Unterhalt der Kantonsstrassen	
		3141.309	Winterdienst auf den Kantonsstrassen	
		3141.310	Signalisationen auf den Kantonsstrassen	
		3141.311	Unterhalt der Hauptstrassen	
		3141.312	Winterdienst auf den Hauptstrassen	
		3141.313	Signalisationen auf den Hauptstrassen	
88'500	16'139	3142.502	Gewässerverbauungen zu Lasten der Kantonsstrassen	
291'500	257'860	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
165'000	140'075	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
252'000	232'251	3151.500	Fahrzeugunterhalt	
33'800	14'030	3160.100	Räume, Mieten	
200'000	185'843	3170.100	Reisespesen	
	1'865	3181.000	Debitorenverluste	
188'190	197'313	* 3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
	2'000'000	3511.007	Einlagen in die Rückstellungen	
700'000	714'165	4210.000	Gebühren	
658'000	638'982	4240.000	Dienstleistungen für Dritte	
	75'089	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
218'000	163'076	4260.014	Kostenrückerstattungen	
480	1'700	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	7'362	4470.000	Mietzinse	
	2'558'365	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
2'644'310		4511.000	Fondsentnahmen	
60'000	62'179	4612.012	Kostenrückerstattung für die Signalisation	
125'000		4910.011	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	
100'000	-5		Investitionsrechnung	Ausgaben
-100'000	5			Einnahmen
				Saldo
100'000	-5	* 5040.000	Bau von Gebäuden	

* Rubrik ausserhalb der leistungsorientierten Führung, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3825	Service des autoroutes			
RNCO				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde		
3010.100	Traitements du personnel			
3040.300	Allocations sociales			
3049.400	Primes de fidélité			
305	Contributions aux assurances sociales			
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
3053.100	Contributions à l'assurance accidents			
3060.001	Prestations aux retraités			
3141.301	Entretien lourd des routes			
3199.901	Frais généraux du Bureau des autoroutes à charge de la Confédération			
3300.003	Amortissements des routes			
4630.029	Subventions fédérales pour l'entretien lourd des routes			
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde		
5000.000	Achats de terrains			
5010.007	Construction des routes nationales			
6300.002	Subventions fédérales pour la construction			
3830	Routes nationales - entretien			
PCRN				
	Compte de résultats	Charges Revenus Solde	12'049'240	13'097'100 1'047'860
3010.100	Traitements du personnel		3'867'540	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		85'000	
3040.300	Allocations sociales		84'150	
3049.000	Indemnités de service		35'420	
3049.400	Primes de fidélité		4'990	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		12'900	
305	Contributions aux assurances sociales		336'930	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		345'070	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		24'520	
3090.000	Frais de formation		8'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'500	
3100.100	Fournitures de bureau		9'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		4'000	
3101.006	Carburants		742'000	
3110.100	Achats de mobilier		1'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
3825 Autobahnamt RNCO				
1'308'960	563'507		Erfolgsrechnung	Aufwand
136'500				Ertrag
-1'172'460	-563'507			Saldo
95'000	51'496	3010.100	Gehälter des Personals	
1'260	419	3040.300	Sozialzulagen	
750		3049.400	Treueprämien	
8'050	3'973	305	Sozialversicherungsbeiträge	
9'500	5'888	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
1'500		3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
	95'000	3060.001	Rentenleistungen	
150'000		3141.301	Baulicher Strassenunterhalt	
20'900	8'601	3199.901	Unkosten des Autobahnbüros zu Lasten des Bundes	
1'022'000	398'131	3300.003	Abschreibungen auf Strassen	
136'500		4630.029	Bundesbeiträge für den baulichen Strassenunterhalt	
6'890'000	4'671'042		Investitionsrechnung	Ausgaben
5'868'000	4'272'911			Einnahmen
-1'022'000	-398'131			Saldo
370'000	4'590	5000.000	Grundstückkäufe	
6'520'000	4'666'451	5010.007	Nationalstrassenbau	
5'868'000	4'272'911	6300.002	Bundesbeiträge für Bauten	
3830 Nationalstrassen - Unterhalt PCRN				
12'992'560	13'515'598		Erfolgsrechnung	Aufwand
14'696'500	14'980'086			Ertrag
1'703'940	1'464'488			Saldo
3'838'860	3'782'842	3010.100	Gehälter des Personals	
85'000	162'232	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	
78'750	84'450	3040.300	Sozialzulagen	
35'420	35'915	3049.000	Dienstentschädigungen	
8'100	11'807	3049.400	Treueprämien	
7'080	9'398	3049.500	Dienstaltersgeschenke	
333'830	333'574	305	Sozialversicherungsbeiträge	
312'180	293'853	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
24'380	24'823	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
8'000	7'365	3090.000	Ausbildungskosten	
2'500		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
9'000	9'008	3100.100	Büromaterialien	
4'000	3'516	3101.001	Reinigungsmaterialien	
550'000	357'408	3101.006	Treibstoffe	
1'000	1'033	3110.100	Anschaffung von Mobilien	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.200	Achats de machines			
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		47'200	
3111.500	Achats de véhicules		734'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		228'200	
3120.004	Impôts et contributions		114'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers		80'000	
3130.001	Frais de télécommunications		34'000	
3130.002	Taxes postales		2'000	
3134.000	Assurances		92'500	
3141.300	Entretien des routes			
3141.302	Service hivernal			
3141.303	Signalisation			
3141.314	Entretien des routes nationales		1'807'000	
3141.315	Service hivernal des routes nationales		820'000	
3141.316	Signalisation des routes nationales		1'342'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		251'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		30'000	
3151.500	Entretien des véhicules		330'000	
3170.100	Déplacements		135'000	
3181.000	Pertes sur créances			
3199.900	Dépenses administratives diverses			
3910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		439'020	
4240.000	Prestations de service pour des tiers			877'000
4240.003	Prestations de service pour le compte des routes nationales			11'010'000
4250.000	Ventes			
4250.027	Ventes de carburant			360'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.014	Récupérations de frais			850'000
4260.030	Recettes administratives diverses			100
3840	Section lacs et cours d'eau (Gestion par prestations)			
PCEE				
	Compte de résultats	Charges	5'433'860	
		Revenus		2'465'870
		Solde	-2'967'990	
3010.100	Traitements du personnel		953'800	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
3040.300	Allocations sociales		10'030	
3049.000	Indemnités de service		500	
3049.400	Primes de fidélité		1'760	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		4'980	
305	Contributions aux assurances sociales		84'710	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		89'920	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		6'030	
3090.000	Frais de formation		6'000	
3100.100	Fournitures de bureau		9'000	
3103.301	Abonnements et cotisations		1'500	
3110.100	Achats de mobilier		3'080	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		40'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
2'520		3110.200	Anschaffung von Maschinen	
60'000	64'593	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
734'000	732'905	3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
225'200	241'877	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
114'300	106'518	3120.004	Steuern und Beiträge	
90'000	45'457	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
30'000	33'887	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
2'000	2'001	3130.002	Posttaxen	
92'500	86'164	3134.000	Versicherungen	
2'039'570	2'709'701	3141.300	Strassenunterhalt	
820'000	1'167'103	3141.302	Winterdienst	
2'313'000	2'134'696	3141.303	Signalisationen	
		3141.314	Unterhalt der Nationalstrassen	
		3141.315	Winterdienst auf den Nationalstrassen	
		3141.316	Signalisationen auf den Nationalstrassen	
225'000	231'857	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
30'000	28'078	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
295'000	336'089	3151.500	Fahrzeugunterhalt	
147'150	128'623	3170.100	Reisespesen	
	943	3181.000	Debitorenverluste	
	1'022	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
474'220	346'860	3910.011	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	
1'530'000	1'105'336	4240.000	Dienstleistungen für Dritte	
12'007'000	12'964'081	4240.003	Leistungserbringung auf Rechnung der Nationalstrassen	
8'000	15'000	4250.000	Verkäufe	
300'000		4250.027	Treibstoffverkäufe	
	10'564	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
850'000	884'187	4260.014	Kostenrückerstattungen	
1'500	918	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3840	Sektion Gewässer (leistungsorientierte Führung)	
		PCEE		
5'464'460	4'416'454		Erfolgsrechnung	Aufwand
2'261'010	2'236'428			Ertrag
-3'203'450	-2'180'026			Saldo
880'980	883'638	3010.100	Gehälter des Personals	
		3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	
10'030	11'160	3040.300	Sozialzulagen	
1'800		3049.000	Dienstentschädigungen	
2'010	2'480	3049.400	Treueprämien	
		3049.500	Dienstaltersgeschenke	
77'660	75'192	305	Sozialversicherungsbeiträge	
75'190	75'260	3051.000	Pensionskassenbeiträge	
5'570	5'540	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	4'071	3090.000	Ausbildungskosten	
10'000	15'493	3100.100	Büromaterialien	
2'530		3103.301	Abonnemente und Beiträge	
11'000	1'908	3110.100	Anschaffung von Mobilien	
55'000	1'085	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2012	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau		11'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers		157'070	
3130.001	Frais de télécommunications		2'000	
3130.002	Taxes postales			
3134.000	Assurances		530	
3142.500	Travaux d'endiguements		1'197'500	
3142.501	Travaux de conservation		190'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		500	
3160.100	Locations de locaux		99'750	
3170.100	Déplacements		5'500	
3199.900	Dépenses administratives diverses			
* 3600.200	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques		8'000	
* 3602.200	Part des communes aux taxes de concessions		110'320	
* 3604.001	Part de tiers aux taxes de concessions		300'000	
* 3632.020	Subventions cantonales aux communes pour la conservation		190'000	
* 3637.031	Subventions cantonales aux tiers pour la conservation		116'000	
* 3660.200	Amortissements des subventions d'investissements		1'734'380	
* 4120.000	Concessions			2'098'070
4210.000	Emoluments			149'150
4240.000	Prestations de service pour des tiers			25'000
4250.008	Ventes de bois			200
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
4260.014	Récupérations de frais			193'000
4260.030	Recettes administratives diverses			450
Compte des investissements		Dépenses	4'673'900	
		Recettes		2'939'520
		Solde	-1'734'380	
* 5620.050	Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement		1'300'000	
* 5620.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes		1'205'130	
* 5670.050	Subventions cantonales aux tiers pour l'aménagement			
* 5670.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes			
* 5720.050	Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement		2'168'770	
* 5770.050	Subventions fédérales aux tiers pour l'aménagement			
* 6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			770'750
* 6700.050	Subventions fédérales pour l'aménagement			2'168'770
3845	Service de l'environnement			
OPEN				
Compte de résultats		Charges	10'058'590	
		Revenus		1'864'000
		Solde	-8'194'590	
3000.200	Commissions		5'000	
3010.100	Traitements du personnel		4'874'220	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		130'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
10'800	8'248	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
136'070	41'526	3130.000	Dienstleistungen Dritter	
2'000	1'617	3130.001	Kosten für Telekommunikation	
100		3130.002	Posttaxen	
540	570	3134.000	Versicherungen	
910'760	804'684	3142.500	Gewässerverbauungen	
277'200	122'053	3142.501	Erhaltungsarbeiten	
500		3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
99'950	99'472	3160.100	Räume, Mieten	
6'000	4'812	3170.100	Reisespesen	
	1'082	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
6'700	6'510	* 3600.200	Anteil des Bundes am Wasserzins	
110'320	110'320	* 3602.200	Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren	
300'000	270'279	* 3604.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren	
300'000	6'936	* 3632.020	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung	
	98'169	* 3637.031	Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung	
2'165'750	1'764'350	* 3660.200	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	
1'850'000	2'048'330	* 4120.000	Konzessionen	
145'500	145'615	4210.000	Gebühren	
64'860	30'291	4240.000	Dienstleistungen für Dritte	
200		4250.008	Holzverkäufe	
	12'053	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung	
200'000		4260.014	Kostenrückerstattungen	
450	139	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
4'331'500	2'957'173		Investitionsrechnung	Ausgaben
2'165'750	1'192'823			Einnahmen
-2'165'750	-1'764'350			Saldo
1'023'750	967'728	* 5620.050	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	
767'970	783'305	* 5620.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
551'250	131'485	* 5670.050	Kantonsbeiträge an Dritte für den Ausbau	
413'530	474'270	* 5670.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
1'023'750	236'026	* 5720.050	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	
551'250	364'360	* 5770.050	Bundesbeiträge an Dritte für den Ausbau	
590'750	629'265	* 6300.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
1'575'000	563'558	* 6700.050	Bundesbeiträge für den Ausbau	
		3845	Amt für Umwelt	
		OPEN		
10'272'160	10'968'875		Erfolgsrechnung	Aufwand
1'797'000	1'486'439			Ertrag
-8'475'160	-9'482'436			Saldo
10'000	2'864	3000.200	Kommissionen	
4'811'660	4'684'382	3010.100	Gehälter des Personals	
130'000	73'048	3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	72'620	
3049.400	Primes de fidélité	3'020	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	12'610	
305	Contributions aux assurances sociales	428'060	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	480'820	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	29'410	
3090.000	Frais de formation	25'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	11'000	
3100.100	Fournitures de bureau	28'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	2'490	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	240'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3119.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	164'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	55'000	
3120.004	Impôts et contributions	500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'450'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'000	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.048	Assainissement des installations et des équipements lié à la protection des eaux	300'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3130.059	Traitement des déchets spéciaux	100'000	
3130.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués	200'000	
3132.063	Contrôle par des tiers	124'000	
3134.000	Assurances	19'230	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	15'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	185'000	
3151.500	Entretien des véhicules	30'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	25'000	
3160.100	Locations de locaux	176'110	
3170.100	Déplacements	60'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.002	Frais de protection de la population	20'000	
3199.006	Exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes	301'500	
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3631.000	Part aux frais de conférences	16'000	
3660.205	Amortissements des subventions d'investissements pour l'épuration des eaux	350'000	
3704.040	Subventions fédérales pour la protection contre le bruit (CFF)	100'000	
4210.000	Emoluments		420'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		290'000
4240.017	Taxes pour délégation de compétence		134'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		10'000
4260.048	Remboursement des frais d'assainissement des installations et des équipements liés à la protection des eaux		300'000
4260.095	Part de tiers à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes		60'000

