

Budget de l'Etat
Staatsvoranschlag

2013

	Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
Compte de résultats		
Résultat total		497'330
Charges sans imputations internes	3'177'428'660	
Imputations internes	26'483'650	
Total des charges	3'203'912'310	
Revenus sans imputations internes		3'177'925'990
Imputations internes		26'483'650
Total des revenus		3'204'409'640
Résultat opérationnel	-37'502'670	
Charges d'exploitation et charges financières	3'203'912'310	
Revenus d'exploitation et revenus financiers		3'166'409'640
Résultat extraordinaire		38'000'000
Charges extraordinaires		
Revenus extraordinaires		38'000'000
Compte des investissements		
Dépenses	206'504'160	
Recettes		51'541'000
Investissements nets	-154'963'160	
Autofinancement		
Excédent de revenus		497'330
Amortissements - attributions aux fonds et prélèvements sur les fonds		33'711'920
Autofinancement		34'209'250
Investissements nets		-154'963'160
Excédent de financement		
Insuffisance de financement		120'753'910
Degré d'autofinancement		22.1 %
Quote-part des subventions cantonales		41.1 %
(art. 21 al. 2, loi sur les subventions : 41 %)		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Gesamtergebnisse

Erfolgsrechnung		
1'011'180	2'788'641	Total Ergebnis
3'381'425'610	3'415'982'976	Aufwand ohne interne Verrechnungen
231'835'260	28'468'369	Interne Verrechnungen
3'613'260'870	3'444'451'345	Total Aufwand
3'382'436'790	3'418'771'617	Ertrag ohne interne Verrechnungen
231'835'260	28'468'369	Interne Verrechnungen
3'614'272'050	3'447'239'986	Total Ertrag
1'011'180	102'788'641	Operatives Ergebnis
3'613'260'870	3'344'451'345	Betrieblicher Aufwand und Finanzaufwand
3'614'272'050	3'447'239'986	Betrieblicher Ertrag und Finanzertrag
	-100'000'000	Ausserordentliches Ergebnis
	100'000'000	Ausserordentlicher Aufwand Ausserordentlicher Ertrag
Investitionsrechnung		
172'343'900	264'660'486	Ausgaben
51'641'580	87'158'327	Einnahmen
-120'702'320	-177'502'159	Nettoinvestitionen
Selbstfinanzierung		
1'011'180	2'788'641	Ertragsüberschuss
93'980'510	240'487'377	Abschreibungen - Einlagen in Fonds und Entnahmen aus Fonds
94'991'690	243'276'018	Selbstfinanzierung
-120'702'320	-177'502'159	Nettoinvestitionen
	65'773'859	Finanzierungsüberschuss
25'710'630		Finanzierungsfehlbetrag
78.7 %	137.1 %	Selbstfinanzierungsgrad
39.4 %	37.3 %	Anteil der kantonalen Subventionen
(Art. 21 Abs. 2 Subventionsgesetz: 41 %)		

Résultats par Directions
Ergebnisse nach Direktionen

		Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
Total général			
Compte de résultats	Charges	3'203'912'310	
	Revenus		3'204'409'640
	Solde		497'330
Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses		
	Revenus / Recettes		38'000'000
	Solde		38'000'000
Compte des investissements	Dépenses	206'504'160	
	Recettes		51'541'000
	Solde	-154'963'160	
1	Pouvoir législatif		
Compte de résultats	Charges	3'664'920	
	Revenus		8'500
	Solde	-3'656'420	
Compte des investissements	Dépenses	685'000	
	Recettes		
	Solde	-685'000	
2	Pouvoir judiciaire		
Compte de résultats	Charges	69'378'520	
	Revenus		33'797'870
	Solde	-35'580'650	
3	Pouvoir exécutif - Administration		
Compte de résultats	Charges	3'130'868'870	
	Revenus		3'170'603'270
	Solde		39'734'400
Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses		
	Revenus / Recettes		38'000'000
	Solde		38'000'000
Compte des investissements	Dépenses	205'819'160	
	Recettes		51'541'000
	Solde	-154'278'160	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat		
Compte de résultats	Charges	18'646'390	
	Revenus		7'127'900
	Solde	-11'518'490	

Total			
3'613'260'870	3'444'451'345	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'614'272'050	3'447'239'986		Ertrag
1'011'180	2'788'641		Saldo
	100'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
	-100'000'000		Saldo
172'343'900	264'660'486	Investitionsrechnung	Ausgaben
51'641'580	87'158'327		Einnahmen
-120'702'320	-177'502'159		Solde
Gesetzgebende Behörde			1
3'264'140	2'744'447	Erfolgsrechnung	Aufwand
9'500	8'523		Ertrag
-3'254'640	-2'735'924		Saldo
		Investitionsrechnung	Ausgaben
			Einnahmen
			Saldo
Richterliche Behörde			2
67'880'820	65'076'841	Erfolgsrechnung	Aufwand
33'084'750	33'558'234		Ertrag
-34'796'070	-31'518'607		Saldo
Vollziehende Behörde - Verwaltung			3
3'542'115'910	3'376'630'058	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'581'177'800	3'413'673'229		Ertrag
39'061'890	37'043'171		Saldo
	100'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
	-100'000'000		Saldo
172'343'900	264'660'486	Investitionsrechnung	Ausgaben
51'641'580	87'158'327		Einnahmen
-120'702'320	-177'502'159		Saldo
Staatsrat - Staatskanzlei			31
18'719'690	20'320'871	Erfolgsrechnung	Aufwand
6'916'400	7'777'136		Ertrag
-11'803'290	-12'543'735		Saldo

			Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte de résultats	Charges	983'769'750	
		Revenus		425'020'100
		Solde	-558'749'650	
	Compte des investissements	Dépenses	30'689'500	
		Recettes		4'440'000
		Solde	-26'249'500	
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte de résultats	Charges	199'439'270	
		Revenus		154'246'980
		Solde	-45'192'290	
	Compte des investissements	Dépenses	16'065'000	
		Recettes		2'913'000
		Solde	-13'152'000	
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte de résultats	Charges	368'812'330	
		Revenus		282'712'100
		Solde	-86'100'230	
	Compte des investissements	Dépenses	25'935'000	
		Recettes		13'742'000
		Solde	-12'193'000	
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte de résultats	Charges	254'798'710	
		Revenus		145'415'820
		Solde	-109'382'890	
	Compte des investissements	Dépenses	21'191'660	
		Recettes		6'145'000
		Solde	-15'046'660	
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte de résultats	Charges	929'966'160	
		Revenus		292'836'650
		Solde	-637'129'510	
	Compte des investissements	Dépenses	8'000'000	
		Recettes		
		Solde	-8'000'000	

		Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		32
947'762'680	944'114'982	Erfolgsrechnung	Aufwand	
417'753'240	419'635'477		Ertrag	
-530'009'440	-524'479'505		Saldo	
35'900'000	27'699'259	Investitionsrechnung	Ausgaben	
4'248'000	1'315'875		Einnahmen	
-31'652'000	-26'383'384		Saldo	
		Sicherheits- und Justizdirektion		33
191'995'830	186'373'817	Erfolgsrechnung	Aufwand	
149'629'980	145'844'125		Ertrag	
-42'365'850	-40'529'692		Saldo	
6'400'000	9'899'433	Investitionsrechnung	Ausgaben	
2'648'750	1'362'222		Einnahmen	
-3'751'250	-8'537'211		Saldo	
		Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		34
361'935'920	351'147'566	Erfolgsrechnung	Aufwand	
279'729'460	272'610'657		Ertrag	
-82'206'460	-78'536'909		Saldo	
25'332'000	31'669'211	Investitionsrechnung	Ausgaben	
13'890'000	13'224'694		Einnahmen	
-11'442'000	-18'444'517		Saldo	
		Volkswirtschaftsdirektion		35
275'626'830	343'989'457	Erfolgsrechnung	Aufwand	
140'099'640	160'034'408		Ertrag	
-135'527'190	-183'955'049		Saldo	
17'735'000	61'956'292	Investitionsrechnung	Ausgaben	
3'854'310	21'964'341		Einnahmen	
-13'880'690	-39'991'951		Saldo	
		Direktion für Gesundheit und Soziales		36
1'379'251'690	1'101'096'378	Erfolgsrechnung	Aufwand	
764'716'840	526'048'345		Ertrag	
-614'534'850	-575'048'033		Saldo	
7'000'000	27'074'366	Investitionsrechnung	Ausgaben	
	1'164'926		Einnahmen	
-7'000'000	-25'909'440		Saldo	

		Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
37	Direction des finances		
	Compte de résultats	Charges	166'417'940
		Revenus	1'765'230'390
		Solde	1'598'812'450
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	38'000'000
		Solde	38'000'000
	Compte des investissements	Dépenses	1'350'000
		Recettes	
		Solde	-1'350'000
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		
	Compte de résultats	Charges	209'018'320
		Revenus	98'013'330
		Solde	-111'004'990
	Compte des investissements	Dépenses	102'588'000
		Recettes	24'301'000
		Solde	-78'287'000

Finanzdirektion				37
168'040'020	276'762'773	Erfolgsrechnung	Aufwand	
1'736'291'350	1'797'515'780		Ertrag	
1'568'251'330	1'520'753'007		Saldo	
	100'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben	
			Ertrag / Einnahmen	
	-100'000'000		Saldo	
700'000	2'360'414	Investitionsrechnung	Ausgaben	
			Einnahmen	
-700'000	-2'360'414		Saldo	
Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion				38
198'783'250	152'824'214	Erfolgsrechnung	Aufwand	
86'040'890	84'207'302		Ertrag	
-112'742'360	-68'616'912		Saldo	
79'276'900	104'001'509	Investitionsrechnung	Ausgaben	
27'000'520	48'126'269		Einnahmen	
-52'276'380	-55'875'240		Saldo	

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1	Pouvoir législatif		
	Compte de résultats	Charges	3'664'920
		Revenus	8'500
		Solde	-3'656'420
	Compte des investissements	Dépenses	685'000
		Recettes	
		Solde	-685'000
1110	Grand Conseil		
GCON	Compte de résultats		
		Charges	3'034'920
		Revenus	8'500
		Solde	-3'026'420
3000.203	Indemnités de séances	1'000'000	
3010.100	Traitements du personnel	817'980	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	86'000	
3040.300	Allocations sociales	8'360	
3049.000	Indemnités de service	2'000	
305	Contributions aux assurances sociales	72'260	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	81'790	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	840	
3090.000	Frais de formation	6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3102.102	Publications et publicité	350'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	13'500	
3110.100	Achats de mobilier	14'540	
3110.200	Achats de machines	800	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	70'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	15'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	18'000	
3160.100	Locations de locaux	2'000	
3170.005	Frais de réceptions	40'000	
3170.100	Déplacements	180'000	
3300.008	Amortissements des appareils	171'250	
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		2'000

Gesetzgebende Behörde			1
3'264'140	2'744'447	Erfolgsrechnung	Aufwand
9'500	8'523		Ertrag
-3'254'640	-2'735'924		Saldo
		Investitionsrechnung	Ausgaben
			Einnahmen
			Saldo
Grosser Rat			1110
		Erfolgsrechnung	GCON
2'874'140	2'448'143		Aufwand
9'500	8'523		Ertrag
-2'864'640	-2'439'620		Saldo
1'000'000	838'463	Sitzungsgelder	3000.203
796'580	734'825	Gehälter des Personals	3010.100
6'000	26'815	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
10'200	9'120	Sozialzulagen	3040.300
2'000	1'656	Dienstentschädigungen	3049.000
70'180	66'292	Sozialversicherungsbeiträge	305
78'260	65'550	Pensionskassenbeiträge	3051.000
820	783	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	4'840	Ausbildungskosten	3090.000
1'000		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
12'000	9'525	Büromaterialien	3100.100
340'000	359'818	Publikationen und Werbung	3102.102
13'500	1'547	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	550	Anschaffung von Mobilien	3110.100
25'000	579	Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'000	594	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
3'000	508	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
115'000	58'605	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	1'959	Kosten für Telekommunikation	3130.001
20'000	10'793	Posttaxen	3130.002
40'000	10'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
20'000	17'865	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
		Räume, Mieten	3160.100
70'000	31'796	Empfänge, Kosten	3170.005
180'000	141'060	Reisespesen	3170.100
		Abschreibungen auf Geräten	3300.008
54'600	54'600	Kantonale Fraktionsbeiträge	3636.157
6'000	4'580	Kostenrückerstattungen	4260.014
500	2'333	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'000	1'610	Mietzinse	4470.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	685'000	
	Recettes		
	Solde	-685'000	
5060.300	Achats d'appareils	685'000	
1115	Commissions et délégations		
COMM	Compte de résultats		
	Charges	630'000	
	Revenus		
	Solde	-630'000	
3000.200	Commissions	575'000	
3170.100	Déplacements	55'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Gesetzgebende Behörde

Investitionsrechnung			
			Ausgaben
			Einnahmen
			Saldo
Kauf von Geräten			5060.300
Kommissionen und Delegationen			1115
Erfolgsrechnung			COMM
390'000	296'304	Aufwand	
			Ertrag
-390'000	-296'304	Saldo	
325'000	258'428	Kommissionen	3000.200
65'000	37'876	Reisespesen	3170.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2	Pouvoir judiciaire		
	Compte de résultats	Charges	69'378'520
		Revenus	33'797'870
		Solde	-35'580'650
2100	Tribunal cantonal		
TCAN	Compte de résultats		
		Charges	10'152'110
		Revenus	898'500
		Solde	-9'253'610
3000.102	Traitements des juges	2'967'200	
3001.104	Traitements des juges et assesseurs	72'500	
3010.101	Traitements du personnel administratif	3'008'650	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	435'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	28'640	
3040.301	Allocations sociales des juges	34'200	
3049.400	Primes de fidélité	90	
3049.401	Primes de fidélité des juges		
3049.500	Gratifications d'ancienneté	23'000	
305	Contributions aux assurances sociales	524'360	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	416'330	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'170	
3060.000	Pensions de retraite	706'250	
3090.000	Frais de formation	17'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'000	
3100.100	Fournitures de bureau	40'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	17'000	
3102.102	Publications et publicité	42'000	
3103.300	Livres	28'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	25'000	
3110.100	Achats de mobilier	2'100	
3110.200	Achats de machines		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	3'300	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	83'100	
312	Chauffage, éclairage, eau	60'900	
3120.004	Impôts et contributions	2'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	55'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'600	
3130.002	Taxes postales	76'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	135'000	
3134.000	Assurances	7'820	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	125'300	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	15'000	
3181.000	Pertes sur créances	8'000	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	135'000	
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles	10'000	

Richterliche Behörde			2
67'880'820	65'076'841	Erfolgsrechnung	Aufwand
33'084'750	33'558'234		Ertrag
-34'796'070	-31'518'607		Saldo
Kantonsgericht			2100
		Erfolgsrechnung	TCAN
10'801'810	11'342'894		Aufwand
828'200	911'204		Ertrag
-9'973'610	-10'431'690		Saldo
2'925'080	2'786'013	Gehälter der Richter	3000.102
229'000	228'244	Gehälter der Richter und Beisitzer	3001.104
2'911'020	2'585'742	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
1'337'500	1'223'522	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	22'024	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
26'080	29'787	Sozialzulagen	3040.300
26'100	34'840	Sozialzulagen der Richter	3040.301
380	946	Treueprämien	3049.400
	767	Treueprämien der Richter	3049.401
	3'704	Dienstaltersgeschenke	3049.500
508'640	599'257	Sozialversicherungsbeiträge	305
331'160	366'941	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'140	5'783	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
507'570	572'611	Ruhegehälter	3060.000
16'000	-18'087	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	4'954	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
32'000	33'289	Büromaterialien	3100.100
16'000	17'172	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
32'000	41'859	Publikationen und Werbung	3102.102
27'000	29'566	Bücher	3103.300
25'000	28'150	Abonnemente und Beiträge	3103.301
12'720	10'157	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'040	1'040	Anschaffung von Maschinen	3110.200
300	410	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
125'500	118'574	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
20'800	15'368	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
		Steuern und Beiträge	3120.004
25'000	2'271	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'520	6'043	Kosten für Telekommunikation	3130.001
73'500	79'573	Posttaxen	3130.002
235'000	324'339	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'710	2'830	Versicherungen	3134.000
126'450	181'605	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'000	1'030	Empfänge, Kosten	3170.005
15'000	12'726	Reisespesen	3170.100
10'000	4'140	Debitorenverluste	3181.000
110'000	127'339	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005
20'000	8'143	Debitorenverluste, Zivilsachen	3181.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.005	Indemnités en matière pénale	70'000	
3199.017	Débours administratifs	15'000	
3199.061	Débours pénaux	10'000	
3199.062	Débours civils	8'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	450'000	
3199.064	Assistance judiciaire civile	370'000	
3199.065	Assistance judiciaire administrative	100'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	600	
4210.000	Emoluments		290'000
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		170'000
4210.014	Emoluments judiciaires civils		200'000
4250.000	Ventes		3'500
4250.001	Ventes d'imprimés		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		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		12'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		10'000
4260.059	Débours civils récupérés		4'000
4270.000	Amendes		1'000
2105	Tribunaux d'arrondissements		
TARR	Compte de résultats		
	Charges	22'529'960	
	Revenus		6'018'700
	Solde	-16'511'260	
3000.102	Traitements des juges	3'512'430	
3001.104	Traitements des juges et assesseurs	481'000	
3001.109	Traitements des juges exerçant leur fonction à titre accessoire		
3010.101	Traitements du personnel administratif	6'385'660	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	168'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	66'330	
3040.301	Allocations sociales des juges	42'780	
3049.400	Primes de fidélité	7'010	
3049.401	Primes de fidélité des juges	2'100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	15'330	
3049.501	Gratifications d'ancienneté des juges		
305	Contributions aux assurances sociales	918'630	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	980'030	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'770	
3090.000	Frais de formation	42'700	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'300	
3100.100	Fournitures de bureau	150'700	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

70'000	944'630	Entschädigungen in Strafsachen	3199.005
15'000	20'157	Verwaltungsauslagen	3199.017
10'000		Auslagen in Strafsachen	3199.061
8'000	1'462	Auslagen in Zivilsachen	3199.062
450'000	395'216	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
400'000	369'859	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	3199.064
100'000	118'298	Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen	3199.065
600	600	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
245'000	290'221	Gebühren	4210.000
180'000	169'270	Gerichtsgebühren in Strafsachen	4210.013
160'000	167'705	Gerichtsgebühren in Zivilsachen	4210.014
4'000	2'990	Verkäufe	4250.000
60'000	54'417	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	3'480	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	42'566	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
6'000	4'874	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
6'000	10'259	Rückerstattete Auslagen Verwaltungssachen	4260.033
105'000	97'262	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge	4260.039
31'000	28'801	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
15'000	8'933	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen	4260.057
10'000	29'126	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
6'000		Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen	4260.059
200	1'300	Bussen	4270.000

Bezirksgerichte

2105

Erfolgsrechnung

TARR

22'987'210	20'425'803	Aufwand
6'330'900	5'284'031	Ertrag
-16'656'310	-15'141'772	Saldo

3'431'640	3'443'427	Gehälter der Richter	3000.102
445'000	456'477	Gehälter der Richter und Beisitzer	3001.104
25'000	19'984	Gehälter der nebenamtlichen Richter	3001.109
6'363'040	6'000'344	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	89'309	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
71'600	85'298	Sozialzulagen	3040.300
41'400	47'350	Sozialzulagen der Richter	3040.301
10'530	12'420	Treueprämien	3049.400
3'150	4'200	Treueprämien der Richter	3049.401
15'220		Dienstaltersgeschenke	3049.500
	29'322	Dienstaltersgeschenke der Richter	3049.501
907'930	855'277	Sozialversicherungsbeiträge	305
976'940	816'546	Pensionskassenbeiträge	3051.000
9'670	9'233	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
49'000	39'374	Ausbildungskosten	3090.000
10'300	11'162	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
132'700	146'798	Büromaterialien	3100.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3101.001	Matériel de nettoyage	3'600	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	4'500	
3103.300	Livres	59'900	
3103.301	Abonnements et cotisations	22'900	
3110.100	Achats de mobilier	7'410	
3110.200	Achats de machines	6'450	
312	Chauffage, éclairage, eau	107'500	
3120.004	Impôts et contributions	400	
3130.000	Prestations de service par des tiers	60'000	
3130.001	Frais de télécommunications	26'200	
3130.002	Taxes postales	553'500	
3130.047	Frais bancaires	250	
3134.000	Assurances	9'730	
3160.100	Locations de locaux	238'500	
3170.100	Déplacements	69'100	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	2'199'000	
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles	178'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale	410'000	
3199.061	Débours pénaux	2'012'000	
3199.062	Débours civils	311'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	802'000	
3199.064	Assistance judiciaire civile	2'252'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	403'250	
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		426'000
4210.014	Emoluments judiciaires civils		2'525'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		28'200
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		84'500
4260.057	Dépenses administratives civiles récupérées		255'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		2'012'000
4260.059	Débours civils récupérés		311'000
4260.060	Assistance judiciaire pénale récupérée		10'000
4260.061	Assistance judiciaire civile récupérée		140'000
4270.000	Amendes		227'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
2111	Ministère public		
MINP	Compte de résultats		
	Charges	14'254'450	
	Revenus		8'355'000
	Solde	-5'899'450	
3000.102	Traitements des juges	2'654'010	
3000.203	Indemnités de séances	15'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	3'776'590	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	141'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	35'200	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

3'600	3'375	Reinigungsmaterialien	3101.001
4'800	3'505	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
57'700	60'550	Bücher	3103.300
15'900	22'613	Abonnemente und Beiträge	3103.301
28'520	24'455	Anschaffung von Mobilien	3110.100
8'120	6'340	Anschaffung von Maschinen	3110.200
116'700	87'533	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
400	146	Steuern und Beiträge	3120.004
33'120	224'729	Dienstleistungen Dritter	3130.000
23'600	23'066	Kosten für Telekommunikation	3130.001
541'000	540'079	Posttaxen	3130.002
250		Bankspesen	3130.047
6'380	9'595	Versicherungen	3134.000
264'630	257'535	Räume, Mieten	3160.100
67'200	66'468	Reisespesen	3170.100
2'497'000	1'999'312	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005
183'000	181'708	Debitorenverluste, Zivilsachen	3181.006
390'000		Entschädigungen in Strafsachen	3199.005
2'372'000	1'181'568	Auslagen in Strafsachen	3199.061
318'000	305'916	Auslagen in Zivilsachen	3199.062
1'001'000	761'158	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
2'152'000	2'197'215	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	3199.064
409'170	402'415	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
505'000	305'808	Gerichtsgebühren in Strafsachen	4210.013
2'201'000	2'406'981	Gerichtsgebühren in Zivilsachen	4210.014
	18'958	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	7'913	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
25'400	27'279	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
96'500	80'902	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
461'000	488'661	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen	4260.057
2'372'000	1'181'568	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
318'000	305'916	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen	4260.059
10'000		Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Strafsachen	4260.060
122'000	163'750	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen	4260.061
220'000	206'985	Bussen	4270.000
	89'309	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Staatsanwaltschaft

2111

Erfolgsrechnung

MINP

13'418'940	13'673'423	Aufwand
7'920'000	9'008'063	Ertrag
-5'498'940	-4'665'360	Saldo

2'536'070	2'264'809	Gehälter der Richter	3000.102
		Sitzungsgelder	3000.203
3'607'230	3'895'887	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
62'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	14'431	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
75'150	69'419	Sozialzulagen	3040.300

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.301	Allocations sociales des juges	43'010	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.500	Gratifications d'ancienneté	3'570	
3049.501	Gratifications d'ancienneté des juges	15'580	
305	Contributions aux assurances sociales	567'160	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	636'120	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	6'190	
3090.000	Frais de formation	47'900	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	120'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'900	
3103.300	Livres	18'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'500	
3110.100	Achats de mobilier	21'890	
3110.200	Achats de machines	3'620	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	70'000	
3120.004	Impôts et contributions	3'200	
3130.001	Frais de télécommunications	20'000	
3130.002	Taxes postales	190'000	
3134.000	Assurances	3'250	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	50'000	
3160.100	Locations de locaux	364'760	
3170.100	Déplacements	13'000	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	1'950'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale	240'000	
3199.061	Débours pénaux	2'880'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	350'000	
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		1'380'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		5'000
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		320'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		1'400'000
4260.060	Assistance judiciaire pénale récupérée		
4270.000	Amendes		5'250'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
2112	Tribunal des mesures de contrainte		
TMCO	Compte de résultats		
	Charges	492'620	
	Revenus		500
	Solde	-492'120	
3000.102	Traitements des juges	279'510	
3010.101	Traitements du personnel administratif	39'290	
3040.300	Allocations sociales	1'800	
3040.301	Allocations sociales des juges	3'600	
305	Contributions aux assurances sociales	27'910	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

	10'950	Sozialzulagen der Richter	3040.301
380	1'190	Treueprämien	3049.400
29'970		Dienstaltersgeschenke	3049.500
		Dienstaltersgeschenke der Richter	3049.501
540'800	537'778	Sozialversicherungsbeiträge	305
596'770	528'986	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'910	5'829	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
35'000	24'298	Ausbildungskosten	3090.000
5'000	4'598	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
110'000	119'039	Büromaterialien	3100.100
1'000	2'167	Reinigungsmaterialien	3101.001
20'000	18'039	Bücher	3103.300
3'000	6'321	Abonnemente und Beiträge	3103.301
24'060	64'310	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'920		Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'000	1'663	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
73'000	33'401	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'700	2'989	Steuern und Beiträge	3120.004
14'000	16'436	Kosten für Telekommunikation	3130.001
200'000	183'279	Posttaxen	3130.002
3'420	3'460	Versicherungen	3134.000
38'000	199'706	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
364'760	364'760	Räume, Mieten	3160.100
13'800	9'335	Reisespesen	3170.100
1'900'000	1'924'047	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005
200'000		Entschädigungen in Strafsachen	3199.005
2'500'000	2'995'760	Auslagen in Strafsachen	3199.061
450'000	370'534	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
1'260'000	1'864'213	Gerichtsgebühren in Strafsachen	4210.013
	12'723	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	59'449	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
5'000	6'746	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
305'000	321'939	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
1'300'000	1'407'599	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
	3'600	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Strafsachen	4260.060
5'050'000	5'317'361	Bussen	4270.000
	14'431	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Zwangsmassnahmengericht

2112

Erfolgsrechnung

TMCO

501'450

Aufwand

500

Ertrag

-500'950

Saldo

277'760

Gehälter der Richter

3000.102

37'860

Gehälter des Verwaltungspersonals

3010.101

1'800

Sozialzulagen

3040.300

3'600

Sozialzulagen der Richter

3040.301

27'510

Sozialversicherungsbeiträge

305

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	33'690	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	270	
3090.000	Frais de formation	2'500	
3100.100	Fournitures de bureau	9'000	
3103.300	Livres	3'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'600	
3110.100	Achats de mobilier	4'570	
312	Chauffage, éclairage, eau	3'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'200	
3130.002	Taxes postales	14'000	
3134.000	Assurances	120	
3160.100	Locations de locaux	19'060	
3170.100	Déplacements	4'000	
3199.017	Débours administratifs	10'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	6'000	
3199.065	Assistance judiciaire administrative	27'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		500
2115	Tribunal des mineurs		
CPMI	Compte de résultats		
	Charges	2'578'910	
	Revenus		381'800
	Solde	-2'197'110	
3000.102	Traitements des juges	389'930	
3001.105	Traitements des assesseurs	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	972'630	
3040.300	Allocations sociales	10'980	
3040.301	Allocations sociales des juges	3'410	
3049.400	Primes de fidélité	820	
3049.401	Primes de fidélité des juges	900	
3049.501	Gratifications d'ancienneté des juges	15'010	
305	Contributions aux assurances sociales	119'960	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	131'820	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'420	
3090.000	Frais de formation	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	800	
3100.100	Fournitures de bureau	9'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	4'000	
3103.300	Livres	3'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000	
3110.100	Achats de mobilier		
312	Chauffage, éclairage, eau	22'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	32'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	17'000	
3134.000	Assurances	910	
3160.100	Locations de locaux	189'020	
3170.100	Déplacements	11'500	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

33'360		Pensionskassenbeiträge	3051.000
270		Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'500		Ausbildungskosten	3090.000
3'000		Büromaterialien	3100.100
3'500		Bücher	3103.300
1'600		Abonnemente und Beiträge	3103.301
20'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'000		Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'500		Kosten für Telekommunikation	3130.001
25'000		Posttaxen	3130.002
130		Versicherungen	3134.000
19'060		Räume, Mieten	3160.100
3'000		Reisespesen	3170.100
10'000		Verwaltungsauslagen	3199.017
		Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
27'000		Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen	3199.065
500		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

Jugendgericht

2115

Erfolgsrechnung

CPMI

2'555'670	2'365'984	Aufwand
432'300	361'781	Ertrag
-2'123'370	-2'004'203	Saldo

386'120	395'679	Gehälter der Richter	3000.102
7'000	1'513	Gehälter der Beisitzer	3001.105
956'160	885'968	Gehälter des Personals	3010.100
10'980	10'503	Sozialzulagen	3040.300
3'410	3'690	Sozialzulagen der Richter	3040.301
1'070	1'111	Treueprämien	3049.400
1'050	1'200	Treueprämien der Richter	3049.401
		Dienstaltersgeschenke der Richter	3049.501
116'390	113'287	Sozialversicherungsbeiträge	305
129'350	107'284	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'400	1'338	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
9'000	8'134	Ausbildungskosten	3090.000
800	1'102	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
13'000	8'981	Büromaterialien	3100.100
	3'553	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
3'000	2'584	Bücher	3103.300
3'500	2'588	Abonnemente und Beiträge	3103.301
4'570		Anschaffung von Mobilien	3110.100
20'800	19'470	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
32'000	29'354	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	3'900	Kosten für Telekommunikation	3130.001
17'000	15'527	Posttaxen	3130.002
930	890	Versicherungen	3134.000
188'640	186'695	Räume, Mieten	3160.100
11'500	11'603	Reisespesen	3170.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	200'000	
3199.061	Débours pénaux	300'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	120'000	
4210.000	Emoluments		37'000
4260.030	Recettes administratives diverses		800
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		14'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		300'000
4270.000	Amendes		30'000
2120	Justices de paix		
JUPA	Compte de résultats		
	Charges	6'470'930	
	Revenus		794'410
	Solde	-5'676'520	
3001.106	Traitements des assesseurs et des suppléants	301'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'608'290	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	838'600	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	56'080	
3049.400	Primes de fidélité	400	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'480	
305	Contributions aux assurances sociales	343'930	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	342'120	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'140	
3090.000	Frais de formation	15'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'500	
3100.100	Fournitures de bureau	53'300	
3101.001	Matériel de nettoyage	2'500	
3103.300	Livres	21'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'900	
3110.100	Achats de mobilier	3'750	
3110.200	Achats de machines	1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	43'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	75'400	
3130.001	Frais de télécommunications	13'500	
3130.002	Taxes postales	82'500	
3134.000	Assurances	2'010	
3160.100	Locations de locaux	340'000	
3170.100	Déplacements	35'700	
3181.000	Pertes sur créances		
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles	25'800	
3199.060	Frais d'assistance judiciaire	115'500	
3199.062	Débours civils	3'300	
3199.064	Assistance judiciaire civile		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	117'630	
4210.000	Emoluments		708'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

155'000	211'030	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005
350'000	282'475	Auslagen in Strafsachen	3199.061
130'000	56'525	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
37'000	35'007	Gebühren	4210.000
1'300	744	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
14'000	12'756	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
350'000	282'475	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
30'000	30'800	Bussen	4270.000

Friedensgerichte

2120

Erfolgsrechnung

JUPA

4'859'810	4'899'113	Aufwand
766'890	821'488	Ertrag
-4'092'920	-4'077'625	Saldo

226'000	230'311	Gehälter der Beisitzer und Ersatzbeisitzer	3001.106
3'130'180	3'202'251	Gehälter des Personals	3010.100
		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	79'035	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	56'268	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
52'950	55'393	Sozialzulagen	3040.300
690	1'045	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
297'520	294'258	Sozialversicherungsbeiträge	305
298'900	241'550	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'370	3'421	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	8'522	Ausbildungskosten	3090.000
6'500	4'082	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
55'000	50'543	Büromaterialien	3100.100
3'000	545	Reinigungsmaterialien	3101.001
20'000	10'310	Bücher	3103.300
3'600	9'632	Abonnemente und Beiträge	3103.301
5'970	7'394	Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
33'900	23'181	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
58'520	36'030	Dienstleistungen Dritter	3130.000
14'700	11'911	Kosten für Telekommunikation	3130.001
81'500	77'511	Posttaxen	3130.002
1'900	1'920	Versicherungen	3134.000
264'180	229'664	Räume, Mieten	3160.100
35'200	30'851	Reisespesen	3170.100
	97	Debitorenverluste	3181.000
26'600	23'595	Debitorenverluste, Zivilsachen	3181.006
109'000	88'476	Kosten der unentgeltlichen Rechtspflege	3199.060
300	3'143	Auslagen in Zivilsachen	3199.062
	798	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	3199.064
119'330	117'378	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
689'000	650'426	Gebühren	4210.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		5'410
4260.059	Débours civils récupérés		81'000
4409.000	Intérêts de retard		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
2125	Offices des poursuites		
OPOU	Compte de résultats		
	Charges	10'165'810	
	Revenus		16'129'500
	Solde		5'963'690
3010.100	Traitements du personnel	5'017'310	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	47'400	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	69'950	
3049.400	Primes de fidélité	4'490	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	441'800	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	432'360	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'500	
3090.000	Frais de formation	23'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	12'700	
3100.100	Fournitures de bureau	123'700	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'000	
3103.300	Livres	3'300	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'600	
3110.100	Achats de mobilier	29'700	
3110.200	Achats de machines	7'700	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	13'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	53'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	15'500	
3130.001	Frais de télécommunications	13'800	
3130.002	Taxes postales	52'400	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3133.000	Charges d'utilisations informatiques	63'000	
3134.000	Assurances	3'960	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	1'700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3160.100	Locations de locaux	365'800	
3170.100	Déplacements	21'900	
3199.018	Débours récupérables	2'730'000	
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications	490'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	115'240	
4210.000	Emoluments		12'685'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

	26'717	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	17'876	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
890	5'116	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
77'000	65'058	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen	4260.059
	27	Verzugszinsen	4409.000
	56'268	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
Betreibungsämter			2125
Erfolgsrechnung			OPOU
10'081'060	9'779'646	Aufwand	
15'612'500	15'952'887	Ertrag	
5'531'440	6'173'241	Saldo	
5'023'730	4'818'918	Gehälter des Personals	3010.100
		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	68'400	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	44'401	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
67'130	70'187	Sozialzulagen	3040.300
5'580	6'784	Treueprämien	3049.400
3'970		Dienstaltersgeschenke	3049.500
440'740	420'882	Sozialversicherungsbeiträge	305
416'460	369'363	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'480	5'181	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
17'300	20'148	Ausbildungskosten	3090.000
11'700	11'148	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
116'300	130'929	Büromaterialien	3100.100
1'500	128	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
3'300	2'734	Bücher	3103.300
5'600	5'446	Abonnemente und Beiträge	3103.301
7'510	25'286	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'700	5'421	Anschaffung von Maschinen	3110.200
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
57'600	40'912	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
8'500	17'019	Dienstleistungen Dritter	3130.000
15'200	12'412	Kosten für Telekommunikation	3130.001
54'700	48'332	Posttaxen	3130.002
210'000	400'038	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
59'800	10'482	Informatik-Nutzungsaufwand	3133.000
4'080	4'180	Versicherungen	3134.000
1'700	864	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
13'000	6'521	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
371'650	364'812	Räume, Mieten	3160.100
21'800	20'151	Reisespesen	3170.100
2'676'000	2'733'511	Rückforderbare Auslagen	3199.018
340'000		Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	3910.000
117'030	115'056	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
12'220'000	12'441'867	Gebühren	4210.000
	16'300	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		19'500
4260.032	Débours récupérés		3'425'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
2130	Office des faillites		
OFAI	Compte de résultats		
		Charges	
		1'958'580	
		Revenus	1'189'000
		Solde	-769'580
3010.100	Traitements du personnel	1'188'010	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	8'230	
3049.400	Primes de fidélité	2'440	
305	Contributions aux assurances sociales	102'310	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	108'990	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'270	
3090.000	Frais de formation	6'000	
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	6'100	
3110.200	Achats de machines	400	
312	Chauffage, éclairage, eau	28'800	
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	830	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	1'700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'000	
3160.100	Locations de locaux	232'800	
3170.100	Déplacements	4'000	
3181.000	Pertes sur créances	100'000	
3199.018	Débours récupérables	60'000	
4210.000	Emoluments		1'000'000
4260.030	Recettes administratives diverses		9'000
4260.032	Débours récupérés		180'000
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	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

	34'151	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
20'500	25'787	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'372'000	3'390'381	Rückerstattete Auslagen	4260.032
	44'401	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Konkursamt **2130**

Erfolgsrechnung OFAI

1'928'460	2'004'292	Aufwand	
1'163'000	1'190'142	Ertrag	
-765'460	-814'150	Saldo	

1'177'380	1'123'628	Gehälter des Personals	3010.100
	45'622	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
14'010	11'400	Sozialzulagen	3040.300
2'640	2'200	Treueprämien	3049.400
104'120	98'795	Sozialversicherungsbeiträge	305
108'830	93'838	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'260	1'198	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
7'000	4'671	Ausbildungskosten	3090.000
500	463	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
13'000	12'378	Büromaterialien	3100.100
500	206	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'500	1'732	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'080	13'272	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'100		Anschaffung von Maschinen	3110.200
27'800	25'850	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
14'200	12'723	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	2'632	Kosten für Telekommunikation	3130.001
60'000	51'174	Posttaxen	3130.002
840	870	Versicherungen	3134.000
1'700	1'042	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
14'000	9'266	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
229'500	233'569	Räume, Mieten	3160.100
2'500	4'050	Reisespesen	3170.100
80'000	194'181	Debitorenverluste	3181.000
60'000	59'533	Rückforderbare Auslagen	3199.018
984'000	1'003'811	Gebühren	4210.000
12'000	8'326	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
167'000	178'005	Rückerstattete Auslagen	4260.032

Enteignungskommission **2160**

Erfolgsrechnung COEX

30'360	22'124	Aufwand	
30'360	28'639	Ertrag	
	6'515	Saldo	

25'000	20'393	Gehälter der Mitglieder	3001.108
360		Büromaterialien	3100.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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	333'360	
	Revenus		
	Solde	-333'360	
3000.200	Commissions	210'000	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	70'000	
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	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	5'000	
3103.300	Livres	600	
3110.200	Achats de machines	2'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'000	
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	12'500	
3199.017	Débours administratifs		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	16'960	
2900	Conseil de la magistrature		
CMAG	Compte de résultats		
	Charges	411'430	
	Revenus		100
	Solde	-411'330	
3000.200	Commissions	120'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	208'050	
3040.300	Allocations sociales	4'500	
305	Contributions aux assurances sociales	18'350	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	21'440	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	210	
3090.000	Frais de formation	800	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau	2'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	3'200	
3102.102	Publications et publicité	500	
3103.300	Livres	1'000	
3110.100	Achats de mobilier		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

3'000		Reisespesen	3170.100
2'000	1'732	Verwaltungsauslagen	3199.017
30'360	28'639	Gebühren	4210.000

Schlichtungskommissionen in Miet- und Pachtangelegenheiten **2170**

Erfolgsrechnung **COCO**

306'500	206'210	Aufwand
		Ertrag
-306'500	-206'210	Saldo

210'000	129'057	Kommissionen	3000.200
60'000	54'013	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	1'815	Sozialzulagen	3040.300
	4'778	Sozialversicherungsbeiträge	305
	1'368	Pensionskassenbeiträge	3051.000
	150	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
500		Ausbildungskosten	3090.000
5'000	324	Büromaterialien	3100.100
600		Bücher	3103.300
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
4'000		Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'600		Dienstleistungen Dritter	3130.000
300	196	Kosten für Telekommunikation	3130.001
9'000		Posttaxen	3130.002
15'500	3'000	Räume, Mieten	3160.100
	11'509	Verwaltungsauslagen	3199.017
		Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002

Justizrat **2900**

Erfolgsrechnung **CMAG**

409'550	357'350	Aufwand
100		Ertrag
-409'450	-357'350	Saldo

120'000	102'408	Kommissionen	3000.200
205'140	184'765	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
2'700	3'870	Sozialzulagen	3040.300
18'030	16'263	Sozialversicherungsbeiträge	305
21'080	17'214	Pensionskassenbeiträge	3051.000
200	188	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
800		Ausbildungskosten	3090.000
	293	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
2'000	1'261	Büromaterialien	3100.100
3'500	2'800	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
500		Publikationen und Werbung	3102.102
1'000	423	Bücher	3103.300
2'970		Anschaffung von Mobilien	3110.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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	500	
4260.030	Recettes administratives diverses		100

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Richterliche Behörde

4'000	2'548	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
800		Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	199	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'500	1'769	Posttaxen	3130.002
130	140	Versicherungen	3134.000
22'950	22'949	Räume, Mieten	3160.100
750	260	Reisespesen	3170.100
100		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3	Pouvoir exécutif - Administration		
	Compte de résultats	Charges	3'130'868'870
		Revenus	3'170'603'270
		Solde	39'734'400
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	38'000'000
		Solde	38'000'000
	Compte des investissements	Dépenses	205'819'160
		Recettes	51'541'000
		Solde	-154'278'160
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat		
	Compte de résultats	Charges	18'646'390
		Revenus	7'127'900
		Solde	-11'518'490
3100	Conseil d'Etat		
CETA	Compte de résultats		
		Charges	4'766'250
		Revenus	251'000
		Solde	-4'515'250
3000.100	Traitements des Conseillers d'Etat	1'786'950	
3040.303	Allocations sociales	10'800	
305	Contributions aux assurances sociales	153'380	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'650	
3060.000	Pensions de retraite	1'884'060	
3130.000	Prestations de service par des tiers	250'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3134.000	Assurances	410	
3170.005	Frais de réceptions	200'000	
3170.100	Déplacements	101'000	
3170.200	Délégations et représentations	73'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	303'000	
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

Vollziehende Behörde - Verwaltung			3
3'542'115'910	3'376'630'058	Erfolgsrechnung Aufwand	
3'581'177'800	3'413'673'229	Ertrag	
39'061'890	37'043'171	Saldo	
	100'000'000	Ausserordentliches Ergebnis Aufwand / Ausgaben	
		Ertrag / Einnahmen	
	-100'000'000	Saldo	
172'343'900	264'660'486	Investitionsrechnung Ausgaben	
51'641'580	87'158'327	Einnahmen	
-120'702'320	-177'502'159	Saldo	
Staatsrat - Staatskanzlei			31
18'719'690	20'320'871	Erfolgsrechnung Aufwand	
6'916'400	7'777'136	Ertrag	
-11'803'290	-12'543'735	Saldo	
Staatsrat			3100
		Erfolgsrechnung	CETA
5'026'710	5'005'539	Aufwand	
251'000	566'996	Ertrag	
-4'775'710	-4'438'543	Saldo	
1'785'170	1'772'889	Gehälter der Staatsräte	3000.100
5'400	7'200	Sozialzulagen	3040.303
143'500	142'370	Sozialversicherungsbeiträge	305
980	637	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'168'230	2'006'800	Ruhegehälter	3060.000
150'000	99'480	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'455	Kosten für Telekommunikation	3130.001
430	440	Versicherungen	3134.000
200'000	571'702	Empfänge, Kosten	3170.005
96'000	73'418	Reisespesen	3170.100
72'000	72'000	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
403'000	257'149	Konferenzkostenanteil	3631.000
180'000	496'031	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
1'000	50	Kostenrückerstattungen	4260.014
70'000	70'915	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge	4260.039

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3105	Chancellerie d'Etat		
CHAN	Compte de résultats		
	Charges	4'642'020	
	Revenus		423'000
	Solde	-4'219'020	
3000.200	Commissions	3'000	
3000.204	Indemnités pour les bureaux électoraux (canton et préfectures)	30'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'733'870	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	126'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	41'160	
3049.400	Primes de fidélité	1'400	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'940	
305	Contributions aux assurances sociales	241'670	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	266'270	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'670	
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	1'000	
3102.102	Publications et publicité	368'000	
3102.106	Matériel de votations	180'000	
3103.300	Livres	3'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	65'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
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	5'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	215'000	
3130.001	Frais de télécommunications	11'000	
3130.002	Taxes postales	50'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	30'000	
3134.000	Assurances	5'040	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	3'000	
3151.500	Entretien des véhicules	15'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	80'000	
3170.005	Frais de réceptions	52'000	
3170.100	Déplacements	22'000	
3170.200	Délégations et représentations	11'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3192.015	Droits d'auteurs	11'000	
3511.007	Versements aux provisions		
3636.147	Subventions cantonales aux partis politiques		
4120.001	Droits d'affermage de la Feuille officielle		115'000

Staatskanzlei			3105
Erfolgsrechnung			CHAN
4'630'910	6'189'331	Aufwand	
351'000	480'065	Ertrag	
-4'279'910	-5'709'266	Saldo	
3'000	2'087	Kommissionen	3000.200
20'000	64'534	Entschädigungen für die Wahlbüros (Kanton und Oberämter)	3000.204
2'692'250	2'472'792	Gehälter des Personals	3010.100
73'000	76'056	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	90'801	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	164'455	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
42'670	43'860	Sozialzulagen	3040.300
1'700	2'780	Treueprämien	3049.400
	12'963	Dienstaltersgeschenke	3049.500
235'850	223'327	Sozialversicherungsbeiträge	305
263'880	225'095	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'640	2'428	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
17'000	13'761	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	4'075	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
35'000	34'164	Büromaterialien	3100.100
2'500	936	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
368'000	535'771	Publikationen und Werbung	3102.102
200'000	567'596	Abstimmungsmaterial	3102.106
5'000	1'905	Bücher	3103.300
67'000	23'000	Abonnemente und Beiträge	3103.301
8'400		Anschaffung von Mobilien	3110.100
7'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
5'000	282	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	124'939	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
5'000	4'533	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
13'000	165	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
155'000	209'695	Dienstleistungen Dritter	3130.000
11'000	10'705	Kosten für Telekommunikation	3130.001
50'000	45'137	Posttaxen	3130.002
150'000	350'407	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
5'020	4'167	Versicherungen	3134.000
	2'354	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
15'000	11'785	Fahrzeugunterhalt	3151.500
83'000	64'752	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
47'000	86'546	Empfänge, Kosten	3170.005
21'000	20'244	Reisespesen	3170.100
11'000	11'000	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
	88	Debitorenverluste	3181.000
11'000	10'146	Urheberrechte	3192.015
	100'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
	570'000	Kantonsbeiträge an politische Parteien	3636.147
115'000	78'105	Verpachtung des Amtsblattes	4120.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4210.000	Emoluments		125'000
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		6'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		55'000
3110	Service d'achat du matériel et des imprimés		
ECON	Compte de résultats		
	Charges	7'713'030	
	Revenus		6'453'500
	Solde	-1'259'530	
3010.100	Traitements du personnel	1'114'010	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	40'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	11'550	
3049.400	Primes de fidélité	3'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	97'300	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	102'690	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'210	
3090.000	Frais de formation	4'200	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau	6'000	
3101.003	Achats de matériel	550'000	
3101.005	Matériel photographique	1'000	
3101.012	Matériel pour la revente	200'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	500	
3110.100	Achats de mobilier	2'370	
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	12'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	3'500	
3134.000	Assurances	2'700	
3150.200	Entretien des machines	50'000	
3151.500	Entretien des véhicules	5'000	
3170.100	Déplacements	3'000	
3181.014	Ecartés d'inventaires	1'000	
3900.002	Coût marchandises livrées aux services de l'Etat	5'500'000	
4250.001	Ventes d'imprimés		150'000
4250.002	Ventes de matériel		200'000
4250.030	Marge sur ventes internes		600'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		3'500
4900.002	Produit marchandises livrées aux services de l'Etat		5'500'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Staatsrat - Staatskanzlei

110'000	123'885	Gebühren	4210.000
120'000	104'166	Materialverkäufe	4250.002
	1'728	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
2'000	1'658	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
4'000	6'069	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	164'455	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
		Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
Amt für Drucksachen und Material			3110
Erfolgsrechnung			ECON
7'584'830	7'820'869	Aufwand	
6'314'000	6'685'087	Ertrag	
-1'270'830	-1'135'782	Saldo	
1'123'740	1'111'501	Gehälter des Personals	3010.100
30'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	34'429	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
11'550	13'410	Sozialzulagen	3040.300
5'300	5'900	Treueprämien	3049.400
7'120		Dienstaltersgeschenke	3049.500
94'070	97'381	Sozialversicherungsbeiträge	305
105'040	93'441	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'200	1'179	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	4'050	Ausbildungskosten	3090.000
500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
7'000	5'563	Büromaterialien	3100.100
460'000	522'149	Materialkäufe	3101.003
2'000	998	Fotomaterialien	3101.005
220'000	179'753	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
500		Abonnemente und Beiträge	3103.301
2'310		Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'100		Anschaffung von Maschinen	3110.200
7'900	1'312	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
22'000	5'989	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'733	Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'500	2'934	Posttaxen	3130.002
3'000	2'047	Versicherungen	3134.000
60'000	42'207	Unterhalt der Maschinen	3150.200
5'000	4'882	Fahrzeugunterhalt	3151.500
4'500	2'719	Reisespesen	3170.100
500	6'222	Inventarabweichung	3181.014
5'400'000	5'681'073	Kostenbelastung Warenverkauf Staatsdienste	3900.002
150'000	121'542	Verkauf von Drucksachen	4250.001
200'000	183'040	Materialverkäufe	4250.002
560'000	694'265	Verkaufsmarge interne Verkäufe	4250.030
	1'550	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
4'000	3'616	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
5'400'000	5'681'073	Warenträge Staatsdienste	4900.002

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3115	Service de législation		
OLEG	Compte de résultats		
	Charges	1'039'000	
	Revenus		400
	Solde	-1'038'600	
3010.100	Traitements du personnel	827'800	
3040.300	Allocations sociales	4'180	
3049.400	Primes de fidélité	1'750	
305	Contributions aux assurances sociales	69'900	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	87'250	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	740	
3090.000	Frais de formation	1'200	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	400	
3100.100	Fournitures de bureau	3'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	2'000	
3103.300	Livres	2'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	5'700	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	150	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	430	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	24'000	
3170.100	Déplacements	1'500	
4260.030	Recettes administratives diverses		400
3120	Autorité cantonale de la transparence et de la protection des données		
ATPD	Compte de résultats		
	Charges	486'090	
	Revenus		
	Solde	-486'090	
3000.200	Commissions	22'000	
3010.100	Traitements du personnel	325'570	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	4'680	
305	Contributions aux assurances sociales	26'480	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	29'190	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	360	
3090.000	Frais de formation	2'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	5'500	
3102.102	Publications et publicité	3'000	
3103.300	Livres	1'500	

Amt für Gesetzgebung			3115
Erfolgsrechnung			OLEG
1'004'190	875'588	Aufwand	
400	371	Ertrag	
-1'003'790	-875'217	Saldo	
822'270	788'029	Gehälter des Personals	3010.100
5'400	5'400	Sozialzulagen	3040.300
2'130	2'580	Treueprämien	3049.400
71'910	68'757	Sozialversicherungsbeiträge	305
87'420	73'926	Pensionskassenbeiträge	3051.000
730	699	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'200	1'220	Ausbildungskosten	3090.000
400	165	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
3'300	1'857	Büromaterialien	3100.100
2'100	825	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'500	2'386	Bücher	3103.300
1'200	803	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'500	1'217	Kosten für Telekommunikation	3130.001
100	157	Posttaxen	3130.002
	-73'876	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
530	530	Versicherungen	3134.000
		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'500	915	Reisespesen	3170.100
400	371	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
Kantonale Behörde für Öffentlichkeit und Datenschutz			3120
Erfolgsrechnung			ATPD
473'050	429'544	Aufwand	
	44'617	Ertrag	
-473'050	-384'927	Saldo	
22'000	21'380	Kommissionen	3000.200
314'730	266'953	Gehälter des Personals	3010.100
	36'837	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
3'600	4'680	Sozialzulagen	3040.300
26'590	23'615	Sozialversicherungsbeiträge	305
28'430	23'410	Pensionskassenbeiträge	3051.000
350	172	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'000	1'860	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	280	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
5'500	4'460	Büromaterialien	3100.100
4'000	1'620	Publikationen und Werbung	3102.102
2'000	1'159	Bücher	3103.300

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301	Abonnements et cotisations	8'400	
3110.100	Achats de mobilier	10'270	
3130.000	Prestations de service par des tiers	42'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	1'000	
3134.000	Assurances	140	
3170.100	Déplacements	2'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Staatsrat - Staatskanzlei

10'400	4'768	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
47'000	34'618	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'500	1'141	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'500	549	Posttaxen	3130.002
150	150	Versicherungen	3134.000
2'300	1'894	Reisespesen	3170.100
	7'780	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	36'837	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		
	Compte de résultats	Charges	983'769'750
		Revenus	425'020'100
		Solde	-558'749'650
	Compte des investissements	Dépenses	30'689'500
		Recettes	4'440'000
		Solde	-26'249'500
3200	Secrétariat général		
IPCS	Compte de résultats		
		Charges	81'004'900
		Revenus	3'133'500
		Solde	-77'871'400
3000.200	Commissions	7'400	
3010.100	Traitements du personnel	3'097'780	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques	380'000	
3040.300	Allocations sociales	37'490	
3049.400	Primes de fidélité	2'200	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	273'150	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	313'410	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'040	
3090.000	Frais de formation	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	8'500	
3100.100	Fournitures de bureau	41'000	
3102.102	Publications et publicité	14'500	
3103.300	Livres	5'000	
3110.100	Achats de mobilier	1'000	
3110.200	Achats de machines	1'200	
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	10'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	33'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3134.000	Assurances	1'460	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'440	
3160.100	Locations de locaux	84'980	
3170.005	Frais de réceptions	11'500	
3170.100	Déplacements	8'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3192.015	Droits d'auteurs	120'000	
3611.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton	250'000	
3611.001	Contributions pour les étudiants fribourgeois immatriculés dans d'autres universités cantonales	18'824'000	

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport			32
947'762'680	944'114'982	Erfolgsrechnung	Aufwand
417'753'240	419'635'477		Ertrag
-530'009'440	-524'479'505		Saldo
35'900'000	27'699'259	Investitionsrechnung	Ausgaben
4'248'000	1'315'875		Einnahmen
-31'652'000	-26'383'384		Saldo
Generalsekretariat			3200
		Erfolgsrechnung	IPCS
58'782'240	57'742'661		Aufwand
3'301'000	3'119'510		Ertrag
-55'481'240	-54'623'151		Saldo
10'000	6'810	Kommissionen	3000.200
2'870'330	2'754'253	Gehälter des Personals	3010.100
380'000	297'205	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
31'410	34'856	Sozialzulagen	3040.300
3'300	5'691	Treueprämien	3049.400
13'900		Dienstaltersgeschenke	3049.500
253'190	240'713	Sozialversicherungsbeiträge	305
290'980	247'433	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'780	2'606	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	972	Ausbildungskosten	3090.000
8'500	8'966	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
43'000	39'153	Büromaterialien	3100.100
8'500	16'864	Publikationen und Werbung	3102.102
5'000	6'932	Bücher	3103.300
1'000	711	Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
1'000	845	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
10'200	9'605	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
20'000	8'638	Dienstleistungen Dritter	3130.000
9'300	6'857	Kosten für Telekommunikation	3130.001
34'000	32'094	Posttaxen	3130.002
9'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
30'000	29'293	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
1'460	1'440	Versicherungen	3134.000
11'300	13'264	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
84'980	84'792	Räume, Mieten	3160.100
11'500	11'874	Empfänge, Kosten	3170.005
8'600	6'917	Reisespesen	3170.100
20'000	19'114	Debitorenverluste	3181.000
100'000	107'442	Urheberrechte	3192.015
219'000	247'630	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons	3611.000
19'072'700	18'093'863	Beiträge für an anderen kantonalen Universitäten immatrikulierte Studenten aus dem Kanton Freiburg	3611.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3611.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton	12'266'000	
3611.003	Contributions pour la fréquentation d'écoles supérieures hors du canton	4'804'000	
3611.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	16'493'400	
3611.006	Contribution pour la fréquentation d'écoles de la convention du Nord-Ouest	2'055'000	
3611.007	Contribution pour la fréquentation des Hautes écoles spécialisées	9'250'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	1'085'000	
3637.202	Bourses cantonales	11'200'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	258'250	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		185'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
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		875'500
4920.005	Part du canton pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises		470'000
Compte des investissements			
	Dépenses	500'000	
	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		
	Charges	9'873'440	
	Revenus		157'860
	Solde	-9'715'580	
3000.200	Commissions	195'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'484'300	
3010.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices	2'745'040	
3010.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant	1'881'340	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	75'620	
3049.400	Primes de fidélité	20'240	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	31'310	
305	Contributions aux assurances sociales	542'230	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	612'350	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	6'160	
3090.000	Frais de formation	1'182'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

		Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen	3611.002
		Beiträge für den Besuch von höheren Fachschulen ausserhalb des Kantons	3611.003
15'365'730	15'790'576	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz	3611.005
2'046'000	1'956'725	Beiträge für den Besuch von Schulen des Regionalen Schulabkommens NW EDK	3611.006
5'320'000	5'200'673	Beiträge für den Besuch der Fachhochschulen	3611.007
1'023'500	1'000'401	Konferenzkostenanteil	3631.000
11'200'000	11'199'899	Kantonale Stipendien	3637.202
257'080	257'554	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	1'068	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
185'000	185'250	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	6'651	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
3'000	10'625	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
1'600'000	1'432'456	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
872'000	848'000	Bundesbeiträge für die kantonalen Stipendien	4630.004
641'000	635'460	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen	4920.005

Investitionsrechnung

500'000	501'811	Ausgaben	
450'000	457'730	Einnahmen	
-50'000	-44'081	Saldo	
500'000	501'811	Ausbildungsdarlehen	5470.100
450'000	457'730	Rückzahlung von Ausbildungsdarlehen	6470.100

Obligatorischer Unterricht

3202

Erfolgsrechnung

ENOB

9'820'340	9'257'251	Aufwand	
91'920	163'861	Ertrag	
-9'728'420	-9'093'390	Saldo	

170'000	196'682	Kommissionen	3000.200
1'498'200	1'470'255	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
2'668'600	2'559'064	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen	3010.102
1'863'040	1'585'896	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften	3010.113
	43'460	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
69'560	67'645	Sozialzulagen	3040.300
27'000	31'525	Treueprämien	3049.400
45'290	11'664	Dienstaltersgeschenke	3049.500
533'450	495'352	Sozialversicherungsbeiträge	305
606'780	516'242	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'050	5'618	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'220'000	1'263'105	Ausbildungskosten	3090.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	44'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'700	
3102.102	Publications et publicité	19'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	500	
3110.100	Achats de mobilier	4'210	
3110.200	Achats de machines	3'170	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'440	
312	Chauffage, éclairage, eau	69'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	98'750	
3130.001	Frais de télécommunications	13'600	
3130.002	Taxes postales	24'000	
3130.003	Echanges scolaires	130'000	
3134.000	Assurances	157'030	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	4'000	
3160.100	Locations de locaux	254'650	
3170.100	Déplacements	180'000	
3170.302	Indemnités	5'400	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	84'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		87'860
4260.098	Récupérations de traitements		70'000
3203	Enseignement préscolaire		
EPRE	Compte de résultats		
	Charges	50'971'590	
	Revenus		36'828'510
	Solde	-14'143'080	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	31'281'240	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	1'100'000	
3020.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques	1'173'200	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	364'650	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	30'540	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	69'190	
305	Contributions aux assurances sociales	2'982'100	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	3'063'660	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	37'010	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	130'000	
3130.011	Transports scolaires	740'000	
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		510'800

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

500	3'936	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
46'000	43'151	Büromaterialien	3100.100
2'000	782	Reinigungsmaterialien	3101.001
19'000	15'263	Publikationen und Werbung	3102.102
500	335	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'100	21'358	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'800	2'849	Anschaffung von Maschinen	3110.200
7'590	913	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
90'600	45'820	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
98'750	85'124	Dienstleistungen Dritter	3130.000
13'500	12'788	Kosten für Telekommunikation	3130.001
24'000	23'069	Posttaxen	3130.002
130'000	114'853	Schüleraustausche	3130.003
157'030	158'291	Versicherungen	3134.000
5'000	421	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
247'600	245'675	Räume, Mieten	3160.100
170'000	163'354	Reisespesen	3170.100
5'400	4'230	Entschädigungen	3170.302
	1'201	Debitorenverluste	3181.000
87'000	67'330	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
	7'751	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
91'920	68'841	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	87'269	Gehaltsrückerstattungen	4260.098

Vorschulunterricht

3203

Erfolgsrechnung

EPRE

48'636'490	46'069'517	Aufwand
35'271'920	33'574'179	Ertrag
-13'364'570	-12'495'338	Saldo

29'323'450	27'407'790	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
1'200'000	1'087'250	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
1'171'770	1'244'915	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse	3020.130
369'270	372'830	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
39'340	47'800	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
62'060	30'223	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
2'805'190	2'629'336	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'874'840	2'458'553	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	3051.200
34'970	32'311	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	3053.102
95'600	88'904	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
660'000	669'605	Schülertransporte	3130.011
10'000'000	10'000'000	Beitrag zur Finanzierung der Einführung des zweiten Kindergartenjahres	3612.001
42'000	42'599	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
1'000		Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
400'000	417'878	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4511.007	Prélèvements sur provisions		10'000'000
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		21'830'910
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		3'953'800
4612.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants		481'000
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		9'000
3205	Enseignement primaire		
EPRI	Compte de résultats		
		Charges	183'462'450
		Revenus	121'042'390
		Solde	-62'420'060
3020.100	Traitements du personnel enseignant	114'194'370	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	4'404'000	
3020.128	Traitements du personnel enseignant des classes de développement	11'938'320	
3020.129	Traitements du personnel enseignant chargé des activités créatrices	9'111'310	
3020.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques	5'958'090	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	1'827'330	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	228'680	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	457'110	
305	Contributions aux assurances sociales	12'966'250	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	13'561'040	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	160'950	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	1'725'000	
3130.011	Transports scolaires	6'850'000	
3130.083	Frais divers de scolarisation	80'000	
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		225'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		142'360
4260.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant		1'232'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'226'540
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		95'501'130
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		17'347'360
4612.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants		4'452'500
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		770'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

10'000'000	10'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
20'676'170	19'312'177	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	4612.003
3'714'750	3'328'129	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	4612.004
429'000	458'792	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer	4612.005
9'000	14'605	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100

Primarschulunterricht

3205

Erfolgsrechnung

EPRI

180'548'460	175'117'670	Aufwand
119'216'250	115'372'663	Ertrag
-61'332'210	-59'745'007	Saldo

113'080'190	109'185'027	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
4'088'000	4'666'335	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
11'682'450	11'403'648	Gehälter der Klein- und Werkklassenlehrer	3020.128
8'910'920	8'634'526	Gehälter des Lehrpersonals für Werk- und Handarbeitsunterricht	3020.129
5'954'480	6'313'557	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse	3020.130
1'811'090	1'812'747	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
320'440	381'905	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
224'090	173'449	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
12'739'950	12'331'458	Sozialversicherungsbeiträge	305
13'403'100	11'817'459	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	3051.200
158'750	152'165	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	3053.102
1'725'000	1'931'271	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
6'370'000	6'253'670	Schülertransporte	3130.011
80'000	60'454	Diverse Einschulungskosten	3130.083
330'000	225'358	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
157'570	142'639	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
1'400'000	1'847'371	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte	4260.015
1'500'000	1'226'538	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
93'805'460	91'604'685	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	4612.003
17'096'170	15'795'704	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	4612.004
4'140'500	4'005'128	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer	4612.005
52'000	39'295	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten	4612.017
93'000	86'945	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
641'550	399'000	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule	4910.009

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3208	Service de l'enseignement spécialisé et des mesures d'aide		
ENSA	Compte de résultats		
	Charges	87'922'900	
	Revenus		43'101'850
	Solde	-44'821'050	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	723'780	
3010.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices	517'650	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	145'000	
3040.300	Allocations sociales	21'520	
3049.400	Primes de fidélité	1'200	
305	Contributions aux assurances sociales	110'170	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	126'250	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'320	
3090.000	Frais de formation	45'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	600	
3100.100	Fournitures de bureau	10'000	
3103.300	Livres	1'600	
3103.301	Abonnements et cotisations	400	
3110.100	Achats de mobilier	4'060	
3110.200	Achats de machines	290	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	8'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	44'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'600	
3130.002	Taxes postales	5'500	
3130.102	Frais des mesures de nature pédago-thérapeutique	4'000'000	
3134.000	Assurances	550	
3160.100	Locations de locaux	63'360	
3170.100	Déplacements	15'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3632.003	Subventions cantonales pour les services auxiliaires	6'931'850	
3636.008	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales du canton	68'267'000	
3636.009	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales hors du canton	6'100'000	
3910.009	Appuis pédagogiques pour l'enseignement spécialisé	770'000	
4260.010	Récupérations de subventions		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4612.102	Part des communes aux frais des mesures de nature pédago-thérapeutique		2'200'000
4632.026	Part des communes au financement des écoles spéciales		40'901'850

Amt für Sonderpädagogik			3208
Erfolgsrechnung			ENSA
85'033'050	83'353'591	Aufwand	
41'761'090	41'651'319	Ertrag	
-43'271'960	-41'702'272	Saldo	
5'000	17'867	Kommissionen	3000.200
663'890	558'539	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
507'340	444'230	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen	3010.102
173'000	141'790	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
16'260	15'685	Sozialzulagen	3040.300
1'350	1'500	Treueprämien	3049.400
103'270	101'105	Sozialversicherungsbeiträge	305
120'360	101'570	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'260	1'221	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
30'000	25'081	Ausbildungskosten	3090.000
600	183	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
8'000	8'769	Büromaterialien	3100.100
1'500	1'519	Bücher	3103.300
400		Abonnemente und Beiträge	3103.301
4'060	4'775	Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
1'000		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
8'600	7'041	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
34'000	34'054	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	2'481	Kosten für Telekommunikation	3130.001
4'000	5'090	Posttaxen	3130.002
3'674'700	3'854'997	Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen	3130.102
550	440	Versicherungen	3134.000
63'360	58'960	Räume, Mieten	3160.100
12'000	14'701	Reisespesen	3170.100
	3'029	Debitorenverluste	3181.000
6'700'000	6'564'907	Kantonsbeiträge für die Schuldienste	3632.003
67'145'000	63'985'095	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen im Kanton	3636.008
5'110'000	6'999'962	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen ausserhalb des Kantons	3636.009
641'550	399'000	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule	3910.009
	1'085'929	Rückerstattung von Beiträgen	4260.010
	651	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
2'021'090	2'120'250	Anteil der Gemeinden an den Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen	4612.102
39'740'000	38'444'489	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der Sonderschulen	4632.026

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3210	Cycle d'orientation		
CORI	Compte de résultats		
Charges		132'663'010	
Revenus			39'350'700
Solde		-93'312'310	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	105'221'180	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	2'101'000	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	1'365'350	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	107'940	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	254'490	
305	Contributions aux assurances sociales	9'537'130	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	10'357'520	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	116'880	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	2'004'520	
3130.011	Transports scolaires	1'520'000	
3632.011	Subventions cantonales aux communes pour l'éducation à la santé	77'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		250'030
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		194'100
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		760'040
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		32'245'010
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		5'860'520
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		4'653'160	
Revenus			322'000
Solde		-4'331'160	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'177'220	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	139'000	
3040.300	Allocations sociales	33'370	
3049.400	Primes de fidélité	3'700	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	19'260	
305	Contributions aux assurances sociales	283'700	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	306'670	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'410	
3090.000	Frais de formation	35'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	

		Orientierungsschule	3210
		Erfolgsrechnung	CORI
131'332'450	129'070'921	Aufwand	
38'844'350	38'257'113	Ertrag	
-92'488'100	-90'813'808	Saldo	
104'234'580	103'033'864	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
2'018'000	2'272'411	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
1'376'420	1'407'026	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
156'130	211'199	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
256'320	93'509	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
9'403'390	9'272'930	Sozialversicherungsbeiträge	305
10'256'480	9'063'291	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	3051.200
115'620	113'123	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	3053.102
1'958'510	2'111'806	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
1'480'000	1'417'103	Schülertransporte	3130.011
77'000	74'660	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Gesundheitserziehung	3632.011
	3'818	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
250'000	248'219	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
196'840	182'481	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	8'786	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
600'020	627'963	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
31'962'680	31'729'330	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	4612.003
5'793'810	5'392'991	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	4612.004
41'000	63'525	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
		Amt für Berufsberatung und Erwachsenenbildung	3225
		Erfolgsrechnung	OSPR
4'443'890	4'220'153	Aufwand	
230'000	348'773	Ertrag	
-4'213'890	-3'871'380	Saldo	
5'000	2'819	Kommissionen	3000.200
3'132'040	3'013'042	Gehälter des Personals	3010.100
129'000	142'065	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
27'420	32'490	Sozialzulagen	3040.300
4'340	4'717	Treueprämien	3049.400
	3'788	Dienstaltersgeschenke	3049.500
276'780	278'861	Sozialversicherungsbeiträge	305
303'060	269'507	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'350	3'232	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
40'500	29'810	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	831	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	500	
3102.102	Publications et publicité	13'500	
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	1'200	
312	Chauffage, éclairage, eau	11'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	80'100	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	5'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	1'730	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	15'000	
3160.100	Locations de locaux	71'210	
3170.100	Déplacements	9'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	119'790	
3636.120	Subventions cantonales pour la formation des adultes	262'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		92'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		60'000
4470.000	Locations		25'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		120'000
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	10'584'020	
	Revenus		5'000
	Solde	-10'579'020	
3000.200	Commissions	9'100	
3010.101	Traitements du personnel administratif	591'230	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	252'730	
3040.300	Allocations sociales	6'530	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	3'150	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	200	
305	Contributions aux assurances sociales	74'020	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	87'400	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	850	
3090.000	Frais de formation	130'000	
3102.102	Publications et publicité	3'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	58'000	
3130.001	Frais de télécommunications	500	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

