

Table des matières

		Page
Résultats généraux		
1	Pouvoir législatif	10
2	Pouvoir judiciaire	14
3	Pouvoir exécutif - Administration	30
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat	30
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport	36
33	Direction de la sécurité et de la justice	96
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts	142
35	Direction de l'économie et de l'emploi	174
36	Direction de la santé et des affaires sociales	208
37	Direction des finances	242
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions	266
Statistique par nature		292
Statistique fonctionnelle		304
Statistique fonctionnelle et par nature		312

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Gesamtergebnis		
1	Gesetzgebende Behörde	11
2	Richterliche Behörde	15
3	Vollziehende Behörde - Verwaltung	31
31	Staatsrat - Staatskanzlei	31
32	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	37
33	Sicherheits- und Justizdirektion	97
34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	143
35	Volkswirtschaftsdirektion	175
36	Direktion für Gesundheit und Soziales	209
37	Finanzdirektion	243
38	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	267
Gliederung nach Sachgruppen		293
Funktionale Gliederung		305
Funktionale Gliederung und nach Sachgruppen		313

Compte administratif

Verwaltungsrechnung

Le projet de budget 2003 a été adopté par le Conseil d'Etat le 10 septembre 2002 selon la structure traditionnelle des Directions. Eu égard à l'entrée en vigueur de la LOCEA au 1er janvier 2003, ce projet de budget 2003 a été remanié pour tenir compte de la nouvelle organisation des Directions prévue par cette loi.

Der Voranschlagsentwurf 2003 wurde vom Staatsrat am 10. September 2002 nach den herkömmlichen Direktionsstrukturen verabschiedet. Im Hinblick auf das Inkrafttreten des SVOG am 1. Januar 2003 ist dieser Voranschlagsentwurf entsprechend der nach diesem Gesetz vorgesehenen Neuorganisation der Direktionen überarbeitet worden.

Résultats généraux	Budget/Voranschlag 2003	
	Dépenses Ausgaben	Recettes Einnahmen
Compte de fonctionnement		
Charges sans imputations internes	2'235'390'260	
Imputations internes	10'131'890	
Total des charges	2'245'522'150	
Revenus sans imputations internes		2'200'221'510
Imputations internes		10'131'890
Total des revenus		2'210'353'400
Excédent de revenus		
Excédent de charges	35'168'750	
Compte des investissements		
Total des dépenses	216'699'690	
Total des recettes		109'557'530
Investissements nets	107'142'160	
Financement		
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		
Excédent de charges du compte de fonctionnement	35'168'750	
Amortissements du patrimoine administratif	86'944'040	
Autofinancement		51'775'290
Insuffisance d'autofinancement		
Investissements nets	107'142'160	
Excédent de financement		
Insuffisance de financement	55'366'870	
Cote d'alerte (art. 41 al. 3 et art. 42 al. 5, Loi sur les finances de l'Etat)		3. %
Cote d'alerte: x % des revenus sans imputations internes	66'006'650	
Excédent de revenus / charges (-)	-35'168'750	
Disponible / Dépassement (-)	30'837'900	
Quote part des subventions cantonales (art. 21 al. 2, Loi sur les subventions)		
Maximum: 25% du total du produit de la fiscalité cantonale		24.7 %

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gesamtergebnisse
		Laufende Rechnung
2'120'870'260	2'039'856'757	Aufwand ohne interne Verrechnungen
9'326'480	8'956'257	Interne Verrechnungen
2'130'196'740	2'048'813'014	Total Aufwand
2'061'215'420	2'034'986'752	Ertrag ohne interne Verrechnungen
9'326'480	8'956'257	Interne Verrechnungen
2'070'541'900	2'043'943'009	Total Ertrag
59'654'840	4'870'005	Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss
		Investitionsrechnung
185'778'250	262'176'714	Total Ausgaben
89'321'530	135'448'084	Total Einnahmen
96'456'720	126'728'630	Nettoinvestitionen
		Finanzierung
59'654'840	4'870'005	Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung
87'568'370	89'504'433	Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung
		Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
27'913'530	84'634'428	Selbstfinanzierung
		Selbstfinanzierungsfehlbetrag
96'456'720	126'728'630	Nettoinvestitionen
68'543'190	42'094'202	Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag
3. %	3. %	Defizitgrenze (Art. 41 Abs. 3 und Art. 42 Abs. 5, Finanzhaushaltsgesetz)
61'836'460	61'049'600	Defizitgrenze: x % des Ertrages ohne interne Verrechnungen
-59'654'840	-4'870'005	Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)
2'181'620	56'179'595	Verfügbar / Überschreitung (-)
		Anteil der kantonalen Subventionen (Art. 21 Abs. 2, Subventionsgesetz)
25.8 %	23.4 %	Maximum: 25% des gesamten kantonalen Steueraufkommens

Résultats par Directions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
TOTAL GENERAL				
Compte administratif	Charges / Dépenses	2'462'221'840		
	Revenus / Recettes			2'319'910'930
	Solde	-142'310'910		
Compte de fonctionnement	Charges	2'245'522'150		
	Revenus			2'210'353'400
	Solde	-35'168'750		
Compte des investissements	Dépenses	216'699'690		
	Recettes			109'557'530
	Solde	-107'142'160		
1	Pouvoir législatif			
Compte administratif	Charges / Dépenses	3'642'630		
	Revenus / Recettes			
	Solde	-3'642'630		
Compte de fonctionnement	Charges	3'642'630		
	Revenus			
	Solde	-3'642'630		
2	Pouvoir judiciaire			
Compte administratif	Charges / Dépenses	44'004'510		
	Revenus / Recettes			21'103'900
	Solde	-22'900'610		
Compte de fonctionnement	Charges	44'004'510		
	Revenus			21'103'900
	Solde	-22'900'610		
3	Pouvoir exécutif - Administration			
Compte administratif	Charges / Dépenses	2'414'574'700		
	Revenus / Recettes			2'298'807'030
	Solde	-115'767'670		
Compte de fonctionnement	Charges	2'197'875'010		
	Revenus			2'189'249'500
	Solde	-8'625'510		
Compte des investissements	Dépenses	216'699'690		
	Recettes			109'557'530
	Solde	-107'142'160		
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			
Compte administratif	Charges / Dépenses	10'990'410		
	Revenus / Recettes			1'611'000
	Solde	-9'379'410		
Compte de fonctionnement	Charges	10'990'410		
	Revenus			1'611'000
	Solde	-9'379'410		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Ergebnisse nach Direktionen	
TOTAL			
2'315'974'990	2'310'989'728	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'159'863'430	2'179'391'092		Ertrag / Einnahmen
-156'111'560	-131'598'636		Saldo
2'130'196'740	2'048'813'014	Laufende Rechnung	Aufwand
2'070'541'900	2'043'943'009		Ertrag
-59'654'840	-4'870'005		Saldo
185'778'250	262'176'714	Investitionsrechnung	Ausgaben
89'321'530	135'448'084		Einnahmen
-96'456'720	-126'728'630		Saldo
1 Gesetzgebende Behörde			
3'388'890	2'394'520	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
-3'388'890	-2'394'520		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
3'388'890	2'394'520	Laufende Rechnung	Aufwand
-3'388'890	-2'394'520		Ertrag
			Saldo
2 Richterliche Behörde			
38'892'560	37'514'708	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
19'344'000	19'700'611		Ertrag / Einnahmen
-19'548'560	-17'814'097		Saldo
38'892'560	37'514'708	Laufende Rechnung	Aufwand
19'344'000	19'700'611		Ertrag
-19'548'560	-17'814'097		Saldo
3 Vollziehende Behörde - Verwaltung			
2'273'693'540	2'271'080'499	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'140'519'430	2'159'690'482		Ertrag / Einnahmen
-133'174'110	-111'390'017		Saldo
2'087'915'290	2'008'903'785	Laufende Rechnung	Aufwand
2'051'197'900	2'024'242'398		Ertrag
-36'717'390	15'338'613		Saldo
185'778'250	262'176'714	Investitionsrechnung	Ausgaben
89'321'530	135'448'084		Einnahmen
-96'456'720	-126'728'630		Saldo
31 Staatsrat - Staatskanzlei			
9'131'340	9'526'877	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'177'700	1'667'391		Ertrag / Einnahmen
-7'953'640	-7'859'486		Saldo
9'131'340	9'526'877	Laufende Rechnung	Aufwand
1'177'700	1'667'391		Ertrag
-7'953'640	-7'859'486		Saldo

Résultats par Directions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	675'985'840	
		Revenus / Recettes		293'243'640
		Solde	-382'742'200	
	Compte de fonctionnement	Charges	623'085'840	
		Revenus		277'626'640
		Solde	-345'459'200	
	Compte des investissements	Dépenses	52'900'000	
		Recettes		15'617'000
		Solde	-37'283'000	
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	146'056'180	
		Revenus / Recettes		110'358'210
		Solde	-35'697'970	
	Compte de fonctionnement	Charges	140'429'380	
		Revenus		107'488'210
		Solde	-32'941'170	
	Compte des investissements	Dépenses	5'626'800	
		Recettes		2'870'000
		Solde	-2'756'800	
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	302'737'190	
		Revenus / Recettes		230'793'700
		Solde	-71'943'490	
	Compte de fonctionnement	Charges	275'190'430	
		Revenus		217'673'700
		Solde	-57'516'730	
	Compte des investissements	Dépenses	27'546'760	
		Recettes		13'120'000
		Solde	-14'426'760	
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	171'221'980	
		Revenus / Recettes		67'854'190
		Solde	-103'367'790	
	Compte de fonctionnement	Charges	160'557'480	
		Revenus		61'807'190
		Solde	-98'750'290	
	Compte des investissements	Dépenses	10'664'500	
		Recettes		6'047'000
		Solde	-4'617'500	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Ergebnisse nach Direktionen	
		32	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport
623'187'670	597'123'162	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
266'059'060	257'542'822		Ertrag / Einnahmen
-357'128'610	-339'580'340		Saldo
595'697'670	571'470'759	Laufende Rechnung	Aufwand
263'139'060	256'037'590		Ertrag
-332'558'610	-315'433'169		Saldo
27'490'000	25'652'403	Investitionsrechnung	Ausgaben
2'920'000	1'505'232		Einnahmen
-24'570'000	-24'147'171		Saldo
		33	Sicherheits- und Justizdirektion
144'111'720	135'901'606	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
109'012'390	104'888'533		Ertrag / Einnahmen
-35'099'330	-31'013'073		Saldo
137'040'840	126'597'800	Laufende Rechnung	Aufwand
105'159'620	101'430'913		Ertrag
-31'881'220	-25'166'887		Saldo
7'070'880	9'303'806	Investitionsrechnung	Ausgaben
3'852'770	3'457'620		Einnahmen
-3'218'110	-5'846'186		Saldo
		34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft
288'760'280	283'256'159	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
220'323'730	221'047'747		Ertrag / Einnahmen
-68'436'550	-62'208'412		Saldo
261'871'520	257'492'223	Laufende Rechnung	Aufwand
207'388'730	209'160'146		Ertrag
-54'482'790	-48'332'077		Saldo
26'888'760	25'763'936	Investitionsrechnung	Ausgaben
12'935'000	11'887'601		Einnahmen
-13'953'760	-13'876'335		Saldo
		35	Volkswirtschaftsdirektion
163'677'370	151'784'537	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
65'684'620	72'667'428		Ertrag / Einnahmen
-97'992'750	-79'117'109		Saldo
157'791'770	144'449'081	Laufende Rechnung	Aufwand
62'151'520	52'921'983		Ertrag
-95'640'250	-91'527'098		Saldo
5'885'600	7'335'456	Investitionsrechnung	Ausgaben
3'533'100	19'745'445		Einnahmen
-2'352'500	12'409'989		Saldo

Résultats par Directions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	708'452'250	
		Revenus / Recettes		411'230'110
		Solde	-297'222'140	
	Compte de fonctionnement	Charges	686'708'250	
		Revenus		404'886'180
		Solde	-281'822'070	
	Compte des investissements	Dépenses	21'744'000	
		Recettes		6'343'930
		Solde	-15'400'070	
37	Direction des finances			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	166'939'540	
		Revenus / Recettes		1'018'878'890
		Solde		851'939'350
	Compte de fonctionnement	Charges	163'220'900	
		Revenus		1'018'678'890
		Solde		855'457'990
	Compte des investissements	Dépenses	3'718'640	
		Recettes		200'000
		Solde	-3'518'640	
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	232'191'310	
		Revenus / Recettes		164'837'290
		Solde	-67'354'020	
	Compte de fonctionnement	Charges	137'692'320	
		Revenus		99'477'690
		Solde	-38'214'630	
	Compte des investissements	Dépenses	94'498'990	
		Recettes		65'359'600
		Solde	-29'139'390	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Ergebnisse nach Direktionen	
36 Direktion für Gesundheit und Soziales			
693'636'480	655'479'328	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
404'413'550	378'515'745		Ertrag / Einnahmen
-289'222'930	-276'963'583		Saldo
666'636'480	625'664'841	Laufende Rechnung	Aufwand
399'229'550	371'915'384		Ertrag
-267'406'930	-253'749'457		Saldo
27'000'000	29'814'487	Investitionsrechnung	Ausgaben
5'184'000	6'600'361		Einnahmen
-21'816'000	-23'214'126		Saldo
37 Finanzdirektion			
150'392'560	204'401'711	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
932'529'460	952'775'195		Ertrag / Einnahmen
782'136'900	748'373'484		Saldo
146'487'180	163'183'003	Laufende Rechnung	Aufwand
932'479'460	952'366'302		Ertrag
785'992'280	789'183'299		Saldo
3'905'380	41'218'708	Investitionsrechnung	Ausgaben
50'000	408'893		Einnahmen
-3'855'380	-40'809'815		Saldo
38 Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			
200'796'120	233'607'121	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
141'318'920	170'585'621		Ertrag / Einnahmen
-59'477'200	-63'021'500		Saldo
113'258'490	110'519'201	Laufende Rechnung	Aufwand
80'472'260	78'742'688		Ertrag
-32'786'230	-31'776'513		Saldo
87'537'630	123'087'920	Investitionsrechnung	Ausgaben
60'846'660	91'842'933		Einnahmen
-26'690'970	-31'244'987		Saldo

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1	Pouvoir législatif			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'642'630	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-3'642'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'642'630	
		Revenus		
		Solde	-3'642'630	
1100	Députation au Conseil des Etats			
DEPU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	138'220	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-138'220	
	Compte de fonctionnement	Charges	138'220	
		Revenus		
		Solde	-138'220	
300.203	Indemnités de séances		114'580	
317.100	Déplacements		23'640	
1110	Grand Conseil			
GCON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'578'500	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-1'578'500	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'578'500	
		Revenus		
		Solde	-1'578'500	
300.203	Indemnités de séances		930'000	
310.100	Fournitures de bureau		50'000	
310.102	Publications et publicité		300'000	
311.200	Achats de machines			
317.100	Déplacements		140'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'500	
318.002	Taxes postales		25'000	
318.005	Frais de réceptions		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'000	
365.003	Subventions cantonales aux groupes parlementaires		62'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gesetzgebende Behörde	
		1	Gesetzgebende Behörde
3'388'890	2'394'520	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
-3'388'890	-2'394'520		
3'388'890	2'394'520	Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
-3'388'890	-2'394'520		
		1100	Ständeräte
		DEPU	
138'200	128'885	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
-138'200	-128'885		
138'200	128'885	Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
-138'200	-128'885		
114'560	106'400	300.203 Sitzungsgelder	
23'640	22'485	317.100 Reisespesen	
		1110	Grosser Rat
		GCON	
1'568'500	840'984	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
-1'568'500	-840'984		
1'568'500	840'984	Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
-1'568'500	-840'984		
930'000	511'056	300.203 Sitzungsgelder	
50'000	34'619	310.100 Büromaterialien	
300'000	73'031	310.102 Publikationen und Werbung	
	8'852	311.200 Anschaffung von Maschinen	
140'000	85'811	317.100 Reisespesen	
50'000	29'833	318.000 Dienstleistungen Dritter	
6'000	3'784	318.001 Kosten für Telekommunikation	
	11'310	318.002 Posttaxen	
25'000	31'998	318.005 Empfänge, Kosten	
5'000	652	319.000 Verschiedene Verwaltungsausgaben	
62'500	50'040	365.003 Kantonale Fraktionsbeiträge	

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1115	Commissions et délégations			
COMM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	245'000	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-245'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	245'000	
		Revenus		
		Solde	-245'000	
300.200	Commissions		200'000	
317.100	Déplacements		45'000	
1120	Constituante			
CSTE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'680'910	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-1'680'910	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'680'910	
		Revenus		
		Solde	-1'680'910	
300.200	Commissions		59'000	
300.203	Indemnités de séances		685'000	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		436'500	
301.300	Allocations sociales			
303	Contributions aux assurances sociales			
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
305.100	Contributions à l'assurance accidents			
310.100	Fournitures de bureau		20'000	
310.102	Publications et publicité		50'000	
316.100	Locations de locaux		34'510	
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		70'000	
318.002	Taxes postales		10'000	
318.005	Frais de réceptions		5'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		20'000	
365.003	Subventions cantonales aux groupes parlementaires		285'900	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gesetzgebende Behörde		
		1115 Kommissionen und Delegationen		
		COMM		
245'000	196'085		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
-245'000	-196'085			Ertrag / Einnahmen
				Saldo
245'000	196'085		Laufende Rechnung	Aufwand
-245'000	-196'085			Ertrag
				Saldo
200'000	171'450	300.200	Kommissionen	
45'000	24'635	317.100	Reisespesen	
		1120 Verfassungsrat		
		CSTE		
1'437'190	1'228'567		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
-1'437'190	-1'228'567			Ertrag / Einnahmen
				Saldo
1'437'190	1'228'567		Laufende Rechnung	Aufwand
-1'437'190	-1'228'567			Ertrag
				Saldo
	21'796	300.200	Kommissionen	
772'690	441'089	300.203	Sitzungsgelder	
382'000	343'953	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
	6'390	301.300	Sozialzulagen	
	31'705	303	Sozialversicherungsbeiträge	
	24'497	304.000	Pensionskassenbeiträge	
	514	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
50'000	5'545	310.100	Büromaterialien	
50'000	24'657	310.102	Publikationen und Werbung	
30'000		316.100	Räume, Mieten	
5'000	8'677	317.100	Reisespesen	
55'000	44'939	318.000	Dienstleistungen Dritter	
	5'115	318.002	Posttaxen	
5'000	8'507	318.005	Empfänge, Kosten	
20'000	113'740	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
67'500	147'444	365.003	Kantonale Fraktionsbeiträge	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2	Pouvoir judiciaire			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	44'004'510	21'103'900
		Revenus / Recettes		
		Solde	-22'900'610	
	Compte de fonctionnement	Charges	44'004'510	21'103'900
		Revenus		
		Solde	-22'900'610	
2100	Tribunal cantonal			
TCAN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'211'330	272'700
		Revenus / Recettes		
		Solde	-3'938'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'211'330	272'700
		Revenus		
		Solde	-3'938'630	
300.102	Traitements des juges		1'268'750	
300.107	Traitements des assesseurs et juges suppléants		15'000	
300.301	Allocations sociales des juges		27'900	
301.101	Traitements du personnel administratif		941'970	
301.300	Allocations sociales		14'850	
301.400	Primes de fidélité		6'650	
303	Contributions aux assurances sociales		201'150	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		106'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'630	
306.000	Vêtements de service		300	
307.000	Pensions de retraite		586'700	
309.000	Frais de formation		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		19'000	
310.101	Imprimés et formules		4'500	
310.102	Publications et publicité		40'000	
310.300	Livres		28'000	
311.100	Achats de mobilier		9'300	
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		161'600	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		147'000	
317.100	Déplacements		3'500	
318.001	Frais de télécommunications		6'500	
318.002	Taxes postales		27'000	
318.003	Assurances		950	
318.005	Frais de réceptions		800	
318.023	Débours pénaux et civils		300'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		84'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	
319.005	Indemnités en matière pénale		200'000	
431.000	Emoluments			200'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde	
		2	Richterliche Behörde
38'892'560	37'514'708	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
19'344'000	19'700'611		Ertrag / Einnahmen
-19'548'560	-17'814'097		Saldo
38'892'560	37'514'708	Laufende Rechnung	Aufwand
19'344'000	19'700'611		Ertrag
-19'548'560	-17'814'097		Saldo
		2100	Kantonsgericht
		TCAN	
4'006'000	3'805'881	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
221'000	277'353		Ertrag / Einnahmen
-3'785'000	-3'528'528		Saldo
4'006'000	3'805'881	Laufende Rechnung	Aufwand
221'000	277'353		Ertrag
-3'785'000	-3'528'528		Saldo
1'262'510	1'233'971	300.102	Gehälter der Richter
10'000	7'027	300.107	Gehälter der Beisitzer und Ersatzrichter
20'700	20'700	300.301	Sozialzulagen der Richter
848'330	808'400	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
16'780	17'057	301.300	Sozialzulagen
5'590	5'350	301.400	Treueprämien
192'870	186'279	303	Sozialversicherungsbeiträge
98'400	95'049	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'490	2'447	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
300	120	306.000	Dienstkleider
523'110	527'578	307.000	Ruhegehälter
7'000	4'712	309.000	Ausbildungskosten
22'000	17'170	310.100	Büromaterialien
4'500	3'654	310.101	Drucksachen und Formulare
43'000	27'046	310.102	Publikationen und Werbung
28'000	25'563	310.300	Bücher
15'000	3'830	311.100	Anschaffung von Mobilien
	253	311.200	Anschaffung von Maschinen
650	387	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
251'000	142'049	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	15'000	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
158'000	127'332	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	2'430	317.100	Reisespesen
8'650	6'214	318.001	Kosten für Telekommunikation
25'000	26'535	318.002	Posttaxen
920	1'301	318.003	Versicherungen
500	548	318.005	Empfänge, Kosten
250'000	286'703	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen
46'000	25'482	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
700	1'140	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
160'000	184'555	319.005	Entschädigungen in Strafsachen
150'000	211'517	431.000	Gebühren