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
	83'603	3010.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
80'780	89'400	3040.300	Sozialzulagen
6'240	9'645	3049.400	Treueprämien
15'060		3049.500	Dienstaltersgeschenke
423'950	405'694	305	Sozialversicherungsbeiträge
430'750	428'119	3051.000	Pensionskassenbeiträge
29'200	28'418	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
27'000	22'583	3090.000	Ausbildungskosten
11'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
31'000	23'568	3100.100	Büromaterialien
6'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
11'000	9'050	3110.100	Anschaffung von Mobilien
3'020		3110.200	Anschaffung von Maschinen
150'000	138'535	3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
30'000		3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen
76'000	56'542	3119.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
51'000	58'750	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'000		3120.004	Steuern und Beiträge
1'150'000	881'148	3130.000	Dienstleistungen Dritter
7'000	6'118	3130.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	9'246	3130.002	Posttaxen
		3130.048	Sanierung von Anlagen und Einrichtungen im Zusammenhang mit dem Gewässerschutz
90'000	9'780	3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
90'000	57'519	3130.059	Entsorgung von Sondermüll
700'000	2'131'095	3130.097	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte
124'000	107'608	3132.063	Kontrolle durch Dritte
20'000	19'077	3134.000	Versicherungen
15'000	6'501	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
170'000	169'794	3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
32'000	29'387	3151.500	Fahrzeugunterhalt
25'000	20'737	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
177'000	171'222	3160.100	Räume, Mieten
53'000	56'975	3170.100	Reisespesen
	8'160	3181.000	Debitorenverluste
20'000	4'908	3199.002	Kosten Bevölkerungsschutz
316'500	254'374	3199.006	Betriebskosten der Stützpunkte für den Katastrophenfall
	32'385	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
16'000		3631.000	Konferenzkostenanteil
600'000	878'640	3660.205	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abwasserreinigung
320'000		3704.040	Bundesbeiträge für den Lärmschutz (SBB)
420'000	404'414	4210.000	Gebühren
270'000	236'519	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
134'000	136'715	4240.017	Gebühren für Kompetenzdelegation
	24'035	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	20'370	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
10'000	10'991	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		4260.048	Rückerstattung von Kosten für die Sanierung von Anlagen und Einrichtungen im Zusammenhang mit dem Gewässerschutz
60'000	123'917	4260.095	Anteil Dritter am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4409.000	Intérêts de retard		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.000	Subventions fédérales		185'000
4630.023	Subventions fédérales pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		40'000
4632.013	Part des communes à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes		
4632.014	Part des communes à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes		100'000
4634.003	Part de tiers à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes		225'000
4700.040	Subventions fédérales pour la protection contre le bruit (CFF)		100'000
Compte des investissements		2'150'000	
	Dépenses		
	Recettes		1'800'000
	Solde	-350'000	
5620.000	Subventions cantonales pour les communes	150'000	
5620.001	Subventions cantonales pour les associations de communes	200'000	
5720.000	Subventions fédérales pour les communes	500'000	
5720.001	Subventions fédérales pour les associations de communes	500'000	
5770.009	Subventions fédérales à des tiers	800'000	
6700.000	Subventions fédérales pour les communes		500'000
6700.001	Subventions fédérales pour les associations de communes		500'000
6700.009	Subventions fédérales à des tiers		800'000
3850	Service des bâtiments		
BATI			
Compte de résultats		39'990'740	
	Charges		
	Revenus		10'107'380
	Solde	-29'883'360	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'271'780	
3010.121	Traitements des concierges et ouvriers permanents	2'125'670	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	2'928'850	
3010.123	Traitements du personnel de conciergerie remplaçant	405'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	121'860	
3049.400	Primes de fidélité	9'480	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	642'150	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	617'130	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	46'150	
3060.000	Pensions de retraite	35'120	
3090.000	Frais de formation	6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	15'000	
3100.100	Fournitures de bureau	14'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	200'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	10'000	
3110.100	Achats de mobilier	340'180	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
	6	4409.000	Verzugszinsen
	83'603	4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
185'000	261'305	4630.000	Bundesbeiträge
218'000		4630.023	Bundesbeiträge für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte
30'000		4632.013	Anteil der Gemeinden an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
	88'262	4632.014	Anteil der Gemeinden am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall
150'000	91'144	4634.003	Anteil Dritter an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
320'000	5'158	4700.040	Bundesbeiträge für den Lärmschutz (SBB)
3'200'000	2'692'272	Investitionsrechnung	
2'600'000	1'813'632	Ausgaben	
-600'000	-878'640	Einnahmen	
		Saldo	
300'000	622'472	5620.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
300'000	256'168	5620.001	Kantonsbeiträge für die Gemeindeverbände
900'000	914'233	5720.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
1'100'000	374'114	5720.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände
600'000	525'285	5770.009	Bundesbeiträge an Dritte
900'000	502'001	6700.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
1'100'000	786'346	6700.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände
600'000	525'285	6700.009	Bundesbeiträge an Dritte
3850 Hochbauamt			
BATI			
39'710'320	34'999'629	Erfolgsrechnung	
10'843'020	9'376'164	Aufwand	
-28'867'300	-25'623'465	Ertrag	
		Saldo	
3'000	2'368	3000.200	Kommissionen
2'242'920	2'209'141	3010.100	Gehälter des Personals
2'062'440	1'909'905	3010.121	Gehälter der hauptamtlichen Hauswarte und Handwerker
2'934'100	3'080'008	3010.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
405'000	397'386	3010.123	Gehälter des Aushilfs-Hausdienstpersonals
	85'602	3010.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
126'820	140'251	3040.300	Sozialzulagen
11'180	13'893	3049.400	Treueprämien
29'630		3049.500	Dienstaltersgeschenke
632'390	644'819	305	Sozialversicherungsbeiträge
550'050	542'889	3051.000	Pensionskassenbeiträge
45'750	47'850	3053.100	Unfallversicherungsbeiträge
35'180	8'708	3060.000	Ruhegehälter
4'000	3'506	3090.000	Ausbildungskosten
15'000		3099.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'000	13'812	3100.100	Büromaterialien
190'000	170'003	3101.001	Reinigungsmaterialien
10'000		3103.301	Abonnemente und Beiträge
401'890	406'587	3110.100	Anschaffung von Mobilien

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau	2'100'000	
3120.004	Impôts et contributions	39'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	397'300	
3130.001	Frais de télécommunications	10'000	
3130.002	Taxes postales	9'000	
3131.001	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles	273'340	
3134.000	Assurances	190'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	5'000'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	614'000	
3144.004	Entretien et rénovation des églises, chapelles et monuments historiques	1'750'000	
3150.100	Entretien du mobilier	40'000	
3151.500	Entretien des véhicules	7'700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	16'200	
3160.100	Locations de locaux	6'114'040	
3170.100	Déplacements	42'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.900	Dépenses administratives diverses		
3300.001	Amortissements des immeubles	8'603'790	
3632.010	Subventions cantonales aux communes pour la location de locaux scolaires	143'000	
3636.000	Subventions cantonales	50'000	
3660.207	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré primaire	1'800'000	
3660.208	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré secondaire	3'000'000	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4250.002	Ventes de matériel		5'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		150'000
4260.098	Récupérations de traitements		225'000
4470.000	Locations		2'854'540
4470.100	Locations de terrains		209'370
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		800'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		1'000'000
4630.016	Subventions fédérales pour la restauration des monuments historiques		
4920.002	Charges d'immeubles récupérées auprès des services		4'821'710
4920.004	Locations de places de parc		41'760
Compte des investissements		28'800'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-28'800'000	
5000.000	Achats de terrains	5'500'000	
5040.000	Construction d'immeubles	5'500'000	
5040.001	Achats d'immeubles	7'000'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	6'000'000	
5620.024	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré primaire	1'800'000	
5620.025	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré secondaire	3'000'000	