12'000	9'215	Büromaterialien	3100.100
		Reinigungsmaterialien	3101.001
2'000	11'744	Publikationen und Werbung	3102.102
1'500	1'634	Bücher	3103.300
1'500	1'514	Abonnemente und Beiträge	3103.301
32'000	33'510	Schulmaterialien	3104.200
3'800	1'999	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'130		Anschaffung von Maschinen	3110.200
6'500	4'797	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
6'500	4'494	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	3'693	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'000	6'774	Posttaxen	3130.002
43'010		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
1'730	1'770	Versicherungen	3134.000
18'000	10'475	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
53'340	51'134	Räume, Mieten	3160.100
11'000	7'711	Reisespesen	3170.100
103'390	102'499	Konferenzkostenanteil	3631.000
212'000	186'031	Kantonsbeiträge für die Erwachsenenbildung	3636.120
	1'667	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
120'000	139'399	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	11'079	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
60'000	60'587	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
25'000	25'000	Mietzinse	4470.000
	86'041	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
25'000	25'000	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Amt für Unterricht der Sekundarstufe 2

3229

Erfolgsrechnung

ESSU

10'334'190	9'685'958	Aufwand	
	9'221	Ertrag	
-10'334'190	-9'676'737	Saldo	
9'100	10'167	Kommissionen	3000.200
332'620	373'264	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
270'930	249'121	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
6'530	6'531	Sozialzulagen	3040.300
3'470	3'125	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
	819	Treueprämien	3049.400
340	392	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
53'030	54'465	Sozialversicherungsbeiträge	305
60'540	54'150	Pensionskassenbeiträge	3051.000
590	573	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
115'000	134'530	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	1'882	Publikationen und Werbung	3102.102
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
40'000	66'375	Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	627	Kosten für Telekommunikation	3130.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.003	Echanges scolaires	6'200	
3130.096	Service d'aumônerie	114'000	
3134.000	Assurances	180	
3170.100	Déplacements	2'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	1'512'590	
3611.008	Contribution au Gymnase intercantonal de la Broye	7'730'140	
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		5'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'500'000	
	Recettes		
	Solde	-1'500'000	
5000.000	Achats de terrains	1'500'000	
3230	Ecole de culture générale		
ECDD	Compte de résultats		
	Charges	14'690'150	
	Revenus		1'153'630
	Solde	-13'536'520	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	440'540	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	8'419'350	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	107'000	
3040.300	Allocations sociales	4'500	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	136'060	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	2'000	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	20'850	
305	Contributions aux assurances sociales	796'690	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	895'840	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'790	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'400	
3100.100	Fournitures de bureau	14'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	31'000	
3101.012	Matériel pour la revente	285'000	
3101.103	Photocopies	75'000	
3102.102	Publications et publicité	7'000	
3103.300	Livres	18'990	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'600	
3104.200	Fournitures d'enseignement	76'050	
3110.100	Achats de mobilier	37'150	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	5'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	14'500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	13'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

1'200		Schüleraustausche	3130.003
114'000	113'128	Seelsorge	3130.096
180	250	Versicherungen	3134.000
1'500	2'463	Reisespesen	3170.100
1'680'660	1'867'398	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
7'640'000	6'746'700	Beitrag an das Interkantonale Gymnasium der Region Broye	3611.008
	75	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
	9'122	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
	23	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
		Fondsentnahmen	4511.000

Investitionsrechnung

Ausgaben

Einnahmen

Saldo

Grundstückkäufe 5000.000

Fachmittelschule 3230

Erfolgsrechnung ECDD

14'618'520	13'105'209	Aufwand
1'063'360	1'057'770	Ertrag
-13'555'160	-12'047'439	Saldo

3'000	2'560	Kommissionen	3000.200
461'540	419'343	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
8'101'200	7'935'457	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
76'000	125'604	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
4'500	4'680	Sozialzulagen	3040.300
124'470	123'959	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
2'960	4'113	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
22'060		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
764'370	746'355	Sozialversicherungsbeiträge	305
863'040	762'163	Pensionskassenbeiträge	3051.000
9'210	9'077	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
4'400	3'895	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'000	13'971	Büromaterialien	3100.100
28'500	28'500	Reinigungsmaterialien	3101.001
280'000	285'614	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
75'000	36'796	Fotokopien	3101.103
7'000	6'712	Publikationen und Werbung	3102.102
21'930	19'775	Bücher	3103.300
1'600	1'197	Abonnemente und Beiträge	3103.301
68'150	68'157	Schulmaterialien	3104.200
36'100	39'377	Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
10'240	33'384	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
117'100	24'412	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau	187'300	
3120.004	Impôts et contributions	4'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	141'000	
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	138'390	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	205'000	
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	5'000	
3160.100	Locations de locaux	8'000	
3170.005	Frais de réceptions	5'500	
3170.100	Déplacements	5'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	330'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	1'147'510	
3910.014	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé	1'034'000	
4210.002	Taxes d'examens		92'750
4230.000	Ecolages		264'000
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		285'000
4250.100	Produit des photocopies		75'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		22'080
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		11'380
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		30'320
4260.030	Recettes administratives diverses		12'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		330'000
4470.000	Locations		31'100
3235	Collège de Gambach		
CGAM	Compte de résultats		
	Charges	18'051'070	
	Revenus		1'781'900
	Solde	-16'269'170	
3000.200	Commissions	1'200	
3010.101	Traitements du personnel administratif	615'120	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	8'797'630	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	105'000	
3040.300	Allocations sociales	13'100	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	84'040	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	7'230	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	24'360	
305	Contributions aux assurances sociales	844'780	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	952'240	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'860	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	13'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

191'800	143'053	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
4'000	4'449	Steuern und Beiträge	3120.004
142'000	130'615	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'500	3'928	Kosten für Telekommunikation	3130.001
16'000	15'883	Posttaxen	3130.002
11'000	9'931	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
20'040	18'917	Versicherungen	3134.000
117'500	112'968	Prüfungskosten	3138.001
200'000	200'083	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'000	2'000	Unterhalt der Mobilien	3150.100
7'000	4'518	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
800	1'994	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
8'000	6'607	Räume, Mieten	3160.100
5'500	4'918	Empfänge, Kosten	3170.005
7'000	2'208	Reisespesen	3170.100
300'000	331'355	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
1'275'010	1'416'681	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
1'210'000		Personal- und Betriebskosten von FH-Gesundheit belastet	3910.014
67'750	64'300	Prüfungsgebühren	4210.002
250'800	241'863	Schulgelder	4230.000
280'000	285'614	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
75'000	36'796	Erlös aus Fotokopien	4250.100
14'670	28'066	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
12'900	4'451	Erwerb ersatz für diensttuendes Personal	4260.003
21'120	27'591	Erwerb ersatz bei Mutterschaft	4260.029
10'120	11'706	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
300'000	331'355	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
31'000	26'029	Mietzinse	4470.000

Kollegium Gambach

3235

Erfolgsrechnung

CGAM

16'824'340	14'979'004	Aufwand
1'799'730	1'752'252	Ertrag
-15'024'610	-13'226'752	Saldo

1'200	952	Kommissionen	3000.200
611'570	399'531	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
8'204'350	8'159'256	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
128'000	141'515	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
14'070	11'522	Sozialzulagen	3040.300
73'410	78'899	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
11'590	14'481	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
32'950	11'594	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
784'690	767'754	Sozialversicherungsbeiträge	305
892'890	785'793	Pensionskassenbeiträge	3051.000
9'240	8'967	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	5'967	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'500	10'800	Büromaterialien	3100.100
11'000	4'157	Reinigungsmaterialien	3101.001

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3101.012 Matériel pour la revente	220'000	
3102.102 Publications et publicité	4'500	
3103.300 Livres	16'780	
3103.301 Abonnements et cotisations	2'600	
3104.200 Fournitures d'enseignement	39'170	
3110.100 Achats de mobilier		
3110.302 Achats d'appareils d'enseignement	8'400	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	7'960	
312 Chauffage, éclairage, eau	191'000	
3120.004 Impôts et contributions	4'500	
3130.000 Prestations de service par des tiers	116'000	
3130.001 Frais de télécommunications	4'500	
3130.002 Taxes postales	12'000	
3130.017 Culture, loisirs, sports	6'000	
3134.000 Assurances	14'040	
3138.001 Frais d'examens	80'930	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3150.302 Entretien des appareils d'enseignement	9'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	5'000	
3160.100 Locations de locaux	77'880	
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	487'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	5'171'250	
4210.002 Taxes d'examens		40'750
4230.000 Ecolages		199'700
4250.006 Ventes de fournitures scolaires		220'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003 Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		22'500
4260.004 Récupérations de traitements		
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité		36'950
4260.030 Recettes administratives diverses		5'000
4260.040 Revenus liés à l'activité interne		487'000
4470.000 Locations		20'000
4630.045 Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		750'000
Compte des investissements		
	Dépenses	10'000'000
	Recettes	
	Solde	-10'000'000
5040.000 Construction d'immeubles	10'000'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

220'000	198'011	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
3'900	3'978	Publikationen und Werbung	3102.102
13'240	12'584	Bücher	3103.300
2'400	2'575	Abonnemente und Beiträge	3103.301
38'390	48'245	Schulmaterialien	3104.200
4'360	2'673	Anschaffung von Mobilien	3110.100
12'380	19'418	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
18'200	40'637	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
131'000	83'693	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
4'500	2'825	Steuern und Beiträge	3120.004
84'000	9'927	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	4'019	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	10'065	Posttaxen	3130.002
6'000	6'037	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
12'040	8'890	Versicherungen	3134.000
78'560	80'165	Prüfungskosten	3138.001
60'000	15'422	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
8'000	8'171	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
4'000	4'070	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
222'190	372'216	Räume, Mieten	3160.100
5'000	5'129	Empfänge, Kosten	3170.005
2'000	1'421	Reisespesen	3170.100
	1'281	Debitorenverluste	3181.000
450'000	486'677	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
4'634'720	3'149'687	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
45'140	46'140	Prüfungsgebühren	4210.002
192'340	186'225	Schulgelder	4230.000
220'000	198'011	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
3'560		Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
22'110	20'432	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	1'579	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
25'520	34'282	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'500	729	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
450'000	486'677	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
		Mietzinse	4470.000
839'560	778'178	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Investitionsrechnung

18'000'000	13'999'993	Ausgaben	
		Einnahmen	
-18'000'000	-13'999'993	Saldo	
18'000'000	13'999'993	Bau von Gebäuden	5040.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3240	Collège Sainte-Croix		
CSCR	Compte de résultats		
Charges		17'166'710	
Revenus			1'115'130
Solde		-16'051'580	
3000.200	Commissions	1'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	768'920	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	11'432'690	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	103'000	
3040.300	Allocations sociales	17'730	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	125'840	
3049.400	Primes de fidélité	300	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	4'800	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	31'500	
305	Contributions aux assurances sociales	1'093'020	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'240'620	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	12'960	
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	22'100	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	48'000	
3110.100	Achats de mobilier	35'250	
3110.200	Achats de machines	4'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	33'240	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	44'300	
312	Chauffage, éclairage, eau	298'500	
3120.004	Impôts et contributions	7'400	
3130.000	Prestations de service par des tiers	38'000	
3130.001	Frais de télécommunications	9'000	
3130.002	Taxes postales	14'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	6'000	
3134.000	Assurances	22'060	
3138.001	Frais d'examens	102'000	
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	14'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
3160.100	Locations de locaux	500	
3170.005	Frais de réceptions	6'000	
3170.100	Déplacements	1'800	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	250'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	188'650	

		Kollegium Hl. Kreuz	3240
		Erfolgsrechnung	CSCR
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
16'972'420	16'687'265		
1'141'360	1'139'038		
-15'831'060	-15'548'227		
1'000	366	Kommissionen	3000.200
721'870	683'619	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
11'248'510	11'059'423	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
152'000	48'709	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
16'400	15'930	Sozialzulagen	3040.300
115'330	120'655	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
450	600	Treueprämien	3049.400
10'230	13'482	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
22'630	26'629	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'071'300	1'036'295	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'213'940	1'082'334	Pensionskassenbeiträge	3051.000
12'780	12'339	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'500	2'545	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
12'500	12'828	Büromaterialien	3100.100
45'000	40'436	Reinigungsmaterialien	3101.001
300'000	224'837	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
80'000	83'925	Fotokopien	3101.103
5'000	4'991	Publikationen und Werbung	3102.102
22'460	21'824	Bücher	3103.300
2'500	2'829	Abonnemente und Beiträge	3103.301
48'000	47'964	Schulmaterialien	3104.200
91'800	186'429	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	1'215	Anschaffung von Maschinen	3110.200
40'670	58'012	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
24'100	216'502	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
306'500	246'487	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
7'600	5'526	Steuern und Beiträge	3120.004
38'000	37'019	Dienstleistungen Dritter	3130.000
10'000	8'706	Kosten für Telekommunikation	3130.001
14'000	11'354	Posttaxen	3130.002
6'000	6'109	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
21'860	21'049	Versicherungen	3134.000
108'000	107'280	Prüfungskosten	3138.001
500'000	499'995	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
1'000		Unterhalt der Mobilien	3150.100
500		Unterhalt der Maschinen	3150.200
1'000	1'231	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
15'000	7'793	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
	2'991	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'000	560	Räume, Mieten	3160.100
6'000	6'535	Empfänge, Kosten	3170.005
2'000	1'426	Reisespesen	3170.100
250'000	242'890	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
155'900	158'400	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3300.008	Amortissements des appareils	105'190	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	114'000	
3920.004	Locations de places de parc	15'840	
4210.002	Taxes d'examens		57'500
4230.000	Ecolages		261'250
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		300'000
4250.100	Produit des photocopies		80'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		16'900
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		7'930
4260.004	Récupérations de traitements		15'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		37'550
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4260.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports		55'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		250'000
4470.000	Locations		32'000
Compte des investissements			
	Dépenses	350'000	
	Recettes		
	Solde	-350'000	
5040.000	Construction d'immeubles	350'000	
5060.300	Achats d'appareils		
3245	Collège Saint-Michel		
CSMI	Compte de résultats		
	Charges	22'893'220	
	Revenus		1'644'360
	Solde	-21'248'860	
3000.200	Commissions	1'500	
3010.101	Traitements du personnel administratif	885'720	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	15'110'730	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	159'000	
3040.300	Allocations sociales	14'220	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	174'390	
3049.400	Primes de fidélité	700	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	7'690	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	29'240	
305	Contributions aux assurances sociales	1'426'750	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'620'880	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	16'880	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	14'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	61'000	
3101.012	Matériel pour la revente	300'000	
3101.103	Photocopies	150'000	
3102.102	Publications et publicité	4'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

140'250	187'000	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
111'000	114'356	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	3910.008
15'840	15'840	Parkplätze, Mieten	3920.004
62'500	56'750	Prüfungsgebühren	4210.002
266'750	257'400	Schulgelder	4230.000
300'000	224'837	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
80'000	83'925	Erlös aus Fotokopien	4250.100
4'130	47'626	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
7'540	8'951	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
30'000	92'722	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
48'440	23'448	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
2'000	8'441	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
65'000	60'655	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle	4260.034
250'000	242'890	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
25'000	31'394	Mietzinse	4470.000

Investitionsrechnung

323'000

Ausgaben

Einnahmen

-323'000

Saldo

250'000 Bau von Gebäuden

5040.000

73'000 Kauf von Geräten

5060.300

Kollegium St. Michael

3245

Erfolgsrechnung

CSMI

23'246'110	22'491'521	Aufwand
1'632'280	1'815'245	Ertrag
-21'613'830	-20'676'276	Saldo

1'500	905	Kommissionen	3000.200
901'970	799'795	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
15'299'650	14'921'737	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
149'000	148'134	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
16'020	16'620	Sozialzulagen	3040.300
177'570	182'704	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
1'000	1'300	Treueprämien	3049.400
19'270	33'770	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
52'360	9'308	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'443'870	1'397'465	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'643'590	1'442'594	Pensionskassenbeiträge	3051.000
17'280	16'674	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	5'359	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'000	14'548	Büromaterialien	3100.100
63'000	56'918	Reinigungsmaterialien	3101.001
300'000	327'958	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
150'000	156'741	Fotokopien	3101.103
4'000	4'000	Publikationen und Werbung	3102.102

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.300 Livres	30'580	
3103.301 Abonnements et cotisations	1'200	
3104.200 Fournitures d'enseignement	50'000	
3106.013 Produits chimiques	11'500	
3110.100 Achats de mobilier	37'500	
3110.301 Achats de matériel et d'appareils	400	
3110.302 Achats d'appareils d'enseignement	32'500	
3111.308 Achats d'instruments	5'000	
3111.500 Achats de véhicules		
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	100'000	
312 Chauffage, éclairage, eau	514'000	
3120.004 Impôts et contributions	16'000	
3130.000 Prestations de service par des tiers	50'000	
3130.001 Frais de télécommunications	8'500	
3130.002 Taxes postales	21'000	
3130.017 Culture, loisirs, sports	11'000	
3134.000 Assurances	48'960	
3138.001 Frais d'examens	157'910	
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	24'000	
3151.308 Entretien des instruments	5'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	9'300	
3170.005 Frais de réceptions	9'200	
3170.100 Déplacements	1'000	
3199.040 Dépenses liées à l'activité interne	450'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	242'250	
3300.008 Amortissements des appareils	151'800	
3910.008 Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	74'000	
3920.004 Locations de places de parc	25'920	
4210.002 Taxes d'examens		88'000
4230.000 Ecolages		396'130
4250.006 Ventes de fournitures scolaires		300'000
4250.100 Produit des photocopies		150'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		21'230
4260.003 Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		16'060
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité		38'940
4260.030 Recettes administratives diverses		14'000
4260.040 Revenus liés à l'activité interne		450'000
4470.000 Locations		170'000
4510.015 Prélèvements sur le fonds de relance		
Compte des investissements		
	Dépenses	160'000
	Recettes	
	Solde	-160'000
5060.300 Achats d'appareils	160'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

31'480	29'425	Bücher	3103.300
1'200	1'090	Abonnemente und Beiträge	3103.301
53'350	57'601	Schulmaterialien	3104.200
11'500	9'758	Chemikalien	3106.013
38'840	35'078	Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'840	727	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
33'050	34'640	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
5'000	5'000	Anschaffung von Instrumenten	3111.308
	49'205	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
102'890	48'714	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
534'000	459'420	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
16'500	13'504	Steuern und Beiträge	3120.004
50'000	44'360	Dienstleistungen Dritter	3130.000
10'000	7'782	Kosten für Telekommunikation	3130.001
23'000	21'413	Posttaxen	3130.002
11'000	11'300	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
48'260	47'823	Versicherungen	3134.000
153'690	128'851	Prüfungskosten	3138.001
800'000	759'602	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
3'000	2'777	Unterhalt der Mobilien	3150.100
20'000	15'993	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
25'000	26'176	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
5'000	5'293	Unterhalt der Instrumente	3151.308
4'000	4'738	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
9'200	8'127	Empfänge, Kosten	3170.005
1'000	544	Reisespesen	3170.100
450'000	585'275	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
242'250	242'250	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
149'060	198'750	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
127'000	73'856	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	3910.008
25'920	25'920	Parkplätze, Mieten	3920.004
85'000	76'500	Prüfungsgebühren	4210.002
404'500	375'374	Schulgelder	4230.000
300'000	327'958	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
150'000	156'741	Erlös aus Fotokopien	4250.100
34'930	9'232	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
12'300	12'011	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
29'550	28'155	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
14'000	13'529	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
450'000	585'275	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
152'000	170'442	Mietzinse	4470.000
	60'027	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Investitionsrechnung

300'000

Ausgaben

Einnahmen

-300'000

Saldo

300'000

Kauf von Geräten

5060.300

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3246	Domaines du Collège Saint-Michel		
DCSM	Compte de résultats		
	Charges	139'680	
	Revenus		108'350
	Solde	-31'330	
3120.004	Impôts et contributions	3'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'600	
3134.000	Assurances	8'820	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3170.100	Déplacements	500	
3300.001	Amortissements des immeubles	41'760	
4250.007	Ventes d'eau		
4250.009	Ventes de gravier		4'000
4470.000	Locations		104'350
3249	Collège du Sud		
CSUD	Compte de résultats		
	Charges	18'297'680	
	Revenus		1'603'130
	Solde	-16'694'550	
3000.200	Commissions	1'600	
3010.101	Traitements du personnel administratif	543'270	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	12'482'150	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	140'000	
3040.300	Allocations sociales	10'670	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	153'120	
3049.400	Primes de fidélité	500	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	9'240	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	18'890	
305	Contributions aux assurances sociales	1'169'270	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'314'080	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	14'850	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
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	25'300	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	54'000	
3110.100	Achats de mobilier	5'500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	3'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	34'700	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	38'200	

Gutsbetriebe des Kollegiums St. Michael			3246
Erfolgsrechnung			DCSM
139'330	138'703	Aufwand	
104'750	109'952	Ertrag	
-34'580	-28'751	Saldo	
2'900	2'722	Steuern und Beiträge	3120.004
5'600	5'423	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'570	8'297	Versicherungen	3134.000
80'000	79'999	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
500	500	Reisespesen	3170.100
41'760	41'763	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
400	320	Wasserverkäufe	4250.007
	5'282	Kiesverkäufe	4250.009
104'350	104'350	Mietzinse	4470.000
Kollegium des Südens			3249
Erfolgsrechnung			CSUD
18'221'960	17'627'684	Aufwand	
1'589'470	1'716'631	Ertrag	
-16'632'490	-15'911'053	Saldo	
1'600	905	Kommissionen	3000.200
581'350	581'559	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
12'319'910	12'139'186	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
142'000	166'268	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
10'670	10'768	Sozialzulagen	3040.300
149'350	147'440	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
650	800	Treueprämien	3049.400
15'900	22'218	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
26'600	21'994	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'154'470	1'140'375	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'300'920	1'155'381	Pensionskassenbeiträge	3051.000
14'630	14'269	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	5'408	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
13'000	13'182	Büromaterialien	3100.100
28'000	27'930	Reinigungsmaterialien	3101.001
80'000	60'638	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
60'000	70'088	Fotokopien	3101.103
3'000	3'061	Publikationen und Werbung	3102.102
23'800	22'710	Bücher	3103.300
4'000	2'414	Abonnemente und Beiträge	3103.301
53'000	53'071	Schulmaterialien	3104.200
8'900	9'817	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'000	2'720	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
27'750	36'455	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
177'750	48'476	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau	206'000	
3120.004	Impôts et contributions	6'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	30'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	26'000	
3134.000	Assurances	25'130	
3138.001	Frais d'examens	144'200	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	185'000	
3150.100	Entretien du mobilier	2'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	6'000	
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	9'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	240'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	1'126'710	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	29'000	
4210.002	Taxes d'examens		79'750
4230.000	Ecolages		319'730
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		80'000
4250.100	Produit des photocopies		60'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		17'460
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		23'420
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		47'770
4260.030	Recettes administratives diverses		3'000
4260.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports		120'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		240'000
4470.000	Locations		12'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		600'000
Compte des investissements			
	Dépenses	2'000'000	
	Recettes		
	Solde	-2'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles	2'000'000	
3256	Haute école pédagogique		
HEPF	Compte de résultats		
	Charges	20'403'400	
	Revenus		4'876'910
	Solde	-15'526'490	
3000.200	Commissions	4'700	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

212'000	183'249	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
6'600	5'451	Steuern und Beiträge	3120.004
20'000	20'861	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'000	7'668	Kosten für Telekommunikation	3130.001
14'000	10'258	Posttaxen	3130.002
16'000	6'000	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
25'130	24'043	Versicherungen	3134.000
142'300	145'045	Prüfungskosten	3138.001
200'000	163'865	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
7'000	4'988	Unterhalt der Mobilien	3150.100
8'000	4'880	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
20'000	17'030	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
3'000	2'499	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'000	3'000	Räume, Mieten	3160.100
5'000	4'757	Empfänge, Kosten	3170.005
8'000	8'532	Reisespesen	3170.100
	1'413	Debitorenverluste	3181.000
240'000	195'452	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
1'029'680	1'032'972	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
46'000	28'592	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	3910.008
68'750	73'000	Prüfungsgebühren	4210.002
302'500	317'798	Schulgelder	4230.000
80'000	60'638	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
60'000	70'088	Erlös aus Fotokopien	4250.100
42'760	7'616	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
21'060	38'247	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
17'710	111'642	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
2'000	2'605	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
130'000	117'011	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle	4260.034
240'000	195'452	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
25'000	23'422	Mietzinse	4470.000
599'690	699'112	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Investitionsrechnung

1'000'000	1'499'998	Ausgaben	
		Einnahmen	
-1'000'000	-1'499'998	Saldo	

1'000'000	1'499'998	Bau von Gebäuden	5040.000
-----------	-----------	------------------	----------

Pädagogische Hochschule

3256

Erfolgsrechnung

HEPF

20'174'720	19'441'943	Aufwand	
3'869'270	4'290'006	Ertrag	
-16'305'450	-15'151'937	Saldo	

3'100	3'008	Kommissionen	3000.200
-------	-------	--------------	----------

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.101	Traitements du personnel administratif	4'188'710	
3010.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant	362'570	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	126'500	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	7'465'540	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	25'000	
3020.102	Traitements des maîtres de stages	955'500	
3020.103	Traitements des formateurs-praticiens	669'420	
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	53'470	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	115'300	
3049.400	Primes de fidélité	9'680	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	13'780	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	2'290	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	6'950	
305	Contributions aux assurances sociales	1'124'780	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'278'340	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	13'320	
3090.000	Frais de formation	225'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
3100.100	Fournitures de bureau	26'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	28'500	
3102.102	Publications et publicité	76'000	
3103.300	Livres	210'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	36'900	
3104.200	Fournitures d'enseignement	59'200	
3105.100	Produits alimentaires	10'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'210	
3110.200	Achats de machines		
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	67'960	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	112'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	287'000	
3120.004	Impôts et contributions	2'100	
3130.000	Prestations de service par des tiers	124'800	
3130.001	Frais de télécommunications	20'000	
3130.002	Taxes postales	35'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	44'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	17'000	
3134.000	Assurances	33'780	
3138.001	Frais d'examens	85'750	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	490'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	36'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	49'950	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	35'000	
3170.005	Frais de réceptions	26'000	
3170.100	Déplacements	110'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3192.015	Droits d'auteurs		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	30'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

4'244'450	3'987'716	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
360'640	342'610	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften	3010.113
152'000	116'700	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	135'333	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
7'431'150	7'041'469	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
18'000	23'623	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
738'000	577'965	Gehälter der Praktikumslehrer	3020.102
663'730	712'791	Gehälter der Praxisausbildner	3020.103
150'000	109'328	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
	168'163	Gehälter des Hilfspersonals für Nationalfondsprojekte	3020.107
49'580	53'736	Sozialzulagen	3040.300
120'820	128'535	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
11'280	12'054	Treueprämien	3049.400
17'220	18'043	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
16'940		Dienstaltersgeschenke	3049.500
32'540		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'124'650	1'153'773	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'271'550	1'125'687	Pensionskassenbeiträge	3051.000
13'360	13'799	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
230'250	157'350	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	5'434	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
29'000	24'408	Büromaterialien	3100.100
24'500	43'500	Reinigungsmaterialien	3101.001
75'500	76'322	Publikationen und Werbung	3102.102
232'550	214'005	Bücher	3103.300
21'650	34'753	Abonnemente und Beiträge	3103.301
64'450	53'604	Schulmaterialien	3104.200
10'000	10'715	Lebensmittel	3105.100
14'270	13'767	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'500		Anschaffung von Maschinen	3110.200
71'800	67'089	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
157'000	123'882	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
312'200	238'395	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'800	1'257	Steuern und Beiträge	3120.004
105'200	133'034	Dienstleistungen Dritter	3130.000
20'000	18'899	Kosten für Telekommunikation	3130.001
46'000	25'184	Posttaxen	3130.002
44'000	45'188	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
10'000	6'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
33'380	33'375	Versicherungen	3134.000
74'610	63'586	Prüfungskosten	3138.001
500'000	499'868	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
35'000	39'999	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
48'200	85'508	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
35'000	20'700	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
26'050	26'239	Empfänge, Kosten	3170.005
100'000	96'068	Reisespesen	3170.100
	716	Debitorenverluste	3181.000
	615	Urheberrechte	3192.015
28'200	21'023	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	600'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	765'020	
3300.007	Amortissements des équipements		
3300.008	Amortissements des appareils	107'580	
3631.000	Part aux frais de conférences	19'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	7'800	
3910.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HEF-TG	39'000	
4210.002	Taxes d'examens		87'200
4230.000	Ecolages		456'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		35'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		10'120
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.027	Récupérations de frais de port		250
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		30'040
4260.030	Recettes administratives diverses		49'500
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		600'000
4309.200	Pensions		4'000
4470.000	Locations		34'800
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois		3'570'000
4630.050	Subventions du fonds national		
Compte des investissements			
	Dépenses	180'000	
	Recettes		
	Solde	-180'000	
5060.300	Achats d'appareils	180'000	
3258	Haute Ecole de santé		
HESS	Compte de résultats		
	Charges	13'381'870	
	Revenus		9'220'320
	Solde	-4'161'550	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'332'920	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	110'000	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	135'720	
3010.130	Traitements des élèves	1'338'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	6'179'330	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	170'000	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	320'000	
3040.300	Allocations sociales	17'620	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	53'720	
3049.400	Primes de fidélité	3'160	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	3'780	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

500'000	597'376	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
783'360	803'728	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	1	Abschreibungen auf Anlagen	3300.007
83'440	111'250	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
17'000	16'774	Konferenzkostenanteil	3631.000
7'800	8'000	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
		Von der FHF-TW verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.015
35'700	34'440	Prüfungsgebühren	4210.002
348'000	437'368	Schulgelder	4230.000
	70'017	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
34'180	40'911	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
11'350	3'248	Erwerb ersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	165'510	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
250		Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
26'120	34'483	Erwerb ersatz bei Mutterschaft	4260.029
69'500	67'799	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500'000	597'376	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
4'370	5'040	Kostgelder	4309.200
34'800	31'543	Mietzinse	4470.000
2'805'000	2'754'000	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
	48'270	Nationalfondsbeiträge	4630.050

Investitionsrechnung

219'999

Ausgaben

Einnahmen

-219'999

Saldo

219'999

Kauf von Geräten

5060.300

Hochschule für Gesundheit

3258

Erfolgsrechnung

HESS

12'747'930

12'309'307

Aufwand

7'971'740

8'887'719

Ertrag

-4'776'190

-3'421'588

Saldo

3'000	1'791	Kommissionen	3000.200
1'312'940	1'329'694	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
110'000	104'701	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
132'490	132'321	Gehälter des Hausdienstpersonals	3010.122
1'080'000	1'236'640	Gehälter der Schüler	3010.130
6'012'790	5'691'562	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
200'000	104'283	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
290'000	283'416	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
16'700	19'164	Sozialzulagen	3040.300
42'350	50'382	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
3'610	3'900	Treueprämien	3049.400
7'510	8'750	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
	5'627	Dienstaltersgeschenke	3049.500

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	16'350	
305	Contributions aux assurances sociales	672'350	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	755'730	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	8'010	
3090.000	Frais de formation	70'000	
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	73'000	
3103.300	Livres	40'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	80'000	
3110.100	Achats de mobilier	17'610	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	22'150	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	66'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	112'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	31'000	
3130.001	Frais de télécommunications		
3130.002	Taxes postales	13'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	23'000	
3134.000	Assurances	13'680	
3138.001	Frais d'examens	14'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	120'000	
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	11'100	
3160.100	Locations de locaux	121'250	
3170.005	Frais de réceptions	37'000	
3170.100	Déplacements	140'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	596'990	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	3'200	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	40'200	
3910.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HEF-TG	451'500	
4230.000	Ecolages		449'500
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		4'580
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		1'700
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		18'180
4260.030	Recettes administratives diverses		70'300
4407.000	Intérêts des placements à long terme		
4470.000	Locations		15'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		7'327'060
4637.000	Participations de tiers		300'000
4910.014	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé		1'034'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

10'160		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
657'250	656'602	Sozialversicherungsbeiträge	305
734'830	667'743	Pensionskassenbeiträge	3051.000
7'860	7'874	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
79'000	57'938	Ausbildungskosten	3090.000
40'000	30'636	Rekrutierungskosten	3091.000
4'350	6'175	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
90'000	90'692	Büromaterialien	3100.100
14'000	11'755	Reinigungsmaterialien	3101.001
50'000	50'638	Publikationen und Werbung	3102.102
38'000	38'683	Bücher	3103.300
6'000	4'925	Abonnemente und Beiträge	3103.301
36'000	30'571	Schulmaterialien	3104.200
14'000	11'610	Anschaffung von Mobilien	3110.100
13'850	14'242	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
2'500	2'405	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
91'400	91'207	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
115'500	93'305	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'200	848	Steuern und Beiträge	3120.004
30'830	61'254	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	2'735	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	14'266	Posttaxen	3130.002
23'000	23'871	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
13'280	13'198	Versicherungen	3134.000
14'000	11'400	Prüfungskosten	3138.001
140'000	122'439	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
3'200	2'760	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
3'850	7'167	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
8'800		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
90'000	80'121	Räume, Mieten	3160.100
6'150	12'019	Empfänge, Kosten	3170.005
145'000	128'517	Reisespesen	3170.100
544'430	541'590	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
3'200	3'400	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
40'800	39'216	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
450'100	405'280	Von der FHF-TW verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.015
382'010	398'220	Schulgelder	4230.000
2'430	11'833	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
1'900		Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	18'000	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
22'480		Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
53'300	103'590	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	564	Zinsen langfristige Anlagen	4407.000
25'000	14'970	Mietzinse	4470.000
6'044'620	7'952'128	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
230'000	388'414	Beteiligungen Dritter	4637.000
1'210'000		Personal- und Betriebskosten von FH-Gesundheit belastet	4910.014

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		
	Solde	-1'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles	1'000'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles		
3259	Haute école fribourgeoise de travail social		
HETS	Compte de résultats		
	Charges	9'785'430	
	Revenus		7'831'890
	Solde	-1'953'540	
3000.200	Commissions	8'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'521'690	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	388'800	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	3'951'380	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	4'000	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	650'000	
3040.300	Allocations sociales	25'530	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	57'160	
3049.400	Primes de fidélité	370	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	920	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	11'060	
305	Contributions aux assurances sociales	479'750	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	549'240	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'810	
3090.000	Frais de formation	55'000	
3091.000	Frais de recrutement	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	8'000	
3100.100	Fournitures de bureau	55'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	8'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	8'000	
3102.102	Publications et publicité	58'000	
3103.300	Livres	56'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'800	
3104.200	Fournitures d'enseignement	40'000	
3110.100	Achats de mobilier	17'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	3'500	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	8'500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	92'300	
312	Chauffage, éclairage, eau	62'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	115'000	
3130.001	Frais de télécommunications	5'500	
3130.002	Taxes postales	23'450	
3130.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	15'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	4'000	
3134.000	Assurances	3'020	

Investitionsrechnung			
500'000	499'998	Ausgaben	
Einnahmen			
-500'000	-499'998	Saldo	
500'000	499'998	Bau von Gebäuden	5040.000
		Ausbau von Gebäuden	5040.002
Fachhochschule Freiburg für Soziale Arbeit			3259
Erfolgsrechnung			HETS
9'518'270	9'784'887	Aufwand	
7'290'840	7'903'625	Ertrag	
-2'227'430	-1'881'262	Saldo	
8'000	7'995	Kommissionen	3000.200
1'374'050	1'518'766	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
298'800	546'008	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
4'028'150	3'867'722	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
		Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
630'000	513'449	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
32'870	39'105	Sozialzulagen	3040.300
56'690	55'730	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
460	760	Treueprämien	3049.400
1'340	1'800	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
476'140	520'019	Sozialversicherungsbeiträge	305
539'020	527'642	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'740	6'235	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
55'400	48'184	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	15'943	Rekrutierungskosten	3091.000
7'800	7'880	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
57'000	51'020	Büromaterialien	3100.100
5'000	8'234	Reinigungsmaterialien	3101.001
6'600	7'911	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
63'000	55'061	Publikationen und Werbung	3102.102
55'000	55'184	Bücher	3103.300
9'300	8'804	Abonnemente und Beiträge	3103.301
40'000	37'664	Schulmaterialien	3104.200
22'500	29'980	Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'000	3'601	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
6'200	9'307	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
75'730	92'939	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
64'500	61'903	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
115'000	212'179	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'700	4'742	Kosten für Telekommunikation	3130.001
23'450	23'070	Posttaxen	3130.002
14'000	4'562	Anteil am Universitätsunterricht	3130.013
4'000	4'675	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
3'020	3'050	Versicherungen	3134.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3138.001	Frais d'examens	112'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	30'000	
3150.100	Entretien du mobilier	1'000	
3150.200	Entretien des machines	1'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'300	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	1'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	27'000	
3160.100	Locations de locaux	632'650	
3170.005	Frais de réceptions	17'000	
3170.100	Déplacements	135'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	3'800	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	45'000	
3910.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HEF-TG	468'100	
4210.002	Taxes d'examens		70'000
4230.000	Ecolages		357'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		36'770
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		34'370
4260.030	Recettes administratives diverses		10'000
4470.000	Locations		10'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		6'653'200
4630.000	Subventions fédérales		163'550
4637.000	Participations de tiers		497'000
3260	Université - Compte ordinaire		
UNIV	Compte de résultats		
	Charges	204'795'940	
	Revenus		109'867'210
	Solde	-94'928'730	
3000.200	Commissions	50'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	21'655'140	
3010.105	Traitements du personnel du service informatique	3'033'460	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	11'706'330	
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	30'940'770	
3020.111	Traitements des professeurs associés	12'980'260	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	6'457'000	
3020.113	Traitements des maîtres assistants	20'168'830	
3020.114	Traitements des assistants	24'021'980	
3020.115	Traitements des professeurs de sports	269'240	
3020.116	Traitements des professeurs auxiliaires de didactique	144'900	
3020.117	Traitements du personnel des instituts associés	472'230	
3020.118	Revalorisation des traitements du personnel	-3'500'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

107'000	111'073	Prüfungskosten	3138.001
27'000	30'587	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
1'000	386	Unterhalt der Mobilien	3150.100
1'000	1'241	Unterhalt der Maschinen	3150.200
1'500	1'174	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
1'000	1'181	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
17'000	17'309	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
631'410	621'797	Räume, Mieten	3160.100
19'500	32'456	Empfänge, Kosten	3170.005
135'000	192'799	Reisespesen	3170.100
3'600	3'600	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
40'800	44'376	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
438'000	375'782	Von der FHF-TW verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.015
114'000	102'070	Prüfungsgebühren	4210.002
307'000	338'350	Schulgelder	4230.000
6'380	36'771	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
490		Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
34'280	19'409	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
7'000	13'169	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
9'000	9'510	Mietzinse	4470.000
6'239'690	6'687'328	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
76'000	83'548	Bundesbeiträge	4630.000
497'000	613'470	Beteiligungen Dritter	4637.000

Universität - Ordentlicher Haushalt

3260

Erfolgsrechnung

UNIV

202'153'020	214'529'641	Aufwand
110'334'240	110'079'491	Ertrag
-91'818'780	-104'450'150	Saldo

60'000	42'123	Kommissionen	3000.200
21'329'140	20'991'361	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
3'067'500	3'034'929	Gehälter des Personals des Informatikdienstes	3010.105
11'554'120	10'573'007	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
1'524'300	1'370'635	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	440'662	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	93'748	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
1'121'990	1'803'040	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
31'224'280	29'085'423	Gehälter der ordentlichen und ausserordentlichen Professoren	3020.110
12'729'040	11'006'302	Gehälter der Professeurs associés	3020.111
6'144'520	5'759'995	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
20'133'600	19'374'499	Gehälter der Oberassistenten	3020.113
23'888'750	22'448'513	Gehälter der Assistenten	3020.114
293'320	339'100	Gehälter der Sportlehrer	3020.115
139'300	130'849	Gehälter der Didaktiklehrer	3020.116
485'290	437'099	Gehälter des Personals der angegliederten Institute	3020.117
-3'500'000		Erhöhung Personalgehälter	3020.118

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	462'550
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	512'480
3049.400	Primes de fidélité	17'680
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	22'100
3049.500	Gratifications d'ancienneté	84'840
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	105'290
305	Contributions aux assurances sociales	11'314'030
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	12'708'570
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	128'350
3060.000	Pensions de retraite	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	
3090.000	Frais de formation	90'700
3091.000	Frais de recrutement	129'420
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'400
3100.100	Fournitures de bureau	163'220
3101.001	Matériel de nettoyage	370'000
3101.006	Carburants	4'500
3102.102	Publications et publicité	438'640
3103.301	Abonnements et cotisations	23'000
3103.304	Livres et accès aux banques de données	3'330'900
3104.200	Fournitures d'enseignement	46'440
3110.100	Achats de mobilier	572'170
3110.200	Achats de machines	10'000
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	3'125'950
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	153'020
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	800'710
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'100'900
312	Chauffage, éclairage, eau	4'426'830
3120.004	Impôts et contributions	113'320
3130.000	Prestations de service par des tiers	2'595'810
3130.001	Frais de télécommunications	110'000
3130.002	Taxes postales	450'000
3130.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	503'400
3130.017	Culture, loisirs, sports	11'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	250'000
3130.096	Service d'aumônerie	207'060
3134.000	Assurances	422'900
3137.000	Impôts sur les véhicules	2'040
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	4'600'400
3144.003	Frais d'installation des équipements informatiques	295'830
3150.100	Entretien du mobilier	51'010
3150.200	Entretien des machines	10'000
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	117'310
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	80'590
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	148'080
3160.100	Locations de locaux	3'428'110
3170.005	Frais de réceptions	102'050
3170.100	Déplacements	459'050
3192.015	Droits d'auteurs	162'540
3199.004	Exploitation des services, instituts, séminaires et laboratoires	9'784'730
3300.001	Amortissements des immeubles	6'096'700

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

454'570	493'655	Sozialzulagen	3040.300
477'310	598'109	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
25'500	40'601	Treueprämien	3049.400
36'340	81'370	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
63'280	41'334	Dienstaltersgeschenke	3049.500
168'910	65'535	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
11'073'670	10'640'009	Sozialversicherungsbeiträge	305
12'715'060	10'069'447	Pensionskassenbeiträge	3051.000
127'290	120'131	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
	13'260	Ruhegehälter	3060.000
	548'259	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
89'360	56'569	Ausbildungskosten	3090.000
127'500	68'620	Rekrutierungskosten	3091.000
20'100	13'213	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
161'600	159'853	Büromaterialien	3100.100
388'500	194'222	Reinigungsmaterialien	3101.001
5'050	3'476	Treibstoffe	3101.006
434'300	358'186	Publikationen und Werbung	3102.102
15'150	23'050	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'644'460	3'639'940	Bücher und Zugriff auf Datenbanken	3103.304
46'440	990	Schulmaterialien	3104.200
566'500	644'022	Anschaffung von Mobilien	3110.100
25'250		Anschaffung von Maschinen	3110.200
3'095'000	3'813'325	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
151'500	33'414	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
765'580	961'240	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
2'080'100	2'069'942	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
4'354'830	3'967'719	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
112'200	83'365	Steuern und Beiträge	3120.004
2'611'640	2'495'017	Dienstleistungen Dritter	3130.000
130'000	89'843	Kosten für Telekommunikation	3130.001
465'400	416'248	Posttaxen	3130.002
503'400	503'352	Anteil am Universitätsunterricht	3130.013
10'500	10'400	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
204'000	130'288	Seelsorge	3130.096
418'710	419'142	Versicherungen	3134.000
2'020	1'705	Fahrzeugsteuern	3137.000
3'946'500	5'846'566	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
292'900	397'152	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen	3144.003
50'500	53'206	Unterhalt der Mobilien	3150.100
22'220	7'354	Unterhalt der Maschinen	3150.200
116'150	74'446	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
79'790	45'919	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
146'610	177'580	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'374'520	3'042'985	Räume, Mieten	3160.100
101'040	90'438	Empfänge, Kosten	3170.005
454'500	429'789	Reisespesen	3170.100
160'930	154'152	Urheberrechte	3192.015
9'628'450	9'516'235	Betriebskosten Dienststellen, Institute, Seminare und Laboratorien	3199.004
5'284'220	5'173'452	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3511.007	Versements aux provisions		
3631.000	Part aux frais de conférences	483'000	
3636.200	Subventions cantonales	358'190	
3910.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale	1'743'700	
4210.000	Emoluments		632'300
4210.002	Taxes d'examens		852'050
4230.001	Taxes d'inscription		9'067'780
4250.001	Ventes d'imprimés		
4250.002	Ventes de matériel		20'100
4250.100	Produit des photocopies		60'600
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		176'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		142'100
4260.004	Récupérations de traitements		299'430
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		230'000
4260.030	Recettes administratives diverses		21'100
4401.000	Intérêts des prêts		9'000
4470.000	Locations		321'500
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4611.000	Contributions des cantons non universitaires pour l'exploitation		55'591'750
4630.001	Subventions fédérales pour les installations		160'000
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		76'500
Compte des investissements			
	Dépenses	13'300'000	
	Recettes		3'990'000
	Solde	-9'310'000	
5040.000	Construction d'immeubles	7'300'000	
5040.001	Achats d'immeubles		
5040.002	Aménagement d'immeubles	6'000'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		3'990'000
3261	Université - Autres sources externes de financement		
UNIF	Compte de résultats		
	Charges	21'415'110	
	Revenus		21'415'110
	Solde		
3010.101	Traitements du personnel administratif	2'399'860	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	1'407'600	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	392'700	
3020.114	Traitements des assistants	8'368'080	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

	16'837'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
570'650	731'064	Konferenzkostenanteil	3631.000
352'900	349'420	Kantonsbeiträge	3636.200
1'804'970	1'802'750	Leistungen der Kantonsbibliothek	3910.001
621'950	630'765	Gebühren	4210.000
804'000	901'925	Prüfungsgebühren	4210.002
8'991'640	8'700'039	Einschreibengebühren	4230.001
	944	Verkauf von Drucksachen	4250.001
20'100	20'033	Materialverkäufe	4250.002
60'000	53'891	Erlös aus Fotokopien	4250.100
155'000	157'209	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
140'000	112'724	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
295'000	304'398	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
200'000	216'477	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
110'000	108'962	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
10'000	8'223	Zinsen auf Darlehen	4401.000
311'550	366'456	Mietzinse	4470.000
	893'748	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
1'000'000	2'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
55'183'000	53'282'318	Betriebsbeiträge der Nichthochschulkantone	4611.000
150'000	10'500	Bundesbeiträge für Installationen	4630.001
41'857'200	41'857'200	Betriebsbeiträge des Bundes	4630.003
349'800	368'801	Beiträge des Hochschulrates	4636.002
	6'941	Beiträge Dritter für den Unterhalt und die Renovierung von Gebäuden	4637.001
75'000	77'936	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100

Investitionsrechnung

13'400'000	7'354'459	Ausgaben	
3'270'000	858'145	Einnahmen	
-10'130'000	-6'496'314	Saldo	

400'000	354'998	Bau von Gebäuden	5040.000
12'000'000		Liegenschaftskäufe	5040.001
1'000'000	6'999'461	Ausbau von Gebäuden	5040.002
3'270'000	858'145	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001

Universität - Sonstige externe Finanzierungsquellen

3261

Erfolgsrechnung

UNIF

20'995'200	26'415'939	Aufwand	
20'995'200	26'415'939	Ertrag	
		Saldo	

2'352'800	3'194'392	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
1'380'000	1'485'228	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
385'000	720'750	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
8'204'000	10'475'593	Gehälter der Assistenten	3020.114

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3100.100	Fournitures de bureau	82'110	
3102.102	Publications et publicité	57'940	
3103.300	Livres	177'990	
3104.200	Fournitures d'enseignement	6'120	
3106.013	Produits chimiques	51'000	
3106.016	Produits pour les laboratoires	306'000	
3106.018	Instruments et ustensiles	40'800	
3110.100	Achats de mobilier	40'800	
3110.200	Achats de machines	714'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	212'160	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	357'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	326'400	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	117'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'224'000	
3130.001	Frais de télécommunications	40'800	
3130.002	Taxes postales	10'200	
3130.047	Frais bancaires	510	
3132.063	Contrôle par des tiers	16'520	
3137.101	Taxe sur la valeur ajoutée	86'700	
3138.001	Frais d'examens	35'700	
3150.100	Entretien du mobilier	1'530	
3150.200	Entretien des machines	1'020	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	8'160	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	1'020	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	410	
3151.500	Entretien des véhicules	16'320	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'020	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	22'440	
3160.100	Locations de locaux	3'060	
3170.005	Frais de réceptions	32'640	
3170.100	Déplacements	1'224'000	
3170.200	Délégations et représentations	61'200	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	2'346'000	
3636.200	Subventions cantonales	1'224'000	
4210.000	Emoluments		295'800
4230.001	Taxes d'inscription		38'760
4240.000	Prestations de service pour des tiers		2'346'000
4240.005	Redevances d'utilisation		408'000
4240.007	Locations de matériel et de machines		30'600
4250.000	Ventes		86'700
4250.001	Ventes d'imprimés		71'400
4407.000	Intérêts des placements à long terme		357'000
4630.000	Subventions fédérales		
4630.001	Subventions fédérales pour les installations		102'000
4637.000	Participations de tiers		17'678'850

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

80'500	86'134	Büromaterialien	3100.100
56'800	115'267	Publikationen und Werbung	3102.102
174'500	198'163	Bücher	3103.300
6'000	7'472	Schulmaterialien	3104.200
50'000	15'732	Chemikalien	3106.013
300'000	540'717	Labormaterial	3106.016
40'000		Medizinische Instrumente und Utensilien	3106.018
40'000	74'382	Anschaffung von Mobilien	3110.100
700'000	427'097	Anschaffung von Maschinen	3110.200
208'000	277'419	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
350'000	1'194'153	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
320'000	613'459	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
115'000	198'695	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'200'000	1'146'503	Dienstleistungen Dritter	3130.000
40'000	13'186	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'000	7'011	Posttaxen	3130.002
500		Bankspesen	3130.047
16'200	16'200	Kontrolle durch Dritte	3132.063
85'000	77'933	Mehrwertsteuer	3137.101
35'000	28'411	Prüfungskosten	3138.001
1'500		Unterhalt der Mobilien	3150.100
1'000		Unterhalt der Maschinen	3150.200
8'000	39'320	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
1'000	6'013	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
400		Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
16'000	12'932	Fahrzeugunterhalt	3151.500
1'000		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
22'000	41'192	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
3'000	16'228	Räume, Mieten	3160.100
32'000	51'795	Empfänge, Kosten	3170.005
1'200'000	1'666'124	Reisespesen	3170.100
60'000	47'399	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
2'300'000	2'247'214	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
1'200'000	1'373'826	Kantonsbeiträge	3636.200
290'000	297'775	Gebühren	4210.000
38'000	54'990	Einschreibengebühren	4230.001
2'300'000	2'072'431	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
400'000	446'587	Benützungsgebühren	4240.005
30'000	31'720	Mieten für Materialien und Maschinen	4240.007
85'000	82'359	Verkäufe	4250.000
70'000	52'483	Verkauf von Drucksachen	4250.001
350'000	393'469	Zinsen langfristige Anlagen	4407.000
	1'279'005	Bundesbeiträge	4630.000
100'000	61'618	Bundesbeiträge für Installationen	4630.001
17'332'200	21'643'503	Beteiligungen Dritter	4637.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3265	Service de la culture		
CULT	Compte de résultats		
	Charges	5'298'870	
	Revenus		1'000'000
	Solde	-4'298'870	
3000.200	Commissions	16'000	
3010.100	Traitements du personnel	341'520	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3049.400	Primes de fidélité	1'100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	30'100	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	35'210	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	310	
3090.000	Frais de formation	1'000	
3102.102	Publications et publicité	2'500	
3103.300	Livres	300	
3103.301	Abonnements et cotisations	200	
3110.100	Achats de mobilier	2'450	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	30'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3134.000	Assurances	200	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'000	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	8'000	
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	225'000	
3636.118	Subventions cantonales pour le développement de la culture	3'900'000	
3636.121	Subventions cantonales pour la lecture publique	11'000	
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements	124'500	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	16'480	
4260.030	Recettes administratives diverses		
4510.011	Prélèvements sur le fonds de la culture		500'000
4910.033	Prestations du Service de la culture		
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
	Compte des investissements		
	Dépenses	124'500	
	Recettes		
	Solde	-124'500	
5620.002	Subventions cantonales pour la construction de bâtiments affectés à la culture	124'500	

		Amt für Kultur	3265
		Erfolgsrechnung	CULT
6'335'500	5'931'031	Aufwand	
1'000'000	939'263	Ertrag	
-5'335'500	-4'991'768	Saldo	
11'000	11'074	Kommissionen	3000.200
338'220	344'933	Gehälter des Personals	3010.100
	80'580	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
1'250	1'400	Treueprämien	3049.400
	13'901	Dienstaltersgeschenke	3049.500
29'690	31'436	Sozialversicherungsbeiträge	305
34'820	32'285	Pensionskassenbeiträge	3051.000
310	318	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'000	503	Ausbildungskosten	3090.000
		Publikationen und Werbung	3102.102
300		Bücher	3103.300
200	34	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
43'600		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
	211'454	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'000	321	Kosten für Telekommunikation	3130.001
200	210	Versicherungen	3134.000
		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'000	1'428	Empfänge, Kosten	3170.005
7'500	8'777	Reisespesen	3170.100
500'000	400'000	Einlagen in den Kulturfonds	3510.011
40'000	44'471	Kantonsbeiträge	3636.000
125'000	120'000	Kantonsbeiträge für das Schweiz. Zentrum für Forschung und Information zur Glasmalerei	3636.002
3'672'000	3'600'466	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung	3636.118
11'000	11'000	Kantonsbeiträge für die allgemeinen öffentlichen Bibliotheken	3636.121
1'500'000	1'000'000	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200
16'410	16'440	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	5	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500'000	515'925	Entnahmen aus dem Kulturfonds	4510.011
	23'333	Leistungen des Amtes für Kultur	4910.033
500'000	400'000	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001
		Investitionsrechnung	
1'500'000	1'000'000	Ausgaben	
		Einnahmen	
-1'500'000	-1'000'000	Saldo	
1'500'000	1'000'000	Kantonsbeiträge für den Bau von Gebäuden für kulturelle Zwecke	5620.002

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3270	Archives de l'Etat		
ARCH	Compte de résultats		
Charges		1'142'570	
Revenus			25'000
Solde		-1'117'570	
3000.200	Commissions	600	
3010.100	Traitements du personnel	660'790	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	47'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3020.107	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets du fonds national		
3040.300	Allocations sociales	3'960	
3049.400	Primes de fidélité	1'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	58'580	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	61'450	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	700	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	17'500	
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	8'000	
3110.100	Achats de mobilier	14'000	
3110.200	Achats de machines	30'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	16'500	
312	Chauffage, éclairage, eau	45'700	
3130.000	Prestations de service par des tiers	56'100	
3130.001	Frais de télécommunications	600	
3130.002	Taxes postales	2'500	
3130.009	Activités culturelles	8'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	6'000	
3134.000	Assurances	5'800	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	24'500	
3159.311	Entretien des documents	30'000	
3170.100	Déplacements	4'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	10'790	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	3'300	
4210.000	Emoluments		2'000
4260.004	Récupérations de traitements		7'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		10'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.013	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels		6'000
4630.050	Subventions du fonds national		

		Staatsarchiv	3270
		Erfolgsrechnung	ARCH
1'208'890	1'171'230	Aufwand	
16'000	129'272	Ertrag	
-1'192'890	-1'041'958	Saldo	
1'000	491	Kommissionen	3000.200
668'050	611'866	Gehälter des Personals	3010.100
71'500	107'412	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	24'507	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
	46'223	Gehälter des Hilfspersonals für Nationalfondsprojekte	3020.107
3'600	3'600	Sozialzulagen	3040.300
1'150	1'300	Treueprämien	3049.400
6'620		Dienstaltersgeschenke	3049.500
59'580	67'270	Sozialversicherungsbeiträge	305
62'380	61'280	Pensionskassenbeiträge	3051.000
720	800	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	2'379	Ausbildungskosten	3090.000
500	390	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
35'000	35'467	Büromaterialien	3100.100
1'200	1'066	Reinigungsmaterialien	3101.001
7'000	7'014	Bücher	3103.300
3'000	3'022	Abonnemente und Beiträge	3103.301
10'000	10'075	Anschaffung von Urkunden	3103.311
6'000	6'000	Mikroverfilmung	3109.019
15'270	4'800	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'000	2'741	Anschaffung von Maschinen	3110.200
100	1'141	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
47'700	38'469	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
56'100	41'342	Dienstleistungen Dritter	3130.000
750	598	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'500	2'417	Posttaxen	3130.002
8'500	9'034	Kulturelle Aktivitäten	3130.009
10'000	500	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
5'800	5'655	Versicherungen	3134.000
37'680	19'656	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
25'000	24'995	Unterhalt der Urkunden	3159.311
4'000	2'631	Reisespesen	3170.100
10'790	10'789	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
40'400	16'300	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
2'000	1'692	Gebühren	4210.000
	7'061	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	7'580	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
8'000	9'859	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	24'507	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
6'000	5'998	Bundesbeiträge für den Kulturgüterschutz	4630.013
	72'575	Nationalfondsbeiträge	4630.050

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3271	Bibliothèque cantonale et universitaire		
BCUN	Compte de résultats		
	Charges	13'738'330	
	Revenus		2'294'580
	Solde	-11'443'750	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	5'190'070	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	830'300	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	49'410	
3049.400	Primes de fidélité	3'590	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'670	
305	Contributions aux assurances sociales	460'880	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	483'790	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'570	
3090.000	Frais de formation	23'000	
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	46'000	
3103.300	Livres	585'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'124'000	
3103.303	Collections du patrimoine fribourgeois	40'000	
3109.019	Microfilmage	80'000	
3110.100	Achats de mobilier	21'210	
3110.200	Achats de machines	85'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	29'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	50'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	359'000	
3120.004	Impôts et contributions	3'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	197'300	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	69'000	
3130.009	Activités culturelles	32'000	
3130.012	Restauration de manuscrits et incunables	25'000	
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	35'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	13'000	
3151.500	Entretien des véhicules	6'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	25'050	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	769'000	
3159.310	Entretien des collections	130'000	
3160.100	Locations de locaux	418'690	
3170.100	Déplacements	20'000	
3181.000	Pertes sur créances		

		Kantons- und Universitätsbibliothek	3271
		Erfolgsrechnung	BCUN
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
13'514'560	13'359'445		
2'369'400	2'360'035		
-11'145'160	-10'999'410		
2'000	1'534	Kommissionen	3000.200
5'191'630	5'063'386	Gehälter des Personals	3010.100
930'150	682'449	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	97'231	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
50'010	60'530	Sozialzulagen	3040.300
5'840	10'569	Treueprämien	3049.400
	15'070	Dienstaltersgeschenke	3049.500
456'920	506'133	Sozialversicherungsbeiträge	305
487'060	459'728	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'540	6'170	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
21'000	19'967	Ausbildungskosten	3090.000
7'000	6'371	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
48'000	46'990	Büromaterialien	3100.100
28'500	23'415	Reinigungsmaterialien	3101.001
70'000	63'388	Fotokopien	3101.103
85'000	84'907	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
40'000	39'649	Publikationen und Werbung	3102.102
585'000	560'207	Bücher	3103.300
1'998'000	1'999'166	Abonnemente und Beiträge	3103.301
40'000	39'969	Sammlungen des freiburgischen Kulturgutes	3103.303
77'000	76'975	Mikroverfilmung	3109.019
20'320	25'300	Anschaffung von Mobilien	3110.100
11'800	10'900	Anschaffung von Maschinen	3110.200
29'000	24'919	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
93'000	74'601	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
339'000	367'194	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
4'600	2'200	Steuern und Beiträge	3120.004
134'000	168'004	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'000	7'749	Kosten für Telekommunikation	3130.001
68'000	66'113	Posttaxen	3130.002
32'000	33'172	Kulturelle Aktivitäten	3130.009
23'000	25'782	Restaurierung von Handschriften und Inkunabeln	3130.012
63'300	93'408	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
18'170	17'641	Versicherungen	3134.000
400'000	399'379	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
30'000	25'497	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
13'000	12'753	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
5'000	4'441	Fahrzeugunterhalt	3151.500
21'550	17'857	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
792'580	831'480	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
130'000	119'999	Unterhalt der Sammlungen	3159.310
417'830	417'504	Räume, Mieten	3160.100
20'000	19'595	Reisespesen	3170.100
	4'216	Debitorenverluste	3181.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	49'000	
3199.010	Expositions temporaires	48'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	668'930	
3511.000	Versements aux fonds	25'000	
3910.033	Prestations du Service de la culture		
4230.002	Taxes des étudiants de l'Université		228'580
4240.000	Prestations de service pour des tiers		26'800
4240.004	Taxes d'entrées		10'000
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		60'000
4470.000	Locations		11'800
4630.013	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels		3'400
4910.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale et universitaire		1'743'700
4910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		31'300
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		
	Solde	-1'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles	1'000'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3272	Conservatoire		
CONS	Compte de résultats		
	Charges	19'940'760	
	Revenus		12'634'170
	Solde	-7'306'590	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	772'070	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	149'950	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	12'996'310	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	79'000	
3040.300	Allocations sociales	15'010	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	142'540	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	13'110	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	55'920	
305	Contributions aux assurances sociales	1'233'380	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'354'180	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	15'420	
3060.000	Pensions de retraite		
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	90'800	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

47'000	45'973	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
36'000	33'351	Sonderausstellungen	3199.010
603'760	590'019	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
25'000	33'265	Fondseinlagen	3511.000
	23'333	Leistungen des Amtes für Kultur	3910.033
226'080	222'972	Gebühren der Universitätsstudenten	4230.002
9'300	17'500	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
9'000	10'227	Eintrittsgebühren	4240.004
15'000	13'384	Verkäufe	4250.000
29'000	27'844	Ertrag aus der Cafeteria	4250.019
70'000	62'778	Erlös aus Fotokopien	4250.100
	15'021	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
65'000	62'725	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
58'000	65'897	Bussen	4270.000
11'800	11'796	Mietzinse	4470.000
3'400	3'342	Bundesbeiträge für den Kulturgüterschutz	4630.013
1'804'970	1'802'750	Leistungen der Kantons- und Universitätsbibliothek	4910.001
67'850	43'800	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	4910.005

Investitionsrechnung

1'000'000	2'000'000	Ausgaben	
528'000		Einnahmen	
-472'000	-2'000'000	Saldo	
1'000'000	2'000'000	Bau von Gebäuden	5040.000
528'000		Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001

Konservatorium

3272

Erfolgsrechnung

CONS

20'103'980	19'694'888	Aufwand	
12'853'470	12'314'446	Ertrag	
-7'250'510	-7'380'442	Saldo	
3'000	2'369	Kommissionen	3000.200
783'050	774'167	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
147'400	146'995	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
13'141'180	12'920'254	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
73'000	60'845	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
16'810	18'293	Sozialzulagen	3040.300
137'380	154'434	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
20'800	29'736	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
33'090	16'366	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'227'440	1'223'795	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'375'020	1'219'045	Pensionskassenbeiträge	3051.000
15'580	15'265	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'320	27'840	Ruhegehälter	3060.000
90'490	54'685	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3090.000	Frais de formation	27'000
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	9'500
3102.102	Publications et publicité	24'000
3103.300	Livres	9'500
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000
3104.200	Fournitures d'enseignement	6'000
3110.100	Achats de mobilier	6'200
3110.200	Achats de machines	900
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	4'000
3111.308	Achats d'instruments	50'000
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	
312	Chauffage, éclairage, eau	166'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	103'000
3130.001	Frais de télécommunications	7'250
3130.002	Taxes postales	25'000
3130.009	Activités culturelles	57'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	
3134.000	Assurances	1'760
3138.001	Frais d'examens	25'000
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	82'000
3151.308	Entretien des instruments	100'000
3160.100	Locations de locaux	1'432'860
3170.005	Frais de réceptions	6'500
3170.100	Déplacements	93'000
3181.000	Pertes sur créances	
3300.001	Amortissements des immeubles	57'500
3300.008	Amortissements des appareils	
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications	150'000
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	2'800
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	470'000
4230.000	Ecolages	4'251'000
4240.010	Taxes d'auditions et de concerts	28'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents	15'140
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé	15'400
4260.004	Récupérations de traitements	531'410
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité	18'680
4260.030	Recettes administratives diverses	25'000
4470.000	Locations	33'900
4611.004	Contributions des cantons pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises	470'000
4612.000	Part des communes	7'020'050
4699.100	Part au produit de la taxe CO2	8'590

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

26'000	22'003	Ausbildungskosten	3090.000
1'000		Rekrutierungskosten	3091.000
2'300	6'745	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
18'000	18'369	Büromaterialien	3100.100
9'000	9'435	Reinigungsmaterialien	3101.001
24'000	23'657	Publikationen und Werbung	3102.102
9'000	8'563	Bücher	3103.300
2'400	2'321	Abonnemente und Beiträge	3103.301
6'000	5'788	Schulmaterialien	3104.200
14'300	799	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	2'403	Anschaffung von Maschinen	3110.200
5'800	3'412	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
50'000	131'044	Anschaffung von Instrumenten	3111.308
2'000	1'849	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
150'000	144'264	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
90'000	82'897	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'250	7'046	Kosten für Telekommunikation	3130.001
27'000	23'720	Posttaxen	3130.002
57'000	46'825	Kulturelle Aktivitäten	3130.009
	3'240	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'500	1'760	Versicherungen	3134.000
25'000	20'651	Prüfungskosten	3138.001
74'000	124'725	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
100'000	63'618	Unterhalt der Instrumente	3151.308
1'360'770	1'350'315	Räume, Mieten	3160.100
6'500	5'110	Empfänge, Kosten	3170.005
95'000	91'538	Reisespesen	3170.100
	5'030	Debitorenverluste	3181.000
		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	1	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
150'000	106'240	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	3910.000
2'600	2'200	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
74'000	74'772	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
5'000	5'000	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.013
641'000	635'460	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen	3920.005
4'300'000	4'214'113	Schulgelder	4230.000
28'000	26'771	Gebühren für Vorträge und Konzerte	4240.010
11'370	26'601	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
13'740	20'341	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
529'120	94'840	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
20'540		Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
20'000	20'788	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
34'150	34'248	Mietzinse	4470.000
641'000	635'460	Beiträge der Kantone für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen	4611.004
6'965'860	7'015'773	Anteil der Gemeinden	4612.000
5'690	8'707	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges		217'000
Compte des investissements			
	Dépenses	575'000	
	Recettes		
	Solde	-575'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	575'000	
3273	Musée d'art et d'histoire		
MAHF	Compte de résultats		
	Charges	3'564'550	
	Revenus		94'600
	Solde	-3'469'950	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'550'550	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	115'000	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	17'150	
3049.400	Primes de fidélité	2'150	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	135'140	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	147'560	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'640	
3100.100	Fournitures de bureau	18'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	23'500	
3101.012	Matériel pour la revente	20'000	
3102.102	Publications et publicité	40'000	
3103.300	Livres	6'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3103.310	Achats de collections	100'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	78'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	7'280	
312	Chauffage, éclairage, eau	171'000	
3120.004	Impôts et contributions	900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	70'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	28'000	
3134.000	Assurances	31'740	
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	

284'000	216'804	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	4910.008
Investitionsrechnung			
			Ausgaben
			Einnahmen
			Saldo
Ausbau von Gebäuden			5040.002
Museum für Kunst und Geschichte			3273
Erfolgsrechnung			MAHF
3'592'110	3'485'402	Aufwand	
93'600	113'385	Ertrag	
-3'498'510	-3'372'017	Saldo	
3'000	1'239	Kommissionen	3000.200
1'534'840	1'489'368	Gehälter des Personals	3010.100
112'000	161'120	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	22'065	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
	4'019	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
12'390	13'545	Sozialzulagen	3040.300
2'530	2'900	Treueprämien	3049.400
	4'697	Dienstaltersgeschenke	3049.500
131'890	146'537	Sozialversicherungsbeiträge	305
145'650	133'559	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'630	1'777	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
17'000	17'794	Büromaterialien	3100.100
7'200	6'275	Reinigungsmaterialien	3101.001
20'000	17'960	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
39'000	38'860	Publikationen und Werbung	3102.102
5'500	5'679	Bücher	3103.300
5'500	5'553	Abonnemente und Beiträge	3103.301
100'000	100'086	Anschaffung von Sammlungen	3103.310
35'000	24'605	Anschaffung von Mobilien	3110.100
78'000	76'545	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
3'000	1'748	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
30'000		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
181'400	146'688	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
900		Steuern und Beiträge	3120.004
80'000	34'399	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'000	7'776	Kosten für Telekommunikation	3130.001
26'000	28'028	Posttaxen	3130.002
23'740	22'413	Versicherungen	3134.000
300'000	299'771	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
6'000	6'057	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
13'000	10'625	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
30'000	29'857	Unterhalt der Sammlungen	3159.310