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
435.000	Ventes			600
435.001	Ventes d'imprimés			40'000
436.030	Recettes administratives diverses			30'000
436.032	Débours récupérés			1'800
437.000	Amendes			300
2105	Tribunaux d'arrondissements			
TARR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	14'854'710	
		Revenus / Recettes		4'158'700
		Solde	-10'696'010	
	Compte de fonctionnement	Charges	14'854'710	
		Revenus		4'158'700
		Solde	-10'696'010	
300.102	Traitements des juges		2'588'270	
300.104	Traitements des juges et assesseurs		282'500	
300.301	Allocations sociales des juges		41'400	
300.401	Primes de fidélité des juges		28'400	
300.500	Gratifications d'ancienneté des juges			
301.101	Traitements du personnel administratif		4'600'180	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		200'000	
301.300	Allocations sociales		63'810	
301.400	Primes de fidélité		59'690	
301.500	Gratifications d'ancienneté		4'620	
303	Contributions aux assurances sociales		699'900	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		610'440	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		9'960	
309.000	Frais de formation		16'800	
310.100	Fournitures de bureau		112'200	
310.300	Livres		63'500	
311.100	Achats de mobilier		9'490	
311.200	Achats de machines		2'070	
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		480	
312	Chauffage, éclairage, eau		160'900	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
316.100	Locations de locaux		292'310	
317.100	Déplacements		54'300	
318.001	Frais de télécommunications		44'190	
318.002	Taxes postales		450'300	
318.003	Assurances		3'700	
318.023	Débours pénaux et civils			
318.086	Débours pénaux		1'035'000	
318.087	Débours civils		392'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		445'000	
318.089	Assistance judiciaire civile		1'370'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		10'300	
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		1'008'000	
330.012	Pertes sur créances, affaires civiles		195'000	
360.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde	
1'000	592	435.000	Verkäufe
48'000	31'284	435.001	Verkauf von Drucksachen
21'000	32'760	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	900	436.032	Rückerstattete Auslagen
1'000	300	437.000	Bussen
2105 Bezirksgerichte			
TARR			
13'614'380	13'760'865	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'818'000	3'424'557		Ertrag / Einnahmen
-9'796'380	-10'336'308		Saldo
13'614'380	13'760'865	Laufende Rechnung	Aufwand
3'818'000	3'424'557		Ertrag
-9'796'380	-10'336'308		Saldo
2'610'280	2'527'819	300.102	Gehälter der Richter
353'000	264'466	300.104	Gehälter der Richter und Beisitzer
47'700	49'875	300.301	Sozialzulagen der Richter
30'800	30'667	300.401	Treueprämien der Richter
	12'933	300.500	Dienstaltersgeschenke der Richter
5'082'780	4'883'169	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals
64'260	62'895	301.300	Sozialzulagen
61'480	57'528	301.400	Treueprämien
15'670	8'037	301.500	Dienstaltersgeschenke
753'490	716'845	303	Sozialversicherungsbeiträge
640'140	627'682	304.000	Pensionskassenbeiträge
10'750	10'584	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
17'300	15'283	309.000	Ausbildungskosten
130'000	111'377	310.100	Büromaterialien
66'200	61'560	310.300	Bücher
10'550	16'324	311.100	Anschaffung von Mobilien
10'000	16'675	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'700		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
150	7'709	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
69'600	55'490	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
	8'685	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
468'920	465'934	316.100	Räume, Mieten
63'200	50'274	317.100	Reisespesen
54'600	43'467	318.001	Kosten für Telekommunikation
504'000	485'674	318.002	Posttaxen
3'610	4'539	318.003	Versicherungen
2'300'000	2'954'872	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen
		318.086	Auslagen in Strafsachen
		318.087	Auslagen in Zivilsachen
		318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
		318.089	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
9'200	11'042	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
		330.012	Debitorenverluste, Zivilsachen
234'000	199'461	360.000	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
431.003	Emoluments judiciaires			
431.004	Emoluments du registre du commerce			
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			340'000
431.014	Emoluments judiciaires civils			1'815'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			17'500
436.031	Dépenses administratives récupérées			
436.032	Débours récupérés			
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			74'200
436.057	Dépenses administratives civiles récupérées			392'000
436.058	Débours pénaux récupérés			1'005'000
436.059	Débours civils récupérés			376'000
437.000	Amendes			139'000
2110	Instruction pénale			
INPE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'503'970	
		Revenus / Recettes		3'158'000
		Solde	-3'345'970	
	Compte de fonctionnement	Charges	6'503'970	
		Revenus		3'158'000
		Solde	-3'345'970	
300.102	Traitements des juges		1'400'410	
300.109	Traitements des juges exerçant leur fonction à titre accessoire		25'000	
300.301	Allocations sociales des juges		20'700	
300.401	Primes de fidélité des juges		7'500	
300.500	Gratifications d'ancienneté des juges			
301.101	Traitements du personnel administratif		2'045'280	
301.300	Allocations sociales		19'800	
301.400	Primes de fidélité		12'920	
303	Contributions aux assurances sociales		319'380	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		292'060	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'750	
309.000	Frais de formation		27'000	
310.100	Fournitures de bureau		72'000	
310.300	Livres		12'000	
311.100	Achats de mobilier		11'200	
311.200	Achats de machines		5'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		5'610	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		4'300	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
314.101	Aménagement d'immeubles loués		95'000	
317.100	Déplacements		8'000	
318.001	Frais de télécommunications		22'000	
318.002	Taxes postales		95'000	
318.003	Assurances		1'270	
318.023	Débours pénaux et civils			
318.086	Débours pénaux		940'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		230'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde	
1'600'000	1'241'504	431.003	Gerichtsgebühren
1'600'000	1'651'932	431.004	Handelsregistergebühren
		431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
		431.014	Gerichtsgebühren in Zivilsachen
	9'916	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
17'500	16'368	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
372'000	296'482	436.031	Rückerstattete Verwaltungsausgaben
40'500	50'131	436.032	Rückerstattete Auslagen
		436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
		436.057	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen
		436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
		436.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
188'000	158'226	437.000	Bussen
2110 Strafuntersuchung			
INPE			
5'685'390	5'160'881	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'100'000	2'241'473		Ertrag / Einnahmen
-3'585'390	-2'919'408		Saldo
5'685'390	5'160'881	Laufende Rechnung	Aufwand
2'100'000	2'241'473		Ertrag
-3'585'390	-2'919'408		Saldo
1'400'640	1'308'423	300.102	Gehälter der Richter
25'000		300.109	Gehälter der nebenamtlichen Richter
20'700	19'050	300.301	Sozialzulagen der Richter
7'300	7'400	300.401	Treueprämien der Richter
13'100		300.500	Dienstaltersgeschenke der Richter
1'779'030	1'672'822	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
7'200	5'670	301.300	Sozialzulagen
9'160	7'500	301.400	Treueprämien
296'570	269'223	303	Sozialversicherungsbeiträge
261'260	238'054	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'330	4'152	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
26'000	18'887	309.000	Ausbildungskosten
70'000	69'419	310.100	Büromaterialien
12'000	10'489	310.300	Bücher
55'400	16'000	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'500	2'970	311.200	Anschaffung von Maschinen
1'950	816	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
11'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
12'500	10'717	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
370'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
5'000	6'715	317.100	Reisespesen
25'000	21'130	318.001	Kosten für Telekommunikation
80'000	93'812	318.002	Posttaxen
1'230	719	318.003	Versicherungen
900'000	1'089'653	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen
		318.086	Auslagen in Strafsachen
		318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen

Pouvoir judiciaire		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.000	Dépenses administratives diverses	1'500	
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales	540'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	286'290	
431.000	Emoluments		
431.013	Emoluments judiciaires pénaux		750'000
436.030	Recettes administratives diverses		8'000
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées		130'000
436.058	Débours pénaux récupérés		520'000
437.000	Amendes		1'750'000
2115	Chambre pénale des mineurs		
CPMI			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	80'000
		Solde	
		1'439'160	
		-1'359'160	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	80'000
		Solde	
		1'439'160	
		-1'359'160	
300.102	Traitements des juges	344'210	
300.105	Traitements des assesseurs	3'000	
300.301	Allocations sociales des juges	8'820	
300.401	Primes de fidélité des juges	3'690	
300.500	Gratifications d'ancienneté des juges	13'190	
301.100	Traitements du personnel	561'890	
301.300	Allocations sociales	8'100	
301.400	Primes de fidélité	5'100	
303	Contributions aux assurances sociales	85'960	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	78'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	1'310	
309.000	Frais de formation	4'000	
310.100	Fournitures de bureau	6'000	
310.300	Livres	3'200	
311.100	Achats de mobilier	18'450	
311.200	Achats de machines	150	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	14'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	11'900	
316.100	Locations de locaux	181'670	
317.100	Déplacements	10'000	
318.001	Frais de télécommunications	6'500	
318.002	Taxes postales	23'000	
318.003	Assurances	310	
318.023	Débours pénaux et civils	45'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	800	
431.000	Emoluments		30'000
436.030	Recettes administratives diverses		18'000
437.000	Amendes		32'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde	
1'500	966	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
288'020	286'294	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
450'000	501'475	431.000	Gebühren
		431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
100'000	106'601	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
		436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
1'550'000	1'633'397	437.000	Bussen
2115 Jugendstrafkammer			
CPMI			
1'098'400	1'074'769	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
84'000	68'686		Ertrag / Einnahmen
-1'014'400	-1'006'083		Saldo
1'098'400	1'074'769	Laufende Rechnung	Aufwand
84'000	68'686		Ertrag
-1'014'400	-1'006'083		Saldo
293'580	287'612	300.102	Gehälter der Richter
3'000	2'095	300.105	Gehälter der Beisitzer
6'300	6'300	300.301	Sozialzulagen der Richter
3'200	2'500	300.401	Treueprämien der Richter
		300.500	Dienstaltersgeschenke der Richter
466'010	455'096	301.100	Gehälter des Personals
9'000	9'152	301.300	Sozialzulagen
4'850	4'600	301.400	Treueprämien
71'400	69'579	303	Sozialversicherungsbeiträge
65'520	64'522	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'090	1'073	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	6'399	309.000	Ausbildungskosten
6'000	9'920	310.100	Büromaterialien
3'200	2'959	310.300	Bücher
5'750	8'315	311.100	Anschaffung von Mobilien
	750	311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
9'200	4'885	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
63'710	53'388	316.100	Räume, Mieten
10'000	9'743	317.100	Reisespesen
6'500	5'598	318.001	Kosten für Telekommunikation
19'000	23'374	318.002	Posttaxen
290	824	318.003	Versicherungen
45'000	45'315	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen
800	768	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
32'000	23'311	431.000	Gebühren
20'000	15'710	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
32'000	29'665	437.000	Bussen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2120	Justices de paix			
JUPA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'024'420	
		Revenus / Recettes		286'000
		Solde	-1'738'420	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'024'420	
		Revenus		286'000
		Solde	-1'738'420	
300.106	Traitements des juges, assesseurs et greffiers non permanents		460'000	
301.100	Traitements du personnel		1'185'980	
301.300	Allocations sociales		14'970	
301.400	Primes de fidélité		17'420	
301.500	Gratifications d'ancienneté		1'180	
303	Contributions aux assurances sociales		191'940	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		97'640	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'840	
309.000	Frais de formation		2'000	
317.100	Déplacements		1'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.003	Assurances		450	
318.065	Frais d'assistance judiciaire		30'000	
431.000	Emoluments			286'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
2125	Offices des poursuites			
OPOU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	10'028'980	
		Revenus / Recettes		11'729'000
		Solde		1'700'020
	Compte de fonctionnement	Charges	10'028'980	
		Revenus		11'729'000
		Solde		1'700'020
301.100	Traitements du personnel		4'020'270	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		3'600	
301.300	Allocations sociales		55'660	
301.400	Primes de fidélité		29'820	
303	Contributions aux assurances sociales		374'390	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		285'060	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'420	
309.000	Frais de formation		9'500	
310.100	Fournitures de bureau		131'000	
311.100	Achats de mobilier		16'950	
311.200	Achats de machines		7'400	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		2'910	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'416'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		43'600	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde		
		2120	Friedensgerichte	
		JUPA		
1'969'230	1'870'330		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
290'000	264'406			Ertrag / Einnahmen
-1'679'230	-1'605'924			Saldo
1'969'230	1'870'330		Laufende Rechnung	Aufwand
290'000	264'406			Ertrag
-1'679'230	-1'605'924			Saldo
460'000	420'204	300.106	Gehälter der nichtständigen Richter, Beisitzer und Gerichtsschreiber	
1'130'190	1'120'582	301.100	Gehälter des Personals	
22'480	20'985	301.300	Sozialzulagen	
15'220	14'710	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
187'770	172'609	303	Sozialversicherungsbeiträge	
89'620	87'494	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'760	1'736	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
2'000		309.000	Ausbildungskosten	
1'250	133	317.100	Reisespesen	
25'000	3'414	318.000	Dienstleistungen Dritter	
440	597	318.003	Versicherungen	
33'500	27'866	318.065	Kosten der unentgeltlichen Rechtspflege	
290'000	257'757	431.000	Gebühren	
	6'649	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
		2125	Betreibungsämter	
		OPOU		
7'694'090	7'195'790		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'380'000	11'743'328			Ertrag / Einnahmen
3'685'910	4'547'538			Saldo
7'694'090	7'195'790		Laufende Rechnung	Aufwand
11'380'000	11'743'328			Ertrag
3'685'910	4'547'538			Saldo
3'912'630	3'816'171	301.100	Gehälter des Personals	
	3'000	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
42'910	45'283	301.300	Sozialzulagen	
25'960	23'020	301.400	Treueprämien	
362'880	346'197	303	Sozialversicherungsbeiträge	
223'820	217'735	304.000	Pensionskassenbeiträge	
6'260	6'487	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'000	9'126	309.000	Ausbildungskosten	
121'350	127'378	310.100	Büromaterialien	
27'800	19'116	311.100	Anschaffung von Mobilien	
3'800	2'679	311.200	Anschaffung von Maschinen	
3'350	781	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
81'700	29'783	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
45'700	30'333	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
314.101	Aménagement d'immeubles loués		1'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		332'020	
317.100	Déplacements		9'500	
318.001	Frais de télécommunications		29'800	
318.002	Taxes postales		62'300	
318.003	Assurances		2'380	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
318.062	Débours récupérables		2'155'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		33'100	
431.000	Emoluments			9'003'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			171'000
436.032	Débours récupérés			2'555'000
2130	Office des faillites			
OFAI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'551'030	
		Revenus / Recettes		1'220'000
		Solde	-331'030	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'551'030	
		Revenus		1'220'000
		Solde	-331'030	
301.100	Traitements du personnel		862'640	
301.300	Allocations sociales		4'320	
301.400	Primes de fidélité		5'000	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'450	
303	Contributions aux assurances sociales		79'900	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		65'850	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'350	
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		16'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		2'300	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		14'600	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
314.101	Aménagement d'immeubles loués		1'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		14'000	
316.100	Locations de locaux		187'160	
317.100	Déplacements		500	
318.000	Prestations de service par des tiers		14'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		60'000	
318.003	Assurances		460	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
318.062	Débours récupérables		100'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde		
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
22'000	22'045	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
349'200	332'625	316.100	Räume, Mieten	
6'200	7'816	317.100	Reisespesen	
28'550	33'805	318.001	Kosten für Telekommunikation	
64'300	57'741	318.002	Posttaxen	
2'280	5'378	318.003	Versicherungen	
120'000	25'932	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'203'000	2'003'954	318.062	Rückforderbare Auslagen	
31'400	29'404	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
8'700'000	8'906'249	431.000	Gebühren	
	1'366	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
155'000	225'310	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'525'000	2'610'402	436.032	Rückerstattete Auslagen	
		2130	Konkursamt	
		OFAI		
1'396'880	1'407'207		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'215'000	1'506'339			Ertrag / Einnahmen
-181'880	99'132			Saldo
1'396'880	1'407'207		Laufende Rechnung	Aufwand
1'215'000	1'506'339			Ertrag
-181'880	99'132			Saldo
837'790	827'921	301.100	Gehälter des Personals	
3'600	5'175	301.300	Sozialzulagen	
4'800	3'500	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
77'810	77'150	303	Sozialversicherungsbeiträge	
52'200	52'357	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'300	1'293	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
3'000	2'799	309.000	Ausbildungskosten	
15'000	15'115	310.100	Büromaterialien	
22'800	82'028	311.100	Anschaffung von Mobilien	
4'550	3'164	311.200	Anschaffung von Maschinen	
	21'223	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
14'700	44'785	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
5'700	6'400	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'500		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
24'000	11'166	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
155'700	101'112	316.100	Räume, Mieten	
500	470	317.100	Reisespesen	
14'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
5'500	4'700	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	45'104	318.002	Posttaxen	
430	844	318.003	Versicherungen	
	9'224	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
150'000	89'659	318.062	Rückforderbare Auslagen	
2'000	2'018	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.001	Pertes sur créances		100'000	
431.000	Emoluments			1'000'000
436.030	Recettes administratives diverses			40'000
436.032	Débours récupérés			180'000
2150	Tribunal administratif			
TRAD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'370'250	
		Revenus / Recettes		184'500
		Solde	-3'185'750	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'370'250	
		Revenus		184'500
		Solde	-3'185'750	
300.102	Traitements des juges		1'269'240	
300.107	Traitements des assesseurs et juges suppléants		54'000	
300.301	Allocations sociales des juges		23'400	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'284'770	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		165'000	
301.300	Allocations sociales		15'350	
301.400	Primes de fidélité		6'310	
303	Contributions aux assurances sociales		237'890	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		140'760	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'090	
307.000	Pensions de retraite			
309.000	Frais de formation		7'000	
310.100	Fournitures de bureau		18'000	
310.102	Publications et publicité		1'000	
310.300	Livres		28'000	
311.100	Achats de mobilier		1'000	
311.200	Achats de machines			
312	Chauffage, éclairage, eau		17'100	
317.100	Déplacements		6'000	
318.001	Frais de télécommunications		12'000	
318.002	Taxes postales		25'000	
318.003	Assurances		840	
318.022	Débours administratifs		50'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		2'000	
431.000	Emoluments			180'000
435.001	Ventes d'imprimés			
436.030	Recettes administratives diverses			4'500