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
1'975'000	1'364'886	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
27'000	33'071	3120.004	Steuern und Beiträge
356'500	181'122	3130.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	10'206	3130.001	Kosten für Telekommunikation
9'000	7'752	3130.002	Posttaxen
120'000	197'341	3131.001	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften
175'780	176'223	3134.000	Versicherungen
5'000'000	3'964'934	3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung
418'000	282'984	3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften
1'850'000	1'749'995	3144.004	Unterhalt und Renovierung der Kirchen, Kapellen und Kunstdenkmäler
40'000	29'212	3150.100	Unterhalt der Mobilien
7'700	7'703	3151.500	Fahrzeugunterhalt
15'000	8'902	3153.000	Unterhalt von Hardware und Software
6'287'540	6'367'305	3160.100	Räume, Mieten
38'000	40'653	3170.100	Reisespesen
	2'692	3181.000	Debitorenverluste
	18'964	3199.900	Verschiedene Verwaltungsausgaben
7'676'450	4'886'293	3300.001	Abschreibungen auf Gebäuden
143'000	142'682	3632.010	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für das Mieten von Schulräumen
50'000	50'000	3636.000	Kantonsbeiträge
2'300'000	2'299'988	3660.207	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Primarstufe
3'500'000	3'499'995	3660.208	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Sekundarstufe
54'780	17'457	4240.000	Dienstleistungen für Dritte
5'000	2'013	4250.002	Materialverkäufe
	30'598	4260.000	Taggelder der Unfallversicherung
	7'171	4260.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
150'000	453'837	4260.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
21'000	226'157	4260.098	Gehaltsrückerstattungen
2'916'370	2'549'463	4470.000	Mietzinse
259'370	231'637	4470.100	Verpachtung von Land
800'000		4510.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
1'000'000		4511.007	Entnahmen aus Rückstellungen
300'000		4630.016	Bundesbeiträge für die Restaurierung von Kunstdenkmälern
5'294'740	5'816'071	4920.002	Vergütung von Dienststellen für Liegenschaftsaufwand
41'760	41'760	4920.004	Parkplätze, Mieten
37'100'000	11'999'958	Investitionsrechnung	
-37'100'000	-11'999'958	Ausgaben Einnahmen Saldo	
		5000.000	Grundstückkäufe
4'200'000	6'199'976	5040.000	Bau von Gebäuden
27'100'000		5040.001	Liegenschaftskäufe
		5040.002	Ausbau von Gebäuden
2'300'000	2'299'988	5620.024	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Primarstufe
3'500'000	3'499'995	5620.025	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Sekundarstufe

Budget par groupe de prestations
Budget nach Leistungsgruppen

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Service des biens culturels			
Solde du compte de résultats 3281 - BIEN		-3'917'860	
Domaines exclus de la GpP		1'344'620	
Ajustements		324'209	
Solde du compte de résultats ajusté GpP		-2'897'449	
Coûts		3'004'449	
Produits			107'000
1000	Protection, conservation et documentation des biens culturels		
	Coûts	3'004'449	
	Produits		107'000
	Solde	-2'897'449	
1100	Recensements (immeubles et meubles)		
	Coûts	895'288	
	Produits		20'000
	Solde	-875'288	
1200	Mise sous protection (immeubles et meubles)		
	Coûts	145'924	
	Produits		2'000
	Solde	-143'924	
1300	Protection en cas de conflits et de crises		
	Coûts	12'488	
	Produits		
	Solde	-12'488	
1400	Traitement des demandes de permis		
	Coûts	684'934	
	Produits		49'000
	Solde	-635'934	
1500	Aide aux travaux de conservation et restauration		
	Coûts	376'083	
	Produits		
	Solde	-376'083	
1600	Publications		
	Coûts	248'451	
	Produits		30'000
	Solde	-218'451	
1700	Sensibilisation aux biens culturels		
	Coûts	206'244	
	Produits		
	Solde	-206'244	
1800	Gestion d'une documentation sur le patrimoine		
	Coûts	135'278	
	Produits		
	Solde	-135'278	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen	
		Amt für Kulturgüter	
-4'162'200	-3'729'938		Saldo der Erfolgsrechnung 3281 - BIEN
1'724'620	1'232'687		Von LoF ausgenommene Bereiche
312'698	359'369		Abgrenzungen
-2'750'278	-2'856'620		Saldo der Erfolgsrechnung abgegrenzt
2'822'278	2'972'364		Kosten
-72'000	-115'744		Erlöse
		1000	Schutz, Erhaltung und Dokumentation der Kulturgüter
2'822'278	2'972'364		Kosten
-72'000	-115'744		Erlöse
-2'750'278	-2'856'620		Saldo
872'505	728'127	1100	Verzeichnisse (unbewegliche und bewegliche Kulturgüter)
-20'000	-18'352		Kosten
-852'505	-709'775		Erlöse
			Saldo
126'350	147'907	1200	Unterschutzstellungen (unbewegliche u. bewegliche Kulturgüter)
-2'000	-2'160		Kosten
-124'350	-145'747		Erlöse
			Saldo
10'141	20'798	1300	Schutz bei bewaffneten Konflikten und im Krisenfall
-10'141	-20'798		Kosten
			Erlöse
			Saldo
644'426	689'673	1400	Bearbeitung der Baugesuche
-50'000	-48'175		Kosten
-594'426	-641'498		Erlöse
			Saldo
393'117	394'586	1500	Unterstützung für Erhaltungs- und Restaurierungsarbeiten
-393'117	-394'586		Kosten
			Erlöse
			Saldo
191'539	207'545	1600	Publikationen
-191'539	-35'032		Kosten
	-172'513		Erlöse
			Saldo
159'132	150'535	1700	Öffentlichkeitsarbeit
-159'132	-25		Kosten
	-150'510		Erlöse
			Saldo
88'217	303'299	1800	Verwalten einer Dokumentation über die Kulturgüter
-88'217	-303'299		Kosten
			Erlöse
			Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1900	Recherche sur les monuments d'art et d'histoire		
	Coûts	299'759	
	Produits		6'000
	Solde	-293'759	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen	
336'850	329'895	1900	Forschung über die Kunstdenkmäler
	-12'000		Kosten
-336'850	-317'895		Erlöse
			Saldo

BEMERKUNG: Aufgrund der gerundeten Beträge stimmen die Totale zum Teil nicht mit der Summe der Detailbeträge überein