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3160.100	Locations de locaux	12'070	
3170.005	Frais de réceptions	13'000	
3170.100	Déplacements	12'000	
3199.010	Expositions temporaires	450'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	11'470	
3636.000	Subventions cantonales	120'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	400	
4240.004	Taxes d'entrées		30'000
4250.001	Ventes d'imprimés		45'000
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		
	Charges	2'087'250	
	Revenus		5'000
	Solde	-2'082'250	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'036'470	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	10'800	
3049.400	Primes de fidélité	2'950	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	91'830	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	99'430	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'060	
3090.000	Frais de formation	3'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	15'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	13'600	
3102.102	Publications et publicité	30'000	
3103.300	Livres	9'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3103.310	Achats de collections	65'000	
3110.100	Achats de mobilier	9'340	
3110.200	Achats de machines	21'530	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	25'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	14'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	72'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	65'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	19'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	12'000	
3134.000	Assurances	6'040	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	100'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

12'070	12'000	Räume, Mieten	3160.100
13'000	13'003	Empfänge, Kosten	3170.005
12'000	21'756	Reisespesen	3170.100
480'000	455'232	Sonderausstellungen	3199.010
11'470	11'468	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
110'000	110'000	Kantonsbeiträge	3636.000
400	400	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
34'000	26'182	Eintrittsgebühren	4240.004
40'000	51'738	Verkauf von Drucksachen	4250.001
1'000	12'846	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
18'600	18'600	Mietzinse	4470.000
	4'019	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Naturhistorisches Museum

3274

Erfolgsrechnung

MHNA

2'266'230	2'495'822	Aufwand
5'000	101'258	Ertrag
-2'261'230	-2'394'564	Saldo

3'000	1'334	Kommissionen	3000.200
1'044'440	1'062'985	Gehälter des Personals	3010.100
	80'406	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	74'845	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
10'120	9'068	Sozialzulagen	3040.300
4'480	5'358	Treueprämien	3049.400
7'380	7'054	Dienstaltersgeschenke	3049.500
88'770	92'379	Sozialversicherungsbeiträge	305
99'940	86'933	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'090	1'094	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'500	1'298	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	1'200	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
8'000	15'253	Büromaterialien	3100.100
7'400	6'568	Reinigungsmaterialien	3101.001
29'000	29'454	Publikationen und Werbung	3102.102
8'500	8'549	Bücher	3103.300
2'000	1'872	Abonnemente und Beiträge	3103.301
65'000	64'730	Anschaffung von Sammlungen	3103.310
16'000	7'909	Anschaffung von Mobilien	3110.100
13'500	14'021	Anschaffung von Maschinen	3110.200
28'000	30'726	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
21'520	11'316	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
72'000	72'000	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'300	1'134	Steuern und Beiträge	3120.004
52'000	49'710	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'455	Kosten für Telekommunikation	3130.001
18'500	18'442	Posttaxen	3130.002
15'400	16'525	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
6'040	1'660	Versicherungen	3134.000
293'000	386'719	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	18'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3159.310	Entretien des collections	15'000	
3170.100	Déplacements	11'000	
3199.010	Expositions temporaires	310'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	1'000	
4250.001	Ventes d'imprimés		4'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3280	Service archéologique (Gestion par prestations)		
SACF	Compte de résultats		
	Charges	6'428'300	
	Revenus		68'000
	Solde	-6'360'300	
3010.100	Traitements du personnel	3'403'670	
3010.134	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge du canton	1'262'350	
3010.135	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes nationales		
3040.300	Allocations sociales	34'120	
3049.400	Primes de fidélité	4'550	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	34'920	
305	Contributions aux assurances sociales	304'000	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	329'410	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	21'630	
3090.000	Frais de formation	7'300	
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	
3102.102	Publications et publicité	1'000	
3103.300	Livres	12'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'500	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	29'790	
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'100	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	118'380	
312	Chauffage, éclairage, eau	71'400	
3120.004	Impôts et contributions	2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	235'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	5'000	
3130.010	Transports	17'000	
3130.020	Prestations de service à charge des routes nationales		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

17'500	18'023	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
	-125	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
15'000	19'528	Unterhalt der Sammlungen	3159.310
10'000	10'296	Reisespesen	3170.100
300'000	285'205	Sonderausstellungen	3199.010
850	900	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
4'000	2'277	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	16'555	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
1'000	7'581	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	74'845	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Amt für Archäologie (leistungsorientierte Führung) 3280

Erfolgsrechnung SACF

6'379'320	7'059'274	Aufwand
96'000	1'687'468	Ertrag
-6'283'320	-5'371'806	Saldo

3'389'120	3'018'350	Gehälter des Personals	3010.100
1'240'000	912'439	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten des Kantons	3010.134
	1'509'555	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten der Nationalstrassen	3010.135
27'480	31'403	Sozialzulagen	3040.300
6'430	8'517	Treueprämien	3049.400
43'590		Dienstaltersgeschenke	3049.500
303'520	267'058	Sozialversicherungsbeiträge	305
327'830	266'637	Pensionskassenbeiträge	3051.000
21'360	18'751	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
9'320	10'729	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	572	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
6'000	6'077	Büromaterialien	3100.100
9'000	7'215	Für Rechnung des Bundes verkauftes Material, Rückerstattungen	3101.000
8'000	6'845	Reinigungsmaterialien	3101.001
10'000	9'487	Treibstoffe	3101.006
		Publikationen und Werbung	3102.102
12'000	12'381	Bücher	3103.300
1'500	3'460	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	1'211	Anschaffung von Mobilien	3110.100
21'840	21'221	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	24'584	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
1'890	8'214	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
110'400	49'000	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
72'400	60'498	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
2'000	2'460	Steuern und Beiträge	3120.004
315'000	380'704	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'600	3'914	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'000	3'510	Posttaxen	3130.002
		Transporte	3130.010
	12'975	Dienstleistungen zu Lasten der Nationalstrassen	3130.020

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3134.000	Assurances	8'840	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	96'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	5'000	
3151.500	Entretien des véhicules	4'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'500	
3160.100	Locations de locaux	5'400	
3161.300	Locations de machines	15'000	
3170.100	Déplacements	60'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	55'000	
3199.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération		
3300.001	Amortissements des immeubles	163'540	
3636.000	Subventions cantonales	70'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	6'400	
4210.000	Emoluments		42'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4610.002	Part de la Confédération pour les fouilles des routes nationales		
4630.000	Subventions fédérales		25'000
3281	Service des biens culturels (Gestion par prestations)		
BIEN	Compte de résultats		
	Charges	4'717'470	
	Revenus		768'000
	Solde	-3'949'470	
3000.200	Commissions	14'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'762'230	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	11'040	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.500	Gratifications d'ancienneté	11'770	
305	Contributions aux assurances sociales	156'550	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	178'000	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'850	
* 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	2'000	
3102.102	Publications et publicité	50'000	
3103.300	Livres	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'800	
3110.100	Achats de mobilier	12'050	
3110.200	Achats de machines	2'500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

8'840	9'636	Versicherungen	3134.000
76'000	39'553	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
4'000	7'737	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
4'500	4'625	Fahrzeugunterhalt	3151.500
1'500	500	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
		Räume, Mieten	3160.100
		Maschinen, Mieten	3161.300
23'500	18'283	Reisespesen	3170.100
	100	Debitorenverluste	3181.000
60'000	57'735	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
	678	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes	3199.013
174'300	186'261	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
70'000	70'000	Kantonsbeiträge	3636.000
6'400	6'400	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
45'000	41'250	Gebühren	4210.000
	33'443	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	20'409	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'000	9'744	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	1'522'621	Anteil des Bundes für Grabungsarbeiten der Nationalstrassen	4610.002
50'000	60'000	Bundesbeiträge	4630.000

Amt für Kulturgüter (leistungsorientierte Führung) 3281

Erfolgsrechnung BIEN

5'275'860	4'087'200	Aufwand
1'358'000	490'111	Ertrag
-3'917'860	-3'597'089	Saldo

15'000	13'460	Kommissionen	3000.200
1'821'580	1'812'731	Gehälter des Personals	3010.100
	69'758	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	4'019	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
14'250	14'953	Sozialzulagen	3040.300
170	300	Treueprämien	3049.400
8'750		Dienstaltersgeschenke	3049.500
160'190	165'297	Sozialversicherungsbeiträge	305
183'930	164'053	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'890	1'901	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
24'620	24'624	Ruhegehälter	3060.000 *
1'600	1'000	Ausbildungskosten	3090.000
400		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'200	13'523	Büromaterialien	3100.100
500	1'113	Reinigungsmaterialien	3101.001
50'000	24'232	Publikationen und Werbung	3102.102
7'000	5'536	Bücher	3103.300
1'800	2'994	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
4'450		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	36'500	
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		
3134.000	Assurances	5'070	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	19'000	
3151.500	Entretien des véhicules	7'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	3'290	
3170.005	Frais de réceptions	500	
3170.100	Déplacements	27'800	
3511.000	Versements aux fonds		
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	133'000	
* 3637.051	Subventions cantonales à des tiers pour la construction d'abris de protection de biens culturels		
* 3637.100	Subventions cantonales pour des tiers	1'400'000	
* 3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	533'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	2'000	
4210.000	Emoluments		51'000
4250.000	Ventes		30'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
* 4511.007	Prélèvements sur provisions		
4630.006	Subventions fédérales pour les inventaires		20'000
* 4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		666'000
3292	Service du sport		
SPOR	Compte de résultats		
	Charges	2'365'920	
	Revenus		1'241'000
	Solde	-1'124'920	
3000.200	Commissions	13'500	
3010.100	Traitements du personnel	709'250	
3040.300	Allocations sociales	9'470	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	62'790	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	66'520	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	750	
3090.000	Frais de formation	115'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	700	
3100.100	Fournitures de bureau	7'500	

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

80'000	1'612	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
33'700	18'667	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
300	73	Steuern und Beiträge	3120.004
187'000	124'690	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'500	1'985	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'900	2'179	Posttaxen	3130.002
24'000	955	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
4'970	4'768	Versicherungen	3134.000
14'000	13'980	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
6'600	12'522	Fahrzeugunterhalt	3151.500
3'260	2'101	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
500	499	Empfänge, Kosten	3170.005
27'800	25'500	Reisespesen	3170.100
	11'672	Fondseinlagen	3511.000
5'000	4'000	Konferenzkostenanteil	3631.000
100'000	84'813	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000 *
100'000	31'197	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3632.200 *
370'000		Kantonsbeiträge an Dritte für den Bau von Schutzräumen für Kulturgüter	3637.051 *
1'600'000	1'076'419	Kantonsbeiträge an Dritte	3637.100 *
400'000	348'075	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3637.200 *
2'000	2'000	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
51'000	58'478	Gebühren	4210.000
30'000		Verkäufe	4250.000
	9'829	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
7'000	16'904	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	4'019	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
750'000		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007 *
20'000	21'608	Bundesbeiträge für die Inventare	4630.006
500'000	379'272	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200 *

Amt für Sport

3292

Erfolgsrechnung

SPOR

2'233'300	2'397'373	Aufwand
1'143'000	1'431'444	Ertrag
-1'090'300	-965'929	Saldo

13'500	9'102	Kommissionen	3000.200
639'320	603'385	Gehälter des Personals	3010.100
11'270	11'520	Sozialzulagen	3040.300
	100	Treueprämien	3049.400
56'400	52'549	Sozialversicherungsbeiträge	305
59'390	50'715	Pensionskassenbeiträge	3051.000
690	644	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
105'000	81'495	Ausbildungskosten	3090.000
700		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
5'500	3'733	Büromaterialien	3100.100

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3110.100	Achats de mobilier	1'600	
3110.200	Achats de machines	450	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	3'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	7'000	
3134.000	Assurances	390	
3138.000	Cours d'instruction des moniteurs	485'000	
3170.100	Déplacements	9'000	
3171.300	Frais des camps	125'000	
3511.000	Versements aux fonds	500'000	
3632.009	Subventions cantonales pour le développement du sport	235'000	
3636.000	Subventions cantonales		
4231.013	Inscriptions		296'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		235'000
4630.009	Subventions fédérales pour les camps		10'000
4630.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs		200'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
3293	LORO-Sport		
TOTO	Compte de résultats		
	Charges	2'330'000	
	Revenus		2'330'000
	Solde		
3000.200	Commissions	10'000	
3102.102	Publications et publicité	20'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	70'000	
3636.112	Subventions pour le développement du sport	2'110'000	
3636.113	Versements au fonds	120'000	
4130.000	Part au produit net		2'330'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

1'800	1'549	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'270	6'800	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	2'041	Anschaffung von Maschinen	3110.200
1'050	20	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
15'000	2'500	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
3'000	7'162	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'500	2'822	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'000	5'216	Posttaxen	3130.002
6'000	6'156	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
410	420	Versicherungen	3134.000
460'000	434'945	Leiterkurse	3138.000
8'500	7'234	Reisespesen	3170.100
125'000	119'300	Lagerkosten	3171.300
500'000	400'000	Fondseinlagen	3511.000
210'000	215'089	Kantonsbeiträge für die Sportförderung	3632.009
	372'874	Kantonsbeiträge	3636.000
280'000	278'688	Einschreibengebühren	4231.013
	161	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
210'000	595'125	Fondsentnahmen	4511.000
8'000	9'626	Bundesbeiträge für Lager	4630.009
145'000	147'844	Bundesbeiträge für die Leiterausbildung	4630.010
500'000	400'000	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001

LORO-Sport

3293

Erfolgsrechnung

TOTO

2'310'000	2'404'488	Aufwand
2'310'000	2'404'488	Ertrag
		Saldo

8'000	8'310	Kommissionen	3000.200
20'000	9'668	Publikationen und Werbung	3102.102
70'000	37'324	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
2'095'000	2'104'490	Beiträge für die Sportförderung	3636.112
117'000	244'697	Fondseinlagen	3636.113
2'310'000	2'404'488	Anteil am Nettoertrag	4130.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
33	Direction de la sécurité et de la justice		
	Compte de résultats	Charges	199'439'270
		Revenus	154'246'980
		Solde	-45'192'290
	Compte des investissements	Dépenses	16'065'000
		Recettes	2'913'000
		Solde	-13'152'000
3300	Secrétariat général		
JPMS	Compte de résultats		
		Charges	3'069'000
		Revenus	450'200
		Solde	-2'618'800
3000.200	Commissions	17'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'248'870	
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	90'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	17'550	
3049.400	Primes de fidélité	300	
305	Contributions aux assurances sociales	106'200	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	122'610	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'180	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'000	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
3102.102	Publications et publicité	5'000	
3103.300	Livres	4'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3130.000	Prestations de service par des tiers	415'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	6'500	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3134.000	Assurances	630	
3160.100	Locations de locaux	1'560	
3170.005	Frais de réceptions	5'700	
3170.100	Déplacements	8'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3190.021	Dédommagements de tiers	145'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	152'900	
3632.000	Subventions cantonales pour les communes	40'000	
3636.000	Subventions cantonales	52'500	
3636.048	Subventions cantonales pour l'entraide à l'étranger	190'000	

Sicherheits- und Justizdirektion			33
191'995'830	186'373'817	Erfolgsrechnung	Aufwand
149'629'980	145'844'125		Ertrag
-42'365'850	-40'529'692		Saldo
6'400'000	9'899'433	Investitionsrechnung	Ausgaben
2'648'750	1'362'222		Einnahmen
-3'751'250	-8'537'211		Saldo
Generalsekretariat			3300
		Erfolgsrechnung	JPMS
2'995'850	3'310'888		Aufwand
442'630	720'576		Ertrag
-2'553'220	-2'590'312		Saldo
13'000	14'679	Kommissionen	3000.200
1'204'590	1'131'272	Gehälter des Personals	3010.100
110'000	111'775	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	68'783	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
150'000	183'184	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
	4'019	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
15'300	14'426	Sozialzulagen	3040.300
450	600	Treueprämien	3049.400
105'730	107'069	Sozialversicherungsbeiträge	305
121'690	111'136	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'160	1'238	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
4'000	1'230	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	5'590	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
13'000	13'701	Büromaterialien	3100.100
7'000		Publikationen und Werbung	3102.102
4'500	4'614	Bücher	3103.300
5'000	5'277	Abonnemente und Beiträge	3103.301
2'500	12'188	Anschaffung von Mobilien	3110.100
350'000	496'036	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	2'879	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'300	6'616	Posttaxen	3130.002
30'000	47'864	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
640	590	Versicherungen	3134.000
1'560	1'560	Räume, Mieten	3160.100
5'700	5'448	Empfänge, Kosten	3170.005
8'000	6'955	Reisespesen	3170.100
	282	Debitorenverluste	3181.000
140'000	143'693	Entschädigungen an Dritte	3190.021
152'900	162'151	Konferenzkostenanteil	3631.000
40'000		Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000
51'000	20'927	Kantonsbeiträge	3636.000
173'400	170'000	Kantonsbeiträge für Hilfsaktionen im Ausland	3636.048

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3702.000	Subventions fédérales pour les communes	70'000	
3706.001	Subventions fédérales pour des tiers	200'000	
4210.000	Emoluments		5'000
4260.004	Récupérations de traitements		15'000
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		70'000
4700.002	Subventions fédérales pour des tiers		200'000
3302	Service de la surveillance des fondations		
SFPP	Compte de résultats		
	Charges	285'440	
	Revenus		150'040
	Solde	-135'400	
3010.100	Traitements du personnel	221'350	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	3'600	
305	Contributions aux assurances sociales	19'430	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	23'290	
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	10'000	
3130.001	Frais de télécommunications	400	
3130.002	Taxes postales	1'200	
3134.000	Assurances	130	
3170.100	Déplacements	1'000	
3181.000	Pertes sur créances		
4210.000	Emoluments		150'000
4260.030	Recettes administratives diverses		40
4409.000	Intérêts de retard		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

63'200	61'775	Bundesbeiträge für die Gemeinden	3702.000
207'230	393'332	Bundesbeiträge an Dritte	3706.001
2'000	7'500	Gebühren	4210.000
10'000	15'091	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
200	76	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	72'802	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
60'000	60'000	Rückerstattungen	4611.003
100'000	110'000	Bundesbeiträge	4630.000
63'200	61'775	Bundesbeiträge für die Gemeinden	4700.000
207'230	393'332	Bundesbeiträge für Dritte	4700.002

Amt für die Aufsicht über die Stiftungen

3302

Erfolgsrechnung

SFPP

289'970	653'099	Aufwand	
60'040	268'928	Ertrag	
-229'930	-384'171	Saldo	

220'990	428'219	Gehälter des Personals	3010.100
	26'611	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	52'921	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
3'600	7'920	Sozialzulagen	3040.300
19'300	40'201	Sozialversicherungsbeiträge	305
23'250	41'249	Pensionskassenbeiträge	3051.000
240	494	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
	4'420	Ruhegehälter	3060.000
1'000	2'529	Ausbildungskosten	3090.000
200		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
1'000	3'710	Büromaterialien	3100.100
400		Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
700		Bücher	3103.300
1'500	1'098	Abonnemente und Beiträge	3103.301
15'000	39'753	Dienstleistungen Dritter	3130.000
400	375	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'200	1'168	Posttaxen	3130.002
190	140	Versicherungen	3134.000
1'000	2'151	Reisespesen	3170.100
	140	Debitorenverluste	3181.000
60'000	268'840	Gebühren	4210.000
40	80	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	8	Verzugszinsen	4409.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3305	Service de la justice		
JUST	Compte de résultats		
	Charges	1'380'030	
	Revenus		416'100
	Solde	-963'930	
3000.200	Commissions	150'000	
3010.100	Traitements du personnel	947'000	
3040.300	Allocations sociales	7'540	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	81'480	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	98'690	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'010	
3090.000	Frais de formation	7'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'300	
3100.100	Fournitures de bureau	8'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	20'000	
3103.300	Livres	1'600	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
312	Chauffage, éclairage, eau	9'000	
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		
3134.000	Assurances	420	
3160.100	Locations de locaux	27'490	
3170.100	Déplacements	6'000	
4100.002	Patentes d'avocats et de notaires		15'000
4210.002	Taxes d'examens		76'000
4260.030	Recettes administratives diverses		20'100
4260.061	Assistance judiciaire civile récupérée		305'000
3330	Service de la police du commerce		
POCO	Compte de résultats		
	Charges	3'119'320	
	Revenus		9'462'500
	Solde		6'343'180
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	400'050	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	44'000	
3040.300	Allocations sociales	2'700	
3049.400	Primes de fidélité	300	
305	Contributions aux assurances sociales	34'720	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	34'460	

Amt für Justiz			3305
Erfolgsrechnung			JUST
1'448'140	1'152'140	Aufwand	
400'600	290'451	Ertrag	
-1'047'540	-861'689	Saldo	
105'500	79'232	Kommissionen	3000.200
966'560	830'772	Gehälter des Personals	3010.100
8'410	8'290	Sozialzulagen	3040.300
	58	Treueprämien	3049.400
84'380	73'154	Sozialversicherungsbeiträge	305
100'560	60'311	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'000	852	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	6'779	Ausbildungskosten	3090.000
1'300	1'300	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
8'000	8'688	Büromaterialien	3100.100
26'000	9'785	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'600	1'533	Bücher	3103.300
1'100	560	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
	233	Anschaffung von Maschinen	3110.200
10'300	6'353	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
	15'000	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'792	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'500	14'604	Posttaxen	3130.002
80'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
440	380	Versicherungen	3134.000
27'490	26'988	Räume, Mieten	3160.100
6'000	5'477	Reisespesen	3170.100
11'000	15'050	Anwalts- und Notarpatente	4100.002
58'500	59'100	Prüfungsgebühren	4210.002
26'100	6'976	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
305'000	209'325	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen	4260.061
Amt für Gewerbepolizei			3330
Erfolgsrechnung			POCO
3'073'340	2'901'602	Aufwand	
9'163'500	8'377'145	Ertrag	
6'090'160	5'475'543	Saldo	
5'000	4'200	Kommissionen	3000.200
377'190	362'494	Gehälter des Personals	3010.100
44'000	40'576	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
2'700	1'938	Sozialzulagen	3040.300
450	600	Treueprämien	3049.400
33'180	31'771	Sozialversicherungsbeiträge	305
33'630	29'385	Pensionskassenbeiträge	3051.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	400	
3090.000	Frais de formation	800	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	300	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	5'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	8'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3134.000	Assurances	300	
3170.100	Déplacements	5'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3634.015	Subventions cantonales pour l'équipement touristique	492'000	
3635.015	Subventions cantonales pour des projets sociaux	14'290	
3636.144	Subventions cantonales pour la formation professionnelle continue	246'000	
3980.001	Répartition des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement	1'800'000	
4025.000	Impôts sur le produit brut des jeux		5'150'000
4100.003	Patentes d'établissements publics		1'230'000
4100.004	Patentes de débits de boissons		850'000
4120.005	Patentes de commerce		100'000
4210.000	Emoluments		330'000
4210.005	Taxes de loteries, lotos		1'800'000
4250.001	Ventes d'imprimés		2'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4409.000	Intérêts de retard		
3335	Service de la population et des migrants		
PETR	Compte de résultats		
	Charges	8'632'330	
	Revenus		6'523'000
	Solde	-2'109'330	
3010.100	Traitements du personnel	3'833'040	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	858'690	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		
3040.300	Allocations sociales	52'340	
3049.400	Primes de fidélité	2'050	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'260	
305	Contributions aux assurances sociales	338'770	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	352'410	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'130	
3090.000	Frais de formation	6'300	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	700	
3100.100	Fournitures de bureau	90'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

380	343	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
630	800	Ausbildungskosten	3090.000
	495	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'000	10'013	Büromaterialien	3100.100
1'000	199	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'000	887	Abonnemente und Beiträge	3103.301
2'310		Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'000	3'730	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
6'000	8'068	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'052	Kosten für Telekommunikation	3130.001
13'000	11'136	Posttaxen	3130.002
300	310	Versicherungen	3134.000
6'000	4'860	Reisespesen	3170.100
	54'388	Debitorenverluste	3181.000
480'000	457'303	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen	3634.015
8'570	9'027	Kantonsbeiträge für soziale Projekte	3635.015
240'000	170'293	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung	3636.144
1'800'000	1'697'735	Verteilung der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	3980.001
5'000'000	4'429'883	Bruttospielertragssteuer	4025.000
1'200'000	1'143'260	Patente für öffentliche Gaststätten	4100.003
820'000	799'889	Patente für den Getränkeausschank	4100.004
80'000	67'705	Gewerbepatente	4120.005
260'000	215'016	Gebühren	4210.000
1'800'000	1'697'735	Gebühren für Lotterien, Lottos	4210.005
2'500	2'116	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	20'408	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'000	84	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	1'049	Verzugszinsen	4409.000

Amt für Bevölkerung und Migration

3335

Erfolgsrechnung

PETR

8'560'280	7'613'596	Aufwand
5'668'000	5'871'484	Ertrag
-2'892'280	-1'742'112	Saldo

3'769'830	3'649'587	Gehälter des Personals	3010.100
788'500	551'331	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	108'480	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
47'070	54'180	Sozialzulagen	3040.300
2'320	2'780	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
332'370	369'230	Sozialversicherungsbeiträge	305
346'380	326'276	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'050	4'497	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	4'760	Ausbildungskosten	3090.000
700	1'537	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
85'000	77'162	Büromaterialien	3100.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3101.001	Matériel de nettoyage	500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	218'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'700	
3110.100	Achats de mobilier	18'100	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	108'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	450'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'500	
3130.002	Taxes postales	90'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	2'720	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	50'000	
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	14'000	
3181.000	Pertes sur créances	20'000	
3600.100	Part aux frais de la Confédération	1'580'000	
4210.000	Emoluments		870'000
4210.008	Permis d'établissement et de séjour		1'950'000
4210.009	Passeports et biométrie		2'840'000
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		122'000
4409.000	Intérêts de retard		
4610.018	Part de la Confédération aux frais administratifs		721'000
3340	Circulation et navigation		
OCNA	Compte de résultats		
	Charges	28'310'040	
	Revenus		92'821'060
	Solde		64'511'020
3130.033	Frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur	2'147'040	
3602.100	Part des communes aux impôts sur les véhicules à moteur	26'163'000	
4030.000	Impôts sur les véhicules à moteur		87'210'000
4031.000	Impôts sur les bateaux		2'250'000
4260.062	Part des communes aux frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur		627'910
4461.004	Contribution de l'Office de la circulation et de la navigation		2'600'000
4470.100	Locations de terrains		133'150

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

		Reinigungsmaterialien	3101.001
175'000	144'717	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'600	2'569	Abonnemente und Beiträge	3103.301
26'000	14'687	Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'200		Anschaffung von Maschinen	3110.200
	659	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	-80'873	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
105'000	96'398	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
450'000	390'606	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'500	8'218	Kosten für Telekommunikation	3130.001
100'000	83'626	Posttaxen	3130.002
900	-250'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'740	2'810	Versicherungen	3134.000
250'000	49'977	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
14'700	7'512	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
507'420	507'414	Räume, Mieten	3160.100
2'000	1'559	Empfänge, Kosten	3170.005
13'000	10'474	Reisespesen	3170.100
20'000	68'053	Debitorenverluste	3181.000
1'500'000	1'405'369	Anteil an den Kosten des Bundes	3600.100
830'000	947'436	Gebühren	4210.000
1'600'000	1'412'731	Aufenthalts- und Niederlassungsbewilligungen	4210.008
2'600'000	2'532'213	Pässe und Biometrie	4210.009
20'000	17'220	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	13'233	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	14'744	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
98'000	105'643	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	49	Verzugszinsen	4409.000
520'000	828'216	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten	4610.018

Strassenverkehr und Schifffahrt

3340

Erfolgsrechnung

OCNA

28'939'300	27'317'580	Aufwand	
94'373'910	89'248'368	Ertrag	
65'434'610	61'930'788	Saldo	
2'190'100	2'069'147	Kosten für den Bezug der Motorfahrzeugsteuern	3130.033
26'749'200	25'248'433	Gemeindeanteil an den Motorfahrzeugsteuern	3602.100
89'164'000	84'161'414	Motorfahrzeugsteuer	4030.000
2'090'000	2'053'057	Schiffssteuer	4031.000
641'980	605'964	Anteil der Gemeinden an den Inkassokosten der Motorfahrzeugsteuer	4260.062
2'350'000	2'300'000	Beitrag des Amtes für Strassenverkehr und Schifffahrt	4461.004
127'930	127'934	Verpachtung von Land	4470.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3345	Police		
POLI	Compte de résultats		
	Charges	96'849'910	
	Revenus		11'971'390
	Solde	-84'878'520	
	Compte des investissements		
	Dépenses	13'615'000	
	Recettes		1'340'000
	Solde	-12'275'000	
3345.1	Commandement et services généraux		
POLC	Compte de résultats		
	Charges	21'461'250	
	Revenus		1'244'240
	Solde	-20'217'010	
3010.101	Traitements du personnel administratif	4'611'620	
3010.107	Traitements du personnel de commandement et des services généraux	5'893'340	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	300'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	125'090	
3049.000	Indemnités de service	19'000	
3049.100	Déménagements de service		
3049.400	Primes de fidélité	11'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	29'560	
305	Contributions aux assurances sociales	928'680	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	993'270	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	11'260	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	56'410	
3064.001	Remboursement des contributions au fonds pré-AVS		
3090.000	Frais de formation	136'000	
3099.005	Culture, loisirs, sports	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	11'300	
3100.100	Fournitures de bureau	61'600	
3101.005	Matériel photographique	8'000	
3101.006	Carburants	21'800	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	25'000	
3102.102	Publications et publicité	45'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	11'000	
3110.100	Achats de mobilier	16'110	
3110.200	Achats de machines	7'530	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	7'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	34'000	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio	2'000	
3111.306	Achats de matériel pour le Centre d'engagement et d'alarmes	18'000	
3111.500	Achats de véhicules	40'000	

		Polizei	3345
		Erfolgsrechnung	POLI
91'606'930	89'230'776	Aufwand	
10'865'170	12'456'176	Ertrag	
-80'741'760	-76'774'600	Saldo	
3'700'000	9'049'829	Investitionsrechnung	
2'000'000	1'345'000	Einnahmen	
-1'700'000	-7'704'829	Saldo	
		Kommando und Stabsdienste	3345.1
		Erfolgsrechnung	POLC
18'119'600	20'965'540	Aufwand	
1'159'420	1'295'146	Ertrag	
-16'960'180	-19'670'394	Saldo	
4'422'700	4'554'616	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
5'672'430	5'625'094	Gehälter des Personals des Kommandos und der Stabsdienste	3010.107
181'540		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	19'958	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
123'350	137'560	Sozialzulagen	3040.300
17'350	15'283	Dienstentschädigungen	3049.000
	12'756	Umzugsentschädigungen	3049.100
17'790	25'373	Treueprämien	3049.400
21'870	25'857	Dienstaltersgeschenke	3049.500
888'890	904'507	Sozialversicherungsbeiträge	305
950'660	853'960	Pensionskassenbeiträge	3051.000
10'790	10'931	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
63'500	65'428	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
	3'323'438	Rückerstattung der Beitragszahlungen an den Zusatzrentenfonds	3064.001
114'750	118'519	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	10'000	Kultur, Freizeit, Sport	3099.005
11'300	7'017	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
65'600	57'543	Büromaterialien	3100.100
10'000	2'916	Fotomaterialien	3101.005
34'680	23'181	Treibstoffe	3101.006
22'600	23'388	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
45'000	40'334	Publikationen und Werbung	3102.102
11'000	6'891	Abonnemente und Beiträge	3103.301
11'000	9'797	Schulmaterialien	3104.200
22'310	28'490	Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'790	6'887	Anschaffung von Maschinen	3110.200
7'000	143'757	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
14'000	7'951	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	3111.304
18'000	12'875	Anschaffung von Materialien für die Einsatz- und Alarmzentrale	3111.306
30'000	33'300	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	24'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'250'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	80'000	
3119.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	10'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	59'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	273'000	
3130.001	Frais de télécommunications	252'000	
3130.002	Taxes postales	55'000	
3130.010	Transports	190'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	120'000	
3134.000	Assurances	17'060	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	20'000	
3151.304	Entretien du matériel et des appareils radio	506'790	
3151.306	Entretien du matériel du Centre d'engagement et d'alarmes	90'000	
3151.500	Entretien des véhicules	16'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	793'000	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	20'000	
3159.315	Entretien du matériel d'intervention en cas de catastrophe	4'000	
3160.100	Locations de locaux	293'000	
3170.100	Déplacements	82'800	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.011	Exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes	7'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	304'340	
3300.007	Amortissements des équipements	3'517'590	
3631.000	Part aux frais de conférences	33'000	
4210.000	Emoluments		182'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		690'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.006	Récupérations de charges sociales		21'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		93'000
4634.016	Part de tiers à l'exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes		258'240
Compte des investissements			
	Dépenses	13'000'000	
	Recettes		1'340'000
	Solde	-11'660'000	
5040.000	Construction d'immeubles	1'000'000	
5040.600	Réalisation du réseau radio de sécurité du canton de Fribourg (POLYCOM - FR)	12'000'000	
6300.600	Subventions fédérales pour la réalisation du réseau radio de sécurité du canton de Fribourg (POLYCOM - FR)		1'340'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

23'000	17'640	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
640'000	319'525	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
104'000	101'999	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
10'000	161'415	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	3119.315
65'200	43'488	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'600	1'294	Steuern und Beiträge	3120.004
225'000	244'698	Dienstleistungen Dritter	3130.000
151'000	142'344	Kosten für Telekommunikation	3130.001
57'000	52'946	Posttaxen	3130.002
170'000	169'426	Transporte	3130.010
120'000	69'985	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
21'080	15'891	Versicherungen	3134.000
20'000		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
	155'956	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
520'910	266'069	Unterhalt von Materialien und Funkgeräten	3151.304
90'000	89'716	Unterhalt der Materialien der Einsatz- und Alarmzentrale	3151.306
20'000	13'736	Fahrzeugunterhalt	3151.500
700'000	669'922	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
10'000	9'699	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
4'000	4'158	Unterhalt der Materialien für den Einsatz bei Katastrophenfällen	3159.315
292'030	279'916	Räume, Mieten	3160.100
82'100	78'113	Reisespesen	3170.100
	1'447	Debitorenverluste	3181.000
11'000	4'801	Betriebskosten Einsatz- und Alarmzentrale	3199.011
215'780	127'134	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
1'732'000	1'789'986	Abschreibungen auf Anlagen	3300.007
29'000	26'633	Konferenzkostenanteil	3631.000
95'000	180'580	Gebühren	4210.000
697'000	688'545	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	48'611	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
21'000	23'389	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
	14'744	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
93'000	84'227	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
253'420	255'050	Anteil Dritter am Betrieb der Einsatz- und Alarmzentrale	4634.016

Investitionsrechnung

3'500'000	8'549'928	Ausgaben	
2'000'000		Einnahmen	
-1'500'000	-8'549'928	Saldo	
		Bau von Gebäuden	5040.000
3'500'000	8'549'928	Realisierung des Sicherheitsnetzes Funk des Kantons Freiburg (POLYCOM - FR)	5040.600
2'000'000		Bundesbeiträge für die Realisierung des Sicherheitsnetzes Funk des Kantons Freiburg (POLYCOM - FR)	6300.600

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3345.2	Gendarmerie		
POLG	Compte de résultats		
Charges		55'979'820	
Revenus			9'734'780
Solde		-46'245'040	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'060'560	
3010.108	Traitements du corps de gendarmerie	36'938'270	
3010.110	Traitements des agents auxiliaires	1'879'260	
3040.300	Allocations sociales	476'820	
3049.000	Indemnités de service	25'000	
3049.100	Déménagements de service	6'750	
3049.400	Primes de fidélité	39'510	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	108'420	
305	Contributions aux assurances sociales	3'470'460	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	3'627'620	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	45'920	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	281'040	
3090.000	Frais de formation	161'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	15'500	
3100.100	Fournitures de bureau	135'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	38'500	
3101.005	Matériel photographique	15'000	
3101.006	Carburants	528'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	23'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	7'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	55'000	
3110.100	Achats de mobilier	68'360	
3110.200	Achats de machines	11'230	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	7'000	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio	44'000	
3111.305	Achats de matériel et d'appareils de circulation	176'000	
3111.500	Achats de véhicules	785'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	456'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	60'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	356'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	527'500	
3120.004	Impôts et contributions	21'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	310'800	
3130.001	Frais de télécommunications	283'500	
3130.002	Taxes postales	120'000	
3134.000	Assurances	119'300	
3135.004	Exécution des peines	7'500	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	650'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	55'000	
3151.305	Entretien du matériel et des appareils de circulation	60'000	
3151.500	Entretien des véhicules	485'000	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	13'000	
3160.100	Locations de locaux	745'820	
3170.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service	77'500	

		Gendarmerie	3345.2
		Erfolgsrechnung	POLG
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
54'741'390	51'053'419		
8'851'780	10'253'307		
-45'889'610	-40'800'112		
972'020	953'881	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
35'965'420	33'500'772	Gehälter des Gendarmeriekorps	3010.108
1'937'100	1'570'446	Gehälter der Hilfspolizisten	3010.110
474'840	473'969	Sozialzulagen	3040.300
22'820	24'097	Dienstentschädigungen	3049.000
6'750	18'749	Umzugsentschädigungen	3049.100
57'290	77'371	Treueprämien	3049.400
41'290	19'472	Dienstaltersgeschenke	3049.500
3'363'320	3'200'304	Sozialversicherungsbeiträge	305
3'532'670	2'979'027	Pensionskassenbeiträge	3051.000
41'420	39'206	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
297'220	306'836	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
126'920	124'977	Ausbildungskosten	3090.000
15'500	11'952	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
143'000	132'017	Büromaterialien	3100.100
38'500	34'097	Reinigungsmaterialien	3101.001
15'000	4'300	Fotomaterialien	3101.005
559'240	571'493	Treibstoffe	3101.006
22'000	21'111	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
5'700	5'766	Abonnemente und Beiträge	3103.301
55'000	68'944	Schulmaterialien	3104.200
49'720	70'076	Anschaffung von Mobilien	3110.100
44'340	12'587	Anschaffung von Maschinen	3110.200
5'000	3'947	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
44'000	43'790	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	3111.304
244'000	353'639	Anschaffung von Verkehrsausrüstung	3111.305
700'000	807'389	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
427'000	403'228	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
200'000	183'585	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
307'000	350'242	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
527'500	500'179	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
21'000	17'867	Steuern und Beiträge	3120.004
308'600	264'769	Dienstleistungen Dritter	3130.000
299'750	274'653	Kosten für Telekommunikation	3130.001
116'000	114'649	Posttaxen	3130.002
148'610	115'415	Versicherungen	3134.000
10'000	6'722	Strafvollzug	3135.004
650'000	699'992	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
50'000	-197'321	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
47'000	52'053	Unterhalt der Verkehrsausrüstung	3151.305
465'000	460'213	Fahrzeugunterhalt	3151.500
13'000	12'788	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
697'510	632'648	Räume, Mieten	3160.100
76'000	75'352	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden	3170.012

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3170.100	Déplacements	603'300	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	906'530	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	91'850	
4210.000	Emoluments		475'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		1'550'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.006	Récupérations de charges sociales		92'000
4260.014	Récupérations de frais		8'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		160'000
4270.000	Amendes		7'000'000
4411.000	Gains sur ventes d'immobilisations		
4470.000	Locations		129'780
4611.003	Dédommagements		320'000
Compte des investissements			
	Dépenses	615'000	
	Recettes		
	Solde	-615'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	615'000	
6040.000	Ventes d'immeubles		
3345.3	Police de sûreté		
POLS	Compte de résultats		
	Charges	16'382'570	
	Revenus		992'370
	Solde	-15'390'200	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'134'550	
3010.109	Traitements du corps des agents de la sûreté	9'956'230	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	220'000	
3040.300	Allocations sociales	131'270	
3049.000	Indemnités de service	69'500	
3049.400	Primes de fidélité	11'090	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	13'630	
305	Contributions aux assurances sociales	975'170	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'061'490	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	11'910	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	73'430	
3090.000	Frais de formation	81'650	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'900	
3100.100	Fournitures de bureau	33'000	
3101.005	Matériel photographique	14'000	
3101.006	Carburants	94'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	14'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

588'970	573'217	Reisespesen	3170.100
	21'596	Debitorenverluste	3181.000
914'450	969'331	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
93'920	92'030	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
280'000	334'165	Gebühren	4210.000
1'500'000	1'531'847	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	228'367	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
92'000	98'696	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
	8'444	Kostenrückerstattungen	4260.014
	61'206	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
150'000	156'593	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
6'400'000	6'364'196	Bussen	4270.000
	1'036'097	Gewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	4411.000
129'780	129'325	Mietzinse	4470.000
300'000	304'371	Rückerstattungen	4611.003

Investitionsrechnung

200'000	499'901	Ausgaben	
	1'345'000	Einnahmen	
-200'000	845'099	Saldo	

200'000	499'901	Ausbau von Gebäuden	5040.002
	1'345'000	Liegenschaftenverkäufe	6040.000

Kriminalpolizei

3345.3

Erfolgsrechnung

POLS

15'737'170	14'476'384	Aufwand	
853'970	907'724	Ertrag	
-14'883'200	-13'568'660	Saldo	

1'069'270	950'327	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
9'676'920	8'990'991	Gehälter des Sicherheitskorps	3010.109
220'000	115'381	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
120'520	130'182	Sozialzulagen	3040.300
67'200	60'994	Dienstentschädigungen	3049.000
17'060	26'251	Treueprämien	3049.400
42'450	6'043	Dienstaltersgeschenke	3049.500
943'740	891'978	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'020'340	844'986	Pensionskassenbeiträge	3051.000
11'500	10'767	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
79'840	82'940	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
69'350	67'330	Ausbildungskosten	3090.000
6'900	5'916	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
26'000	31'389	Büromaterialien	3100.100
15'000	16'985	Fotomaterialien	3101.005
119'000	102'702	Treibstoffe	3101.006
14'000	13'020	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
4'000	2'409	Abonnemente und Beiträge	3103.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.100	Achats de mobilier	53'960	
3110.200	Achats de machines	8'690	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	286'000	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio	50'000	
3111.500	Achats de véhicules	165'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	8'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	91'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	40'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'067'100	
3130.001	Frais de télécommunications	79'000	
3130.002	Taxes postales	150	
3134.000	Assurances	28'760	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
3151.500	Entretien des véhicules	66'700	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	2'000	
3160.100	Locations de locaux	34'090	
3170.100	Déplacements	414'300	
3199.061	Débours pénaux	48'000	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		190'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		20'000
4260.006	Récupérations de charges sociales		24'000
4260.014	Récupérations de frais		120'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		240'000
4470.000	Locations		18'370
4610.004	Remboursements de frais d'enquêtes		250'000
4610.008	Remboursements de traitements par la Confédération		130'000
3345.4	Ecoles de police		
POLE	Compte de résultats		
	Charges	3'026'270	
	Revenus		
	Solde	-3'026'270	
3010.111	Traitements des aspirants de police	1'910'440	
3040.300	Allocations sociales		
305	Contributions aux assurances sociales	162'410	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	206'300	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'060	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie		
3090.000	Frais de formation	220'000	
3091.000	Frais de recrutement	60'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'000	
3100.100	Fournitures de bureau	5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	5'000	
3110.100	Achats de mobilier	4'900	
3110.200	Achats de machines	6'160	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

50'000	40'090	Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'660	6'000	Anschaffung von Maschinen	3110.200
228'400	311'457	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
36'000	31'415	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	3111.304
185'000	169'522	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
8'000		Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
120'000	111'299	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
8'000	6'014	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
4'000	3'152	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
874'000	818'089	Dienstleistungen Dritter	3130.000
83'000	73'884	Kosten für Telekommunikation	3130.001
	126	Posttaxen	3130.002
39'430	27'760	Versicherungen	3134.000
30'000	26'376	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
69'400	59'795	Fahrzeugunterhalt	3151.500
2'000	1'997	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
34'090	33'727	Räume, Mieten	3160.100
388'100	358'513	Reisespesen	3170.100
48'000	46'577	Auslagen in Strafsachen	3199.061
		Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	66'385	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
20'000	20'000	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
25'600	28'409	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
124'000	112'600	Kostenrückerstattungen	4260.014
	58'291	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
306'000	233'412	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
18'370	18'366	Mietzinse	4470.000
250'000	250'000	Kostenvergütung für Ermittlungen	4610.004
110'000	120'260	Vergütung von Gehältern durch den Bund	4610.008

Polizeischulen

3345.4

Erfolgsrechnung

POLE

3'008'770	2'735'432	Aufwand
		Ertrag
-3'008'770	-2'735'432	Saldo

1'909'270	1'763'984	Gehälter der Polizeiaspiranten	3010.111
	1'050	Sozialzulagen	3040.300
161'560	156'031	Sozialversicherungsbeiträge	305
206'170	119'648	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'060	1'941	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'700	1'252	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
186'700	203'357	Ausbildungskosten	3090.000
60'000	43'934	Rekrutierungskosten	3091.000
18'000	18'269	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
5'000	2'196	Büromaterialien	3100.100
5'000	5'041	Schulmaterialien	3104.200
4'070	9'520	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'740	4'133	Anschaffung von Maschinen	3110.200

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	235'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	10'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	161'000	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	7'000	
3170.100	Déplacements	11'000	
3355	Service de l'application des sanctions pénales et des prisons		
SPEN	Compte de résultats		
	Charges	17'772'990	
	Revenus		2'589'940
	Solde	-15'183'050	
3000.200	Commissions	20'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'376'240	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	130'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	38'220	
3049.400	Primes de fidélité	1'500	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'740	
305	Contributions aux assurances sociales	301'560	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	316'620	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'670	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	21'240	
3090.000	Frais de formation	11'600	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'800	
3100.100	Fournitures de bureau	18'300	
3101.001	Matériel de nettoyage	25'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'500	
3105.100	Produits alimentaires	294'800	
3106.014	Produits médicaux	72'500	
3110.100	Achats de mobilier	16'600	
3110.200	Achats de machines	1'600	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	75'270	
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	56'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	152'500	
3120.004	Impôts et contributions	4'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	170'900	
3130.001	Frais de télécommunications	5'000	
3130.002	Taxes postales	8'840	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	39'600	
3130.096	Service d'aumônerie	14'460	
3134.000	Assurances	11'970	
3135.000	Exécution des condamnations	3'191'300	
3135.001	Placements dans les établissements spécialisés	3'000'000	
3135.002	Rémunérations aux détenus	127'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	400'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	3'500	
3151.500	Entretien des véhicules	500	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

229'400	212'401	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
40'000	31'658	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
149'100	146'846	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
7'000	6'104	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
12'000	8'067	Reisespesen	3170.100

Amt für Straf- und Massnahmenvollzug und Gefängnisse

3355

Erfolgsrechnung

SPEN

17'113'790	16'020'383	Aufwand
2'554'450	2'394'377	Ertrag
-14'559'340	-13'626'006	Saldo

11'000	8'670	Kommissionen	3000.200
3'301'850	3'232'094	Gehälter des Personals	3010.100
130'000	77'621	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	3'813	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
44'860	46'515	Sozialzulagen	3040.300
2'330	2'900	Treueprämien	3049.400
	11'664	Dienstaltersgeschenke	3049.500
293'280	294'393	Sozialversicherungsbeiträge	305
309'450	274'882	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'590	3'582	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
24'140	23'760	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
15'150	9'657	Ausbildungskosten	3090.000
2'800	3'144	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
17'100	17'475	Büromaterialien	3100.100
23'000	20'365	Reinigungsmaterialien	3101.001
4'600	5'442	Abonnemente und Beiträge	3103.301
280'000	233'830	Lebensmittel	3105.100
51'000	72'387	Medikamente	3106.014
13'330	19'689	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'200	2'421	Anschaffung von Maschinen	3110.200
37'550	74'988	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
5'000		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
41'500	58'020	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
167'000	123'690	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
6'450	4'398	Steuern und Beiträge	3120.004
249'200	196'618	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'900	3'945	Kosten für Telekommunikation	3130.001
7'550	7'934	Posttaxen	3130.002
18'000	17'142	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
14'460	5'346	Seelsorge	3130.096
12'130	11'381	Versicherungen	3134.000
3'120'000	3'046'184	Strafvollzugskosten	3135.000
2'772'000	3'130'665	Einweisungen in Massnahmenvollzugsinstitutionen	3135.001
70'000	76'342	Arbeitsentgelt an Gefangene	3135.002
315'000	326'996	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
1'600	3'505	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
2'400	400	Fahrzeugunterhalt	3151.500

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	12'000	
3160.100	Locations de locaux	96'520	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	14'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	347'240	
3631.000	Part aux frais de conférences	150'000	
3910.003	Exécution des condamnations dans les établissements du canton	5'184'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	40'400	
4210.000	Emoluments		76'000
4220.017	Récupérations de frais de détention		2'435'440
4240.000	Prestations de service pour des tiers		65'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.006	Récupérations de charges sociales		6'800
4260.030	Recettes administratives diverses		6'700
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
Compte des investissements			
	Dépenses	500'000	
	Recettes		123'000
	Solde	-377'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	500'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		123'000
3365	Etablissements de Bellechasse (Gestion par prestations)		
EBEL	Compte de résultats		
	Charges	27'862'460	
	Revenus		22'147'000
	Solde	-5'715'460	
3000.200	Commissions	23'000	
3010.100	Traitements du personnel	12'923'880	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	170'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	216'900	
3049.000	Indemnités de service	28'900	
3049.400	Primes de fidélité	4'050	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	24'410	
305	Contributions aux assurances sociales	1'147'140	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'183'750	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	13'890	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	75'240	
3090.000	Frais de formation	50'000	
3091.000	Frais de recrutement	20'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

12'000	12'158	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
75'270	71'868	Räume, Mieten	3160.100
1'400	1'961	Empfänge, Kosten	3170.005
13'100	14'493	Reisespesen	3170.100
	2'362	Debitorenverluste	3181.000
337'260	233'477	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
140'000	118'501	Konferenzkostenanteil	3631.000
5'114'000	4'073'250	Strafvollzug in den kantonalen Anstalten	3910.003
41'340	40'453	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
74'000	75'469	Gebühren	4210.000
2'422'800	2'237'221	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	4220.017
47'000	47'879	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	15'044	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
7'150	7'214	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
3'500	7'737	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	3'813	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Investitionsrechnung

1'500'000	499'932	Ausgaben	
288'750		Einnahmen	
-1'211'250	-499'932	Saldo	
1'500'000	499'932	Ausbau von Gebäuden	5040.002
288'750		Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001

Anstalten von Bellechasse (leistungsorientierte Führung)

3365

Erfolgsrechnung

EBEL

27'515'380	27'500'159	Aufwand	
20'488'000	20'180'366	Ertrag	
-7'027'380	-7'319'793	Saldo	
10'000	22'334	Kommissionen	3000.200
12'917'820	12'547'758	Gehälter des Personals	3010.100
96'000	27'548	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	85'928	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
202'450	231'835	Sozialzulagen	3040.300
28'900	3'670	Dienstentschädigungen	3049.000
7'850	10'513	Treueprämien	3049.400
23'510		Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'144'100	1'127'800	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'183'930	1'019'503	Pensionskassenbeiträge	3051.000
13'930	13'646	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
95'040	95'040	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
30'000	51'169	Ausbildungskosten	3090.000
20'000	20'198	Rekrutierungskosten	3091.000
9'000	7'030	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3100.100 Fournitures de bureau	40'000	
3101.001 Matériel de nettoyage	80'000	
3101.006 Carburants	350'000	
3101.010 Matières premières	150'000	
3102.101 Imprimés, formules et reliures	8'000	
3103.300 Livres	1'500	
3103.301 Abonnements et cotisations	310'000	
3105.100 Produits alimentaires	770'000	
3105.104 Frais des cultures	380'000	
3110.100 Achats de mobilier	20'000	
3110.200 Achats de machines	7'070	
3110.301 Achats de matériel et d'appareils	199'880	
3110.309 Achats d'équipements téléphoniques	20'000	
3111.303 Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	220'000	
3111.500 Achats de véhicules	150'000	
3112.000 Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	100'000	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
3115.000 Achats de bétail	160'000	
3115.001 Frais de bétail	530'000	
312 Chauffage, éclairage, eau	610'000	
3120.004 Impôts et contributions	20'000	
3130.000 Prestations de service par des tiers	573'000	
3130.001 Frais de télécommunications	90'000	
3130.002 Taxes postales	13'000	
3130.010 Transports	10'000	
3130.017 Culture, loisirs, sports	50'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	14'000	
3130.080 Evacuation et traitement des déchets	38'000	
3130.096 Service d'aumônerie	60'000	
3132.040 Prestations médicales par des tiers	515'000	
3134.000 Assurances	124'940	
3135.002 Rémunérations aux détenus	1'650'000	
3137.000 Impôts sur les véhicules	35'000	
3140.200 Améliorations foncières	350'000	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	1'100'000	
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	105'000	
3151.303 Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	100'000	
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	550'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	2'114'980	
3300.006 Amortissements des véhicules	19'930	
3499.000 Escomptes	6'000	
3900.003 Livraisons internes entre secteurs de Bellechasse	20'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

40'000	32'866	Büromaterialien	3100.100
75'000	73'525	Reinigungsmaterialien	3101.001
350'000	331'246	Treibstoffe	3101.006
130'000	161'077	Rohmaterialien	3101.010
3'000	6'498	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'500	577	Bücher	3103.300
351'000	226'036	Abonnemente und Beiträge	3103.301
770'000	768'899	Lebensmittel	3105.100
401'000	359'125	Kosten für Kulturen	3105.104
16'900	15'825	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'230	706	Anschaffung von Maschinen	3110.200
180'000	193'110	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
25'000	17'214	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
200'000	240'178	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
125'000	170'222	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
100'000	90'023	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
2'500	5'243	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
160'000	175'191	Viehankäufe	3115.000
530'000	518'678	Kosten für Viehhaltung	3115.001
600'000	592'603	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
20'000	15'738	Steuern und Beiträge	3120.004
635'000	690'960	Dienstleistungen Dritter	3130.000
90'000	87'473	Kosten für Telekommunikation	3130.001
13'000	11'104	Posttaxen	3130.002
10'000	4'997	Transporte	3130.010
57'700	50'242	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
12'000	13'946	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
58'000	53'651	Abfallbeseitigung und -aufbereitung	3130.080
60'000	51'035	Seelsorge	3130.096
555'000	473'751	Medizinische Fremdleistungen	3132.040
132'640	122'087	Versicherungen	3134.000
1'600'000	1'532'404	Arbeitsentgelt an Gefangene	3135.002
30'000	32'727	Fahrzeugsteuern	3137.000
280'000	352'966	Bodenverbesserungen	3140.200
950'000	1'252'751	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
100'000	106'802	Bau von Gebäuden	3144.002
1'500	1'408	Unterhalt der Mobilien	3150.100
2'000	738	Unterhalt der Maschinen	3150.200
92'000	99'795	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
85'000	92'381	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
150'000	162'916	Fahrzeugunterhalt	3151.500
28'000	22'261	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
4'500	4'079	Räume, Mieten	3160.100
15'000	11'002	Reisespesen	3170.100
	11'873	Debitorenverluste	3181.000
2'000	50	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
500'000	565'118	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
2'153'400	2'403'428	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
4'980	6'227	Abschreibungen auf Fahrzeugen	3300.006
6'000	5'352	Skonti	3499.000
20'000	18'084	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse	3900.003

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4220.017	Récupérations de frais de détention		12'000'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		460'000
4250.003	Ventes de bétail		975'000
4250.004	Ventes de produits agricoles		1'250'000
4250.005	Ventes de produits laitiers		425'000
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		1'000
4250.007	Ventes d'eau		30'000
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		225'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		30'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.006	Récupérations de charges sociales		26'000
4260.030	Recettes administratives diverses		160'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		550'000
4260.041	Participation des détenus aux frais de détention		350'000
4309.200	Pensions		33'000
4470.000	Locations		297'000
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		5'184'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'450'000	
	Recettes		1'450'000
	Solde		
5040.000	Construction d'immeubles	1'450'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		1'450'000
3370	Service de probation		
PATR	Compte de résultats		
	Charges	1'458'210	
	Revenus		4'010
	Solde	-1'454'200	
3010.100	Traitements du personnel	815'480	
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	69'160	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	75'920	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	860	
3090.000	Frais de formation	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

10'600'000	11'147'529	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	4220.017
380'000	553'562	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
950'000	964'889	Viehverkäufe	4250.003
1'285'000	1'195'918	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte	4250.004
375'000	413'738	Verkauf von Milchprodukten	4250.005
1'000	3'831	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
45'000	28'535	Wasserverkäufe	4250.007
25'000	17'278	Verkauf von Nebenerzeugnissen	4250.016
3'000	2'848	Ertrag aus Küche	4250.021
3'000	1'485	Ertrag aus Garage	4250.024
200'000	174'087	Treibstoffverkäufe	4250.027
30'000	35'179	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
5'000	6'288	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
26'000	28'593	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
152'000	258'195	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500'000	565'118	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
350'000	356'384	Beteiligung der Gefangenen an den Inhaftierungskosten	4260.041
33'000	27'493	Kostgelder	4309.200
291'000	308'082	Mietzinse	4470.000
100'000		Bundesbeiträge für die Gebäuderenovierung	4630.002
20'000	18'084	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse	4900.003
5'114'000	4'073'250	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	4910.003

Investitionsrechnung

1'200'000	349'672	Ausgaben	
360'000	17'222	Einnahmen	
-840'000	-332'450	Saldo	

1'200'000	349'672	Bau von Gebäuden	5040.000
360'000	17'222	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001

Amt für Bewährungshilfe

3370

Erfolgsrechnung

PATR

1'470'120	1'547'541	Aufwand	
7'830	98'665	Ertrag	
-1'462'290	-1'448'876	Saldo	

803'250	791'330	Gehälter des Personals	3010.100
180'000	165'730	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	31'707	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	68'265	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
9'300	13'857	Sozialzulagen	3040.300
70'820	83'521	Sozialversicherungsbeiträge	305
74'390	80'883	Pensionskassenbeiträge	3051.000
850	995	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
13'000	7'432	Ausbildungskosten	3090.000
1'500	1'489	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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	6'000	
3110.100	Achats de mobilier		
312	Chauffage, éclairage, eau	10'700	
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'500	
3130.002	Taxes postales	5'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	15'000	
3134.000	Assurances	1'170	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
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	27'500	
3637.203	Secours pour les détenus libérés	65'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		180
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		3'830
3375	Service de la protection de la population et des affaires militaires		
MILI	Compte de résultats		
	Charges	5'653'300	
	Revenus		4'362'410
	Solde	-1'290'890	
3010.100	Traitements du personnel	1'878'740	
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	28'800	
3049.400	Primes de fidélité	4'600	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	21'960	
305	Contributions aux assurances sociales	161'510	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	172'050	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'880	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'000	
3100.100	Fournitures de bureau	26'400	
3101.001	Matériel de nettoyage	2'000	
3101.006	Carburants	1'200	
3102.102	Publications et publicité	1'100	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'500	
3106.107	Interventions en rapport avec la grippe A/H1N1		
3110.100	Achats de mobilier	5'350	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

12'500	12'244	Büromaterialien	3100.100
1'500	548	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
	2'500	Publikationen und Werbung	3102.102
5'700	5'715	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	2'374	Anschaffung von Mobilien	3110.100
14'000	3'576	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
		Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	4'350	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'500	5'185	Posttaxen	3130.002
9'000	5'928	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
1'190	1'195	Versicherungen	3134.000
2'000		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
9'500	9'854	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
127'620	124'440	Räume, Mieten	3160.100
4'500	2'494	Empfänge, Kosten	3170.005
25'000	26'929	Reisespesen	3170.100
95'000	95'000	Unterstützung für Straftatlassene	3637.203
	11'096	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	11'474	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
180	180	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	68'265	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
7'650	7'650	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005

Amt für Bevölkerungsschutz und Militär

3375

Erfolgsrechnung

MILI

5'306'530	5'424'488	Aufwand
3'864'520	4'239'955	Ertrag
-1'442'010	-1'184'533	Saldo

1'857'940	1'849'333	Gehälter des Personals	3010.100
300'000	265'946	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	4'019	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
25'740	33'480	Sozialzulagen	3040.300
6'020	8'780	Treueprämien	3049.400
14'560		Dienstaltersgeschenke	3049.500
158'140	184'829	Sozialversicherungsbeiträge	305
169'480	176'313	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'860	2'178	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	1'150	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	3'222	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
26'000	24'454	Büromaterialien	3100.100
2'000	1'320	Reinigungsmaterialien	3101.001
1'200	882	Treibstoffe	3101.006
3'300	1'109	Publikationen und Werbung	3102.102
4'500	3'451	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	2'704	Massnahmen gegen die Grippepandemie (A/H1N1)	3106.107
	432	Anschaffung von Mobilien	3110.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.200	Achats de machines	2'600	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	40'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	30'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'950	
3130.000	Prestations de service par des tiers	43'800	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	63'000	
3130.018	Frais de perception	32'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	48'000	
3134.000	Assurances	27'650	
3135.004	Exécution des peines	1'000	
3137.000	Impôts sur les véhicules	500	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	900'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	15'950	
3151.500	Entretien des véhicules	2'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	70'900	
3170.100	Déplacements	23'000	
3199.002	Frais de protection de la population	100'000	
3199.003	Dépenses d'exploitation de l'ACC	170'000	
3199.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération	1'011'510	
3199.019	Recrutements, inspections, libérations	46'400	
3300.001	Amortissements des immeubles	363'850	
3631.000	Part aux frais de conférences	12'100	
3636.000	Subventions cantonales	27'000	
4210.000	Emoluments		1'200
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		5'000
4260.014	Récupérations de frais		14'200
4260.030	Recettes administratives diverses		116'000
4270.000	Amendes		8'000
4470.000	Locations		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4600.200	Part à la taxe militaire		1'200'000
4610.003	Provisions de perceptions		55'000
4610.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération		250'000
4610.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments		1'055'000
4610.017	Indemnités de la Confédération		1'620'010
4630.001	Subventions fédérales pour les installations		38'000
3382	Camp du Lac-Noir		
LACN	Compte de résultats		
	Charges	474'000	
	Revenus		442'030
	Solde	-31'970	
3000.200	Commissions		
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	159'220	
3040.300	Allocations sociales	1'130	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

		Anschaffung von Maschinen	3110.200
500	549	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
35'500	17'941	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
2'500	328	Steuern und Beiträge	3120.004
45'200	42'184	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	2'747	Kosten für Telekommunikation	3130.001
63'000	62'588	Posttaxen	3130.002
35'000	25'567	Inkassokosten	3130.018
128'000	76'004	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
27'360	27'609	Versicherungen	3134.000
1'000	941	Strafvollzug	3135.004
550		Fahrzeugsteuern	3137.000
735'000	927'580	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
16'950	13'383	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
3'500	2'320	Fahrzeugunterhalt	3151.500
70'900	46'911	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
26'000	18'081	Reisespesen	3170.100
51'500	124'431	Kosten Bevölkerungsschutz	3199.002
40'000	44'378	Betriebskosten ACC	3199.003
996'340	985'521	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes	3199.013
46'400	43'775	Rekrutierungen, Inspektionen, Entlassungen	3199.019
364'590	365'403	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
8'000	9'802	Konferenzkostenanteil	3631.000
27'000	22'841	Kantonsbeiträge	3636.000
1'200	1'520	Gebühren	4210.000
	27'051	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
5'000	4'657	Kostenrückerstattungen	4260.014
1'700	1'960	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
125'000	113'545	Bussen	4270.000
12'000	5'806	Mietzinse	4470.000
	4'019	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
1'200'000	1'174'138	Militärpflichtersatzanteil	4600.200
12'000	56'590	Inkassoprovisionen	4610.003
	343'000	Unkostenvergütung durch den Bund	4610.013
975'000	975'954	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden	4610.016
1'517'620	1'517'620	Entschädigungen des Bundes	4610.017
15'000	14'095	Bundesbeiträge für Installationen	4630.001

Lager in Schwarzsee

3382

Erfolgsrechnung

LACN

441'020	673'494	Aufwand	
478'230	422'390	Ertrag	
37'210	-251'104	Saldo	
10'000		Kommissionen	3000.200
158'320	153'888	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
570	1'080	Sozialzulagen	3040.300

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.400	Primes de fidélité	500	
305	Contributions aux assurances sociales	14'180	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	13'720	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'030	
3101.001	Matériel de nettoyage	18'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	200	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	37'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	22'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	3'850	
3120.004	Impôts et contributions	15'000	
3130.001	Frais de télécommunications	400	
3134.000	Assurances	10'620	
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	
3170.100	Déplacements		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	39'500	
3300.001	Amortissements des immeubles	50'000	
4260.007	Récupérations pour du matériel		5'000
4260.030	Recettes administratives diverses		32'000
4470.000	Locations		236'730
4610.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments		168'300
Compte des investissements			
	Dépenses	500'000	
	Recettes		
	Solde	-500'000	
5040.000	Construction d'immeubles	500'000	
3385	Protection civile		
PROT	Compte de résultats		
	Charges	4'572'240	
	Revenus		2'907'300
	Solde	-1'664'940	
3010.100	Traitements du personnel	1'440'890	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	52'000	
3040.300	Allocations sociales	21'600	
3049.000	Indemnités de service		
3049.400	Primes de fidélité	2'900	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	127'770	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	141'960	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'720	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

650	800	Treueprämien	3049.400
14'060	13'685	Sozialversicherungsbeiträge	305
13'630	11'956	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'020	994	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
18'000	16'276	Reinigungsmaterialien	3101.001
	194	Abonnemente und Beiträge	3103.301
5'100	3'201	Anschaffung von Mobilien	3110.100
40'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
	4'061	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
23'000	19'889	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
3'800	2'367	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
15'000	13'455	Steuern und Beiträge	3120.004
300	200	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'420	10'405	Versicherungen	3134.000
150		Fahrzeugsteuern	3137.000
80'000	375'603	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'500	705	Unterhalt der Mobilien	3150.100
5'000	5'961	Unterhalt der Maschinen	3150.200
	17	Reisespesen	3170.100
39'500	38'758	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
5'000	4'599	Rückerstattungen für Materialien	4260.007
34'000	30'388	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
263'730	230'051	Mietzinse	4470.000
175'500	157'351	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden	4610.016

Investitionsrechnung

Ausgaben

Einnahmen

Saldo

Bau von Gebäuden

5040.000

Zivilschutz

3385

Erfolgsrechnung

PROT

3'235'180	3'028'072	Aufwand
1'263'100	1'275'244	Ertrag
-1'972'080	-1'752'828	Saldo

1'497'960	1'423'882	Gehälter des Personals	3010.100
48'000	56'537	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
22'860	25'490	Sozialzulagen	3040.300
	2'179	Dienstentschädigungen	3049.000
5'000	7'110	Treueprämien	3049.400
12'420		Dienstaltersgeschenke	3049.500
133'530	130'329	Sozialversicherungsbeiträge	305
146'680	127'223	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'610	1'618	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3099.006 Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100 Fournitures de bureau	16'000	
3101.001 Matériel de nettoyage	4'000	
3101.036 Matériel de protection civile	120'000	
3102.101 Imprimés, formules et reliures	1'000	
3102.102 Publications et publicité	3'000	
3103.301 Abonnements et cotisations	2'800	
3104.200 Fournitures d'enseignement	2'000	
3105.100 Produits alimentaires	70'000	
3110.200 Achats de machines	3'000	
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	48'700	
3130.001 Frais de télécommunications	5'000	
3130.002 Taxes postales	10'500	
3130.084 Instruction de protection civile	300'500	
3134.000 Assurances	15'370	
3137.000 Impôts sur les véhicules	7'100	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	55'000	
3150.301 Entretien du matériel et des appareils	1'000	
3151.500 Entretien des véhicules	120'000	
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	
3300.001 Amortissements des immeubles	27'830	
3510.001 Versements aux fonds	1'500'000	
3632.021 Subventions cantonales pour l'entretien des organismes locaux	184'900	
3702.009 Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations	198'700	
4200.000 Contributions de remplacement		1'500'000
4210.000 Emoluments		175'000
4250.020 Produit du magasin et de la cafétéria		100'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030 Recettes administratives diverses		1'200
4470.000 Locations		45'000
4510.001 Prélèvements sur les fonds		359'900
4611.003 Dédommagements		40'000
4612.001 Prestations pour des communes		37'500
4632.012 Part des communes pour l'instruction		450'000
4632.020 Part des communes au renouvellement de l'équipement personnel		
4632.021 Part des communes pour l'entretien des véhicules		
4700.044 Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations		198'700

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Sicherheits- und Justizdirektion