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde	
		330.001	Debitorenverluste
1'000'000	1'260'438	431.000	Gebühren
35'000	47'379	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
180'000	198'522	436.032	Rückerstattete Auslagen
		2150	Verwaltungsgericht
		TRAD	
3'407'530	3'219'709	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
216'000	170'649		Ertrag / Einnahmen
-3'191'530	-3'049'060		Saldo
3'407'530	3'219'709	Laufende Rechnung	Aufwand
216'000	170'649		Ertrag
-3'191'530	-3'049'060		Saldo
1'264'240	1'234'465	300.102	Gehälter der Richter
55'000	48'876	300.107	Gehälter der Beisitzer und Ersatzrichter
22'500	23'400	300.301	Sozialzulagen der Richter
1'282'620	1'195'150	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
165'000	143'878	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
19'800	23'055	301.300	Sozialzulagen
7'800	6'500	301.400	Treueprämien
238'500	239'564	303	Sozialversicherungsbeiträge
139'570	139'367	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'080	3'193	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
	19'287	307.000	Ruhegehälter
7'000	5'564	309.000	Ausbildungskosten
20'000	14'198	310.100	Büromaterialien
1'000	881	310.102	Publikationen und Werbung
30'000	23'909	310.300	Bücher
17'600		311.100	Anschaffung von Mobilien
400		311.200	Anschaffung von Maschinen
16'100	16'086	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
8'000	4'609	317.100	Reisespesen
12'000	8'115	318.001	Kosten für Telekommunikation
22'000	25'483	318.002	Posttaxen
820	1'101	318.003	Versicherungen
70'000	37'306	318.022	Verwaltungsauslagen
2'500	4'332	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'000	1'392	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
210'000	166'563	431.000	Gebühren
1'500		435.001	Verkauf von Drucksachen
4'500	4'085	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2160	Commission d'expropriation			
COEX				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	20'660	
		Revenus / Recettes		15'000
		Solde	-5'660	
	Compte de fonctionnement	Charges	20'660	
		Revenus		15'000
		Solde	-5'660	
300.108	Traitements des membres		18'000	
310.100	Fournitures de bureau		360	
317.100	Déplacements		300	
318.022	Débours administratifs		2'000	
431.000	Emoluments			15'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Richterliche Behörde		
		2160	Enteignungskommission	
		COEX		
20'660	19'276		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
20'000	3'820			Ertrag / Einnahmen
-660	-15'456			Saldo
20'660	19'276		Laufende Rechnung	Aufwand
20'000	3'820			Ertrag
-660	-15'456			Saldo
17'000	17'996	300.108	Gehälter der Mitglieder	
360		310.100	Büromaterialien	
300		317.100	Reisespesen	
3'000	1'280	318.022	Verwaltungsauslagen	
20'000	3'820	431.000	Gebühren	