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Institut agricole de l'Etat de Fribourg			
Solde du compte de résultats 3440 - IAGR		-20'901'840	
Domaines exclus de la GpP		110'000	
Ajustements		1'040'701	
Solde du compte de résultats ajusté GpP		-21'832'541	
Coûts		36'742'891	
Produits			14'910'350
1000	Formation professionnelle de base et formation professionnelle supérieure		
	Coûts	23'621'866	
	Produits		8'869'850
	Solde	-14'752'016	
1100	Formation agricole et agro-commerciale		
	Coûts	9'935'994	
	Produits		3'729'600
	Solde	-6'206'394	
1200	Formation forestière		
	Coûts	422'865	
	Produits		92'300
	Solde	-330'565	
1400	Formation laitière et agroalimentaire		
	Coûts	7'126'513	
	Produits		3'304'050
	Solde	-3'822'463	
1500	Formation en économie familiale, d'aide familiale et de la paysanne		
	Coûts	2'660'443	
	Produits		335'800
	Solde	-2'324'643	
1600	Formation horticole		
	Coûts	3'476'050	
	Produits		1'408'100
	Solde	-2'067'950	
2000	Prestations de services		
	Coûts	13'121'025	
	Produits		6'040'500
	Solde	-7'080'525	
2100	Formation continue		
	Coûts	2'349'678	
	Produits		429'000
	Solde	-1'920'678	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen
		Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg
-19'344'000	-18'271'874	Saldo der Erfolgsrechnung 3440 - IAGR
110'000	256'687	Von LoF ausgenommene Bereiche
1'017'958	1'092'305	Abgrenzungen
-20'251'958	-19'107'491	Saldo der Erfolgsrechnung abgegrenzt
34'786'408	34'134'823	Kosten
-14'534'450	-15'027'332	Erlöse
		1000 Grundberufsausbildung und höhere Fachausbildung
22'112'265	21'776'412	Kosten
-8'599'650	-9'117'574	Erlöse
-13'512'615	-12'658'837	Saldo
9'423'439	9'451'808	1100 Landwirtschaftliche und agro-kaufmännische Ausbildung
-3'632'800	-3'825'664	Kosten
-5'790'639	-5'626'144	Erlöse
		Saldo
433'167	432'982	1200 Forstwirtschaftliche Ausbildung
-84'000	-92'749	Kosten
-349'167	-340'233	Erlöse
		Saldo
6'362'334	6'133'399	1400 Milchwirtschaftliche und lebensmitteltechnologische Ausbildung
-3'201'650	-3'449'469	Kosten
-3'160'684	-2'683'930	Erlöse
		Saldo
2'393'206	2'673'688	1500 Hauswirtschaftliche und bäuerliche Ausbildung
-383'100	-417'566	Kosten
-2'010'106	-2'256'121	Erlöse
		Saldo
3'500'119	3'084'535	1600 Ausbildungsweg zum Gärtner
-1'298'100	-1'332'126	Kosten
-2'202'019	-1'752'409	Erlöse
		Saldo
12'674'143	12'358'411	2000 Dienstleistungen
-5'934'800	-5'909'757	Kosten
-6'739'343	-6'448'654	Erlöse
		Saldo
1'939'411	2'212'873	2100 Weiterbildung
-412'000	-448'868	Kosten
-1'527'411	-1'764'004	Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2200	Prestations individuelles		
	Coûts	3'739'614	
	Produits		2'095'000
	Solde	-1'644'614	
2300	Mandats et mise à disposition de ressources		
	Coûts	2'711'420	
	Produits		373'000
	Solde	-2'338'420	
2400	Hôtellerie		
	Coûts	2'548'672	
	Produits		1'824'000
	Solde	-724'672	
2500	Laboratoire agroalimentaire fribourgeois (LAAF)		
	Coûts	1'771'640	
	Produits		1'319'500
	Solde	-452'140	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen	
3'671'600	3'524'991	2200	Individuelle Leistungen
-2'050'000	-2'004'628		Kosten
-1'621'600	-1'520'363		Erlöse
			Saldo
2'635'160	2'317'165	2300	Mandate und zur Verfügungstellung von Ressourcen
-399'000	-335'009		Kosten
-2'236'160	-1'982'156		Erlöse
			Saldo
2'583'855	2'570'556	2400	Hotellerie
-1'842'000	-1'794'897		Kosten
-741'855	-775'659		Erlöse
			Saldo
1'844'117	1'732'827	2500	Freiburgisches Agro-Lebensmittellabor (FALL)
-1'231'800	-1'326'356		Kosten
-612'317	-406'471		Erlöse
			Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Service des forêts et de la faune			
Solde du compte de résultats 3445 - SFOR		-17'347'710	
Domaines exclus de la GpP		5'713'600	
Ajustements		452'885	
Solde du compte de résultats ajusté GpP		-12'086'995	
Coûts		18'791'525	
Produits			6'704'530
1000	Forêt, Faune, Dangers naturels		
	Coûts	13'493'164	
	Produits		2'429'100
	Solde	-11'064'064	
1100	Conservation des forêts		
	Coûts	1'150'525	
	Produits		35'000
	Solde	-1'115'525	
1200	Diversité biologique en forêt		
	Coûts	783'886	
	Produits		25'250
	Solde	-758'636	
1300	Protection contre les dangers naturels		
	Coûts	1'301'279	
	Produits		269'500
	Solde	-1'031'779	
1400	Production, utilisation du bois et gestion forestière		
	Coûts	2'931'030	
	Produits		41'250
	Solde	-2'889'780	
1500	Accueil du public en forêt		
	Coûts	176'346	
	Produits		
	Solde	-176'346	
1600	Faune, chasse et pêche		
	Coûts	4'640'651	
	Produits		1'662'000
	Solde	-2'978'651	
1700	Formation		
	Coûts	910'610	
	Produits		252'500
	Solde	-658'110	
1800	Relations publiques		
	Coûts	409'874	
	Produits		
	Solde	-409'874	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen
		Amt für Wald, Wild und Fischerei
-17'980'800	-13'809'479	Saldo der Erfolgsrechnung 3445 - SFOR
5'970'750	3'645'305	Von LoF ausgenommene Bereiche
761'793	522'591	Abgrenzungen
-12'771'843	-10'686'765	Saldo der Erfolgsrechnung abgegrenzt
19'064'651	17'828'609	Kosten
-6'292'808	-7'141'844	Erlöse
13'073'540	11'982'632	1000 Wald, Wild, Naturgefahren
-2'311'898	-2'625'856	Kosten
-10'761'642	-9'356'776	Erlöse
		Saldo
1'195'914	877'813	1100 Erhaltung der Wälder
-41'200	-37'090	Kosten
-1'154'714	-840'723	Erlöse
		Saldo
724'252	519'949	1200 Biologische Vielfalt im Wald
-60'500	-23'280	Kosten
-663'752	-496'669	Erlöse
		Saldo
1'164'536	959'902	1300 Schutz vor Naturgefahren
-216'500	-180'030	Kosten
-948'036	-779'872	Erlöse
		Saldo
2'661'728	3'109'873	1400 Holzproduktion, Holzverwendung und Bewirtschaftung des Waldes
-30'000	-69'660	Kosten
-2'631'728	-3'040'213	Erlöse
		Saldo
167'284	84'371	1500 Freizeit und Erholung im Wald
-167'284	-84'371	Kosten
		Erlöse
		Saldo
4'568'386	4'068'609	1600 Fauna, Jagd und Fischerei
-1'640'948	-1'808'290	Kosten
-2'927'438	-2'260'319	Erlöse
		Saldo
842'386	1'013'032	1700 Berufsbildung
-211'500	-396'226	Kosten
-630'886	-616'806	Erlöse
		Saldo
274'146	323'436	1800 Öffentlichkeitsarbeit
-274'146	-323'436	Kosten
		Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1900	Bases de planification		
	Coûts	1'188'962	
	Produits		143'600
	Solde	-1'045'362	
2000	Forêts domaniales et autres propriétés gérées par le SFF		
	Coûts	5'298'361	
	Produits		4'275'430
	Solde	-1'022'931	
2100	Production et utilisation du bois		
	Coûts	2'120'235	
	Produits		1'030'000
	Solde	-1'090'235	
2200	Protection contre les dangers naturels et soins aux forêts protectrices		
	Coûts	1'004'945	
	Produits		660'000
	Solde	-344'945	
2300	Accueil du public en forêt et conservation des ressources de l'environnement		
	Coûts	391'673	
	Produits		245'000
	Solde	-146'673	
2400	Diversité de la faune, de la flore et des biotopes		
	Coûts	227'560	
	Produits		160'000
	Solde	-67'560	
2500	Production et gestion de biens, prestations de service		
	Coûts	1'553'950	
	Produits		2'180'430
	Solde		626'480

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen	
1'474'908	1'025'646	1900	Planungsgrundlagen
-111'250	-111'279		Kosten
-1'363'658	-914'367		Erlöse
			Saldo
5'991'112	5'845'977	2000	Staatswälder und andere vom AWWF bewirtschaftete Güter
-3'980'910	-4'515'989		Kosten
-2'010'202	-1'329'989		Erlöse
			Saldo
2'490'187	1'770'212	2100	Holzproduktion und -verwendung
-833'000	-794'116		Kosten
-1'657'187	-976'097		Erlöse
			Saldo
		2200	Schutz vor Naturgefahren und Pflege der Schutzwälder
993'679	1'455'274		Kosten
-530'000	-770'104		Erlöse
-463'679	-685'170		Saldo
		2300	Freizeit und Erholung im Wald und Erhaltung der natürlichen Ressourcen
326'125	320'612		Kosten
-120'000	-280'514		Erlöse
-206'125	-40'098		Saldo
		2400	Vielfalt von Fauna und Flora und Lebensräumen
250'809	339'324		Kosten
-75'000	-337'933		Erlöse
-175'809	-1'390		Saldo
		2500	Nutzung und Verwaltung der Güter, Dienstleistungen
1'930'311	1'960'556		Kosten
-2'422'910	-2'333'321		Erlöse
492'599	372'766		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Administration des finances			
Solde du compte de résultats 3705 - TRES		566'630'000	
Domaines exclus de la GpP		-572'145'430	
Ajustements		812'518	
Solde du compte de résultats ajusté GpP		-6'327'948	
Coûts		6'433'448	
Produits			105'500
1000	Budget et plan financier		
	Coûts	317'228	
	Produits		3'000
	Solde	-314'228	
1100	Elaboration du budget		
	Coûts	194'049	
	Produits		3'000
	Solde	-191'049	
1200	Elaboration du plan financier		
	Coûts	123'179	
	Produits		
	Solde	-123'179	
2000	Comptabilité et service financier		
	Coûts	2'674'599	
	Produits		95'500
	Solde	-2'579'099	
2100	Tenue de la comptabilité de l'Etat et consolidation		
	Coûts	1'880'305	
	Produits		95'000
	Solde	-1'785'305	
2200	Suivi du contentieux		
	Coûts	636'943	
	Produits		500
	Solde	-636'443	
2300	Suivi et contrôle des comptes		
	Coûts	157'351	
	Produits		
	Solde	-157'351	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen
		Finanzverwaltung
598'408'510		Saldo der Erfolgsrechnung 3705 - TRES
-603'746'990		Von LoF ausgenommene Bereiche
828'502		Abgrenzungen
-6'166'982		Saldo der Erfolgsrechnung abgegrenzt
6'197'482		Kosten
-30'500		Erlöse
230'443		1000 Budget und Finanzplan
-3'000		Kosten
-227'443		Erlöse
		Saldo
218'998		1100 Aufstellung des Voranschlags
-3'000		Kosten
-215'998		Erlöse
		Saldo
11'445		1200 Aufstellung des Finanzplans (FP)
-11'445		Kosten
		Erlöse
		Saldo
2'576'015		2000 Buchhaltung und Finanzdienst
-20'500		Kosten
-2'555'515		Erlöse
		Saldo
1'844'817		2100 Führung und Konsolidierung der Staatsbuchhaltung
-20'000		Kosten
-1'824'817		Erlöse
		Saldo
618'818		2200 Mahnwesen
-500		Kosten
-618'318		Erlöse
		Saldo
112'380		2300 Kontenführung und -kontrolle
-112'380		Kosten
		Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3000	Prestations de service en gestion financière et logistique		
	Coûts	3'441'621	
	Produits		7'000
	Solde	-3'434'621	
3100	Analyse des dossiers à caractère financier		
	Coûts	615'869	
	Produits		
	Solde	-615'869	
3200	Gestion du progiciel SAP		
	Coûts	1'523'071	
	Produits		7'000
	Solde	-1'516'071	
3300	Déploiement de la GpP		
	Coûts	589'044	
	Produits		
	Solde	-589'044	
3400	Conseil et formation		
	Coûts	214'497	
	Produits		
	Solde	-214'497	
3500	Logistique		
	Coûts	492'430	
	Produits		
	Solde	-492'430	
3600	Dette, placements et liquidités		
	Coûts	6'709	
	Produits		
	Solde	-6'709	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen	
3'391'024		3000	Finanzverwaltungsdienstleistungen und Logistik
-7'000			Kosten
-3'384'024			Erlöse
			Saldo
626'400		3100	Analyse finanzrelevanter Dossiers
			Kosten
-626'400			Erlöse
			Saldo
1'455'276		3200	Verwaltung des SAP-Softwarepakets
-7'000			Kosten
-1'448'276			Erlöse
			Saldo
662'751		3300	Implementierung der LoF
			Kosten
-662'751			Erlöse
			Saldo
179'036		3400	Beratung und Ausbildung
			Kosten
-179'036			Erlöse
			Saldo
440'214		3500	Logistik
			Kosten
-440'214			Erlöse
			Saldo
27'347		3600	Schulden, Anlagen und flüssige Mittel
			Kosten
-27'347			Erlöse
			Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Service de l'informatique et des télécommunications			
Solde du compte de résultats 3725 - CIEF		-31'257'700	
Domaines exclus de la GpP			
Ajustements		-507'068	
Solde du compte de résultats ajusté GpP		-30'750'632	
Coûts		37'035'755	
Produits			6'285'123
1000	Gouvernance IT de l'Etat		
	Coûts	3'602'219	
	Produits		159'650
	Solde	-3'442'569	
1100	Stratégie et pilotage informatique		
	Coûts	1'198'222	
	Produits		
	Solde	-1'198'222	
1200	Planification informatique		
	Coûts	1'789'427	
	Produits		159'650
	Solde	-1'629'777	
1300	Synthèse financière, contrôle et audit		
	Coûts	614'569	
	Produits		
	Solde	-614'569	
2000	Acquisition, mise en place de solutions IT et support d'applications		
	Coûts	13'672'341	
	Produits		2'166'244
	Solde	-11'506'097	
2100	Acquisition, développement et mise en place d'applications		
	Coûts	5'754'621	
	Produits		732'560
	Solde	-5'022'061	
2200	Exploitation et support d'applications		
	Coûts	5'794'619	
	Produits		1'311'594
	Solde	-4'483'025	
2300	Intégration d'applications		
	Coûts	2'123'101	
	Produits		122'090
	Solde	-2'001'011	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen
		Amt für Informatik und Telekommunikation Saldo der Erfolgsrechnung 3725 - CIEF Von LoF ausgenommene Bereiche Abgrenzungen Saldo der Erfolgsrechnung abgegrenzt Kosten Erlöse 1000 IT-Governance des Staates Kosten Erlöse Saldo 1100 IT-Strategie und -Steuerung Kosten Erlöse Saldo 1200 IT-Planung Kosten Erlöse Saldo 1300 Kostenübersicht, Kontrolle und Audit Kosten Erlöse Saldo 2000 Beschaffung, Bereitstellung und Unterhalt von Applikationen Kosten Erlöse Saldo 2100 Beschaffung, Entwicklung und Bereitstellung von Applikationen Kosten Erlöse Saldo 2200 Betrieb und Unterhalt von Applikationen Kosten Erlöse Saldo 2300 Applikationsintegration Kosten Erlöse Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3000	Mise en place, exploitation des infrastructures IT et support		
	Coûts	19'761'196	
	Produits		3'959'229
	Solde	-15'801'967	
3100	Exploitation des infrastructures serveurs et stockage		
	Coûts	4'541'427	
	Produits		1'415'540
	Solde	-3'125'887	
3200	Exploitation des infrastructures de télécommunication		
	Coûts	4'583'112	
	Produits		559'420
	Solde	-4'023'692	
3300	Exploitation des postes de travail et périphériques		
	Coûts	3'576'289	
	Produits		656'670
	Solde	-2'919'619	
3400	Assistance et conseil aux utilisateurs		
	Coûts	3'969'042	
	Produits		697'090
	Solde	-3'271'952	
3500	Exploitation des middleware		
	Coûts	3'091'325	
	Produits		630'509
	Solde	-2'460'816	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen	
		3000	Bereitstellung, Betrieb der IT-Infrastrukturen und Support
			Kosten
			Erlöse
			Saldo
		3100	Betrieb Server- und Speicherinfrastrukturen
			Kosten
			Erlöse
			Saldo
		3200	Betrieb Telekommunikationsinfrastrukturen
			Kosten
			Erlöse
			Saldo
		3300	Betrieb Arbeitsplätze und Peripheriegeräte
			Kosten
			Erlöse
			Saldo
		3400	Unterstützung und Beratung der Benutzer
			Kosten
			Erlöse
			Saldo
		3500	Betrieb Middleware
			Kosten
			Erlöse
			Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Service des ponts et chaussées			
Solde du compte de résultats 3810 - PCAD		-4'578'400	
Solde du compte de résultats 3820 - PCRC		-29'096'150	
Solde du compte de résultats 3840 - PCEE		-2'967'990	
Total		-36'642'540	
Domaines exclus de la GpP		-2'571'250	
Ajustements		190'744	
Solde du compte de résultats ajusté GpP		-39'404'534	
Coûts		44'318'954	
Produits			4'914'420
2000 Routes cantonales			
Coûts		40'240'527	
Produits			3'931'770
Solde		-36'308'757	
2100 Planification routière			
Coûts		65'262	
Produits			
Solde		-65'262	
2201 Dossiers de projets			
Coûts		1'974'817	
Produits			
Solde		-1'974'817	
2202 Réalisation de l'aménagement			
Coûts		1'139'766	
Produits			
Solde		-1'139'766	
2301 Entretien d'exploitation			
Coûts		14'547'912	
Produits			1'781'000
Solde		-12'766'912	
2302 Viabilité hivernale			
Coûts		7'527'663	
Produits			344'300
Solde		-7'183'363	
2310 Entretien constructif			
Coûts		14'296'630	
Produits			1'687'970
Solde		-12'608'660	
2400 Gestion des routes cantonales			
Coûts		688'476	
Produits			118'500
Solde		-569'976	