1'200	1'049	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'000	15'530	Büromaterialien	3100.100
4'000	4'293	Reinigungsmaterialien	3101.001
126'500	101'126	Zivilschutzmaterial	3101.036
1'500	349	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
3'000	2'500	Publikationen und Werbung	3102.102
2'800	2'751	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'000	4'304	Schulmaterialien	3104.200
70'000	71'220	Lebensmittel	3105.100
2'000	4'208	Anschaffung von Maschinen	3110.200
10'500	7'447	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
	-7'068	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
50'700	39'519	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
6'000	4'936	Kosten für Telekommunikation	3130.001
9'500	10'495	Posttaxen	3130.002
380'000	331'419	Zivilschutzausbildung	3130.084
27'700	14'892	Versicherungen	3134.000
7'100		Fahrzeugsteuern	3137.000
65'000	49'843	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
1'000	1'381	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
117'900	185'117	Fahrzeugunterhalt	3151.500
24'500	15'605	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
7'000	7'000	Räume, Mieten	3160.100
19'000	16'204	Reisespesen	3170.100
	800	Debitorenverluste	3181.000
25'000	21'130	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
30'920	34'355	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
		Fondseinlagen	3510.001
159'600	114'602	Kantonsbeiträge für den Unterhalt der örtlichen Schutzorganisationen	3632.021
198'700	198'700	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen	3702.009
		Ersatzabgaben	4200.000
185'000	170'120	Gebühren	4210.000
100'000	103'106	Ertrag aus Laden und Cafeteria	4250.020
	48'425	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
1'000	1'196	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
40'000	48'506	Mietzinse	4470.000
		Fondsentnahmen	4510.001
35'000	50'952	Rückerstattungen	4611.003
5'000	3'263	Leistungen zugunsten der Gemeinden	4612.001
530'000	475'762	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung	4632.012
93'400	78'632	Anteil der Gemeinden an der Erneuerung der persönlichen Ausrüstung	4632.020
75'000	96'583	Anteil der Gemeinden für den Fahrzeugunterhalt	4632.021
198'700	198'700	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen	4700.044

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		
	Compte de résultats	Charges	368'812'330
		Revenus	282'712'100
		Solde	-86'100'230
	Compte des investissements	Dépenses	25'935'000
		Recettes	13'742'000
		Solde	-12'193'000
3400	Secrétariat général		
ICAS	Compte de résultats		
		Charges	2'388'020
		Revenus	250'500
		Solde	-2'137'520
3000.200	Commissions	134'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'519'620	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	140'000	
3040.300	Allocations sociales	27'870	
3049.400	Primes de fidélité	200	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	9'580	
305	Contributions aux assurances sociales	133'650	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	141'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'110	
3090.000	Frais de formation	15'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'000	
3100.100	Fournitures de bureau	16'000	
3103.300	Livres	2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	12'000	
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	20'000	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	10'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
3130.081	Conseil des jeunes	30'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3134.000	Assurances	780	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3160.100	Locations de locaux	19'250	
3170.005	Frais de réceptions	10'000	
3170.100	Déplacements	12'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3634.013	Subventions cantonales pour l'Etablissement d'assurance contre la mortalité du bétail	50'000	
3636.000	Subventions cantonales	9'000	

Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft			34
361'935'920	351'147'566	Erfolgsrechnung	Aufwand
279'729'460	272'610'657		Ertrag
-82'206'460	-78'536'909		Saldo
25'332'000	31'669'211	Investitionsrechnung	Ausgaben
13'890'000	13'224'694		Einnahmen
-11'442'000	-18'444'517		Saldo
Generalsekretariat			3400
		Erfolgsrechnung	ICAS
2'337'090	2'221'668		Aufwand
250'500	196'003		Ertrag
-2'086'590	-2'025'665		Saldo
149'000	108'858	Kommissionen	3000.200
1'459'210	1'337'584	Gehälter des Personals	3010.100
130'000	136'196	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
20'640	22'176	Sozialzulagen	3040.300
450	758	Treueprämien	3049.400
	14'881	Dienstaltersgeschenke	3049.500
128'140	126'808	Sozialversicherungsbeiträge	305
141'520	120'285	Pensionskassenbeiträge	3051.000
8'580	8'419	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
9'000	17'570	Ausbildungskosten	3090.000
20'000	19'179	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'000	16'361	Büromaterialien	3100.100
2'000		Bücher	3103.300
13'000	9'306	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	1'786	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	1'339	Anschaffung von Maschinen	3110.200
	1'800	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
500	132	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
55'000	73'774	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	5'844	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	7'767	Posttaxen	3130.002
	47'961	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
30'000	30'000	Jugendrat	3130.081
30'000	9'000	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
800	790	Versicherungen	3134.000
10'000		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
19'250	18'960	Räume, Mieten	3160.100
10'000	10'276	Empfänge, Kosten	3170.005
10'000	12'286	Reisespesen	3170.100
	1'462	Debitorenverluste	3181.000
50'000	51'911	Kantonsbeiträge an die Viehversicherungsanstalt	3634.013
9'000	8'200	Kantonsbeiträge	3636.000

		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		4'014'730	
Revenus			2'060'000
Solde		-1'954'730	
3010.100	Traitements du personnel	2'802'590	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3040.300	Allocations sociales	46'350	
3049.400	Primes de fidélité	1'100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'230	
305	Contributions aux assurances sociales	246'850	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	253'450	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	17'870	
3090.000	Frais de formation	15'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	32'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	38'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'000	
3109.019	Microfilmage	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	1'540	
3110.200	Achats de machines		
312	Chauffage, éclairage, eau	25'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	28'200	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	50'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	85'000	
3134.000	Assurances	1'920	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	23'900	
3160.100	Locations de locaux	230'300	
3170.005	Frais de réceptions	17'000	
3170.100	Déplacements	13'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3631.000	Part aux frais de conférences	2'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	60'930	
4210.000	Emoluments		1'980'000
4210.012	Taxes de naturalisation		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		80'000
4409.000	Intérêts de retard		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

60'000	65'183	Viehhandelspatente	4120.006
190'000	130'510	Gebühren	4210.000
500	302	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	9	Verzugszinsen	4409.000

Amt für Zivilstandswesen und Einbürgerungen 3405

Erfolgsrechnung ETCI

4'127'730	3'786'147	Aufwand
1'885'000	1'830'650	Ertrag
-2'242'730	-1'955'497	Saldo

2'819'880	2'614'758	Gehälter des Personals	3010.100
14'000	3'426	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
46'210	43'815	Sozialzulagen	3040.300
1'400	1'700	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
249'050	230'073	Sozialversicherungsbeiträge	305
259'490	213'733	Pensionskassenbeiträge	3051.000
17'810	16'477	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
27'500	11'984	Ausbildungskosten	3090.000
500	183	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
34'000	31'766	Büromaterialien	3100.100
48'000	35'907	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
8'000	2'966	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'000	1'000	Mikroverfilmung	3109.019
1'260		Anschaffung von Mobilien	3110.100
	7'533	Anschaffung von Maschinen	3110.200
26'300	21'884	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
27'800	31'812	Dienstleistungen Dritter	3130.000
9'000	7'304	Kosten für Telekommunikation	3130.001
55'000	47'976	Posttaxen	3130.002
140'000	140'872	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
1'990	2'040	Versicherungen	3134.000
18'900	620	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
230'080	229'164	Räume, Mieten	3160.100
17'000	13'860	Empfänge, Kosten	3170.005
10'000	10'438	Reisespesen	3170.100
	3'602	Debitorenverluste	3181.000
2'000	560	Konferenzkostenanteil	3631.000
61'560	60'695	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
1'800'000	1'756'600	Gebühren	4210.000
	-11'200	Einbürgerungsgebühren	4210.012
	10'893	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
85'000	74'354	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	3	Verzugszinsen	4409.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3410	Préfectures		
PREF	Compte de résultats		
Charges		6'881'010	
Revenus			4'776'450
Solde		-2'104'560	
3010.100	Traitements du personnel	4'747'980	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	65'680	
3049.400	Primes de fidélité	3'070	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	5'710	
305	Contributions aux assurances sociales	418'110	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	313'470	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	25'330	
3060.000	Pensions de retraite	638'740	
3090.000	Frais de formation	9'800	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'600	
3100.100	Fournitures de bureau	87'500	
3103.300	Livres	4'550	
3103.301	Abonnements et cotisations	15'700	
3110.100	Achats de mobilier	51'900	
3110.200	Achats de machines	10'330	
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	24'200	
3130.001	Frais de télécommunications	21'900	
3130.002	Taxes postales	249'000	
3134.000	Assurances	3'280	
3160.100	Locations de locaux		
3170.005	Frais de réceptions	15'700	
3170.100	Déplacements	29'900	
3170.200	Délégations et représentations	30'360	
3181.000	Pertes sur créances	84'500	
3199.020	Débours pénaux et civils	7'700	
4210.000	Emoluments		2'194'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.027	Récupérations de frais de port		164'300
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		32'500
4260.032	Débours récupérés		400
4260.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle		55'350
4270.000	Amendes		2'324'000
4409.000	Intérêts de retard		5'900
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		

		Oberämter	3410
		Erfolgsrechnung	PREF
6'753'200	6'545'598	Aufwand	
4'866'920	4'528'106	Ertrag	
-1'886'280	-2'017'492	Saldo	
4'690'430	4'562'243	Gehälter des Personals	3010.100
	30'596	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
56'020	55'296	Sozialzulagen	3040.300
3'980	5'180	Treueprämien	3049.400
7'120	3'411	Dienstaltersgeschenke	3049.500
410'730	399'158	Sozialversicherungsbeiträge	305
304'910	267'981	Pensionskassenbeiträge	3051.000
25'630	24'822	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
642'470	604'133	Ruhegehälter	3060.000
10'800	4'607	Ausbildungskosten	3090.000
2'600	2'144	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
82'200	91'059	Büromaterialien	3100.100
4'450	3'005	Bücher	3103.300
15'200	13'979	Abonnemente und Beiträge	3103.301
12'570	6'028	Anschaffung von Mobilien	3110.100
7'620		Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'000	149	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
12'000	9'802	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
23'500	22'791	Dienstleistungen Dritter	3130.000
21'500	19'897	Kosten für Telekommunikation	3130.001
250'000	241'878	Posttaxen	3130.002
3'470	3'540	Versicherungen	3134.000
1'440	1'085	Räume, Mieten	3160.100
15'700	21'795	Empfänge, Kosten	3170.005
28'000	30'568	Reisespesen	3170.100
30'360	30'360	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
80'500	79'803	Debitorenverluste	3181.000
8'000	10'291	Auslagen in Zivil- und Strafsachen	3199.020
2'283'000	2'071'394	Gebühren	4210.000
	734	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
173'500	160'446	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
	17'160	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
30'000	32'539	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
420	31	Rückerstattete Auslagen	4260.032
55'050	55'019	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge	4260.039
2'321'000	2'153'285	Bussen	4270.000
3'950	6'902	Verzugszinsen	4409.000
	30'596	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3415	Service des communes		
DECO	Compte de résultats		
	Charges	41'670'150	
	Revenus		25'845'300
	Solde	-15'824'850	
3000.200	Commissions		
3010.100	Traitements du personnel	1'092'060	
3040.300	Allocations sociales	10'800	
3049.400	Primes de fidélité	1'300	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	93'570	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	112'310	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	6'230	
3090.000	Frais de formation	7'000	
3100.100	Fournitures de bureau	10'000	
3103.300	Livres	500	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'500	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	1'900	
312	Chauffage, éclairage, eau	19'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	20'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	3'000	
3134.000	Assurances	530	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	49'800	
3160.100	Locations de locaux	62'750	
3170.100	Déplacements	4'500	
3622.600	Péréquation financière intercommunale des besoins	12'750'000	
3622.700	Péréquation financière intercommunale des ressources	25'800'000	
3632.018	Subventions cantonales pour les fusions de communes	1'594'600	
3636.124	Subventions cantonales pour le parrainage des communes nécessiteuses	20'000	
4210.000	Emoluments		45'000
4260.030	Recettes administratives diverses		300
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4622.700	Péréquation financière intercommunale des ressources		25'800'000
3425	Service de l'agriculture		
AGRI	Compte de résultats		
	Charges	225'293'950	
	Revenus		210'308'600
	Solde	-14'985'350	
3000.200	Commissions	58'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'894'760	

Amt für Gemeinden			3415
Erfolgsrechnung			DECO
39'158'440	38'167'623	Aufwand	
25'208'190	24'520'690	Ertrag	
-13'950'250	-13'646'933	Saldo	
	849	Kommissionen	3000.200
1'092'750	1'074'673	Gehälter des Personals	3010.100
9'900	12'427	Sozialzulagen	3040.300
2'050	2'800	Treueprämien	3049.400
26'620		Dienstaltersgeschenke	3049.500
97'220	94'564	Sozialversicherungsbeiträge	305
112'490	100'691	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'210	6'077	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
7'000	5'090	Ausbildungskosten	3090.000
12'000	7'959	Büromaterialien	3100.100
1'000	117	Bücher	3103.300
2'000	1'858	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	6'241	Anschaffung von Mobilien	3110.100
300	5'086	Anschaffung von Maschinen	3110.200
24'800	15'912	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
15'000		Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'000	723	Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'000	2'461	Posttaxen	3130.002
550	560	Versicherungen	3134.000
5'000	450	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
19'000	19'000	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
62'750	61'524	Räume, Mieten	3160.100
4'000	2'885	Reisespesen	3170.100
12'500'000	12'241'893	Beteiligung am interkommunalen Bedarfsausgleich	3622.600
25'000'000	24'483'785	Interkommunaler Ressourcenausgleich	3622.700
133'800		Kantonsbeiträge für Gemeindezusammenschlüsse	3632.018
20'000	20'000	Kantonsbeiträge für die Patenschaft bedrängter Gemeinden	3636.124
45'000	36'413	Gebühren	4210.000
300	495	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
162'890		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
25'000'000	24'483'782	Interkommunaler Ressourcenausgleich	4622.700
Amt für Landwirtschaft			3425
Erfolgsrechnung			AGRI
225'988'280	220'967'240	Aufwand	
210'273'400	205'837'681	Ertrag	
-15'714'880	-15'129'559	Saldo	
58'000	52'975	Kommissionen	3000.200
2'818'930	2'777'398	Gehälter des Personals	3010.100

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	750'000
3040.300	Allocations sociales	37'500
3049.400	Primes de fidélité	2'560
3049.500	Gratifications d'ancienneté	13'540
305	Contributions aux assurances sociales	255'690
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	286'110
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	17'270
3090.000	Frais de formation	8'900
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500
3100.100	Fournitures de bureau	76'000
3102.102	Publications et publicité	9'000
3103.301	Abonnements et cotisations	8'000
3110.100	Achats de mobilier	9'050
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	2'000
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	31'000
312	Chauffage, éclairage, eau	32'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	185'000
3130.001	Frais de télécommunications	7'000
3130.002	Taxes postales	32'000
3130.047	Frais bancaires	550
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	480'000
3134.000	Assurances	2'100
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	2'000
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	16'000
3160.100	Locations de locaux	177'820
3170.100	Déplacements	82'000
3181.000	Pertes sur créances	
3300.010	Amortissements du câblage informatique	
3510.002	Versements au fonds des améliorations foncières	500'000
3611.012	Contributions aux établissements d'enseignement agricole	
3631.000	Part aux frais de conférences	49'000
3634.012	Subventions cantonales pour la lutte contre les épizooties et pour les frais de Sanima	700'000
3634.014	Subventions cantonales pour l'élimination des déchets animaux	656'000
3636.000	Subventions cantonales	835'000
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	2'100'000
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	1'200'000
3660.706	Amortissements des subventions d'investissements aux personnes physiques pour les améliorations foncières	8'450'000
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	1'050'000
3707.030	Paiements directs généraux	155'000'000
3707.031	Paiements directs écologiques	44'000'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

739'000	750'880	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
35'310	38'386	Sozialzulagen	3040.300
3'580	4'740	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
240'920	270'699	Sozialversicherungsbeiträge	305
279'690	252'013	Pensionskassenbeiträge	3051.000
16'720	18'629	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'900	14'903	Ausbildungskosten	3090.000
500	470	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
78'000	70'505	Büromaterialien	3100.100
9'000	9'000	Publikationen und Werbung	3102.102
8'000	5'360	Abonnemente und Beiträge	3103.301
9'000	8'367	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000	1'408	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
33'200	31'380	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
120'000	108'606	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'500	6'217	Kosten für Telekommunikation	3130.001
31'000	33'683	Posttaxen	3130.002
550	168	Bankspesen	3130.047
486'000	334'210	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'100	1'969	Versicherungen	3134.000
2'000	1'113	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
3'000	2'935	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
177'820	177'816	Räume, Mieten	3160.100
76'500	83'359	Reisespesen	3170.100
	475	Debitorenverluste	3181.000
10'660	3'555	Abschreibung der Informatikverkabelung	3300.010
350'000	750'000	Einlagen in den Fonds für Bodenverbesserungen	3510.002
1'300'000	1'651'438	Beiträge an landwirtschaftliche Lehranstalten	3611.012
48'000	47'851	Konferenzkostenanteil	3631.000
930'000	861'958	Kantonsbeiträge für die Bekämpfung von Tierseuchen und Kostenbeiträge an die Sanima	3634.012
630'000	664'403	Kantonsbeiträge für die Entsorgung tierischer Abfälle	3634.014
760'000	758'018	Kantonsbeiträge	3636.000
21'600	21'600	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	3636.001
2'050'000	2'091'377	Kantonsbeiträge für die Förderung und die wirtschaftliche Entwicklung der Landwirtschaft	3636.108
20'000		Kantonsbeiträge für die Bienenzucht	3636.109
26'000	26'000	Kantonsbeiträge für die Alpwirtschaft	3636.110
210'000	210'000	Kantonale Sömmerungsbeiträge	3637.010
1'150'000	1'639'395	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für Bodenverbesserung	3660.206
8'280'000	7'515'668	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an natürliche Personen für Bodenverbesserungen	3660.706
	32'314	Bundesbeiträge für die Erhaltung der Rebflächen	3707.012
5'000'000	4'916'990	Bundesbeiträge für den Ackerbau	3707.014
1'956'800	180'383	Bundesbeiträge für die Massnahmen zur Reduktion der Ammoniak-Emissionen	3707.021
155'000'000	152'802'687	Allgemeine Direktzahlungen	3707.030
43'000'000	41'735'938	Ökologische Direktzahlungen	3707.031

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4021.001	Impôts sur la diminution de l'aire agricole		4'150'000
4210.000	Emoluments		80'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		6'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		30'600
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4401.000	Intérêts des prêts		40'000
4510.002	Prélèvements sur le fonds des améliorations foncières		950'000
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		1'050'000
4700.030	Paiements directs généraux		155'000'000
4700.031	Paiements directs écologiques		44'000'000
Compte des investissements			
	Dépenses	23'870'000	
	Recettes		13'620'000
	Solde	-10'250'000	
5470.003	Prêts par le Fonds rural	5'000'000	
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	250'000	
5660.002	Subventions cantonales aux tiers pour les améliorations foncières	3'100'000	
5670.006	Subventions cantonales pour les constructions rurales	4'650'000	
5670.009	Subventions cantonales à des tiers par le fonds des améliorations foncières	700'000	
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	
6470.001	Remboursements de prêts octroyés par le Fonds rural		4'400'000
6670.000	Récupérations de subventions		20'000
6700.002	Subventions fédérales pour les améliorations foncières		4'900'000
6700.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales		4'300'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

4'100'000	4'149'304	Steuern zum Ausgleich der Verminderung des Kulturlandes	4021.001
70'000	81'137	Gebühren	4210.000
6'000		Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	604	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
50'600	104'887	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
2'000	544	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
38'000	43'282	Zinsen auf Darlehen	4401.000
1'050'000	1'100'000	Entnahmen aus dem Fonds für Bodenverbesserungen	4510.002
	88'954	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
	597'767	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
	32'314	Bundesbeiträge für die Erhaltung der Rebflächen	4700.012
5'000'000	4'916'990	Bundesbeiträge für den Ackerbau	4700.014
1'956'800	183'273	Bundesbeiträge für die Massnahmen zur Reduktion der Ammoniak-Emissionen	4700.021
155'000'000	152'802'687	Allgemeine Direktzahlungen	4700.030
43'000'000	41'735'938	Ökologische Direktzahlungen	4700.031

Investitionsrechnung

23'670'000	29'781'749	Ausgaben
13'640'000	12'624'741	Einnahmen
-10'030'000	-17'157'008	Saldo

5'000'000	12'381'000	Darlehen vom Landwirtschaftsfonds	5470.003
20'000	3'089	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen	5600.000
950'000	1'429'125	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen	5620.003
200'000	387'512	Kantonsbeiträge an Gemeinden über den Bodenverbesserungsfonds	5620.009
2'800'000	2'452'969	Kantonsbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen	5660.002
4'650'000	4'162'300	Kantonsbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten	5670.006
850'000	727'667	Kantonsbeiträge an Dritte über den Bodenverbesserungsfonds	5670.009
1'400'000	1'783'549	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen	5720.002
3'500'000	3'081'938	Bundesbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen	5760.002
4'300'000	3'372'600	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten	5770.006
4'400'000	4'379'055	Rückerstattung von Darlehen des Landwirtschaftsfonds	6470.001
40'000	7'599	Rückerstattung von Beiträgen	6670.000
4'900'000	4'865'487	Bundesbeiträge für Bodenverbesserungen	6700.002
4'300'000	3'372'600	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten	6700.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3430	Service de la sécurité alimentaire et des affaires vétérinaires		
OVET	Compte de résultats		
	Charges	13'940'020	
	Revenus		4'750'600
	Solde	-9'189'420	
3000.200	Commissions	20'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'738'380	
3010.104	Traitements du personnel technique	6'407'810	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	518'200	
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	140'120	
3049.400	Primes de fidélité	3'420	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	794'810	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	868'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	55'650	
3090.000	Frais de formation	90'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau	30'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'600	
3101.103	Photocopies	11'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	12'000	
3102.102	Publications et publicité	8'000	
3103.300	Livres	8'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	22'000	
3106.013	Produits chimiques	170'000	
3106.016	Produits pour les laboratoires	5'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'810	
3110.200	Achats de machines	3'300	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	480'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	60'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	90'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	57'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	475'000	
3130.001	Frais de télécommunications	14'000	
3130.002	Taxes postales	32'000	
3130.031	Analyses	25'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'500	
3134.000	Assurances	13'560	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	25'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	50'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	230'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	98'200	
3160.100	Locations de locaux	97'200	

		Amt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen	3430
		Erfolgsrechnung	OVET
12'773'370	12'409'570	Aufwand	
4'650'000	4'560'060	Ertrag	
-8'123'370	-7'849'510	Saldo	
20'000	15'833	Kommissionen	3000.200
2'695'130	2'428'513	Gehälter des Personals	3010.100
6'141'760	5'442'590	Gehälter des technischen Personals	3010.104
140'000	475'714	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	47'532	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
	10'638	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
139'270	129'936	Sozialzulagen	3040.300
4'260	5'300	Treueprämien	3049.400
	4'333	Dienstaltersgeschenke	3049.500
766'550	714'219	Sozialversicherungsbeiträge	305
831'420	686'405	Pensionskassenbeiträge	3051.000
53'400	49'073	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
65'000	50'389	Ausbildungskosten	3090.000
	2'123	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
30'000	25'180	Büromaterialien	3100.100
1'400	1'430	Reinigungsmaterialien	3101.001
7'000	9'104	Fotokopien	3101.103
3'000	11'462	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
5'000	-6'563	Publikationen und Werbung	3102.102
8'000	3'196	Bücher	3103.300
23'000	15'389	Abonnemente und Beiträge	3103.301
210'000	191'278	Chemikalien	3106.013
7'000	3'065	Labormaterial	3106.016
5'000	-30'945	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000	465	Anschaffung von Maschinen	3110.200
180'300	482'679	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	36'275	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
64'600	119'152	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
52'000	244'299	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
54'500	64'375	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
400'000	518'558	Dienstleistungen Dritter	3130.000
10'000	8'685	Kosten für Telekommunikation	3130.001
30'000	28'922	Posttaxen	3130.002
50'000	36'586	Analysen	3130.031
5'000	6'793	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
13'580	12'454	Versicherungen	3134.000
58'000	58'502	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
210'000	193'115	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
126'000	85'058	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
101'000	31'572	Räume, Mieten	3160.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3170.005	Frais de réceptions	5'500	
3170.100	Déplacements	188'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	3'300	
3300.001	Amortissements des immeubles	71'200	
4210.000	Emoluments		3'900'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		300'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		550'600
4409.000	Intérêts de retard		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.000	Subventions fédérales		
3440	Institut agricole de l'Etat de Fribourg (Gestion par prestations)		
IAGR	Compte de résultats		
	Charges	37'248'240	
	Revenus		16'535'650
	Solde	-20'712'590	
3000.200	Commissions	23'500	
3010.101	Traitements du personnel administratif	2'321'790	
3010.104	Traitements du personnel technique	6'203'590	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	3'254'470	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	440'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	7'408'650	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	564'500	
3040.300	Allocations sociales	135'450	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	95'730	
3049.400	Primes de fidélité	8'170	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	3'730	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	26'590	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	21'390	
305	Contributions aux assurances sociales	1'692'570	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'792'280	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	20'570	
3090.000	Frais de formation	120'000	
3091.000	Frais de recrutement	25'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000	
3100.100	Fournitures de bureau	290'000	
3101.000	Marchandises	105'800	
3101.001	Matériel de nettoyage	40'000	
3101.006	Carburants	45'000	
3101.011	Matériel pour la fabrication	38'000	
3101.012	Matériel pour la vente	81'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

5'000	5'745	Empfänge, Kosten	3170.005
180'000	104'834	Reisespesen	3170.100
	30'677	Debitorenverluste	3181.000
4'000	630	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
71'200	55'000	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
3'900'000	3'648'199	Gebühren	4210.000
510'000	287'697	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	32'230	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	39'078	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
240'000	474'652	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	34	Verzugszinsen	4409.000
	58'171	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
	20'000	Bundesbeiträge	4630.000

**Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg
(leistungsorientierte Führung) 3440**

Erfolgsrechnung IAGR

37'025'190	36'535'517	Aufwand
16'123'350	17'193'986	Ertrag
-20'901'840	-19'341'531	Saldo

19'000	23'352	Kommissionen	3000.200
2'240'310	2'229'209	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
6'273'600	6'195'015	Gehälter des technischen Personals	3010.104
3'262'080	3'116'166	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
406'000	407'076	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	208'429	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	16'606	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
7'278'270	6'467'975	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
552'000	566'155	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
136'100	163'248	Sozialzulagen	3040.300
93'520	110'658	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
12'960	17'526	Treueprämien	3049.400
6'700	8'720	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
34'670	37'616	Dienstaltersgeschenke	3049.500
16'100		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'668'700	1'665'143	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'768'820	1'577'349	Pensionskassenbeiträge	3051.000
20'010	16'741	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
120'000	102'984	Ausbildungskosten	3090.000
30'000	19'242	Rekrutierungskosten	3091.000
4'000	13'367	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
300'000	269'317	Büromaterialien	3100.100
115'600	90'374	Für Rechnung des Bundes verkaufte Material, Rückerstattungen	3101.000
40'000	36'522	Reinigungsmaterialien	3101.001
50'000	39'404	Treibstoffe	3101.006
35'000	37'522	Fabrikationsmaterialien	3101.011
80'000	86'821	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3102.101	Imprimés, formules et reliures	60'000
3102.102	Publications et publicité	50'000
3103.300	Livres	32'000
3103.301	Abonnements et cotisations	23'000
3104.200	Fournitures d'enseignement	338'000
3105.100	Produits alimentaires	519'000
3105.101	Produits laitiers	1'205'000
3105.104	Frais des cultures	498'000
3106.014	Produits médicaux	2'000
3106.016	Produits pour les laboratoires	177'000
3110.100	Achats de mobilier	100'000
3110.200	Achats de machines	4'000
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	320'800
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	200'000
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	3'000
3111.500	Achats de véhicules	20'000
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	72'000
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	126'330
3115.000	Achats de bétail	271'000
3115.001	Frais de bétail	703'000
312	Chauffage, éclairage, eau	641'000
3120.004	Impôts et contributions	28'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'199'800
3130.001	Frais de télécommunications	47'300
3130.002	Taxes postales	128'000
3130.011	Transports scolaires	24'000
3130.031	Analyses	148'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	156'500
3134.000	Assurances	75'800
3137.000	Impôts sur les véhicules	8'600
3138.001	Frais d'examens	127'000
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	1'500'000
3150.100	Entretien du mobilier	8'000
3150.200	Entretien des machines	3'000
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	267'500
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	74'000
3151.500	Entretien des véhicules	56'000
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	253'380
3160.100	Locations de locaux	3'000
3160.201	Locations de parcelles agricoles	3'000
3161.300	Locations de machines	25'000
3170.005	Frais de réceptions	70'000
3170.100	Déplacements	247'000
3181.000	Pertes sur créances	15'000
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	47'500
* 3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	240'000
3300.001	Amortissements des immeubles	1'414'450
3300.008	Amortissements des appareils	
3612.002	Lutte antiparasitaire	150'000
* 3636.111	Subventions cantonales pour la formation	
3636.201	Subventions cantonales pour les cours interentreprises	151'000

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

54'000	30'076	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
46'000	130'881	Publikationen und Werbung	3102.102
32'000	29'108	Bücher	3103.300
23'000	24'350	Abonnemente und Beiträge	3103.301
330'000	345'703	Schulmaterialien	3104.200
606'000	490'724	Lebensmittel	3105.100
1'232'500	1'182'154	Milchprodukte	3105.101
448'000	467'509	Kosten für Kulturen	3105.104
2'500	1'048	Medikamente	3106.014
179'000	163'896	Labormaterial	3106.016
107'500	79'914	Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'000	1'526	Anschaffung von Maschinen	3110.200
315'930	503'457	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
221'660	147'232	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
5'000	229	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
84'500	34'000	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
72'000	69'430	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
141'050	127'742	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
230'000	279'623	Viehankäufe	3115.000
700'000	664'205	Kosten für Viehhaltung	3115.001
616'000	625'712	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
28'000	27'601	Steuern und Beiträge	3120.004
1'160'800	1'192'446	Dienstleistungen Dritter	3130.000
46'250	44'467	Kosten für Telekommunikation	3130.001
130'000	119'636	Posttaxen	3130.002
31'000	19'909	Schülertransporte	3130.011
134'000	140'265	Analysen	3130.031
129'860	133'841	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
78'300	67'866	Versicherungen	3134.000
8'600	8'069	Fahrzeugsteuern	3137.000
79'000	147'726	Prüfungskosten	3138.001
1'650'000	2'015'370	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
8'000	8'103	Unterhalt der Mobilien	3150.100
3'000	1'164	Unterhalt der Maschinen	3150.200
264'000	257'230	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
73'900	63'816	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
56'000	54'579	Fahrzeugunterhalt	3151.500
199'900	208'701	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'000	4'030	Räume, Mieten	3160.100
3'000	2'622	Pacht landwirtschaftlicher Parzellen	3160.201
18'000	47'558	Maschinen, Mieten	3161.300
		Empfänge, Kosten	3170.005
232'500	251'695	Reisespesen	3170.100
15'000	4'057	Debitorenverluste	3181.000
46'300	50'347	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
230'000	407'545	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040 *
1'338'200	1'309'035	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	1	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
150'000	101'469	Schädlingsbekämpfung	3612.002
110'000	144'118	Kantonale Ausbildungsbeiträge	3636.111 *
141'000	144'340	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse	3636.201

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3900.001	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve	644'500	
4210.000	Emoluments		62'650
4210.002	Taxes d'examens		31'000
4230.000	Ecolages		417'000
4240.007	Locations de matériel et de machines		8'000
4240.008	Analyses		1'380'000
4250.002	Ventes de matériel		256'000
4250.003	Ventes de bétail		1'545'000
4250.004	Ventes de produits agricoles		950'500
4250.005	Ventes de produits laitiers		2'130'000
4250.010	Ventes de matériel d'enseignement		350'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		20'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		22'000
4260.004	Récupérations de traitements		441'500
4260.011	Contributions de tiers		2'517'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		10'000
4260.030	Recettes administratives diverses		19'000
* 4260.040	Revenus liés à l'activité interne		240'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		27'500
4309.200	Pensions		1'380'000
4400.000	Intérêts des liquidités		
4470.000	Locations		681'000
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		852'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		1'911'000
4900.001	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve		644'500
4910.016	Charges imputées à l'Ecole professionnelle santé-social		565'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		
	Solde	-1'000'000	
* 5040.000	Construction d'immeubles	1'000'000	
3445	Service des forêts et de la faune (Gestion par prestations)		
SFOR	Compte de résultats		
	Charges	35'103'790	
	Revenus		15'886'000
	Solde	-19'217'790	
3000.200	Commissions	7'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	905'430	
3010.114	Traitements des inspecteurs	2'076'680	

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

642'500	636'855	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	3900.001
62'850	70'325	Gebühren	4210.000
3'000	62'260	Prüfungsgebühren	4210.002
414'000	542'916	Schulgelder	4230.000
7'000	9'663	Mieten für Materialien und Maschinen	4240.007
1'220'000	1'384'864	Analysen	4240.008
251'000	280'046	Materialverkäufe	4250.002
1'545'000	1'558'511	Viehverkäufe	4250.003
841'000	979'034	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte	4250.004
2'130'000	2'128'932	Verkauf von Milchprodukten	4250.005
346'500	358'432	Verkauf von Unterrichtsmaterial	4250.010
20'000	49'676	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
10'000	39'841	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
435'500	465'187	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
2'498'000	2'467'045	Beiträge Dritter	4260.011
10'000	28'530	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
21'000	18'890	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
230'000	407'545	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040 *
30'000	26'406	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
1'500'000	1'347'891	Kostgelder	4309.200
	1'611	Zinsen flüssige Mittel	4400.000
663'000	651'991	Mietzinse	4470.000
	274'291	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
75'000	48'987	Bundesbeiträge für die Schädlingsbekämpfung	4610.026
913'000	877'227	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
1'690'000	1'912'229	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045
642'500	636'855	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	4900.001
565'000	564'800	Der Berufsschule Gesundheit-Soziales verrechneter Aufwand	4910.016
Investitionsrechnung			
500'000		Ausgaben	
		Einnahmen	
-500'000		Saldo	
500'000		Bau von Gebäuden	5040.000 *
Amt für Wald, Wild und Fischerei (leistungsorientierte Führung)			3445
Erfolgsrechnung			SFOR
31'426'710	28'413'745	Aufwand	
14'079'000	11'926'160	Ertrag	
-17'347'710	-16'487'585	Saldo	
2'000	6'204	Kommissionen	3000.200
928'370	852'992	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
2'091'820	2'003'846	Gehälter der Inspektoren	3010.114

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.115	Traitements des gardes-forestiers	2'584'160	
3010.116	Traitements des gardes-faune	1'677'790	
3010.120	Traitements des ouvriers	2'019'990	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	147'220	
3049.400	Primes de fidélité	11'370	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	45'880	
305	Contributions aux assurances sociales	813'800	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	870'450	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	298'180	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	14'710	
3060.000	Pensions de retraite		
3090.000	Frais de formation	500'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	40'000	
3101.003	Achats de matériel	450'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	37'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	84'000	
3105.103	Achats de plants pour la revente		
3109.033	Protection de la faune et des biotopes	300'000	
3109.034	Repeuplements piscicoles et conservation des espèces	180'000	
3109.035	Fournitures pour les piscicultures et ruisseaux d'élevage	20'000	
3110.100	Achats de mobilier	26'360	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	2'000	
3111.500	Achats de véhicules	230'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	65'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	39'700	
3130.000	Prestations de service par des tiers	3'200'000	
3130.001	Frais de télécommunications	50'000	
3130.002	Taxes postales	25'000	
3130.010	Transports	20'000	
3130.014	Aménagements forestiers	490'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
* 3130.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués	2'000'000	
3134.000	Assurances	32'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	200'000	
3151.500	Entretien des véhicules	110'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	51'100	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	35'000	
3160.100	Locations de locaux	298'460	
3170.100	Déplacements	610'000	
3170.304	Indemnités aux gardes-forestiers	3'000	
3170.306	Indemnités aux gardes-faune	50'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	73'140	
3300.004	Amortissements des investissements pour les forêts domaniales	517'670	
3499.000	Escomptes	10'000	
* 3511.000	Versements aux fonds	250'000	

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

2'387'750	2'179'607	Gehälter der Förster	3010.115
1'658'820	1'637'326	Gehälter der Wildhüter und Fischereiaufseher	3010.116
2'087'220	1'796'900	Gehälter der Handwerker	3010.120
	55'544	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
138'240	149'955	Sozialzulagen	3040.300
19'560	27'484	Treueprämien	3049.400
12'610	7'580	Dienstaltersgeschenke	3049.500
798'700	745'889	Sozialversicherungsbeiträge	305
859'330	725'681	Pensionskassenbeiträge	3051.000
265'980	256'652	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
18'480	18'480	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
6'960	27'840	Ruhegehälter	3060.000
500'000	496'615	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	2'558	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
27'000	44'249	Büromaterialien	3100.100
600'000	439'279	Materialkäufe	3101.003
37'000	33'237	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
94'000	51'441	Abonnemente und Beiträge	3103.301
17'000	19'949	Ankauf von Setzlingen für den Wiederverkauf	3105.103
315'000	223'708	Schutz des Wildes und der Lebensräume	3109.033
180'000	209'380	Wiederbevölkerung von Gewässern und Erhaltung der Fischarten	3109.034
12'000	1'672	Materialbedarf für die Fischzuchten und Zuchtbäche	3109.035
26'360	45'729	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000	920	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
260'000	385'848	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
29'000	1'614	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
46'000	62'164	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
39'700	29'103	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
3'000'000	3'504'055	Dienstleistungen Dritter	3130.000
70'000	35'434	Kosten für Telekommunikation	3130.001
25'000	16'365	Posttaxen	3130.002
10'000	28'650	Transporte	3130.010
400'000	398'190	Forsteinrichtungen	3130.014
27'500	7'613	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
3'000'000	2'010'467	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	3130.097 *
42'000	32'396	Versicherungen	3134.000
300'000	104'311	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
120'000	88'302	Fahrzeugunterhalt	3151.500
47'600	70'512	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
35'000	34'907	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
297'130	284'936	Räume, Mieten	3160.100
600'000	609'285	Reisespesen	3170.100
5'000	2'579	Entschädigungen an die Förster	3170.304
50'000	57'161	Entschädigungen für Wildhüter und Fischereiaufseher	3170.306
	793	Debitorenverluste	3181.000
81'320	90'217	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
484'610	363'953	Abschreibungen auf den Investitionen für die Staatswälder	3300.004
30'000	11'931	Skonti	3499.000
		Fondseinlagen	3511.000 *

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 3632.000	Subventions cantonales pour les communes	1'600'000	
* 3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	6'175'000	
* 3636.000	Subventions cantonales	4'240'000	
* 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	24'700	
4100.010	Permis de chasse		650'000
4100.011	Permis de pêche		610'000
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		1'550'000
4250.009	Ventes de gravier		
4250.015	Reventes de plants		
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		6'000
4260.011	Contributions de tiers		300'000
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
* 4260.097	Part de tiers pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		600'000
4260.098	Récupérations de traitements		30'000
4310.007	Propres prestations pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales		285'000
4409.000	Intérêts de retard		
4470.000	Locations		780'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.000	Subventions fédérales		3'290'000
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		800'000
* 4630.032	Subventions fédérales pour les forêts		
* 4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		4'900'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'065'000	
	Recettes		122'000
	Solde	-943'000	
* 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	285'000	
* 6300.003	Subventions fédérales pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales		122'000

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

1'600'000	1'791'152	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000 *
6'135'000	4'955'136	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3632.200 *
		Kantonsbeiträge	3636.000 *
500'000	311'167	Kantonsbeiträge an Dritte	3637.100 *
1'080'000	1'040'676	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3637.200 *
24'650	24'112	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
700'000	681'385	Jagdpatente	4100.010
570'000	613'130	Fischereipatente	4100.011
200'000	198'601	Verpachtung von Wasserläufen	4120.007
50'000	52'115	Gebühren	4210.000
1'500'000	1'425'892	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
1'800'000	1'231'949	Holzverkäufe	4250.008
	20'011	Kiesverkäufe	4250.009
20'000	22'366	Wiederverkauf von Setzlingen	4250.015
10'000	41'362	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
5'000	5'858	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
6'000	5'337	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
250'000	451'961	Beiträge Dritter	4260.011
120'000	153'560	Kostenrückerstattungen	4260.014
	12'639	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
100'000	83'791	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
900'000	437'000	Anteil Dritter für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung belasteter Standorte	4260.097 *
10'000		Gehaltsrückerstattungen	4260.098
382'000	144'778	Eigenleistungen für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	4310.007
1'000		Verzugszinsen	4409.000
800'000	772'145	Mietzinse	4470.000
	199'469	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
260'000	279'105	Bundesbeiträge	4630.000
80'000	77'720	Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.015
1'200'000	129'433	Bundesbeiträge für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	4630.023 *
	240'964	Bundesbeiträge für die Wald	4630.032 *
5'115'000	4'645'590	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200 *

Investitionsrechnung

1'162'000	1'887'461	Ausgaben	
250'000	599'953	Einnahmen	
-912'000	-1'287'508	Saldo	
	899'014	Bau von Gebäuden	5040.000 *
780'000	846'270	Material für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	5050.006 *
382'000	142'178	Eigenleistungen für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	5050.007 *
250'000	599'953	Bundesbeiträge für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	6300.003 *

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3460	Vignobles de Lavaux		
VILA	Compte de résultats		
Charges		1'779'450	
Revenus			1'799'600
Solde			20'150
3010.101	Traitements du personnel administratif	96'820	
3040.300	Allocations sociales	1'940	
3049.400	Primes de fidélité	300	
305	Contributions aux assurances sociales	8'630	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	9'830	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	630	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3101.031	Fournitures pour les vignes	65'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	6'700	
3120.004	Impôts et contributions	42'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	825'000	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	25'000	
3134.000	Assurances	61'200	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	70'000	
3170.100	Déplacements	6'500	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	27'000	
3199.015	Frais de cave	527'000	
4250.018	Ventes de vins		1'750'000
4260.011	Contributions de tiers		49'000
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		400
3461	Vignobles du Vully		
VIVU	Compte de résultats		
Charges		492'970	
Revenus			499'400
Solde			6'430
3010.101	Traitements du personnel administratif	30'370	
3010.127	Rétributions des vigneron	195'000	
3040.300	Allocations sociales	580	
3049.400	Primes de fidélité	100	
305	Contributions aux assurances sociales	20'840	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	14'580	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	200	
3101.031	Fournitures pour les vignes	25'200	
3103.301	Abonnements et cotisations	400	
3130.002	Taxes postales	200	
3134.000	Assurances	7'000	

Weinberge Lavaux			3460
Erfolgsrechnung			VILA
1'844'960	1'611'069	Aufwand	
1'879'700	1'564'473	Ertrag	
34'740	-46'596	Saldo	
96'610	95'844	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
1'940	1'944	Sozialzulagen	3040.300
390	480	Treueprämien	3049.400
8'590	8'521	Sozialversicherungsbeiträge	305
9'810	8'887	Pensionskassenbeiträge	3051.000
620	619	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'600	3'928	Büromaterialien	3100.100
57'000	65'019	Materialbedarf für den Rebbau	3101.031
1'400	909	Abonnemente und Beiträge	3103.301
6'400	5'526	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
42'000	41'607	Steuern und Beiträge	3120.004
847'000	703'139	Dienstleistungen Dritter	3130.000
14'400	13'704	Kosten für Telekommunikation	3130.001
20'000	22'909	Posttaxen	3130.002
62'200	57'535	Versicherungen	3134.000
75'000	56'504	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
5'000	5'853	Reisespesen	3170.100
25'000	26'992	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
568'000	491'151	Kellereikosten	3199.015
1'830'000	1'517'693	Weinverkauf	4250.018
49'000	46'570	Beiträge Dritter	4260.011
200		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500	210	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
Weinberge Wistenlach			3461
Erfolgsrechnung			VIVU
500'950	489'388	Aufwand	
513'400	452'847	Ertrag	
12'450	-36'541	Saldo	
30'310	30'066	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
187'500	201'795	Vergütungen der Winzer	3010.127
580	576	Sozialzulagen	3040.300
130	160	Treueprämien	3049.400
19'410	20'312	Sozialversicherungsbeiträge	305
14'120	13'954	Pensionskassenbeiträge	3051.000
200	194	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
30'000	23'840	Materialbedarf für den Rebbau	3101.031
400		Abonnemente und Beiträge	3103.301
200	50	Posttaxen	3130.002
8'000	6'597	Versicherungen	3134.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	4'000	
3151.500	Entretien des véhicules	16'000	
3160.200	Fermage des vignes du Château de Mur	24'000	
3170.100	Déplacements	1'500	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	8'000	
3199.015	Frais de cave	145'000	
4250.018	Ventes de vins		492'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		5'000
4470.000	Locations		2'400

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

2'000	300	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
13'000	18'726	Fahrzeugunterhalt	3151.500
23'500	20'831	Pacht der Weinberge Château de Mur	3160.200
1'500	1'028	Reisespesen	3170.100
8'100	8'504	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
162'000	142'457	Kellereikosten	3199.015
505'000	450'447	Weinverkauf	4250.018
6'000		Verschiedene Betriebserträge	4309.000
2'400	2'400	Mietzinse	4470.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
35	Direction de l'économie et de l'emploi		
	Compte de résultats	Charges	254'798'710
		Revenus	145'415'820
		Solde	-109'382'890
	Compte des investissements	Dépenses	21'191'660
		Recettes	6'145'000
		Solde	-15'046'660
3500	Secrétariat général		
ETES	Compte de résultats		
		Charges	37'675'970
		Revenus	5'040'200
		Solde	-32'635'770
3000.200	Commissions	45'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'108'800	
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	17'100	
3049.400	Primes de fidélité	800	
305	Contributions aux assurances sociales	97'570	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	109'500	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'920	
3090.000	Frais de formation	12'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	12'000	
3100.100	Fournitures de bureau	20'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	1'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	20'000	
3130.001	Frais de télécommunications	10'000	
3130.002	Taxes postales	50'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3134.000	Assurances	580	
3170.005	Frais de réceptions	12'000	
3170.100	Déplacements	20'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3511.007	Versements aux provisions		
3611.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	27'681'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	60'000	
3634.015	Subventions cantonales pour l'équipement touristique	550'000	
3636.004	Subventions cantonales pour le développement du tourisme	2'700'000	
3636.005	Subventions cantonales pour la recherche	26'500	
3640.401	Amortissements des prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques	5'000'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		

Volkswirtschaftsdirektion			35
275'626'830	343'989'457	Erfolgsrechnung	Aufwand
140'099'640	160'034'408		Ertrag
-135'527'190	-183'955'049		Saldo
17'735'000	61'956'292	Investitionsrechnung	Ausgaben
3'854'310	21'964'341		Einnahmen
-13'880'690	-39'991'951		Saldo
Generalsekretariat			3500
		Erfolgsrechnung	ETES
43'232'400	52'348'749		Aufwand
10'050'200	17'201'269		Ertrag
-33'182'200	-35'147'480		Saldo
50'000	33'726	Kommissionen	3000.200
1'090'220	1'023'736	Gehälter des Personals	3010.100
80'000	40'387	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	4'019	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
16'020	16'470	Sozialzulagen	3040.300
950	1'100	Treueprämien	3049.400
95'450	88'901	Sozialversicherungsbeiträge	305
108'530	93'233	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'030	5'515	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'500	1'065	Ausbildungskosten	3090.000
11'000	11'543	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
10'000	19'262	Büromaterialien	3100.100
6'000	106'389	Abonnemente und Beiträge	3103.301
150'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
5'000	81'198	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'500	10'114	Kosten für Telekommunikation	3130.001
4'000	9'526	Posttaxen	3130.002
30'000	29'906	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
500	510	Versicherungen	3134.000
12'000	12'713	Empfänge, Kosten	3170.005
10'000	24'472	Reisespesen	3170.100
	350	Debitorenverluste	3181.000
	4'500'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
28'300'200	25'454'525	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz	3611.005
10'000	277'692	Konferenzkostenanteil	3631.000
550'000	550'000	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen	3634.015
2'650'000	2'600'000	Kantonsbeiträge für die Tourismusförderung	3636.004
26'500	26'500	Kantonsbeiträge für die Forschung	3636.005
10'000'000	17'100'000	Abschreibungen auf Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften	3640.401
	225'896	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4210.000	Emoluments		40'000
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.007	Prélèvements sur provisions		5'000'000
Compte des investissements			
	Dépenses	5'000'000	
	Recettes		
	Solde	-5'000'000	
5440.001	Prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques	5'000'000	
3505	Promotion économique du canton de Fribourg		
PECO	Compte de résultats		
	Charges	16'230'320	
	Revenus		10'309'590
	Solde	-5'920'730	
3000.200	Commissions	7'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'304'420	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	22'260	
3049.400	Primes de fidélité	100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	114'560	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	134'960	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	6'600	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
3102.102	Publications et publicité	196'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'500	
3110.200	Achats de machines		
312	Chauffage, éclairage, eau		
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'210'000	
3130.001	Frais de télécommunications	29'000	
3130.002	Taxes postales	10'000	
3130.101	Prestations de tiers pour l'antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement	25'000	
3134.000	Assurances	640	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3160.100	Locations de locaux		
3170.005	Frais de réceptions	35'000	
3170.100	Déplacements	130'000	
3510.100	Versements au fonds de nouvelle politique régionale	5'897'000	
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		
3632.100	Subventions cantonales à des communes pour des actions cantonales de nouvelle politique régionale	535'100	
3635.004	Contributions au service de l'intérêt pour les petites et moyennes entreprises en région de plaine	2'647'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

50'000	39'650	Gebühren	4210.000
200	57'600	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	4'019	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
10'000'000	17'100'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
Investitionsrechnung			
10'000'000	13'500'000	Ausgaben	
		Einnahmen	
-10'000'000	-13'500'000	Saldo	
10'000'000	13'500'000	Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften	5440.001
Wirtschaftsförderung Kanton Freiburg			3505
Erfolgsrechnung			PECO
16'977'030	11'541'892	Aufwand	
8'361'480	4'733'558	Ertrag	
-8'615'550	-6'808'334	Saldo	
7'000	4'724	Kommissionen	3000.200
1'198'970	1'173'863	Gehälter des Personals	3010.100
	21'853	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
21'060	23'550	Sozialzulagen	3040.300
250	400	Treueprämien	3049.400
	8'743	Dienstaltersgeschenke	3049.500
104'960	103'606	Sozialversicherungsbeiträge	305
123'160	110'548	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'530	6'322	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	13'140	Büromaterialien	3100.100
206'000	249'489	Publikationen und Werbung	3102.102
5'000	5'525	Abonnemente und Beiträge	3103.301
580	2'405	Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'300	6'381	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'195'600	1'118'928	Dienstleistungen Dritter	3130.000
30'000	26'852	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	5'853	Posttaxen	3130.002
25'000	20'000	Leistungen Dritter für die antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement	3130.101
690	680	Versicherungen	3134.000
	5'884	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
24'910	105'771	Räume, Mieten	3160.100
35'000	28'088	Empfänge, Kosten	3170.005
130'000	109'731	Reisespesen	3170.100
5'382'710	878'980	Einlagen in den Fonds für die Neue Regionalpolitik	3510.100
36'000	16'128	Konferenzkostenanteil	3631.000
3'000	4'828	Beiträge an den Zinsendienst für Investitionen der Gemeinden in Berggebieten	3632.033
849'300	391'460	Kantonsbeiträge an Gemeinden für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3632.100
2'623'000	3'606'610	Zinskostenbeiträge für kleine und mittlere Betriebe im Flachland	3635.004

		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	2'850'930	
3636.101	Subventions cantonales à des tiers pour des actions intercantionales de nouvelle politique régionale	500'250	
3636.102	Subventions cantonales à des tiers pour des actions transfrontalières de nouvelle politique régionale	100'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		
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		11'530
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4510.100	Prélèvements sur le fonds de nouvelle politique régionale		7'564'740
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4630.100	Subventions fédérales de nouvelle politique régionale		2'733'320
Compte des investissements			
	Dépenses	3'566'660	
	Recettes		2'095'000
	Solde	-1'471'660	
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	2'400'000	
5450.100	Prêts à des tiers pour des actions de nouvelle politique régionale	1'166'660	
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		105'300
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		39'700
3510	Service public de l'emploi		
OPEM	Compte de résultats		
	Charges	39'351'460	
	Revenus		33'804'000
	Solde	-5'547'460	
3000.200	Commissions	15'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'631'480	
3040.300	Allocations sociales	12'840	
305	Contributions aux assurances sociales	144'040	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	161'570	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	10'180	
3091.000	Frais de recrutement	8'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

420'000	470'000	Kantonsbeiträge an die mit der Unterstützung und Betreuung von Unternehmen beauftragten Stellen	3636.017
3'889'010	2'585'610	Kantonsbeiträge an Dritte für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3636.100
535'000	343'439	Kantonsbeiträge an Dritte für interkantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3636.101
100'000	92'500	Kantonsbeiträge an Dritte für grenzüberschreitende Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3636.102
	101'829	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	4'000	Beteiligung Dritter an den Kosten der antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement	4260.101
9'400		Verzinsung der Darlehen des Fonds für die Neue Regionalpolitik	4450.100
	21'853	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
6'382'710		Entnahmen aus dem Fonds für die Neue Regionalpolitik	4510.100
	2'489'875	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
1'969'370	2'116'000	Bundesbeiträge für die Neue Regionalpolitik	4630.100
Investitionsrechnung			
1'000'000	5'881'000	Ausgaben	
2'225'000	1'917'561	Einnahmen	
1'225'000	-3'963'439	Saldo	
	110'000	Darlehen an Gemeinden für Investitionen in Berggebieten	5420.000
	3'668'000	Darlehen an Gemeinden für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	5420.100
1'000'000	2'103'000	Darlehen an Dritte für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	5450.100
1'370'000	1'339'565	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Investitionen in Berggebieten	6420.000
190'000		Rückzahlung von Gemeinden gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	6420.100
580'000	577'996	Darlehensrückzahlung Dritter für Investitionen in Berggebieten	6450.000
85'000		Rückzahlung gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	6450.100
Amt für den Arbeitsmarkt			3510
Erfolgsrechnung			OPEM
33'687'330	33'332'410	Aufwand	
28'129'520	27'804'372	Ertrag	
-5'557'810	-5'528'038	Saldo	
15'000	12'101	Kommissionen	3000.200
1'575'250	1'441'127	Gehälter des Personals	3010.100
13'760	18'128	Sozialzulagen	3040.300
135'330	127'091	Sozialversicherungsbeiträge	305
156'380	123'140	Pensionskassenbeiträge	3051.000
9'810	8'882	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'500	13'316	Rekrutierungskosten	3091.000

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3100.100 Fournitures de bureau	18'000	
3102.102 Publications et publicité	10'000	
3103.301 Abonnements et cotisations	2'500	
3110.301 Achats de matériel et d'appareils	3'500	
3130.000 Prestations de service par des tiers	210'000	
3130.001 Frais de télécommunications	3'000	
3130.002 Taxes postales	7'000	
3130.007 Frais de fonctionnement des mesures cantonales de réinsertion professionnelle	3'212'000	
3130.047 Frais bancaires	400	
3134.000 Assurances	1'500	
3160.100 Locations de locaux	75'000	
3170.100 Déplacements	60'000	
3181.000 Pertes sur créances		
3199.001 Dépenses d'exploitation diverses	1'200	
3510.004 Versements au fonds de l'emploi	8'900'000	
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	14'500	
3632.055 Programmes d'emploi qualifiant auprès des communes	130'000	
3633.004 Part du canton au financement de l'assurance chômage	6'248'000	
3635.003 Programmes d'emploi qualifiant auprès des entreprises	650'000	
3635.005 Allocations pour l'insertion professionnelle des jeunes	700'000	
3636.001 Subventions cantonales pour les organisations professionnelles	5'000	
3636.018 Programmes d'emploi qualifiant auprès d'associations	550'000	
3636.125 Subventions cantonales pour le travail à domicile	4'750	
3636.205 Subventions cantonales pour le préapprentissage	860'000	
3701.045 Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage	15'500'000	
3706.060 Subventions fédérales pour le travail à domicile		
4210.000 Emoluments		130'000
4260.004 Récupérations de traitements		720'000
4260.030 Recettes administratives diverses		201'000
4260.055 Participation des entreprises aux programmes d'emploi qualifiant		400'000
4402.000 Intérêts des placements à court terme		
4510.004 Prélèvements sur le fonds de l'emploi		11'550'000
4510.015 Prélèvements sur le fonds de relance		1'050'000
4610.013 Remboursements de frais généraux par la Confédération		3'000
4632.017 Contribution des communes au fonds de l'emploi		4'250'000
4700.045 Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage		15'500'000
4700.060 Subventions fédérales pour le travail à domicile		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

17'000	15'027	Büromaterialien	3100.100
2'000	1'988	Publikationen und Werbung	3102.102
2'500	1'253	Abonnemente und Beiträge	3103.301
2'500	2'717	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
295'000	279'745	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	2'015	Kosten für Telekommunikation	3130.001
7'000	2'575	Posttaxen	3130.002
2'789'520	1'012'392	Betriebskosten der kantonalen Massnahmen zur beruflichen Wiedereingliederung	3130.007
400	330	Bankspesen	3130.047
1'530	1'490	Versicherungen	3134.000
75'000	67'769	Räume, Mieten	3160.100
55'000	47'201	Reisespesen	3170.100
	19'479	Debitorenverluste	3181.000
1'200	1'030	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
8'800'000	8'603'068	Einlagen in den Beschäftigungsfonds	3510.004
2'000	1'150	Anteil an den Kosten des Bundes	3600.100
200'000	125'587	Qualifizierungsprogramm bei der Kantonsverwaltung	3611.055
14'400	14'635	Konferenzkostenanteil	3631.000
130'000	106'574	Qualifizierungsprogramm bei Gemeinden	3632.055
3'800'000	4'055'140	Kantonsanteil an der Finanzierung der Arbeitslosenversicherung	3633.004
500'000	497'232	Qualifizierungsprogramm bei Unternehmen	3635.003
	655'293	Zuschüsse für die berufliche Eingliederung von Jugendlichen	3635.005
5'000	5'000	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	3636.001
570'000	498'931	Qualifizierungsprogramm bei Vereinigungen	3636.018
4'750	4'722	Kantonsbeiträge für die Heimarbeit	3636.125
		Kantonsbeiträge für die Vorlehre	3636.205
14'500'000	15'563'784	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	3701.045
2'500	2'500	Bundesbeiträge für die Heimarbeit	3706.060
130'000	94'228	Gebühren	4210.000
710'000	635'943	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
195'000	110'467	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
400'000	193'847	Beteiligung der Unternehmen an den Qualifizierungsprogrammen	4260.055
	51'018	Zinsen kurzfristige Anlagen	4402.000
6'840'000	6'511'283	Entnahmen aus dem Beschäftigungsfonds	4510.004
1'149'520	460'494	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
2'500	3'413	Unkostenvergütung durch den Bund	4610.013
4'200'000	4'177'395	Beiträge der Gemeinden an den Beschäftigungsfonds	4632.017
14'500'000	15'563'784	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	4700.045
2'500	2'500	Bundesbeiträge für die Heimarbeit	4700.060

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3525	Service du registre du commerce		
RCOM	Compte de résultats		
	Charges	1'002'020	
	Revenus		2'050'000
	Solde		1'047'980
3010.100	Traitements du personnel	561'420	
3040.300	Allocations sociales	4'320	
305	Contributions aux assurances sociales	47'550	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	50'560	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'630	
3090.000	Frais de formation	2'500	
3100.100	Fournitures de bureau	16'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		
3103.300	Livres	2'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'340	
312	Chauffage, éclairage, eau		
3130.001	Frais de télécommunications	800	
3130.002	Taxes postales	40'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	400	
3137.101	Taxe sur la valeur ajoutée	30'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	60'000	
3170.100	Déplacements	1'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3600.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce	180'000	
4210.004	Emoluments du registre du commerce		2'000'000
4260.027	Récupérations de frais de port		50'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4409.000	Intérêts de retard		
3535	Service du logement		
LOGE	Compte de résultats		
	Charges	7'091'440	
	Revenus		2'120'000
	Solde	-4'971'440	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	221'320	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	3'960	
305	Contributions aux assurances sociales	19'550	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	21'410	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'430	
3100.100	Fournitures de bureau	6'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'100	

Handelsregisteramt			3525
Erfolgsrechnung			RCOM
1'039'790	972'546	Aufwand	
2'050'000	2'015'923	Ertrag	
1'010'210	1'043'377	Saldo	
551'430	528'901	Gehälter des Personals	3010.100
4'320	4'320	Sozialzulagen	3040.300
48'780	46'786	Sozialversicherungsbeiträge	305
49'310	41'883	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'550	3'400	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'000	3'590	Ausbildungskosten	3090.000
20'000	18'466	Büromaterialien	3100.100
	685	Reinigungsmaterialien	3101.001
2'000	2'390	Bücher	3103.300
250		Abonnemente und Beiträge	3103.301
	4'602	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
800	640	Kosten für Telekommunikation	3130.001
40'000	41'748	Posttaxen	3130.002
100'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
800	880	Versicherungen	3134.000
		Mehrwertsteuer	3137.101
50'000	35'051	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'550	594	Reisespesen	3170.100
	14'604	Debitorenverluste	3181.000
165'000	224'008	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes	3600.000
2'000'000	1'947'435	Handelsregistergebühren	4210.004
50'000	68'316	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
	31	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	140	Verzugszinsen	4409.000
Wohnungsamt			3535
Erfolgsrechnung			LOGE
7'107'730	7'297'249	Aufwand	
2'120'000	2'118'959	Ertrag	
-4'987'730	-5'178'290	Saldo	
3'000	4'676	Kommissionen	3000.200
228'730	236'856	Gehälter des Personals	3010.100
	35'070	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
1'800	3'600	Sozialzulagen	3040.300
20'120	20'512	Sozialversicherungsbeiträge	305
22'340	20'611	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'470	1'490	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
7'000	2'463	Büromaterialien	3100.100
1'100	901	Abonnemente und Beiträge	3103.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	170	
3170.100	Déplacements	1'000	
3181.000	Pertes sur créances		
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	
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		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
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			
	Dépenses	35'000	
	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	
6670.000	Récupérations de subventions		50'000
3542	Formation professionnelle		
PROF	Compte de résultats		
	Charges	80'021'420	
	Revenus		28'128'370
	Solde	-51'893'050	
Compte des investissements			
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
3542.1	Service de la formation professionnelle		
SFPR	Compte de résultats		
	Charges	13'315'460	
	Revenus		7'164'000
	Solde	-6'151'460	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'502'590	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

1'000	606	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'000	5'571	Posttaxen	3130.002
9'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
170	240	Versicherungen	3134.000
1'000	92	Reisespesen	3170.100
	863	Debitorenverluste	3181.000
4'700'000	4'729'126	Kantonsbeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	3637.066
	4'813	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200
-15'000	-13'568	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Dritte	3660.700
2'120'000	2'115'957	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	3707.066
	127'368	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	4'960	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	-1'270	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
2'120'000	2'115'269	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	4702.066

Investitionsrechnung

35'000	13'125	Ausgaben	
50'000	21'880	Einnahmen	
15'000	8'755	Saldo	
20'000	8'313	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen	5600.000
15'000	4'813	Anteil der Gemeinden an der Rückerstattung von Beiträgen	5620.030
50'000	21'880	Rückerstattung von Beiträgen	6670.000

Berufsbildung

3542

Erfolgsrechnung

PROF

95'017'770	96'798'255	Aufwand	
27'417'100	29'695'080	Ertrag	
-67'600'670	-67'103'175	Saldo	
700'000	8'999'927	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'579'310	6'622'000		Einnahmen
879'310	-2'377'927		Saldo

Amt für Berufsbildung

3542.1

Erfolgsrechnung

SFPR

28'316'500	30'932'832	Aufwand	
7'519'200	10'265'659	Ertrag	
-20'797'300	-20'667'173	Saldo	

2'000	1'117	Kommissionen	3000.200
2'475'260	2'506'598	Gehälter des Personals	3010.100
	107'350	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance	
3040.300	Allocations sociales	27'630
3049.400	Primes de fidélité	500
305	Contributions aux assurances sociales	221'370
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	233'790
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	15'830
3090.000	Frais de formation	250'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000
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	469'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	2'000
3130.001	Frais de télécommunications	6'000
3130.002	Taxes postales	65'000
3130.038	Visites aux apprentis	505'550
3138.001	Frais d'examens	2'977'000
3170.005	Frais de réceptions	700
3170.100	Déplacements	15'000
3181.000	Pertes sur créances	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	75'000
3611.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton	800'000
3631.000	Part aux frais de conférences	86'000
3636.000	Subventions cantonales	320'000
3636.003	Subventions cantonales à l'Association du centre professionnel	1'900'000
3636.201	Subventions cantonales pour les cours interentreprises	2'020'000
3636.205	Subventions cantonales pour le préapprentissage	
3636.302	Subventions cantonales pour le perfectionnement professionnel	629'000
3706.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles	120'000
4210.000	Emoluments	6'000
4210.002	Taxes d'examens	105'000
4230.001	Taxes d'inscription	339'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents	
4260.004	Récupérations de traitements	140'000
4260.011	Contributions de tiers	
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité	
4260.030	Recettes administratives diverses	478'000
4409.000	Intérêts de retard	
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance	
4611.002	Récupérations de frais pour les apprentis d'autres cantons	2'007'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle	3'969'000
4700.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles	120'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

	70'436	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	5'688	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
32'280	38'315	Sozialzulagen	3040.300
1'000	1'400	Treueprämien	3049.400
217'600	230'846	Sozialversicherungsbeiträge	305
231'090	221'113	Pensionskassenbeiträge	3051.000
15'170	16'054	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
241'000	254'980	Ausbildungskosten	3090.000
9'900	10'007	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
61'000	59'331	Büromaterialien	3100.100
	1'817	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
500	39'432	Bücher	3103.300
	11'900	Abonnemente und Beiträge	3103.301
438'000	474'701	Schulmaterialien	3104.200
1'000	3'917	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'000	4'798	Kosten für Telekommunikation	3130.001
62'000	72'883	Posttaxen	3130.002
468'000	506'867	Lehrlingsbesuche	3130.038
2'893'000	3'044'616	Prüfungskosten	3138.001
700	2'544	Empfänge, Kosten	3170.005
17'000	13'308	Reisespesen	3170.100
	1'889	Debitorenverluste	3181.000
67'000	50'991	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
13'383'000	12'965'404	Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen	3611.002
86'000	60'455	Konferenzkostenanteil	3631.000
298'000	293'600	Kantonsbeiträge	3636.000
1'900'000	1'900'000	Kantonsbeiträge an die Vereinigung des Kantonalen Berufsbildungszentrums	3636.003
2'050'000	3'822'235	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse	3636.201
1'390'000	1'350'000	Kantonsbeiträge für die Vorlehre	3636.205
1'350'000	1'151'792	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung	3636.302
620'000	1'636'450	Bundesbeiträge für die Berufsverbände	3706.041
6'000	5'943	Gebühren	4210.000
99'000	107'810	Prüfungsgebühren	4210.002
339'200	245'349	Einschreibengebühren	4230.001
	1'531	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
135'000	130'895	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
521'000	521'665	Beiträge Dritter	4260.011
	16'213	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
489'000	552'449	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	10	Verzugszinsen	4409.000
55'000	1'826'482	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
1'925'000	1'891'702	Kostenrückerstattung für Lehrlinge aus anderen Kantonen	4611.002
3'330'000	3'329'160	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045
620'000	1'636'450	Bundesbeiträge für die Berufsverbände	4700.041

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3542.2	Ecole professionnelle artisanale et industrielle		
EPAI	Compte de résultats		
Charges		26'078'700	
Revenus			9'387'000
Solde		-16'691'700	
3010.101	Traitements du personnel administratif	927'900	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	19'457'640	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	209'000	
3040.300	Allocations sociales	15'660	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	275'530	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	12'720	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	20'700	
305	Contributions aux assurances sociales	1'824'740	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'039'960	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	127'350	
3090.000	Frais de formation	50'000	
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	30'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	230'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	50'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	4'000	
3130.001	Frais de télécommunications	21'000	
3130.002	Taxes postales	20'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	30'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	50'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	50'000	
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	20'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	220'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	3'500	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.011	Contributions de tiers		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		210'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		220'000
4260.098	Récupérations de traitements		50'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		8'907'000