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3	Pouvoir exécutif - Administration			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'414'574'700	
		Revenus / Recettes		2'298'807'030
		Solde	-115'767'670	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'197'875'010	
		Revenus		2'189'249'500
		Solde	-8'625'510	
	Compte des investissements	Dépenses	216'699'690	
		Recettes		109'557'530
		Solde	-107'142'160	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	10'990'410	
		Revenus / Recettes		1'611'000
		Solde	-9'379'410	
	Compte de fonctionnement	Charges	10'990'410	
		Revenus		1'611'000
		Solde	-9'379'410	
3100	Conseil d'Etat			
CETA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'764'080	
		Revenus / Recettes		60'000
		Solde	-3'704'080	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'764'080	
		Revenus		60'000
		Solde	-3'704'080	
300.100	Traitements des Conseillers d'Etat		1'537'000	
300.300	Allocations sociales		11'700	
303	Contributions aux assurances sociales		136'470	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		31'840	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'200	
307.000	Pensions de retraite		1'627'130	
317.100	Déplacements		70'000	
317.200	Délégations et représentations		65'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.003	Assurances		240	
318.005	Frais de réceptions		155'000	
361.000	Part aux frais de conférences		125'000	
436.004	Récupérations de traitements			60'000
436.030	Recettes administratives diverses			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Staatsrat - Staatskanzlei	
		3	Vollziehende Behörde - Verwaltung
2'273'693'540	2'271'080'499	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'140'519'430	2'159'690'482		Ertrag / Einnahmen
-133'174'110	-111'390'017		Saldo
2'087'915'290	2'008'903'785	Laufende Rechnung	Aufwand
2'051'197'900	2'024'242'398		Ertrag
-36'717'390	15'338'613		Saldo
185'778'250	262'176'714	Investitionsrechnung	Ausgaben
89'321'530	135'448'084		Einnahmen
-96'456'720	-126'728'630		Saldo
		31	Staatsrat - Staatskanzlei
9'131'340	9'526'877	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'177'700	1'667'391		Ertrag / Einnahmen
-7'953'640	-7'859'486		Saldo
9'131'340	9'526'877	Laufende Rechnung	Aufwand
1'177'700	1'667'391		Ertrag
-7'953'640	-7'859'486		Saldo
		3100	Staatsrat
		CETA	
3'665'020	3'533'308	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
60'000	88'109		Ertrag / Einnahmen
-3'605'020	-3'445'199		Saldo
3'665'020	3'533'308	Laufende Rechnung	Aufwand
60'000	88'109		Ertrag
-3'605'020	-3'445'199		Saldo
1'529'270	1'498'274	300.100	Gehälter der Staatsräte
11'700	11'700	300.300	Sozialzulagen
135'610	132'848	303	Sozialversicherungsbeiträge
33'820	33'818	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'620	5'616	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'602'800	1'474'865	307.000	Ruhegehälter
63'000	62'897	317.100	Reisespesen
56'000	56'000	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben
3'000	2'485	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'700	695	318.003	Versicherungen
130'000	153'377	318.005	Empfänge, Kosten
92'500	100'733	361.000	Konferenzkostenanteil
60'000	88'100	436.004	Rückerstattung von Gehältern
	9	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3105	Chancellerie d'Etat			
CHAN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'704'990	
		Revenus / Recettes		296'000
		Solde	-4'408'990	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'704'990	
		Revenus		296'000
		Solde	-4'408'990	
300.200	Commissions		3'000	
300.204	Bureau électoral cantonal		60'000	
301.100	Traitements du personnel		2'049'570	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.300	Allocations sociales		22'500	
301.400	Primes de fidélité		24'200	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'950	
303	Contributions aux assurances sociales		192'850	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		173'780	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'990	
306.000	Vêtements de service		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		36'000	
310.102	Publications et publicité		1'035'000	
310.106	Matériel de votations		310'000	
310.300	Livres		10'000	
311.100	Achats de mobilier		13'950	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		17'200	
311.500	Achats de véhicules			
315.100	Entretien du mobilier		12'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		62'000	
315.500	Entretien des véhicules		15'000	
317.100	Déplacements		1'500	
317.200	Délégations et représentations		8'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		115'000	
318.001	Frais de télécommunications		18'000	
318.002	Taxes postales		50'000	
318.003	Assurances		4'000	
318.005	Frais de réceptions		6'000	
318.015	Droits d'auteurs		7'500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		280'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		18'000	
365.004	Subventions cantonales aux partis politiques		145'000	
410.001	Droits d'affermage de la Feuille officielle			100'000
431.000	Emoluments			75'000
435.002	Ventes de matériel			120'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Staatsrat - Staatskanzlei		
		3105	Staatskanzlei	
		CHAN		
3'503'160	3'612'237		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
296'000	359'278			Ertrag / Einnahmen
-3'207'160	-3'252'959			Saldo
3'503'160	3'612'237		Laufende Rechnung	Aufwand
296'000	359'278			Ertrag
-3'207'160	-3'252'959			Saldo
3'000	1'504	300.200	Kommissionen	
20'000	55'996	300.204	Kantonales Wahlbüro	
1'941'830	1'766'351	301.100	Gehälter des Personals	
	-2'406	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
20'300	17'760	301.300	Sozialzulagen	
26'460	23'720	301.400	Treueprämien	
	9'290	301.500	Dienstaltersgeschenke	
182'320	168'188	303	Sozialversicherungsbeiträge	
164'860	152'866	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'790	2'659	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	3'146	306.000	Dienstkleider	
36'000	30'695	310.100	Büromaterialien	
515'000	638'950	310.102	Publikationen und Werbung	
156'000	306'596	310.106	Abstimmungsmaterial	
10'000	9'813	310.300	Bücher	
14'850	6'990	311.100	Anschaffung von Mobilien	
350		311.200	Anschaffung von Maschinen	
	17'851	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
97'800	28'427	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
	19'050	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
		315.100	Unterhalt der Mobilien	
3'000	2'447	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
27'000	-1'382	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
12'000	13'593	315.500	Fahrzeugunterhalt	
500	338	317.100	Reisespesen	
8'000	8'000	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben	
29'600	20'000	318.000	Dienstleistungen Dritter	
17'000	12'273	318.001	Kosten für Telekommunikation	
25'000	51'279	318.002	Posttaxen	
3'000	3'815	318.003	Versicherungen	
6'000	4'037	318.005	Empfänge, Kosten	
7'500	7'059	318.015	Urheberrechte	
150'000	27'263	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
18'000	10'271	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	195'800	365.004	Kantonsbeiträge an politische Parteien	
100'000	93'530	410.001	Verpachtung des Amtsblattes	
75'000	71'255	431.000	Gebühren	
120'000	193'036	435.002	Materialverkäufe	
1'000	1'458	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110	Service d'achat du matériel et des imprimés (Gestion par mandat de prestations)			
ECON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'521'340	
		Revenus / Recettes		1'255'000
		Solde	-1'266'340	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'521'340	
		Revenus		1'255'000
		Solde	-1'266'340	
301.100	Traitements du personnel		937'450	
301.300	Allocations sociales		11'520	
301.400	Primes de fidélité		17'250	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		88'070	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		75'240	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'420	
309.000	Frais de formation		8'000	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
311.100	Achats de mobilier		3'750	
311.200	Achats de machines		47'700	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		950	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		19'500	
* 313.003	Achats de matériel		1'200'000	
313.005	Matériel photographique		10'000	
315.200	Entretien des machines		70'600	
315.500	Entretien des véhicules		3'000	
317.100	Déplacements		5'000	
318.001	Frais de télécommunications		7'000	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		1'170	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'720	
* 435.002	Ventes de matériel			1'250'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			5'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Staatsrat - Staatskanzlei		
		3110	Amt für Drucksachen und Material (Führen mit Leistungsauftrag)	
		ECON		
1'963'160	2'381'332		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
821'700	1'220'004			Ertrag / Einnahmen
-1'141'460	-1'161'328			Saldo
1'963'160	2'381'332		Laufende Rechnung	Aufwand
821'700	1'220'004			Ertrag
-1'141'460	-1'161'328			Saldo
941'610	879'758	301.100	Gehälter des Personals	
17'100	17'580	301.300	Sozialzulagen	
16'600	15'950	301.400	Treueprämien	
6'180		301.500	Dienstaltersgeschenke	
89'570	81'920	303	Sozialversicherungsbeiträge	
73'920	71'739	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'450	1'325	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
8'000	1'306	309.000	Ausbildungskosten	
6'500	4'954	310.100	Büromaterialien	
2'700		311.100	Anschaffung von Mobilien	
18'900	20'227	311.200	Anschaffung von Maschinen	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
15'000	1'192	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
650'000	1'185'879	* 313.003	Materialkäufe	
15'000	9'888	313.005	Fotomaterialien	
70'600	70'315	315.200	Unterhalt der Maschinen	
4'100	2'398	315.500	Fahrzeugunterhalt	
4'500	3'946	317.100	Reisespesen	
9'000	6'303	318.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000	2'970	318.002	Posttaxen	
2'630	2'155	318.003	Versicherungen	
2'800	1'527	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
820'000	1'214'736	* 435.002	Materialverkäufe	
	63	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'700	5'205	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	675'985'840	
		Revenus / Recettes		293'243'640
		Solde	-382'742'200	
	Compte de fonctionnement	Charges	623'085'840	
		Revenus		277'626'640
		Solde	-345'459'200	
	Compte des investissements	Dépenses	52'900'000	
		Recettes		15'617'000
		Solde	-37'283'000	
3200	Secrétariat général			
IPCS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	35'882'380	
		Revenus / Recettes		6'672'000
		Solde	-29'210'380	
	Compte de fonctionnement	Charges	31'382'380	
		Revenus		6'272'000
		Solde	-25'110'380	
300.200	Commissions		52'100	
301.100	Traitements du personnel		2'721'620	
301.300	Allocations sociales		29'600	
301.400	Primes de fidélité		32'080	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'990	
303	Contributions aux assurances sociales		253'540	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		232'440	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'820	
309.000	Frais de formation		120'000	
309.003	Formation continue des enseignants		100'000	
310.100	Fournitures de bureau		35'000	
310.102	Publications et publicité		30'000	
310.300	Livres		6'000	
311.100	Achats de mobilier		33'050	
311.200	Achats de machines		6'690	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		2'750	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		63'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		22'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		103'000	
318.001	Frais de télécommunications		13'000	
318.002	Taxes postales		112'000	
318.003	Assurances		890	
318.005	Frais de réceptions		10'000	
318.009	Echanges scolaires		85'000	
318.015	Droits d'auteurs		65'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		10'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001		
32 Direktion für Erziehung, Kultur und Sport			
623'187'670	597'123'162	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
266'059'060	257'542'822		Ertrag / Einnahmen
-357'128'610	-339'580'340		Saldo
595'697'670	571'470'759	Laufende Rechnung	Aufwand
263'139'060	256'037'590		Ertrag
-332'558'610	-315'433'169		Saldo
27'490'000	25'652'403	Investitionsrechnung	Ausgaben
2'920'000	1'505'232		Einnahmen
-24'570'000	-24'147'171		Saldo
3200 Generalsekretariat			
IPCS			
31'222'080	30'612'697	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'230'500	6'570'692		Ertrag / Einnahmen
-24'991'580			Saldo
29'527'080	29'628'697	Laufende Rechnung	Aufwand
5'830'500	6'124'678		Ertrag
-23'696'580	-23'504'019		Saldo
45'100	45'772	300.200	Kommissionen
2'513'210	2'470'545	301.100	Gehälter des Personals
23'630	25'532	301.300	Sozialzulagen
31'270	37'143	301.400	Treueprämien
12'640		301.500	Dienstaltersgeschenke
235'030	229'564	303	Sozialversicherungsbeiträge
211'370	216'299	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'510	3'389	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
95'000	114'203	309.000	Ausbildungskosten
120'000	146'675	309.003	Lehrerfortbildung
35'000	34'629	310.100	Büromaterialien
13'000	15'856	310.102	Publikationen und Werbung
6'000	6'062	310.300	Bücher
15'850	12'181	311.100	Anschaffung von Mobilien
900	540	311.200	Anschaffung von Maschinen
	618	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
209'990	54'098	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
5'000	3'102	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
22'000	18'626	317.100	Reisespesen
59'000	52'320	318.000	Dienstleistungen Dritter
18'000	12'753	318.001	Kosten für Telekommunikation
7'000	81'505	318.002	Posttaxen
900	218	318.003	Versicherungen
10'000	7'082	318.005	Empfänge, Kosten
85'000	85'072	318.009	Schüleraustausche
60'000	38'472	318.015	Urheberrechte
		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
9'000	9'282	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
331.001	Amortissements des immeubles		620'150	
351.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton		1'742'000	
351.001	Contributions pour les étudiants fribourgeois immatriculés dans d'autres universités cantonales		13'093'000	
361.000	Part aux frais de conférences		795'200	
365.000	Subventions cantonales		1'148'000	
365.045	Subventions cantonales pour la formation des adultes		257'700	
365.047	Subventions cantonales pour la lecture publique		11'000	
366.002	Bourses cantonales		8'700'000	
372.002	Subventions fédérales aux communes pour les bourses		560'000	
375.002	Subventions fédérales à des tiers pour les bourses		60'000	
380.007	Versements aux provisions			
390.013	Charges d'immeubles imputées		213'260	
436.030	Recettes administratives diverses			6'000
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			1'494'000
460.004	Subventions fédérales pour les bourses cantonales			4'152'000
470.003	Subventions fédérales aux communes pour les bourses			560'000
470.004	Subventions fédérales à des tiers pour les bourses			60'000
Compte des investissements			4'500'000	
Dépenses				
Recettes				400'000
Solde			-4'100'000	
503.000	Construction d'immeubles		4'000'000	
526.000	Prêts de formation		500'000	
626.000	Remboursements de prêts de formation			400'000
3203	Enseignement préscolaire			
EPRE				
Compte administratif			21'565'230	
Charges / Dépenses				13'779'460
Revenus / Recettes				
Solde			-7'785'770	
Compte de fonctionnement			21'565'230	
Charges				13'779'460
Revenus				
Solde			-7'785'770	
300.200	Commissions		3'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		27'390	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		265'640	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant		43'920	
301.300	Allocations sociales		6'710	
301.400	Primes de fidélité		6'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		15'937'770	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		540'000	
302.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques		701'800	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		262'200	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		241'900	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
182'330	139'011	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'363'000	1'571'605	351.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons
12'900'000	11'176'602	351.001	Beiträge für an anderen kantonalen Universitäten immatrikulierte Studenten aus dem Kanton Freiburg
723'630	691'509	361.000	Konferenzkostenanteil
912'000	664'550	365.000	Kantonsbeiträge
257'700	246'334	365.045	Kantonsbeiträge für die Erwachsenenbildung
11'000	11'000	365.047	Kantonsbeiträge für die allgemeinen öffentlichen Bibliotheken
8'500'000	8'590'474	366.002	Kantonale Stipendien
560'000	585'389	372.002	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Stipendien
60'000	17'430	375.002	Bundesbeiträge an Dritte für Stipendien
	2'000'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
210'020	213'255	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
4'500	5'723	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'150'000	1'398'391	451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
4'056'000	4'117'745	460.004	Bundesbeiträge für die kantonalen Stipendien
560'000	585'389	470.003	Stipendienbeiträge des Bundes an die Gemeinden
60'000	17'430	470.004	Stipendienbeiträge des Bundes an Dritte
1'695'000	984'000	Investitionsrechnung	
400'000	446'014	Ausgaben	
-1'295'000	-537'986	Einnahmen	
		Saldo	
1'195'000	600'000	503.000	Bau von Gebäuden
500'000	384'000	526.000	Ausbildungsdarlehen
400'000	446'014	626.000	Rückzahlung von Ausbildungsdarlehen
3203 Vorschulunterricht			
EPRE			
21'059'830	19'123'361	Verwaltungsrechnung	
13'474'700	12'267'936	Aufwand / Ausgaben	
-7'585'130	-6'855'425	Ertrag / Einnahmen	
		Saldo	
21'059'830	19'123'361	Laufende Rechnung	
13'474'700	12'267'936	Aufwand	
-7'585'130	-6'855'425	Ertrag	
		Saldo	
4'000		300.200	Kommissionen
20'630	18'040	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
230'320	211'697	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
64'520	5'880	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
3'770	1'681	301.300	Sozialzulagen
4'940	6'046	301.400	Treueprämien
5'950		301.500	Dienstaltersgeschenke
15'693'840	14'421'464	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
600'000	444'655	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
538'970	511'542	302.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse
253'660	247'854	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
230'070	210'710	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		23'120	
303	Contributions aux assurances sociales		1'657'260	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		29'610	
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant		1'299'680	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		530	
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant		27'740	
309.000	Frais de formation		53'000	
310.100	Fournitures de bureau		6'300	
317.100	Déplacements		30'000	
317.302	Indemnités aux inspecteurs		26'100	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.003	Assurances		7'900	
318.011	Transports scolaires		367'560	
318.083	Frais divers de scolarisation			
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			18'920
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			630
436.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant			300'000
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant			11'301'710
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant			1'919'290
452.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants			238'910
452.017	Part des communes aux frais divers de scolarisation			
3205	Enseignement primaire			
EPRI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	152'299'240	
		Revenus / Recettes		90'325'910
		Solde	-61'973'330	
	Compte de fonctionnement	Charges	148'999'240	
		Revenus		90'325'910
		Solde	-58'673'330	
300.200	Commissions		66'150	
301.101	Traitements du personnel administratif		149'410	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		1'420'240	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant		969'970	
301.300	Allocations sociales		53'920	
301.400	Primes de fidélité		53'790	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'680	
302.100	Traitements du personnel enseignant		87'425'230	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		2'820'000	
302.128	Traitements du personnel enseignant des classes de développement		9'204'260	
302.129	Traitements du personnel enseignant chargé des activités créatrices		6'853'240	
302.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques		3'868'910	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		1'685'710	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		1'766'800	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		297'280	
303	Contributions aux assurances sociales		10'688'080	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		227'660	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
16'950	18'307	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'620'940	1'469'614	303	Sozialversicherungsbeiträge
25'330	20'148	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'173'420	1'118'031	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
520	384	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
27'180	24'682	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
50'000	32'608	309.000	Ausbildungskosten
4'700	3'162	310.100	Büromaterialien
25'000	18'979	317.100	Reisespesen
27'450	18'800	317.302	Entschädigungen an die Inspektoren
	10'000	318.000	Dienstleistungen Dritter
7'670	4'841	318.003	Versicherungen
400'000	300'772	318.011	Schülertransporte
30'000	3'462	318.083	Diverse Einschulungskosten
26'290	18'552	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
	632	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
300'000	307'210	436.015	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte
11'054'680	10'058'102	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
1'814'230	1'684'203	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
260'000	183'304	452.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer
19'500	15'934	452.017	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten
3205 Primarschulunterricht			
EPRI			
148'477'360	142'850'888	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
87'968'290	84'483'978		Ertrag / Einnahmen
-60'509'070	-58'366'910		Saldo
145'177'360	139'563'091	Laufende Rechnung	Aufwand
87'968'290	84'483'978		Ertrag
-57'209'070	-55'079'113		Saldo
49'000	68'387	300.200	Kommissionen
132'600	171'102	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'411'670	1'339'864	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
1'015'770	794'202	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
46'530	42'981	301.300	Sozialzulagen
55'940	54'564	301.400	Treueprämien
570	27'794	301.500	Dienstaltersgeschenke
85'674'130	82'053'421	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
2'700'000	2'828'136	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
8'788'210	8'462'807	302.128	Gehälter der Klein- und Werkklassenlehrer
6'831'890	6'419'069	302.129	Gehälter des Lehrpersonals für Werk- und Handarbeitsunterricht
3'805'030	3'720'197	302.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse
1'477'190	1'435'644	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'741'650	1'589'113	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
281'110	179'981	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
10'465'640	9'942'637	303	Sozialversicherungsbeiträge
227'000	204'446	304.000	Pensionskassenbeiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant		8'999'110	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'640	
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant		178'520	
309.000	Frais de formation		697'000	
310.100	Fournitures de bureau		42'000	
317.100	Déplacements		118'000	
317.302	Indemnités aux inspecteurs		150'900	
318.000	Prestations de service par des tiers		105'600	
318.002	Taxes postales			
318.003	Assurances		42'140	
318.011	Transports scolaires		4'200'000	
318.083	Frais divers de scolarisation		400'000	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		3'300'000	
362.003	Subventions cantonales pour les services auxiliaires		3'200'000	
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			235'830
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			98'030
436.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant			1'180'000
452.002	Remboursements des communes des frais afférents à la scolarité primaire			
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant			73'064'920
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant			12'757'130
452.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants			2'730'000
452.017	Part des communes aux frais divers de scolarisation			260'000
	Compte des investissements	Dépenses	3'300'000	
		Recettes		
		Solde	-3'300'000	
562.011	Subventions cantonales pour les constructions		3'300'000	
3210	Cycle d'orientation			
CORI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	108'467'670	
		Revenus / Recettes		27'659'690
		Solde	-80'807'980	
	Compte de fonctionnement	Charges	101'467'670	
		Revenus		27'659'690
		Solde	-73'807'980	
300.200	Commissions		70'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		11'860	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		418'110	
301.300	Allocations sociales		1'350	
301.305	Allocations sociales des inspecteurs et inspectrices			
301.400	Primes de fidélité		6'850	
301.405	Primes de fidélité des inspecteurs et inspectrices			
302.100	Traitements du personnel enseignant		74'321'170	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		1'260'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
8'432'620	8'246'537	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
3'740	3'446	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
174'670	165'850	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
700'000	813'135	309.000	Ausbildungskosten
50'000	39'060	310.100	Büromaterialien
110'000	119'678	317.100	Reisespesen
107'300	107'300	317.302	Entschädigungen an die Inspektoren
75'000	70'945	318.000	Dienstleistungen Dritter
	398	318.002	Posttaxen
40'100	38'299	318.003	Versicherungen
4'150'000	3'797'367	318.011	Schülertransporte
330'000	440'510	318.083	Diverse Einschulungskosten
3'300'000	3'287'797	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
3'000'000	3'098'425	362.003	Kantonsbeiträge für die Schuldienste
224'180	188'445	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
121'100	90'765	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
1'000'000	1'312'716	436.015	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte
	3'379	452.002	Rückerstattung der Gemeinden von Kosten in Zusammenhang mit dem Primarschulunterricht
71'470'050	68'266'873	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
12'240'960	11'890'550	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
2'697'500	2'560'689	452.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer
214'500	170'561	452.017	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten
3'300'000	3'287'797		Investitionsrechnung
-3'300'000	-3'287'797		Ausgaben Einnahmen Saldo
3'300'000	3'287'797	562.011	Kantonsbeiträge für Bauten
		3210	Orientierungsschule
		CORI	
105'696'190	104'235'952		Verwaltungsrechnung
26'566'890	25'930'920		Aufwand / Ausgaben
-79'129'300	-78'305'032		Ertrag / Einnahmen Saldo
98'196'190	97'435'872		Laufende Rechnung
26'566'890	25'930'920		Aufwand
-71'629'300	-71'504'952		Ertrag Saldo
63'000	67'544	300.200	Kommissionen
11'790	13'838	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
399'510	369'346	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
3'450		301.300	Sozialzulagen
	2'010	301.305	Sozialzulagen der Inspektoren und Inspektorinnen
7'300	3'250	301.400	Treueprämien
	3'200	301.405	Treueprämien der Inspektoren und Inspektorinnen
71'677'350	70'104'071	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
1'085'000	1'204'310	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.102	Traitements des maîtres de stages		1'990	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		1'258'140	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		1'196'850	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		208'920	
303	Contributions aux assurances sociales		7'187'990	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		35'530	
304.001	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour les inspecteurs et inspectrices			
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant		6'419'920	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		620	
305.101	Contributions à l'assurance accidents pour les inspecteurs et inspectrices			
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant		118'000	
307.000	Pensions de retraite		93'580	
309.000	Frais de formation		303'000	
310.100	Fournitures de bureau		14'000	
317.100	Déplacements		16'000	
317.302	Indemnités aux inspecteurs		32'180	
318.000	Prestations de service par des tiers		140'000	
318.003	Assurances		25'010	
318.011	Transports scolaires		1'071'000	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		7'000'000	
362.010	Subventions cantonales aux communes pour la location de locaux scolaires		197'600	
362.011	Subventions cantonales aux communes pour l'éducation à la santé		58'000	
380.007	Versements aux provisions			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			203'870
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			148'550
436.004	Récupérations de traitements			40'000
452.000	Part des communes			42'000
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant			23'158'990
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant			4'066'280
	Compte des investissements	Dépenses	7'000'000	
		Recettes		
		Solde	-7'000'000	
562.011	Subventions cantonales pour les constructions		7'000'000	
3220	Office cantonal du matériel scolaire			
MATS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'815'000	
		Revenus / Recettes		4'815'000
		Solde		
	Compte de fonctionnement	Charges	4'815'000	
		Revenus		4'815'000
		Solde		
300.200	Commissions		1'600	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
1'980		302.102	Gehälter der Praktikumslehrer
1'105'200	1'084'596	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'190'150	1'126'163	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
231'260	68'321	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
6'929'550	6'747'702	303	Sozialversicherungsbeiträge
37'580	2'154	304.000	Pensionskassenbeiträge
	32'848	304.001	Pensionskassenbeiträge für die Inspektoren und Inspektorinnen
5'969'900	5'927'632	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
570	64	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
	483	305.101	Unfallversicherungsbeiträge für die Inspektoren und Inspektorinnen
113'820	111'387	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
141'310	176'119	307.000	Ruhegehälter
231'000	228'474	309.000	Ausbildungskosten
15'500	9'864	310.100	Büromaterialien
20'000	14'744	317.100	Reisespesen
29'580	28'613	317.302	Entschädigungen an die Inspektoren
120'000	61'620	318.000	Dienstleistungen Dritter
23'690	26'117	318.003	Versicherungen
1'044'900	1'014'215	318.011	Schülertransporte
7'500'000	6'800'080	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
184'800	152'361	362.010	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für das Mieten von Schulräumen
58'000	54'747	362.011	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Gesundheitserziehung
	2'000'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
	903	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
162'050	216'805	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
143'400	112'314	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
70'000	-24'544	436.004	Rückerstattung von Gehältern
36'000	8'280	452.000	Anteil der Gemeinden
22'302'330	21'552'279	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
3'853'110	4'064'883	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
7'500'000	6'800'080		Investitionsrechnung
-7'500'000	-6'800'080		Ausgaben Einnahmen Saldo
7'500'000	6'800'080	562.011	Kantonsbeiträge für Bauten
3220 Kantonale Lehrmittelverwaltung			
MATS			
4'820'000	5'149'919	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'820'000	5'149'918		Ertrag / Einnahmen
	-1		Saldo
4'820'000	5'149'919	Laufende Rechnung	Aufwand
4'820'000	5'149'918		Ertrag
	-1		Saldo
2'000	1'598	300.200	Kommissionen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.100	Traitements du personnel		731'250	
301.300	Allocations sociales		12'720	
301.400	Primes de fidélité		7'980	
303	Contributions aux assurances sociales		63'290	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		52'350	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'010	
310.100	Fournitures de bureau		20'000	
310.102	Publications et publicité		30'000	
310.201	Achats et frais d'édition		3'500'000	
311.100	Achats de mobilier		15'000	
311.200	Achats de machines		10'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		20'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		7'000	
313.001	Matériel de nettoyage		15'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		25'000	
316.100	Locations de locaux		15'000	
317.100	Déplacements		5'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		7'000	
318.003	Assurances		2'000	
318.014	Frais de vente		50'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		15'000	
331.008	Amortissements des appareils			
380.000	Versements à la réserve		200'800	
420.000	Intérêts bancaires			15'000
435.006	Ventes de fournitures scolaires			4'800'000
3225	Service de l'orientation professionnelle et de la formation des adultes (Gestion par mandat de prestations)			
OSPR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'252'600	
		Revenus / Recettes		20'000
		Solde	-3'232'600	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'252'600	
		Revenus		20'000
		Solde	-3'232'600	
301.100	Traitements du personnel		2'513'220	
301.300	Allocations sociales		46'240	
301.400	Primes de fidélité		39'260	
301.500	Gratifications d'ancienneté		21'240	
303	Contributions aux assurances sociales		237'230	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		219'740	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'720	
309.000	Frais de formation		20'000	
310.100	Fournitures de bureau		12'350	
310.200	Fournitures d'enseignement		33'000	
310.300	Livres		1'500	
311.100	Achats de mobilier		1'500	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
704'510	650'918	301.100	Gehälter des Personals	
14'740	13'164	301.300	Sozialzulagen	
9'740	8'200	301.400	Treueprämien	
64'680	59'858	303	Sozialversicherungsbeiträge	
51'800	47'812	304.000	Pensionskassenbeiträge	
980	866	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
20'000	19'677	310.100	Büromaterialien	
30'000	20'188	310.102	Publikationen und Werbung	
3'500'000	4'074'762	310.201	Anschaffungen und Editions-kosten	
20'000	6'311	311.100	Anschaffung von Mobilien	
15'000	1'007	311.200	Anschaffung von Maschinen	
20'000	13'586	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
7'000	6'466	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
10'000	12'185	313.001	Reinigungsmaterialien	
25'000	17'316	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
10'000	10'532	316.100	Räume, Mieten	
5'000	3'035	317.100	Reisespesen	
8'000	3'372	318.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000	2'031	318.002	Posttaxen	
2'500	1'800	318.003	Versicherungen	
50'000	45'033	318.014	Vertriebskosten	
15'000	10'786	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	1	331.008	Abschreibungen auf Geräten	
227'050	119'417	380.000	Einlagen in die Reserve	
15'000	10'428	420.000	Bankzinsen	
4'805'000	5'139'490	435.006	Verkauf von Schulmaterialien	
3225 Amt für Berufsberatung und Erwachsenenbildung (Führen mit Leistungsauftrag)				
OSPR				
3'172'030	3'010'926	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
500	20'163		Ertrag / Einnahmen	
-3'171'530	-2'990'763		Saldo	
3'172'030	3'010'926	Laufende Rechnung	Aufwand	
500	20'163		Ertrag	
-3'171'530	-2'990'763		Saldo	
2'468'680	2'373'494	301.100	Gehälter des Personals	
48'050	47'145	301.300	Sozialzulagen	
37'900	39'560	301.400	Treueprämien	
18'240		301.500	Dienstaltersgeschenke	
232'140	229'362	303	Sozialversicherungsbeiträge	
208'260	211'979	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'670	3'664	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
20'000	18'735	309.000	Ausbildungskosten	
12'350	11'568	310.100	Büromaterialien	
26'000	27'736	310.200	Schulmaterialien	
1'500	1'497	310.300	Bücher	
850		311.100	Anschaffung von Mobilien	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		5'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		5'500	
318.001	Frais de télécommunications		7'500	
318.002	Taxes postales		9'450	
318.003	Assurances		880	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		6'500	
361.000	Part aux frais de conférences		63'270	
436.030	Recettes administratives diverses			20'000
460.000	Subventions fédérales			
3230	Ecole de degré diplôme			
ECDD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	19'444'940	
		Revenus / Recettes		250'890
		Solde	-19'194'050	
	Compte de fonctionnement	Charges	10'444'940	
		Revenus		250'890
		Solde	-10'194'050	
300.200	Commissions		1'500	
301.101	Traitements du personnel administratif		295'800	
301.300	Allocations sociales		5'040	
301.400	Primes de fidélité		4'800	
302.100	Traitements du personnel enseignant		5'266'370	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		41'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		71'190	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		56'750	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		20'200	
303	Contributions aux assurances sociales		527'300	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		496'050	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		8'480	
310.100	Fournitures de bureau		9'000	
310.102	Publications et publicité		5'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		60'400	
310.300	Livres		12'680	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		200	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		8'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		9'300	
312	Chauffage, éclairage, eau		153'000	
313.001	Matériel de nettoyage		14'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		40'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		1'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		5'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
250		311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'550		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
7'600	3'731	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
8'000		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
	100	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
5'500	5'267	317.100	Reisespesen	
4'500	2'056	318.000	Dienstleistungen Dritter	
7'500	5'062	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	6'286	318.002	Posttaxen	
840	325	318.003	Versicherungen	
	3'070	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
8'000	5'213	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
49'650	15'077	361.000	Konferenzkostenanteil	
500	17'163	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	3'000	460.000	Bundesbeiträge	
		3230	Diplommittelschule	
		ECDD		
17'157'740	18'277'232	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
204'410	229'668		Ertrag / Einnahmen	
-16'953'330	-18'047'564		Saldo	
9'157'740	8'277'233	Laufende Rechnung	Aufwand	
204'410	229'668		Ertrag	
-8'953'330	-8'047'565		Saldo	
1'500	1'348	300.200	Kommissionen	
295'340	283'297	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
3'600	3'600	301.300	Sozialzulagen	
4'600	4'400	301.400	Treueprämien	
4'880'480	4'652'608	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
25'000	44'280	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
61'130	61'673	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
46'770	43'736	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
10'200		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
488'900	462'294	303	Sozialversicherungsbeiträge	
441'570	426'895	304.000	Pensionskassenbeiträge	
7'930	7'580	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
8'500	8'542	310.100	Büromaterialien	
4'500	4'192	310.102	Publikationen und Werbung	
60'400	60'389	310.200	Schulmaterialien	
11'800	11'806	310.300	Bücher	
	25'188	311.100	Anschaffung von Mobilien	
200	1'506	311.200	Anschaffung von Maschinen	
5'700	9'637	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
20'300	14'505	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
72'500	60'075	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
14'500	13'028	313.001	Reinigungsmaterialien	
20'000	20'050	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
1'600	1'762	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
4'500	7'245	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
316.100	Locations de locaux			10'750	
317.100	Déplacements			5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			73'000	
318.001	Frais de télécommunications			8'720	
318.002	Taxes postales			9'000	
318.003	Assurances			13'730	
318.004	Impôts et contributions			2'500	
318.008	Frais d'examens			35'000	
318.017	Culture, loisirs, sports			7'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			3'500	
331.001	Amortissements des immeubles			3'163'580	
390.013	Charges d'immeubles imputées				
427.000	Locations				150
431.002	Taxes d'examens				33'000
433.000	Ecolages				195'720
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents				14'800
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé				6'720
436.030	Recettes administratives diverses				500
	Compte des investissements	Dépenses		9'000'000	
		Recettes			
		Solde		-9'000'000	
503.000	Construction d'immeubles			9'000'000	
3235	Collège de Gambach				
CGAM					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		12'248'940	
		Revenus / Recettes			670'820
		Solde		-11'578'120	
	Compte de fonctionnement	Charges		10'748'940	
		Revenus			670'820
		Solde		-10'078'120	
300.200	Commissions			1'000	
301.101	Traitements du personnel administratif			314'600	
301.300	Allocations sociales			9'550	
301.400	Primes de fidélité			4'750	
302.100	Traitements du personnel enseignant			6'917'050	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant			60'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant			84'170	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant			99'140	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			33'820	
303	Contributions aux assurances sociales			685'750	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			656'520	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			10'780	
310.100	Fournitures de bureau			10'000	
310.102	Publications et publicité			3'700	
310.200	Fournitures d'enseignement			48'220	
310.300	Livres			10'900	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
70'260	67'882	316.100	Räume, Mieten	
5'000	5'074	317.100	Reisespesen	
3'000	1'795	318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'750	5'279	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	3'002	318.002	Posttaxen	
8'420	5'811	318.003	Versicherungen	
2'500	1'712	318.004	Steuern und Beiträge	
42'700	33'256	318.008	Prüfungskosten	
5'500	5'520	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
3'000	2'992	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'515'090	1'905'653	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
	9'621	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
100	100	427.000	Mietzinse	
32'900	27'300	431.002	Prüfungsgebühren	
164'400	157'744	433.000	Schulgelder	
1'710	26'394	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
4'800	17'835	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
500	296	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
8'000'000	9'999'999		Investitionsrechnung	Ausgaben
-8'000'000	-9'999'999			Einnahmen
8'000'000	9'999'999	503.000	Bau von Gebäuden	Saldo
		3235	Kollegium Gambach	
		CGAM		
10'321'740	9'890'838		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
694'610	658'270			Ertrag / Einnahmen
-9'627'130	-9'232'568			Saldo
10'321'740	9'890'838		Laufende Rechnung	Aufwand
694'610	658'270			Ertrag
-9'627'130	-9'232'568			Saldo
1'000	810	300.200	Kommissionen	
308'470	296'234	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
7'490	6'339	301.300	Sozialzulagen	
4'280	4'370	301.400	Treueprämien	
6'730'980	6'423'971	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
90'000	44'797	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
73'240	74'271	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
93'370	90'404	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
20'380	7'769	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
669'100	632'687	303	Sozialversicherungsbeiträge	
609'180	601'985	304.000	Pensionskassenbeiträge	
10'500	10'086	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
10'000	9'712	310.100	Büromaterialien	
3'700	3'420	310.102	Publikationen und Werbung	
43'300	43'850	310.200	Schulmaterialien	
10'900	10'617	310.300	Bücher	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.100	Achats de mobilier		20'800	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		34'750	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		86'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		24'450	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		5'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		25'500	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		11'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		5'630	
315.500	Entretien des véhicules		3'000	
316.100	Locations de locaux		1'325'080	
317.100	Déplacements		3'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		14'700	
318.002	Taxes postales		9'750	
318.003	Assurances		3'530	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.008	Frais d'examens		61'300	
318.017	Culture, loisirs, sports		6'000	
318.064	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles			
319.000	Dépenses administratives diverses		3'500	
331.001	Amortissements des immeubles		150'000	
431.002	Taxes d'examens			42'330
433.000	Ecolages			178'920
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			20'890
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			7'080
436.030	Recettes administratives diverses			1'600
460.007	Subventions fédérales pour l'enseignement commercial			420'000
	Compte des investissements	Dépenses	1'500'000	
		Recettes		
		Solde	-1'500'000	
503.001	Achats d'immeubles		1'500'000	
3240	Collège Sainte-Croix			
CSCR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	12'767'850	
		Revenus / Recettes		387'560
		Solde	-12'380'290	
	Compte de fonctionnement	Charges	12'767'850	
		Revenus		387'560
		Solde	-12'380'290	
300.200	Commissions		1'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		466'620	
301.300	Allocations sociales		8'550	
301.400	Primes de fidélité		12'390	
302.100	Traitements du personnel enseignant		9'252'460	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		84'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		119'930	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
15'890	33'500	311.100	Anschaffung von Mobilien
35'990	43'563	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
87'850	33'773	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
15'000	74'043	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
11'000	10'498	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
5'250	5'081	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	1'397	315.500	Fahrzeugunterhalt
1'371'100	1'318'728	316.100	Räume, Mieten
2'000	2'987	317.100	Reisespesen
3'000	2'789	318.000	Dienstleistungen Dritter
13'200	9'998	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	6'178	318.002	Posttaxen
3'370	2'652	318.003	Versicherungen
2'500	2'570	318.005	Empfänge, Kosten
53'500	51'150	318.008	Prüfungskosten
6'000	8'068	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
	19'348	318.064	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften
3'200	3'193	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
39'750	34'225	431.002	Prüfungsgebühren
206'880	181'880	433.000	Schulgelder
17'390	14'686	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
7'590	1'292	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
3'000	1'543	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
420'000	424'644	460.007	Bundesbeiträge für den Handelsschulunterricht
		Investitionsrechnung	Ausgaben Einnahmen Saldo
		503.001	Liegenschaftskäufe
		3240 Kollegium H. Kreuz	
		CSCR	
12'722'570	12'017'066	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
361'800	375'166		Ertrag / Einnahmen
-12'360'770	-11'641'900		Saldo
12'722'570	12'017'066	Laufende Rechnung	Aufwand
361'800	375'166		Ertrag
-12'360'770	-11'641'900		Saldo
1'000		300.200	Kommissionen
475'200	458'370	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
5'400	5'250	301.300	Sozialzulagen
12'430	11'990	301.400	Treueprämien
9'181'810	8'669'282	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
90'000	86'503	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
114'230	106'168	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte