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen
		Tiefbauamt
-5'385'730	-4'861'888	Saldo der Erfolgsrechnung 3810 - PCAD
-29'602'760	-33'486'970	Saldo der Erfolgsrechnung 3820 - PCRC
-3'203'450	-2'180'026	Saldo der Erfolgsrechnung 3840 - PCEE
-38'191'940	-40'528'884	Summe
-2'151'280	2'458'017	Von LoF ausgenommene Bereiche
228'528	-13'779	Abgrenzungen
-40'571'748	-38'057'088	Saldo der Erfolgsrechnung abgegrenzt
45'387'418	39'810'896	Kosten
-4'815'670	-1'753'807	Erlöse
41'418'122	36'323'183	2000 Kantonsstrassen
-3'825'810	-980'347	Kosten
-37'592'312	-35'342'836	Erlöse
		Saldo
200'542	107'667	2100 Strassenplanung
-200'542	-107'667	Kosten
		Erlöse
		Saldo
1'484'411	1'684'080	2201 Projektdossier
-1'484'411	-1'684'080	Kosten
		Erlöse
		Saldo
877'162	882'207	2202 Ausbauarbeiten
-877'162	-882'207	Kosten
		Erlöse
		Saldo
15'400'624	13'584'284	2301 Betrieblicher Unterhalt
-1'826'310	-382'785	Kosten
-13'574'314	-13'201'499	Erlöse
		Saldo
8'688'910	8'765'281	2302 Winterdienst
-412'000	-231'894	Kosten
-8'276'910	-8'533'387	Erlöse
		Saldo
13'588'034	10'102'293	2310 Baulicher Unterhalt
-1'467'000	-249'558	Kosten
-12'121'034	-9'852'735	Erlöse
		Saldo
1'178'438	1'197'372	2400 Verwaltung Kantonsstrassen
-120'500	-116'110	Kosten
-1'057'938	-1'081'262	Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2012	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3000	Routes communales		
	Coûts	687'413	
	Produits		615'500
	Solde	-71'913	
3100	Appui		
	Coûts	385'802	
	Produits		45'500
	Solde	-340'302	
3400	Gestion des routes communales		
	Coûts	301'612	
	Produits		570'000
	Solde		268'388
4000	Lacs et cours d'eau		
	Coûts	3'391'013	
	Produits		367'150
	Solde	-3'023'863	
4100	Planification des eaux de surfaces		
	Coûts	1'774'922	
	Produits		193'000
	Solde	-1'581'922	
4200	Aménagement		
	Coûts	341'469	
	Produits		25'000
	Solde	-316'469	
4300	Entretien		
	Coûts	175'073	
	Produits		
	Solde	-175'073	
4400	Gestion des lacs et cours d'eau		
	Coûts	1'099'549	
	Produits		149'150
	Solde	-950'399	
4500	Mandats pour tiers		
	Coûts		
	Produits		
	Solde		

Budget Voranschlag 2011	Comptes Rechnung 2010	Budget nach Leistungsgruppen	
1'144'802	946'350	3000	Gemeindestrassen
-579'500	-598'055		Kosten
-565'302	-348'295		Erlöse
			Saldo
334'263	241'003	3100	Unterstützung
-57'000	-32'466		Kosten
-277'263	-208'536		Erlöse
			Saldo
810'538	705'348	3400	Verwaltung Gemeindestrassen
-522'500	-565'589		Kosten
-288'038	-139'759		Erlöse
			Saldo
2'824'494	2'541'362	4000	Gewässer
-410'360	-175'406		Kosten
-2'414'134	-2'365'957		Erlöse
			Saldo
1'268'945	1'176'826	4100	Planung Oberflächengewässer
-200'000			Kosten
-1'068'945	-1'176'826		Erlöse
			Saldo
316'792	294'502	4200	Ausbau
-64'860	-17'437		Kosten
-251'932	-277'065		Erlöse
			Saldo
204'086	128'396	4300	Unterhalt
			Kosten
-204'086	-128'396		Erlöse
			Saldo
1'034'671	941'638	4400	Verwaltung Gewässer
-145'500	-161'242		Kosten
-889'171	-780'396		Erlöse
			Saldo
	3'273	4500	Aufträge für Dritte
	-3'273		Kosten
			Erlöse
			Saldo

Statistiques

Statistiken

Statistique par nature

Compte de résultats

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %

3	Charges	3'613'260'870	100.00
30	Charges de personnel	1'487'746'860	41.17
300	Autorités, commissions et juges	15'754'240	0.44
301	Personnel administratif, technique et d'exploitation	665'775'870	18.43
302	Personnel enseignant	546'955'060	15.14
304	Allocations et indemnités	17'613'780	0.49
305	Contributions aux assurances sociales	214'920'510	5.95
306	Prestations aux retraités	15'654'390	0.43
309	Autres charges de personnel	11'073'010	0.31
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	442'640'000	12.25
310	Fournitures, matériel et marchandises	103'116'250	2.85
311	Matériel, mobilier, machines et véhicules	39'952'370	1.11
312	Chauffage, éclairage, eau	21'901'300	0.61
313	Prestations de service et honoraires	119'638'730	3.31
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	53'438'750	1.48
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	24'261'660	0.67
316	Loyers, droits de superficie et leasing	20'755'080	0.57
317	Dédommagements	9'009'820	0.25
318	Pertes sur créances	14'389'600	0.40
319	Autres charges d'exploitation	36'176'440	1.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	80'394'220	2.22
330	Immeubles	80'394'220	2.22
34	Charges financières	17'036'000	0.47
340	Intérêts passifs	17'000'000	0.47
344	Pertes sur réévaluations du patrimoine financier		
349	Autres charges financières	36'000	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	33'460'200	0.93
351	Capital propre	33'460'200	0.93
36	Charges de transferts	1'092'659'900	30.24
360	Parts de revenus destinées à des tiers	30'531'020	0.84
361	Dédommagements à des collectivités publiques	153'596'630	4.25
362	Péréquation financière et compensation des charges	41'506'600	1.15
363	Subventions accordées	823'493'270	22.79
364	Amortissement des prêts du patrimoine administratif	11'500'000	0.32
365	Amortissement des titres et participations du patrimoine administratif	40'000	
366	Amortissements des subventions d'investissements	31'992'380	0.89
37	Subventions à redistribuer	227'488'430	6.30
370	Subventions à redistribuer	227'488'430	6.30