		Gewerbliche und Industrielle Berufsschule	3542.2
		Erfolgsrechnung	EPAI
26'024'470	24'910'628	Aufwand	
8'531'900	7'785'571	Ertrag	
-17'492'570	-17'125'057	Saldo	
984'380	794'045	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
	20'682	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
19'334'780	18'810'878	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
171'000	204'777	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
14'940	11'700	Sozialzulagen	3040.300
273'170	276'771	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
	100	Treueprämien	3049.400
17'160	20'314	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
23'540		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'810'150	1'713'211	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'031'810	1'739'606	Pensionskassenbeiträge	3051.000
126'300	133'790	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
45'000	45'908	Ausbildungskosten	3090.000
9'000	9'363	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
100'000	94'833	Büromaterialien	3100.100
2'000		Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
6'000	5'057	Publikationen und Werbung	3102.102
58'000	5'671	Bücher	3103.300
16'000	1'957	Abonnemente und Beiträge	3103.301
170'000	158'935	Schulmaterialien	3104.200
28'680	17'881	Anschaffung von Mobilien	3110.100
230'000	293'796	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
113'360	18'973	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
2'000	4'868	Dienstleistungen Dritter	3130.000
20'000	21'135	Kosten für Telekommunikation	3130.001
16'000	15'988	Posttaxen	3130.002
30'000	13'882	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
35'000	18'018	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
40'000	89'714	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
73'200	42'611	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'000	2'333	Empfänge, Kosten	3170.005
16'000	22'207	Reisespesen	3170.100
220'000	299'423	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
4'000	2'200	Konferenzkostenanteil	3631.000
	53'229	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	20'076	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
70'000	70'000	Beiträge Dritter	4260.011
	28'812	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
180'000	218'757	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
220'000	299'423	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
40'000	47'835	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
8'021'900	7'047'438	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3542.3	Ecole professionnelle commerciale		
EPCO	Compte de résultats		
	Charges	8'467'240	
	Revenus		3'421'000
	Solde	-5'046'240	
3010.101	Traitements du personnel administratif	367'220	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	6'304'200	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	60'000	
3040.300	Allocations sociales	3'600	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	50'720	
3049.400	Primes de fidélité	400	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	6'900	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	12'630	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		
305	Contributions aux assurances sociales	595'920	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	673'490	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	40'560	
3090.000	Frais de formation	30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	7'000	
3100.100	Fournitures de bureau	60'000	
3102.102	Publications et publicité	8'000	
3103.300	Livres	6'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	40'000	
3110.100	Achats de mobilier	7'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	13'800	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	20'300	
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	10'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	8'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	8'500	
3170.005	Frais de réceptions	1'000	
3170.100	Déplacements	7'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	90'000	
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		
4260.030	Recettes administratives diverses		40'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		90'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		3'291'000

		Kaufmännische Berufsschule	3542.3
		Erfolgsrechnung	EPCO
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
8'354'110	8'160'683		
2'954'210	2'956'845		
-5'399'900	-5'203'838		
477'560	464'656	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
6'053'210	5'988'222	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
96'000	58'813	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
5'400	6'450	Sozialzulagen	3040.300
50'680	50'882	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
580	817	Treueprämien	3049.400
9'490	13'528	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
3'430		Dienstaltersgeschenke	3049.500
	13'715	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
584'020	573'623	Sozialversicherungsbeiträge	305
657'240	586'455	Pensionskassenbeiträge	3051.000
39'230	38'696	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
28'000	25'204	Ausbildungskosten	3090.000
6'680	6'929	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
60'000	69'909	Büromaterialien	3100.100
9'000	5'677	Publikationen und Werbung	3102.102
6'000	1'077	Bücher	3103.300
740	818	Abonnemente und Beiträge	3103.301
35'000	38'051	Schulmaterialien	3104.200
1'550	3'113	Anschaffung von Mobilien	3110.100
18'000	6'013	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
58'800	37'308	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'000	1'171	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	2'358	Kosten für Telekommunikation	3130.001
11'000	13'643	Posttaxen	3130.002
16'000	11'385	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
7'500	9'668	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
8'000	3'362	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
6'000	4'153	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'000	704	Empfänge, Kosten	3170.005
7'000	9'674	Reisespesen	3170.100
90'000	112'183	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
3'000	2'430	Konferenzkostenanteil	3631.000
	4'475	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	2'343	Erwerbbersatz für diensttuendes Personal	4260.003
30'000	51'235	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
90'000	250'403	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
2'834'210	2'648'389	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3542.4	Ecole professionnelle artisanale et commerciale		
EPAC	Compte de résultats		
Charges		7'155'300	
Revenus			3'452'000
Solde		-3'703'300	
3010.101	Traitements du personnel administratif	425'570	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	4'953'100	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	33'000	
3040.300	Allocations sociales	8'200	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	52'580	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	2'240	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	8'990	
305	Contributions aux assurances sociales	479'620	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	537'080	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	31'580	
3090.000	Frais de formation	22'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	57'000	
3101.012	Matériel pour la revente	220'000	
3102.102	Publications et publicité	6'000	
3103.300	Livres	13'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	12'000	
3110.100	Achats de mobilier	11'600	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	10'940	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	13'500	
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	20'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	8'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	14'300	
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	16'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	150'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	3'000	
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		220'000
4250.100	Produit des photocopies		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		150'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		3'049'000

		Gewerbliche und Kaufmännische Berufsschule	3542.4
		Erfolgsrechnung	EPAC
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
7'216'230	7'197'457		
3'102'450	3'138'580		
-4'113'780	-4'058'877		
434'590	426'744	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
4'954'180	4'944'789	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
73'000	32'240	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
5'220	7'748	Sozialzulagen	3040.300
47'060	51'843	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
1'650	1'950	Treueprämien	3049.400
4'430	6'483	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
33'870		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
484'790	476'008	Sozialversicherungsbeiträge	305
539'210	483'009	Pensionskassenbeiträge	3051.000
32'730	32'047	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
16'000	42'889	Ausbildungskosten	3090.000
2'800	1'365	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
57'000	54'517	Büromaterialien	3100.100
190'000	220'923	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
6'000	3'180	Publikationen und Werbung	3102.102
14'000	9'873	Bücher	3103.300
3'300	6'025	Abonnemente und Beiträge	3103.301
11'000	11'707	Schulmaterialien	3104.200
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
23'000	17'261	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
42'500	58'379	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
3'000	3'417	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'000	7'284	Kosten für Telekommunikation	3130.001
15'000	14'918	Posttaxen	3130.002
18'000	19'567	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
7'500	9'740	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
8'000	6'683	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
10'400	61'646	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'000	2'719	Empfänge, Kosten	3170.005
16'000	16'386	Reisespesen	3170.100
150'000	163'590	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
3'000	2'530	Konferenzkostenanteil	3631.000
190'000	271'153	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
13'000	2'339	Erlös aus Fotokopien	4250.100
	14'489	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	4'360	Erwerb ersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	15'411	Erwerb ersatz bei Mutterschaft	4260.029
32'000	27'005	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
150'000	227'827	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
2'717'450	2'575'996	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3542.5	Ecole professionnelle santé-social		
EPSS	Compte de résultats		
Charges		7'111'650	
Revenus			1'924'000
Solde		-5'187'650	
3010.101	Traitements du personnel administratif	440'980	
3010.130	Traitements des élèves	537'900	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	4'036'070	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	2'000	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	360'000	
3040.300	Allocations sociales	3'590	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	66'740	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	510	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	4'690	
305	Contributions aux assurances sociales	396'680	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	442'100	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	27'890	
3090.000	Frais de formation	35'000	
3091.000	Frais de recrutement		
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'500	
3100.100	Fournitures de bureau	60'000	
3102.102	Publications et publicité	5'000	
3103.300	Livres	8'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	35'000	
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	4'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	13'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	1'000	
3160.100	Locations de locaux	5'000	
3170.005	Frais de réceptions	5'000	
3170.100	Déplacements	30'000	
3181.000	Pertes sur créances		
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		482'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		1'442'000

		Berufsschule Gesundheit - Soziales	3542.5
		Erfolgsrechnung	EPSS
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
7'494'290	7'186'882		
2'273'580	2'279'660		
-5'220'710	-4'907'222		
321'870	336'851	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
906'000	1'186'827	Gehälter der Schüler	3010.130
3'946'020	3'575'703	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
76'000	2'004	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
565'000	474'685	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
1'360	2'582	Sozialzulagen	3040.300
68'400	62'578	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
850	1'061	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
	17'971	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
382'600	362'718	Sozialversicherungsbeiträge	305
421'220	338'256	Pensionskassenbeiträge	3051.000
26'970	25'016	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
20'000	33'213	Ausbildungskosten	3090.000
	1'886	Rekrutierungskosten	3091.000
10'500	6'588	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
50'000	79'079	Büromaterialien	3100.100
10'000	4'802	Publikationen und Werbung	3102.102
8'000	6'299	Bücher	3103.300
2'000	2'657	Abonnemente und Beiträge	3103.301
45'000	21'284	Schulmaterialien	3104.200
4'000	3'487	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
	6'531	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
	140	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	5'638	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'500	6'299	Posttaxen	3130.002
13'000	8'545	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
3'000	84	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
5'000	6'053	Räume, Mieten	3160.100
4'000	4'589	Empfänge, Kosten	3170.005
30'000	35'911	Reisespesen	3170.100
	2'744	Debitorenverluste	3181.000
565'000	564'800	Vom landwirtschaftlichen Institut Grangeneuve verrechneter Aufwand	3910.016
	4'408	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	1'644	Erwerbbersatz für diensttuendes Personal	4260.003
762'000	920'711	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	5'748	Erwerbbersatz bei Mutterschaft	4260.029
71'400	67'856	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
1'440'180	1'279'294	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3542.6	Ecole des métiers de Fribourg		
EMEF	Compte de résultats		
Charges		17'893'070	
Revenus			2'780'370
Solde		-15'112'700	
3010.101	Traitements du personnel administratif	499'140	
3010.104	Traitements du personnel technique	159'180	
3010.130	Traitements des élèves	250'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	9'145'740	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	40'000	
3040.300	Allocations sociales	1'800	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	107'760	
3049.400	Primes de fidélité	900	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	1'910	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	10'530	
305	Contributions aux assurances sociales	868'490	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	973'080	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	196'840	
3090.000	Frais de formation	48'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	15'000	
3100.100	Fournitures de bureau	16'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	8'500	
3101.012	Matériel pour la revente	500'000	
3102.102	Publications et publicité	18'000	
3103.300	Livres	16'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	470'000	
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	163'170	
312	Chauffage, éclairage, eau	311'800	
3120.004	Impôts et contributions	5'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	253'500	
3130.001	Frais de télécommunications	11'000	
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	26'540	
3138.001	Frais d'examens	12'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	170'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	50'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	5'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	40'000	
3160.100	Locations de locaux		
3170.100	Déplacements	15'000	
3181.000	Pertes sur créances		

Lehrwerkstätten Freiburg			3542.6
Erfolgsrechnung			EMEF
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
17'612'170	18'409'773		
3'035'760	3'268'767		
-14'576'410	-15'141'006		
438'880	429'555	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
248'210	242'846	Gehälter des technischen Personals	3010.104
235'000	203'790	Gehälter der Schüler	3010.130
	4'019	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
8'933'160	8'839'268	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
26'000	39'115	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
3'600	4'350	Sozialzulagen	3040.300
99'290	114'387	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
1'200	1'554	Treueprämien	3049.400
3'870	8'434	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
35'870	5'426	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
853'680	841'375	Sozialversicherungsbeiträge	305
954'720	848'269	Pensionskassenbeiträge	3051.000
194'730	193'827	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
45'000	48'359	Ausbildungskosten	3090.000
15'000	16'651	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
16'000	11'629	Büromaterialien	3100.100
21'500	15'404	Reinigungsmaterialien	3101.001
370'000	445'146	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
18'000	14'326	Publikationen und Werbung	3102.102
17'000	9'129	Bücher	3103.300
5'000	7'286	Abonnemente und Beiträge	3103.301
450'000	461'683	Schulmaterialien	3104.200
500'000	613'744	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
120'000	123'380	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
221'500	465'917	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
284'800	190'838	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
4'300	4'291	Steuern und Beiträge	3120.004
239'000	212'338	Dienstleistungen Dritter	3130.000
16'000	10'673	Kosten für Telekommunikation	3130.001
7'000	6'334	Posttaxen	3130.002
16'000	16'451	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
500	460	Bankspesen	3130.047
16'000	7'526	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
26'550	6'845	Versicherungen	3134.000
12'000	12'925	Prüfungskosten	3138.001
150'000	181'000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
40'000	58'165	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
5'500	4'187	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
45'000	7'683	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
	102'864	Räume, Mieten	3160.100
15'000	16'070	Reisespesen	3170.100
	3'478	Debitorenverluste	3181.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	116'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	2'701'190	
3300.008	Amortissements des appareils		
4230.000	Ecolages		151'250
4250.000	Ventes		550'000
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		116'000
4470.000	Locations		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		1'963'120
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
Compte des investissements			
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
5040.000	Construction d'immeubles		
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3557	Ecoles techniques		
ETEC	Compte de résultats		
	Charges	2'159'780	
	Revenus		432'000
	Solde	-1'727'780	
3010.104	Traitements du personnel technique	634'260	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	538'660	
3040.300	Allocations sociales	7'200	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	2'090	
305	Contributions aux assurances sociales	98'580	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	83'120	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	7'370	
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	5'000	
3103.300	Livres	5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	35'000	
3110.100	Achats de mobilier	2'500	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	70'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	15'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	26'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

30'000	126'272	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
2'877'310	3'432'502	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	1	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
150'150	156'625	Schulgelder	4230.000
420'000	637'276	Verkäufe	4250.000
	25'311	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	9'992	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	19'354	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
	311	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
30'000	141'214	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
	150	Mietzinse	4470.000
	4'019	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
2'435'610	2'089'013	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045
	185'500	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
Investitionsrechnung			
700'000	8'999'927	Ausgaben	
1'579'310	6'622'000	Einnahmen	
879'310	-2'377'927	Saldo	
700'000	8'999'927	Bau von Gebäuden	5040.000
1'579'310	6'622'000	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001
Technische Schulen			3557
Erfolgsrechnung			ETEC
7'659'670	8'075'858	Aufwand	
126'000	178'548	Ertrag	
-7'533'670	-7'897'310	Saldo	
626'480	549'251	Gehälter des technischen Personals	3010.104
554'570	577'986	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
7'200	7'200	Sozialzulagen	3040.300
2'630	2'494	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
98'290	88'332	Sozialversicherungsbeiträge	305
83'050	73'260	Pensionskassenbeiträge	3051.000
7'350	6'580	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
30'000	17'986	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	1'248	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
1'000	782	Büromaterialien	3100.100
4'500	4'860	Publikationen und Werbung	3102.102
5'000	4'422	Bücher	3103.300
36'000	33'145	Schulmaterialien	3104.200
2'500	2'612	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'000	1'218	Anschaffung von Maschinen	3110.200
70'500	44'950	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
13'000	33'347	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
25'000	15'207	Dienstleistungen Dritter	3130.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3138.001	Frais d'examens	15'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	4'000	
3611.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton		
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	22'700	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	545'000	
4210.002	Taxes d'examens		4'000
4230.000	Ecolages		90'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4470.000	Locations		38'000
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois		250'000
4637.000	Participations de tiers		50'000
3558	Haute école fribourgeoise de technique et de gestion		
HESF	Compte de résultats		
	Charges	53'598'520	
	Revenus		51'414'660
	Solde	-2'183'860	
	Compte des investissements		
	Dépenses	2'590'000	
	Recettes		
	Solde	-2'590'000	
3558.1	Ecole d'ingénieurs et d'architectes		
HEFT	Compte de résultats		
	Charges	42'704'290	
	Revenus		40'593'900
	Solde	-2'110'390	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'407'670	
3010.104	Traitements du personnel technique	4'805'880	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	3'935'000	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	634'120	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	15'573'900	
3040.300	Allocations sociales	103'440	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	207'860	
3049.400	Primes de fidélité	1'900	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	3'220	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'840	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	32'960	
305	Contributions aux assurances sociales	1'976'230	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'276'520	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

15'000	12'419	Prüfungskosten	3138.001
6'000	6'448	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'000	3'007	Empfänge, Kosten	3170.005
3'000	3'087	Reisespesen	3170.100
5'500'000	6'012'339	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons	3611.000
20'600	22'188	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
540'000	551'490	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.013
3'000	4'200	Prüfungsgebühren	4210.002
35'000	87'001	Schulgelder	4230.000
	1'566	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	787	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
38'000	37'860	Mietzinse	4470.000
		Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
50'000	47'133	Beteiligungen Dritter	4637.000

Fachhochschule Freiburg für Technik und Wirtschaft 3558

Erfolgsrechnung HESF

52'756'840	55'733'187	Aufwand
49'980'140	53'840'332	Ertrag
-2'776'700	-1'892'855	Saldo
	200'000	Investitionsrechnung Ausgaben
		Einnahmen
	-200'000	Saldo

Hochschule für Technik und Architektur 3558.1

Erfolgsrechnung HEFT

41'795'660	44'896'335	Aufwand
38'605'140	42'987'390	Ertrag
-3'190'520	-1'908'945	Saldo

1'402'910	1'272'662	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
4'603'190	4'027'381	Gehälter des technischen Personals	3010.104
3'935'000	5'611'026	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
626'660	644'352	Gehälter des Hausdienstpersonals	3010.122
	245'124	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
15'444'580	15'414'536	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
93'250	137'755	Sozialzulagen	3040.300
219'160	214'247	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
2'150	4'706	Treueprämien	3049.400
5'090	6'186	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
8'510		Dienstaltersgeschenke	3049.500
12'380	11'664	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'939'610	2'324'170	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'250'230	2'286'396	Pensionskassenbeiträge	3051.000

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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	
3101.001	Matériel de nettoyage	
3102.102	Publications et publicité	
3103.300	Livres	
3104.200	Fournitures d'enseignement	
3110.100	Achats de mobilier	
3110.200	Achats de machines	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	
312	Chauffage, éclairage, eau	
3120.004	Impôts et contributions	
3130.000	Prestations de service par des tiers	
3130.001	Frais de télécommunications	
3130.002	Taxes postales	
3130.017	Culture, loisirs, sports	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	
3130.059	Traitement des déchets spéciaux	
3134.000	Assurances	
3138.001	Frais d'examens	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	
3150.100	Entretien du mobilier	
3150.200	Entretien des machines	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	
3160.100	Locations de locaux	
3161.300	Locations de machines	
3170.005	Frais de réceptions	
3170.100	Déplacements	
3300.001	Amortissements des immeubles	
3300.008	Amortissements des appareils	
3511.000	Versements aux fonds	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	
4230.000	Ecolages	723'500
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents	
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé	
4260.004	Récupérations de traitements	
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité	
4260.030	Recettes administratives diverses	380'000
4470.000	Locations	65'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance	
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	31'966'800
4637.000	Participations de tiers	5'450'000
4910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	1'050'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

128'080	156'812	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
180'000	214'647	Ausbildungskosten	3090.000
75'000	89'975	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
35'000	35'759	Büromaterialien	3100.100
113'000	105'539	Reinigungsmaterialien	3101.001
400'000	541'742	Publikationen und Werbung	3102.102
117'900	130'341	Bücher	3103.300
379'200	409'245	Schulmaterialien	3104.200
80'000	95'872	Anschaffung von Mobilien	3110.100
15'000	20'277	Anschaffung von Maschinen	3110.200
1'700'000	2'431'377	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
24'900	10'778	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
1'000'000	1'076'250	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
730'520	635'230	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'000	1'213	Steuern und Beiträge	3120.004
1'750'000	1'678'604	Dienstleistungen Dritter	3130.000
74'800	68'739	Kosten für Telekommunikation	3130.001
45'000	48'438	Posttaxen	3130.002
26'000	31'909	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
25'000	26'250	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
25'000	19'668	Entsorgung von Sondermüll	3130.059
134'000	114'899	Versicherungen	3134.000
120'500	115'819	Prüfungskosten	3138.001
850'000	871'837	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
15'000		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
11'000	6'343	Unterhalt der Mobilien	3150.100
5'000	5'034	Unterhalt der Maschinen	3150.200
248'000	258'527	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
384'000	356'626	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
271'090	337'930	Räume, Mieten	3160.100
260'000	306'502	Maschinen, Mieten	3161.300
95'000	108'164	Empfänge, Kosten	3170.005
360'000	386'321	Reisespesen	3170.100
1'417'550	1'575'059	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
		Abschreibungen auf Geräten	3300.008
	250'000	Fondseinlagen	3511.000
156'400	174'408	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
688'000	723'500	Schulgelder	4230.000
	28'975	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	65'274	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	26'806	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	9'746	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
211'000	379'028	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
60'000	69'135	Mietzinse	4470.000
	245'124	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
30'299'340	33'565'411	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
5'390'000	6'084'870	Beteiligungen Dritter	4637.000
1'068'700	1'008'460	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	4910.013

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4910.015	Frais de personnel et d'exploitation pour les HES du secteur santé-social		958'600
Compte des investissements			
	Dépenses	2'590'000	
	Recettes		
	Solde	-2'590'000	
5040.000	Construction d'immeubles	100'000	
5060.300	Achats d'appareils	2'490'000	
3558.2	Haute école de gestion		
HEFG	Compte de résultats		
	Charges	10'894'230	
	Revenus		10'820'760
	Solde	-73'470	
3010.101	Traitements du personnel administratif	186'460	
3010.104	Traitements du personnel technique	768'870	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	700'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	5'177'070	
3040.300	Allocations sociales	18'750	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	45'430	
305	Contributions aux assurances sociales	469'810	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	545'930	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	32'010	
3090.000	Frais de formation	50'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000	
3100.100	Fournitures de bureau	50'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	10'000	
3102.102	Publications et publicité	300'000	
3103.300	Livres	49'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	110'000	
3110.100	Achats de mobilier	25'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	20'800	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	4'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	160'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	37'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'100'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	15'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	6'500	
3134.000	Assurances	9'000	
3138.001	Frais d'examens	100'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	5'000	
3150.100	Entretien du mobilier	800	
3150.200	Entretien des machines	1'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	115'000	
3160.100	Locations de locaux		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

888'100	781'062	Personal- und Betriebskosten für die FH des Sektors Gesundheit und soziale Arbeit	4910.015
Investitionsrechnung			
	200'000	Ausgaben	
		Einnahmen	
	-200'000	Saldo	
	200'000	Bau von Gebäuden	5040.000
		Kauf von Geräten	5060.300
Hochschule für Wirtschaft			3558.2
Erfolgsrechnung			HEFG
10'961'180	10'836'851	Aufwand	
11'375'000	10'852'942	Ertrag	
413'820	16'091	Saldo	
193'700	218'500	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
746'570	396'986	Gehälter des technischen Personals	3010.104
700'000	556'933	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
5'136'810	4'817'495	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
7'620	14'655	Sozialzulagen	3040.300
47'850	34'934	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
463'280	410'160	Sozialversicherungsbeiträge	305
539'430	398'468	Pensionskassenbeiträge	3051.000
31'220	27'509	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
50'000	44'681	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	10'869	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
40'000	51'944	Büromaterialien	3100.100
10'700	17'041	Reinigungsmaterialien	3101.001
300'000	343'425	Publikationen und Werbung	3102.102
47'200	41'866	Bücher	3103.300
95'000	83'330	Schulmaterialien	3104.200
70'000	273'232	Anschaffung von Mobilien	3110.100
110'000	178'261	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
4'000	1'332	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
150'000	147'151	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
33'900	30'778	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'203'000	1'025'088	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'000	7'147	Kosten für Telekommunikation	3130.001
15'000	13'217	Posttaxen	3130.002
6'000	6'459	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
6'000	8'055	Versicherungen	3134.000
80'000	128'916	Prüfungskosten	3138.001
56'000	245'897	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
5'000	116	Unterhalt der Mobilien	3150.100
2'000	1'771	Unterhalt der Maschinen	3150.200
5'000	506	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
40'800	39'318	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
	22'411	Räume, Mieten	3160.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3170.005	Frais de réceptions	30'000	
3170.100	Déplacements	200'000	
3511.007	Versements aux provisions		
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	31'000	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	500'000	
4210.002	Taxes d'examens		3'000
4230.000	Ecolages		406'000
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		51'800
4511.000	Prélèvements sur les fonds		200'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		6'934'960
4637.000	Participations de tiers		3'225'000
3560	Service de la statistique		
STAT	Compte de résultats		
	Charges	1'479'780	
	Revenus		15'000
	Solde	-1'464'780	
3010.100	Traitements du personnel	960'130	
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	14'220	
3049.400	Primes de fidélité	1'100	
305	Contributions aux assurances sociales	84'850	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	94'560	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'620	
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	27'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'300	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	10'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	138'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	9'000	
3134.000	Assurances	700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'800	
3170.100	Déplacements	6'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		
4240.000	Prestations de service pour des tiers		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

23'000	57'293	Empfänge, Kosten	3170.005
170'000	199'210	Reisespesen	3170.100
	500'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
30'400	29'928	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
523'700	451'970	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.013
6'000	2'460	Prüfungsgebühren	4210.002
407'000	396'750	Schulgelder	4230.000
	166	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	3'263	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	15'827	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
25'000	17'637	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
90'000		Fondsentnahmen	4511.000
7'640'000	7'230'517	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
3'207'000	3'186'322	Beteiligungen Dritter	4637.000
Amt für Statistik			3560
Erfolgsrechnung			STAT
1'484'380	1'415'238	Aufwand	
15'200	38'762	Ertrag	
-1'469'180	-1'376'476	Saldo	
936'510	915'972	Gehälter des Personals	3010.100
100'000	100'487	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	18'688	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	4'117	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
	29'749	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
12'940	12'810	Sozialzulagen	3040.300
1'250	1'450	Treueprämien	3049.400
82'430	88'950	Sozialversicherungsbeiträge	305
92'000	90'448	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'450	6'002	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	6'800	Ausbildungskosten	3090.000
500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
7'000	4'304	Büromaterialien	3100.100
30'000	24'227	Publikationen und Werbung	3102.102
6'300	6'269	Abonnemente und Beiträge	3103.301
21'000	799	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
149'500	50'894	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	861	Kosten für Telekommunikation	3130.001
15'000	8'175	Posttaxen	3130.002
700	710	Versicherungen	3134.000
10'800	7'020	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
8'000	4'324	Reisespesen	3170.100
	32'185	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	21'700	Dienstleistungen für Dritte	4240.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4250.001	Ventes d'imprimés		15'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3565	Service de l'énergie		
ENER	Compte de résultats		
	Charges	16'188'000	
	Revenus		12'102'000
	Solde	-4'086'000	
3000.200	Commissions	3'500	
3010.100	Traitements du personnel	541'390	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	250'000	
3040.300	Allocations sociales	12'600	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	47'930	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	52'450	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'300	
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	20'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	160'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'500	
3130.002	Taxes postales	14'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'000	
3134.000	Assurances	330	
3170.100	Déplacements	10'000	
3510.016	Versements au fonds de l'énergie	8'745'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	68'000	
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	
3636.000	Subventions cantonales	100'000	
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		250'000
4463.002	Contribution du Groupe E SA au fonds de l'énergie		3'400'000
4510.016	Prélèvements sur le fonds de l'énergie		6'452'000
4630.000	Subventions fédérales		2'000'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Volkswirtschaftsdirektion

15'000	12'548	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	264	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
200	133	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	4'117	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

Amt für Energie

3565

Erfolgsrechnung

ENER

16'663'890	Aufwand
11'850'000	Ertrag
-4'813'890	Saldo

1'500	Kommissionen	3000.200
505'150	Gehälter des Personals	3010.100
250'000	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
8'800	Sozialzulagen	3040.300
80	Treueprämien	3049.400
3'820	Dienstaltersgeschenke	3049.500
44'720	Sozialversicherungsbeiträge	305
49'900	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'120	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'700	Ausbildungskosten	3090.000
500	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
6'200	Büromaterialien	3100.100
17'000	Publikationen und Werbung	3102.102
	Abonnemente und Beiträge	3103.301
155'000	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'500	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	Posttaxen	3130.002
11'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
400	Versicherungen	3134.000
8'500	Reisespesen	3170.100
9'400'000	Einlagen in den Energiefonds	3510.016
62'000	Konferenzkostenanteil	3631.000
19'000	Kantonsbeiträge für die Energieverbände	3634.017
102'000	Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich	3635.000
	Kantonsbeiträge	3636.000
2'500'000	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für die Energie	3660.201
3'500'000	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an natürliche Personen für die Energie	3660.701
200'000	Gebühren	4210.000
3'400'000	Beitrag der Groupe E AG an den Energiefonds	4463.002
6'250'000	Entnahmen aus dem Energiefonds	4510.016
2'000'000	Bundesbeiträge	4630.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
Dépenses		10'000'000	
Recettes			4'000'000
Solde		-6'000'000	
5620.022	Subventions cantonales aux communes pour les mesures énergétiques	2'500'000	
5670.022	Subventions cantonales aux tiers pour les mesures énergétiques	3'500'000	
5770.011	Subventions fédérales redistribuées provenant de l'affectation partielle du produit de la taxe sur le CO2	4'000'000	
6700.011	Subventions fédérales redistribuées provenant de l'affectation partielle du produit de la taxe sur le CO2		4'000'000
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		
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		
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		
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		

Investitionsrechnung			
6'000'000		Ausgaben	
		Einnahmen	
-6'000'000		Saldo	
2'500'000	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Energiemassnahmen		5620.022
3'500'000	Kantonsbeiträge an Dritte für die Energiemassnahmen		5670.022
	Durchlaufende Bundesbeiträge aus der Teilzweckbindung der CO2-Abgabe		5770.011
	Durchlaufende Bundesbeiträge aus der Teilzweckbindung der CO2-Abgabe		6700.011
Amt für Verkehr und Energie			3570
Erfolgsrechnung			TRCE
76'474'074		Aufwand	
22'407'606		Ertrag	
-54'066'468		Saldo	
2'979	Kommissionen		3000.200
967'609	Gehälter des Personals		3010.100
99'768	Gehälter des Hilfspersonals		3010.118
8'640	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen		3010.139
23'193	Sozialzulagen		3040.300
550	Treueprämien		3049.400
93'965	Sozialversicherungsbeiträge		305
94'893	Pensionskassenbeiträge		3051.000
6'298	Unfallversicherungsbeiträge		3053.100
2'108	Ausbildungskosten		3090.000
677	Verschiedene Leistungen für das Personal		3099.006
6'417	Büromaterialien		3100.100
27'722	Publikationen und Werbung		3102.102
636	Abonnemente und Beiträge		3103.301
274'018	Dienstleistungen Dritter		3130.000
1'446	Kosten für Telekommunikation		3130.001
15'409	Posttaxen		3130.002
72'430	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten		3130.049
490	Versicherungen		3134.000
2'000	Unterhalt von Hardware und Software		3153.000
10'200	Reisespesen		3170.100
420	Debitorenverluste		3181.000
5'400'000	Einlagen in den Energiefonds		3510.016
73'464	Konferenzkostenanteil		3631.000
40'000	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien		3632.007
12'829'850	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der innerkantonalen Regionalverbunde		3632.008
23'015	Kantonsbeiträge an neue Leistungen		3632.016

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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 Sensetalbahn 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		
3635.000	Subventions cantonales pour la recherche et le développement en matière d'énergie		
3636.000	Subventions cantonales		
3660.201	Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour l'énergie		
3660.400	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic		
3660.701	Amortissements des subventions d'investissements aux personnes physiques pour l'énergie		
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 mesures énergétiques		
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 Sensetalbahn pour les investissements		

4'849'950	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb	3634.003
1'573'288	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb	3634.004
22'257'225	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb	3634.005
400'856	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb	3634.006
1'347'996	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb	3634.007
5'336'311	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb	3634.008
98'744	Abgeltungen an die Sensetalbahn für den Betrieb	3634.009
221'200	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb	3634.010
37'039	Kantonsbeiträge für die Verkehrs- und Energieverbände	3634.011
98'085	Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich	3635.000
108'033	Kantonsbeiträge	3636.000
1'500'000	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für die Energie	3660.201
15'559'340	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr	3660.400
2'900'000	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an natürliche Personen für die Energie	3660.701
107'812	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
327'060	Gebühren	4210.000
138	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'400'000	Beitrag der Groupe E AG an den Energiefonds	4463.002
2'751'127	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
2'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
13'768'937	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs	4612.020
160'344	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murtensees	4612.021
Investitionsrechnung		
33'362'240	Ausgaben	
13'402'900	Einnahmen	
-19'959'340	Saldo	
1'500'000	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Energiemassnahmen	5620.022
5'159'534	Kantonale Investitionsbeiträge an die SBB	5640.007
9'386'163	Kantonale Investitionsbeiträge an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe	5640.009
935'597	Kantonale Investitionsbeiträge an die Montreux-Oberland-Bahn	5640.011
960'010	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn	5640.012
94'140	Kantonale Investitionsbeiträge an die Sensetalbahn	5640.013

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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 aux tiers pour les mesures énergétiques		
5720.010	Subventions fédérales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables		
5770.011	Subventions fédérales redistribuées provenant de l'affectation partielle du produit de la taxe sur le CO2		
6440.004	Remboursements de prêts pour le trafic		
6700.010	Subventions fédérales pour les installations utilisant les énergies renouvelables		
6700.011	Subventions fédérales redistribuées provenant de l'affectation partielle du produit de la taxe sur le CO2		

125'000	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich	5640.016
48'856	Kantonsbeiträge für die behindertengerechte Gestaltung des öffentlichen Verkehrs	5640.020
2'900'000	Kantonsbeiträge an Dritte für die Energiemassnahmen	5670.022
7'627'800	Bundesbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien	5720.010
4'625'140	Durchlaufende Bundesbeiträge aus der Teilzweckbindung der CO2-Abgabe	5770.011
1'149'960	Darlehensrückzahlung für den Verkehr	6440.004
7'627'800	Bundesbeiträge für erneuerbare Energien	6700.010
4'625'140	Durchlaufende Bundesbeiträge aus der Teilzweckbindung der CO2-Abgabe	6700.011

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales		
	Compte de résultats	Charges	929'966'160
		Revenus	292'836'650
		Solde	-637'129'510
	Compte des investissements	Dépenses	8'000'000
		Recettes	
		Solde	-8'000'000
3600	Secrétariat général		
SASS	Compte de résultats		
		Charges	1'802'700
		Revenus	41'900
		Solde	-1'760'800
3000.200	Commissions	10'000	
3010.100	Traitements du personnel	841'370	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	10'000	
3040.300	Allocations sociales	11'080	
3049.000	Indemnités de service	85'000	
305	Contributions aux assurances sociales	74'400	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	85'070	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	860	
3090.000	Frais de formation	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3102.102	Publications et publicité	12'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	30'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	9'500	
3130.069	Bureau de l'égalité hommes-femmes et de la famille	524'000	
3130.094	Mise en oeuvre de la nouvelle Constitution		
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	50'000	
3134.000	Assurances	470	
3170.005	Frais de réceptions	5'000	
3170.100	Déplacements	800	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	21'650	
4210.000	Emoluments		900
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		400
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		
4470.000	Locations		40'600

Direktion für Gesundheit und Soziales			36
1'379'251'690	1'101'096'378	Erfolgsrechnung	Aufwand
764'716'840	526'048'345		Ertrag
-614'534'850	-575'048'033		Saldo
7'000'000	27'074'366	Investitionsrechnung	Ausgaben
	1'164'926		Einnahmen
-7'000'000	-25'909'440		Saldo
Generalsekretariat			3600
		Erfolgsrechnung	SASS
1'931'390	1'725'330		Aufwand
41'900	218'048		Ertrag
-1'889'490	-1'507'282		Saldo
10'000	15'499	Kommissionen	3000.200
805'900	727'097	Gehälter des Personals	3010.100
10'000	7'496	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
8'370	9'040	Sozialzulagen	3040.300
	96'130	Dienstentschädigungen	3049.000
70'940	64'478	Sozialversicherungsbeiträge	305
81'250	64'371	Pensionskassenbeiträge	3051.000
820	725	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
9'000	24'240	Ausbildungskosten	3090.000
1'500	3'987	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
13'000	9'844	Büromaterialien	3100.100
1'000	6'836	Publikationen und Werbung	3102.102
1'500	5'352	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'000	1'000	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	309	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
19'000	32'959	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'800	2'266	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'000	9'133	Posttaxen	3130.002
500'000	467'998	Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und für Familienfragen	3130.069
330'000		Umsetzung der neuen Verfassung	3130.094
30'000	30'119	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
470	450	Versicherungen	3134.000
5'000	8'736	Empfänge, Kosten	3170.005
800	478	Reisespesen	3170.100
	115'340	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
22'040	21'448	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
900	200	Gebühren	4210.000
	990	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
400	20'259	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	115'340	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
40'600	81'260	Mietzinse	4470.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3605	Service de la santé publique		
SANT	Compte de résultats		
	Charges	316'443'400	
	Revenus		1'235'700
	Solde	-315'207'700	
3000.200	Commissions	125'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'654'310	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	333'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3040.300	Allocations sociales	20'700	
3049.400	Primes de fidélité	400	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	10'580	
305	Contributions aux assurances sociales	147'060	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	160'080	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'730	
3090.000	Frais de formation	17'600	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau	12'700	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	2'000	
3102.102	Publications et publicité	500	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'450	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux		
3106.021	Vaccins		
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	1'330	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	251'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'100	
3130.002	Taxes postales	11'250	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	32'000	
3130.082	Exploitation du numéro d'appel d'urgence sanitaire		
3130.099	Prise en charge des urgences préhospitalières	2'152'000	
3134.000	Assurances	920	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	64'000	
3160.100	Locations de locaux	5'500	
3170.100	Déplacements	8'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.002	Frais de protection de la population		
3511.000	Versements aux fonds		
3611.004	Contributions pour les hospitalisations hors canton		
3611.400	Contributions pour les hospitalisations dans les hôpitaux publics hors canton	21'000'000	
3611.500	Contributions pour les hospitalisations dans les cliniques privées hors canton	19'000'000	
3614.001	Participation aux frais de fonctionnement de l'Hôpital intercantonal de la Broye		

Amt für Gesundheit			3605
Erfolgsrechnung			SANT
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
294'255'240	52'074'740		
1'192'600	1'933'479		
-293'062'640	-50'141'261		
212'400	129'704	Kommissionen	3000.200
1'645'480	2'438'898	Gehälter des Personals	3010.100
152'300	275'715	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	4'019	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
25'020	39'630	Sozialzulagen	3040.300
750	1'300	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
144'790	238'294	Sozialversicherungsbeiträge	305
159'750	239'655	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'720	2'706	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
11'600	19'071	Ausbildungskosten	3090.000
300	166	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'510	25'852	Büromaterialien	3100.100
2'000	1'889	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
500	2'200	Publikationen und Werbung	3102.102
4'400	10'520	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	647	Arzneimittel und andere Medizinprodukte	3106.020
	416'545	Impfstoffe	3106.021
2'750	4'936	Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
	2'072	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
3'300	1'473	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
252'170	534'940	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'100	4'590	Kosten für Telekommunikation	3130.001
9'250	16'643	Posttaxen	3130.002
50'000	48'270	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
1'816'000	1'828'000	Betrieb Sanitätsnotruf	3130.082
		Versorgung präklinischer Notfälle	3130.099
1'370	1'350	Versicherungen	3134.000
	182	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
37'000	6'969	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
5'500	54'000	Räume, Mieten	3160.100
7'530	20'307	Reisespesen	3170.100
	100	Debitorenverluste	3181.000
	102'913	Kosten Bevölkerungsschutz	3199.002
	20'910	Fondseinlagen	3511.000
	20'748'955	Beiträge für Spitaleinweisungen ausserhalb des Kantons	3611.004
21'000'000		Beiträge für ausserkantonale Spitalaufenthalte in einem öffentlichen Spital	3611.400
21'000'000		Beiträge für ausserkantonale Spitalaufenthalte in einem Privatspital	3611.500
	13'769'992	Beteiligung an den Betriebskosten des interkantonalen Spitals der Broye	3614.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3631.000	Part aux frais de conférences	178'790	
3634.001	Part du canton au financement de l'Hôpital intercantonal de la Broye	12'460'000	
3634.020	Prestations LAMal du HFR à charge de l'Etat	104'580'690	
3634.023	Autres prestations du HFR	71'855'890	
3634.030	Prestations LAMal du RFSM à charge de l'Etat	18'725'100	
3634.032	Autres prestations du RFSM	16'774'890	
3635.002	Part du canton au financement des cliniques privées fribourgeoises	27'175'000	
3635.007	Part du canton au financement des maisons de naissance	83'000	
3636.000	Subventions cantonales	35'060	
3636.126	Subventions cantonales pour les soins et l'aide familiale à domicile	7'571'000	
3636.129	Subventions cantonales aux institutions de promotion de la santé et de prévention	2'565'000	
3636.130	Subventions cantonales à divers projets de promotion de la santé et de prévention	355'000	
3636.131	Subventions cantonales aux services de puériculture	357'210	
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	615'890	
3636.134	Subventions cantonales pour la formation du personnel soignant	56'900	
3660.203	Amortissements des subventions d'investissements pour les hôpitaux	8'000'000	
3910.050	Financement du RHFR par l'Etat		
3910.060	Financement du RFSM par l'Etat		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	32'470	
4210.000	Emoluments		140'000
4260.004	Récupérations de traitements		39'000
4260.014	Récupérations de frais		2'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		4'200
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	8'000'000	
	Recettes		
	Solde	-8'000'000	
5620.004	Subventions cantonales pour les constructions des hôpitaux de districts	8'000'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

166'390	135'992	Konferenzkostenanteil	3631.000
12'185'740		Kantonsanteil an der Finanzierung des interkantonalen Spitals der Broye	3634.001
		Leistungen KVG HFR zu Lasten des Staates	3634.020
		Andere Leistungen des HFR	3634.023
		KVG-Leistungen des FNPG zu Lasten des Staates	3634.030
		Andere Leistungen des FNPG	3634.032
27'500'000		Kantonsanteil an der Finanzierung der Freiburger Privatspitäler	3635.002
81'600		Kantonsanteil an der Finanzierung der Geburtshäuser	3635.007
34'590	102'503	Kantonsbeiträge	3636.000
7'874'920	6'633'575	Kantonsbeiträge für die spitalexterne Krankenpflege und die Familienhilfe	3636.126
2'497'400	2'393'700	Kantonsbeiträge an Institutionen für Gesundheitsförderung und Prävention	3636.129
360'000	346'423	Kantonsbeiträge für diverse Projekte zur Gesundheitsförderung und Prävention	3636.130
354'070	274'958	Kantonsbeiträge für die Mütter- und Väterberatung	3636.131
	95'200	Kantonsbeiträge für die Gesundheitsförderung und Prävention an den Schulen	3636.132
600'000	591'000	Kantonsbeiträge für die Brustkrebs-Früherkennung und das Tumorregister	3636.133
56'900	55'900	Kantonsbeiträge für die Ausbildung des Pflegepersonals	3636.134
1'000'000	399'903	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Spitäler	3660.203
161'579'070		Finanzierung des Freiburger Spitalnetzes (RHFR) durch den Staat	3910.050
33'368'000		Finanzierung des Freiburger Netzwerks für psychische Gesundheit durch den Staat	3910.060
33'070	32'172	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
99'000	132'462	Gebühren	4210.000
37'000	242'344	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
2'500	502'187	Kostenrückerstattungen	4260.014
	17'077	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
4'100	4'480	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	4'019	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
900'000	900'910	Anteil am Ertrag der eidgenössischen Alkoholverwaltung	4600.300
150'000	130'000	Beteiligungen Dritter	4637.000

Investitionsrechnung

1'000'000

399'903

Ausgaben

Einnahmen

-1'000'000

-399'903

Saldo

1'000'000

399'903

Kantonsbeiträge für den Bau der Bezirksspitäler

5620.004

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3606	Service dentaire scolaire		
DENT	Compte de résultats		
Charges		5'263'300	
Revenus			4'192'360
Solde		-1'070'940	
3010.100	Traitements du personnel	3'406'570	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	32'750	
3049.000	Indemnités de service	4'500	
3049.400	Primes de fidélité	1'760	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	301'420	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	334'550	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'590	
3090.000	Frais de formation	18'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	14'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	4'000	
3102.102	Publications et publicité	2'700	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux	625'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'000	
3110.200	Achats de machines	1'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	106'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	15'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	100'600	
3130.001	Frais de télécommunications	16'000	
3130.002	Taxes postales	6'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3130.066	Frais de déplacements des cliniques	33'560	
3134.000	Assurances	6'060	
3150.200	Entretien des machines		
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
3151.500	Entretien des véhicules	6'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'000	
3160.100	Locations de locaux	117'830	
3170.100	Déplacements	35'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	3'500	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	3'610	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		409'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4470.000	Locations		42'360
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		

Schulzahnpflegedienst			3606
Erfolgsrechnung			DENT
4'977'420	4'784'264	Aufwand	
4'101'700	3'956'256	Ertrag	
-875'720	-828'008	Saldo	
3'372'980	3'129'360	Gehälter des Personals	3010.100
	29'812	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
28'670	29'364	Sozialzulagen	3040.300
4'500	3'219	Dienstentschädigungen	3049.000
2'760	3'040	Treueprämien	3049.400
5'430	3'483	Dienstaltersgeschenke	3049.500
294'890	274'176	Sozialversicherungsbeiträge	305
327'570	273'441	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'510	1'654	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
22'000	15'659	Ausbildungskosten	3090.000
500	441	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
12'500	14'394	Büromaterialien	3100.100
4'000	3'618	Reinigungsmaterialien	3101.001
2'700	2'371	Publikationen und Werbung	3102.102
1'500	1'425	Abonnemente und Beiträge	3103.301
520'000	519'329	Arzneimittel und andere Medizinprodukte	3106.020
	52'289	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	2'095	Anschaffung von Maschinen	3110.200
39'000	142'685	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	5'111	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
11'800	7'613	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
20'100	31'421	Dienstleistungen Dritter	3130.000
13'000	13'150	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'500	6'033	Posttaxen	3130.002
10'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
33'270	36'168	Standortwechsel Kliniken	3130.066
7'650	5'901	Versicherungen	3134.000
1'000		Unterhalt der Maschinen	3150.200
45'800	27'518	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
10'220	4'674	Fahrzeugunterhalt	3151.500
25'300	7'970	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
106'600	85'476	Räume, Mieten	3160.100
39'000	29'572	Reisespesen	3170.100
	15'151	Debitorenverluste	3181.000
2'000	3'075	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
3'670	3'575	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
750'000	676'593	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	12'626	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	2'094	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'700	2'331	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
		Mietzinse	4470.000
	29'812	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4612.009	Remboursements des frais de soins par les communes		3'739'000
3608	Service du médecin cantonal		
SMED	Compte de résultats		
	Charges	3'577'810	
	Revenus		1'116'820
	Solde	-2'460'990	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'690'360	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	116'700	
3040.300	Allocations sociales	18'510	
3049.400	Primes de fidélité	150	
305	Contributions aux assurances sociales	148'090	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	160'980	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'670	
3090.000	Frais de formation	28'000	
3100.100	Fournitures de bureau	18'150	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	4'000	
3103.300	Livres	2'700	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'800	
3106.014	Produits médicaux	23'500	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux	1'000	
3106.021	Vaccins	586'300	
3110.100	Achats de mobilier	13'100	
3110.200	Achats de machines	500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	4'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	6'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	159'800	
3130.001	Frais de télécommunications	4'400	
3130.002	Taxes postales	11'700	
3134.000	Assurances	770	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	200	
3160.100	Locations de locaux	131'340	
3170.100	Déplacements	41'500	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		
3199.002	Frais de protection de la population	166'280	
3636.000	Subventions cantonales	55'260	
3636.132	Subventions cantonales pour la promotion de la santé et la prévention dans les écoles	174'250	
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		42'000
4260.014	Récupérations de frais		785'820
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4612.010	Récupérations d'honoraires		230'000

3'350'000	3'232'800	Vergütung der Pflegekosten durch die Gemeinden	4612.009
Kantonsarztamt			3608
Erfolgsrechnung			SMED
3'479'960		Aufwand	
1'261'800		Ertrag	
-2'218'160		Saldo	
		Kommissionen	3000.200
1'646'350		Gehälter des Personals	3010.100
122'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
15'880		Sozialzulagen	3040.300
240		Treueprämien	3049.400
143'560		Sozialversicherungsbeiträge	305
155'810		Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'630		Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
20'000		Ausbildungskosten	3090.000
15'300		Büromaterialien	3100.100
3'500		Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'800		Bücher	3103.300
3'800		Abonnemente und Beiträge	3103.301
21'150		Medikamente	3106.014
2'000		Arzneimittel und andere Medizinprodukte	3106.020
626'500		Impfstoffe	3106.021
5'950		Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
3'000		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
1'000		Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
7'000		Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
58'800		Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'400		Kosten für Telekommunikation	3130.001
9'200		Posttaxen	3130.002
400		Versicherungen	3134.000
200		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
131'340		Räume, Mieten	3160.100
38'070		Reisespesen	3170.100
1'150		Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
177'570		Kosten Bevölkerungsschutz	3199.002
54'010		Kantonsbeiträge	3636.000
207'350		Kantonsbeiträge für die Gesundheitsförderung und Prävention an den Schulen	3636.132
1'000		Gebühren	4210.000
28'000		Honorare für medizinische Leistungen	4240.117
28'000		Medikamentenverkauf	4250.116
122'000		Rückerstattung von Gehältern	4260.004
840'600		Kostenrückerstattungen	4260.014
2'200		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
240'000		Rückerstattung von Honoraren	4612.010

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3611	Réseau hospitalier fribourgeois		
RHFR	Compte de résultats		
	Charges		
	Revenus		
	Solde		
3000.200	Commissions		
3010.101	Traitements du personnel administratif		
3010.103	Traitements du personnel médical et soignant		
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3010.141	Honoraires médicaux		
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		
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS		
3090.000	Frais de formation		
3091.000	Frais de recrutement		
3099.000	Garderie d'enfants		
3099.005	Culture, loisirs, sports		
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau		
3101.001	Matériel de nettoyage		
3103.300	Livres		
3105.100	Produits alimentaires		
3106.015	Produits pharmaceutiques		
3106.016	Produits pour les laboratoires		
3106.017	Matériel de pansement, de suture et d'implantation		
3106.018	Instruments et ustensiles		
3106.019	Films et matériel de radiologie		
3110.100	Achats de mobilier		
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3116.000	Achats de matériel et d'appareils médicaux		
312	Chauffage, éclairage, eau		
3120.004	Impôts et contributions		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications		
3130.002	Taxes postales		
3130.010	Transports		
3130.047	Frais bancaires		
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3130.096	Service d'aumônerie		

		Freiburger Spitalnetz	3611
		Erfolgsrechnung	RHFR
421'109'070	422'651'057	Aufwand	
421'109'070	233'085'134	Ertrag	
	-189'565'923	Saldo	
260'000	259'925	Kommissionen	3000.200
11'933'670	13'110'103	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
178'790'670	176'510'821	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals	3010.103
26'078'770	25'658'128	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
42'000	77'512	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
63'000	88'838	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
18'000'000	18'654'194	Arzthonorare	3010.141
2'770'130	2'760'886	Sozialzulagen	3040.300
135'170	186'179	Treueprämien	3049.400
289'620	89'593	Dienstaltersgeschenke	3049.500
19'733'470	20'121'450	Sozialversicherungsbeiträge	305
19'897'650	16'983'878	Pensionskassenbeiträge	3051.000
239'520	226'739	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'632'000	1'671'308	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
1'270'000	1'176'574	Ausbildungskosten	3090.000
765'000	634'858	Rekrutierungskosten	3091.000
528'000	519'373	Kinderhort	3099.000
250'000	386'337	Kultur, Freizeit, Sport	3099.005
700'000		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
1'290'000	1'131'733	Büromaterialien	3100.100
255'000	268'649	Reinigungsmaterialien	3101.001
238'000	241'930	Bücher	3103.300
4'750'000	4'706'972	Lebensmittel	3105.100
24'378'000	22'918'382	Pharmazeutische Produkte	3106.015
4'320'000	4'376'446	Labormaterial	3106.016
17'288'000	17'965'836	Verbands-, Naht- und Implantationsmaterial	3106.017
12'725'000	14'102'897	Medizinische Instrumente und Utensilien	3106.018
667'000	126'708	Röntgenfilme und -material	3106.019
700'000	552'601	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'015'000	2'349'885	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
	20'711	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
1'809'000	1'710'412	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
500'000	2'484'375	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'000'000	4'744'778	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten	3116.000
5'150'000	5'117'639	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
784'000	898'652	Steuern und Beiträge	3120.004
5'071'400	5'728'798	Dienstleistungen Dritter	3130.000
460'000	407'613	Kosten für Telekommunikation	3130.001
730'000	748'478	Posttaxen	3130.002
1'900'000		Transporte	3130.010
12'000	13'480	Bankspesen	3130.047
1'400'000	747'001	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
440'000	420'680	Seelsorge	3130.096

3132.040	Prestations médicales par des tiers
3134.000	Assurances
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles
3150.100	Entretien du mobilier
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation
3151.500	Entretien des véhicules
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques
3156.000	Entretien du matériel et des appareils médicaux
3160.100	Locations de locaux
3170.100	Déplacements
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses
3300.001	Amortissements des immeubles
3300.008	Amortissements des appareils
3300.009	Amortissements des biens hospitaliers des associations de communes
3440.000	Pertes comptables sur titres
3910.006	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications pour l'hôpital fribourgeois
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel
3940.000	Intérêts des avances de trésorerie
3940.001	Intérêts des prêts
4220.007	Prestations ambulatoires
4220.009	Financement du RHFR par les assureurs
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	Radiodiagnostic
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
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé
4260.022	Récupérations de frais d'exploitation auprès des homes
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité
4260.030	Recettes administratives diverses
4260.098	Récupérations de traitements
4309.000	Recettes d'exploitation diverses
4309.200	Pensions
4407.000	Intérêts des placements à long terme
4410.003	Gains comptables sur titres
4470.000	Locations
4470.025	Produit du parking

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

4'692'000	4'018'227	Medizinische Fremdleistungen	3132.040
1'231'000	3'456'352	Versicherungen	3134.000
4'150'000	3'283'112	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
80'000	78'981	Unterhalt der Mobilien	3150.100
1'730'000	1'863'593	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
90'000	81'255	Fahrzeugunterhalt	3151.500
2'330'000	3'185'870	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
4'300'000	4'531'394	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte	3156.000
322'000	323'668	Räume, Mieten	3160.100
175'000	209'835	Reisespesen	3170.100
2'473'000	4'804'053	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
12'000'000	7'137'897	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
7'100'000	6'751'753	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
	7'499'998	Abschreibungen auf den Spitalvermögenswerten der Gemeindeverbände	3300.009
	309'702	Buchverluste auf Wertschriften	3440.000
3'000'000	2'850'000	Leistungen des Amts für Informatik und Telekommunikation für das freiburger Spital	3910.006
1'050'000	1'100'748	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
500'000	263'267	Zinsen auf Vorschüssen	3940.000
4'625'000		Zinsen auf Darlehen	3940.001
92'300'000		Ambulante Leistungen	4220.007
149'519'800		Finanzierung des Freiburger Spitalnetzes (RHFR) durch die Versicherer	4220.009
	121'771'982	Spitaltaxen	4220.100
	17'824'101	Ärztliche und technische Leistungen	4221.101
	888'439	Anästhesien	4221.102
	124'839	Intensivpflege	4221.105
	14'519'451	Medikamente, Verbandsmaterial	4221.106
	5'894'009	Implantationsmaterial	4221.107
	10'547'747	Röntgendiagnostik	4221.108
	5'733'168	Strahlentherapie	4221.109
	6'194'286	Laboratorien	4221.110
	2'088'248	Physiotherapie, Ergotherapie	4221.111
	3'508'968	Medizinisch-diagnostische Spezialuntersuchungen	4221.112
	5'080'334	Hämodialyse	4221.113
	20'795'779	Andere Leistungen für Patienten	4221.114
	1'670'660	Operationssaalbenützung	4240.104
1'580'000	1'473'670	Ertrag aus der Cafeteria	4250.019
764'000	732'871	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
148'000	171'573	Erwerbssersatz für diensttuendes Personal	4260.003
405'000	343'676	Rückerstattung von Betriebskosten der Pflegeheime	4260.022
1'358'000	1'660'565	Erwerbssersatz bei Mutterschaft	4260.029
22'000	13'659	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
5'310'000	2'764'502	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
3'125'000	3'007'809	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
3'431'000	3'605'687	Kostgelder	4309.200
	47'726	Zinsen langfristige Anlagen	4407.000
	282'029	Buchgewinne auf Wertschriften	4410.003
260'000	1'076'499	Mietzinse	4470.000
850'000	840'026	Ertrag aus Parking	4470.025

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4471.000	Logement du personnel		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		
4910.050	Financement du RHFR par l'Etat		
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		
3618	Réseau fribourgeois de santé mentale		
RFSM	Compte de résultats		
Charges			
Revenus			
Solde			
3000.200	Commissions		
3010.101	Traitements du personnel administratif		
3010.103	Traitements du personnel médical et soignant		
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation		
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		
3010.149	Traitements du personnel médico-technique		
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		
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		
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS		
3090.000	Frais de formation		
3091.000	Frais de recrutement		
3099.000	Garderie d'enfants		
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

200'000	198'891	Personalunterkünfte	4471.000
	88'838	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
257'200	135'103	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
161'579'070		Finanzierung des Freiburger Spitalnetzes (RHFR) durch den Staat	4910.050

Investitionsrechnung

	26'274'463	Ausgaben	
	1'164'926	Einnahmen	
	-25'109'537	Saldo	

10'391'623	Bau von Gebäuden	5040.000
2'844'664	Ausbau von Gebäuden	5040.002
13'038'176	Kauf von Geräten	5060.300
1'164'926	Anteil der Gemeinden des Saanebezirks an den Baukosten für Bertigny III	6320.009

Freiburger Netzwerk für psychische Gesundheit 3618

Erfolgsrechnung RFSM

63'702'530	58'014'667	Aufwand	
63'702'530	26'233'916	Ertrag	
	-31'780'751	Saldo	

120'000	125'250	Kommissionen	3000.200
2'746'260	2'606'075	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
24'065'420		Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals	3010.103
4'983'960	4'643'324	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
200'000	152'346	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
100'000	7'802	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
	19'501	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
7'621'430	6'681'417	Gehälter des medizinisch-technischen Personals	3010.149
	2'913'995	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Kinder- und Jugendpsychiatrie	3010.150
	16'438'106	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Erwachsenenpsychiatrie	3010.151
	4'457'916	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Alterspsychiatrie	3010.152
485'430	446'881	Sozialzulagen	3040.300
20'910	31'912	Treueprämien	3049.400
16'200	18'878	Dienstaltersgeschenke	3049.500
3'291'080	3'299'319	Sozialversicherungsbeiträge	305
3'456'890	2'973'547	Pensionskassenbeiträge	3051.000
39'500	39'265	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
750'000	670'024	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
260'000	286'425	Ausbildungskosten	3090.000
112'000	111'594	Rekrutierungskosten	3091.000
6'000	6'000	Kinderhort	3099.000
20'000	18'315	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3100.100	Fournitures de bureau		
3101.001	Matériel de nettoyage		
3101.006	Carburants		
3102.102	Publications et publicité		
3103.300	Livres		
3103.301	Abonnements et cotisations		
3105.100	Produits alimentaires		
3106.015	Produits pharmaceutiques		
3106.016	Produits pour les laboratoires		
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3116.000	Achats de matériel et d'appareils médicaux		
312	Chauffage, éclairage, eau		
3120.004	Impôts et contributions		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications		
3130.002	Taxes postales		
3130.017	Culture, loisirs, sports		
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3130.080	Evacuation et traitement des déchets		
3130.096	Service d'aumônerie		
3132.040	Prestations médicales par des tiers		
3134.000	Assurances		
3137.000	Impôts sur les véhicules		
3140.029	Frais des jardins		
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3150.100	Entretien du mobilier		
3150.200	Entretien des machines		
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation		
3151.500	Entretien des véhicules		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3156.000	Entretien du matériel et des appareils médicaux		
3160.100	Locations de locaux		
3170.100	Déplacements		
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		
3199.016	Frais du service social		
3300.001	Amortissements des immeubles		
3300.008	Amortissements des appareils		
3510.000	Versements au fonds d'investissements		
3631.000	Part aux frais de conférences		
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications		
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

156'000	158'360	Büromaterialien	3100.100
87'000	98'023	Reinigungsmaterialien	3101.001
1'100'000	1'256'003	Treibstoffe	3101.006
10'000	21'239	Publikationen und Werbung	3102.102
41'000	22'440	Bücher	3103.300
30'000	27'737	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'400'000	1'355'325	Lebensmittel	3105.100
1'120'000	960'493	Pharmazeutische Produkte	3106.015
44'000	36'040	Labormaterial	3106.016
141'000	121'132	Anschaffung von Mobilien	3110.100
53'000	56'549	Anschaffung von Maschinen	3110.200
10'000		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
21'000	6'356	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
65'000	51'520	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
	36'000	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
505'000	436'506	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
130'000	352'830	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
55'000	36'693	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten	3116.000
1'195'000	1'122'430	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
22'600	21'899	Steuern und Beiträge	3120.004
454'000	292'174	Dienstleistungen Dritter	3130.000
189'000	147'036	Kosten für Telekommunikation	3130.001
55'000	40'787	Posttaxen	3130.002
80'000	47'763	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
30'000	162'559	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
58'000	44'694	Abfallbeseitigung und -aufbereitung	3130.080
100'000	90'040	Seelsorge	3130.096
530'000	595'614	Medizinische Fremdleistungen	3132.040
174'000	154'238	Versicherungen	3134.000
10'000	5'388	Fahrzeugsteuern	3137.000
60'000	72'856	Kosten für Gartenbau	3140.029
900'000	1'833'017	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
6'000		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
39'000	21'752	Unterhalt der Mobilien	3150.100
15'000	26'305	Unterhalt der Maschinen	3150.200
16'000	1'872	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
40'000	37'443	Fahrzeugunterhalt	3151.500
613'000	271'691	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
10'000	4'352	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte	3156.000
672'930	568'113	Räume, Mieten	3160.100
230'000	190'345	Reisespesen	3170.100
55'000	38'738	Debitorenverluste	3181.000
55'000	78'528	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
10'000	13'643	Kosten des Sozialdienstes	3199.016
2'227'000	907'846	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
273'000		Abschreibungen auf Geräten	3300.008
1'399'420		Einlagen in den Investitionsfonds	3510.000
23'000	33'176	Konferenzkostenanteil	3631.000
160'000		Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	3910.000
175'000	185'256	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3940.000	Intérêts des avances de trésorerie		
3940.001	Intérêts des prêts		
4220.006	Prestations stationnaires hors LAMal		
4220.007	Prestations ambulatoires		
4220.010	Financement du RFSM par les assureurs		
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		
4250.021	Produit de la cuisine		
4250.024	Produit du garage		
4250.116	Ventes de médicaments		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		
4309.200	Pensions		
4402.000	Intérêts des placements à court terme		
4470.000	Locations		
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"		
4910.019	Prestations du RFSM en faveur de la buanderie de Marsens		
4910.060	Financement du RFSM par l'Etat		
Compte des investissements			
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
5040.000	Construction d'immeubles		
3619	RFSM EMS "Les Camélias"		
EMSC	Compte de résultats		
	Charges	2'052'230	
	Revenus		2'012'680
	Solde	-39'550	
3010.103	Traitements du personnel médical et soignant	1'023'910	
3010.149	Traitements du personnel médico-technique	77'720	
3010.152	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychogériatrie		
3040.300	Allocations sociales	11'820	
3049.400	Primes de fidélité	2'650	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

100'000	23'976	Zinsen auf Vorschüssen	3940.000
462'500		Zinsen auf Darlehen	3940.001
81'000		Stationäre Leistungen ohne KVG-Leistungen	4220.006
5'500'000		Ambulante Leistungen	4220.007
20'771'000		Finanzierung des Freiburger Netzwerks für psychische Gesundheit durch die Versicherer	4220.010
	15'586'127	Spitaltaxen	4220.100
	52'682	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	5'430'542	Honorare für medizinische Leistungen	4240.117
365'000	402'706	Ertrag aus Laden und Cafeteria	4250.020
304'000	348'465	Ertrag aus Küche	4250.021
1'140'000	1'319'101	Ertrag aus Garage	4250.024
520'000	451'143	Medikamentenverkauf	4250.116
	262'862	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
11'000	30'494	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
110'000	186'182	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	225'815	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
39'000	36'827	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
243'000	511'788	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
125'000	135'393	Kostgelder	4309.200
2'000	2'425	Zinsen kurzfristige Anlagen	4402.000
620'000	629'511	Mietzinse	4470.000
	227'303	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
	129'400	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
	22'514	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
483'530	242'637	Leistungen FNPG für Pflegeheim Camélias	4910.018
20'000		Leistungen des FNPG für die Wäscherei Marsens	4910.019
33'368'000		Finanzierung des Freiburger Netzwerks für psychische Gesundheit durch den Staat	4910.060

Investitionsrechnung

400'000

Ausgaben

Einnahmen

-400'000

Saldo

400'000

Bau von Gebäuden

5040.000

FNPG Pflegeheim "Les Camélias"

3619

Erfolgsrechnung

EMSC

1'856'710

929'602

Aufwand

1'880'140

874'613

Ertrag

23'430

-54'989

Saldo

979'730

Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals

3010.103

77'430

38'349

Gehälter des medizinisch-technischen Personals

3010.149

450'169

Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Alterspsychiatrie

3010.152

7'070

6'908

Sozialzulagen

3040.300

2'020

1'810

Treueprämien

3049.400

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'950	
305	Contributions aux assurances sociales	94'030	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	91'730	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'160	
3090.000	Frais de formation	8'000	
3106.015	Produits pharmaceutiques	27'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	21'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	72'000	
3116.000	Achats de matériel et d'appareils médicaux	5'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	580'660	
3132.040	Prestations médicales par des tiers	15'000	
3134.000	Assurances	3'000	
3170.100	Déplacements	6'000	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	2'600	
3910.018	Prestations du RFSM en faveur de l'EMS "Les Camélias"		
4221.101	Prestations médicales et techniques		1'375'690
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		5'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		3'200
4309.200	Pensions		544'350
4612.000	Part des communes		84'440
3624	Buanderie de Marsens		
MABU	Compte de résultats		
	Charges	2'372'320	
	Revenus		2'425'500
	Solde		53'180
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	1'038'990	
3040.300	Allocations sociales	23'840	
3049.400	Primes de fidélité	2'360	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	92'290	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	84'700	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'140	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	15'000	
3090.000	Frais de formation	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3101.000	Marchandises	400'000	
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	52'000	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	26'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	43'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	223'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	90'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

	2'950	Dienstaltersgeschenke	3049.500
88'830	42'010	Sozialversicherungsbeiträge	305
86'090	36'957	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'110	522	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'400	226	Ausbildungskosten	3090.000
23'000	10'646	Pharmazeutische Produkte	3106.015
5'000	43'368	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
62'000	27'436	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
5'000	14'390	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten	3116.000
5'000	903	Dienstleistungen Dritter	3130.000
14'000	3'000	Medizinische Fremdleistungen	3132.040
3'000	892	Versicherungen	3134.000
6'000	4'198	Reisespesen	3170.100
2'500	2'232	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
483'530	242'637	Leistungen FNPG für Pflegeheim Camélias	3910.018
1'323'230	615'039	Ärztliche und technische Leistungen	4221.101
5'000		Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
3'100	1'193	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
474'430	222'875	Kostgelder	4309.200
74'380	35'506	Anteil der Gemeinden	4612.000

Wäscherei von Marsens

3624

Erfolgsrechnung

MABU

3'564'730	2'465'702	Aufwand
2'519'000	2'477'872	Ertrag
-1'045'730	12'170	Saldo

1'040'170	1'031'549	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
25'420	25'080	Sozialzulagen	3040.300
3'110	3'740	Treueprämien	3049.400
7'580	1'994	Dienstaltersgeschenke	3049.500
92'710	91'218	Sozialversicherungsbeiträge	305
84'640	73'210	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'150	1'134	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
15'000		Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
5'000	1'120	Ausbildungskosten	3090.000
		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
4'000	3'647	Büromaterialien	3100.100
425'000	420'562	Für Rechnung des Bundes verkauftes Material, Rückerstattungen	3101.000
6'000	3'334	Reinigungsmaterialien	3101.001
14'000	10'559	Treibstoffe	3101.006
1'000	1'322	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
50'000	3'428	Anschaffung von Maschinen	3110.200
25'000	1'876	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
40'000	11'680	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
236'000	198'929	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
10'000	3'240	Dienstleistungen Dritter	3130.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	2'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	5'000	
3130.080	Evacuation et traitement des déchets	3'000	
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	71'000	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	21'000	
3151.500	Entretien des véhicules	15'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	12'000	
3160.100	Locations de locaux	61'000	
3170.100	Déplacements	4'000	
3181.000	Pertes sur créances	5'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	3'000	
3300.001	Amortissements des immeubles		
3300.008	Amortissements des appareils		
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	7'000	
3910.019	Prestations du RFSM en faveur de la buanderie de Marsens		
4250.023	Produit de la buanderie		2'410'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		8'000
4260.004	Récupérations de traitements		7'000
4402.000	Intérêts des placements à court terme		500
Compte des investissements			
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
5040.000	Construction d'immeubles		
5060.300	Achats d'appareils		
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		
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		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

2'000	421	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'200	1'840	Posttaxen	3130.002
5'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'500	1'888	Abfallbeseitigung und -aufbereitung	3130.080
8'000	3'358	Versicherungen	3134.000
9'000	6'235	Fahrzeugsteuern	3137.000
16'000	4'210	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'000		Unterhalt der Mobilien	3150.100
69'000	112'511	Unterhalt der Maschinen	3150.200
20'000	23'481	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
13'000	18'787	Fahrzeugunterhalt	3151.500
15'000	4'726	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
60'000	60'000	Räume, Mieten	3160.100
4'000	2'727	Reisespesen	3170.100
	37	Debitorenverluste	3181.000
3'000	6'534	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
350'000		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
868'750	325'000	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
6'500	6'324	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
20'000		Leistungen des FNPG für die Wäscherei Marsens	3910.019
2'511'000	2'464'734	Ertrag aus Wäscherei	4250.023
7'000	3'221	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
1'000	9'694	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	223	Zinsen kurzfristige Anlagen	4402.000

Investitionsrechnung

6'000'000		Ausgaben	
		Einnahmen	
-6'000'000		Saldo	
3'500'000		Bau von Gebäuden	5040.000
2'500'000		Kauf von Geräten	5060.300