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

Budget/Voranschlag 2003	
Charges	Revenus
Aufwand	Ertrag
302.400 Primes de fidélité du personnel enseignant	124'180
302.500 Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	8'080
303 Contributions aux assurances sociales	919'120
304.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	880'890
305.100 Contributions à l'assurance accidents	14'810
307.000 Pensions de retraite	24'720
310.100 Fournitures de bureau	11'000
310.102 Publications et publicité	1'400
310.200 Fournitures d'enseignement	45'000
310.300 Livres	14'800
311.100 Achats de mobilier	11'000
311.200 Achats de machines	
311.302 Achats d'appareils d'enseignement	33'890
311.405 Achats de matériel et de logiciels informatiques	33'500
312 Chauffage, éclairage, eau	206'200
313.001 Matériel de nettoyage	33'500
314.100 Entretien et rénovation des immeubles	160'000
315.100 Entretien du mobilier	1'000
315.200 Entretien des machines	500
315.301 Entretien du matériel et des appareils	2'000
315.302 Entretien des appareils d'enseignement	4'600
315.405 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000
316.100 Locations de locaux	7'000
317.100 Déplacements	1'500
318.000 Prestations de service par des tiers	5'000
318.001 Frais de télécommunications	26'490
318.002 Taxes postales	12'000
318.003 Assurances	20'020
318.004 Impôts et contributions	5'800
318.005 Frais de réceptions	5'000
318.008 Frais d'examens	65'000
318.017 Culture, loisirs, sports	2'500
319.000 Dépenses administratives diverses	3'000
331.001 Amortissements des immeubles	133'400
427.000 Locations	3'500
431.002 Taxes d'examens	40'160
433.000 Ecolages	220'800
436.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents	19'640
436.003 Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé	7'610
436.030 Recettes administratives diverses	4'500
436.034 Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports	91'350

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
129'800	115'273	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
30'440	25'465	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
919'870	867'895	303	Sozialversicherungsbeiträge
854'530	826'288	304.000	Pensionskassenbeiträge
14'750	14'080	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		307.000	Ruhegehälter
11'000	10'932	310.100	Büromaterialien
1'400	1'400	310.102	Publikationen und Werbung
45'000	43'398	310.200	Schulmaterialien
14'050	14'242	310.300	Bücher
18'950	13'663	311.100	Anschaffung von Mobilien
18'800	973	311.200	Anschaffung von Maschinen
33'750	30'817	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
110'500	69'461	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
179'800	202'102	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
30'500	31'768	313.001	Reinigungsmaterialien
160'000	149'271	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'000	280	315.100	Unterhalt der Mobilien
500	215	315.200	Unterhalt der Maschinen
2'000	1'676	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
3'200	3'383	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
5'630	13'161	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
7'000	1'710	316.100	Räume, Mieten
1'500	793	317.100	Reisespesen
3'000	43	318.000	Dienstleistungen Dritter
21'900	18'028	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	7'833	318.002	Posttaxen
18'930	16'546	318.003	Versicherungen
5'300	5'503	318.004	Steuern und Beiträge
5'000	4'864	318.005	Empfänge, Kosten
53'000	50'420	318.008	Prüfungskosten
2'500	2'000	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
2'500	2'621	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
133'400	133'400	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
6'500	704	427.000	Mietzinse
39'600	42'145	431.002	Prüfungsgebühren
208'800	216'100	433.000	Schulgelder
22'660	3'334	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
8'450	80	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
4'500	4'132	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
71'290	108'670	436.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle

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

Budget/Voranschlag 2003

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3245 Collège Saint-Michel****CSMI**

Compte administratif

Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

18'750'020

549'270

-18'200'750

Compte de fonctionnement

Charges
Revenus
Solde

18'750'020

549'270

-18'200'750

300.200 Commissions

1'500

301.101 Traitements du personnel administratif

565'750

301.300 Allocations sociales

6'560

301.400 Primes de fidélité

11'730

301.500 Gratifications d'ancienneté

302.100 Traitements du personnel enseignant

12'668'480

302.101 Traitements du personnel enseignant remplaçant

120'000

302.300 Allocations sociales du personnel enseignant

192'040

302.400 Primes de fidélité du personnel enseignant

223'170

302.500 Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant

32'820

303 Contributions aux assurances sociales

1'257'540

304.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel

1'209'030

305.100 Contributions à l'assurance accidents

19'320

310.100 Fournitures de bureau

12'000

310.102 Publications et publicité

4'000

310.200 Fournitures d'enseignement

45'000

310.300 Livres

25'380

311.100 Achats de mobilier

36'270

311.302 Achats d'appareils d'enseignement

42'550

311.308 Achats d'instruments

5'000

311.405 Achats de matériel et de logiciels informatiques

104'000

312 Chauffage, éclairage, eau

356'000

313.001 Matériel de nettoyage

64'500

313.013 Produits chimiques

7'500

314.100 Entretien et rénovation des immeubles

900'000

315.100 Entretien du mobilier

5'000

315.301 Entretien du matériel et des appareils

30'000

315.302 Entretien des appareils d'enseignement

9'300

315.308 Entretien des instruments

5'000

315.405 Entretien de matériel et de logiciels informatiques

6'000

318.000 Prestations de service par des tiers

8'000

318.001 Frais de télécommunications

17'000

318.002 Taxes postales

21'000

318.003 Assurances

47'270

318.004 Impôts et contributions

8'000

318.005 Frais de réceptions

6'000

318.008 Frais d'examens

82'000

318.017 Culture, loisirs, sports

9'500

319.000 Dépenses administratives diverses

10'000

331.001 Amortissements des immeubles

575'810

390.013 Charges d'immeubles imputées

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3245	Kollegium St. Michael	
		CSMI		
17'545'210	17'157'719		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
515'550	535'278			Ertrag / Einnahmen
-17'029'660	-16'622'441			Saldo
17'545'210	17'157'719		Laufende Rechnung	Aufwand
515'550	535'278			Ertrag
-17'029'660	-16'622'441			Saldo
1'500	1'381	300.200	Kommissionen	
570'680	563'826	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
10'050	9'859	301.300	Sozialzulagen	
11'330	11'673	301.400	Treueprämien	
	9'469	301.500	Dienstaltersgeschenke	
11'836'340	11'600'129	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
110'000	122'118	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
179'360	180'939	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
212'520	198'777	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
69'390	24'431	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
1'185'960	1'160'075	303	Sozialversicherungsbeiträge	
1'106'730	1'109'289	304.000	Pensionskassenbeiträge	
18'240	18'088	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'000	12'243	310.100	Büromaterialien	
4'000	4'000	310.102	Publikationen und Werbung	
39'020	41'980	310.200	Schulmaterialien	
24'850	24'235	310.300	Bücher	
18'500	17'550	311.100	Anschaffung von Mobilien	
36'880	38'323	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
5'000	4'992	311.308	Anschaffung von Instrumenten	
52'750	31'823	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
388'000	276'335	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
52'300	49'346	313.001	Reinigungsmaterialien	
5'000	7'087	313.013	Chemikalien	
788'000	770'049	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
5'000	4'940	315.100	Unterhalt der Mobilien	
30'000	29'938	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
9'300	8'461	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
5'000	4'985	315.308	Unterhalt der Instrumente	
6'000	13'321	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
8'000	7'913	318.000	Dienstleistungen Dritter	
16'000	9'503	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'500	14'321	318.002	Posttaxen	
45'700	41'939	318.003	Versicherungen	
8'000	4'516	318.004	Steuern und Beiträge	
5'000	5'462	318.005	Empfänge, Kosten	
73'000	68'386	318.008	Prüfungskosten	
9'500	9'511	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
10'000	9'943	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
575'810	575'806	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
	60'754	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	

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

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
427.000	Locations		98'200
431.002	Taxes d'examens		61'660
433.000	Ecolages		341'520
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		26'920
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		12'470
436.030	Recettes administratives diverses		8'500
3246 Domaines du Collège Saint-Michel			
DCSM			
Compte administratif	Charges / Dépenses	148'790	
	Revenus / Recettes		115'320
	Solde	-33'470	
Compte de fonctionnement	Charges	148'790	
	Revenus		115'320
	Solde	-33'470	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
317.100	Déplacements	500	
318.000	Prestations de service par des tiers	9'800	
318.003	Assurances	8'910	
318.004	Impôts et contributions	2'800	
319.000	Dépenses administratives diverses	5'000	
331.001	Amortissements des immeubles	41'780	
427.000	Locations		107'320
435.007	Ventes d'eau		
435.008	Ventes de bois		8'000
435.009	Ventes de gravier		
436.030	Recettes administratives diverses		
3249 Collège du Sud			
CSUD			
Compte administratif	Charges / Dépenses	12'740'110	
	Revenus / Recettes		530'980
	Solde	-12'209'130	
Compte de fonctionnement	Charges	12'740'110	
	Revenus		530'980
	Solde	-12'209'130	
300.200	Commissions	1'500	
301.101	Traitements du personnel administratif	371'140	
301.300	Allocations sociales	7'380	
301.400	Primes de fidélité		
302.100	Traitements du personnel enseignant	7'932'800	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	110'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	155'480	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	122'150	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	32'010	
303	Contributions aux assurances sociales	794'480	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
86'200	101'937	427.000	Mietzinse
60'090	61'955	431.002	Prüfungsgebühren
333'120	311'520	433.000	Schulgelder
14'590	44'464	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
13'050	9'181	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
8'500	6'222	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3246 Gutsbetriebe des Kollegiums St. Michael			
DCSM			
141'560	143'667	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
113'820	109'511		Ertrag / Einnahmen
-27'740	-34'156		Saldo
141'560	143'667	Laufende Rechnung	Aufwand
113'820	109'511		Ertrag
-27'740	-34'156		Saldo
80'000	80'002	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
500		317.100	Reisespesen
3'000	6'301	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'480	7'924	318.003	Versicherungen
2'800	2'839	318.004	Steuern und Beiträge
5'000	4'817	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
41'780	41'783	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
107'320	99'665	427.000	Mietzinse
	7'712	435.007	Wasserverkäufe
	2'134	435.008	Holzverkäufe
5'000		435.009	Kiesverkäufe
1'500		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3249 Kollegium des Südens			
CSUD			
11'948'320	11'557'116	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
490'660	509'793		Ertrag / Einnahmen
-11'457'660	-11'047'323		Saldo
11'948'320	11'557'116	Laufende Rechnung	Aufwand
490'660	509'793		Ertrag
-11'457'660	-11'047'323		Saldo
1'500		300.200	Kommissionen
226'690	239'235	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
7'380	7'380	301.300	Sozialzulagen
	750	301.400	Treueprämien
7'491'710	6'937'979	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
70'000	113'082	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
132'830	133'129	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
106'760	108'745	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
19'470	14'720	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
732'680	685'505	303	Sozialversicherungsbeiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		744'750	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		12'420	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.102	Publications et publicité		2'500	
310.200	Fournitures d'enseignement		44'100	
310.300	Livres		12'450	
311.100	Achats de mobilier		12'450	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		28'820	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		36'790	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		100'300	
312	Chauffage, éclairage, eau		152'500	
313.001	Matériel de nettoyage		28'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		140'000	
315.100	Entretien du mobilier		1'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		8'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		11'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		6'000	
316.100	Locations de locaux		3'000	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		16'000	
318.002	Taxes postales		19'000	
318.003	Assurances		22'390	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.008	Frais d'examens		69'800	
318.017	Culture, loisirs, sports		3'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		8'000	
331.001	Amortissements des immeubles		1'710'400	
427.000	Locations			28'400
431.002	Taxes d'examens			38'820
433.000	Ecolages			215'040
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			840
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			6'880
436.030	Recettes administratives diverses			3'000
436.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports			88'000
460.007	Subventions fédérales pour l'enseignement commercial			150'000
3256	Haute école pédagogique			
HEPF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	16'480'140	
		Revenus / Recettes		737'730
		Solde	-15'742'410	
	Compte de fonctionnement	Charges	14'480'140	
		Revenus		737'730
		Solde	-13'742'410	
300.200	Commissions		11'700	
301.101	Traitements du personnel administratif		2'561'310	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant		341'370	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
649'370	645'383	304.000	Pensionskassenbeiträge
11'240	10'828	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	7'932	310.100	Büromaterialien
2'500	2'100	310.102	Publikationen und Werbung
44'100	41'622	310.200	Schulmaterialien
12'080	10'335	310.300	Bücher
40'500	10'802	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
18'020	6'566	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
44'400	29'930	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
136'500	146'581	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
25'900	19'258	313.001	Reinigungsmaterialien
130'000	130'975	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
2'000		315.100	Unterhalt der Mobilien
3'000	8'274	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
9'000	10'887	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
6'000	9'795	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	3'000	316.100	Räume, Mieten
3'500	3'499	317.100	Reisespesen
3'000	1'925	318.000	Dienstleistungen Dritter
12'350	10'382	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	13'196	318.002	Posttaxen
21'590	19'365	318.003	Versicherungen
3'000	1'961	318.005	Empfänge, Kosten
57'800	49'152	318.008	Prüfungskosten
3'000	3'000	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
6'000	8'233	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'900'450	2'111'609	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
28'400	52'422	427.000	Mietzinse
37'140	30'700	431.002	Prüfungsgebühren
201'000	182'580	433.000	Schulgelder
550	403	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
6'570	5'271	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
5'000	2'752	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
82'000	87'827	436.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle
130'000	147'838	460.007	Bundesbeiträge für den Handelsschulunterricht
3256 Pädagogische Hochschule			
HEPF			
14'843'210	11'972'345	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
499'390	505'765		Ertrag / Einnahmen
-14'343'820	-11'466'580		Saldo
12'843'210	11'472'345	Laufende Rechnung	Aufwand
499'390	505'765		Ertrag
-12'343'820	-10'966'580		Saldo
8'100		300.200	Kommissionen
2'254'890	1'656'874	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
191'220	351'468	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
72'100	69'973	301.117	Gehälter des Betriebspersonals

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.300	Allocations sociales	30'770	
301.400	Primes de fidélité	37'330	
301.500	Gratifications d'ancienneté	3'580	
302.100	Traitements du personnel enseignant	5'340'570	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	90'000	
302.102	Traitements des maîtres de stages	438'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	92'720	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	64'570	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	9'440	
303	Contributions aux assurances sociales	781'910	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	700'410	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	12'740	
309.000	Frais de formation	631'600	
310.100	Fournitures de bureau	26'300	
310.102	Publications et publicité	67'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	69'800	
310.300	Livres	239'930	
311.100	Achats de mobilier	31'400	
311.200	Achats de machines		
311.301	Achats de matériel et d'appareils		
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	70'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	220'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie	200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	253'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	178'000	
313.001	Matériel de nettoyage	30'200	
313.003	Achats de matériel	100'000	
313.023	Produits alimentaires	12'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	368'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	29'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	52'900	
317.100	Déplacements	40'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	193'000	
318.001	Frais de télécommunications	40'800	
318.002	Taxes postales	45'000	
318.003	Assurances	32'500	
318.004	Impôts et contributions	4'500	
318.005	Frais de réceptions	16'500	
318.008	Frais d'examens	70'000	
318.015	Droits d'auteurs	3'000	
318.016	Formation et éducation aux médias		
318.017	Culture, loisirs, sports	58'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	18'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	23'500	
331.001	Amortissements des immeubles	1'020'500	
331.007	Amortissements des équipements	3'590	
361.000	Part aux frais de conférences	15'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
427.000	Locations		22'200
431.002	Taxes d'examens		31'150

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
19'080	28'722	301.300	Sozialzulagen
26'250	42'807	301.400	Treueprämien
11'630		301.500	Dienstaltersgeschenke
5'099'190	5'020'064	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
85'000	90'840	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
358'700	221'277	302.102	Gehälter der Praktikumslehrer
73'030	80'386	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
61'980	50'508	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
20'200	12'530	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
724'530	679'250	303	Sozialversicherungsbeiträge
600'520	583'143	304.000	Pensionskassenbeiträge
11'990	11'142	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
345'300	154'924	309.000	Ausbildungskosten
28'300	39'715	310.100	Büromaterialien
80'000	27'721	310.102	Publikationen und Werbung
55'000	55'298	310.200	Schulmaterialien
232'810	229'379	310.300	Bücher
60'000	39'685	311.100	Anschaffung von Mobilien
4'700		311.200	Anschaffung von Maschinen
8'000	4'743	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
49'500	58'041	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
500	477	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
256'350	192'300	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
191'000	105'412	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
23'200	20'600	313.001	Reinigungsmaterialien
180'000	94'679	313.003	Materialkäufe
45'000	33'817	313.023	Lebensmittel
360'000	497'450	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
20'000	19'602	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
500		315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
38'150	17'489	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
39'500	31'829	317.100	Reisespesen
130'000	44'738	318.000	Dienstleistungen Dritter
34'300	35'148	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'500	25'885	318.002	Posttaxen
31'570	28'108	318.003	Versicherungen
4'500	1'497	318.004	Steuern und Beiträge
18'000	10'628	318.005	Empfänge, Kosten
60'000	57'569	318.008	Prüfungskosten
8'000	1'705	318.015	Urheberrechte
	9'529	318.016	Medienausbildung und -erziehung
15'000	19'137	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
12'000	17'300	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
44'920	1'737	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
845'000	650'000	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'200	1'594	331.007	Abschreibungen auf Anlagen
		361.000	Konferenzkostenanteil
	45'629	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
25'000	32'183	427.000	Mietzinse
24'810	23'120	431.002	Prüfungsgebühren