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gliederung nach Sachgruppen	
		Erfolgsrechnung	
3'315'635'330	3'217'975'830	3	Aufwand
1'441'689'470	1'373'129'873	30	Personalaufwand
14'893'340	14'015'017	300	Behörden, Kommissionen und Richter
650'641'750	612'858'917	301	Verwaltungs-, Betriebs- und technisches Personal
532'509'660	514'469'177	302	Lehrkräfte
17'859'080	18'371'955	304	Zulagen
198'757'150	188'652'954	305	Sozialversicherungsbeiträge
16'714'500	15'729'440	306	Rentenleistungen
10'313'990	9'032'413	309	Übriger Personalaufwand
446'689'450	438'874'205	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand
103'365'540	94'798'282	310	Material- und Warenaufwand
47'927'560	48'838'496	311	Möbilen, Maschinen und Fahrzeuge
21'443'080	19'582'183	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
116'646'920	104'610'279	313	Dienstleistungen und Honorare
55'079'530	57'774'650	314	Leistungen Dritter baulicher Unterhalt
23'858'110	22'468'665	315	Leistungen Dritter Unterhalt Möbilen und immaterielle Anlagen
21'197'400	19'469'115	316	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing
8'874'220	8'494'045	317	Spesenentschädigungen
15'347'000	22'371'520	318	Forderungsverluste
32'950'090	40'466'971	319	Übriger Betriebsaufwand
78'578'300	74'671'154	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen
78'578'300	74'671'154	330	Sachanlagen
23'625'380	24'198'761	34	Finanzaufwand
22'905'380	23'516'213	340	Passivzinsen
700'000	653'700	344	Verluste auf Wertberichtigungen im Finanzvermögen
20'000	28'848	349	Übriger Finanzaufwand
34'168'670	116'484'487	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen
34'168'670	116'484'487	351	Eigenkapital
1'024'566'420	935'803'637	36	Transferaufwand
27'909'620	29'706'779	360	Ertragsanteile an Dritte
142'199'940	138'781'745	361	Entschädigungen an Gemeinwesen
40'748'500	7'006'600	362	Finanz- und Lastenausgleich
769'298'610	709'571'582	363	Eigene Beiträge
4'500'000	416'253	364	Abschreibung Darlehen des Verwaltungsvermögens
1'280'000	9'447'747	365	Abschreibung Wertschriften und Beteiligungen des
38'629'750	40'872'931	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge
237'209'410	228'502'600	37	Durchlaufende Beiträge
237'209'410	228'502'600	370	Durchlaufende Beiträge

Statistique par nature

Compte de résultats

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %**39 Imputations internes****231'835'260 6.42**

390 Approvisionnements en matériel et en marchandises

6'062'500 0.17

391 Prestations de service et honoraires

212'780'790 5.89

392 Loyers, droits de superficie et leasing

5'504'470 0.15

394 Intérêts et charges financières

5'687'500 0.16

398 Transferts

1'800'000 0.05

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gliederung nach Sachgruppen	
		Erfolgsrechnung	
29'108'230	26'311'113	39	Interne Verrechnungen
5'865'500	5'929'492	390	Material- und Warenbezüge
15'055'230	11'809'102	391	Dienstleistungen und Honorare
5'977'500	6'457'474	392	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing
460'000	302'757	394	Zinsen und Finanzaufwand
1'750'000	1'812'288	398	Übertragungen

Statistique par nature

Compte de résultats

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %

4	Revenus	3'614'272'050	100.00
40	Revenus fiscaux	1'124'314'000	31.11
400	Impôts directs sur les personnes physiques	791'400'000	21.90
401	Impôts directs sur les personnes morales	147'000'000	4.07
402	Autres impôts directs	93'350'000	2.58
403	Impôts sur la propriété et sur la dépense	92'564'000	2.56
41	Patentes et concessions	57'441'570	1.59
410	Patentes	3'401'000	0.09
411	Part au bénéfice net de la BNS	23'300'000	0.64
412	Concessions	11'255'570	0.31
413	Autorisations pour loteries et paris	19'485'000	0.54
42	Taxes, émoluments et contributions	475'229'010	13.15
421	Emoluments	53'043'750	1.47
422	Taxes hospitalières et d'établissements spécialisés	282'517'830	7.82
423	Frais d'écologie et taxes de cours	18'322'970	0.51
424	Prestations de service et autres redevances d'utilisation	31'332'950	0.87
425	Ventes	22'892'700	0.63
426	Remboursements et dédommagements	52'914'510	1.46
427	Amendes	14'204'300	0.39
43	Revenus divers	9'357'400	0.26
430	Revenus d'exploitation divers	8'975'400	0.25
431	Activation des propres prestations	382'000	0.01
44	Revenus financiers	81'496'350	2.25
440	Revenus des intérêts	22'804'450	0.63
441	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		
442	Revenus de participations du patrimoine financier	1'063'030	0.03
445	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	1'609'400	0.04
446	Revenus d'entreprises publiques	47'265'000	1.31
447	Produits des immeubles du patrimoine administratif	8'754'470	0.24
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	63'406'290	1.75
451	Capital propre	63'406'290	1.75
46	Revenus de transferts	1'343'703'740	37.18
460	Parts à des recettes et contributions sans affectation	111'355'070	3.08
461	Dédommagements de collectivités publiques	345'014'240	9.55
462	Péréquation financière et compensation des charges	499'993'000	13.83
463	Subventions acquises	386'670'540	10.70
469	Autres revenus de transferts	670'890	0.02

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gliederung nach Sachgruppen	
		Erfolgsrechnung	
3'316'396'740	3'221'829'338	4	Ertrag
1'060'869'500	1'055'641'048	40	Fiskalertrag
778'300'000	756'602'589	400	Direkte Steuern natürliche Personen
112'000'000	119'637'038	401	Direkte Steuern juristische Personen
84'850'000	94'705'828	402	Übrige direkte Steuern
85'719'500	84'695'594	403	Besitz- und Aufwandsteuern
83'176'300	84'310'928	41	Regalien und Konzessionen
3'301'000	3'300'916	410	Regalien
57'800'000	58'104'882	411	Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank
3'725'300	3'788'870	412	Konzessionen
18'350'000	19'116'260	413	Bewilligungen für Lotterien und Wetten
420'832'340	428'652'285	42	Entgelte
50'549'490	52'118'070	421	Gebühren
226'035'100	226'795'840	422	Spital- und Heimtaxen
18'354'070	17'593'137	423	Schul- und Kursgelder
40'749'040	43'736'241	424	Dienstleistungen und andere Benützungsgebühren
21'776'100	22'280'167	425	Verkäufe
48'896'440	51'524'494	426	Rückerstattungen und Entschädigungen
14'472'100	14'604'337	427	Bussen
9'203'800	8'948'738	43	Verschiedene Erträge
9'093'800	8'648'858	430	Verschiedene betriebliche Erträge
110'000	299'880	431	Aktivierung Eigenleistungen
88'933'510	88'893'854	44	Finanzertrag
25'348'700	29'303'506	440	Zinsertrag
600'000	404'060	441	Realisierte Buchgewinne aus Anlagen des Finanzvermögens
571'590	2'433'427	442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen
1'617'000	1'600'000	445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
51'215'000	45'916'360	446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen
9'581'220	9'236'502	447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen
54'644'690	62'129'902	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
54'644'690	62'129'902	451	Eigenkapital
1'332'418'960	1'237'932'650	46	Transferertrag
103'744'000	111'009'772	460	Ertragsanteile und Beiträge ohne Zweckbindung
338'256'270	331'680'122	461	Entschädigungen von Gemeinwesen
513'365'000	440'506'783	462	Finanz- und Lastenausgleich
377'053'690	353'400'031	463	Beiträge für eigene Rechnung
	1'335'943	469	Übriger Transferertrag

Statistique par nature

Compte de résultats

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %**47 Subventions à redistribuer****227'488'430 6.29**

470 Subventions à redistribuer

227'488'430 6.29

48 Revenus extraordinaires

489 Prélèvements sur le capital propre

49 Imputations internes**231'835'260 6.41**

490 Approvisionnements en matériel et en marchandises

6'062'500 0.17

491 Prestations de service et honoraires

212'780'790 5.89

492 Loyers, droits de superficie et leasing

5'504'470 0.15

494 Intérêts et charges financières

5'687'500 0.16

498 Transferts

1'800'000 0.05

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gliederung nach Sachgruppen	
		Erfolgsrechnung	
237'209'410	228'508'818	47	Durchlaufende Beiträge
237'209'410	228'508'818	470	Durchlaufende Beiträge
	500'000	48	Ausserordentlicher Ertrag
	500'000	489	Entnahmen aus dem Eigenkapital
29'108'230	26'311'113	49	Interne Verrechnungen
5'865'500	5'929'492	490	Material- und Warenbezüge
15'055'230	11'809'102	491	Dienstleistungen und Honorare
5'977'500	6'457'474	492	Pacht, Mieten, Benützungskosten Mieten, Baurechtszinsen und Leasing
460'000	302'757	494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand Zinsen und Finanzaufwand
1'750'000	1'812'288	498	Übertragungen

Statistique par nature

Compte des investissements

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %

5	Dépenses	172'343'900	100.00
50	Investissements propres	107'792'000	62.54
500	Terrains non bâtis	5'550'000	3.22
501	Routes, ouvrages de génie civil	33'980'000	19.72
504	Terrains bâtis	64'600'000	37.48
505	Forêts	1'162'000	0.67
506	Mobilier, machines, véhicules	2'500'000	1.45
54	Prêts	16'500'000	9.57
542	Communes et associations de communes		
544	Entreprises publiques	10'000'000	5.80
545	Entreprises privées	1'000'000	0.58
547	Personnes physiques	5'500'000	3.19
55	Participations et capital social	200'000	0.12
554	Entreprises publiques	200'000	0.12
56	Subventions accordées	34'050'130	19.76
560	Confédération	40'000	0.02
562	Communes et associations de communes	13'880'130	8.05
564	Entreprises publiques	8'330'000	4.83
566	Organisations privées à but non lucratif	2'800'000	1.62
567	Personnes physiques	9'000'000	5.22
57	Subventions à redistribuer	13'801'770	8.01
572	Communes et associations de communes	5'201'770	3.02
576	Organisations privées à but non lucratif	3'500'000	2.03
577	Personnes physiques	5'100'000	2.96