Dienst für Familienplanung und Sexualinformation 3630

Erfolgsrechnung PFIS

	1'081'967	Aufwand	
	272'989	Ertrag	
	-808'978	Saldo	
	748'884	Gehälter des Personals	3010.100
	3'210	Sozialzulagen	3040.300
	538	Treueprämien	3049.400
	65'591	Sozialversicherungsbeiträge	305
	65'494	Pensionskassenbeiträge	3051.000
	824	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
	6'729	Ausbildungskosten	3090.000
	2'449	Büromaterialien	3100.100
	1'950	Bücher	3103.300

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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		
4240.117	Honoraires pour prestations médicales		
4250.116	Ventes de médicaments		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4612.010	Récupérations d'honoraires		
3645	Service de la prévoyance sociale		
SOCI	Compte de résultats		
	Charges	200'162'080	
	Revenus		110'823'590
	Solde	-89'338'490	
3000.200	Commissions	7'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'486'130	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	200'000	
3040.300	Allocations sociales	23'000	
3049.400	Primes de fidélité	600	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	131'640	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	147'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'570	
3090.000	Frais de formation	6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	10'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	5'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	400'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	3'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	15'000	
3134.000	Assurances	830	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	50'000	
3170.005	Frais de réceptions	6'000	
3170.100	Déplacements	6'000	
3511.007	Versements aux provisions		

19'743	Medikamente	3106.014
1'900	Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'952	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
481	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
78	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
5'087	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
49'378	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'711	Kosten für Telekommunikation	3130.001
306	Posttaxen	3130.002
400	Versicherungen	3134.000
77'340	Räume, Mieten	3160.100
27'071	Reisespesen	3170.100
305	Debitorenverluste	3181.000
547	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
26'165	Honorare für medizinische Leistungen	4240.117
28'763	Medikamentenverkauf	4250.116
733	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
217'328	Rückerstattung von Honoraren	4612.010

Sozialvorsorgeamt

3645

Erfolgsrechnung

SOCI

197'624'630	186'165'172	Aufwand
108'805'650	104'371'929	Ertrag
-88'818'980	-81'793'243	Saldo

10'000	6'468	Kommissionen	3000.200
1'366'490	1'213'461	Gehälter des Personals	3010.100
100'000	77'480	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
25'650	19'545	Sozialzulagen	3040.300
610	1'333	Treueprämien	3049.400
10'140		Dienstaltersgeschenke	3049.500
121'140	113'927	Sozialversicherungsbeiträge	305
136'310	110'868	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'450	1'351	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	3'370	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	1'000	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
8'000	12'378	Büromaterialien	3100.100
7'000	1'090	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
7'000	1'838	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	202	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
391'300	374'092	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'706	Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'000	2'062	Posttaxen	3130.002
	253'313	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
1'000	870	Versicherungen	3134.000
35'000		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
6'000	2'292	Empfänge, Kosten	3170.005
5'000	5'768	Reisespesen	3170.100
	1'670'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.000	Subventions cantonales	161'000	
3636.007	Subventions individuelles pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées	73'274'890	
3636.010	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton	16'189'500	
3636.011	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation hors du canton	4'350'000	
3636.012	Subventions cantonales pour les familles d'accueil professionnelles	759'000	
3636.013	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions du canton	89'517'000	
3636.014	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions hors du canton	8'200'000	
3636.016	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les institutions médico-thérapeutiques du canton	2'960'000	
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	26'460	
4260.010	Récupérations de subventions		2'000'000
4260.030	Recettes administratives diverses		500
4511.007	Prélèvements sur provisions		315'000
4632.010	Part des communes à l'excédent des dépenses d'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées		65'986'880
4632.011	Part des communes aux subventions pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées		40'301'210
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		
	Charges	60'083'110	
	Revenus		33'608'000
	Solde	-26'475'110	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'924'560	
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	320'000	
3040.300	Allocations sociales	29'930	
3049.400	Primes de fidélité	1'100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	3'830	
305	Contributions aux assurances sociales	170'820	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	185'720	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'030	
3090.000	Frais de formation	7'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	23'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

160'600	157'600	Kantonsbeiträge	3636.000
70'188'000	64'348'023	Individualbeiträge für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen	3636.007
16'420'000	15'252'000	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	3636.010
4'100'000	4'523'379	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen ausserhalb des Kantons	3636.011
660'000	735'780	Kantonsbeiträge für professionelle Pflegefamilien	3636.012
92'200'000	83'923'576	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen im Kanton	3636.013
6'630'000	8'070'417	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen ausserhalb des Kantons	3636.014
2'775'000	2'923'437	Kantonsbeiträge für minderjährige Behinderte in medizinisch-therapeutischen Einrichtungen im Kanton	3636.016
2'220'000	2'330'334	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	3706.039
26'940	26'214	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
1'000'000	8'509'384	Rückerstattung von Beiträgen	4260.010
500	193	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
66'981'750	58'182'190	Anteil der Gemeinden am Betriebskostenüberschuss der Heime für Behinderte oder Schwererziehbare	4632.010
38'603'400	35'349'828	Anteil der Gemeinden an den Individualbeiträgen für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen	4632.011
2'220'000	2'330'334	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	4700.039

Kantonales Sozialamt

3650

Erfolgsrechnung

AISO

57'127'110	58'115'726	Aufwand
31'721'250	30'922'159	Ertrag
-25'405'860	-27'193'567	Saldo

3'000	1'375	Kommissionen	3000.200
1'914'620	1'777'422	Gehälter des Personals	3010.100
80'000	73'331	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	30'059	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
200'000	198'900	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
27'500	27'108	Sozialzulagen	3040.300
2'060	2'390	Treueprämien	3049.400
5'350	13'901	Dienstaltersgeschenke	3049.500
169'400	164'576	Sozialversicherungsbeiträge	305
184'160	161'087	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'020	1'947	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
7'000	5'562	Ausbildungskosten	3090.000
5'000	2'234	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
18'500	17'900	Büromaterialien	3100.100

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301 Abonnements et cotisations	28'000	
3110.100 Achats de mobilier	8'370	
3110.200 Achats de machines	2'000	
312 Chauffage, éclairage, eau	21'000	
3130.000 Prestations de service par des tiers	166'500	
3130.001 Frais de télécommunications	3'500	
3130.002 Taxes postales	28'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	20'000	
3132.050 Frais de procédure et avis de droit	4'000	
3134.000 Assurances	5'980	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'000	
3160.100 Locations de locaux	106'920	
3170.100 Déplacements	17'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	8'770	
3511.000 Versements aux fonds	2'475'000	
3511.007 Versements aux provisions		
3611.010 Aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans d'autres cantons	2'900'000	
3631.000 Part aux frais de conférences	167'000	
3632.006 Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans le canton	4'100'000	
3632.012 Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Confédérés domiciliés dans le canton	4'200'000	
3632.013 Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des étrangers domiciliés dans le canton	5'900'000	
3632.019 Subventions cantonales aux communes pour les mesures d'insertion sociale	750'000	
3636.000 Subventions cantonales	2'580'000	
3636.122 Subventions cantonales par le fonds de l'action sociale	350'000	
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	2'350'000	
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	23'500'000	
3637.217 Aide aux victimes d'infractions	1'350'000	
3920.002 Charges d'immeubles imputées	36'080	
4130.050 Part des loteries pour la prévention et la lutte contre le jeu excessif		175'000
4260.014 Récupérations de frais		2'000
4260.020 Récupérations de secours d'aide sociale pour des Confédérés domiciliés dans le canton		1'500'000
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		2'760'000
4511.000 Prélèvements sur les fonds		2'850'000
4511.007 Prélèvements sur provisions		
4610.018 Part de la Confédération aux frais administratifs		350'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

25'000	24'865	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'800	3'488	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	440	Anschaffung von Maschinen	3110.200
18'000	5'719	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
162'300	157'917	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'500	2'584	Kosten für Telekommunikation	3130.001
30'000	25'020	Posttaxen	3130.002
20'000	81'623	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'000	4'214	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
4'200	5'577	Versicherungen	3134.000
80'000	25'607	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
50'000	1'128	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
110'210	96'439	Räume, Mieten	3160.100
18'000	13'687	Reisespesen	3170.100
9'750	10'829	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
2'125'000	1'886'368	Fondseinlagen	3511.000
	265'828	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
3'100'000	2'682'171	Sozialhilfe für in anderen Kantonen wohnhafte Freiburger	3611.010
100'000	95'479	Konferenzkostenanteil	3631.000
4'080'000	4'796'078	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Freiburger	3632.006
3'920'000	4'182'148	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	3632.012
5'380'000	6'474'501	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Ausländer	3632.013
560'000	730'929	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Massnahmen zur sozialen Eingliederung	3632.019
2'570'000	2'565'000	Kantonsbeiträge	3636.000
300'000	330'522	Kantonsbeiträge über den Sozialfonds	3636.122
150'000	84'913	Kantonsbeiträge über den Fonds für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht	3636.135
2'000'000	2'365'240	Kantonsbeiträge für die Integration vorläufig Aufgenommener	3636.206
5'900'000	5'761'831	Alimentenvorschüsse	3637.201
110'000	110'000	Sozialhilfe für im Ausland wohnhafte Freiburger	3637.207
22'300'000	21'487'626	Sozialhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge	3637.208
1'340'000	1'324'416	Hilfe an Opfer von Straftaten	3637.217
36'740	35'747	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
175'000	164'067	Anteil der Lotterien für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht	4130.050
2'000		Kostenrückerstattungen	4260.014
1'600'000	1'187'232	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	4260.020
100'000	106'380	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Ausländer	4260.021
5'000	2'895	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Freiburger	4260.026
	320	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
2'730'000	2'725'251	Rückerstattung von Alimenten	4260.201
2'470'000	2'580'675	Fondsentnahmen	4511.000
	265'828	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
250'000	447'422	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten	4610.018

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4610.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des demandeurs d'asile et les réfugiés		20'500'000
4610.024	Part de la Confédération aux frais des mesures d'intégration des personnes admises à titre provisoire		1'800'000
4612.000	Part des communes		1'275'000
4612.016	Part des communes aux frais de l'aide aux victimes d'infractions		190'000
4612.019	Part des communes aux frais des mesures d'insertion sociale		1'000
4632.004	Part des communes aux pensions alimentaires non récupérées		1'600'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
3655	Assurances sociales		
ECAS	Compte de résultats		
		Charges	322'327'260
		Revenus	133'826'100
		Solde	-188'501'160
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	25'000	
3130.042	Gestion de l'assurance maladie	2'522'000	
3130.043	Gestion des prestations complémentaires AVS	2'464'000	
3130.044	Gestion des prestations complémentaires AI	1'643'000	
3130.045	Gestion des allocations cantonales de maternité	400'000	
3130.046	Frais de répartition des charges	60'000	
3130.103	Gestion des allocations familiales cantonales des personnes de condition modeste	283'000	
3633.002	Part du canton au financement des allocations familiales fédérales agricoles	2'366'510	
3637.001	Subventions cantonales pour l'assurance maladie	156'000'000	
3637.209	Prestations complémentaires AVS	85'415'000	
3637.210	Prestations complémentaires AI	57'385'000	
3637.211	Allocations cantonales de maternité	3'100'000	
3637.212	Allocations familiales cantonales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste	2'346'000	
3637.216	Financement du contentieux de l'assurance maladie	8'317'750	
4511.007	Prélèvements sur provisions		4'829'800
4630.025	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AVS		24'251'000
4630.026	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AI		24'395'000
4630.036	Subventions fédérales pour la réduction de cotisations dans l'assurance maladie		77'622'660
4630.043	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AVS		882'070
4630.044	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AI		530'260
4632.018	Part des communes au financement des allocations familiales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste		1'315'310

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

19'500'000	18'856'536	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge	4610.020
1'450'000	1'322'301	Anteil des Bundes an den Kosten der Massnahmen zur Integration vorläufig Aufgenommener	4610.024
1'157'500	1'160'899	Anteil der Gemeinden	4612.000
145'750	202'945	Anteil der Gemeinden an den Kosten für die Hilfe an Opfer von Straftaten	4612.016
1'000	709	Anteil der Gemeinden an den Kosten der Massnahmen zur sozialen Eingliederung	4612.019
1'635'000	1'498'701	Anteil der Gemeinden an den nicht rückerstatteten Alimenten	4632.004
500'000	400'000	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001

Sozialversicherungen

3655

Erfolgsrechnung

ECAS

315'751'960	302'681'667	Aufwand
125'740'200	121'274'606	Ertrag
-190'011'760	-181'407'061	Saldo

25'000	80'000	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
2'440'000	2'277'575	Verwaltung Krankenversicherung	3130.042
2'363'000	2'208'017	Verwaltung AHV-Ergänzungsleistungen	3130.043
1'575'000	1'472'011	Verwaltung IV-Ergänzungsleistungen	3130.044
389'300	346'695	Verwaltung kantonale Mutterschaftsbeiträge	3130.045
60'000	60'000	Kosten Lastenverteilung	3130.046
278'400	253'810	Verwaltung der kantonalen Familienzulagen der Personen in bescheidenen Verhältnissen	3130.103
2'406'260	2'559'806	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft	3633.002
156'000'000	155'532'995	Kantonsbeiträge für die Krankenversicherung	3637.001
83'000'000	80'913'785	AHV-Ergänzungsleistungen	3637.209
54'640'000	53'353'719	IV-Ergänzungsleistungen	3637.210
3'000'000	1'816'087	Kantonale Mutterschaftsbeiträge	3637.211
1'500'000	1'807'168	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	3637.212
8'075'000		Finanzierung der Zahlungsausstände in der Krankenversicherung	3637.216
823'200	985'600	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
22'482'700	21'460'316	Bundesbeiträge für die AHV-Ergänzungsleistungen	4630.025
22'644'900	22'373'675	Bundesbeiträge für die IV-Ergänzungsleistungen	4630.026
77'503'900	74'103'757	Bundesbeiträge zur Verbilligung der Prämien in der Krankenversicherung	4630.036
869'400	881'880	Bundesbeiträge für die Verwaltung der AHV-Ergänzungsleistungen	4630.043
526'900	539'385	Bundesbeiträge für die Verwaltung der IV-Ergänzungsleistungen	4630.044
889'200	929'993	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	4632.018

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3665	Service de l'enfance et de la jeunesse		
OCMF	Compte de résultats		
	Charges	15'881'950	
	Revenus		3'554'000
	Solde	-12'327'950	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	4'833'010	
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	59'100	
3049.400	Primes de fidélité	2'500	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	10'680	
305	Contributions aux assurances sociales	428'370	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	432'540	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'220	
3090.000	Frais de formation	40'000	
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	19'590	
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	50'400	
3120.004	Impôts et contributions	600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	50'000	
3130.001	Frais de télécommunications	25'000	
3130.002	Taxes postales	13'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	2'750	
3160.100	Locations de locaux	291'690	
3170.100	Déplacements	140'000	
3511.000	Versements aux fonds		
3636.117	Subventions cantonales pour les places d'accueil extrafamilial	3'850'000	
3636.200	Subventions cantonales	1'485'000	
3636.204	Surveillance des placements	200'000	
3636.217	Subventions cantonales d'incitation pour la création de places de crèches et d'accueil extrascolaire	833'000	
3637.032	Subventions cantonales pour la formation du personnel des structures de la petite enfance et des familles d'accueil	120'000	
3637.213	Pensions de jeunes délinquants	170'000	
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	2'550'000	
4210.000	Emoluments		50'000

		Jugendamt	3665
		Erfolgsrechnung	OCMF
13'870'940	10'406'485	Aufwand	
2'641'000	427'345	Ertrag	
-11'229'940	-9'979'140	Saldo	
10'000	3'871	Kommissionen	3000.200
4'566'080	4'265'609	Gehälter des Personals	3010.100
125'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	80'608	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	269'102	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
57'270	59'468	Sozialzulagen	3040.300
2'840	3'340	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
402'230	375'480	Sozialversicherungsbeiträge	305
410'210	342'628	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'920	4'519	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
35'000	35'223	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	5'433	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
35'000	35'487	Büromaterialien	3100.100
4'000	2'820	Reinigungsmaterialien	3101.001
7'500	7'114	Abonnemente und Beiträge	3103.301
76'780	13'388	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'300		Anschaffung von Maschinen	3110.200
3'000	4'394	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
52'200	27'980	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
600	164	Steuern und Beiträge	3120.004
57'400	37'003	Dienstleistungen Dritter	3130.000
25'000	25'486	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	12'989	Posttaxen	3130.002
1'000	3'206	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'590	2'590	Versicherungen	3134.000
327'780	218'283	Räume, Mieten	3160.100
130'000	118'239	Reisespesen	3170.100
815'000	1'666'000	Fondseinlagen	3511.000
2'185'000	972'163	Kantonsbeiträge für die ausserfamiliären Betreuungsplätze	3636.117
1'435'000	1'359'570	Kantonsbeiträge	3636.200
203'240	133'050	Aufsicht über die Pflegeplätze	3636.204
		Kantonsbeiträge zur Förderung von Krippenplätzen und ausserschulischen Betreuungsplätzen	3636.217
140'000	101'958	Kant. Subv. für die Ausbildung des Personals der Einrichtungen zur Betreuung von Kindern im Vorschulalter und der Pflegefamilien	3637.032
150'000	171'503	Kostgelder jugendlicher Straftäter	3637.213
70'000	42'968	Jugendschutz	3637.214
15'000	4'849	Unterbringung von Kindern im Vorschulalter	3637.215
2'500'000		Beitrag der Arbeitgeber an die ausserschulischen Betreuungsplätze	3706.010
50'000	23'855	Gebühren	4210.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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		20'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		25'000
4511.000	Prélèvements sur les fonds		903'000
4705.010	Contribution des employeurs aux places d'accueil extrafamilial		2'550'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Direktion für Gesundheit und Soziales

	10'477	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
6'000	690	Rückerstattung von Kostgeldern jugendlicher Straftäter	4260.024
	58'509	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
15'000	21'744	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	269'102	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
70'000	42'968	Fondsentnahmen	4511.000
2'500'000		Beitrag der Arbeitgeber an die ausser-schulischen Betreuungsplätze	4705.010

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
37	Direction des finances		
	Compte de résultats	Charges	166'417'940
		Revenus	1'765'230'390
		Solde	1'598'812'450
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	38'000'000
		Solde	38'000'000
	Compte des investissements	Dépenses	1'350'000
		Recettes	
		Solde	-1'350'000
3700	Secrétariat général		
FINS	Compte de résultats		
		Charges	1'441'830
		Revenus	300
		Solde	-1'441'530
3010.100	Traitements du personnel	921'430	
3040.300	Allocations sociales	7'200	
3049.400	Primes de fidélité	1'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	13'540	
305	Contributions aux assurances sociales	82'430	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	95'350	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	920	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	19'000	
3100.100	Fournitures de bureau	8'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3130.000	Prestations de service par des tiers	15'000	
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	380	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	500	
3631.000	Part aux frais de conférences	32'200	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	203'380	
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4270.000	Amendes		100

Finanzdirektion			37
168'040'020	276'762'773	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'736'291'350	1'797'515'780		Ertrag
1'568'251'330	1'520'753'007		Saldo
	100'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
	-100'000'000		Saldo
700'000	2'360'414	Investitionsrechnung	Ausgaben
			Einnahmen
-700'000	-2'360'414		Saldo
Generalsekretariat			3700
		Erfolgsrechnung	FINS
1'381'400	1'285'345		Aufwand
300	182		Ertrag
-1'381'100	-1'285'163		Saldo
856'880	834'687	Gehälter des Personals	3010.100
7'200	8'596	Sozialzulagen	3040.300
1'290	1'640	Treueprämien	3049.400
19'570		Dienstaltersgeschenke	3049.500
77'040	72'707	Sozialversicherungsbeiträge	305
88'090	77'920	Pensionskassenbeiträge	3051.000
860	833	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
19'000	16'253	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
8'000	7'282	Büromaterialien	3100.100
3'000	4'095	Abonnemente und Beiträge	3103.301
16'530		Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	4'151	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'500	1'478	Posttaxen	3130.002
30'000	6'492	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
400	410	Versicherungen	3134.000
2'100		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
3'000	3'426	Empfänge, Kosten	3170.005
500	422	Reisespesen	3170.100
32'400	31'955	Konferenzkostenanteil	3631.000
211'040	212'998	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
200	182	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
100		Bussen	4270.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3705	Administration des finances (Gestion par prestations)		
TRES	Compte de résultats		
	Charges	20'263'480	
	Revenus		572'660'220
	Solde		552'396'740
3000.200	Commissions	1'500	
3010.100	Traitements du personnel	3'388'910	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	39'020	
3049.400	Primes de fidélité	5'510	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	295'970	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	336'690	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'460	
3090.000	Frais de formation	34'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	15'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'500	
3102.102	Publications et publicité	48'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'800	
3110.100	Achats de mobilier	9'140	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	70'650	
3130.000	Prestations de service par des tiers	125'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'500	
3130.002	Taxes postales	105'000	
3130.047	Frais bancaires	8'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	81'500	
3134.000	Assurances	2'990	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	414'000	
3170.100	Déplacements	6'000	
* 3181.000	Pertes sur créances	20'000	
* 3400.001	Intérêts des redevances envers les communes	89'000	
* 3406.001	Intérêts des dettes à long terme	9'612'940	
* 3409.000	Intérêts des dépôts des fonds	1'065'000	
* 3600.200	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques	61'000	
* 3621.400	Contribution au fonds de compensation des cas de rigueur	3'934'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	480'400	
* 4033.000	Impôts sur les chiens		1'300'000
* 4110.001	Répartition supplémentaire du bénéfice de la Banque Nationale Suisse		23'577'000
* 4120.000	Concessions		7'000'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.027	Récupérations de frais de port		1'800
4260.030	Recettes administratives diverses		70'000
* 4400.000	Intérêts des liquidités		1'050'000
* 4401.002	Intérêts des redevances communales		320'000

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

		Finanzverwaltung (leistungsorientierte Führung)		3705
		Erfolgsrechnung		TRES
		Aufwand		
		Ertrag		
		Saldo		
2'000	521	Kommissionen		3000.200
3'417'180	2'888'433	Gehälter des Personals		3010.100
	53'108	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen		3010.139
37'070	33'105	Sozialzulagen		3040.300
6'370	8'363	Treueprämien		3049.400
	9'774	Dienstaltersgeschenke		3049.500
300'300	255'123	Sozialversicherungsbeiträge		305
340'850	257'440	Pensionskassenbeiträge		3051.000
3'490	2'893	Unfallversicherungsbeiträge		3053.100
15'000	9'989	Ausbildungskosten		3090.000
2'000	712	Verschiedene Leistungen für das Personal		3099.006
16'000	14'869	Büromaterialien		3100.100
2'000	56	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten		3102.101
47'000	44'160	Publikationen und Werbung		3102.102
1'500	1'826	Abonnemente und Beiträge		3103.301
1'400	6'517	Anschaffung von Mobilien		3110.100
		Anschaffung von Maschinen		3110.200
159'000	49'736	Anschaffung von Hardware und Software		3113.000
160'000	90'469	Dienstleistungen Dritter		3130.000
4'300	3'244	Kosten für Telekommunikation		3130.001
106'000	105'539	Posttaxen		3130.002
7'000	41'623	Bankspesen		3130.047
100'000	129'667	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten		3130.049
3'040	3'099	Versicherungen		3134.000
390'500	385'779	Unterhalt von Hardware und Software		3153.000
7'750	5'574	Reisespesen		3170.100
17'000	22'616	Debitorenverluste		3181.000 *
80'000	91'011	Kontokorrentzinsen an die Gemeinden		3400.001 *
11'580'000	16'961'047	Zinsen auf langfristigen Schulden		3406.001 *
1'390'000	1'007'572	Fondszinsen		3409.000 *
46'500	60'977	Anteil des Bundes am Wasserzins		3600.200 *
4'006'600	4'006'600	Beitrag an den Härteausgleichsfonds		3621.400 *
493'180	497'729	Verrechneter Liegenschaftsaufwand		3920.002
1'310'000	1'288'320	Hundesteuer		4033.000 *
23'300'000	58'506'440	Zusätzliche Gewinnausschüttung der Schweizer Nationalbank		4110.001 *
7'200'000		Konzessionen		4120.000 *
	2'329	Taggelder der Unfallversicherung		4260.000
2'000	1'770	Rückerstattung Postoauslagen		4260.027
75'000	67'523	Verschiedene Verwaltungseinnahmen		4260.030
1'500'000	2'237'292	Zinsen flüssige Mittel		4400.000 *
350'000	328'070	Kontokorrentzinsen der Gemeinden		4401.002 *

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 4402.000	Intérêts des placements à court terme		390'000
* 4407.000	Intérêts des placements à long terme		9'705'000
4409.000	Intérêts de retard		300
* 4420.001	Dividendes		567'120
* 4450.002	Intérêts des prêts au Groupe E SA		1'600'000
* 4450.003	Intérêts des prêts à l'hôpital fribourgeois		1'965'000
* 4450.004	Intérêts des prêts au Réseau fribourgeois de santé mentale		244'000
* 4461.000	Part au bénéfice de la Banque cantonale de Fribourg		29'500'000
* 4463.001	Part au bénéfice du Groupe E SA		14'000'000
* 4464.003	Dividendes de la Banque Nationale Suisse		15'000
* 4479.000	Intérêts des constructions militaires		285'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
* 4511.007	Prélèvements sur provisions		
* 4600.100	Part à l'impôt anticipé		14'981'000
* 4600.700	Part du canton au produit de la retenue d'impôt à la fiscalité de l'épargne de l'Union européenne		456'000
* 4620.100	Péréquation des ressources - part de la Confédération		184'656'000
* 4620.300	Compensation des charges géo-topographiques		12'249'000
* 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		131'418'000
* 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		
* 4940.001	Intérêts des prêts		
3710	Inspection des finances		
IFEF	Compte de résultats		
	Charges	1'316'280	
	Revenus		30'000
	Solde	-1'286'280	
3010.100	Traitements du personnel	932'290	
3040.300	Allocations sociales	13'610	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	81'510	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	89'830	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	950	
3090.000	Frais de formation	8'000	
3100.100	Fournitures de bureau	2'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	500	
3110.100	Achats de mobilier		
3130.000	Prestations de service par des tiers	50'000	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	200	
3134.000	Assurances	500	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3170.100	Déplacements	7'000	

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

2'000'000	6'882	Zinsen kurzfristige Anlagen	4402.000 *
10'974'000	19'248'854	Zinsen langfristige Anlagen	4407.000 *
500	101	Verzugszinsen	4409.000
1'063'030	908'320	Dividenden	4420.001 *
1'600'000	1'600'000	Verzinsung der Darlehen an die Groupe E AG	4450.002 *
		Verzinsung der Darlehen an das freiburger spital	4450.003 *
		Verzinsung der Darlehen an das Freiburger Netzwerk für psychische Gesundheit	4450.004 *
28'500'000	27'500'000	Anteil am Ertrag der Freiburger Kantonalbank	4461.000 *
13'000'000	18'057'353	Anteil am Ertrag der Groupe E AG	4463.001 *
15'000	15'000	Dividenden der Schweizerischen Nationalbank	4464.003 *
300'000	295'655	Zinsen auf militärischen Bauten	4479.000 *
	53'108	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
5'000'000	2'279'881	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007 *
12'036'000	17'042'522	Anteil an der Verrechnungssteuer	4600.100 *
437'000	378'948	Kantonsanteil am Steuerrückbehalt EU-Zinsbesteuerung	4600.700 *
191'320'000	197'605'467	Ressourcenausgleich - Anteil Bund	4620.100 *
12'413'000	11'914'216	Geografisch-topografischer Lastenausgleich	4620.300 *
91'520'000	91'520'020	Härteausgleichsfonds - Anteil Bund	4620.400 *
133'980'000	141'897'884	Ressourcenausgleich - Anteil ressourcenstarke Kantone	4621.100 *
45'760'000	45'760'010	Härteausgleichsfonds - Anteil Kantone	4621.400 *
30'000	28'400	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
600'000	287'242	Zinsen auf Vorschüssen	4940.000 *
5'087'500		Zinsen auf Darlehen	4940.001 *

Finanzinspektorat

3710

Erfolgsrechnung

IFEFE

1'289'660	1'161'900	Aufwand	
35'000	40'191	Ertrag	
-1'254'660	-1'121'709	Saldo	
921'130	873'845	Gehälter des Personals	3010.100
13'610	13'500	Sozialzulagen	3040.300
150	300	Treueprämien	3049.400
9'320		Dienstaltersgeschenke	3049.500
81'900	76'946	Sozialversicherungsbeiträge	305
88'470	77'926	Pensionskassenbeiträge	3051.000
950	891	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	4'809	Ausbildungskosten	3090.000
2'500	2'735	Büromaterialien	3100.100
500	500	Abonnemente und Beiträge	3103.301
15'440		Anschaffung von Mobilien	3110.100
41'300	36'054	Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	373	Kosten für Telekommunikation	3130.001
200	178	Posttaxen	3130.002
520	530	Versicherungen	3134.000
33'500		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
7'000	6'045	Reisespesen	3170.100

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3920.002	Charges d'immeubles imputées	128'890	
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4260.098	Récupérations de traitements		25'000
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		4'800
3725	Service de l'informatique et des télécommunications (Gestion par prestations)		
CIEF	Compte de résultats		
	Charges	41'193'770	
	Revenus		6'486'550
	Solde	-34'707'220	
3000.200	Commissions	4'500	
3010.100	Traitements du personnel	12'296'910	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	4'724'000	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques	561'000	
3040.300	Allocations sociales	162'900	
3049.400	Primes de fidélité	6'100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	10'580	
305	Contributions aux assurances sociales	1'076'270	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'239'890	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	12'530	
3090.000	Frais de formation	419'500	
3100.100	Fournitures de bureau	50'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	6'400	
3101.105	Fournitures d'exploitation	106'630	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'250	
3110.100	Achats de mobilier	42'240	
3110.200	Achats de machines	650	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	3'750	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	415'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	5'835'800	
312	Chauffage, éclairage, eau	301'000	
3120.004	Impôts et contributions	3'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	41'300	
3130.001	Frais de télécommunications	215'000	
3130.002	Taxes postales	4'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	7'007'630	
3134.000	Assurances	20'220	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	42'000	
3144.003	Frais d'installation des équipements informatiques	170'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	2'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	979'000	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	3'836'350	
3160.100	Locations de locaux	639'270	
3170.005	Frais de réceptions	10'000	
3170.100	Déplacements	73'750	
3181.000	Pertes sur créances		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

66'670	67'268	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
200	143	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
30'000	30'328	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
4'800	9'720	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011

**Amt für Informatik und Telekommunikation
(leistungsorientierte Führung)**

3725

Erfolgsrechnung

CIEF

37'067'550	32'435'474	Aufwand
5'809'850	6'335'611	Ertrag
-31'257'700	-26'099'863	Saldo

4'500	2'386	Kommissionen	3000.200
11'310'580	10'640'826	Gehälter des Personals	3010.100
4'677'000	3'192'597	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
555'000	472'716	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
164'400	211'073	Sozialzulagen	3040.300
7'750	9'484	Treueprämien	3049.400
25'890	9'064	Dienstaltersgeschenke	3049.500
987'770	1'219'642	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'134'600	1'226'855	Pensionskassenbeiträge	3051.000
11'500	14'202	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
351'650	309'162	Ausbildungskosten	3090.000
50'000	39'850	Büromaterialien	3100.100
6'400	6'002	Reinigungsmaterialien	3101.001
97'000	83'746	EDV-Material	3101.105
7'000	4'040	Abonnemente und Beiträge	3103.301
40'540	24'290	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'130		Anschaffung von Maschinen	3110.200
5'000	16'113	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
420'000	476'846	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
5'673'000	5'060'044	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
312'000	270'657	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
3'200		Steuern und Beiträge	3120.004
5'001'620	3'490'042	Dienstleistungen Dritter	3130.000
257'000	212'572	Kosten für Telekommunikation	3130.001
4'000	2'365	Posttaxen	3130.002
60'000	39'591	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
20'470	17'616	Versicherungen	3134.000
42'000	27'336	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
200'000	206'614	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen	3144.003
2'000	93	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
370'600	475'617	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'701'240	3'182'226	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
687'210	617'787	Räume, Mieten	3160.100
10'000	13'724	Empfänge, Kosten	3170.005
70'000	53'136	Reisespesen	3170.100
	1	Debitorenverluste	3181.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3300.010	Amortissements du câblage informatique	739'540	
3631.000	Part aux frais de conférences	49'500	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	79'610	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		5'424'550
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.007	Récupérations pour du matériel		15'000
4260.014	Récupérations de frais		
4260.030	Recettes administratives diverses		8'000
4910.000	Prestations du Service de l'informatique et de télécommunications		640'000
4910.006	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications pour l'hôpital fribourgeois		
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		249'000
Compte des investissements			
	Dépenses	350'000	
	Recettes		
	Solde	-350'000	
* 5040.022	Câblage informatique	350'000	
3730	Service du personnel et d'organisation		
OPER	Compte de résultats		
	Charges	8'194'980	
	Revenus		2'978'820
	Solde	-5'216'160	
3000.200	Commissions	11'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'544'360	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	250'000	
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	37'440	
3049.400	Primes de fidélité	160	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	24'360	
305	Contributions aux assurances sociales	314'020	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	348'680	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'710	
3090.000	Frais de formation	978'000	
3091.000	Frais de recrutement	390'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	50'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.100	Achats de mobilier	26'700	

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

671'020	711'196	Abschreibung der Informatikverkabelung	3300.010
56'000	28'875	Konferenzkostenanteil	3631.000
66'480	67'089	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
1'744'350	2'968'526	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	4'564	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
18'000	13'884	Rückerstattungen für Materialien	4260.007
10'000	2'668	Kostenrückerstattungen	4260.014
8'000	6'250	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
650'000	106'240	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	4910.000
3'000'000	2'850'000	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation für das freiburger Spital	4910.006
150'000	182'225	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
229'500	201'254	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	4910.012

Investitionsrechnung

500'000	377'414	Ausgaben
		Einnahmen
-500'000	-377'414	Saldo

500'000	377'414	Informatikverkabelung	5040.022 *
---------	---------	-----------------------	------------

Amt für Personal und Organisation

3730

Erfolgsrechnung

OPER

8'045'330	8'321'031	Aufwand
2'733'170	3'207'572	Ertrag
-5'312'160	-5'113'459	Saldo

11'000	7'076	Kommissionen	3000.200
3'541'420	3'457'160	Gehälter des Personals	3010.100
220'000	114'240	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	91'081	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	116'965	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
	438'668	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
43'210	50'976	Sozialzulagen	3040.300
1'330	2'100	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
309'640	309'621	Sozialversicherungsbeiträge	305
347'850	304'263	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'620	3'599	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
900'000	764'700	Ausbildungskosten	3090.000
596'000	389'496	Rekrutierungskosten	3091.000
500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
37'000	47'311	Büromaterialien	3100.100
5'500	5'677	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	348	Anschaffung von Mobilien	3110.100

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	10'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	850'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	100'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	567'000	
3134.000	Assurances	2'010	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	15'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	346'500	
3160.100	Locations de locaux	28'500	
3170.100	Déplacements	12'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	275'540	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		1'465'200
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		350'120
4260.014	Récupérations de frais		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'000'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		21'000
4910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		142'500
3740	Service cantonal des contributions		
SCCF	Compte de résultats		
	Charges	46'343'450	
	Revenus		1'053'728'000
	Solde		1'007'384'550
3010.100	Traitements du personnel	19'615'610	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	460'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	249'130	
3049.400	Primes de fidélité	16'410	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	94'990	
305	Contributions aux assurances sociales	1'744'890	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'896'920	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	20'840	
3090.000	Frais de formation	45'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	70'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	320'000	
3102.102	Publications et publicité	5'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	13'000	
3110.100	Achats de mobilier	31'940	
3110.200	Achats de machines	25'380	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

	31	Anschaffung von Maschinen	3110.200
	18'187	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
21'200	18'501	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
756'800	150'125	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'500	2'787	Kosten für Telekommunikation	3130.001
100'000	102'140	Posttaxen	3130.002
328'500	1'164'403	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'060	2'060	Versicherungen	3134.000
31'500		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
261'000	221'956	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
63'920	77'760	Räume, Mieten	3160.100
16'000	10'488	Reisespesen	3170.100
	26	Debitorenverluste	3181.000
443'780	449'286	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
305'000	274'231	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	49'954	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
371'000	329'524	Kostenrückerstattungen	4260.014
	48'231	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
666'450	893'017	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	116'965	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
23'220	17'455	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
1'367'500	1'478'194	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	4910.012

Kantonale Steuerverwaltung

3740

Erfolgsrechnung

SCCF

46'551'110	45'697'364	Aufwand	
1'060'890'000	1'065'732'625	Ertrag	
1'014'338'890	1'020'035'261	Saldo	
19'438'310	18'936'660	Gehälter des Personals	3010.100
460'000	429'466	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	25'442	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	32'066	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
248'860	259'488	Sozialzulagen	3040.300
23'850	35'570	Treueprämien	3049.400
105'770	23'679	Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'724'810	1'710'525	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'883'250	1'682'292	Pensionskassenbeiträge	3051.000
20'680	20'500	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
51'000	20'861	Ausbildungskosten	3090.000
1'500	769	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
75'000	64'315	Büromaterialien	3100.100
280'000	335'930	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
5'000	4'713	Publikationen und Werbung	3102.102
10'000	10'922	Abonnemente und Beiträge	3103.301
30'000	37'676	Anschaffung von Mobilien	3110.100
9'850	7'620	Anschaffung von Maschinen	3110.200

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.309 Achats d'équipements téléphoniques		
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	180'000	
3130.000 Prestations de service par des tiers	100'000	
3130.001 Frais de télécommunications	45'000	
3130.002 Taxes postales	1'320'000	
3130.018 Frais de perception	1'900'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	935'000	
3132.050 Frais de procédure et avis de droit	20'000	
3134.000 Assurances	12'770	
3144.001 Aménagement d'immeubles loués	9'000	
3150.200 Entretien des machines	66'000	
3150.301 Entretien du matériel et des appareils	5'000	
3151.500 Entretien des véhicules	2'500	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	868'000	
3170.100 Déplacements	43'000	
3181.002 Remises d'impôts	200'000	
3181.003 Impôts irrécouvrables	8'500'000	
3401.002 Intérêts lors de restitutions d'impôts	3'200'000	
3401.003 Intérêts sur paiements anticipés	550'000	
3602.101 Remboursements d'impôts étrangers perçus à la source	1'500'000	
3920.002 Charges d'immeubles imputées	2'276'570	
4000.000 Impôts sur le revenu des personnes physiques		693'000'000
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		24'000'000
4010.000 Impôts sur le bénéfice des personnes morales		108'000'000
4011.000 Impôts sur le capital des personnes morales		23'000'000
4021.000 Impôts spéciaux sur les immeubles		
4022.000 Impôts sur les gains immobiliers		30'000'000
4022.001 Impôts sur les bénéfices de liquidation		400'000
4022.004 Impôts sur les prestations en capital		16'000'000
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		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		8'000
4409.000 Intérêts de retard		7'000'000
4510.015 Prélèvements sur le fonds de relance		
4600.000 Part à l'impôt fédéral direct des personnes physiques		36'700'000
4600.001 Part à l'impôt fédéral direct des personnes morales		37'400'000
4630.060 Subventions fédérales aux cantons plurilingues		100'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

	2'273	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
195'000	173'966	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
		Dienstleistungen Dritter	3130.000
45'000	31'483	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'300'000	1'193'904	Posttaxen	3130.002
1'400'000	1'906'938	Inkassokosten	3130.018
1'329'000	1'383'811	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
20'000	3'453	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
13'070	13'340	Versicherungen	3134.000
10'500		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
66'000	59'650	Unterhalt der Maschinen	3150.200
3'500	2'716	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
2'500	1'869	Fahrzeugunterhalt	3151.500
1'078'000	1'345'528	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
43'000	37'884	Reisespesen	3170.100
200'000	191'364	Steuererlasse	3181.002
9'000'000	8'459'678	Uneinbringliche Steuern	3181.003
3'200'000	3'218'767	Zinsvergütungen auf Steuerrückzahlungen	3401.002
750'000	857'797	Zinsen auf den Vorauszahlungen	3401.003
1'500'000	1'124'828	Rückerstattung der pauschalen Steueranrechnung	3602.101
2'027'660	2'049'621	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
694'000'000	674'556'412	Einkommenssteuern der natürlichen Personen	4000.000
3'000'000	3'341'314	Steuern und Bussen infolge Hinterziehungsverfahren	4000.005
1'400'000	1'428'544	Bussen	4000.007
71'000'000	72'376'517	Vermögenssteuern der natürlichen Personen	4001.000
22'000'000	29'822'441	Quellensteuern	4002.000
125'000'000	133'754'190	Gewinnsteuern der juristischen Personen	4010.000
22'000'000	26'664'179	Kapitalsteuern der juristischen Personen	4011.000
	2'657'961	Sondersteuern auf Liegenschaften	4021.000
25'000'000	25'863'990	Liegenschaftsgewinnsteuern	4022.000
250'000	386'187	Steuern auf Liquidationsgewinnen	4022.001
17'000'000	14'308'391	Steuern auf Kapitalabfindungen	4022.004
160'000	165'816	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
2'500'000	2'386'733	Inkassoprovisionen für die Gemeinde- und Pfarreisteuern	4240.011
73'000	60'413	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	33'189	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	15'739	Erwerb ersatz bei Mutterschaft	4260.029
7'000	9'310	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
7'500'000	7'958'097	Verzugszinsen	4409.000
	32'066	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
33'500'000	34'046'724	Anteil an der direkten Bundessteuer der natürlichen Personen	4600.000
36'500'000	35'864'413	Anteil an der direkten Bundessteuer der juristischen Personen	4600.001
		Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3745	Service des impôts sur les successions et les donations		
ENRE	Compte de résultats		
	Charges	471'550	
	Revenus		4'562'000
	Solde		4'090'450
3010.100	Traitements du personnel	312'250	
3040.300	Allocations sociales	2'160	
3049.400	Primes de fidélité	900	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	11'360	
305	Contributions aux assurances sociales	28'020	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	30'360	
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	300	
3130.002	Taxes postales	1'300	
3134.000	Assurances	200	
3170.100	Déplacements	200	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	79'680	
4024.000	Impôts sur les successions et donations		4'500'000
4260.030	Recettes administratives diverses		60'000
4409.000	Intérêts de retard		2'000
3760	Service du cadastre et de la géomatique		
SCAD	Compte de résultats		
	Charges	10'693'480	
	Revenus		5'921'000
	Solde	-4'772'480	
3000.200	Commissions	12'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'169'460	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	81'000	
3040.300	Allocations sociales	39'410	
3049.400	Primes de fidélité	2'400	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'840	
305	Contributions aux assurances sociales	193'030	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	208'560	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'280	
3090.000	Frais de formation	15'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	20'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'000	
3110.100	Achats de mobilier	7'660	
3110.200	Achats de machines		

Amt für Erbschafts- und Schenkungssteuern			3745
Erfolgsrechnung			ENRE
		Aufwand	
447'300	429'224		
4'565'000	8'202'062	Ertrag	
4'117'700	7'772'838	Saldo	
309'470	295'159	Gehälter des Personals	3010.100
2'160	3'210	Sozialzulagen	3040.300
1'050	1'200	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
27'310	26'088	Sozialversicherungsbeiträge	305
30'780	26'176	Pensionskassenbeiträge	3051.000
320	303	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'000	230	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
3'000	2'678	Büromaterialien	3100.100
500	378	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	2'125	Anschaffung von Mobilien	3110.100
500	276	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'500	1'230	Posttaxen	3130.002
200	210	Versicherungen	3134.000
200	21	Reisespesen	3170.100
69'310	69'940	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
4'500'000	8'091'246	Erbschafts- und Schenkungssteuer	4024.000
60'000	110'253	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
5'000	563	Verzugszinsen	4409.000
Amt für Vermessung und Geomatik			3760
Erfolgsrechnung			SCAD
		Aufwand	
11'667'570	8'904'272		
6'205'000	6'947'152	Ertrag	
-5'462'570	-1'957'120	Saldo	
16'000	7'170	Kommissionen	3000.200
2'140'380	1'950'243	Gehälter des Personals	3010.100
80'000	141'896	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
37'800	40'260	Sozialzulagen	3040.300
3'000	3'600	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
188'690	184'042	Sozialversicherungsbeiträge	305
207'240	183'306	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'250	2'205	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	3'613	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	150	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
20'000	12'978	Büromaterialien	3100.100
3'000	3'118	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'880		Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'500		Anschaffung von Maschinen	3110.200

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	32'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	68'000	
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	442'000	
3130.051	Mensurations officielles	4'370'000	
3130.052	Cadastrations de bâtiments	2'600'000	
3134.000	Assurances	6'040	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
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	245'000	
3170.100	Déplacements	8'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3511.000	Versements aux fonds		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	125'300	
4210.000	Emoluments		1'000
4240.014	Part des propriétaires et des communes pour les mensurations officielles		360'000
4240.015	Part des propriétaires pour les cadastrations de bâtiments		3'700'000
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		1'000
4409.000	Intérêts de retard		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		1'400'000
4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		155'000
3765	Registres fonciers		
RFON	Compte de résultats		
	Charges	6'097'990	
	Revenus		49'598'500
	Solde		43'500'510
3000.200	Commissions	25'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'516'380	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	1'107'800	
3040.300	Allocations sociales	36'460	
3049.400	Primes de fidélité	5'450	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'060	
305	Contributions aux assurances sociales	311'970	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	327'860	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'690	
3090.000	Frais de formation	4'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'500	
3100.100	Fournitures de bureau	86'000	
3102.102	Publications et publicité	80'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	9'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

2'000		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
23'500	10'563	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
15'000		Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'483	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'000	6'855	Posttaxen	3130.002
455'000	488'574	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
5'198'000	2'766'562	amtliche Vermessungen	3130.051
2'800'000	2'154'254	Katasteraufnahme von Gebäuden	3130.052
5'900	5'391	Versicherungen	3134.000
	25'772	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
500		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
3'000	71	Fahrzeugunterhalt	3151.500
320'500	49'619	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
8'000	6'990	Reisespesen	3170.100
	13	Debitorenverluste	3181.000
	744'200	Fondseinlagen	3511.000
109'430	111'345	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
2'000		Gebühren	4210.000
400'000	729'227	Kostenanteil der Eigentümer und der Gemeinden für die amtlichen Vermessungen	4240.014
3'500'000	3'713'975	Anteil der Eigentümer für die Katasteraufnahme der Gebäude	4240.015
300'000	300'260	Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung	4240.026
4'000	3'350	Materialverkäufe	4250.002
	22'542	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
4'000	515	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	1'005	Verzugszinsen	4409.000
1'400'000	1'000'000	Fondsentnahmen	4511.000
595'000	1'176'278	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200

Grundbuchämter

3765

Erfolgsrechnung

RFON

6'075'240	5'676'474	Aufwand
46'390'000	47'056'507	Ertrag
40'314'760	41'380'033	Saldo

27'000	25'556	Kommissionen	3000.200
3'458'130	3'349'951	Gehälter des Personals	3010.100
1'093'440	801'784	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
36'210	47'903	Sozialzulagen	3040.300
9'660	12'798	Treueprämien	3049.400
13'520		Dienstaltersgeschenke	3049.500
306'050	365'958	Sozialversicherungsbeiträge	305
323'680	343'127	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'950	4'370	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
		Ausbildungskosten	3090.000
5'000	1'844	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
70'000	84'788	Büromaterialien	3100.100
80'000	78'717	Publikationen und Werbung	3102.102
10'000	7'723	Abonnemente und Beiträge	3103.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.100	Achats de mobilier	6'600	
3110.200	Achats de machines	900	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	28'100	
3130.000	Prestations de service par des tiers	18'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	75'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	61'000	
3132.050	Frais de procédure et avis de droit	1'500	
3134.000	Assurances	2'370	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	143'700	
3160.100	Locations de locaux	149'990	
3170.100	Déplacements	11'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	70'160	
4023.000	Impôts sur les mutations d'immeubles		26'600'000
4023.001	Impôts sur les gages immobiliers		13'100'000
4210.000	Emoluments		9'300'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.027	Récupérations de frais de port		3'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		530'000
4409.000	Intérêts de retard		65'000
3775	Recettes et dépenses générales		
GENE	Compte de résultats		
	Charges	12'901'130	
	Revenus		51'765'000
	Solde		38'863'870
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	38'000'000
	Solde		38'000'000
3000.200	Commissions	10'000	
3010.124	Traitements du personnel à engager	-2'614'590	
3010.125	Revalorisation des traitements du personnel	1'300'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides	2'830'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi	1'300'000	
3010.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
3010.145	Traitements du personnel à engager pour la réduction du temps de travail	330'000	
3049.100	Déménagements de service	2'000	
3050.900	Contributions aux assurances sociales		
3060.001	Prestations aux retraités	500	
3064.000	Contributions au fonds pré-AVS	6'500'000	
3099.005	Culture, loisirs, sports	20'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

5'700	1'040	Anschaffung von Mobilien	3110.100
900		Anschaffung von Maschinen	3110.200
	80'000	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
39'100	21'652	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
4'700		Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'500	3'633	Kosten für Telekommunikation	3130.001
69'000	74'794	Posttaxen	3130.002
116'000	7'412	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
		Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
2'300	2'440	Versicherungen	3134.000
132'700	101'901	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
183'490	149'648	Räume, Mieten	3160.100
9'000	11'342	Reisespesen	3170.100
	26'542	Debitorenverluste	3181.000
71'210	71'553	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
25'600'000	25'696'813	Liegenschaftshandänderungssteuer	4023.000
11'900'000	12'290'037	Grundpfandrechtssteuern	4023.001
8'300'000	8'464'334	Gebühren	4210.000
	2'790	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
5'000	2'788	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
	29'554	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
515'000	509'222	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
70'000	60'969	Verzugszinsen	4409.000

Allgemeine Einnahmen und Ausgaben

3775

Erfolgsrechnung

GENE

15'771'830	128'472'967	Aufwand
3'290'000	3'832'720	Ertrag
-12'481'830	-124'640'247	Saldo
	100'000'000	Ausserordentliches Ergebnis Aufwand / Ausgaben
		Ertrag / Einnahmen
	-100'000'000	Saldo

22'000	3'820	Kommissionen	3000.200
-2'728'620		Gehälter für anzustellendes Personal	3010.124
3'600'000		Erhöhung Personalgehälter	3010.125
2'830'000	133'138	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
1'160'000	5'340	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
140'000		Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden	3010.142
770'000		Gehälter des für die Arbeitszeitreduktion anzustellenden Personals	3010.145
2'000		Umzugsentschädigungen	3049.100
510'000		Sozialversicherungsbeiträge	3050.900
500	500	Rentenleistungen	3060.001
6'000'000	6'477'203	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	3064.000
20'000	20'000	Kultur, Freizeit, Sport	3099.005
	835	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.000	Prestations de service par des tiers	200'000	
3130.053	Travaux préparatoires de législation	261'000	
3130.094	Mise en oeuvre de la nouvelle Constitution		
3132.050	Frais de procédure et avis de droit	214'000	
3132.071	Réformes institutionnelles et administratives	100'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		
3134.000	Assurances	51'300	
3170.005	Frais de réceptions	197'270	
3190.106	Prestations en dommages et intérêts	45'000	
3199.041	Part aux frais d'exploitation du stade Saint-Léonard	230'000	
3510.010	Versements au fonds des taxes de lotos et de loteries	200'000	
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	120'000	
3892.001	Attributions aux réserves		
3893.000	Attribution au fonds d'infrastructures		
4100.000	Droits régaliens pour le commerce du sel		95'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		900'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		250'000
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.014	Récupérations de frais		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'200'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures		10'720'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		300'000
4899.000	Prélèvement sur la fortune		38'000'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		300'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		
	Solde	-1'000'000	
5540.000	Achats de titres	1'000'000	
3780	Loterie Romande		
LORO	Compte de résultats		
	Charges	17'500'000	
	Revenus		17'500'000
	Solde		
3000.200	Commissions	180'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	40'000	
3511.000	Versements aux fonds		
3636.103	Subventions pour les manifestations culturelles	8'100'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

250'000	162'008	Dienstleistungen Dritter	3130.000
374'000	89'877	Vorbereitende Gesetzgebungsarbeiten	3130.053
	591'492	Umsetzung der neuen Verfassung	3130.094
235'000	189'163	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
100'000	27'500	Staats- und Verwaltungsreform	3132.071
20'000		Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
51'300	51'772	Versicherungen	3134.000
186'000	230'911	Empfänge, Kosten	3170.005
65'000	2'698	Schadenersatzleistungen	3190.106
220'000	200'321	Anteil an den Betriebskosten des Stadions Saint-Léonard	3199.041
300'000	497'735	Einlagen in den Fonds der Lotto- und Lotteriegebühren	3510.010
	17'700'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
70'000	71'005	Kantonsbeiträge	3636.000
34'650	34'650	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung	3636.118
1'500'000		Abschreibungen auf Darlehen	3640.400
40'000	1'982'999	Abschreibungen auf Wertschriften	3650.400
	20'000'000	Einlagen in die Reserven	3892.001
	80'000'000	Einlage in den Infrastrukturfonds	3893.000
100'000	90'922	Salzregal	4100.000
900'000		Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
200'000	265'004	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	4'500	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	21'230	Kostenrückerstattungen	4260.014
1'000'000		Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
600'000	5'340	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
		Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
	2'654'429	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
190'000	293'562	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
		Entnahme aus dem Eigenkapital	4899.000
300'000	497'735	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001

Investitionsrechnung

200'000	1'983'000	Ausgaben	
		Einnahmen	
-200'000	-1'983'000	Saldo	
200'000	1'983'000	Wertschriftenkäufe	5540.000

Loterie Romande

3780

Erfolgsrechnung

LORO

17'000'000	17'329'552	Aufwand	
17'000'000	17'329'552	Ertrag	
		Saldo	
180'000	175'131	Kommissionen	3000.200
40'000	35'102	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
	2'405'794	Fondseinlagen	3511.000
8'000'000	6'836'740	Beiträge für kulturelle Veranstaltungen	3636.103

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.104	Subventions pour la conservation des monuments et édifices	350'000	
3636.105	Répartitions romandes	1'700'000	
3636.106	Subventions pour les oeuvres de bienfaisance et d'utilité publique	7'100'000	
3636.119	Subventions pour l'environnement	30'000	
4130.000	Part au produit net		17'500'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Finanzdirektion

150'000	380'000	Beiträge für die Denkmalpflege	3636.104
1'800'000	1'637'353	Gewinnverteilung Loterie Romande	3636.105
6'800'000	5'824'432	Beiträge für wohltätige und gemeinnützige Werke	3636.106
30'000	35'000	Subventionen für die Umwelt	3636.119
17'000'000	17'329'552	Anteil am Nettoertrag	4130.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		
	Compte de résultats	Charges	209'018'320
		Revenus	98'013'330
		Solde	-111'004'990
	Compte des investissements	Dépenses	102'588'000
		Recettes	24'301'000
		Solde	-78'287'000
3800	Secrétariat général		
TPSE	Compte de résultats		
		Charges	4'370'000
		Revenus	1'725'100
		Solde	-2'644'900
3000.200	Commissions	4'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'805'660	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	100'000	
3040.300	Allocations sociales	23'130	
3049.400	Primes de fidélité	1'100	
305	Contributions aux assurances sociales	159'880	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	178'580	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	10'640	
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	11'800	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	3'400	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	345'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'000	
3130.002	Taxes postales	3'500	
3130.092	Travaux de restitution d'immeubles à l'état de droit	100'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3134.000	Assurances	1'030	
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	17'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	101'280	
3632.000	Subventions cantonales pour les communes	15'000	
3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	75'000	
3636.128	Subventions cantonales pour la protection de la nature	440'000	
3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	900'000	
4120.000	Concessions		

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			38
198'783'250	152'824'214	Erfolgsrechnung	Aufwand
86'040'890	84'207'302		Ertrag
-112'742'360	-68'616'912		Saldo
79'276'900	104'001'509	Investitionsrechnung	Ausgaben
27'000'520	48'126'269		Einnahmen
-52'276'380	-55'875'240		Saldo
Generalsekretariat			3800
Erfolgsrechnung			TPSE
3'763'510	4'486'552		Aufwand
781'600	1'832'521		Ertrag
-2'981'910	-2'654'031		Saldo
5'000	2'070	Kommissionen	3000.200
1'641'080	1'628'863	Gehälter des Personals	3010.100
100'000	115'854	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
22'050	32'470	Sozialzulagen	3040.300
1'250	1'498	Treueprämien	3049.400
144'630	151'505	Sozialversicherungsbeiträge	305
162'280	153'764	Pensionskassenbeiträge	3051.000
9'960	10'153	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
11'000	4'706	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	2'566	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'000	13'446	Büromaterialien	3100.100
3'000	350	Publikationen und Werbung	3102.102
10'600	11'619	Abonnemente und Beiträge	3103.301
20'430	13'579	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'600	1'798	Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'000	2'372	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
280'000	329'669	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'800	7'091	Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'500	3'453	Posttaxen	3130.002
50'000	249'820	Arbeiten zur rechtskonformen Wiederherstellung von Gebäuden	3130.092
30'000	19'374	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
1'050	883	Versicherungen	3134.000
3'000	2'446	Empfänge, Kosten	3170.005
17'000	13'779	Reisespesen	3170.100
97'280	74'147	Konferenzkostenanteil	3631.000
		Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000
75'000	732'748	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3632.200
415'000	430'638	Kantonsbeiträge für den Naturschutz	3636.128
630'000	475'891	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3637.200
	13'300	Konzessionen	4120.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.028	Récupérations de frais pour restitution d'immeubles à l'état de droit		250'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'600
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.007	Prélèvements sur provisions		600'000
4630.027	Subventions fédérales pour la protection de la nature		
4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		873'500
Compte des investissements			
Dépenses		555'000	
Recettes			555'000
Solde			
5000.000	Achats de terrains		
5720.023	Subventions fédérales liées à des projets d'agglomération	555'000	
6700.023	Subventions fédérales liées à des projets d'agglomération		555'000
3805	Service des constructions et de l'aménagement		
OCAT	Compte de résultats		
Charges		4'660'350	
Revenus			3'610'000
Solde		-1'050'350	
3000.200	Commissions	23'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'350'510	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	200'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	42'000	
3049.400	Primes de fidélité	600	
305	Contributions aux assurances sociales	296'160	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	319'780	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	20'940	
3090.000	Frais de formation	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'200	
3100.100	Fournitures de bureau	39'000	
3102.102	Publications et publicité	28'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	16'200	
3110.100	Achats de mobilier	9'110	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	4'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	5'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	220'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'000	
3130.002	Taxes postales	27'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	6'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

	7'003	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
50'000		Kostenrückerstattungen für rechtskonforme Wiederherstellung von Gebäuden	4260.028
	14'911	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'600	239'593	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	596'580	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
	28'710	Bundesbeiträge für den Naturschutz	4630.027
730'000	932'424	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200

Investitionsrechnung

683'000		Ausgaben	
633'000		Einnahmen	
-50'000		Saldo	

50'000		Grundstückkäufe	5000.000
633'000		Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Agglomerationsprojekten	5720.023
633'000		Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Agglomerationsprojekten	6700.023

Bau- und Raumplanungsamt

3805

Erfolgsrechnung

OCAT

4'572'640	4'517'723	Aufwand	
3'223'000	3'339'022	Ertrag	
-1'349'640	-1'178'701	Saldo	

23'000	22'208	Kommissionen	3000.200
3'321'550	3'201'359	Gehälter des Personals	3010.100
180'000	104'008	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	116'328	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
40'010	40'865	Sozialzulagen	3040.300
750	1'005	Treueprämien	3049.400
292'510	289'797	Sozialversicherungsbeiträge	305
319'200	273'716	Pensionskassenbeiträge	3051.000
19'990	19'504	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	3'448	Ausbildungskosten	3090.000
1'200	1'945	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
38'000	35'805	Büromaterialien	3100.100
18'000	17'066	Publikationen und Werbung	3102.102
16'200	10'381	Abonnemente und Beiträge	3103.301
11'590	18'034	Anschaffung von Mobilien	3110.100
800	1'567	Anschaffung von Maschinen	3110.200
		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
10'000	44'927	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
172'400	116'669	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'000	4'289	Kosten für Telekommunikation	3130.001
27'000	25'333	Posttaxen	3130.002
45'000	140'201	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3134.000	Assurances	3'650	
3151.500	Entretien des véhicules	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	16'000	
3160.100	Locations de locaux	1'200	
3170.100	Déplacements	7'000	
3181.000	Pertes sur créances		
4210.000	Emoluments		3'600'000
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
3808	Service de la mobilité		
SMOB	Compte de résultats		
	Charges	63'232'240	
	Revenus		16'769'000
	Solde	-46'463'240	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'660'330	
3040.300	Allocations sociales	27'810	
3049.400	Primes de fidélité	100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	10'960	
305	Contributions aux assurances sociales	147'820	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	162'250	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	10'050	
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	11'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	200'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	7'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	12'000	
3130.056	Comptages de circulation	30'000	
3134.000	Assurances	920	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	8'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
3170.100	Déplacements	10'000	
3300.003	Amortissements des routes	188'200	
3631.000	Part aux frais de conférences	21'000	
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	13'600'000	
3632.016	Subventions cantonales à de nouvelles prestations	35'000	
3634.003	Indemnités à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour l'exploitation	6'600'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

3'240	2'859	Versicherungen	3134.000
5'000	4'131	Fahrzeugunterhalt	3151.500
8'000		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'200		Räume, Mieten	3160.100
7'000	5'918	Reisespesen	3170.100
	16'360	Debitorenverluste	3181.000
3'200'000	3'313'275	Gebühren	4210.000
	4'145	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	16'058	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
23'000	5'545	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

Amt für Mobilität

3808

Erfolgsrechnung

SMOB

59'745'730	Aufwand
15'172'200	Ertrag
-44'573'530	Saldo

5'000	Kommissionen	3000.200
1'638'750	Gehälter des Personals	3010.100
30'730	Sozialzulagen	3040.300
300	Treueprämien	3049.400
	Dienstaltersgeschenke	3049.500
144'370	Sozialversicherungsbeiträge	305
160'580	Pensionskassenbeiträge	3051.000
9'870	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'000	Büromaterialien	3100.100
16'000	Publikationen und Werbung	3102.102
1'000	Abonnemente und Beiträge	3103.301
10'000	Anschaffung von Maschinen	3110.200
	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
180'000	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'200	Kosten für Telekommunikation	3130.001
7'000	Posttaxen	3130.002
11'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
30'000	Verkehrszählungen	3130.056
930	Versicherungen	3134.000
8'000	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
2'000	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
10'000	Reisespesen	3170.100
98'000	Abschreibungen auf Strassen	3300.003
20'000	Konferenzkostenanteil	3631.000
50'000	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien	3632.007
13'100'000	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der innerkantonalen Regionalverbunde	3632.008
37'000	Kantonsbeiträge an neue Leistungen	3632.016
5'100'000	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb	3634.003

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3634.004	Indemnités à la Compagnie des cars postaux suisses pour l'exploitation	1'835'000	
3634.005	Indemnités à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour l'exploitation	24'500'000	
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	1'460'000	
3634.008	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour l'exploitation	5'700'000	
3634.009	Indemnités à la Compagnie Sensetalbahn pour l'exploitation	122'000	
3634.010	Indemnités à la Société des transports autobus Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve pour l'exploitation	286'000	
3634.016	Subventions cantonales pour les associations de transports	55'000	
3660.400	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic	6'017'000	
4210.000	Emoluments		400'000
4612.020	Part des communes aux indemnités versées aux compagnies de transport pour le trafic régional		16'201'000
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			
	Dépenses	8'160'000	
	Recettes		1'143'000
	Solde	-7'017'000	
5010.016	Etudes liées à la gestion du réseau routier	1'000'000	
5640.007	Subventions cantonales à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour les investissements	4'200'000	
5640.009	Subventions cantonales à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour les investissements	1'900'000	
5640.011	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour les investissements	420'000	
5640.012	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour les investissements	360'000	
5640.013	Subventions cantonales à la Compagnie Sensetalbahn pour les investissements	50'000	
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	100'000	
5640.021	Subventions cantonales aux compagnies de chemin de fer pour assainissement des passages à niveau		
6440.004	Remboursements de prêts pour le trafic		1'143'000

1'700'000	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb	3634.004
22'600'000	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb	3634.005
420'000	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb	3634.006
1'373'000	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb	3634.007
5'350'000	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb	3634.008
111'000	Abgeltungen an die Sensetalbahn für den Betrieb	3634.009
260'000	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb	3634.010
50'000	Kantonsbeiträge für die Verkehrsverbände	3634.016
7'193'000	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr	3660.400
400'000	Gebühren	4210.000
14'604'200	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs	4612.020
168'000	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murtensees	4612.021
Investitionsrechnung		
9'310'000	Ausgaben	
1'137'000	Einnahmen	
-8'173'000	Saldo	
980'000	Studien in Zusammenhang mit dem Strassennetzmanagement	5010.016
5'730'000	Kantonale Investitionsbeiträge an die SBB	5640.007
1'000'000	Kantonale Investitionsbeiträge an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe	5640.009
500'000	Kantonale Investitionsbeiträge an die Montreux-Oberland-Bahn	5640.011
300'000	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn	5640.012
100'000	Kantonale Investitionsbeiträge an die Sensetalbahn	5640.013
130'000	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich	5640.016
70'000	Kantonsbeiträge für die behindertengerechte Gestaltung des öffentlichen Verkehrs	5640.020
500'000	Kantonsbeiträge an die Eisenbahngesellschaften für die Sanierung der Niveauübergänge	5640.021
1'137'000	Darlehensrückzahlung für den Verkehr	6440.004

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3810	Service des ponts et chaussées (Gestion par prestations)		
PCAD	Compte de résultats		
	Charges		
	Revenus		
	Solde		
3000.200	Commissions		
3010.100	Traitements du personnel		
* 3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3040.300	Allocations sociales		
3049.000	Indemnités de service		
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		
3103.301	Abonnements et cotisations		
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
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		
3130.056	Comptages de circulation		
3134.000	Assurances		
3150.200	Entretien des machines		
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3170.100	Déplacements		
* 3604.001	Part de tiers aux taxes de concessions		
* 4120.000	Concessions		
4210.000	Emoluments		
4240.005	Redevances d'utilisation		
4250.000	Ventes		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
* 4260.004	Récupérations de traitements		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4411.000	Gains sur ventes d'immobilisations		
4470.000	Locations		
* 4511.007	Prélèvements sur provisions		
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		

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

		Tiefbauamt (leistungsorientierte Führung)	3810
		Erfolgsrechnung	PCAD
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
6'577'800	6'851'306		
1'999'400	2'195'160		
-4'578'400	-4'656'146		
4'500	5'354	Kommissionen	3000.200
4'512'590	5'076'788	Gehälter des Personals	3010.100
140'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118 *
67'810	84'975	Sozialzulagen	3040.300
6'000	6'788	Dienstentschädigungen	3049.000
4'830	5'550	Treueprämien	3049.400
8'210	4'993	Dienstaltersgeschenke	3049.500
397'790	447'100	Sozialversicherungsbeiträge	305
430'780	444'071	Pensionskassenbeiträge	3051.000
27'770	31'096	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
33'000	12'302	Ausbildungskosten	3090.000
13'000	10'431	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
50'200	58'474	Büromaterialien	3100.100
19'600	12'471	Abonnemente und Beiträge	3103.301
12'200	56'709	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'600		Anschaffung von Maschinen	3110.200
	9'027	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
1'000	1'828	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
37'000	12'871	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
274'000	162'677	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'500	9'637	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	10'445	Posttaxen	3130.002
245'000	146'135	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
	300	Verkehrszählungen	3130.056
3'520	4'167	Versicherungen	3134.000
3'000		Unterhalt der Maschinen	3150.200
4'000	7'105	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
65'500	32'451	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
42'400	47'561	Reisespesen	3170.100
150'000	150'000	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren	3604.001 *
1'502'500	1'158'618	Konzessionen	4120.000 *
30'000	30'166	Gebühren	4210.000
40'000	200'494	Benützungsgebühren	4240.005
24'000	69'949	Verkäufe	4250.000
	6'137	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
126'000		Rückerstattung von Gehältern	4260.004 *
7'400	40'654	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	19'750	Gewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	4411.000
163'500	182'813	Mietzinse	4470.000
	381'179	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007 *
106'000	105'400	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
Dépenses			
Recettes			
Solde			
* 5620.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes		
* 6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		
3811	Service des ponts et chaussées (Gestion par prestations)		
SPCH	Compte de résultats		
Charges		40'097'240	
Revenus			8'332'070
Solde		-31'765'170	
3000.200	Commissions	6'000	
3010.100	Traitements du personnel	7'961'750	
* 3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	308'750	
3010.119	Traitements des cantonniers	6'804'440	
3040.300	Allocations sociales	275'970	
3049.400	Primes de fidélité	11'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	29'480	
305	Contributions aux assurances sociales	1'302'420	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'343'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	93'320	
3090.000	Frais de formation	81'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	13'000	
3100.100	Fournitures de bureau	60'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	10'800	
3101.006	Carburants	396'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	15'500	
3110.100	Achats de mobilier	11'280	
3110.200	Achats de machines	5'200	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	254'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	1'200	
3111.500	Achats de véhicules	330'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	68'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	19'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	127'400	
3120.004	Impôts et contributions	38'700	
3130.000	Prestations de service par des tiers	557'570	
3130.001	Frais de télécommunications	31'400	
3130.002	Taxes postales	12'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	65'000	
3134.000	Assurances	65'300	
3137.000	Impôts sur les véhicules	1'000	
3141.306	Acquisitions d'immeubles et de droits	30'000	