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
432.200	Pensions				
433.000	Ecolages				254'380
435.002	Ventes de matériel				100'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents				10'290
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé				9'710
436.011	Contributions de tiers				80'000
436.030	Recettes administratives diverses				56'500
460.000	Subventions fédérales				173'500
	Compte des investissements	Dépenses		2'000'000	
		Recettes			
		Solde		-2'000'000	
503.000	Construction d'immeubles			2'000'000	
3257	Ecole du personnel soignant				
EPSO					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		13'489'670	
		Revenus / Recettes			655'350
		Solde		-12'834'320	
	Compte de fonctionnement	Charges		13'489'670	
		Revenus			655'350
		Solde		-12'834'320	
300.200	Commissions			2'060	
301.101	Traitements du personnel administratif				
301.122	Traitements du personnel de conciergerie				
301.130	Traitements des élèves			185'600	
301.300	Allocations sociales				
301.400	Primes de fidélité				
301.500	Gratifications d'ancienneté				
302.100	Traitements du personnel enseignant			1'883'550	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant			231'000	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire			44'950	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant			31'500	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant			25'480	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant				
303	Contributions aux assurances sociales			166'750	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			153'760	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			2'810	
309.000	Frais de formation			52'000	
309.004	Frais de recrutement			5'000	
310.100	Fournitures de bureau				
310.102	Publications et publicité			5'000	
310.200	Fournitures d'enseignement			13'490	
310.300	Livres				
311.100	Achats de mobilier				
311.200	Achats de machines				
311.302	Achats d'appareils d'enseignement				
311.309	Achats d'équipements téléphoniques				
311.316	Achats de literie et de lingerie				

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
54'360	90'779	432.200	Kostgelder	
124'760	155'010	433.000	Schulgelder	
180'000	99'767	435.002	Materialverkäufe	
2'180	19'935	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
10'780	5'907	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
20'000		436.011	Beiträge Dritter	
57'500	450	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	78'614	460.000	Bundesbeiträge	
2'000'000	500'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-2'000'000	-500'000			Einnahmen
2'000'000	500'000	503.000	Bau von Gebäuden	Saldo
3257 Schule für Krankenpflege				
EPSO				
12'780'860	12'776'959		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
444'850	514'295			Ertrag / Einnahmen
-12'336'010	-12'262'664			Saldo
12'780'860	12'776'959		Laufende Rechnung	Aufwand
444'850	514'295			Ertrag
-12'336'010	-12'262'664			Saldo
10'000	3'169	300.200	Kommissionen	
1'359'640	1'339'860	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
110'990	108'939	301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals	
1'403'000	1'389'263	301.130	Gehälter der Schüler	
18'880	19'854	301.300	Sozialzulagen	
24'260	27'103	301.400	Treueprämien	
	9'290	301.500	Dienstaltersgeschenke	
5'552'460	5'537'039	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
750'000	694'748	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
127'000	111'601	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	
92'340	95'768	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
62'010	54'250	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
7'980		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
628'620	710'314	303	Sozialversicherungsbeiträge	
571'810	609'799	304.000	Pensionskassenbeiträge	
14'470	16'172	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
175'080	201'860	309.000	Ausbildungskosten	
20'000	11'033	309.004	Personalwerbungskosten	
81'000	65'084	310.100	Büromaterialien	
25'000	7'156	310.102	Publikationen und Werbung	
40'000	32'610	310.200	Schulmaterialien	
38'000	32'757	310.300	Bücher	
12'150	3'947	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'490		311.200	Anschaffung von Maschinen	
900	3'210	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
600		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
10'000	3'219	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	15'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		
313.001	Matériel de nettoyage		
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		
314.101	Aménagement d'immeubles loués		
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	500	
316.100	Locations de locaux	107'600	
317.100	Déplacements	40'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	10'000	
318.001	Frais de télécommunications		
318.002	Taxes postales		
318.003	Assurances		
318.004	Impôts et contributions		
318.008	Frais d'examens	12'740	
318.017	Culture, loisirs, sports	5'850	
319.000	Dépenses administratives diverses	7'000	
331.001	Amortissements des immeubles	841'250	
351.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	9'641'780	
390.004	Locations de locaux de l'hôpital	5'000	
420.000	Intérêts bancaires		
427.000	Locations		15'000
431.002	Taxes d'examens		17'800
433.000	Ecolages		86'550
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
436.004	Récupérations de traitements		10'000
436.030	Recettes administratives diverses		40'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		486'000
3258	Haute école spécialisée santé-social		
HESS			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
		9'019'960	
		-3'383'120	5'636'840
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		9'019'960	
		-3'383'120	5'636'840
300.200	Commissions	3'440	
301.101	Traitements du personnel administratif	1'505'070	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie	113'090	
301.130	Traitements des élèves	1'075'600	
301.300	Allocations sociales	21'830	
301.400	Primes de fidélité	27'140	
302.100	Traitements du personnel enseignant	3'800'640	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	469'000	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	75'050	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	58'930	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
70'300	84'487	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
86'800	83'368	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
11'500	10'963	313.001	Reinigungsmaterialien
76'000	76'360	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
4'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
5'000	9'827	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
10'000	6'288	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
11'000	6'586	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
98'800	45'791	316.100	Räume, Mieten
164'800	192'691	317.100	Reisespesen
39'780	23'651	318.000	Dienstleistungen Dritter
23'640	19'315	318.001	Kosten für Telekommunikation
5'000	9'499	318.002	Posttaxen
12'180	11'204	318.003	Versicherungen
2'000	848	318.004	Steuern und Beiträge
32'000	32'198	318.008	Prüfungskosten
14'000	14'104	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
43'890	35'917	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
926'940	1'022'155	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		351.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz
5'550	3'660	390.004	Mieten für Spitalräume
350	305	420.000	Bankzinsen
11'000	10'800	427.000	Mietzinse
46'860	36'960	431.002	Prüfungsgebühren
250'750	250'704	433.000	Schulgelder
	24'625	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	585	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
15'000	77'234	436.004	Rückerstattung von Gehältern
120'890	113'082	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
3258 Fachhochschule für Gesundheit und Sozialarbeit			
HESS			
Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo	
Laufende Rechnung		Aufwand Ertrag Saldo	
		300.200	Kommissionen
		301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
		301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
		301.130	Gehälter der Schüler
		301.300	Sozialzulagen
		301.400	Treueprämien
		302.100	Gehälter der Lehrkräfte
		302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
		302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
		302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte

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

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	40'840	
303	Contributions aux assurances sociales	487'500	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	447'260	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	8'050	
309.000	Frais de formation	141'500	
309.004	Frais de recrutement	10'000	
310.100	Fournitures de bureau	75'000	
310.102	Publications et publicité	15'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	22'510	
310.300	Livres	38'000	
311.100	Achats de mobilier	33'200	
311.200	Achats de machines	9'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	500	
311.316	Achats de literie et de lingerie	5'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	45'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	93'300	
313.001	Matériel de nettoyage	12'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	95'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	3'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'500	
317.100	Déplacements	140'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	30'000	
318.001	Frais de télécommunications	20'000	
318.002	Taxes postales	11'000	
318.003	Assurances	12'100	
318.004	Impôts et contributions	3'000	
318.008	Frais d'examens	21'260	
318.017	Culture, loisirs, sports	7'650	
319.000	Dépenses administratives diverses	33'000	
420.000	Intérêts bancaires		350
431.002	Taxes d'examens		17'400
433.000	Ecolages		198'000
436.004	Récupérations de traitements		20'000
436.030	Recettes administratives diverses		75'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		5'326'090
3260	Université		
UNIV			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
		182'437'460	119'512'860
		-62'924'600	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		157'437'460	104'512'860
		-52'924'600	
300.200	Commissions	65'000	
301.100	Traitements du personnel		
301.101	Traitements du personnel administratif	19'921'490	
301.105	Traitements du personnel du centre de calcul	2'048'720	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
		303	Sozialversicherungsbeiträge
		304.000	Pensionskassenbeiträge
		305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.000	Ausbildungskosten
		309.004	Personalwerbungskosten
		310.100	Büromaterialien
		310.102	Publikationen und Werbung
		310.200	Schulmaterialien
		310.300	Bücher
		311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
		311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		313.001	Reinigungsmaterialien
		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
		315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
		315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
		318.001	Kosten für Telekommunikation
		318.002	Posttaxen
		318.003	Versicherungen
		318.004	Steuern und Beiträge
		318.008	Prüfungskosten
		318.017	Kultur, Freizeit, Sport
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		420.000	Bankzinsen
		431.002	Prüfungsgebühren
		433.000	Schulgelder
		436.004	Rückerstattung von Gehältern
		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
		3260	Universität
		UNIV	
158'229'420	152'299'696	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
106'693'400	103'652'128		Ertrag / Einnahmen
-51'536'020	-48'647'568		Saldo
153'989'420	148'619'169	Laufende Rechnung	Aufwand
104'173'400	102'592'910		Ertrag
-49'816'020	-46'026'259		Saldo
68'000	62'622	300.200	Kommissionen
	7'408	301.100	Gehälter des Personals
19'534'620	17'657'504	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'966'930	1'924'615	301.105	Gehälter des Personals des Rechenzentrums

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.106	Traitements du personnel des services sociaux	273'890	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation	9'207'890	
301.300	Allocations sociales	313'650	
301.400	Primes de fidélité	334'510	
301.500	Gratifications d'ancienneté	34'150	
302.110	Traitements des professeurs ordinaires et extraordinaires	27'508'340	
302.111	Traitements des professeurs associés	8'330'990	
302.112	Traitements des professeurs auxiliaires	4'197'410	
302.113	Traitements des maîtres assistants	10'654'410	
302.114	Traitements des assistants	17'101'310	
302.115	Traitements des professeurs de sports	750'330	
302.116	Traitements des professeurs auxiliaires de didactique	946'750	
302.117	Traitements du personnel des instituts associés	904'920	
302.118	Revalorisation des traitements du personnel	-3'000'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	329'950	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	422'840	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	82'910	
303	Contributions aux assurances sociales	9'390'730	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	7'425'490	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	140'330	
309.000	Frais de formation	94'930	
309.004	Frais de recrutement	100'000	
310.100	Fournitures de bureau	130'000	
310.102	Publications et publicité	546'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	35'000	
310.304	Livres et accès aux banques de données	3'122'700	
311.100	Achats de mobilier	485'600	
311.200	Achats de machines	12'200	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	2'596'580	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	659'490	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	265'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'900'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	2'693'170	
313.001	Matériel de nettoyage	259'600	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	3'320'000	
314.103	Frais d'installation des équipements informatiques	280'000	
315.100	Entretien du mobilier	40'000	
315.200	Entretien des machines	20'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	101'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	73'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	90'000	
316.100	Locations de locaux	2'735'930	
317.100	Déplacements	470'100	
318.000	Prestations de service par des tiers	2'789'590	
318.001	Frais de télécommunications	326'000	
318.002	Taxes postales	203'340	
318.003	Assurances	312'990	
318.004	Impôts et contributions	75'000	
318.005	Frais de réceptions	88'000	
318.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	411'450	
318.017	Culture, loisirs, sports	10'400	
318.064	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
269'690	232'053	301.106	Gehälter des Personals der Sozialdienste
9'183'410	9'000'799	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
282'280	350'515	301.300	Sozialzulagen
327'430	333'843	301.400	Treueprämien
35'710	47'519	301.500	Dienstaltersgeschenke
27'474'620	26'404'235	302.110	Gehälter der ordentlichen und ausserordentlichen Professoren
8'070'020	7'615'016	302.111	Gehälter der Professeurs associés
4'059'380	3'450'448	302.112	Gehälter der Lehrbeauftragten
10'272'030	9'267'470	302.113	Gehälter der Oberassistenten
16'634'260	15'715'148	302.114	Gehälter der Assistenten
745'550	723'702	302.115	Gehälter der Sportlehrer
934'510	851'052	302.116	Gehälter der Didaktiklehrer
899'060	957'374	302.117	Gehälter des Personals der angegliederten Institute
-2'500'000		302.118	Erhöhung Personalgehälter
314'640	512'197	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
423'390	416'959	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
173'840	34'017	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
9'257'720	8'521'299	303	Sozialversicherungsbeiträge
7'173'140	6'388'411	304.000	Pensionskassenbeiträge
138'090	124'769	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
94'930	90'513	309.000	Ausbildungskosten
100'000	77'465	309.004	Personalwerbungskosten
130'000	133'864	310.100	Büromaterialien
596'000	595'980	310.102	Publikationen und Werbung
35'000	34'892	310.200	Schulmaterialien
2'986'800	2'964'800	310.304	Bücher und Zugriff auf Datenbanken
510'000	503'287	311.100	Anschaffung von Mobilien
12'800	10'300	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'556'500	2'576'518	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
669'490	720'539	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
30'000	29'272	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
3'110'000	2'679'975	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'621'410	2'657'014	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
323'220	235'568	313.001	Reinigungsmaterialien
3'170'000	3'768'427	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
280'000	274'603	314.103	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
40'000	41'327	315.100	Unterhalt der Mobilien
20'000	18'164	315.200	Unterhalt der Maschinen
101'000	87'948	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
73'000	74'041	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
70'000	70'152	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
2'362'880	2'287'916	316.100	Räume, Mieten
449'700	445'818	317.100	Reisespesen
2'740'230	2'491'299	318.000	Dienstleistungen Dritter
285'000	273'146	318.001	Kosten für Telekommunikation
100'000	124'404	318.002	Posttaxen
307'900	276'545	318.003	Versicherungen
75'000	84'916	318.004	Steuern und Beiträge
88'000	84'712	318.005	Empfänge, Kosten
411'450	411'450	318.013	Anteil am Universitätsunterricht
10'400	10'400	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
150'000		318.064	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.000	Dépenses administratives diverses		1'414'040	
319.004	Exploitation des services, instituts, séminaires et laboratoires		8'522'420	
319.006	Exploitation des instituts associés			
331.001	Amortissements des immeubles		3'259'490	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements			
361.000	Part aux frais de conférences		375'980	
366.000	Subventions cantonales		304'350	
390.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat		50'000	
390.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale		878'100	
422.000	Intérêts des prêts			65'760
427.000	Locations			230'790
431.000	Emoluments			1'708'100
431.002	Taxes d'examens			548'010
433.001	Taxes d'inscription			7'815'400
435.001	Ventes d'imprimés			22'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			180'000
436.004	Récupérations de traitements			312'300
436.030	Recettes administratives diverses			6'000
451.000	Contributions des cantons non universitaires pour l'exploitation			49'188'300
460.001	Subventions fédérales pour les installations			2'100'000
460.002	Subventions fédérales pour la rénovation des immeubles			
460.003	Subventions fédérales pour l'exploitation			41'857'200
465.001	Subventions de tiers pour l'entretien et la rénovation des immeubles			4'000
465.002	Subventions du Conseil de l'Université			475'000
Compte des investissements		Dépenses	25'000'000	
		Recettes		15'000'000
		Solde	-10'000'000	
503.000	Construction d'immeubles		25'000'000	
565.001	Subventions cantonales pour la construction de logements pour étudiants			
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			15'000'000
662.004	Part des communes pour la construction et l'aménagement d'immeubles			
3265	Service de la culture			
CULT				
Compte administratif		Charges / Dépenses	4'484'650	
		Revenus / Recettes		1'247'000
		Solde	-3'237'650	
Compte de fonctionnement		Charges	3'884'650	
		Revenus		1'247'000
		Solde	-2'637'650	
300.200	Commissions		10'000	
301.100	Traitements du personnel		326'330	
301.300	Allocations sociales		8'100	
301.400	Primes de fidélité		4'700	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
1'342'120	1'340'893	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
8'380'310	7'991'858	319.004	Betriebskosten Dienststellen, Institute, Seminare und Laboratorien
	246'550	319.006	Betriebskosten der angegliederten Institute
2'390'580	2'519'245	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	338'300	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
389'380	279'742	361.000	Konferenzkostenanteil
309'900	254'150	366.000	Kantonsbeiträge
50'000	50'000	390.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates
878'100	864'200	390.001	Leistungen der Kantonsbibliothek
65'760	60'353	422.000	Zinsen auf Darlehen
230'790	224'819	427.000	Mietzinse
1'612'000	1'650'615	431.000	Gebühren
548'010	550'928	431.002	Prüfungsgebühren
7'597'700	6'838'508	433.001	Einschreibengebühren
22'000	14'834	435.001	Verkauf von Drucksachen
	132'507	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
180'000	142'119	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
312'300	313'255	436.004	Rückerstattung von Gehältern
6'000	8'562	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
48'621'100	47'238'461	451.000	Betriebsbeiträge der Nidhochschulkantone
2'296'800	2'314'020	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
343'750	250'608	460.002	Bundesbeiträge für die Gebäuderenovierung
41'857'200	42'357'810	460.003	Betriebsbeiträge des Bundes
4'290	4'625	465.001	Beiträge Dritter für den Unterhalt und die Renovierung von Gebäuden
475'700	490'886	465.002	Beiträge des Hochschulrates
4'240'000	3'680'527	Investitionsrechnung	
2'520'000	1'059'218	Ausgaben	
-1'720'000	-2'621'309	Einnahmen	
		Saldo	
4'240'000	3'342'227	503.000	Bau von Gebäuden
	338'300	565.001	Kantonsbeiträge für den Bau von Studentenwohnungen
2'400'000	844'318	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
120'000	214'900	662.004	Anteil der Gemeinden für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
3265 Amt für Kultur			
CULT			
3'861'770	3'250'294	Verwaltungsrechnung	
623'000	3	Aufwand / Ausgaben	
-3'238'770	-3'250'291	Ertrag / Einnahmen	
		Saldo	
3'626'770	2'850'294	Laufende Rechnung	
623'000	3	Aufwand	
-3'003'770	-2'850'291	Ertrag	
		Saldo	
14'000	7'654	300.200	Kommissionen
322'000	365'006	301.100	Gehälter des Personals
8'100	8'100	301.300	Sozialzulagen
4'500	4'300	301.400	Treueprämien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		30'580	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		29'070	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		450	
311.100	Achats de mobilier			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		6'500	
318.001	Frais de télécommunications		1'200	
318.003	Assurances		120	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'000	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		600'000	
364.003	Subventions cantonales pour le Centre suisse de recherche et d'information sur le vitrail		90'000	
364.017	Subventions cantonales pour l'Exposition nationale 2002			
365.000	Subventions cantonales		40'000	
365.043	Subventions cantonales pour le développement de la culture		2'720'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		15'600	
436.030	Recettes administratives diverses			27'000
480.001	Prélèvements sur les fonds			720'000
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement			500'000
	Compte des investissements	Dépenses	600'000	
		Recettes		
		Solde	-600'000	
562.002	Subventions cantonales pour la construction de bâtiments affectés à la culture		600'000	
3270	Archives de l'Etat			
ARCH				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'009'480	
		Revenus / Recettes		6'000
		Solde	-1'003'480	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'009'480	
		Revenus		6'000
		Solde	-1'003'480	
300.200	Commissions		1'000	
301.100	Traitements du personnel		525'910	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité		7'700	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'120	
303	Contributions aux assurances sociales		50'390	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		43'820	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		750	
309.000	Frais de formation		1'500	
310.100	Fournitures de bureau		20'000	
310.102	Publications et publicité			
310.300	Livres		10'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	11'681	301.500	Dienstaltersgeschenke
30'170	34'185	303	Sozialversicherungsbeiträge
28'570	32'954	304.000	Pensionskassenbeiträge
440	489	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
	1'003	311.100	Anschaffung von Mobilien
	408	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
	1'519	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
6'500	5'666	317.100	Reisespesen
	1'037	318.001	Kosten für Telekommunikation
120	60	318.003	Versicherungen
2'000	1'363	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
235'000	400'000	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
90'000	90'000	364.003	Kantonsbeiträge für das Schweiz. Zentrum für Forschung und Information zur Glasmalerei
1'230'000	338'319	364.017	Kantonsbeiträge für die Landesausstellung 2002
140'000	130'000	365.000	Kantonsbeiträge
1'500'000	1'400'948	365.043	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
15'370	15'604	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
27'000	3	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		480.001	Fondsentnahmen
596'000		490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
235'000	400'000		Investitionsrechnung
-235'000	-400'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
235'000	400'000	562.002	Kantonsbeiträge für den Bau von Gebäuden für kulturelle Zwecke
		3270 Staatsarchiv	
		ARCH	
782'660	767'872		Verwaltungsrechnung
6'000	6'346		Aufwand / Ausgaben
-776'660	-761'526		Ertrag / Einnahmen Saldo
782'660	767'872		Laufende Rechnung
6'000	6'346		Aufwand
-776'660	-761'526		Ertrag Saldo
2'000	405	300.200	Kommissionen
536'590	515'315	301.100	Gehälter des Personals
6'300	6'227	301.300	Sozialzulagen
10'000	9'700	301.400	Treueprämien
11'680		301.500	Dienstaltersgeschenke
51'720	48'665	303	Sozialversicherungsbeiträge
45'250	45'073	304.000	Pensionskassenbeiträge
790	756	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'500	2'477	309.000	Ausbildungskosten
15'000	14'971	310.100	Büromaterialien
2'500		310.102	Publikationen und Werbung
10'000	11'686	310.300	Bücher