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
219'673'500	219'237'262	5	Ausgaben
149'098'000	118'600'363	50	Sachanlagen
390'000	4'590	500	Grundstücke
47'120'000	54'165'075	501	Strassen, Tiefbauten
88'630'000	54'462'399	504	Hochbauten
890'000	1'544'143	505	Waldungen
12'068'000	8'424'155	506	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge
16'971'000	29'576'807	54	Darlehen
3'918'000	1'035'000	542	Gemeinden und Gemeindeverbände
3'000'000	3'000'000	544	Öffentliche Unternehmungen
2'103'000		545	Private Unternehmungen
7'950'000	25'541'807	547	Private Haushalte
200'000	11'390'000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien
200'000	11'390'000	554	Öffentliche Unternehmungen
40'629'500	41'020'823	56	Eigene Beiträge
40'000	23'063	560	Bund
12'384'720	14'252'954	562	Gemeinden und Gemeindeverbände
16'240'000	11'913'996	564	Öffentliche Unternehmungen
3'000'000	2'777'611	566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck
8'964'780	12'053'199	567	Private Haushalte
12'775'000	18'649'269	57	Durchlaufende Beiträge
4'623'750	4'457'542	572	Gemeinden und Gemeindeverbände
3'500'000	3'441'199	576	Private Organisationen ohne Erwerbszweck
4'651'250	10'750'528	577	Private Haushalte

Statistique par nature

Compte des investissements

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %

6	Recettes	51'641'580	100.00
61	Remboursements		
615	Forêts		
63	Subventions acquises	29'537'810	57.20
630	Confédération	29'437'810	57.00
632	Communes et associations de communes	100'000	0.19
635	Entreprises privées		
636	Organisations privées à but non lucratif		
64	Remboursements de prêts	8'212'000	15.90
642	Communes et associations de communes	1'560'000	3.02
644	Entreprises publiques	1'137'000	2.20
645	Entreprises privées	665'000	1.29
647	Personnes physiques	4'850'000	9.39
65	Transferts de participations		
655	Entreprises privées		
66	Remboursements de subventions accordées	90'000	0.17
667	Personnes physiques	90'000	0.17
67	Subventions à redistribuer	13'801'770	26.73
670	Confédération	13'801'770	26.73
672	Communes et associations de communes		

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
74'658'530	74'867'962	6	Einnahmen
	65'844	61	Rückerstattungen
	65'844	615	Waldungen
53'856'530	47'565'033	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung
49'056'530	40'942'885	630	Bund
408'000	1'966'872	632	Gemeinden und Gemeindeverbände
3'300'000	322'148	635	Private Unternehmungen
1'092'000	4'333'128	636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck
7'937'000	10'146'772	64	Rückzahlung von Darlehen
1'431'000	1'369'050	642	Gemeinden und Gemeindeverbände
1'141'000	1'146'276	644	Öffentliche Unternehmungen
765'000	579'596	645	Private Unternehmungen
4'600'000	7'051'850	647	Private Haushalte
	129'601	65	Übertragung von Beteiligungen
	129'601	655	Private Unternehmungen
90'000	67'673	66	Rückzahlung eigener Beiträge
90'000	67'673	667	Private Haushalte
12'775'000	16'893'038	67	Durchlaufende Beiträge
12'775'000	16'892'038	670	Bund
	1'000	672	Gemeinden und Gemeindeverbände

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2012	
Charges / Dépenses		Fr.	%
TOTAL		3'785'604'770	100.00
0 Administration générale		188'220'460	4.97
01 Législatif et exécutif		8'540'850	0.23
02 Services généraux		179'679'610	4.75
1 Ordre et sécurité publics, défense		264'859'630	7.00
11 Sécurité publique		98'013'030	2.59
12 Justice		63'735'780	1.68
13 Exécution des peines		48'799'290	1.29
14 Questions juridiques		44'651'730	1.18
16 Défense		9'659'800	0.26
2 Formation		1'171'633'650	30.95
21 Scolarité obligatoire		401'201'020	10.60
22 Ecoles spéciales		85'033'050	2.25
23 Formation professionnelle initiale		136'549'460	3.61
25 Ecoles de formation générale		122'714'840	3.24
26 Formation professionnelle supérieure		11'647'670	0.31
27 Hautes écoles		403'984'910	10.67
29 Autres systèmes éducatifs		10'502'700	0.28
3 Culture, sports et loisirs, églises		55'561'610	1.47
31 Héritage culturel		19'413'520	0.51
32 Culture, autres		30'884'750	0.82
34 Sports et loisirs		5'263'340	0.14
4 Santé		803'129'400	21.22
41 Hôpitaux, homes médicalisés		765'382'720	20.22
42 Soins ambulatoires		8'228'990	0.22
43 Prévention de la santé		21'006'760	0.55
49 Santé publique, non mentionné ailleurs		8'510'930	0.22
5 Prévoyance sociale		630'001'880	16.64
51 Maladie et accident		158'440'000	4.19
52 Invalidité		157'820'000	4.17
53 Vieillesse et survivants		156'027'300	4.12
54 Famille et jeunesse		46'422'240	1.23
55 Chômage		33'687'330	0.89
56 Construction de logements sociaux		7'142'730	0.19
57 Aide sociale et domaine de l'asile		70'268'880	1.86
59 Prévoyance sociale, non mentionné ailleurs		193'400	0.01
6 Trafic et télécommunications		199'410'910	5.27
61 Circulation routière		109'830'180	2.90
62 Transports publics		67'560'730	1.78
63 Trafic, autres		20'520'000	0.54

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
3'535'308'830	3'437'213'092	TOTAL	
200'538'210	153'389'109	0	Allgemeine Verwaltung
9'007'790	7'394'630	01	Legislative und Exekutive
191'530'420	145'994'479	02	Allgemeine Dienste
262'484'230	247'290'428	1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung
101'142'260	85'419'491	11	Öffentliche Sicherheit
62'238'620	58'573'424	12	Rechtssprechung
44'940'080	48'882'438	13	Strafvollzug
44'101'420	44'862'636	14	Allgemeines Rechtswesen
10'061'850	9'552'438	16	Verteidigung
1'143'281'330	1'111'805'067	2	Bildung
393'293'600	376'078'613	21	Obligatorische Schule
82'487'050	78'495'140	22	Sonderschulen
148'001'600	146'229'863	23	Berufliche Grundbildung
114'717'350	103'749'675	25	Allgemeinbildende Schulen
10'547'420	12'890'323	26	Höhere Berufsbildung
384'287'440	384'625'555	27	Hochschulen
9'946'870	9'735'897	29	Übriges Bildungswesen
54'774'980	52'695'999	3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche
20'448'700	19'746'962	31	Kulturerbe
29'830'990	26'920'173	32	Kultur, übrige
4'495'290	6'028'864	34	Sport und Freizeit
563'763'910	536'077'792	4	Gesundheit
525'743'960	503'556'734	41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime
8'940'130	7'745'751	42	Ambulante Krankenpflege
21'707'010	17'773'436	43	Gesundheitsprävention
7'372'810	7'001'870	49	Gesundheitswesen, n.a.g.
614'156'000	589'879'620	5	Soziale Sicherheit
158'100'000	147'192'001	51	Krankheit und Unfall
153'945'400	144'292'846	52	Invalidität
153'937'800	149'404'693	53	Alter und Hinterlassene
41'276'270	45'011'086	54	Familie und Jugend
38'641'560	34'663'242	55	Arbeitslosigkeit
7'343'280	7'659'823	56	Soziales Wohnungswesen
60'721'690	61'476'015	57	Sozialhilfe und Asylwesen
190'000	179'915	59	Soziale Wohlfahrt, n.a.g.
216'565'130	228'375'599	6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung
126'341'880	137'517'311	61	Strassenverkehr
82'220'250	69'953'169	62	Öffentlicher Verkehr
6'503'000	5'905'119	63	Verkehr, übrige

Statistique fonctionnelle

Charges / Dépenses

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %

64 Télécommunications

1'500'000

0.04

7 Protection environnement / Aménagement territoire**33'638'290****0.89**

72 Traitement des eaux usées

9'974'090

0.26

73 Gestion des déchets

4'854'000

0.13

74 Aménagements

10'165'760

0.27

75 Protection des espèces et du paysage

1'480'000

0.04

76 Lutte contre la pollution de l'environnement

2'541'800

0.07

79 Aménagement du territoire

4'622'640

0.12

8 Economie publique**331'496'600****8.76**

81 Agriculture

248'227'740

6.56

82 Sylviculture

26'692'090

0.71

83 Chasse et pêche

2'396'620

0.06

84 Tourisme

3'680'000

0.10

85 Industrie, artisanat et commerce

18'217'030

0.48

87 Combustibles et énergie

22'718'390

0.60

89 Autres exploitations artisanales

9'564'730

0.25

9 Finances et impôts**107'652'340****2.84**

91 Impôts

10'700'000

0.28

93 Péréquation financière et compensation des charges

41'640'400

1.10

94 Quotes-parts aux recettes de la Confédération

95 Quotes-parts, autres

26'749'200

0.71

96 Administration de la fortune et de la dette

19'732'240

0.52

99 Postes non répartis

8'830'500

0.23

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
1'500'000	15'000'000	64	Nachrichtenübermittlung
37'387'160	30'093'276	7	Umweltschutz und Raumordnung
10'905'660	10'215'488	72	Abwasserbeseitigung
7'194'000	5'189'794	73	Abfallwirtschaft
9'877'760	7'383'256	74	Verbauungen
1'976'000	2'125'332	75	Arten- und Landschaftsschutz
2'965'230	876'300	76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung
4'468'510	4'303'106	79	Raumordnung
329'534'560	325'096'745	8	Volkswirtschaft
252'109'910	242'359'715	81	Landwirtschaft
26'200'090	23'807'351	82	Forstwirtschaft
3'340'860	2'141'834	83	Jagd und Fischerei
3'622'000	3'748'021	84	Tourismus
26'921'040	22'861'794	85	Industrie, Gewerbe, Handel
14'853'700	26'582'477	87	Brennstoffe und Energie
2'486'960	3'595'553	89	Sonstige gewerbliche Betriebe
112'823'320	162'509'459	9	Finanzen und Steuern
11'250'000	11'515'693	91	Steuern
40'748'500	7'006'600	93	Finanz- und Lastenausgleich
	15'000'000	94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen
24'707'100	24'398'954	95	Ertragsanteile, übrige
26'916'920	46'589'926	96	Vermögens- und Schuldenverwaltung
9'200'800	57'998'286	99	Nicht aufgeteilte Posten