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

Investitionsrechnung			
60'000		Ausgaben	
60'000		Einnahmen	
		Saldo	
60'000	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen		5620.200 *
60'000	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen		6300.200 *
Tiefbauamt (leistungsorientierte Führung)			3811
Erfolgsrechnung			SPCH
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
	Kommissionen		3000.200
	Gehälter des Personals		3010.100
	Gehälter des Hilfspersonals		3010.118 *
	Gehälter der Strassenwärter		3010.119
	Sozialzulagen		3040.300
	Treueprämien		3049.400
	Dienstaltersgeschenke		3049.500
	Sozialversicherungsbeiträge		305
	Pensionskassenbeiträge		3051.000
	Unfallversicherungsbeiträge		3053.100
	Ausbildungskosten		3090.000
	Verschiedene Leistungen für das Personal		3099.006
	Büromaterialien		3100.100
	Reinigungsmaterialien		3101.001
	Treibstoffe		3101.006
	Abonnemente und Beiträge		3103.301
	Anschaffung von Mobilien		3110.100
	Anschaffung von Maschinen		3110.200
	Anschaffung von Materialien und Apparaten		3110.301
	Anschaffung von Telefonanlagen		3110.309
	Anschaffung von Fahrzeugen		3111.500
	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug		3112.000
	Anschaffung von Hardware und Software		3113.000
	Heizung, Beleuchtung, Wasser		312
	Steuern und Beiträge		3120.004
	Dienstleistungen Dritter		3130.000
	Kosten für Telekommunikation		3130.001
	Posttaxen		3130.002
	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten		3130.049
	Versicherungen		3134.000
	Fahrzeugsteuern		3137.000
	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten		3141.306

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

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3141.308 Entretien des routes cantonales	10'000'000	
3141.309 Service hivernal des routes cantonales	3'619'000	
3141.310 Signalisation des routes cantonales	380'030	
3141.311 Entretien des routes principales	1'910'000	
3141.312 Service hivernal des routes principales	494'800	
3141.313 Signalisation des routes principales	358'970	
3142.500 Travaux d'endiguements	340'000	
3142.501 Travaux de conservation	240'000	
3142.502 Travaux d'endiguements à charge des routes cantonales	98'500	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	366'200	
3150.200 Entretien des machines	2'000	
3150.301 Entretien du matériel et des appareils	167'500	
3151.500 Entretien des véhicules	265'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	67'910	
3160.100 Locations de locaux	134'850	
3170.100 Déplacements	264'600	
3300.001 Amortissements des immeubles	247'580	
* 3600.200 Part de la Confédération aux redevances hydrauliques	7'000	
* 3602.200 Part des communes aux taxes de concessions	137'860	
* 3604.001 Part de tiers aux taxes de concessions	515'000	
* 3632.020 Subventions cantonales aux communes pour la conservation	100'000	
* 3637.031 Subventions cantonales aux tiers pour la conservation	50'000	
* 4120.000 Concessions		3'863'500
4210.000 Emoluments		260'000
4240.000 Prestations de service pour des tiers		550'300
4240.005 Redevances d'utilisation		100'000
4250.000 Ventes		24'000
4260.014 Récupérations de frais		198'000
4260.030 Recettes administratives diverses		41'500
4470.000 Locations		160'000
4511.000 Prélèvements sur les fonds		2'853'770
4612.012 Récupérations de frais de signalisation		50'000
4910.011 Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		231'000
Compte des investissements		
	Dépenses	400'000
	Recettes	
	Solde	-400'000
* 5040.000 Construction d'immeubles	400'000	
3815 Service des ponts et chaussées - aménagement		
PCAM Compte de résultats		
	Charges	33'435'850
	Revenus	41'353'000
	Solde	7'917'150
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles		

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

		Unterhalt der Kantonsstrassen	3141.308
		Winterdienst auf den Kantonsstrassen	3141.309
		Signalisationen auf den Kantonsstrassen	3141.310
		Unterhalt der Hauptstrassen	3141.311
		Winterdienst auf den Hauptstrassen	3141.312
		Signalisationen auf den Hauptstrassen	3141.313
		Gewässerverbauungen	3142.500
		Erhaltungsarbeiten	3142.501
		Gewässerverbauungen zu Lasten der Kantonsstrassen	3142.502
		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
		Unterhalt der Maschinen	3150.200
		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
		Fahrzeugunterhalt	3151.500
		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
		Räume, Mieten	3160.100
		Reisespesen	3170.100
		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
		Anteil des Bundes am Wasserzins	3600.200 *
		Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren	3602.200 *
		Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren	3604.001 *
		Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung	3632.020 *
		Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung	3637.031 *
		Konzessionen	4120.000 *
		Gebühren	4210.000
		Dienstleistungen für Dritte	4240.000
		Benützungsgebühren	4240.005
		Verkäufe	4250.000
		Kostenrückerstattungen	4260.014
		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
		Mietzinse	4470.000
		Fondsentnahmen	4511.000
		Kostenrückerstattung für die Signalisation	4612.012
		Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
<hr/>			
		Investitionsrechnung	
		Ausgaben	
		Einnahmen	
		Saldo	
		Bau von Gebäuden	5040.000 *
<hr/>			
		Tiefbauamt - Ausbau	3815
		Erfolgsrechnung	PCAM
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
		292 Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3300.003	Amortissements des routes	24'741'160	
3300.100	Amortissements des routes principales	-785'690	
3511.000	Versements aux fonds	7'495'380	
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements	1'985'000	
4470.000	Locations		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		600'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		6'000'000
4600.500	Part aux droits fédéraux d'entrée sur les carburants		11'932'000
4600.800	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations		15'325'620
4600.801	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations affectée au fonds des routes principales		2'343'380
4630.033	Subventions fédérales au titre des routes principales dans les régions de montagne et dans les régions périphériques		5'152'000
Compte des investissements			
	Dépenses	70'173'000	
	Recettes		21'403'000
	Solde	-48'770'000	
5010.000	Projets d'exécution pour les ouvrages d'art		
5010.001	Projets d'exécution pour les routes cantonales	5'000'000	
5010.002	Projets d'exécution pour les routes principales		
5010.003	Acquisitions d'immeubles et de droits		
5010.004	Aménagement des routes cantonales et ouvrages d'art	50'000'000	
5010.005	Aménagements des routes principales et ouvrages d'art	3'000'000	
5010.006	Bornages et mensurations		
5010.007	Construction des routes nationales	100'000	
5010.009	Travaux routiers liés à la protection contre le bruit	7'000'000	
5620.050	Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement	996'000	
5620.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	909'000	
5670.050	Subventions cantonales aux tiers pour l'aménagement	664'000	
5670.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	606'000	
5720.050	Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement	1'139'000	
5770.050	Subventions fédérales aux tiers pour l'aménagement	759'000	
6000.000	Ventes de terrains		
6300.000	Subventions fédérales		16'400'000
6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		3'005'000
6320.000	Participations communales		100'000
6350.000	Participations de tiers		
6700.050	Subventions fédérales pour l'aménagement		1'898'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

21'568'400	24'296'800	Abschreibungen auf Strassen	3300.003
-2'484'750		Abschreibungen auf den Hauptstrassen	3300.100
3'863'070	3'525'249	Fondseinlagen	3511.000
		Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200
	3'200	Mietzinse	4470.000
		Fondsentnahmen	4511.000
4'000'000	4'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
12'559'000	11'681'851	Anteil am eidgenössischen Treibstoffzollertrag	4600.500
14'223'070	17'974'195	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe	4600.800
		Anteil an der dem Fonds für die Hauptstrassen zugewiesenen leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe	4600.801
2'000'000	1'955'089	Bundesbeiträge an Hauptstrassen Berggebieten und Randregionen	4630.033

Investitionsrechnung

33'000'000	52'669'963	Ausgaben
20'431'000	40'699'022	Einnahmen
-12'569'000	-11'970'941	Saldo

	546'241	Ausführungsprojekte für die Kunstbauten	5010.000
	9'626'427	Ausführungsprojekte für die kantonalen Strassen	5010.001
	4'968	Ausführungsprojekte für die Hauptstrassen	5010.002
	364'024	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	5010.003
33'000'000	40'679'435	Bauliche Massnahmen an Kantonsstrassen und Kunstbauten	5010.004
		Ausbau der Hauptstrassen und Kunstbauten	5010.005
	120'317	Vermarktung und Vermessung	5010.006
		Nationalstrassenbau	5010.007
	1'328'552	Lärmschutz-Strassenbauarbeiten	5010.009
		Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5620.050
		Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	5620.200
		Kantonsbeiträge an Dritte für den Ausbau	5670.050
		Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	5670.200
		Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5720.050
		Bundesbeiträge an Dritte für den Ausbau	5770.050
	520'000	Grundstückverkäufe	6000.000
19'231'000	38'940'523	Bundesbeiträge	6300.000
1'100'000	1'170'085	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	6300.200
100'000	60'000	Gemeindebeteiligungen	6320.000
	8'414	Beteiligungen Dritter	6350.000
		Bundesbeiträge für den Ausbau	6700.050

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3820	Routes cantonales - entretien (Gestion par prestations)		
PCRC	Compte de résultats		
		Charges	
		Revenus	
		Solde	
3010.100	Traitements du personnel		
3010.119	Traitements des cantonniers		
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		
3101.001	Matériel de nettoyage		
3101.006	Carburants		
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		
312	Chauffage, éclairage, eau		
3120.004	Impôts et contributions		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications		
3134.000	Assurances		
3141.306	Acquisitions d'immeubles et de droits		
3141.307	Mesures de protection contre les accidents majeurs		
3141.308	Entretien des routes cantonales		
3141.309	Service hivernal des routes cantonales		
3141.310	Signalisation des routes cantonales		
3141.311	Entretien des routes principales		
3141.312	Service hivernal des routes principales		
3141.313	Signalisation des routes principales		
3142.502	Travaux d'endiguements à charge des routes cantonales		
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		
3151.500	Entretien des véhicules		
3160.100	Locations de locaux		
3170.100	Déplacements		
3181.000	Pertes sur créances		
* 3300.001	Amortissements des immeubles		
4210.000	Emoluments		
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		
4260.030	Recettes administratives diverses		

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

		Kantonsstrassen - Unterhalt (leistungsorientierte Führung)	3820
		Erfolgsrechnung	PCRC
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
33'644'420	36'303'443		
4'548'270	4'279'977		
-29'096'150	-32'023'466		
2'363'570	2'115'212	Gehälter des Personals	3010.100
6'787'290	6'749'104	Gehälter der Strassenwärter	3010.119
206'480	211'115	Sozialzulagen	3040.300
13'280	19'124	Treueprämien	3049.400
27'830	10'858	Dienstaltersgeschenke	3049.500
802'820	771'199	Sozialversicherungsbeiträge	305
803'790	698'496	Pensionskassenbeiträge	3051.000
58'270	55'881	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	15'844	Ausbildungskosten	3090.000
11'000	7'860	Reinigungsmaterialien	3101.001
372'820	326'626	Treibstoffe	3101.006
	3'563	Anschaffung von Mobilien	3110.100
250		Anschaffung von Maschinen	3110.200
220'000	231'310	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
370'000	212'503	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
66'800	68'385	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
107'200	110'584	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
39'100	22'567	Steuern und Beiträge	3120.004
132'000	17'607	Dienstleistungen Dritter	3130.000
19'300	15'756	Kosten für Telekommunikation	3130.001
76'100	49'168	Versicherungen	3134.000
30'000	1'764	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	3141.306
	789	Massnahmen zum Schutz vor Störfällen	3141.307
13'164'000	14'681'636	Unterhalt der Kantonsstrassen	3141.308
3'511'950	3'245'947	Winterdienst auf den Kantonsstrassen	3141.309
355'030	355'205	Signalisationen auf den Kantonsstrassen	3141.310
2'036'000	4'388'099	Unterhalt der Hauptstrassen	3141.311
518'000	433'127	Winterdienst auf den Hauptstrassen	3141.312
248'970	367'529	Signalisationen auf den Hauptstrassen	3141.313
66'000	11'061	Gewässerverbauungen zu Lasten der Kantonsstrassen	3142.502
334'900	354'761	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
166'000	139'975	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
252'000	231'501	Fahrzeugunterhalt	3151.500
32'600	11'493	Räume, Mieten	3160.100
211'100	174'124	Reisespesen	3170.100
	5'487	Debitorenverluste	3181.000
229'970	188'186	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001 *
734'000	735'396	Gebühren	4210.000
592'300	862'889	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	158'154	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
213'000	120'433	Kostenrückerstattungen	4260.014
1'000	259	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4409.000	Intérêts de retard		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		
4612.012	Récupérations de frais de signalisation		
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		
Compte des investissements			
Dépenses			
Recettes			
Solde			
* 5040.000	Construction d'immeubles		
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		
3199.901	Frais généraux du Bureau des autoroutes à charge de la Confédération		
3300.003	Amortissements 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		11'291'680	
Revenus			12'267'000
Solde			975'320
3010.100	Traitements du personnel	3'915'320	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	85'000	

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

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

	98	Verzugszinsen	4409.000
2'802'970	2'363'000	Fondsentnahmen	4511.000
80'000	39'748	Kostenrückerstattung für die Signalisation	4612.012
125'000		Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
<hr/>			
Investitionsrechnung			
600'000	99'999	Ausgaben	
		Einnahmen	
-600'000	-99'999	Saldo	
600'000	99'999	Bau von Gebäuden	5040.000 *
<hr/>			
Autobahnamt			3825
Erfolgsrechnung			RNCO
	639'744	Aufwand	
		Ertrag	
	-639'744	Saldo	
	89'403	Gehälter des Personals	3010.100
	479	Sozialzulagen	3040.300
	4'311	Treueprämien	3049.400
	8'034	Sozialversicherungsbeiträge	305
	10'595	Pensionskassenbeiträge	3051.000
	1'411	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
	144'905	Rentenleistungen	3060.001
	-37'393	Unkosten des Autobahnbüros zu Lasten des Bundes	3199.901
	417'999	Abschreibungen auf Strassen	3300.003
<hr/>			
Investitionsrechnung			
	5'369'397	Ausgaben	
	4'951'398	Einnahmen	
	-417'999	Saldo	
	4'590	Grundstückkäufe	5000.000
	5'364'807	Nationalstrassenbau	5010.007
	4'951'398	Bundesbeiträge für Bauten	6300.002
<hr/>			
Nationalstrassen - Unterhalt			3830
Erfolgsrechnung			PCRN
12'049'240	11'680'489	Aufwand	
13'097'100	13'300'824	Ertrag	
1'047'860	1'620'335	Saldo	
3'867'540	3'723'638	Gehälter des Personals	3010.100
85'000	86'135	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	84'380	
3049.000	Indemnités de service	35'420	
3049.400	Primes de fidélité	3'680	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	25'130	
305	Contributions aux assurances sociales	343'830	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	348'860	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	25'060	
3090.000	Frais de formation	8'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'500	
3100.100	Fournitures de bureau	9'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'500	
3101.006	Carburants	704'500	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	56'200	
3111.500	Achats de véhicules	734'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	238'200	
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	1'000	
3134.000	Assurances	62'000	
3141.314	Entretien des routes nationales	1'439'000	
3141.315	Service hivernal des routes nationales	620'000	
3141.316	Signalisation des routes nationales	1'163'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	225'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
3151.500	Entretien des véhicules	330'000	
3170.100	Déplacements	135'000	
3910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales	436'800	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		967'000
4240.003	Prestations de service pour le compte des routes nationales		9'950'000
4250.027	Ventes de carburant		300'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		1'050'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
3840	Section lacs et cours d'eau (Gestion par prestations)		
PCEE	Compte de résultats		
	Charges		
	Revenus		
	Solde		
3000.200	Commissions		
3010.100	Traitements du personnel		
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3040.300	Allocations sociales		
3049.000	Indemnités de service		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

84'150	87'588	Sozialzulagen	3040.300
35'420	21'419	Dienstentschädigungen	3049.000
4'990	8'663	Treueprämien	3049.400
12'900		Dienstaltersgeschenke	3049.500
336'930	328'991	Sozialversicherungsbeiträge	305
345'070	289'307	Pensionskassenbeiträge	3051.000
24'520	23'775	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'000	8'457	Ausbildungskosten	3090.000
2'500	1'701	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
9'000	9'044	Büromaterialien	3100.100
4'000	886	Reinigungsmaterialien	3101.001
742'000	525'504	Treibstoffe	3101.006
1'000	550	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	640	Anschaffung von Maschinen	3110.200
47'200	59'783	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
734'000	733'270	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
228'200	239'497	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
114'300	109'534	Steuern und Beiträge	3120.004
80'000	74'354	Dienstleistungen Dritter	3130.000
34'000	31'779	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'000	730	Posttaxen	3130.002
92'500	49'021	Versicherungen	3134.000
1'807'000	2'142'043	Unterhalt der Nationalstrassen	3141.314
820'000	544'222	Winterdienst auf den Nationalstrassen	3141.315
1'342'000	1'545'615	Signalisationen auf den Nationalstrassen	3141.316
251'000	264'220	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
30'000	24'790	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
330'000	284'931	Fahrzeugunterhalt	3151.500
135'000	117'206	Reisespesen	3170.100
439'020	343'200	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	3910.011
877'000	807'520	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
11'010'000	11'148'574	Leistungserbringung auf Rechnung der Nationalstrassen	4240.003
360'000	297'425	Treibstoffverkäufe	4250.027
	20'466	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
850'000	1'011'441	Kostenrückerstattungen	4260.014
	15'327	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
100	70	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

Sektion Gewässer (leistungsorientierte Führung) 3840

Erfolgsrechnung PCEE

5'433'860	5'438'922	Aufwand
2'465'870	2'460'549	Ertrag
-2'967'990	-2'978'373	Saldo

	5'642	Kommissionen	3000.200
953'800	935'287	Gehälter des Personals	3010.100
100'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
10'030	12'240	Sozialzulagen	3040.300
500	269	Dienstentschädigungen	3049.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
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		
3103.301	Abonnements et cotisations		
3110.100	Achats de mobilier		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
312	Chauffage, éclairage, eau		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications		
3134.000	Assurances		
3142.500	Travaux d'endiguements		
3142.501	Travaux de conservation		
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		
3160.100	Locations de locaux		
3170.100	Déplacements		
3181.000	Pertes sur créances		
* 3600.200	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques		
* 3602.200	Part des communes aux taxes de concessions		
* 3604.001	Part de tiers aux taxes de concessions		
* 3632.020	Subventions cantonales aux communes pour la conservation		
* 3637.031	Subventions cantonales aux tiers pour la conservation		
* 3660.200	Amortissements des subventions d'investissements		
3660.700	Amortissements des subventions d'investissements aux tiers		
* 4120.000	Concessions		
4210.000	Emoluments		
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4250.008	Ventes de bois		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		
4260.030	Recettes administratives diverses		
Compte des investissements			
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
* 5620.050	Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement		
* 5620.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes		
* 5670.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes		
* 5720.050	Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement		
* 6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		
* 6700.050	Subventions fédérales pour l'aménagement		

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

1'760	2'025	Treueprämien	3049.400
4'980		Dienstaltersgeschenke	3049.500
84'710	82'599	Sozialversicherungsbeiträge	305
89'920	79'994	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'030	5'900	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	5'130	Ausbildungskosten	3090.000
9'000	7'214	Büromaterialien	3100.100
1'500	1'417	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'080	6'500	Anschaffung von Mobilien	3110.100
40'000	1'709	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
11'000	8'908	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
157'070	142'736	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'004	Kosten für Telekommunikation	3130.001
530	540	Versicherungen	3134.000
1'197'500	857'164	Gewässerverbauungen	3142.500
190'000	206'235	Erhaltungsarbeiten	3142.501
500		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
99'750	99'472	Räume, Mieten	3160.100
5'500	7'112	Reisespesen	3170.100
	220	Debitorenverluste	3181.000
8'000	6'700	Anteil des Bundes am Wasserzins	3600.200 *
110'320	137'903	Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren	3602.200 *
300'000	363'281	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren	3604.001 *
190'000	86'272	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung	3632.020 *
116'000	536	Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung	3637.031 *
1'734'380	2'218'514	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200 *
	156'400	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Dritte	3660.700
2'098'070	2'266'637	Konzessionen	4120.000 *
149'150	149'130	Gebühren	4210.000
25'000	5'763	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
200		Holzverkäufe	4250.008
	2'410	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
193'000	35'000	Kostenrückerstattungen	4260.014
450	1'609	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

Investitionsrechnung

4'673'900	3'751'060	Ausgaben
2'939'520	1'376'146	Einnahmen
-1'734'380	-2'374'914	Saldo

1'300'000	1'574'205	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5620.050 *
1'205'130	1'389'887	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	5620.200 *
	156'400	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	5670.200 *
2'168'770	630'568	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5720.050 *
770'750	773'324	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	6300.200 *
2'168'770	602'822	Bundesbeiträge für den Ausbau	6700.050 *

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3845	Service de l'environnement		
OPEN	Compte de résultats		
	Charges	13'713'940	
	Revenus		5'551'250
	Solde	-8'162'690	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	4'852'490	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	198'750	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	75'350	
3049.400	Primes de fidélité	1'870	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	18'610	
305	Contributions aux assurances sociales	426'550	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	474'410	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	29'490	
3090.000	Frais de formation	28'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	11'000	
3100.100	Fournitures de bureau	30'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	7'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'000	
3110.200	Achats de machines	3'090	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	145'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3119.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	857'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	53'000	
3120.004	Impôts et contributions	500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'450'000	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	10'000	
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	110'000	
3130.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués	550'000	
3132.063	Contrôle par des tiers	204'000	
3134.000	Assurances	19'220	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	15'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	195'000	
3151.500	Entretien des véhicules	30'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	26'000	
3160.100	Locations de locaux	176'110	
3170.100	Déplacements	65'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.002	Frais de protection de la population	5'000	
3199.006	Exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes	334'500	
3510.023	Versements au fonds cantonal des sites pollués	1'866'000	

Amt für Umwelt			3845
Erfolgsrechnung			OPEN
10'058'590	9'461'931	Aufwand	
1'864'000	1'488'586	Ertrag	
-8'194'590	-7'973'345	Saldo	
5'000	3'536	Kommissionen	3000.200
4'874'220	4'698'092	Gehälter des Personals	3010.100
130'000	129'357	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	52'361	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
72'620	83'528	Sozialzulagen	3040.300
3'020	7'380	Treueprämien	3049.400
12'610		Dienstaltersgeschenke	3049.500
428'060	424'726	Sozialversicherungsbeiträge	305
480'820	423'424	Pensionskassenbeiträge	3051.000
29'410	28'695	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
25'000	25'145	Ausbildungskosten	3090.000
11'000	5'154	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
28'000	31'368	Büromaterialien	3100.100
6'000	6'706	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	10'997	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'490		Anschaffung von Maschinen	3110.200
240'000	163'974	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	33'740	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
164'000	83'499	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	3119.315
55'000	43'916	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
500	128	Steuern und Beiträge	3120.004
1'450'000	1'141'807	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'000	5'935	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	7'949	Posttaxen	3130.002
300'000		Sanierung von Anlagen und Einrichtungen im Zusammenhang mit dem Gewässerschutz	3130.048
	50'657	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
100'000	94'510	Entsorgung von Sondermüll	3130.059
200'000	529'766	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	3130.097
124'000	108'486	Kontrolle durch Dritte	3132.063
19'230	9'643	Versicherungen	3134.000
15'000	12'902	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
185'000	186'774	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
30'000	29'354	Fahrzeugunterhalt	3151.500
25'000	26'255	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
176'110	171'222	Räume, Mieten	3160.100
60'000	58'068	Reisespesen	3170.100
	6'387	Debitorenverluste	3181.000
20'000	4'143	Kosten Bevölkerungsschutz	3199.002
301'500	519'656	Betriebskosten der Stützpunkte für den Katastrophenfall	3199.006
		Einlagen in den kantonalen Altlastenfonds	3510.023

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3631.000	Part aux frais de conférences	20'000	
3632.023	Subventions cantonales à des communes pour l'assainissement des sites pollués	400'000	
3635.023	Subventions cantonales à des tiers pour l'assainissement des sites pollués	50'000	
3660.205	Amortissements des subventions d'investissements pour l'épuration des eaux	450'000	
3704.040	Subventions fédérales pour la protection contre le bruit (CFF)	200'000	
4200.023	Taxes sur le stockage de déchets		1'725'000
4210.000	Emoluments		400'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		290'000
4240.017	Taxes pour délégation de compétence		374'000
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
4270.000	Amendes		5'000
4409.000	Intérêts de retard		
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4510.023	Prélèvements sur le fonds cantonal des sites pollués		1'118'750
4630.000	Subventions fédérales		185'000
4630.023	Subventions fédérales pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		96'000
4632.013	Part des communes à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes		162'500
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		525'000
4700.040	Subventions fédérales pour la protection contre le bruit (CFF)		200'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'650'000	
	Recettes		1'200'000
	Solde	-450'000	
5620.000	Subventions cantonales pour les communes	400'000	
5620.001	Subventions cantonales pour les associations de communes	50'000	
5720.000	Subventions fédérales pour les communes	200'000	
5720.001	Subventions fédérales pour les associations de communes	400'000	
5720.009	Subventions fédérales aux communes pour l'assainissement des sites pollués	500'000	
5770.009	Subventions fédérales à des tiers	100'000	
6700.000	Subventions fédérales pour les communes		200'000
6700.001	Subventions fédérales pour les associations de communes		400'000
6700.009	Subventions fédérales à des tiers		600'000

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

16'000	16'430	Konferenzkostenanteil	3631.000
		Kantonsbeiträge an Gemeinden für die Sanierung belasteter Standorte	3632.023
		Kantonsbeiträge an Dritte für die Sanierung belasteter Standorte	3635.023
350'000	210'300	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abwasserreinigung	3660.205
100'000	15'960	Bundesbeiträge für den Lärmschutz (SBB)	3704.040
		Abgaben auf der Ablagerung von Abfällen	4200.023
420'000	296'243	Gebühren	4210.000
290'000	255'299	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
134'000	135'760	Gebühren für Kompetenzdelegation	4240.017
	4'383	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	7'566	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
10'000	13'814	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
300'000		Rückerstattung von Kosten für die Sanierung von Anlagen und Einrichtungen im Zusammenhang mit dem Gewässerschutz	4260.048
60'000	210'393	Anteil Dritter am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall	4260.095
		Bussen	4270.000
	163	Verzugszinsen	4409.000
	52'361	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
		Entnahmen aus dem kantonalen Altlastenfonds	4510.023
185'000	185'345	Bundesbeiträge	4630.000
40'000		Bundesbeiträge für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	4630.023
	27'594	Anteil der Gemeinden an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	4632.013
100'000	38'365	Anteil der Gemeinden am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall	4632.014
225'000	105'002	Anteil Dritter an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	4634.003
100'000	156'297	Bundesbeiträge für den Lärmschutz (SBB)	4700.040
Investitionsrechnung			
2'150'000	1'310'003	Ausgaben	
1'800'000	1'099'703	Einnahmen	
-350'000	-210'300	Saldo	
150'000	55'847	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	5620.000
200'000	154'453	Kantonsbeiträge für die Gemeindeverbände	5620.001
500'000	253'161	Bundesbeiträge für die Gemeinden	5720.000
500'000	698'043	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände	5720.001
		Bundesbeiträge an die Gemeinden für die Sanierung belasteter Standorte	5720.009
800'000	148'499	Bundesbeiträge an Dritte	5770.009
500'000	253'161	Bundesbeiträge für die Gemeinden	6700.000
500'000	698'043	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände	6700.001
800'000	148'499	Bundesbeiträge an Dritte	6700.009

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3850	Service des bâtiments		
BATI	Compte de résultats		
	Charges	38'217'020	
	Revenus		8'405'910
	Solde	-29'811'110	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'345'600	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	140'000	
3010.121	Traitements des concierges et ouvriers permanents	2'122'070	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	2'941'640	
3010.123	Traitements du personnel de conciergerie remplaçant	410'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	103'690	
3049.400	Primes de fidélité	5'900	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	9'950	
305	Contributions aux assurances sociales	651'510	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	630'680	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	47'060	
3060.000	Pensions de retraite	34'930	
3090.000	Frais de formation	6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000	
3100.100	Fournitures de bureau	16'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	205'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	12'000	
3110.100	Achats de mobilier	246'820	
3110.200	Achats de machines	600	
312	Chauffage, éclairage, eau	2'255'000	
3120.004	Impôts et contributions	38'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	423'300	
3130.001	Frais de télécommunications	10'000	
3130.002	Taxes postales	9'000	
3131.001	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles	198'340	
3134.000	Assurances	190'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	4'110'400	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	396'000	
3144.004	Entretien et rénovation des églises, chapelles et monuments historiques	1'770'000	
3150.100	Entretien du mobilier	47'000	
3151.500	Entretien des véhicules	7'700	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	14'200	
3160.100	Locations de locaux	6'072'410	
3170.100	Déplacements	45'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	8'438'220	
3632.010	Subventions cantonales aux communes pour la location de locaux scolaires	100'000	
3636.000	Subventions cantonales	50'000	
3660.207	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré primaire	1'300'000	

		Hochbauamt	3850
		Erfolgsrechnung	BATI
39'990'740	45'621'763	Aufwand	
10'107'380	19'696'329	Ertrag	
-29'883'360	-25'925'434	Saldo	
3'000	3'007	Kommissionen	3000.200
2'271'780	2'211'892	Gehälter des Personals	3010.100
		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
2'125'670	1'975'922	Gehälter der hauptamtlichen Hauswarte und Handwerker	3010.121
2'928'850	3'086'768	Gehälter des Hausdienstpersonals	3010.122
405'000	469'377	Gehälter des Aushilfs-Hausdienstpersonals	3010.123
	91'904	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
121'860	130'518	Sozialzulagen	3040.300
9'480	11'652	Treueprämien	3049.400
	11'643	Dienstaltersgeschenke	3049.500
642'150	665'118	Sozialversicherungsbeiträge	305
617'130	552'875	Pensionskassenbeiträge	3051.000
46'150	47'853	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
35'120	8'732	Ruhegehälter	3060.000
6'000	4'241	Ausbildungskosten	3090.000
15'000	4'709	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'000	14'490	Büromaterialien	3100.100
200'000	185'392	Reinigungsmaterialien	3101.001
10'000	10'635	Abonnemente und Beiträge	3103.301
340'180	298'182	Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'100'000	1'534'826	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
39'000	32'366	Steuern und Beiträge	3120.004
397'300	174'138	Dienstleistungen Dritter	3130.000
10'000	9'698	Kosten für Telekommunikation	3130.001
9'000	8'390	Posttaxen	3130.002
273'340	119'917	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften	3131.001
190'000	166'200	Versicherungen	3134.000
5'000'000	4'199'999	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
614'000	206'135	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
1'750'000	1'849'732	Unterhalt und Renovierung der Kirchen, Kapellen und Kunstdenkmäler	3144.004
40'000	37'577	Unterhalt der Mobilien	3150.100
7'700	3'981	Fahrzeugunterhalt	3151.500
16'200	3'703	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
6'114'040	5'976'459	Räume, Mieten	3160.100
42'000	42'337	Reisespesen	3170.100
	1'527	Debitorenverluste	3181.000
8'603'790	17'526'540	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
143'000	143'000	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für das Mieten von Schulräumen	3632.010
50'000	50'000	Kantonsbeiträge	3636.000
1'800'000	250'351	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Primarstufe	3660.207

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3660.208	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré secondaire	2'800'000	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4250.002	Ventes de matériel		5'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		
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
4409.000	Intérêts de retard		
4470.000	Locations		2'788'210
4470.100	Locations de terrains		210'450
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4630.016	Subventions fédérales pour la restauration des monuments historiques		
4920.002	Charges d'immeubles récupérées auprès des services		4'985'490
4920.004	Locations de places de parc		41'760
Compte des investissements			
	Dépenses	21'650'000	
	Recettes		
	Solde	-21'650'000	
5000.000	Achats de terrains		
5040.000	Construction d'immeubles	13'800'000	
5040.001	Achats d'immeubles	1'000'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	2'750'000	
5620.024	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré primaire	1'300'000	
5620.025	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré secondaire	2'800'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

3'000'000	3'499'976	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Sekundarstufe	3660.208
	39'232	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
5'000	1'565	Materialverkäufe	4250.002
	37'556	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	95'000	Kostenrückerstattungen	4260.014
	28'684	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
150'000	113'181	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
225'000	254'054	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
	4	Verzugszinsen	4409.000
2'854'540	3'084'600	Mietzinse	4470.000
209'370	217'422	Verpachtung von Land	4470.100
800'000		Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
1'000'000	10'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
	447'896	Bundesbeiträge für die Restaurierung von Kunstdenkmälern	4630.016
4'821'710	5'335'377	Vergütung von Dienststellen für Liegenschaftsaufwand	4920.002
41'760	41'760	Parkplätze, Mieten	4920.004
Investitionsrechnung			
28'800'000	40'801'088	Ausgaben	
		Einnahmen	
-28'800'000	-40'801'088	Saldo	
5'500'000	6'350'000	Grundstückkäufe	5000.000
5'500'000	4'199'867	Bau von Gebäuden	5040.000
7'000'000	26'500'894	Liegenschaftskäufe	5040.001
6'000'000		Ausbau von Gebäuden	5040.002
1'800'000	250'351	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Primarstufe	5620.024
3'000'000	3'499'976	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Sekundarstufe	5620.025

Budget par groupe de prestations
Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Service archéologique		
	Solde du compte de résultats - 3280 SACF	-6'360'300
	Ajustements analytiques	-476'514
	Solde du résultat analytique	-6'836'814
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	6'903'814
	Produits	67'000
	Solde	-6'836'814
1000	Sauvegarde du patrimoine archéologique	
	Coûts	3'560'495
	Produits	67'000
	Solde	-3'493'495
1100	Protection et conservation des sites	
	Coûts	259'063
	Produits	42'000
	Solde	-217'063
1200	Interventions	
	Coûts	2'380'455
	Produits	25'000
	Solde	-2'355'455
1300	Conservation - restauration du mobilier archéologique	
	Coûts	578'637
	Produits	
	Solde	-578'637
1400	Archivage du mobilier archéologique	
	Coûts	342'340
	Produits	
	Solde	-342'340
2000	Valorisation du patrimoine archéologique	
	Coûts	3'343'319
	Produits	
	Solde	-3'343'319
2100	Recherches et études	
	Coûts	2'162'307
	Produits	
	Solde	-2'162'307
2200	Publications	
	Coûts	369'403
	Produits	
	Solde	-369'403

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Amt für Archäologie

Saldo der Erfolgsrechnung - 3280 SACF	
Betriebliche Abgrenzungen	
Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	

Ergebnis der Leistungsgruppen

Kosten
Erträge
Saldo

Schutz der archäologischen Kulturdenkmäler	1000
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Schutz und Erhaltung von Fundstellen	1100
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Interventionen	1200
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Konservierung und Restaurierung von archäologischen Fundobjekten	1300
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Archivierung archäologischer Fundobjekte	1400
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Auswertung archäologischer Kulturdenkmäler	2000
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Forschung und Auswertung	2100
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Publikationen	2200
Kosten	
Erträge	
Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
2300	Expositions et sensibilisation (hors MRVa)	
	Coûts	421'480
	Produits	
	Solde	-421'480
2400	Musée Romain de Vallon (MRVa)	
	Coûts	390'129
	Produits	
	Solde	-390'129

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Ausstellungen und Öffentlichkeitsarbeit (ausser MRVa)	2300
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	
		Musée romain de Vallon (MRVa)	2400
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Service des biens culturels		
	Solde du compte de résultats - 3281 BIEN	-3'949'470
	Domaines exclus ¹	1'524'620
	Ajustements analytiques	-320'149
	Solde du résultat analytique	-2'744'999
1000	Protection, conservation et documentation des biens culturels	
	Coûts	2'845'999
	Produits	101'000
	Solde	-2'744'999
1100	Recensements (immeubles et meubles)	
	Coûts	815'156
	Produits	20'000
	Solde	-795'156
1200	Mise sous protection (immeubles et meubles)	
	Coûts	138'935
	Produits	2'000
	Solde	-136'935
1300	Protection en cas de conflits et de crises	
	Coûts	13'641
	Produits	
	Solde	-13'641
1400	Traitement des demandes de permis	
	Coûts	697'310
	Produits	49'000
	Solde	-648'310
1500	Aide aux travaux de conservation et restauration	
	Coûts	374'203
	Produits	
	Solde	-374'203
1600	Publications	
	Coûts	192'802
	Produits	30'000
	Solde	-162'802
1700	Sensibilisation aux biens culturels	
	Coûts	146'287
	Produits	
	Solde	-146'287
1800	Gestion d'une documentation sur le patrimoine	
	Coûts	165'305
	Produits	
	Solde	-165'305

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

Remarque : en raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants de détail

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
Amt für Kulturgüter			
-3'917'860	-3'597'090	Saldo der Erfolgsrechnung - 3281 BIEN	
1'344'620	1'185'856	Ausgenommene Bereiche ¹	
-324'209	-461'994	Betriebliche Abgrenzungen	
-2'897'449	-2'873'227	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Schutz, Erhaltung und Dokumentation der Kulturgüter			1000
3'004'449	2'969'980	Kosten	
107'000	96'753	Erträge	
-2'897'449	-2'873'227	Saldo	
			1100
Verzeichnisse (unbewegliche und bewegliche Kulturgüter)			1100
895'288	886'869	Kosten	
20'000	28'538	Erträge	
-875'288	-858'331	Saldo	
Unterschutzstellungen (unbewegliche und bewegliche Kulturgüter)			1200
145'924	196'676	Kosten	
2'000	2'025	Erträge	
-143'924	-194'651	Saldo	
Schutz bei bewaffneten Konflikten und im Krisenfall			1300
12'488	17'068	Kosten	
		Erträge	
-12'488	-17'068	Saldo	
Bearbeitung der Baugesuche			1400
684'934	722'450	Kosten	
49'000	56'453	Erträge	
-635'934	-665'997	Saldo	
Unterstützung für Erhaltungs- und Restaurierungsarbeiten			1500
376'083	364'433	Kosten	
		Erträge	
-376'083	-364'433	Saldo	
Publikationen			1600
248'451	80'312	Kosten	
30'000	9'737	Erträge	
-218'451	-70'575	Saldo	
Öffentlichkeitsarbeit			1700
206'244	119'234	Kosten	
		Erträge	
-206'244	-119'234	Saldo	
Verwalten einer Dokumentation über die Kulturgüter			1800
135'278	247'060	Kosten	
		Erträge	
-135'278	-247'060	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
1900	Recherche sur les monuments d'art et d'histoire	
	Coûts	302'360
	Produits	
	Solde	-302'360

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Forschung über die Kunstdenkmäler	1900
299'759	335'877	Kosten	
6'000		Erträge	
-293'759	-335'877	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Etablissements de Bellechasse		
	Solde du compte de résultats - 3365 EBEL	-5'715'460
	Ajustements analytiques	240'480
	Solde du résultat analytique	-5'474'980
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	26'920'980
	Produits	21'446'000
	Solde	-5'474'980
1000	Hébergement sécurisé des détenus	
	Coûts	10'704'200
	Produits	8'305'645
	Solde	-2'398'555
1100	Détention au "Bâtiment cellulaire"	
	Coûts	1'448'576
	Produits	1'106'404
	Solde	-342'172
1200	Détention au "Pavillon"	
	Coûts	477'375
	Produits	364'613
	Solde	-112'762
1300	Détention au "Bâtiment de l'exécution anticipée de peine"	
	Coûts	1'114'616
	Produits	851'329
	Solde	-263'287
1400	Détention à "la Sapinière"	
	Coûts	254'974
	Produits	194'746
	Solde	-60'228
1500	Sécurité des Etablissements de Bellechasse	
	Coûts	7'408'658
	Produits	5'788'553
	Solde	-1'620'105
2000	Production surveillée	
	Coûts	12'883'827
	Produits	10'611'852
	Solde	-2'271'975
2100	Prestations des ateliers sécurisés	
	Coûts	1'986'559
	Produits	1'626'084
	Solde	-360'475

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Anstalten von Bellechasse

Saldo der Erfolgsrechnung - 3365 EBEL	
Betriebliche Abgrenzungen	
Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	

Ergebnis der Leistungsgruppen

Kosten
Erträge
Saldo

Gesicherte Insassenunterkunft	1000
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Vollzug im "Zellengebäude"	1100
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Vollzug im "Pavillon"	1200
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Vollzug im "Gebäude für den vorzeitigen Strafvollzug"	1300
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Vollzug im "Tannenhof"	1400
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Sicherheit der Anstalten von Bellechasse	1500
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Überwachte Produktion	2000
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Leistungen der geschlossenen Werkstätten	2100
Kosten	
Erträge	
Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
2200	Prestations agricoles	
	Coûts	5'730'139
	Produits	4'997'609
	Solde	-732'530
2300	Prestations d'entretien et de rénovation	
	Coûts	2'859'110
	Produits	2'211'387
	Solde	-647'723
2400	Prestations d'intendance	
	Coûts	2'308'019
	Produits	1'776'771
	Solde	-531'248
3000	Encadrement des détenus	
	Coûts	2'738'449
	Produits	2'159'503
	Solde	-578'946
3100	Formation	
	Coûts	137'406
	Produits	106'248
	Solde	-31'158
3200	Encadrement de la vie sociale des détenus	
	Coûts	1'554'978
	Produits	1'191'451
	Solde	-363'527
3300	Soins infirmiers et thérapies médicales	
	Coûts	1'046'065
	Produits	861'803
	Solde	-184'262
4000	Exploitation du domaine	
	Coûts	594'504
	Produits	369'000
	Solde	-225'504
4100	Exploitation de bâtiments et terrains	
	Coûts	283'427
	Produits	297'000
	Solde	13'573
4200	Exploitation des alpages, forêts et sources	
	Coûts	311'077
	Produits	72'000
	Solde	-239'077

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011	
	Leistungen der Landwirtschaft	2200
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Leistungen Wartung und Renovation	2300
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Leistungen Versorgung	2400
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Insassenbetreuung	3000
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	(Aus-/Weiter-)Bildung	3100
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Betreuung des Soziallebens der Insassen	3200
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Krankenpflege und medizinische Therapien	3300
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Nutzung des Gebietes	4000
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Nutzung der Gebäude und Ländereien	4100
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	
	Nutzung der Alp, Wälder und Quellen	4200
	Kosten	
	Erträge	
	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Institut agricole de l'Etat de Fribourg		
	Solde du compte de résultats - 3440 IAGR	-20'712'590
	Domaines exclus ¹	
	Ajustements analytiques	-1'078'698
	Solde du résultat analytique	-21'791'288
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	37'075'438
	Produits	15'284'150
	Solde	-21'791'288
1000	Formation professionnelle de base et formation professionnelle supérieure	
	Coûts	23'817'767
	Produits	9'193'650
	Solde	-14'624'117
1100	Formation agricole et agro-commerciale	
	Coûts	9'479'232
	Produits	3'674'100
	Solde	-5'805'132
1200	Formation forestière	
	Coûts	501'778
	Produits	119'500
	Solde	-382'278
1400	Formation laitière et agro-alimentaire	
	Coûts	7'120'906
	Produits	3'296'350
	Solde	-3'824'556
1500	Formation en économie familiale, d'aide familiale et de paysanne	
	Coûts	2'701'439
	Produits	420'700
	Solde	-2'280'739
1600	Formation horticole	
	Coûts	4'014'412
	Produits	1'683'000
	Solde	-2'331'412
2000	Prestations de services	
	Coûts	13'257'671
	Produits	6'090'500
	Solde	-7'167'171
2100	Formation continue	
	Coûts	2'454'154
	Produits	432'000
	Solde	-2'022'154

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

Remarque : en raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants de détail

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg			
-20'901'840	-19'341'531	Saldo der Erfolgsrechnung - 3440 IAGR	
110'000	352'547	Ausgenommene Bereiche ¹	
-1'040'701	-1'174'674	Betriebliche Abgrenzungen	
-21'832'541	-20'163'658	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
36'742'891	35'581'815	Kosten	
14'910'350	15'418'157	Erträge	
-21'832'541	-20'163'658	Saldo	
Grundberufsausbildung und höhere Fachausbildung			
			1000
23'621'866	22'656'055	Kosten	
8'869'850	9'434'113	Erträge	
-14'752'016	-13'221'942	Saldo	
		Landwirtschaftliche und agro-kaufmännische Ausbildung	1100
9'935'994	9'645'905	Kosten	
3'729'600	3'742'013	Erträge	
-6'206'394	-5'903'892	Saldo	
		Forstwirtschaftliche Ausbildung	1200
422'865	398'929	Kosten	
92'300	108'193	Erträge	
-330'565	-290'736	Saldo	
		Milchwirtschaftliche und lebensmitteltechnologische Ausbildung	1400
7'126'513	6'369'474	Kosten	
3'304'050	3'366'759	Erträge	
-3'822'463	-3'002'715	Saldo	
		Hauswirtschaftliche und bäuerliche Ausbildung	1500
2'660'443	2'624'487	Kosten	
335'800	496'985	Erträge	
-2'324'643	-2'127'502	Saldo	
		Gärtnerausbildung	1600
3'476'050	3'617'261	Kosten	
1'408'100	1'720'164	Erträge	
-2'067'950	-1'897'097	Saldo	
Dienstleistungen			
			2000
13'121'025	12'925'759	Kosten	
6'040'500	5'984'044	Erträge	
-7'080'525	-6'941'715	Saldo	
		Weiterbildung	2100
2'349'678	2'162'348	Kosten	
429'000	450'094	Erträge	
-1'920'678	-1'712'254	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
2200	Prestations individuelles	
	Coûts	3'859'650
	Produits	2'100'000
	Solde	-1'759'650
2300	Mandats et mise à disposition de ressources	
	Coûts	2'517'589
	Produits	367'000
	Solde	-2'150'589
2400	Hôtellerie	
	Coûts	2'470'092
	Produits	1'704'000
	Solde	-766'092
2500	Laboratoire agro-alimentaire fribourgeois (LAAF)	
	Coûts	1'956'186
	Produits	1'487'500
	Solde	-468'686

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Individuelle Leistungen	2200
3'739'614	3'764'835	Kosten	
2'095'000	2'044'373	Erträge	
-1'644'614	-1'720'462	Saldo	
		Mandate und Zurverfügungstellen von Ressourcen	2300
2'711'420	2'547'353	Kosten	
373'000	370'975	Erträge	
-2'338'420	-2'176'378	Saldo	
		Hotellerie	2400
2'548'672	2'522'926	Kosten	
1'824'000	1'630'476	Erträge	
-724'672	-892'450	Saldo	
		Freiburgisches Agro-Lebensmittellabor (FALL)	2500
1'771'640	1'928'297	Kosten	
1'319'500	1'488'125	Erträge	
-452'140	-440'172	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Service des forêts et de la faune		
	Solde du compte de résultats - 3445 SFOR	-19'217'790
	Domaines exclus ¹	6'761'100
	Ajustements analytiques	-563'877
	Solde du résultat analytique	-13'020'567
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	19'642'597
	Produits	6'622'030
	Solde	-13'020'567
1000	Forêt, Faune, Dangers naturels	
	Coûts	14'509'263
	Produits	2'666'100
	Solde	-11'843'163
1100	Conservation des forêts	
	Coûts	1'173'285
	Produits	35'000
	Solde	-1'138'285
1200	Diversité biologique en forêt	
	Coûts	895'945
	Produits	258'250
	Solde	-637'695
1300	Protection contre les dangers naturels	
	Coûts	1'577'441
	Produits	159'500
	Solde	-1'417'941
1400	Production, utilisation du bois et gestion forestière	
	Coûts	3'837'678
	Produits	236'850
	Solde	-3'600'828
1500	Accueil du public en forêt	
	Coûts	174'056
	Produits	
	Solde	-174'056
1600	Faune, chasse et pêche	
	Coûts	5'076'481
	Produits	1'698'500
	Solde	-3'377'981
1700	Formation	
	Coûts	860'595
	Produits	278'000
	Solde	-582'595

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

Remarque : en raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants de détail

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
Amt für Wald, Wild und Fischerei			
-17'347'710	-16'487'584	Saldo der Erfolgsrechnung - 3445 SFOR	
5'713'600	5'231'761	Ausgenommene Bereiche ¹	
-452'885	-467'759	Betriebliche Abgrenzungen	
-12'086'995	-11'723'583	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
18'791'525	18'312'963	Kosten	
6'704'530	6'589'380	Erträge	
-12'086'995	-11'723'583	Saldo	
Wald, Wild, Naturgefahren			
			1000
13'493'164	13'413'276	Kosten	
2'429'100	2'714'845	Erträge	
-11'064'064	-10'698'431	Saldo	
Erhaltung der Wälder			
			1100
1'150'525	1'057'839	Kosten	
35'000	36'830	Erträge	
-1'115'525	-1'021'009	Saldo	
Biologische Vielfalt im Wald			
			1200
783'886	689'623	Kosten	
25'250	23'040	Erträge	
-758'636	-666'583	Saldo	
Schutz vor Naturgefahren			
			1300
1'301'279	1'427'417	Kosten	
269'500	212'812	Erträge	
-1'031'779	-1'214'605	Saldo	
Holzproduktion, Holzverwendung und Bewirtschaftung des Waldes			
			1400
2'931'030	2'818'750	Kosten	
41'250	112'353	Erträge	
-2'889'780	-2'706'397	Saldo	
Freizeit und Erholung im Wald			
			1500
176'346	130'352	Kosten	
		Erträge	
-176'346	-130'352	Saldo	
Fauna, Jagd und Fischerei			
			1600
4'640'651	4'621'784	Kosten	
1'662'000	1'780'066	Erträge	
-2'978'651	-2'841'718	Saldo	
Berufsbildung			
			1700
910'610	793'340	Kosten	
252'500	319'390	Erträge	
-658'110	-473'950	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
1800	Relations publiques	
	Coûts	458'510
	Produits	
	Solde	-458'510
1900	Géomatique	
	Coûts	455'272
	Produits	
	Solde	-455'272
2000	Forêts domaniales et autres propriétés gérées par le SFF	
	Coûts	5'133'334
	Produits	3'955'930
	Solde	-1'177'404
2100	Production et utilisation du bois	
	Coûts	2'055'730
	Produits	924'000
	Solde	-1'131'730
2200	Protection contre les dangers naturels et soins aux forêts protectrices	
	Coûts	1'044'611
	Produits	713'000
	Solde	-331'611
2300	Accueil du public en forêt et conservation des ressources de l'environnement	
	Coûts	313'106
	Produits	146'000
	Solde	-167'106
2400	Diversité de la faune, de la flore et des biotopes	
	Coûts	221'355
	Produits	114'000
	Solde	-107'355
2500	Production et gestion de biens, prestations de service	
	Coûts	1'498'532
	Produits	2'058'930
	Solde	560'398

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Öffentlichkeitsarbeit	1800
409'874	751'316	Kosten	
	31'104	Erträge	
-409'874	-720'212	Saldo	
		Geomatik	1900
1'188'962	1'122'855	Kosten	
143'600	199'250	Erträge	
-1'045'362	-923'605	Saldo	
		Staatswälder und andere vom AWWF bewirtschaftete Güter	2000
5'298'361	4'899'687	Kosten	
4'275'430	3'874'535	Erträge	
-1'022'931	-1'025'152	Saldo	
		Holzproduktion und -verwendung	2100
2'120'235	1'532'459	Kosten	
1'030'000	743'922	Erträge	
-1'090'235	-788'537	Saldo	
		Schutz vor Naturgefahren und Pflege der Schutzwälder	2200
1'004'945	1'326'203	Kosten	
660'000	921'820	Erträge	
-344'945	-404'383	Saldo	
		Freizeit und Erholung im Wald und Erhaltung der natürlichen Ressourcen	2300
391'673	243'244	Kosten	
245'000	208'264	Erträge	
-146'673	-34'980	Saldo	
		Vielfalt von Fauna und Flora und Lebensräumen	2400
227'560	188'371	Kosten	
160'000	6'910	Erträge	
-67'560	-181'461	Saldo	
		Nutzung und Verwaltung der Güter, Dienstleistungen	2500
1'553'950	1'609'411	Kosten	
2'180'430	1'993'619	Erträge	
626'480	384'208	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Administration des finances		
	Solde du compte de résultats - 3705 TRES	552'396'740
	Domaines exclus ¹	-557'776'180
	Ajustements analytiques	-843'247
	Solde du résultat analytique	-6'222'687
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	6'299'987
	Produits	77'300
	Solde	-6'222'687
1000	Budget et plan financier	
	Coûts	241'252
	Produits	3'000
	Solde	-238'252
1100	Elaboration du budget	
	Coûts	241'252
	Produits	3'000
	Solde	-238'252
1200	Elaboration du plan financier	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2000	Comptabilité et service financier	
	Coûts	2'639'526
	Produits	67'300
	Solde	-2'572'226
2100	Tenue de la comptabilité de l'Etat et consolidation	
	Coûts	1'853'442
	Produits	67'000
	Solde	-1'786'442
2200	Suivi du contentieux	
	Coûts	621'582
	Produits	300
	Solde	-621'282
2300	Suivi et contrôle des comptes	
	Coûts	164'502
	Produits	
	Solde	-164'502
3000	Prestations de service en gestion financière et logistique	
	Coûts	3'419'209
	Produits	7'000
	Solde	-3'412'209

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

Remarque : en raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants de détail

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
Finanzverwaltung			
566'630'000	611'782'435	Saldo der Erfolgsrechnung - 3705 TRES	
-572'145'430	-616'578'552	Ausgenommene Bereiche ¹	
-812'518	-757'914	Betriebliche Abgrenzungen	
-6'327'948	-5'554'031	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
6'433'448	5'681'798	Kosten	
105'500	127'767	Erträge	
-6'327'948	-5'554'031	Saldo	
Budget und Finanzplan			
			1000
317'228	240'811	Kosten	
3'000	3'000	Erträge	
-314'228	-237'811	Saldo	
		Aufstellung des Voranschlags	1100
194'049	235'686	Kosten	
3'000	3'000	Erträge	
-191'049	-232'686	Saldo	
		Aufstellung des Finanzplans (FP)	1200
123'179	5'125	Kosten	
		Erträge	
-123'179	-5'125	Saldo	
Buchhaltung und Finanzdienst			
			2000
2'674'599	2'290'418	Kosten	
95'500	117'767	Erträge	
-2'579'099	-2'172'651	Saldo	
		Führung und Konsolidierung der Staatsbuchhaltung	2100
1'880'305	1'712'726	Kosten	
95'000	92'806	Erträge	
-1'785'305	-1'619'920	Saldo	
		Mahnwesen	2200
636'943	418'945	Kosten	
500	24'430	Erträge	
-636'443	-394'515	Saldo	
		Kontenführung und -kontrolle	2300
157'351	158'748	Kosten	
	531	Erträge	
-157'351	-158'217	Saldo	
Finanzverwaltungsdienstleistungen und Logistik			
			3000
3'441'621	3'150'569	Kosten	
7'000	7'000	Erträge	
-3'434'621	-3'143'569	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
3100	Analyse des dossiers à caractère financier	
	Coûts	582'125
	Produits	
	Solde	-582'125
3200	Gestion du progiciel SAP	
	Coûts	1'677'558
	Produits	7'000
	Solde	-1'670'558
3300	Déploiement de la GpP	
	Coûts	585'202
	Produits	
	Solde	-585'202
3400	Conseil et formation	
	Coûts	171'056
	Produits	
	Solde	-171'056
3500	Logistique	
	Coûts	394'338
	Produits	
	Solde	-394'338
3600	Dette, placements et liquidités	
	Coûts	8'930
	Produits	
	Solde	-8'930

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Analyse finanzrelevanter Dossiers	3100
615'869	505'831	Kosten	
		Erträge	
-615'869	-505'831	Saldo	
		Verwaltung des SAP-Softwarepakets	3200
1'523'071	1'507'911	Kosten	
7'000	7'000	Erträge	
-1'516'071	-1'500'911	Saldo	
		Implementierung der LoF	3300
589'044	525'204	Kosten	
		Erträge	
-589'044	-525'204	Saldo	
		Beratung und Ausbildung	3400
214'497	136'653	Kosten	
		Erträge	
-214'497	-136'653	Saldo	
		Logistik	3500
492'430	427'187	Kosten	
		Erträge	
-492'430	-427'187	Saldo	
		Schulden, Anlagen und flüssige Mittel	3600
6'709	47'783	Kosten	
		Erträge	
-6'709	-47'783	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Service de l'informatique et des télécommunications		
Solde du compte de résultats - 3725 CIEF		-34'707'220
Ajustements analytiques		-912'953
Solde du résultat analytique		-35'620'173
Résultat des groupes de prestations		
Coûts		42'314'725
Produits		6'694'552
Solde		-35'620'173
1000	Gouvernance IT de l'Etat	
Coûts		3'512'483
Produits		
Solde		-3'512'483
1100	Stratégie et pilotage informatique	
Coûts		1'028'445
Produits		
Solde		-1'028'445
1200	Planification informatique	
Coûts		1'836'974
Produits		
Solde		-1'836'974
1300	Synthèse financière, contrôle et audit	
Coûts		647'064
Produits		
Solde		-647'064
2000	Acquisition, mise en place de solutions IT et support d'applications	
Coûts		17'022'652
Produits		2'918'325
Solde		-14'104'327
2100	Acquisition, développement et mise en place d'applications	
Coûts		9'538'318
Produits		430'000
Solde		-9'108'318
2200	Exploitation et support d'applications	
Coûts		5'757'514
Produits		2'488'325
Solde		-3'269'189
2300	Intégration d'applications	
Coûts		1'726'820
Produits		
Solde		-1'726'820

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011	
Amt für Informatik und Telekommunikation		
-31'257'700		Saldo der Erfolgsrechnung - 3725 CIEF
507'068		Betriebliche Abgrenzungen
-30'750'632		Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung
Ergebnis der Leistungsgruppen		
37'035'755		Kosten
6'285'123		Erträge
-30'750'632		Saldo
IT-Governance des Staates		
		1000
3'602'219		Kosten
159'650		Erträge
-3'442'569		Saldo
		1100
		IT-Strategie und -Steuerung
1'198'222		Kosten
		Erträge
-1'198'222		Saldo
		1200
		IT-Planung
1'789'427		Kosten
159'650		Erträge
-1'629'777		Saldo
		1300
		Kostenübersicht, Kontrolle und Audit
614'569		Kosten
		Erträge
-614'569		Saldo
Beschaffung, Bereitstellung und Unterhalt von Applikationen		
		2000
13'672'341		Kosten
2'166'244		Erträge
-11'506'097		Saldo
		2100
		Beschaffung, Entwicklung und Bereitstellung von Applikationen
5'754'621		Kosten
732'560		Erträge
-5'022'061		Saldo
		2200
		Betrieb und Unterhalt von Applikationen
5'794'619		Kosten
1'311'594		Erträge
-4'483'025		Saldo
		2300
		Applikationsintegration
2'123'101		Kosten
122'090		Erträge
-2'001'011		Saldo

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
3000	Mise en place, exploitation des infrastructures IT et support	
	Coûts	21'779'590
	Produits	3'776'227
	Solde	-18'003'363
3100	Exploitation des infrastructures serveurs et stockage	
	Coûts	5'159'333
	Produits	1'261'500
	Solde	-3'897'833
3200	Exploitation des infrastructures de télécommunication	
	Coûts	5'113'504
	Produits	311'000
	Solde	-4'802'504
3300	Exploitation des postes de travail et périphériques	
	Coûts	3'336'316
	Produits	725'000
	Solde	-2'611'316
3400	Assistance et conseil aux utilisateurs	
	Coûts	4'568'810
	Produits	820'000
	Solde	-3'748'810
3500	Exploitation des middleware	
	Coûts	3'601'627
	Produits	658'727
	Solde	-2'942'900

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Bereitstellung, Betrieb der IT-Infrastrukturen und Support	3000
19'761'196		Kosten	
3'959'229		Erträge	
-15'801'967		Saldo	
		Betrieb Server- und Speicherinfrastrukturen	3100
4'541'427		Kosten	
1'415'540		Erträge	
-3'125'887		Saldo	
		Betrieb Telekommunikationsinfrastrukturen	3200
4'583'112		Kosten	
559'420		Erträge	
-4'023'692		Saldo	
		Betrieb Arbeitsplätze und Peripheriegeräte	3300
3'576'289		Kosten	
656'670		Erträge	
-2'919'619		Saldo	
		Unterstützung und Beratung der Benutzer	3400
3'969'042		Kosten	
697'090		Erträge	
-3'271'952		Saldo	
		Betrieb Middleware	3500
3'091'325		Kosten	
630'509		Erträge	
-2'460'816		Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Service des ponts et chaussées		
	Solde du compte de résultats - 3810 PCAD	
	Solde du compte de résultats - 3820 PCRC	
	Solde du compte de résultats - 3840 PCEE	
	Total	
	Domaines exclus ¹	
	Ajustements analytiques	
	Solde du résultat analytique	
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2000	Routes cantonales	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2100	Planification routière	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2201	Dossiers de projets	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2202	Réalisation de l'aménagement	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2301	Entretien d'exploitation	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2302	Viabilité hivernale	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
2310	Entretien constructif	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

Remarque : en raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants de détail

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
Tiefbauamt			
-4'578'400	-4'656'145	Saldo der Erfolgsrechnung - 3810 PCAD	
-29'096'150	-32'023'466	Saldo der Erfolgsrechnung - 3820 PCRC	
-2'967'990	-2'978'373	Saldo der Erfolgsrechnung - 3840 PCEE	
-36'642'540	-39'657'985	Summe	
-2'571'250	-5'563'246	Ausgenommene Bereiche ¹	
-190'743	-113'362	Betriebliche Abgrenzungen	
-39'404'533	-45'334'593	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
44'318'954	47'286'514	Kosten	
4'914'420	1'951'921	Erträge	
-39'404'534	-45'334'593	Saldo	
Kantonsstrassen			
			2000
40'240'527	43'300'098	Kosten	
3'931'770	1'151'980	Erträge	
-36'308'757	-42'148'118	Saldo	
		Strassenplanung	2100
65'262	91'843	Kosten	
		Erträge	
-65'262	-91'843	Saldo	
		Projektdossier	2201
1'974'817	1'898'561	Kosten	
		Erträge	
-1'974'817	-1'898'561	Saldo	
		Ausbauarbeiten	2202
1'139'766	1'015'365	Kosten	
		Erträge	
-1'139'766	-1'015'365	Saldo	
		Betrieblicher Unterhalt	2301
14'547'912	16'125'744	Kosten	
1'781'000	431'753	Erträge	
-12'766'912	-15'693'991	Saldo	
		Winterdienst	2302
7'527'663	7'050'361	Kosten	
344'300	251'029	Erträge	
-7'183'363	-6'799'332	Saldo	
		Baulicher Unterhalt	2310
14'296'630	16'224'681	Kosten	
1'687'970	340'933	Erträge	
-12'608'660	-15'883'748	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
2400	Gestion des routes cantonales Coûts Produits Solde	
3000	Routes communales Coûts Produits Solde	
3100	Appui Coûts Produits Solde	
3400	Gestion des routes communales Coûts Produits Solde	
4000	Lacs et cours d'eau Coûts Produits Solde	
4100	Planification des eaux de surface Coûts Produits Solde	
4200	Aménagement Coûts Produits Solde	
4300	Entretien Coûts Produits Solde	
4400	Gestion des lacs et cours d'eau Coûts Produits Solde	
4500	Mandats pour tiers Coûts Produits Solde	

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Verwaltung Kantonsstrassen	2400
688'476	893'544	Kosten	
118'500	128'265	Erträge	
-569'976	-765'279	Saldo	
Gemeindestrassen			3000
687'413	1'106'480	Kosten	
615'500	606'686	Erträge	
-71'913	-499'794	Saldo	
		Unterstützung	3100
385'802	332'441	Kosten	
45'500	54'284	Erträge	
-340'302	-278'157	Saldo	
		Verwaltung Gemeindestrassen	3400
301'612	774'039	Kosten	
570'000	552'402	Erträge	
268'388	-221'637	Saldo	
		Gewässer	4000
3'391'013	2'879'936	Kosten	
367'150	193'255	Erträge	
-3'023'863	-2'686'681	Saldo	
		Planung Oberflächengewässer	4100
1'774'922	1'348'428	Kosten	
193'000	35'000	Erträge	
-1'581'922	-1'313'428	Saldo	
		Ausbau	4200
341'469	317'898	Kosten	
25'000	4'063	Erträge	
-316'469	-313'835	Saldo	
		Unterhalt	4300
175'073	143'303	Kosten	
		Erträge	
-175'073	-143'303	Saldo	
		Verwaltung Gewässer	4400
1'099'549	1'070'164	Kosten	
149'150	154'192	Erträge	
-950'399	-915'972	Saldo	
		Aufträge für Dritte	4500
	142	Kosten	
		Erträge	
	-142	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
Service des ponts et chaussées - 2013 (nouvelle structure)		
	Solde du compte de résultats - 3811 SPCH	-31'765'170
	Domaines exclus ¹	-2'903'640
	Ajustements analytiques	-1'626'242
	Solde du résultat analytique	-36'295'052
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	40'532'122
	Produits	4'237'070
	Solde	-36'295'052
1000	Surveillance du réseau routier public	
	Coûts	1'909'696
	Produits	80'000
	Solde	-1'829'696
1100	Surveillance du réseau routier communal	
	Coûts	820'983
	Produits	39'000
	Solde	-781'983
1200	Surveillance du réseau routier cantonal	
	Coûts	694'716
	Produits	41'000
	Solde	-653'716
1300	Surveillance du réseau routier national	
	Coûts	393'998
	Produits	
	Solde	-393'998
2000	Entretien du réseau routier cantonal	
	Coûts	32'299'012
	Produits	4'001'070
	Solde	-28'297'942
2100	Entretien constructif	
	Coûts	9'636'688
	Produits	2'041'770
	Solde	-7'594'918
2200	Entretien d'exploitation	
	Coûts	15'271'017
	Produits	1'663'000
	Solde	-13'608'017
2300	Service hivernal	
	Coûts	7'391'307
	Produits	296'300
	Solde	-7'095'007

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

Remarque : en raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants de détail

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Tiefbauamt - 2013 (neue Struktur)

Saldo der Erfolgsrechnung - 3811 SPCH	
Ausgenommene Bereiche ¹	
Betriebliche Abgrenzungen	
Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen	
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Überwachung des öffentlichen Strassennetzes	1000
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Überwachung des Gemeindestrassennetzes	1100
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Überwachung des Kantonsstrassennetzes	1200
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Überwachung des Nationalstrassennetzes	1300
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Unterhalt des Kantonsstrassennetzes	2000
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Baulicher Unterhalt	2100
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Betrieblicher Unterhalt	2200
Kosten	
Erträge	
Saldo	
Winterdienst	2300
Kosten	
Erträge	
Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2013
3000	Développement du réseau routier cantonal	
	Coûts	3'222'072
	Produits	
	Solde	-3'222'072
3100	Construction de nouveaux tronçons routiers	
	Coûts	943'520
	Produits	
	Solde	-943'520
3200	Aménagement des tronçons routiers existants	
	Coûts	2'278'551
	Produits	
	Solde	-2'278'551
4000	Gestion des lacs et cours d'eau	
	Coûts	3'101'342
	Produits	156'000
	Solde	-2'945'342
4100	Planification et administration des eaux de surface	
	Coûts	2'490'344
	Produits	150'000
	Solde	-2'340'344
4200	Aménagement et entretien des lacs et cours d'eau	
	Coûts	610'998
	Produits	6'000
	Solde	-604'998

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2012	Comptes Rechnung 2011		
		Entwicklung des Kantonsstrassennetzes	3000
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	
		Bau von neuen Strassenabschnitten	3100
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	
		Ausbau von bestehenden Strassenabschnitten	3200
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	
		Gewässerbewirtschaftung	4000
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	
		Gewässerplanung und -verwaltung	4100
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	
		Wasserbau und Gewässerunterhalt	4200
		Kosten	
		Erträge	
		Saldo	

**Bases légales et règles régissant la présentation des comptes et
du budget**

**Rechtsgrundlagen und Regelwerk für die Rechnungslegung und
die Haushaltsführung**

1. Bases légales

Le droit financier du canton de Fribourg repose sur les principales bases légales suivantes :

- > Constitution du canton de Fribourg du 16 mai 2004 (notamment les art. 45, 46, 82, 83, 84, 101, 102 : RSF 10.1)
- > Loi du 6 septembre 2006 sur le Grand Conseil (art. 140, 141, 198 : RSF 121.1)
- > Loi du 6 avril 2001 sur l'exercice des droits politiques (art. 134a et b : RSF 115.1)
- > Loi du 25 novembre 1994 sur les finances de l'Etat (RSF 610.1)
- > Règlement du 12 mars 1996 d'exécution de la loi sur les finances (RSF 610.11)

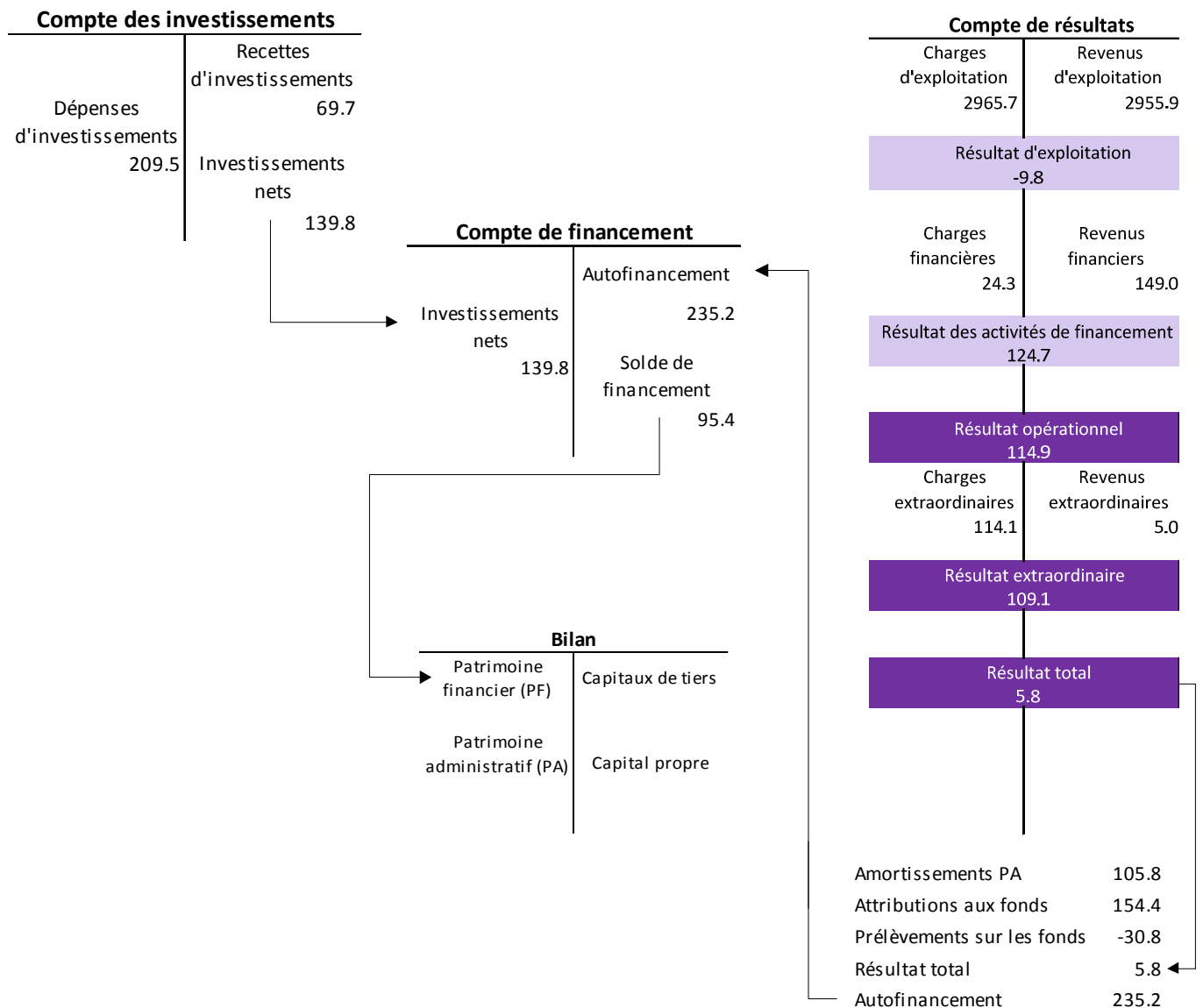
2. Le modèle de comptes (MCH2)

Le modèle de compte appliqué à l'Etat de Fribourg se base sur les recommandations contenues dans la publication "Modèle comptable harmonisé pour les cantons et les communes MCH2" éditée le 25 janvier 2008 sous l'égide de la Conférence des directeurs cantonaux des finances.