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.200	Achats de machines		1'200	
311.311	Achats de documents		6'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		112'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		61'000	
313.001	Matériel de nettoyage		1'200	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
315.311	Entretien des documents		20'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		33'000	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'700	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		3'250	
318.004	Impôts et contributions		250	
318.019	Microfilmage		10'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		12'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		900	
319.009	Activités culturelles		30'000	
331.001	Amortissements des immeubles		10'790	
390.013	Charges d'immeubles imputées			
431.000	Emoluments			3'000
436.030	Recettes administratives diverses			3'000
3271	Bibliothèque cantonale et universitaire			
BCUN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	9'532'580	
		Revenus / Recettes		3'360'660
		Solde	-6'171'920	
	Compte de fonctionnement	Charges	9'532'580	
		Revenus		3'143'660
		Solde	-6'388'920	
300.200	Commissions		2'000	
301.100	Traitements du personnel		4'254'580	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		449'000	
301.133	Traitements du personnel auxiliaire chargé des prestations bibliothéconomiques		195'400	
301.300	Allocations sociales		69'180	
301.400	Primes de fidélité		63'370	
301.500	Gratifications d'ancienneté		19'660	
303	Contributions aux assurances sociales		403'180	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		347'220	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'590	
309.000	Frais de formation		10'000	
310.100	Fournitures de bureau		44'000	
310.102	Publications et publicité		30'000	
310.103	Photocopies		62'000	
310.104	Fournitures de reliure		62'200	
310.300	Livres		440'000	
310.301	Abonnements aux revues		400'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
6'000	4'850	311.200	Anschaffung von Maschinen
8'150	40'493	311.311	Anschaffung von Urkunden
6'300	4'754	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
1'100	1'086	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
15'000	15'849	313.001	Reinigungsmaterialien
20'000	19'950	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
		315.311	Unterhalt der Urkunden
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	3'021	317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
2'200	1'331	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'000	1'702	318.002	Posttaxen
2'940	4'944	318.003	Versicherungen
250	150	318.004	Steuern und Beiträge
10'000	1'850	318.019	Mikroverfilmung
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
600	599	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.009	Kulturelle Aktivitäten
10'790	10'789	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	1'231	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
3'000	3'765	431.000	Gebühren
3'000	2'581	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3271 Kantons- und Universitätsbibliothek			
BCUN			
13'184'920	8'105'263	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'480'060	1'471'457		Ertrag / Einnahmen
-11'704'860	-6'633'806		Saldo
12'664'920	8'105'263	Laufende Rechnung	Aufwand
1'480'060	1'471'457		Ertrag
-11'184'860	-6'633'806		Saldo
3'000	1'811	300.200	Kommissionen
4'157'860	3'919'034	301.100	Gehälter des Personals
448'100	362'183	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
183'100	190'349	301.133	Gehälter des Hilfspersonals für bibliotheksdienstliche Leistungen
71'920	68'128	301.300	Sozialzulagen
68'460	63'995	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
392'830	426'256	303	Sozialversicherungsbeiträge
344'950	359'125	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'430	7'739	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	7'961	309.000	Ausbildungskosten
48'000	36'600	310.100	Büromaterialien
30'000	27'768	310.102	Publikationen und Werbung
59'000	60'993	310.103	Fotokopien
42'000	39'561	310.104	Buchbindermaterial
430'000	430'601	310.300	Bücher
350'000	327'660	310.301	Zeitschriftenabonnemente

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.303	Collections du patrimoine fribourgeois	55'000	
311.100	Achats de mobilier	10'550	
311.200	Achats de machines	11'900	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	30'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	1'620	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	165'500	
311.500	Achats de véhicules		
312	Chauffage, éclairage, eau	317'800	
313.001	Matériel de nettoyage	16'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	350'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		
315.301	Entretien du matériel et des appareils	6'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	19'800	
315.500	Entretien des véhicules	2'000	
316.100	Locations de locaux	390'170	
317.100	Déplacements	23'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	150'000	
318.001	Frais de télécommunications	20'500	
318.002	Taxes postales	67'000	
318.003	Assurances	16'730	
318.004	Impôts et contributions	4'000	
318.012	Restauration de manuscrits et incunables	20'000	
318.019	Microfilmage	25'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	598'600	
319.000	Dépenses administratives diverses	20'000	
319.009	Activités culturelles	32'000	
319.010	Expositions temporaires	40'000	
331.001	Amortissements des immeubles	280'530	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
427.000	Locations		11'800
433.002	Taxes des étudiants de l'Université		215'760
434.002	Récupérations de traitements		25'800
434.004	Taxes d'entrées		25'000
434.006	Produit des photocopies		80'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		90'000
460.000	Subventions fédérales		1'643'000
460.013	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels		9'000
490.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale et universitaire		878'100
490.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		165'200
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	217'000
		Solde	217'000
503.002	Aménagement d'immeubles		
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		217'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
35'000	35'251	310.303	Sammlungen des freiburgischen Kulturgutes
5'000	11'227	311.100	Anschaffung von Mobilien
	2'648	311.200	Anschaffung von Maschinen
65'300	29'818	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
1'260		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
30'600	46'861	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
37'000		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
197'800	155'347	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
15'200	15'839	313.001	Reinigungsmaterialien
315'000	349'337	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'980'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
7'000	4'986	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
21'500	755	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	8'826	315.500	Fahrzeugunterhalt
200'000		316.100	Räume, Mieten
25'000	17'929	317.100	Reisespesen
25'000	47'849	318.000	Dienstleistungen Dritter
27'000	20'215	318.001	Kosten für Telekommunikation
30'000	59'083	318.002	Posttaxen
16'080	15'974	318.003	Versicherungen
4'000	2'286	318.004	Steuern und Beiträge
20'000	20'010	318.012	Restaurierung von Handschriften und Inkunabeln
25'000	18'921	318.019	Mikroverfilmung
534'100	530'669	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
20'000	15'578	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
32'000	24'531	319.009	Kulturelle Aktivitäten
40'000	41'880	319.010	Sonderausstellungen
307'430	255'425	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	44'256	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
11'800	11'796	427.000	Mietzinse
210'260	207'708	433.002	Gebühren der Universitätsstudenten
25'800	25'800	434.002	Gehaltsrückerstattungen
22'000	20'940	434.004	Eintrittsgebühren
87'000	79'520	434.006	Erlös aus Fotokopien
	5'372	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
84'000	90'681	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		460.000	Bundesbeiträge
9'000	4'965	460.013	Bundesbeiträge für den Kulturgüterschutz
878'100	864'200	490.001	Leistungen der Kantons- und Universitätsbibliothek
152'100	160'475	490.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
520'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-520'000			Einnahmen
520'000			Saldo
		503.002	Ausbau von Gebäuden
		660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden

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

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3272	Conservatoire		
CONS			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	16'802'550 10'168'250 -6'634'300
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	16'802'550 10'168'250 -6'634'300
300.200	Commissions	2'500	
301.101	Traitements du personnel administratif	689'270	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation	144'650	
301.300	Allocations sociales	10'800	
301.400	Primes de fidélité	8'450	
302.100	Traitements du personnel enseignant	11'512'580	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	70'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	189'290	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	158'120	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	57'250	
303	Contributions aux assurances sociales	1'171'810	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'062'090	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	19'880	
309.000	Frais de formation	13'000	
310.100	Fournitures de bureau	15'000	
310.102	Publications et publicité	17'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	4'500	
310.300	Livres	5'500	
311.200	Achats de machines	4'200	
311.308	Achats d'instruments	114'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	730	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	18'800	
312	Chauffage, éclairage, eau	28'000	
313.001	Matériel de nettoyage	8'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		
314.101	Aménagement d'immeubles loués	32'000	
315.308	Entretien des instruments	55'000	
316.100	Locations de locaux	628'010	
317.100	Déplacements	105'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	43'000	
318.001	Frais de télécommunications	8'000	
318.002	Taxes postales	23'000	
318.003	Assurances	1'320	
318.005	Frais de réceptions	1'500	
318.008	Frais d'examens	48'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	5'500	
319.009	Activités culturelles	42'000	
390.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat	450'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	34'400	
390.013	Charges d'immeubles imputées		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3272	Konservatorium	
		CONS		
16'502'180	15'752'350		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'047'680	9'667'951			Ertrag / Einnahmen
-6'454'500	-6'084'399			Saldo
16'502'180	15'752'350		Laufende Rechnung	Aufwand
10'047'680	9'667'951			Ertrag
-6'454'500	-6'084'399			Saldo
2'500	1'952	300.200	Kommissionen	
668'210	700'448	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
143'740	139'134	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
11'700	10'575	301.300	Sozialzulagen	
9'980	11'760	301.400	Treueprämien	
11'493'690	11'066'072	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
70'000	70'222	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
161'270	158'657	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
153'170	139'457	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
6'150	8'745	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
1'161'880	1'128'073	303	Sozialversicherungsbeiträge	
978'710	975'007	304.000	Pensionskassenbeiträge	
19'750	19'204	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
12'000	12'658	309.000	Ausbildungskosten	
13'000	13'290	310.100	Büromaterialien	
17'000	13'678	310.102	Publikationen und Werbung	
2'500	2'495	310.200	Schulmaterialien	
6'000	6'532	310.300	Bücher	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
114'000	111'220	311.308	Anschaffung von Instrumenten	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
350'800	121'757	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
28'000	14'657	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
8'100	11'755	313.001	Reinigungsmaterialien	
32'000	23'157	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
50'000	50'666	315.308	Unterhalt der Instrumente	
625'230	588'912	316.100	Räume, Mieten	
92'000	105'322	317.100	Reisespesen	
12'000	3'118	318.000	Dienstleistungen Dritter	
10'000	7'917	318.001	Kosten für Telekommunikation	
20'000	15'414	318.002	Posttaxen	
1'300	1'910	318.003	Versicherungen	
1'500	1'106	318.005	Empfänge, Kosten	
48'000	32'525	318.008	Prüfungskosten	
5'500	5'117	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
42'000	36'764	319.009	Kulturelle Aktivitäten	
100'000	100'000	390.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates	
30'500	30'894	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	
	12'180	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	

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

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
421.000	Intérêts des placements		
427.000	Locations		26'000
433.000	Ecolages		4'200'000
434.010	Taxes d'auditions et de concerts		17'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		25'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		10'000
436.030	Recettes administratives diverses		7'000
452.000	Part des communes		5'883'250
3273	Musée d'art et d'histoire		
MAHF			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'909'650 1 110'750 -2'798'900
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'909'650 1 110'750 -2'798'900
300.200	Commissions	2'500	
301.100	Traitements du personnel	1'269'010	
301.300	Allocations sociales	17'100	
301.400	Primes de fidélité	15'950	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	118'750	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	104'040	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	1'910	
310.100	Fournitures de bureau	15'000	
310.102	Publications et publicité	32'000	
310.300	Livres	7'500	
311.100	Achats de mobilier	12'600	
311.200	Achats de machines		
311.301	Achats de matériel et d'appareils	52'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.310	Achats de collections	120'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	7'500	
312	Chauffage, éclairage, eau	123'500	
313.001	Matériel de nettoyage	5'200	
313.012	Matériel pour la revente	15'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	310'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	3'000	
315.310	Entretien des collections	7'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
316.100	Locations de locaux	2'080	
317.100	Déplacements	12'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		
318.001	Frais de télécommunications	12'000	
318.002	Taxes postales	34'000	
318.003	Assurances	33'440	
318.004	Impôts et contributions	1'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	30'500	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		275	421.000	Anlagezinsen
23'000	23'081	427.000		Mietzinse
4'190'000	4'165'066	433.000		Schulgelder
17'000	15'212	434.010		Gebühren für Vorträge und Konzerte
25'000	25'317	436.000		Taggelder der Unfallversicherung
10'000	12'979	436.003		Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
11'000	6'889	436.030		Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'771'680	5'419'132	452.000		Anteil der Gemeinden
		3273	Museum für Kunst und Geschichte	
		MAHF		
2'790'480	2'747'677		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
85'750	122'808			Ertrag / Einnahmen
-2'704'730	-2'624'869			Saldo
2'790'480	2'747'677		Laufende Rechnung	Aufwand
85'750	122'808			Ertrag
-2'704'730	-2'624'869			Saldo
2'500	2'388	300.200		Kommissionen
1'247'010	1'305'413	301.100		Gehälter des Personals
18'900	18'750	301.300		Sozialzulagen
16'450	16'850	301.400		Treueprämien
	6'570	301.500		Dienstaltersgeschenke
116'800	123'500	303		Sozialversicherungsbeiträge
101'450	100'170	304.000		Pensionskassenbeiträge
1'880	2'017	305.100		Unfallversicherungsbeiträge
12'000	11'987	310.100		Büromaterialien
32'000	32'060	310.102		Publikationen und Werbung
7'500	7'433	310.300		Bücher
	6'561	311.100		Anschaffung von Mobilien
	750	311.200		Anschaffung von Maschinen
52'000	51'387	311.301		Anschaffung von Materialien und Apparaten
3'800		311.309		Anschaffung von Telefonanlagen
100'000	110'635	311.310		Anschaffung von Sammlungen
	5'525	311.405		Anschaffung von Hardware und Software
110'300	115'344	312		Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'500	17'479	313.001		Reinigungsmaterialien
15'000	15'204	313.012		Materialien für den Wiederverkauf
340'000	224'825	314.100		Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'000	2'991	315.301		Unterhalt von Materialien und Geräten
7'500	7'528	315.310		Unterhalt der Sammlungen
3'000	1'852	315.405		Unterhalt von Hardware und Software
2'080	1'948	316.100		Räume, Mieten
12'000	11'380	317.100		Reisespesen
	5'062	318.000		Dienstleistungen Dritter
15'000	11'072	318.001		Kosten für Telekommunikation
8'000	23'273	318.002		Posttaxen
33'340	13'186	318.003		Versicherungen
1'000	221	318.004		Steuern und Beiträge
		318.049		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.000	Dépenses administratives diverses		12'000	
319.010	Expositions temporaires		400'000	
331.001	Amortissements des immeubles		11'470	
365.000	Subventions cantonales		90'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		28'100	
390.013	Charges d'immeubles imputées			
427.000	Locations			9'750
434.002	Récupérations de traitements			
434.004	Taxes d'entrées			40'000
435.001	Ventes d'imprimés			60'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
462.001	Part de la Ville de Fribourg			
3274	Musée d'histoire naturelle			
MHNA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'003'320	
		Revenus / Recettes		7'000
		Solde	-1'996'320	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'003'320	
		Revenus		7'000
		Solde	-1'996'320	
300.200	Commissions		2'000	
301.100	Traitements du personnel		845'940	
301.300	Allocations sociales		19'390	
301.400	Primes de fidélité		15'550	
303	Contributions aux assurances sociales		79'990	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		70'250	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'280	
309.000	Frais de formation		4'000	
310.100	Fournitures de bureau		9'500	
310.102	Publications et publicité		13'000	
310.300	Livres		6'500	
311.100	Achats de mobilier		2'100	
311.200	Achats de machines		10'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		35'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		600	
311.310	Achats de collections		55'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		20'950	
312	Chauffage, éclairage, eau		65'000	
313.001	Matériel de nettoyage		6'700	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		390'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		6'500	
315.310	Entretien des collections		10'000	
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		44'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'500	
318.002	Taxes postales		22'000	
318.003	Assurances		3'070	
318.004	Impôts et contributions		2'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
12'000	12'356	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
400'000	396'714	319.010	Sonderausstellungen
11'470	11'468	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
80'000	50'000	365.000	Kantonsbeiträge
20'000	21'975	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
	1'807	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
9'750	10'388	427.000	Mietzinse
	4'236	434.002	Gehaltsrückerstattungen
30'000	37'640	434.004	Eintrittsgebühren
30'000	69'282	435.001	Verkauf von Drucksachen
1'000	1'262	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
15'000		462.001	Anteil der Stadt Freiburg
3274 Naturhistorisches Museum			
MHNA			
1'852'740	1'873'134	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'000	4'195		Ertrag / Einnahmen
-1'845'740	-1'868'939		Saldo
1'852'740	1'873'134	Laufende Rechnung	Aufwand
7'000	4'195		Ertrag
-1'845'740	-1'868'939		Saldo
2'000	1'426	300.200	Kommissionen
859'080	836'015	301.100	Gehälter des Personals
19'800	19'800	301.300	Sozialzulagen
15'500	13'650	301.400	Treueprämien
81'160	78'875	303	Sozialversicherungsbeiträge
70'060	76'861	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'290	1'260	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'500	3'746	309.000	Ausbildungskosten
9'000	8'388	310.100	Büromaterialien
12'000	12'359	310.102	Publikationen und Werbung
6'500	5'748	310.300	Bücher
16'250	14'935	311.100	Anschaffung von Mobilien
9'500	10'466	311.200	Anschaffung von Maschinen
35'000	35'118	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
50'000	55'768	311.310	Anschaffung von Sammlungen
21'800	15'813	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
65'000	85'400	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
6'300	6'471	313.001	Reinigungsmaterialien
264'000	279'249	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
5'500	5'840	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
10'000	9'658	315.310	Unterhalt der Sammlungen
7'000	6'880	317.100	Reisespesen
14'000	17'638	318.000	Dienstleistungen Dritter
2'500	1'911	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	14'182	318.002	Posttaxen
7'500	3'841	318.003	Versicherungen
2'000	625	318.004	Steuern und Beiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	
319.010	Expositions temporaires		250'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		1'000	
435.001	Ventes d'imprimés			3'500
436.030	Recettes administratives diverses			3'500
3280	Service archéologique			
SACF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	8'759'510	
		Revenus / Recettes		3'864'680
		Solde	-4'894'830	
	Compte de fonctionnement	Charges	8'759'510	
		Revenus		3'864'680
		Solde	-4'894'830	
301.100	Traitements du personnel		2'995'940	
301.134	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge du canton		936'200	
301.135	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes nationales		2'064'000	
301.138	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes cantonales		469'000	
301.300	Allocations sociales		59'530	
301.400	Primes de fidélité		57'600	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'670	
303	Contributions aux assurances sociales		284'690	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		245'800	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		18'030	
309.000	Frais de formation		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		5'000	
310.300	Livres		11'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		3'650	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		4'070	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		550	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		30'150	
312	Chauffage, éclairage, eau		55'500	
313.000	Marchandises		9'000	
313.001	Matériel de nettoyage		6'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		40'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		4'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		4'500	
315.500	Entretien des véhicules		4'500	
317.100	Déplacements		17'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		541'000	
318.001	Frais de télécommunications		14'000	
318.002	Taxes postales		7'000	
318.003	Assurances		8'060	
318.004	Impôts et contributions		1'000	
318.020	Prestations de service à charge des routes nationales		163'000	
318.021	Prestations de service à charge de tiers		20'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
2'500	2'446	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
250'000	248'762	319.010	Sonderausstellungen
1'000		390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
3'500	2'379	435.001	Verkauf von Drucksachen
3'500	1'815	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3280 Amt für Archäologie			
SACF			
7'849'670	7'294'255	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'990'200	2'717'508		Ertrag / Einnahmen
-4'859'470	-4'576'747		Saldo
7'849'670	7'294'255	Laufende Rechnung	Aufwand
2'990'200	2'717'508		Ertrag
-4'859'470	-4'576'747		Saldo
3'015'290	2'666'115	301.100	Gehälter des Personals
912'780	955'703	301.134	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten des Kantons
2'010'750	1'630'431	301.135	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten der Nationalstrassen
		301.138	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologische Arbeiten zu Lasten der Kantonsstrassen
58'720	58'560	301.300	Sozialzulagen
60'570	58'490	301.400	Treueprämien
13'070	13'480	301.500	Dienstaltersgeschenke
287'290	254'567	303	Sozialversicherungsbeiträge
247'670	231'825	304.000	Pensionskassenbeiträge
15'220	13'426	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	4'057	309.000	Ausbildungskosten
5'000	4'705	310.100	Büromaterialien
10'000	10'677	310.300	Bücher
2'000	11'650	311.100	Anschaffung von Mobilien
	6'450	311.200	Anschaffung von Maschinen
19'950	7'379	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
16'650	18'689	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
49'500	52'980	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
9'000	8'798	313.000	Verbrauchsmaterialien
6'500	5'368	313.001	Reinigungsmaterialien
40'000	37'983	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
4'500	5'308	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
4'500	3'662	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'500	10'902	315.500	Fahrzeugunterhalt
17'000	17'206	317.100	Reisespesen
473'570	541'480	318.000	Dienstleistungen Dritter
14'000	13'810	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'500	5'000	318.002	Posttaxen
7'780	8'388	318.003	Versicherungen
1'000	1'000	318.004	Steuern und Beiträge
72'500	135'339	318.020	Dienstleistungen zu Lasten der Nationalstrassen
20'000	14'160	318.021	Dienstleistungen zu Lasten Dritter