Statistique fonctionnelle

Revenus / Recettes

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %

TOTAL		3'665'913'630	100.00
0	Administration générale	63'314'930	1.73
01	Législatif et exécutif	260'500	0.01
02	Services généraux	63'054'430	1.72
1	Ordre et sécurité publics, défense	111'661'120	3.05
11	Sécurité publique	15'985'080	0.44
12	Justice	21'535'410	0.59
13	Exécution des peines	23'691'380	0.65
14	Questions juridiques	45'658'400	1.25
16	Défense	4'790'850	0.13
2	Formation	508'067'350	13.86
21	Scolarité obligatoire	206'162'670	5.62
22	Ecoles spéciales	42'402'640	1.16
23	Formation professionnelle initiale	45'402'936	1.24
25	Ecoles de formation générale	7'735'176	0.21
26	Formation professionnelle supérieure	335'280	0.01
27	Hautes écoles	205'345'648	5.60
29	Autres systèmes éducatifs	683'000	0.02
3	Culture, sports et loisirs, églises	8'903'000	0.24
31	Héritage culturel	1'552'600	0.04
32	Culture, autres	3'897'400	0.11
34	Sports et loisirs	3'453'000	0.09
4	Santé	497'815'640	13.58
41	Hôpitaux, homes médicalisés	486'434'540	13.27
42	Soins ambulatoires		
43	Prévention de la santé	9'826'700	0.27
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	1'554'400	0.04
5	Prévoyance sociale	299'032'620	8.16
51	Maladie et accident	77'503'900	2.11
52	Invalidité	78'085'411	2.13
53	Vieillesse et survivants	62'778'700	1.71
54	Famille et jeunesse	22'294'139	0.61
55	Chômage	28'129'520	0.77
56	Construction de logements sociaux	2'170'000	0.06
57	Aide sociale et domaine de l'asile	28'070'950	0.77
6	Trafic et télécommunications	99'800'040	2.72
61	Circulation routière	72'857'840	1.99
62	Transports publics	16'774'200	0.46
63	Trafic, autres	10'168'000	0.28

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
3'391'055'270	3'296'697'299	TOTAL	
56'732'210	58'300'934	0	Allgemeine Verwaltung
368'500	465'389	01	Legislative und Exekutive
56'363'710	57'835'544	02	Allgemeine Dienste
105'546'060	107'771'656	1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung
14'124'120	14'554'371	11	Öffentliche Sicherheit
21'156'400	21'316'394	12	Rechtssprechung
23'084'580	19'565'613	13	Strafvollzug
42'661'310	47'722'926	14	Allgemeines Rechtswesen
4'519'650	4'612'353	16	Verteidigung
509'149'270	492'781'751	2	Bildung
200'502'430	187'673'807	21	Obligatorische Schule
40'804'870	39'351'972	22	Sonderschulen
57'527'821	50'524'843	23	Berufliche Grundbildung
7'291'466	7'211'723	25	Allgemeinbildende Schulen
360'080	339'575	26	Höhere Berufsbildung
202'000'603	206'680'410	27	Hochschulen
662'000	999'422	29	Übriges Bildungswesen
9'864'330	11'202'557	3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche
3'379'100	3'383'703	31	Kulturerbe
3'245'080	2'930'770	32	Kultur, übrige
3'240'150	4'888'084	34	Sport und Freizeit
256'188'130	263'065'481	4	Gesundheit
244'540'200	253'005'429	41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime
290'000	300'101	42	Ambulante Krankenpflege
10'125'000	8'364'339	43	Gesundheitsprävention
1'232'930	1'395'613	49	Gesundheitswesen, n.a.g.
293'495'910	283'067'912	5	Soziale Sicherheit
74'537'400	68'707'178	51	Krankheit und Unfall
78'451'342	74'975'355	52	Invalidität
61'027'020	54'562'633	53	Alter und Hinterlassene
17'920'448	16'764'502	54	Familie und Jugend
33'203'000	29'211'883	55	Arbeitslosigkeit
2'258'500	2'169'600	56	Soziales Wohnungswesen
26'098'200	36'676'760	57	Sozialhilfe und Asylwesen
105'376'170	106'904'212	6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung
86'439'870	92'186'720	61	Strassenverkehr
15'768'300	14'556'325	62	Öffentlicher Verkehr
3'168'000	161'168	63	Verkehr, übrige

Statistique fonctionnelle

Revenus / Recettes

Budget/Voranschlag 2012
Fr. %

7	Protection environnement / Aménagement territoire	14'706'120	0.40
72	Traitement des eaux usées	2'205'000	0.06
73	Gestion des déchets	3'074'000	0.08
74	Aménagements	3'307'320	0.09
75	Protection des espèces et du paysage	730'000	0.02
76	Lutte contre la pollution de l'environnement	2'116'800	0.06
79	Aménagement du territoire	3'273'000	0.09
8	Economie publique	306'014'150	8.35
81	Agriculture	217'916'600	5.94
82	Sylviculture	10'663'000	0.29
83	Chasse et pêche	1'486'000	0.04
85	Industrie, artisanat et commerce	10'766'480	0.29
86	Banques et assurances	28'515'000	0.78
87	Combustibles et énergie	34'148'070	0.93
89	Autres exploitations artisanales	2'519'000	0.07
9	Finances et impôts	1'756'598'660	47.92
91	Impôts	1'122'914'000	30.63
93	Péréquation financière et compensation des charges	500'155'890	13.64
94	Quotes-parts aux recettes de la Confédération	88'673'000	2.42
95	Quotes-parts, autres	23'300'000	0.64
96	Administration de la fortune et de la dette	20'284'880	0.55
97	Redistributions	670'890	0.02
99	Postes non répartis	600'000	0.02

Budget Voranschlag 2011	Compte Rechnung 2010	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
16'802'120	9'781'546	7	Umweltschutz und Raumordnung
2'885'000	2'329'590	72	Abwasserbeseitigung
4'452'000	1'112'000	73	Abfallwirtschaft
2'576'760	1'380'921	74	Verbauungen
1'020'130	1'275'115	75	Arten- und Landschaftsschutz
2'645'230	573'129	76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung
3'223'000	3'110'792	79	Raumordnung
304'491'250	295'724'941	8	Volkswirtschaft
219'831'600	212'960'111	81	Landwirtschaft
10'285'150	11'102'247	82	Forstwirtschaft
1'405'000	1'521'093	83	Jagd und Fischerei
15'405'500	7'820'765	85	Industrie, Gewerbe, Handel
27'515'000	26'015'000	86	Banken und Versicherungen
27'535'000	33'859'004	87	Brennstoffe und Energie
2'514'000	2'446'721	89	Sonstige gewerbliche Betriebe
1'733'409'820	1'668'096'310	9	Finanzen und Steuern
1'059'569'500	1'054'216'323	91	Steuern
513'365'000	440'506'783	93	Finanz- und Lastenausgleich
78'323'880	84'533'032	94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen
57'800'000	58'104'882	95	Ertragsanteile, übrige
22'051'440	27'334'341	96	Vermögens- und Schuldenverwaltung
	1'335'943	97	Rückverteilungen
2'300'000	2'065'004	99	Nicht aufgeteilte Posten

Budget 2012: Statistique fonctionnelle et par nature

Statistique par nature	Charges de personnel	Consommation de biens et services, intérêts passifs	Amortissements	Transferts	Financements spéciaux, imputations internes	Total des charges
Statistique fonctionnelle	Personalaufwand	Sachaufwand, Passivzinsen	Abschreibungen	Umbuchungen	Spezialfinanzierungen, interne Verrechnungen	Total Aufwand
	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000
Administration générale	93'105	48'844	9'286	3'046	9'440	163'720
Ordre et sécurité publics	169'278	74'106	5'753	2'324	6'498	257'960
<i>Dont: Police</i>	75'259	13'349	2'862	29	94	91'593
<i>Justice</i>	42'512	20'694			529	63'736
Formation	778'242	108'652	26'436	210'329	8'575	1'132'234
<i>Dont: Ecoles publiques</i>	367'047	11'837	4'800	12'485	232	396'401
Culture, sports et loisirs	19'277	12'234	2'290	17'210	2'051	53'062
Santé	352'301	126'067	22'671	94'149	206'942	802'129
<i>Dont: Hôpitaux</i>	283'379	109'455	20'100	81'767	170'754	665'455
Prévoyance sociale	12'206	12'134	-5	593'329	12'304	629'967
<i>Dont: Prestations complémentaires</i>	25	3'938		137'640		141'603
Trafic	23'520	30'120	38'105	50'321	4'302	146'368
<i>Dont: Routes cantonales et principales</i>	16'580	23'057	19'412	150	3'863	63'061
<i>Transports publics</i>	1'994	260	7'193	49'651		59'098
Protection environnement / Aménagement territoire	11'533	8'518	2'084	4'569		26'704
Economie publique	19'084	10'721	17'225	231'450	15'184	293'665
<i>Dont: Agriculture</i>	4'202	1'044	9'441	209'522	350	224'558
Finances et impôts	9'201	28'280	82	69'890		107'452
<i>Dont: Intérêts et frais d'émission</i>		17'007				17'007
TOTAL	1'487'747	459'676	123'927	1'276'616	265'295	3'613'261

REMARQUE: En raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants du détail

Budget 2012: Funktionale Gliederung und Gliederung nach Sachgruppen

Investissements propres, prêts et participations Sachgüter, Darlehen und Beteiligungen	Subventions d'investissements	Reports au bilan	Total des dépenses	Total général des dépenses	Gliederung nach Sachgruppen
Sachgüter, Darlehen und Beteiligungen	Investitions- beiträge	Bilanzüber- tragungen	Total Ausgaben	Gesamttotal der Ausgaben	Funktionale Gliederung
Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	
24'500			24'500	188'220	Allgemeine Verwaltung
6'400	500		6'900	264'860	Öffentliche Ordnung und Sicherheit
3'700			3'700	95'293	Davon: Polizei
				63'736	Justiz
34'600	4'800		39'400	1'171'634	Bildung
	4'800		4'800	401'201	Davon: Öffentliche Schulen
1'000	1'500		2'500	55'562	Kultur, Sport und Freizeit
	1'000		1'000	803'129	Gesundheit
	1'000		1'000	666'455	Davon: Spitäler
	35		35	630'002	Soziale Sicherheit
				141'603	Davon: Ergänzungsleistungen AHV - IV
44'580	8'463		53'043	199'411	Verkehr
34'580			34'580	97'641	Davon: Kantons- und Hauptstrassen
	8'463		8'463	67'561	Öffentlicher Verkehr
50	6'884		6'934	33'638	Umweltschutz und Raumordnung
13'162	24'670		37'832	331'497	Volkswirtschaft
5'000	18'670		23'670	248'228	Davon: Landwirtschaft
200			200	107'652	Finanzen und Steuern
				17'007	Davon: Zinsen und Emissionskosten
124'492	47'852		172'344	3'785'605	TOTAL

BEMERKUNG: Aufgrund der gerundeten Beträge stimmen die Totale zum Teil nicht mit der Summe der Detailbeträge überein