3. La présentation du modèle de compte (MCH2)

3.1. La présentation schématique

Présentation schématique du modèle de compte MCH2 (exemple fictif)



1. Rechtsgrundlagen

Das Finanzrecht des Kantons Freiburg stützt sich in der Hauptsache auf folgende Rechtsgrundlagen:

- > Verfassung des Kantons Freiburg vom 16. Mai 2004 (insbesondere die Art. 45, 46, 82, 83, 84, 101, 102: SGF 10.1)
- > Grossratsgesetz vom 6. September 2006 (Art. 140, 141, 198: SGF 121.1)
- > Gesetz vom 6. April 2001 über die Ausübung der politischen Rechte (Art. 134a und b: SGF 115.1)
- > Gesetz vom 25. November 1994 über den Finanzhaushalt des Staates (Finanzhaushaltsgesetz, SGF 610.1)
- > Ausführungsreglement vom 12. März 1996 zum Gesetz über den Finanzhaushalt des Staates (Finanzhaushaltsreglement; SGF 610.11)

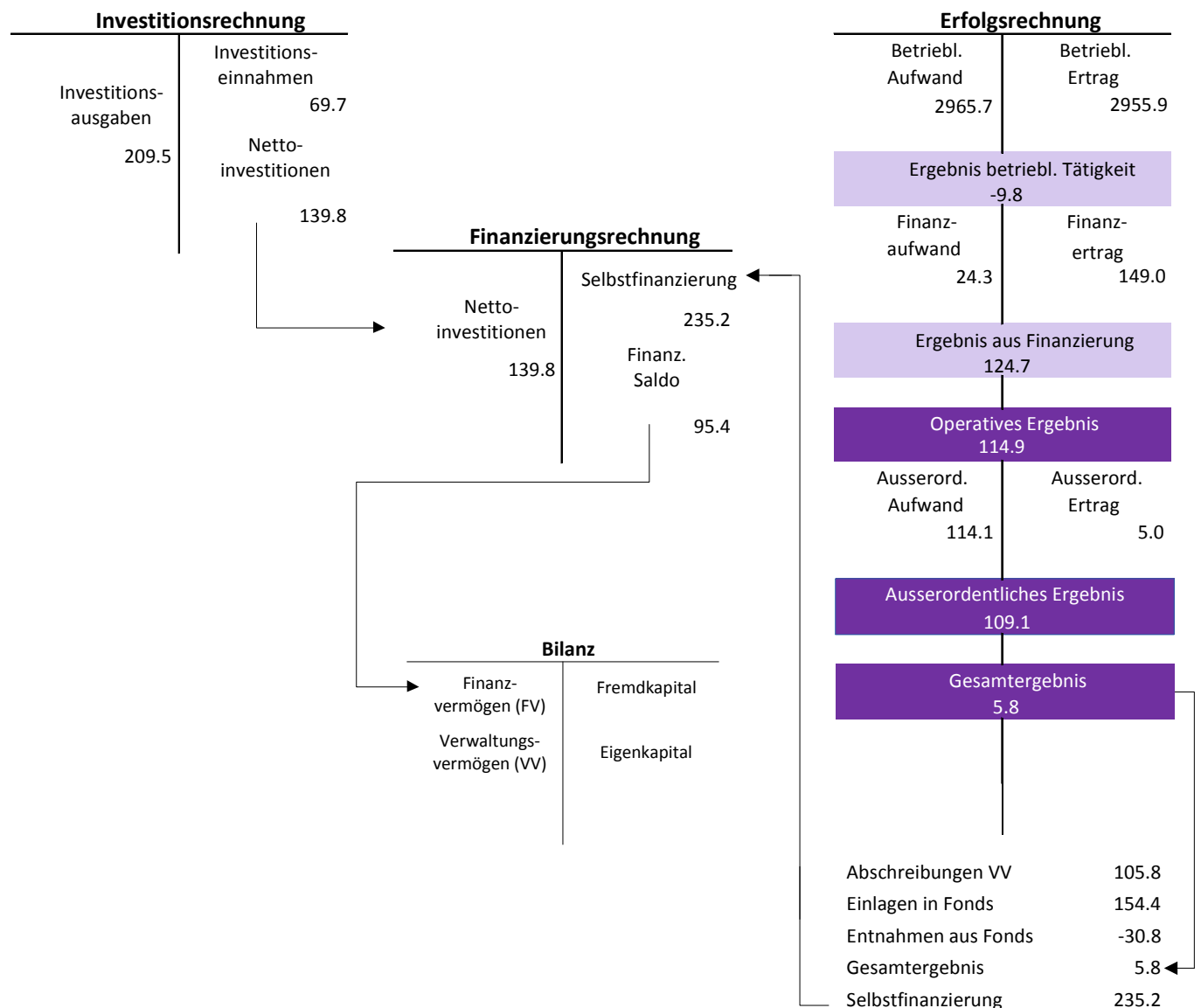
2. Rechnungsmodell (HRM2)

Das beim Staat Freiburg angewandte Rechnungsmodell richtet sich nach den Fachempfehlungen des von der Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren herausgegebenen Handbuchs «Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden - HRM2» vom 25. Januar 2008.

3. Aufbau des Rechnungsmodells (HRM2)

3.1. Schematische Darstellung

Schematische Darstellung Rechnungsmodell HRM2 (fiktives Beispiel)



3.2. Description

Le modèle de compte (MCH2) présenté schématiquement sous le point 3.1 comprend le compte de résultats, le compte des investissements, le bilan et le compte de financement. Il est complété par le tableau des fonds propres et plusieurs annexes.

Le *compte de résultats* est clôturé de façon échelonnée : premièrement, on présente le résultat opérationnel, obtenu par addition du résultat d'exploitation (solde des revenus et des charges d'exploitation) et du résultat des activités de financement ; le deuxième échelon rend compte du résultat extraordinaire (solde des revenus et des charges extraordinaires) ; enfin, le troisième échelon présente le résultat total (somme des résultats opérationnel et extraordinaire).

Le *compte des investissements* regroupe les dépenses et recettes se rapportant aux investissements. Il comprend aussi les subventions d'investissements. Il présente en solde les investissements nets à charge de l'Etat de Fribourg.

Le *bilan* rend compte de la structure du patrimoine et des capitaux de l'Etat de Fribourg. La distinction entre patrimoine financier et patrimoine administratif est notamment importante pour différencier la notion de dépense de celle de placement. Le patrimoine financier comprend tous les fonds non affectés à l'exécution de tâches, tels que les liquidités, les avoirs courants et les placements de la trésorerie. Le patrimoine administratif est constitué de ressources affectées durablement à l'exécution de tâches publiques ou à la poursuite d'un but de droit public. Les passifs se répartissent en capitaux de tiers et en capitaux propres.

A relever que le tableau de flux de trésorerie explique la variation des liquidités durant l'exercice. Il est établi selon la méthode indirecte et informe sur les sources et emplois de fonds provenant des activités d'exploitation, des activités d'investissement et des activités de financement.

Il faut encore indiquer que la partie *Annexes* au compte et au budget de l'Etat est sensiblement développée par rapport à la situation actuelle. Les nouvelles informations suivantes sont notamment présentées dans cette partie : indicateurs statistiques, état du capital propre, tableau des immobilisations et des provisions, informations

4. Le périmètre des comptes et du budget

Les comptes et budgets de l'Etat de Fribourg englobent :

- > le pouvoir législatif et le pouvoir judiciaire,
- > l'administration cantonale, qui est divisée en sept Directions, et comprend en outre la Chancellerie d'Etat (art. 43 LOCEA). Les comptes et budgets des unités administratives désignées dans l'ordonnance du 9 juillet 2002 désignant les unités administratives des Directions du Conseil d'Etat et de la Chancellerie d'Etat (RSF 122.0.13) sont pris en considération, à l'exception de ceux relatifs aux unités "autonomes" suivantes :
 - > l'office cantonal du matériel scolaire (OCMS),
 - > l'office de la circulation et de la navigation (OCN),
 - > l'établissement cantonal d'assurance des bâtiments (ECAB),
 - > l'établissement d'assurance des animaux de rente (Sanima),
 - > la caisse publique de chômage,
 - > l'établissement cantonal des assurances sociales (ECAS),
 - > la caisse de prévoyance du personnel de l'Etat (CPPEF).

5. Les règles en matière d'amortissements

Avec l'introduction du MCH2, le canton n'a pas modifié sa pratique en matière d'amortissements. Les biens dont le montant excède, par objet, 250'000 francs sont amortis sur la base de leur valeur résiduelle, en règle générale, dès leur première inscription au budget. La durée maximale d'amortissements reste fixée à 20 ans.

3.2. Beschreibung

Das unter Punkt 3.1. schematisch dargestellte Rechnungsmodell (HRM2) setzt sich zusammen aus Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Bilanz und Finanzierungsrechnung, ergänzt durch den Eigenkapitalnachweis und mehrere Anhänge.

Die *Erfolgsrechnung* wird mehrstufig abgeschlossen: Auf der ersten Stufe wird das operative Ergebnis ausgewiesen, das sich aus der Summe des Ergebnisses aus betrieblicher Tätigkeit (Saldo betrieblicher Ertrag und betrieblicher Aufwand) und des Ergebnisses aus Finanzierung ergibt. Auf der zweiten Stufe wird das ausserordentliche Ergebnis ausgewiesen (Saldo ausserordentlicher Ertrag und ausserordentlicher Aufwand), und auf der dritten Stufe wird das Gesamtergebnis (Summe des operativen und des ausserordentlichen Ergebnisses) ausgewiesen.

Die *Investitionsrechnung* umfasst die Investitionsausgaben und -einnahmen sowie die Investitionsbeiträge. In der Investitionsrechnung resultieren als Saldo von Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen die Nettoinvestitionen zulasten des Staates.

Die *Bilanz* zeigt die Vermögens- und Kapitalstruktur des Staates Freiburg. Die Unterscheidung zwischen Finanz- und Verwaltungsvermögen ist insbesondere für die Unterscheidung zwischen dem Ausgabenbegriff und dem Anlagenbegriff wichtig. Das Finanzvermögen umfasst alle nicht für die Aufgabenerfüllung gebundenen Mittel wie die flüssigen Mittel, die laufenden Guthaben und die Tresorerieanlagen. Das Verwaltungsvermögen besteht aus den Mitteln mit dauerhafter Bindung für die unmittelbare Erfüllung öffentlicher Aufgaben bzw. für einen öffentlichrechtlich festgelegten Zweck. Die Passiven werden in Fremdkapital und Eigenkapital gegliedert.

Die Geldflussrechnung gibt Einsicht in die Liquiditätsveränderungen im Laufe des Rechnungsjahres. Sie wird nach der indirekten Methode erstellt und gibt Auskunft über Herkunft und Verwendung der Mittel aus betrieblicher Tätigkeit, aus Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit.

Der *Anhang* zur Staatsrechnung bzw. zum Voranschlag ist gegenüber dem bisherigen viel umfangreicher. Unter anderem enthält er neu folgende Angaben: statistische Kennzahlen, Eigenkapitalnachweis, Anlagen- und Rückstellungsspiegel, Zusatzinformationen zu den Beteiligungen und nicht bilanzierten Verpflichtungen

4. In Rechnung und Voranschlag erfasste Organisationseinheiten (Konsolidierungskreis)

Der Konsolidierungskreis von Staatsrechnung und Voranschlag des Kantons Freiburg umfasst folgende Organisationseinheiten:

- > die gesetzgebende und die richterliche Behörde,
- > die Kantonsverwaltung, die in sieben Direktionen plus die Staatskanzlei aufgeteilt ist (Art. 43 SVOG). Einbezogen werden die Rechnungen und Voranschläge der in der Verordnung vom 9. Juli 2002 zur Bezeichnung der Verwaltungseinheiten der Direktionen des Staatsrates und der Staatskanzlei (SGF 122.0.13) aufgeführten Verwaltungseinheiten, mit Ausnahme der Rechnungen und Budgets der folgenden «autonomen» Einheiten:
 - > Kantonale Lehrmittelverwaltung (KLV),
 - > Amt für Strassenverkehr und Schifffahrt (ASS),
 - > Kantonale Gebäudeversicherung (KGV),
 - > Nutztierversicherungsanstalt (Sanima),
 - > Öffentliche Arbeitslosenkasse (ÖALK),
 - > Kantonale Sozialversicherungsanstalt (KSVA),
 - > Pensionskasse des Staatspersonals (PKSPF).

5. Abschreibungsmethoden

Der Kanton Freiburg hat mit der Einführung des HRM2 seine Abschreibungspraxis nicht geändert. Vermögenswerte in einem Betrag von über 250 000 Franken pro Objekt werden in der Regel ab der erstmaligen Budgetierung auf ihrem Restbuchwert abgeschrieben. Die maximale Abschreibungsdauer bleibt bei 20 Jahren.

Les taux et les durées maximales d'amortissements prévus à l'article 12 alinéa 2 du règlement de la loi sur les finances sont les suivants :

Genre de biens

Immeubles et terrains bâtis	10 %, 20 ans
Routes	10 %, 20 ans
Investissements forestiers	10 %, 20 ans
Mobilier et véhicules	20 %, 10 ans
Machines, appareils, appareils didactiques, équipements	25 %, 6 ans
Equipements informatiques	40 %, 4 ans
Immobilisations incorporelles, dont brevets, concessions d'utilisation et logiciels	40 %, 4 ans
Subventions d'investissements	100 %, -
Terrains non bâtis, alpages, forêts, vignes	pas d'amortissement

6. Les particularités fribourgeoises

Sur un certain nombre de points énumérés ci-après, les règles appliquées à l'Etat de Fribourg s'écartent des recommandations formulées par le modèle comptable harmonisé MCH2, en particulier pour :

- > la limite fixée à un million de francs au minimum pour considérer une charge ou un revenu comme étant extraordinaire (art. 9a du règlement de la loi sur les finances),
- > la définition des charges et revenus extraordinaires (art. 19 al. 3 et 4 et art. 20 al. 3 de la loi sur les finances de l'Etat),
- > la durée et les taux retenus pour l'amortissement de certains investissements et des subventions d'investissements,
- > la réévaluation du patrimoine financier qui interviendra en principe tous les trois ans, sauf diminution durable de la valeur d'un élément de ce patrimoine.

Signalons enfin qu'en application de l'art. 6 al. 1 let. j du règlement de la loi sur les finances le principe d'échéance est défini ainsi : les dépenses doivent être comptabilisées au plus tard à la date où elles sont échues. Les recettes doivent être comptabilisées à la date où elles sont facturées, à l'exception des subventions, qui peuvent être comptabilisées au moment du paiement, et des recettes fiscales, qui sont comptabilisées en règle générale selon le principe de délimitation des impôts, à savoir que la part estimée de revenus fiscaux non encore facturée est comptabilisée sur l'exercice comptable.

7. Les conséquences sur les comparaisons historiques

Le passage au MCH2 a nécessité l'adaptation de l'historique du plan comptable actuel. Dans la grande majorité des cas, une ancienne position budgétaire a été affectée à un compte du nouveau modèle. Dans les cas suivants, des regroupements ont été opérés à savoir qu'une ou plusieurs anciennes positions budgétaires ont été additionnées sous un même nouveau numéro de compte :

Nach Artikel 12 Absatz 2 des Finanzhaushaltsreglements gelten die folgenden Abschreibungssätze und jeweilige maximale Abschreibungsdauer:

Art der Vermögensgüter

Liegenschaften und überbaute Grundstücke	10 %, 20 Jahre
Strassen	10 %, 20 Jahre
Forstwirtschaftliche Investitionen	10 %, 20 Jahre
Mobilien und Fahrzeuge	20 %, 10 Jahre
Maschinen, Geräte, Lehrmittel, Ausrüstungsgegenstände	25 %, 6 Jahre
EDV-Anlagen	40 %, 4 Jahre
Immaterielle Anlagen, worunter Patente, Lizenzrechte und Software	40 %, 4 Jahre
Investitionsbeiträge	100 %, -
Nicht überbaute Grundstücke, Alpen, Waldungen, Reben	keine Abschreibung

6. Freiburger Besonderheiten

In einigen Punkten weichen die beim Staat Freiburg angewandten Regeln von den Fachempfehlungen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells (HRM2) ab:

- > Festsetzung der Grenze, ab der Aufwendungen und Erträge sowie Ausgaben und Einnahmen als ausserordentlich gelten, auf 1 Million Franken (Art. 9a des Finanzhaushaltsreglements),
- > Definition der ausserordentlichen Aufwände und Erträge (Art. 19 Abs. 3 und 4 und Art. 20 Abs. 3 des Finanzhaushaltsgesetzes),
- > Abschreibungsdauer und Abschreibungssätze für die Abschreibung gewisser Investitionen und Investitionsbeiträge,
- > Neubewertung der Vermögenswerte im Finanzvermögen grundsätzlich alle drei Jahre, ausser bei voraussehbarer dauerhafter Wertminderung eines Vermögenswerts.

Schliesslich wird nach Artikel 6 Abs. 1 Bst. j des Finanzhaushaltsreglements das Sollverbuchungsprinzip wie folgt definiert: Die Ausgaben sind spätestens zum Zeitpunkt ihrer Fälligkeit zu verbuchen. Die Ausgaben sind spätestens zum Zeitpunkt ihrer Fälligkeit zu verbuchen. Die Einnahmen sind zum Zeitpunkt, in dem sie in Rechnung gestellt werden, zu verbuchen, mit Ausnahme der Subventionen, die zum Zeitpunkt der Zahlung verbucht werden können, und der Steuereinnahmen, die in der Regel nach dem Steuerabgrenzungsprinzip verbucht werden.

7. Die Auswirkungen auf die rückblickenden Vergleiche

Mit der Umstellung auf das HRM2 musste der gegenwärtige Kontenplan umgestaltet werden. In der überwiegenden Mehrheit der Fälle wurde eine bisherige Budgetrubrik einem Konto des neuen Kontenplans zugewiesen. In den folgenden Fällen erfolgte ein Zusammenzug, das heisst, eine oder mehrere bisherige Budgetrubriken wurden unter ein und derselben Kontonummer zusammengefasst:

Bases légales et règles régissant la présentation des comptes et du budget

Nouveau compte Neues Konto	Désignation Bezeichnung	Anciens comptes Alte Konten
3010.100	Traitements du personnel <i>Gehälter des Personals</i>	301.100, 301.128, 301.129
3040.300	Allocations sociales <i>Sozialzulagen</i>	301.300, 301.305
3040.400	Primes de fidélité <i>Treueprämien</i>	301.400, 301.405
3050.100	Contributions à l'AVS-AI-APG <i>AHV-, IV- und EO-Beiträge</i>	303.100, 303.101
3050.200	Contributions à l'assurance chômage <i>Arbeitslosenversicherungsbeiträge</i>	303.200, 303.201
3051.000	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel <i>Pensionskassenbeiträge</i>	304.000, 304.001
3053.100	Contributions à l'assurance accidents <i>Unfallversicherungsbeiträge</i>	305.100, 305.101
3054.300	Contributions à la caisse d'allocations familiales <i>Beiträge an die Familienausgleichskasse</i>	303.300, 303.301
3090.000	Frais de formation <i>Ausbildungskosten</i>	309.000, 309.001, 309.002, 309.003
3101.000	Marchandises <i>Verbrauchsmaterialien</i>	313.000, 350.000
3102.101	Imprimés, formules et reliures <i>Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten</i>	310.101, 310.104, 310.107, 310.108
3106.013	Produits chimiques <i>Chemikalien</i>	313.013, 313.022
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie <i>Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug</i>	311.316, 315.316
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques <i>Anschaffung von Hardware und Software</i>	311.400, 311.401, 311.405
3130.000	Prestations de service par des tiers <i>Dienstleistungen Dritter</i>	318.000, 318.024
3130.001	Frais de télécommunications <i>Kosten für Telekommunikation</i>	318.001, 318.007
3135.004	Exécution des peines <i>Strafvollzug</i>	318.025, 318.068
3137.000	Impôts sur les véhicules <i>Fahrzeugsteuern</i>	313.007, 318.105
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques <i>Unterhalt von Hardware und Software</i>	315.400, 315.401, 315.405
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques <i>Unterhalt von Hardware und Software</i>	315.400, 315.401, 315.405
3170.100	Déplacements <i>Reisespesen</i>	317.100, 317.303
3199.004	Exploitation des services, instituts, séminaires et laboratoires <i>Betriebskosten Dienststellen, Institute, Seminare und Laboratorien</i>	319.004, 319.006

Rechtsgrundlagen und Regelwerk für die Rechnungslegung und die Haushaltsführung

Nouveau compte Neues Konto	Désignation Bezeichnung	Anciens comptes Alte Konten
3199.018	Débours récupérables <i>Rückforderbare Auslagen</i>	318.061, 318.062
3406.001	Intérêts des dettes à long terme <i>Zinsen auf langfristigen Schulden</i>	322.001, 322.002
3409.000	Intérêts des dépôts des fonds <i>Fondszinsen</i>	323.001, 329.000
3631.000	Part aux frais de conférences <i>Konferenzkostenanteil</i>	361.000, 364.002
3636.000	Subventions cantonales <i>Kantonsbeiträge</i>	364.000, 365.000
3636.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles <i>Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen</i>	364.001, 365.002
3636.201	Subventions cantonales pour les cours interentreprises <i>Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse</i>	365.005, 366.005
4000.000	Impôts sur le revenu des personnes physiques <i>Einkommenssteuern der natürlichen Personen</i>	400.000, 400.006
4511.007	Prélèvements sur provisions <i>Entnahmen aus Rückstellungen</i>	480.007, 480.009
4900.000	Livraisons à l'hôpital <i>Lieferungen an das Spital</i>	490.005, 490.008, 490.009
5040.000	Construction d'immeubles <i>Bau von Gebäuden</i>	500.001, 503.000
5450.100	Prêts à des tiers pour des actions de nouvelle politique régionale <i>Darlehen an Dritte für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik</i>	525.005, 525.100
5470.000	Prêts à des tiers <i>Darlehen an Dritte</i>	524.002, 525.004
6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes <i>Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen</i>	660.005, 660.200, 670.016
6420.001	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour l'acquisition et l'équipement de terrains <i>Darlehensrückzahlung der Gemeinden für den Erwerb und die Erschliessung von Grundstücken</i>	622.001, 624.001
6450.000	Remboursements de prêts octroyés à des tiers pour les investissements dans les régions de montagne <i>Darlehensrückzahlung Dritter für Investitionen in Berggebieten</i>	624.002, 625.000

Regroupement dans la publication

- 305 Contributions aux assurances sociales intègrent les comptes 3050.100 / 3050.102 / 3050.200 / 3050.202 / 3054.300 / 3054.302 / 3059.100 / 3059.102.
- 312 Chauffage, éclairage et eau intègrent les comptes 3120.000 / 3120.001 / 3120.002.

In der Publikation zusammengefasst:

- 305 Sozialversicherungsbeiträge umfassen die Konten 3050.100 / 3050.102 / 3050.200 / 3050.202
3054.300 / 3054.302 / 3059.100 / 3059.102.
- 312 Heizung, Beleuchtung und Wasser umfassen die Konten 3120.000 / 3120.001 / 3120.002.

Statistiques

Statistiken

		Francs Franken	%
3	Charges	3'203'912'310	100.00
30	Charges de personnel	1'173'958'410	36.64
300	Autorités, commissions et juges	15'784'130	0.49
301	Personnel administratif, technique et d'exploitation	397'625'500	12.41
302	Personnel enseignant	554'316'580	17.30
304	Allocations et indemnités	14'101'700	0.44
305	Contributions aux assurances sociales	170'965'260	5.34
306	Prestations aux retraités	13'754'420	0.43
309	Autres charges de personnel	7'410'820	0.23
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	323'472'270	10.10
310	Fournitures, matériel et marchandises	33'458'360	1.04
311	Matériel, mobilier, machines et véhicules	33'535'500	1.05
312	Chauffage, éclairage, eau	15'034'450	0.47
313	Prestations de service et honoraires	105'777'640	3.30
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	43'118'530	1.35
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	15'892'570	0.50
316	Loyers, droits de superficie et leasing	19'858'740	0.62
317	Dédommagements	8'984'720	0.28
318	Pertes sur créances	13'651'300	0.43
319	Autres charges d'exploitation	34'160'460	1.07
33	Amortissements du patrimoine administratif	66'129'000	2.06
330	Immobilisations	66'129'000	2.06
34	Charges financières	14'532'940	0.45
340	Intérêts passifs	14'516'940	0.45
344	Pertes sur réévaluations du patrimoine financier		
349	Autres charges financières	16'000	0.00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	38'853'380	1.21
351	Capital propre	38'853'380	1.21
36	Charges de transferts	1'332'253'960	41.58
360	Parts de revenus destinées à des tiers	30'145'860	0.94
361	Dédommagements à des collectivités publiques	153'403'540	4.79
362	Péréquation financière et compensation des charges	42'484'000	1.33
363	Subventions accordées	1'063'289'060	33.19
364	Amortissements des prêts du patrimoine administratif	6'500'000	0.20
365	Amortissements des titres et participations du patrimoine administratif	120'000	0.00
366	Amortissements des subventions d'investissements	36'311'500	1.13
37	Subventions à redistribuer	228'228'700	7.12
370	Subventions à redistribuer	228'228'700	7.12
38	Charges extraordinaires		
389	Attributions au capital propre		
39	Imputations internes	26'483'650	0.83
390	Approvisionnements en matériel et en marchandises	6'164'500	0.19
391	Prestations de service et honoraires	13'021'900	0.41
392	Loyers, droits de superficie et leasing	5'497'250	0.17
394	Intérêts et charges financières		
398	Transferts	1'800'000	0.06

3'613'260'870	3'444'451'345	Aufwand	3
1'487'746'860	1'442'602'060	Personalaufwand	30
15'754'240	14'582'034	Behörden, Kommissionen und Richter	300
665'775'870	645'346'419	Verwaltungs-, Betriebs- und technisches Personal	301
546'955'060	536'345'857	Lehrkräfte	302
17'613'780	17'551'074	Zulagen	304
214'920'510	198'855'603	Sozialversicherungsbeiträge	305
15'654'390	20'312'563	Rentenleistungen	306
11'073'010	9'608'511	Übriger Personalaufwand	309
442'640'000	446'295'574	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31
103'116'250	102'399'378	Material- und Warenaufwand	310
39'952'370	49'006'355	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	311
21'901'300	19'817'438	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
119'638'730	110'483'472	Dienstleistungen und Honorare	313
53'438'750	58'900'022	Leistungen Dritter baulicher Unterhalt	314
24'261'660	23'933'028	Leistungen Dritter Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	315
20'755'080	20'133'077	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing	316
9'009'820	9'659'664	Spesenentschädigungen	317
14'389'600	13'826'189	Forderungsverluste	318
36'176'440	38'136'953	Übriger Betriebsaufwand	319
80'394'220	94'256'168	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33
80'394'220	94'256'168	Sachanlagen	330
17'036'000	22'463'179	Finanzaufwand	34
17'000'000	22'136'194	Passivzinsen	340
	309'702	Verluste auf Wertberichtigungen im Finanzvermögen	344
36'000	17'282	Übriger Finanzaufwand	349
33'460'200	69'046'069	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35
33'460'200	69'046'069	Eigenkapital	351
1'092'659'900	1'019'332'822	Transferaufwand	36
30'531'020	28'722'649	Ertragsanteile an Dritte	360
153'596'630	141'548'047	Entschädigungen an Gemeinwesen	361
41'506'600	40'732'278	Finanz- und Lastenausgleich	362
823'493'270	752'405'756	Eigene Beiträge	363
11'500'000	17'100'000	Abschreibung Darlehen des Verwaltungsvermögens	364
40'000	1'982'999	Abschreibung Wertschriften und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	365
31'992'380	36'841'093	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366
227'488'430	221'987'104	Durchlaufende Beiträge	37
227'488'430	221'987'104	Durchlaufende Beiträge	370
	100'000'000	Ausserordentlicher Aufwand	38
	100'000'000	Einlagen in das Eigenkapital	389
231'835'260	28'468'369	Interne Verrechnungen	39
6'062'500	6'336'011	Material- und Warenbezüge	390
212'780'790	14'134'785	Dienstleistungen und Honorare	391
5'504'470	6'012'596	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing	392
5'687'500	287'242	Zinsen und Finanzaufwand	394
1'800'000	1'697'735	Übertragungen	398

		Francs Franken	%
4	Revenus	3'204'409'640	100.00
40	Revenus fiscaux	1'114'060'000	34.77
400	Impôts directs sur les personnes physiques	792'400'000	24.73
401	Impôts directs sur les personnes morales	131'000'000	4.09
402	Autres impôts directs	99'900'000	3.12
403	Impôts sur la propriété et sur la dépense	90'760'000	2.83
41	Patentes et concessions	58'370'500	1.82
410	Patentes	3'450'000	0.11
411	Part au bénéfice net de la BNS	23'577'000	0.74
412	Concessions	11'338'500	0.35
413	Autorisations pour loteries et paris	20'005'000	0.62
42	Taxes, émoluments et contributions	208'532'490	6.51
420	Taxes de compensation	3'225'000	0.10
421	Emoluments	56'121'210	1.75
422	Taxes hospitalières et d'établissements spécialisés	15'811'130	0.49
423	Frais d'écolage et taxes de cours	18'712'180	0.58
424	Prestations de service et autres redevances d'utilisation	35'606'450	1.11
425	Ventes	18'821'300	0.59
426	Remboursements et dédommagements	45'222'120	1.41
427	Amendes	15'013'100	0.47
43	Revenus divers	2'282'450	0.07
430	Revenus d'exploitation divers	1'997'450	0.06
431	Activation des propres prestations	285'000	0.01
44	Revenus financiers	79'650'450	2.49
440	Revenus des intérêts	18'944'700	0.59
441	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		
442	Revenus de participations du patrimoine financier	567'120	0.02
445	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	3'820'530	0.12
446	Revenus d'entreprises publiques	49'515'000	1.55
447	Produits des immeubles du patrimoine administratif	6'803'100	0.21
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	76'201'960	2.38
451	Capital propre	76'201'960	2.38
46	Revenus de transferts	1'372'599'440	42.83
460	Parts à des recettes et contributions sans affectation	121'238'000	3.78
461	Dédommagements de collectivités publiques	357'544'130	11.16
462	Péréquation financière et compensation des charges	491'403'000	15.34
463	Subventions acquises	401'886'220	12.54
469	Autres revenus de transferts	528'090	0.02
47	Subventions à redistribuer	228'228'700	7.12
470	Subventions à redistribuer	228'228'700	7.12
48	Revenus extraordinaires	38'000'000	1.19
489	Prélèvements sur le capital propre	38'000'000	1.19
49	Imputations internes	26'483'650	0.83
490	Approvisionnements en matériel et en marchandises	6'164'500	0.19
491	Prestations de service et honoraires	13'021'900	0.41
492	Loyers, droits de superficie et leasing	5'497'250	0.17
494	Intérêts et charges financières		
498	Transferts	1'800'000	0.06

3'614'272'050	3'447'239'986	Ertrag	4
1'124'314'000	1'127'320'200	Fiskalertrag	40
791'400'000	781'525'228	Direkte Steuern natürliche Personen	400
147'000'000	160'418'369	Direkte Steuern juristische Personen	401
93'350'000	97'873'813	Übrige direkte Steuern	402
92'564'000	87'502'791	Besitz- und Aufwandsteuern	403
57'441'570	85'596'330	Regalien und Konzessionen	41
3'401'000	3'343'635	Regalien	410
23'300'000	58'506'440	Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank	411
11'255'570	3'848'148	Konzessionen	412
19'485'000	19'898'107	Bewilligungen für Lotterien und Wetten	413
475'229'010	453'492'604	Entgelte	42
		Ersatzabgaben	420
53'043'750	53'346'943	Gebühren	421
282'517'830	244'557'267	Spital- und Heimtaxen	422
18'322'970	18'175'541	Schul- und Kursgelder	423
31'332'950	40'504'026	Dienstleistungen und andere Benützungsgebühren	424
22'892'700	22'295'435	Verkäufe	425
52'914'510	60'360'023	Rückerstattungen und Entschädigungen	426
14'204'300	14'253'369	Bussen	427
9'357'400	9'036'563	Verschiedene Erträge	43
8'975'400	8'891'785	Verschiedene betriebliche Erträge	430
382'000	144'778	Aktivierung Eigenleistungen	431
81'496'350	95'398'418	Finanzertrag	44
22'804'450	30'398'872	Zinsertrag	440
	1'337'876	Realisierte Buchgewinne aus Anlagen des Finanzvermögens	441
1'063'030	908'320	Beteiligungsertrag Finanzvermögen	442
1'609'400	1'600'000	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	445
47'265'000	51'272'353	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	446
8'754'470	9'880'998	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	447
63'406'290	78'738'952	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45
63'406'290	78'738'952	Eigenkapital	451
1'343'703'740	1'347'058'907	Transferertrag	46
111'355'070	119'063'701	Ertragsanteile und Beiträge ohne Zweckbindung	460
345'014'240	342'806'519	Entschädigungen von Gemeinwesen	461
499'993'000	513'181'379	Finanz- und Lastenausgleich	462
386'670'540	371'304'412	Beiträge für eigene Rechnung	463
670'890	702'896	Übriger Transferertrag	469
227'488'430	222'129'642	Durchlaufende Beiträge	47
227'488'430	222'129'642	Durchlaufende Beiträge	470
		Ausserordentlicher Ertrag	48
		Entnahmen aus dem Eigenkapital	489
231'835'260	28'468'369	Interne Verrechnungen	49
6'062'500	6'336'011	Material- und Warenbezüge	490
212'780'790	14'134'785	Dienstleistungen und Honorare	491
5'504'470	6'012'596	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing	492
5'687'500	287'242	Zinsen und Finanzaufwand	494
1'800'000	1'697'735	Übertragungen	498

		Francs Franken	%
5	Dépenses	206'504'160	100.00
50	Investissements propres	135'870'000	65.80
500	Terrains non bâtis	1'500'000	0.73
501	Routes, ouvrages de génie civil	66'100'000	32.01
504	Terrains bâtis	63'690'000	30.84
505	Forêts	1'065'000	0.52
506	Mobilier, machines, véhicules	3'515'000	1.70
54	Prêts	14'066'660	6.81
542	Communes et associations de communes	2'400'000	1.16
544	Entreprises publiques	5'000'000	2.42
545	Entreprises privées	1'166'660	0.56
547	Personnes physiques	5'500'000	2.66
55	Participations et capital social	1'000'000	0.48
554	Entreprises publiques	1'000'000	0.48
56	Subventions accordées	38'714'500	18.75
560	Confédération	40'000	0.02
562	Communes et associations de communes	18'294'500	8.86
564	Entreprises publiques	7'160'000	3.47
566	Organisations privées à but non lucratif	3'100'000	1.50
567	Personnes physiques	10'120'000	4.90
57	Subventions à redistribuer	16'853'000	8.16
572	Communes et associations de communes	4'194'000	2.03
576	Organisations privées à but non lucratif	3'500'000	1.69
577	Personnes physiques	9'159'000	4.44

172'343'900	264'660'486	Ausgaben	5
107'792'000	169'426'267	Sachanlagen	50
5'550'000	6'354'590	Grundstücke	500
33'980'000	58'034'770	Strassen, Tiefbauten	501
64'600'000	90'417'283	Hochbauten	504
1'162'000	988'448	Waldungen	505
2'500'000	13'631'175	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	506
16'500'000	32'263'811	Darlehen	54
	3'778'000	Gemeinden und Gemeindeverbände	542
10'000'000	13'500'000	Öffentliche Unternehmungen	544
1'000'000	2'103'000	Private Unternehmungen	545
5'500'000	12'882'811	Private Haushalte	547
200'000	1'983'000	Beteiligungen und Grundkapitalien	55
200'000	1'983'000	Öffentliche Unternehmungen	554
34'050'130	38'766'110	Eigene Beiträge	56
40'000	11'402	Bund	560
13'880'130	11'646'072	Gemeinden und Gemeindeverbände	562
8'330'000	16'709'300	Öffentliche Unternehmungen	564
2'800'000	2'452'969	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	566
9'000'000	7'946'368	Private Haushalte	567
13'801'770	22'221'298	Durchlaufende Beiträge	57
5'201'770	10'993'121	Gemeinden und Gemeindeverbände	572
3'500'000	3'081'938	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	576
5'100'000	8'146'239	Private Haushalte	577

		Francs Franken	%
6	Recettes	51'541'000	100.00
60	Transferts au patrimoine financier		
600	Terrains non bâtis		
604	Terrains bâtis		
63	Subventions acquises	26'530'000	51.47
630	Confédération	26'430'000	51.28
632	Communes et associations de communes	100'000	0.19
635	Entreprises privées		
64	Remboursements de prêts	8'088'000	15.69
642	Communes et associations de communes	1'475'300	2.86
644	Entreprises publiques	1'143'000	2.22
645	Entreprises privées	619'700	1.20
647	Personnes physiques	4'850'000	9.41
66	Remboursements de subventions accordées	70'000	0.14
667	Personnes physiques	70'000	0.14
67	Subventions à redistribuer	16'853'000	32.70
670	Confédération	16'853'000	32.70

51'641'580	87'158'327	Einnahmen	6
	1'865'000	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	60
	520'000	Grundstücke	600
	1'345'000	Hochbauten	604
29'537'810	55'165'990	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	63
29'437'810	53'932'650	Bund	630
100'000	1'224'926	Gemeinden und Gemeindeverbände	632
	8'414	Private Unternehmungen	635
8'212'000	7'904'305	Rückzahlung von Darlehen	64
1'560'000	1'339'565	Gemeinden und Gemeindeverbände	642
1'137'000	1'149'960	Öffentliche Unternehmungen	644
665'000	577'996	Private Unternehmungen	645
4'850'000	4'836'784	Private Haushalte	647
90'000	29'479	Rückzahlung eigener Beiträge	66
90'000	29'479	Private Haushalte	667
13'801'770	22'193'552	Durchlaufende Beiträge	67
13'801'770	22'193'552	Bund	670

		Francs Franken	%
Total			
Charges		3'203'912'310	100.00
Revenus		3'204'409'640	100.00
Solde		497'330	
0 Administration générale			
Charges		164'278'180	5.13
Revenus		59'598'780	1.86
Solde		-104'679'400	
01 Législatif et exécutif			
Charges		8'671'170	0.27
Revenus		259'500	0.01
Solde		-8'411'670	
02 Services généraux			
Charges		155'607'010	4.86
Revenus		59'339'280	1.85
Solde		-96'267'730	
1 Ordre et sécurité publics, défense			
Charges		267'115'510	8.34
Revenus		117'234'270	3.66
Solde		-149'881'240	
11 Sécurité publique			
Charges		99'012'950	3.09
Revenus		15'332'450	0.48
Solde		-83'680'500	
12 Justice			
Charges		65'151'450	2.03
Revenus		21'626'560	0.67
Solde		-43'524'890	
13 Exécution des peines			
Charges		47'093'660	1.47
Revenus		24'737'120	0.77
Solde		-22'356'540	
14 Questions juridiques			
Charges		43'781'130	1.37
Revenus		48'178'900	1.50
Solde		4'397'770	
16 Défense			
Charges		12'076'320	0.38
Revenus		7'359'240	0.23
Solde		-4'717'080	

Total		
3'613'260'870	3'444'451'345	Aufwand
3'614'272'050	3'447'239'986	Ertrag
1'011'180	2'788'641	Saldo
Allgemeine Verwaltung		
0		
163'720'460	165'158'594	Aufwand
63'314'930	71'681'755	Ertrag
-100'405'530	-93'476'839	Saldo
Legislative und Exekutive		
01		
8'540'850	8'982'117	Aufwand
260'500	575'519	Ertrag
-8'280'350	-8'406'598	Saldo
Allgemeine Dienste		
02		
155'179'610	156'176'477	Aufwand
63'054'430	71'106'236	Ertrag
-92'125'180	-85'070'240	Saldo
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		
1		
257'959'630	248'850'260	Aufwand
109'012'370	111'560'777	Ertrag
-148'947'260	-137'289'484	Saldo
Öffentliche Sicherheit		
11		
93'813'030	91'134'649	Aufwand
13'985'080	15'490'073	Ertrag
-79'827'950	-75'644'576	Saldo
Rechtssprechung		
12		
63'735'780	60'762'306	Aufwand
21'535'410	21'190'073	Ertrag
-42'200'370	-39'572'233	Saldo
Strafvollzug		
13		
46'099'290	45'068'083	Aufwand
23'042'630	22'665'758	Ertrag
-23'056'660	-22'402'324	Saldo
Allgemeines Rechtswesen		
14		
44'651'730	41'883'384	Aufwand
45'658'400	47'070'067	Ertrag
1'006'670	5'186'683	Saldo
Verteidigung		
16		
9'659'800	10'001'838	Aufwand
4'790'850	5'144'804	Ertrag
-4'868'950	-4'857'033	Saldo

		Francs Franken	%
2	Formation		
	Charges	1'148'429'170	35.84
	Revenus	513'451'990	16.02
	Solde	-634'977'180	
21	Scolarité obligatoire		
	Charges	402'328'110	12.56
	Revenus	210'005'040	6.55
	Solde	-192'323'070	
22	Ecoles spéciales		
	Charges	87'922'900	2.74
	Revenus	43'871'850	1.37
	Solde	-44'051'050	
23	Formation professionnelle initiale		
	Charges	133'917'360	4.18
	Revenus	44'966'397	1.40
	Solde	-88'950'963	
25	Ecoles de formation générale		
	Charges	105'123'390	3.28
	Revenus	7'740'776	0.24
	Solde	-97'382'614	
26	Formation professionnelle supérieure		
	Charges	9'584'580	0.30
	Revenus	636'867	0.02
	Solde	-8'947'713	
27	Hautes écoles		
	Charges	399'037'170	12.45
	Revenus	205'906'060	6.43
	Solde	-193'131'110	
29	Autres systèmes éducatifs		
	Charges	10'515'660	0.33
	Revenus	325'000	0.01
	Solde	-10'190'660	
3	Culture, sports et loisirs, églises		
	Charges	52'015'420	1.62
	Revenus	7'801'180	0.24
	Solde	-44'214'240	
31	Héritage culturel		
	Charges	18'917'570	0.59
	Revenus	935'600	0.03
	Solde	-17'981'970	
32	Culture, autres		
	Charges	27'671'890	0.86
	Revenus	3'294'580	0.10
	Solde	-24'377'310	
34	Sports et loisirs		
	Charges	5'425'960	0.17
	Revenus	3'571'000	0.11
	Solde	-1'854'960	

			Bildung	2
1'132'233'650	1'130'408'093	Aufwand		
502'768'040	510'610'400	Ertrag		
-629'465'610	-619'797'694	Saldo		
		Obligatorische Schule		21
396'401'020	383'937'324	Aufwand		
206'162'670	199'689'673	Ertrag		
-190'238'350	-184'247'651	Saldo		
		Sonderschulen		22
85'033'050	83'353'591	Aufwand		
42'402'640	42'050'319	Ertrag		
-42'630'410	-41'303'271	Saldo		
		Berufliche Grundbildung		23
135'349'460	136'833'019	Aufwand		
43'823'626	47'182'179	Ertrag		
-91'525'834	-89'650'841	Saldo		
		Allgemeinbildende Schulen		25
103'714'840	98'134'164	Aufwand		
7'735'176	7'920'658	Ertrag		
-95'979'664	-90'213'506	Saldo		
		Höhere Berufsbildung		26
11'647'670	12'348'073	Aufwand		
335'280	376'980	Ertrag		
-11'312'390	-11'971'093	Saldo		
		Hochschulen		27
390'084'910	406'328'474	Aufwand		
202'075'648	213'023'475	Ertrag		
-188'009'262	-193'304'999	Saldo		
		Übriges Bildungswesen		29
10'002'700	9'473'449	Aufwand		
233'000	367'117	Ertrag		
-9'769'700	-9'106'332	Saldo		
		Kultur, Sport und Freizeit, Kirche		3
53'061'610	50'521'478	Aufwand		
8'375'000	9'975'347	Ertrag		
-44'686'610	-40'546'130	Saldo		
		Kulturerbe		31
19'413'520	19'357'430	Aufwand		
1'552'600	2'840'117	Ertrag		
-17'860'920	-16'517'313	Saldo		
		Kultur, übrige		32
28'384'750	26'161'866	Aufwand		
3'369'400	3'299'298	Ertrag		
-25'015'350	-22'862'568	Saldo		
		Sport und Freizeit		34
5'263'340	5'002'182	Aufwand		
3'453'000	3'835'932	Ertrag		
-1'810'340	-1'166'249	Saldo		

		Francs Franken	%
4	Santé		
	Charges	341'270'370	10.65
	Revenus	13'483'160	0.42
	Solde	-327'787'210	
41	Hôpitaux, homes médicalisés		
	Charges	301'706'800	9.42
	Revenus	2'012'680	0.06
	Solde	-299'694'120	
42	Soins ambulatoires		
	Charges	10'080'210	0.31
	Revenus		
	Solde	-10'080'210	
43	Prévention de la santé		
	Charges	22'548'500	0.70
	Revenus	10'017'960	0.31
	Solde	-12'530'540	
49	Santé publique, non mentionné ailleurs		
	Charges	6'934'860	0.22
	Revenus	1'452'520	0.05
	Solde	-5'482'340	

Gesundheit			4
802'129'400	551'901'922	Aufwand	
497'815'640	270'922'896	Ertrag	
-304'313'760	-280'979'025	Saldo	
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime			41
764'382'720	516'514'177	Aufwand	
486'434'540	260'036'045	Ertrag	
-277'948'180	-256'478'132	Saldo	
Ambulante Krankenpflege			42
8'228'990	8'011'427	Aufwand	
	272'989	Ertrag	
-8'228'990	-7'738'438	Saldo	
Gesundheitsprävention			43
21'006'760	20'367'674	Aufwand	
9'826'700	9'581'293	Ertrag	
-11'180'060	-10'786'381	Saldo	
Gesundheitswesen, n.a.g.			49
8'510'930	7'008'644	Aufwand	
1'554'400	1'032'569	Ertrag	
-6'956'530	-5'976'075	Saldo	

		Francs Franken	%
5	Prévoyance sociale		
	Charges	649'210'830	20.26
	Revenus	317'560'690	9.91
	Solde	-331'650'140	
51	Maladie et accident		
	Charges	158'522'000	4.95
	Revenus	77'622'660	2.42
	Solde	-80'899'340	
52	Invalidité		
	Charges	159'705'000	4.98
	Revenus	81'646'443	2.55
	Solde	-78'058'557	
53	Vieillesse et survivants		
	Charges	161'638'890	5.05
	Revenus	70'264'080	2.19
	Solde	-91'374'810	
54	Famille et jeunesse		
	Charges	48'684'450	1.52
	Revenus	21'714'697	0.68
	Solde	-26'969'753	
55	Chômage		
	Charges	38'491'460	1.20
	Revenus	33'804'000	1.05
	Solde	-4'687'460	
56	Construction de logements sociaux		
	Charges	7'091'440	0.22
	Revenus	2'120'000	0.07
	Solde	-4'971'440	
57	Aide sociale et domaine de l'asile		
	Charges	74'867'590	2.34
	Revenus	30'388'810	0.95
	Solde	-44'478'780	
59	Prévoyance sociale, non mentionné ailleurs		
	Charges	210'000	0.01
	Revenus		
	Solde	-210'000	

Soziale Sicherheit			5
629'966'880	601'266'463	Aufwand	
298'982'620	286'755'303	Ertrag	
-330'984'260	-314'511'160	Saldo	
		Krankheit und Unfall	51
158'440'000	157'810'569	Aufwand	
77'503'900	74'103'757	Ertrag	
-80'936'100	-83'706'812	Saldo	
		Invalidität	52
157'820'000	149'743'160	Aufwand	
78'085'411	80'379'259	Ertrag	
-79'734'589	-69'363'901	Saldo	
		Alter und Hinterlassene	53
156'027'300	149'653'918	Aufwand	
62'778'700	57'692'024	Ertrag	
-93'248'600	-91'961'894	Saldo	
		Familie und Jugend	54
46'422'240	41'074'846	Aufwand	
22'294'139	17'192'606	Ertrag	
-24'128'101	-23'882'240	Saldo	
		Arbeitslosigkeit	55
33'687'330	33'332'410	Aufwand	
28'129'520	27'804'372	Ertrag	
-5'557'810	-5'528'038	Saldo	
		Soziales Wohnungswesen	56
7'107'730	7'297'249	Aufwand	
2'120'000	2'118'959	Ertrag	
-4'987'730	-5'178'290	Saldo	
		Sozialhilfe und Asylwesen	57
70'268'880	62'164'312	Aufwand	
28'070'950	27'464'326	Ertrag	
-42'197'930	-34'699'986	Saldo	
		Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	59
193'400	190'000	Aufwand	
		Ertrag	
-193'400	-190'000	Saldo	

		Francs Franken	%
6	Trafic		
	Charges	151'053'650	4.71
	Revenus	83'721'070	2.61
	Solde	-67'332'580	
61	Circulation routière		
	Charges	81'539'610	2.55
	Revenus	61'952'070	1.93
	Solde	-19'587'540	
62	Transports publics		
	Charges	62'489'040	1.95
	Revenus	16'601'000	0.52
	Solde	-45'888'040	
63	Trafic, autres		
	Charges	5'525'000	0.17
	Revenus	5'168'000	0.16
	Solde	-357'000	
64	Télécommunications		
	Charges	1'500'000	0.05
	Revenus		
	Solde	-1'500'000	

Verkehr			6
146'367'910	171'353'919	Aufwand	
77'599'040	86'746'774	Ertrag	
-68'768'870	-84'607'145	Saldo	
		Strassenverkehr	61
75'250'180	83'285'962	Aufwand	
52'426'840	55'390'295	Ertrag	
-22'823'340	-27'895'667	Saldo	
		Öffentlicher Verkehr	62
59'097'730	65'990'062	Aufwand	
15'004'200	14'096'135	Ertrag	
-44'093'530	-51'893'928	Saldo	
		Verkehr, übrige	63
10'520'000	22'077'895	Aufwand	
10'168'000	17'260'344	Ertrag	
-352'000	-4'817'551	Saldo	
		Nachrichtenübermittlung	64
1'500'000		Aufwand	
		Ertrag	
-1'500'000		Saldo	

		Francs Franken	%
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire		
	Charges	26'255'150	0.82
	Revenus	12'487'250	0.39
	Solde	-13'767'900	
72	Traitement des eaux usées		
	Charges	8'797'440	0.27
	Revenus	1'185'000	0.04
	Solde	-7'612'440	
73	Gestion des déchets		
	Charges	5'836'000	0.18
	Revenus	4'718'750	0.15
	Solde	-1'117'250	
74	Aménagements		
	Charges	3'466'360	0.11
	Revenus		
	Solde	-3'466'360	
75	Protection des espèces et du paysage		
	Charges	1'805'000	0.06
	Revenus	1'473'500	0.05
	Solde	-331'500	
76	Lutte contre la pollution de l'environnement		
	Charges	1'590'000	0.05
	Revenus	1'250'000	0.04
	Solde	-340'000	
79	Aménagement du territoire		
	Charges	4'760'350	0.15
	Revenus	3'860'000	0.12
	Solde	-900'350	

Umweltschutz und Raumordnung			7
26'704'390	23'674'838	Aufwand	
9'906'600	6'947'586	Ertrag	
-16'797'790	-16'727'252	Saldo	
		Abwasserbeseitigung	72
8'624'090	7'755'163	Aufwand	
1'205'000	815'175	Ertrag	
-7'419'090	-6'939'987	Saldo	
		Abfallwirtschaft	73
4'054'000	3'407'632	Aufwand	
2'274'000	702'193	Ertrag	
-1'780'000	-2'705'439	Saldo	
		Verbauungen	74
5'491'860	5'443'283	Aufwand	
367'800	193'912	Ertrag	
-5'124'060	-5'249'371	Saldo	
		Arten- und Landschaftsschutz	75
1'430'000	2'003'946	Aufwand	
730'000	1'557'714	Ertrag	
-700'000	-446'233	Saldo	
		Bekämpfung von Umweltverschmutzung	76
2'481'800	547'091	Aufwand	
2'056'800	339'570	Ertrag	
-425'000	-207'521	Saldo	
		Raumordnung	79
4'622'640	4'517'723	Aufwand	
3'273'000	3'339'022	Ertrag	
-1'349'640	-1'178'701	Saldo	

		Francs Franken	%
8	Economie publique		
	Charges	297'454'890	9.28
	Revenus	295'125'690	9.21
	Solde	-2'329'200	
81	Agriculture		
	Charges	226'004'460	7.05
	Revenus	205'168'600	6.40
	Solde	-20'835'860	
82	Sylviculture		
	Charges	30'188'150	0.94
	Revenus	12'910'000	0.40
	Solde	-17'278'150	
83	Chasse et pêche		
	Charges	2'415'640	0.08
	Revenus	1'496'000	0.05
	Solde	-919'640	
84	Tourisme		
	Charges	3'742'000	0.12
	Revenus		
	Solde	-3'742'000	
85	Industrie, artisanat et commerce		
	Charges	16'476'320	0.51
	Revenus	10'504'590	0.33
	Solde	-5'971'730	
86	Banques et assurances		
	Charges		
	Revenus	29'515'000	0.92
	Solde	29'515'000	
87	Combustibles et énergie		
	Charges	16'256'000	0.51
	Revenus	33'102'000	1.03
	Solde	16'846'000	
89	Autres exploitations artisanales		
	Charges	2'372'320	0.07
	Revenus	2'429'500	0.08
	Solde	57'180	

Volkswirtschaft			8
293'664'600	274'848'379	Aufwand	
289'899'150	276'217'748	Ertrag	
-3'765'450	1'369'370	Saldo	
Landwirtschaft			81
224'557'740	221'082'733	Aufwand	
204'276'600	201'570'286	Ertrag	
-20'281'140	-19'512'447	Saldo	
Forstwirtschaft			82
25'530'090	23'571'649	Aufwand	
10'413'000	9'783'554	Ertrag	
-15'117'090	-13'788'094	Saldo	
Jagd und Fischerei			83
2'396'620	2'335'014	Aufwand	
1'486'000	1'498'453	Ertrag	
-910'620	-836'561	Saldo	
Tourismus			84
3'680'000	3'607'303	Aufwand	
		Ertrag	
-3'680'000	-3'607'303	Saldo	
Industrie, Gewerbe, Handel			85
17'217'030	11'712'184	Aufwand	
8'541'480	4'892'184	Ertrag	
-8'675'550	-6'820'000	Saldo	
Banken und Versicherungen			86
		Aufwand	
28'515'000	27'515'000	Ertrag	
28'515'000	27'515'000	Saldo	
Brennstoffe und Energie			87
16'718'390	10'073'795	Aufwand	
34'148'070	28'475'117	Ertrag	
17'429'680	18'401'323	Saldo	
Sonstige gewerbliche Betriebe			89
3'564'730	2'465'702	Aufwand	
2'519'000	2'483'154	Ertrag	
-1'045'730	17'452	Saldo	

		Francs Franken	%
9	Finances et impôts		
	Charges	106'829'140	3.33
	Revenus	1'783'945'560	55.67
	Solde	1'677'116'420	
91	Impôts		
	Charges	10'200'000	0.32
	Revenus	1'112'660'000	34.72
	Solde	1'102'460'000	
93	Péréquation financière et compensation des charges		
	Charges	44'078'600	1.38
	Revenus	491'403'000	15.34
	Solde	447'324'400	
94	Quotes-parts aux recettes de la Confédération		
	Charges		
	Revenus	90'737'000	2.83
	Solde	90'737'000	
95	Quotes-parts, autres		
	Charges	26'163'000	0.82
	Revenus	23'577'000	0.74
	Solde	-2'586'000	
96	Administration de la fortune et de la dette		
	Charges	17'057'040	0.53
	Revenus	16'320'470	0.51
	Solde	-736'570	
97	Redistributions		
	Charges		
	Revenus	528'090	0.02
	Solde	528'090	
99	Postes non répartis		
	Charges	9'330'500	0.29
	Revenus	48'720'000	1.52
	Solde	39'389'500	

Finanzen und Steuern			9
107'452'340	226'467'399	Aufwand	
1'756'598'660	1'815'821'399	Ertrag	
1'649'146'320	1'589'354'000	Saldo	
		Steuern	91
10'700'000	9'775'870	Aufwand	
1'122'914'000	1'125'891'656	Ertrag	
1'112'214'000	1'116'115'786	Saldo	
		Finanz- und Lastenausgleich	93
41'640'400	40'732'278	Aufwand	
500'155'890	513'181'379	Ertrag	
458'515'490	472'449'101	Saldo	
		Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	94
		Aufwand	
88'673'000	90'786'626	Ertrag	
88'673'000	90'786'626	Saldo	
		Ertragsanteile, übrige	95
26'749'200	25'248'433	Aufwand	
23'300'000	58'506'440	Ertrag	
-3'449'200	33'258'007	Saldo	
		Vermögens- und Schuldenverwaltung	96
19'532'240	26'399'977	Aufwand	
20'284'880	26'747'062	Ertrag	
752'640	347'085	Saldo	
		Rückverteilungen	97
		Aufwand	
670'890	702'896	Ertrag	
670'890	702'896	Saldo	
		Nicht aufgeteilte Posten	99
8'830'500	124'310'841	Aufwand	
600'000	5'340	Ertrag	
-8'230'500	-124'305'501	Saldo	

	Francs Franken	%
Total		
Dépenses	206'504'160	100.00
Recettes	51'541'000	100.00
Solde	-154'963'160	
0 Administration générale		
Dépenses	18'585'000	9.00
Recettes		
Solde	-18'585'000	
1 Ordre et sécurité publics, défense		
Dépenses	16'065'000	7.78
Recettes	2'913'000	5.65
Solde	-13'152'000	
2 Formation		
Dépenses	37'255'000	18.04
Recettes	4'440'000	8.61
Solde	-32'815'000	
3 Culture, sports et loisirs, églises		
Dépenses	1'124'500	0.54
Recettes		
Solde	-1'124'500	
4 Santé		
Dépenses	8'000'000	3.87
Recettes		
Solde	-8'000'000	
5 Prévoyance sociale		
Dépenses	35'000	0.02
Recettes	50'000	0.10
Solde	15'000	
6 Trafic		
Dépenses	73'730'000	35.70
Recettes	21'203'000	41.14
Solde	-52'527'000	
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		
Dépenses	12'208'000	5.91
Recettes	3'098'000	6.01
Solde	-9'110'000	
8 Economie publique		
Dépenses	38'501'660	18.64
Recettes	19'837'000	38.49
Solde	-18'664'660	

Total		
172'343'900	264'660'486	Ausgaben
51'641'580	87'158'327	Einnahmen
-120'702'320	-177'502'159	Saldo
<hr/>		
Allgemeine Verwaltung		
0		
24'500'000	37'428'175	Ausgaben
		Einnahmen
-24'500'000	-37'428'175	Saldo
<hr/>		
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		
1		
6'900'000	9'899'433	Ausgaben
2'648'750	1'362'222	Einnahmen
-4'251'250	-8'537'211	Saldo
<hr/>		
Bildung		
2		
39'400'000	37'649'514	Ausgaben
5'299'310	7'937'875	Einnahmen
-34'100'690	-29'711'639	Saldo
<hr/>		
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche		
3		
2'500'000	3'000'000	Ausgaben
528'000		Einnahmen
-1'972'000	-3'000'000	Saldo
<hr/>		
Gesundheit		
4		
1'000'000	27'074'366	Ausgaben
	1'164'926	Einnahmen
-1'000'000	-25'909'440	Saldo
<hr/>		
Soziale Sicherheit		
5		
35'000	13'125	Ausgaben
50'000	21'880	Einnahmen
15'000	8'755	Saldo
<hr/>		
Verkehr		
6		
53'043'000	87'020'108	Ausgaben
22'201'000	46'800'380	Einnahmen
-30'842'000	-40'219'728	Saldo
<hr/>		
Umweltschutz und Raumordnung		
7		
6'933'900	11'014'754	Ausgaben
4'799'520	7'100'989	Einnahmen
-2'134'380	-3'913'765	Saldo
<hr/>		
Volkswirtschaft		
8		
37'832'000	49'578'011	Ausgaben
16'115'000	22'770'055	Einnahmen
-21'717'000	-26'807'956	Saldo

	Francs Franken	%
9 Finances et impôts		
Dépenses	1'000'000	0.48
Recettes		
Solde	-1'000'000	

Budget
Voranschlag
2012

Comptes
Rechnung
2011

Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung

Finanzen und Steuern			9
200'000	1'983'000	Ausgaben	
		Einnahmen	
-200'000	-1'983'000	Saldo	

Tableau de bord
Übersichtstabelle

Tableau de bord

	Compte de résultats Erfolgsrechnung	Charges de personnel Personal-aufwand	Subventions cantonales Kantonale Subventionen	Fiscalité cantonale Kantonale Steuern	Charges financières Finanzaufwand
Année Jahr	Excédent Überschuss	Masse salariale Lohnsumme	Quote-part légale des subventions ¹ Gesetzliche Subventionsquote ¹	Quote-part de l'impôt ² Steuerquote ²	Part du service de la dette ³ Schulden-dienstanteil ³
	en mios in Mio.	en mios in Mio.	en % in %	en % in %	en % in %
2004	-30.1	998.6	25.5	34.6	4.9
2005	-6.5	1'039.6	25.0	35.4	3.7
2006	0.2	1'078.9	25.7	34.9	2.8
2007	1.0	1'114.0	22.1	36.8	2.6
2008	0.5	1'248.2	40.2	34.4	2.6
2009	0.7	1'325.0	38.4	34.9	2.3
2010	0.9	1'369.6	39.0	32.2	2.5
2011	0.8	1'441.7	40.7	32.0	2.2
2012	1.0	1'487.8	39.4	31.1	1.5
2013*	0.5	1'174.0	41.1	34.8	1.3

* Les données de l'année 2013 sont influencées par le fait que les réseaux hospitaliers (HFR et RFSM) ne sont plus intégrés dans les comptes de l'Etat. L'incidence la plus importante porte sur les charges de personnel.

¹ Quote-part légale des subventions: part des subventions nettes de fonctionnement en fonction de la fiscalité cantonale. La limite légale maximale se situe à 25% de 2004 à 2006, à 22% en 2007 et à 41% depuis 2008.

² Quote-part de l'impôt: part des revenus fiscaux (classe 40) en fonction des revenus totaux.

³ Part du service de la dette: intérêts passifs (classe 340) en pourcent de la fiscalité cantonale (classe 40). Elle indique la part des revenus fiscaux absorbée par le service de la dette.

⁴ Part des investissements bruts: rapport entre les investissements bruts et les dépenses totales effectives (classes 30+31+34+36 + classe 5). Cet indicateur révèle l'activité dans le domaine des investissements.

⁵ Autofinancement: résultat total net + les charges non monétaires (33+364+365+366+35+38) - les revenus non monétaires (45+48).

⁶ Degré d'autofinancement: autofinancement en pourcent des investissements nets. Il indique la part des investissements nets qui est autofinancée.

⁷ Taux d'autofinancement: autofinancement en pourcent des revenus courants (classes 40+41+42+43+46). Il indique la part des revenus consacrée par le canton au financement de ses investissements.

Investissements Investitionen		Autofinancement Selbstfinanzierung			Année Jahr
Investissements nets Nettoinvestitionen	Part des investissements bruts Brutto- investitionsanteil	Autofinancement ⁵ Selbstfinanzierung ⁵	Degré d'auto- financement ⁶ Selbstfinan- zierungsgrad ⁶	Taux d'auto- financement ⁷ Selbstfinan- zierungsanteil ⁷	
en mios in Mio.	en % in %	en mios in Mio.	en % in %	en % in %	
99.9	8.8	57.0	57.1	2.8	2004
93.5	7.8	75.3	80.5	3.6	2005
86.1	7.4	82.3	95.6	3.8	2006
95.5	7.4	83.0	86.9	3.6	2007
102.7	7.3	91.3	88.9	3.6	2008
139.5	8.0	100.4	72.0	3.8	2009
128.7	7.6	83.8	65.1	3.1	2010
145.0	7.0	103.3	71.2	3.6	2011
120.7	5.4	95.0	78.7	3.2	2012
155.0	6.8	34.2	22.1	1.2	2013*

* Die Zahlen 2013 sind dadurch beeinflusst, dass die Spitalnetze (HFR und FNPG) nicht mehr in die Staatsrechnung einbezogen sind. Am stärksten wirkt sich dies auf den Personalaufwand aus.

¹ Gesetzliche Subventionsquote: Anteil der Nettosubventionen für Funktionsausgaben gemessen am kantonalen Steueraufkommen. Gesetzliche Obergrenze 2004-2006 bei 25 %, 2007 bei 22 % und seit 2008 bei 41 %.

² Steuerquote: Anteil des Steuerertrags (Klasse 40) gemessen am Gesamtertrag.

³ Schuldendienstanteil: Passivzinsen (Klasse 340) in Prozent des kantonalen Steueraufkommens (Klasse 40). Gibt den vom Schuldendienst absorbierten Anteil des Steuerertrags an.

⁴ Bruttoinvestitionsanteil: Verhältnis der Bruttoinvestitionen zu den effektiven Gesamtausgaben (Klassen 30+31+34+36 + Klasse 5). Diese Kennzahl gibt Auskunft über die Aktivität im Investitionsbereich.

⁵ Selbstfinanzierung: Netto-Gesamtergebnis + liquiditätsunwirksamer Aufwand (33+364+365+366+35+38) - liquiditätsunwirksamer Ertrag (45+48).

⁶ Selbstfinanzierungsgrad: Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen. Gibt an, welchen Anteil der Nettoinvestitionen der Kanton aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

⁷ Selbstfinanzierungsanteil: Selbstfinanzierung in Prozent des laufenden Ertrags (Klassen 40+41+42+43+46). Gibt an, welchen Anteil seines Ertrages der Kanton zur Finanzierung seiner Investitionen aufwenden kann.