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.090	Prestations de service à charge des routes cantonales		252'180	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	
331.001	Amortissements des immeubles		344'490	
365.000	Subventions cantonales		50'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		16'000	
434.000	Prestations de service pour des tiers			20'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			4'500
450.002	Part de la Confédération pour les fouilles des routes nationales			3'069'000
451.006	Part des routes cantonales pour les fouilles			721'180
460.000	Subventions fédérales			50'000
3281	Service des biens culturels (Gestion par mandat de prestations)			
BIEN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'679'890	
		Revenus / Recettes		52'000
		Solde	-3'627'890	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'679'890	
		Revenus		52'000
		Solde	-3'627'890	
300.200	Commissions		25'000	
301.100	Traitements du personnel		1'467'560	
301.300	Allocations sociales		14'580	
301.400	Primes de fidélité		13'710	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'220	
303	Contributions aux assurances sociales		136'280	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		126'530	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'710	
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		17'000	
310.102	Publications et publicité		20'000	
310.300	Livres		8'000	
311.100	Achats de mobilier		10'300	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		6'900	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'600	
312	Chauffage, éclairage, eau		21'800	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		20'000	
315.100	Entretien du mobilier			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		1'500	
315.500	Entretien des véhicules		4'000	
317.100	Déplacements		25'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		220'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'000	
318.002	Taxes postales		11'800	
318.003	Assurances		3'550	
318.004	Impôts et contributions		350	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		318.090	Dienstleistungen zu Lasten der Kantonsstrassen
2'500	2'524	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
375'360	409'659	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
50'000	50'000	365.000	Kantonsbeiträge
16'000	24'485	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
20'000	85'760	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	6'939	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
4'500	15'724	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'865'700	2'163'172	450.002	Anteil des Bundes für Grabungsarbeiten der Nationalstrassen
		451.006	Anteil der Kantonsstrassen für Ausgrabungsarbeiten
100'000	445'913	460.000	Bundesbeiträge
3281 Amt für Kulturgüter (Führen mit Leistungsauftrag)			
BIEN			
3'588'090	3'413'359	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
52'000	50'216		Ertrag / Einnahmen
-3'536'090	-3'363'143		Saldo
3'588'090	3'413'359	Laufende Rechnung	Aufwand
52'000	50'216		Ertrag
-3'536'090	-3'363'143		Saldo
25'000	29'536	300.200	Kommissionen
1'425'410	1'256'356	301.100	Gehälter des Personals
9'540	8'760	301.300	Sozialzulagen
13'680	15'173	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
133'450	118'183	303	Sozialversicherungsbeiträge
113'530	100'130	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'190	1'932	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000		309.000	Ausbildungskosten
17'000	7'679	310.100	Büromaterialien
15'000	15'235	310.102	Publikationen und Werbung
8'000	10'346	310.300	Bücher
16'200	2'600	311.100	Anschaffung von Mobilien
960		311.200	Anschaffung von Maschinen
8'300		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
18'250	18'502	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
15'100	5'736	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
10'000	4'555	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	5'000	315.100	Unterhalt der Mobilien
1'500	645	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	4'225	315.500	Fahrzeugunterhalt
25'000	14'466	317.100	Reisespesen
209'000	259'412	318.000	Dienstleistungen Dritter
7'000	5'969	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'500	7'930	318.002	Posttaxen
3'630	1'329	318.003	Versicherungen
350	146	318.004	Steuern und Beiträge
2'500	1'550	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 362.000	Subventions cantonales pour les communes		100'000	
* 362.004	Subventions cantonales aux communes pour la construction d'abris de protection de biens culturels			
* 365.001	Subventions cantonales pour des tiers		1'400'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées			
436.030	Recettes administratives diverses			2'000
460.006	Subventions fédérales pour les inventaires			40'000
465.000	Participations de tiers			10'000
3291	Jeunesse et sport			
JSPO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	873'830	
		Revenus / Recettes		483'620
		Solde	-390'210	
	Compte de fonctionnement	Charges	873'830	
		Revenus		483'620
		Solde	-390'210	
300.200	Commissions		2'500	
301.100	Traitements du personnel		299'060	
301.300	Allocations sociales		5'080	
301.400	Primes de fidélité		5'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		27'510	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		22'690	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		480	
309.000	Frais de formation		2'000	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.100	Achats de mobilier		3'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
315.301	Entretien du matériel et des appareils		1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		9'000	
317.100	Déplacements		10'000	
317.300	Frais des camps		130'000	
317.301	Cours d'instruction des moniteurs		300'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'500	
318.001	Frais de télécommunications		2'500	
318.002	Taxes postales		16'000	
318.003	Assurances		2'200	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		1'200	
376.018	Subventions fédérales pour les experts			
390.013	Charges d'immeubles imputées		26'010	
435.001	Ventes d'imprimés			500
436.013	Inscriptions			120'000
436.030	Recettes administratives diverses			120
460.009	Subventions fédérales pour les camps			13'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
200'000	61'677	*	362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
	8'778	*	362.004	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Bau von Schutzräumen für Kulturgüter
1'300'000	1'438'323	*	365.001	Kantonsbeiträge an Dritte
	9'186		390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
2'000	2'513		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
35'000	37'703		460.006	Bundesbeiträge für die Inventare
15'000	10'000		465.000	Beteiligungen Dritter
3291 Jugend und Sport				
JSPO				
866'830	833'636	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
436'000	515'088			Ertrag / Einnahmen
-430'830	-318'548			Saldo
866'830	833'636	Laufende Rechnung		Aufwand
436'000	515'088			Ertrag
-430'830	-318'548			Saldo
2'000	2'464	300.200	Kommissionen	
292'940	258'982	301.100	Gehälter des Personals	
4'500	4'500	301.300	Sozialzulagen	
4'900	4'700	301.400	Treueprämien	
	5'982	301.500	Dienstaltersgeschenke	
27'170	24'910	303	Sozialversicherungsbeiträge	
23'760	21'543	304.000	Pensionskassenbeiträge	
470	426	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'000	938	309.000	Ausbildungskosten	
4'500	2'972	310.100	Büromaterialien	
18'250		311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'150	500	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
650		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
1'800	17'607	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
1'000	30	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
8'000	4'066	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
10'000	9'133	317.100	Reisespesen	
125'000	132'630	317.300	Lagerkosten	
300'000	293'380	317.301	Leiterkurse	
3'500	3'497	318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'500	2'207	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'500	12'400	318.002	Posttaxen	
3'630	2'068	318.003	Versicherungen	
	1'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'000	1'013	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'000	683	376.018	Bundesbeiträge für die Experten	
25'610	26'007	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
300	500	435.001	Verkauf von Drucksachen	
110'000	120'639	436.013	Einschreibegebühren	
200	119	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
12'000	14'008	460.009	Bundesbeiträge für Lager	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
460.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs			130'000
460.011	Subventions fédérales pour cours et examens			220'000
470.018	Subventions fédérales pour les experts			
3292	Service des sports			
SPOR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	720'380	
		Revenus / Recettes		210'000
		Solde	-510'380	
	Compte de fonctionnement	Charges	720'380	
		Revenus		210'000
		Solde	-510'380	
300.200	Commissions		8'000	
301.100	Traitements du personnel		244'150	
301.300	Allocations sociales		4'670	
301.400	Primes de fidélité		4'420	
302.102	Traitements des maîtres de stages		4'500	
303	Contributions aux assurances sociales		23'380	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		22'130	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		340	
309.000	Frais de formation		90'000	
310.100	Fournitures de bureau		1'500	
310.102	Publications et publicité			
311.100	Achats de mobilier		3'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		9'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'500	
318.003	Assurances		90	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	
362.009	Subventions cantonales pour le développement du sport		295'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		5'200	
436.030	Recettes administratives diverses			
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement			210'000
3293	Sport-Toto			
TOTO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'400'000	
		Revenus / Recettes		1'414'000
		Solde		14'000
	Compte de fonctionnement	Charges	1'400'000	
		Revenus		1'414'000
		Solde		14'000
300.200	Commissions		5'000	
310.102	Publications et publicité		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		20'000	
365.028	Subventions pour le développement du sport		1'115'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
120'000	136'741	460.010	Bundesbeiträge für die Leiterausbildung
192'500	242'398	460.011	Bundesbeiträge für Kurse und Examen
1'000	683	470.018	Bundesbeiträge für Experten
		3292	Amt für Sport
		SPOR	
532'210	549'322	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
	20		Ertrag / Einnahmen
-532'210	-549'302		Saldo
532'210	549'322	Laufende Rechnung	Aufwand
	20		Ertrag
-532'210	-549'302		Saldo
8'000	7'388	300.200	Kommissionen
258'240	276'301	301.100	Gehälter des Personals
6'430	6'127	301.300	Sozialzulagen
5'190	5'006	301.400	Treueprämien
4'500	1'976	302.102	Gehälter der Praktikumslehrer
24'730	26'207	303	Sozialversicherungsbeiträge
22'240	24'378	304.000	Pensionskassenbeiträge
350	391	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
85'000	92'045	309.000	Ausbildungskosten
1'500	800	310.100	Büromaterialien
1'500		310.102	Publikationen und Werbung
		311.100	Anschaffung von Mobilien
4'500		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
7'520	3'777	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
10'000	7'516	317.100	Reisespesen
1'500	1'224	318.001	Kosten für Telekommunikation
90		318.003	Versicherungen
800	876	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
85'000	90'109	362.009	Kantonsbeiträge für die Sportförderung
5'120	5'201	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	20	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
		3293	Sport-Toto
		TOTO	
1'238'000	1'459'618	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'252'000	1'473'746		Ertrag / Einnahmen
14'000	14'128		Saldo
1'238'000	1'459'618	Laufende Rechnung	Aufwand
1'252'000	1'473'746		Ertrag
14'000	14'128		Saldo
4'000	7'292	300.200	Kommissionen
20'000	359	310.102	Publikationen und Werbung
4'000	8'142	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'110'000	1'124'363	365.028	Beiträge für die Sportförderung

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

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
365.029	Versements au fonds	240'000	
410.014	Part au produit net		1'400'000
431.001	Taxes		14'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
100'000	319'462	365.029	Fondseinlagen
1'238'000	1'459'618	410.014	Anteil am Nettoertrag
14'000	14'128	431.001	Abgaben

			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	146'056'180	
		Revenus / Recettes		110'358'210
		Solde	-35'697'970	
	Compte de fonctionnement	Charges	140'429'380	
		Revenus		107'488'210
		Solde	-32'941'170	
	Compte des investissements	Dépenses	5'626'800	
		Recettes		2'870'000
		Solde	-2'756'800	
3300	Secrétariat général			
JPMS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'113'150	
		Revenus / Recettes		25'950
		Solde	-1'087'200	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'113'150	
		Revenus		25'950
		Solde	-1'087'200	
300.200	Commissions		25'000	
301.100	Traitements du personnel		683'720	
301.300	Allocations sociales		3'600	
301.400	Primes de fidélité		9'400	
303	Contributions aux assurances sociales		63'970	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		60'240	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		910	
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.102	Publications et publicité		630	
310.300	Livres		2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'700	
316.100	Locations de locaux		1'530	
317.100	Déplacements		2'300	
318.000	Prestations de service par des tiers		28'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'900	
318.002	Taxes postales		6'700	
318.003	Assurances		350	
318.005	Frais de réceptions		3'800	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		7'000	
319.021	Dédommagements de tiers		110'000	
361.000	Part aux frais de conférences		34'000	
365.000	Subventions cantonales		19'400	
431.000	Emoluments			25'400
436.030	Recettes administratives diverses			550

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001		
		33	Sicherheits- und Justizdirektion
144'111'720	135'901'606	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
109'012'390	104'888'533		Ertrag / Einnahmen
-35'099'330	-31'013'073		Saldo
137'040'840	126'597'800	Laufende Rechnung	Aufwand
105'159'620	101'430'913		Ertrag
-31'881'220	-25'166'887		Saldo
7'070'880	9'303'806	Investitionsrechnung	Ausgaben
3'852'770	3'457'620		Einnahmen
-3'218'110	-5'846'186		Saldo
		3300	Generalsekretariat
		JPMS	
646'260	645'552	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
400	939		Ertrag / Einnahmen
-645'860	-644'613		Saldo
646'260	645'552	Laufende Rechnung	Aufwand
400	939		Ertrag
-645'860	-644'613		Saldo
466'020	450'448	300.200	Kommissionen
1'800	2'550	301.100	Gehälter des Personals
8'100	7'800	301.300	Sozialzulagen
43'670	42'242	301.400	Treueprämien
38'890	40'173	303	Sozialversicherungsbeiträge
590	585	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'000	640	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
7'000	7'140	309.000	Ausbildungskosten
630		310.100	Büromaterialien
1'000	2'253	310.102	Publikationen und Werbung
1'530		310.300	Bücher
1'800	3'646	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
28'000	39'144	316.100	Räume, Mieten
2'650	1'890	317.100	Reisespesen
850	4'054	318.000	Dienstleistungen Dritter
230	168	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'200	3'059	318.002	Posttaxen
		318.003	Versicherungen
		318.005	Empfänge, Kosten
6'500	5'762	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
30'800	33'997	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.021	Entschädigungen an Dritte
		361.000	Konferenzkostenanteil
		365.000	Kantonsbeiträge
200	600	431.000	Gebühren
200	339	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3301	Autorité cantonale de surveillance en matière de protection des données			
SPRD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	161'270	
		Revenus / Recettes		200
		Solde	-161'070	
	Compte de fonctionnement	Charges	161'270	
		Revenus		200
		Solde	-161'070	
300.200	Commissions		13'000	
301.100	Traitements du personnel		103'530	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.400	Primes de fidélité		600	
303	Contributions aux assurances sociales		9'700	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		9'010	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		170	
309.000	Frais de formation		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		2'500	
310.102	Publications et publicité		2'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		600	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'500	
318.002	Taxes postales		1'000	
318.003	Assurances		60	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'100	
436.030	Recettes administratives diverses			200
3302	Service de la surveillance des fondations et de la prévoyance professionnelle			
SFPP				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	327'950	
		Revenus / Recettes		165'000
		Solde	-162'950	
	Compte de fonctionnement	Charges	327'950	
		Revenus		165'000
		Solde	-162'950	
301.100	Traitements du personnel		249'770	
301.300	Allocations sociales		5'400	
301.400	Primes de fidélité		3'700	
303	Contributions aux assurances sociales		23'410	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		22'990	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		340	
309.000	Frais de formation		1'500	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3301	Kantonale Aufsichtsbehörde für Datenschutz	
		SPRD		
158'810	201'658		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
200	153			Ertrag / Einnahmen
-158'610	-201'505			Saldo
158'810	201'658		Laufende Rechnung	Aufwand
200	153			Ertrag
-158'610	-201'505			Saldo
13'000	12'966	300.200	Kommissionen	
100'320	115'994	301.100	Gehälter des Personals	
	22'910	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
		301.400	Treueprämien	
9'340	12'941	303	Sozialversicherungsbeiträge	
8'590	10'046	304.000	Pensionskassenbeiträge	
160	221	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'200	470	309.000	Ausbildungskosten	
3'200	2'201	310.100	Büromaterialien	
1'500	1'122	310.102	Publikationen und Werbung	
3'400	6'923	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
800	521	317.100	Reisespesen	
2'000	9'835	318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'250	1'498	318.001	Kosten für Telekommunikation	
200	836	318.002	Posttaxen	
50		318.003	Versicherungen	
10'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'800	3'176	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
200	153	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3302	Amt für die Aufsicht über die Stiftungen und die berufliche Vorsorge	
		SFPP		
			Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
				Ertrag / Einnahmen
				Saldo
			Laufende Rechnung	Aufwand
				Ertrag
				Saldo
		301.100	Gehälter des Personals	
		301.300	Sozialzulagen	
		301.400	Treueprämien	
		303	Sozialversicherungsbeiträge	
		304.000	Pensionskassenbeiträge	
		305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
		309.000	Ausbildungskosten	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.100	Fournitures de bureau		2'000	
317.100	Déplacements		2'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		10'000	
318.001	Frais de télécommunications		600	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		440	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'800	
431.000	Emoluments			165'000
3303	Service de législation			
OLEG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	994'750	
		Revenus / Recettes		870
		Solde	-993'880	
	Compte de fonctionnement	Charges	994'750	
		Revenus		870
		Solde	-993'880	
301.100	Traitements du personnel		784'190	
301.300	Allocations sociales		12'600	
301.400	Primes de fidélité		9'850	
303	Contributions aux assurances sociales		73'190	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		71'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'010	
309.000	Frais de formation		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
310.300	Livres		3'300	
311.100	Achats de mobilier		7'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		1'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		200	
318.003	Assurances		350	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		550	
436.030	Recettes administratives diverses			870
3305	Service de la justice			
JUST				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	740'470	
		Revenus / Recettes		29'980
		Solde	-710'490	
	Compte de fonctionnement	Charges	740'470	
		Revenus		29'980
		Solde	-710'490	
300.200	Commissions		2'600	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
		310.100	Büromaterialien	
		317.100	Reisespesen	
		318.000	Dienstleistungen Dritter	
		318.001	Kosten für Telekommunikation	
		318.002	Posttaxen	
		318.003	Versicherungen	
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		431.000	Gebühren	
		3303	Amt für Gesetzgebung	
		OLEG		
989'940	938'978		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
650	871			Ertrag / Einnahmen
-989'290	-938'107			Saldo
989'940	938'978		Laufende Rechnung	Aufwand
650	871			Ertrag
-989'290	-938'107			Saldo
779'370	751'392	301.100	Gehälter des Personals	
12'600	12'450	301.300	Sozialzulagen	
10'050	8'400	301.400	Treueprämien	
72'790	70'033	303	Sozialversicherungsbeiträge	
71'270	70'724	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'010	968	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'500	785	309.000	Ausbildungskosten	
2'600	3'957	310.100	Büromaterialien	
3'300	2'982	310.300	Bücher	
		311.100	Anschaffung von Mobilien	
5'000	3'800	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
20'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
1'000	856	317.100	Reisespesen	
5'300	2'887	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	115	318.002	Posttaxen	
350	404	318.003	Versicherungen	
3'250	8'849	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
550	377	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
650	871	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3305	Amt für Justiz	
		JUST		
737'810	586'245		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
26'700	34'116			Ertrag / Einnahmen
-711'110	-552'129			Saldo
737'810	586'245		Laufende Rechnung	Aufwand
26'700	34'116			Ertrag
-711'110	-552'129			Saldo
2'000	2'550	300.200	Kommissionen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.100	Traitements du personnel		591'190	
301.300	Allocations sociales		4'500	
301.400	Primes de fidélité		1'400	
303	Contributions aux assurances sociales		54'970	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		44'890	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		870	
309.000	Frais de formation		800	
310.100	Fournitures de bureau		5'000	
310.102	Publications et publicité		360	
310.300	Livres		1'200	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		2'100	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'000	
317.100	Déplacements		250	
318.001	Frais de télécommunications		1'800	
318.002	Taxes postales		3'700	
318.003	Assurances		140	
318.008	Frais d'examens		23'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		700	
410.002	Patentes d'avocats et de notaires			5'500
431.002	Taxes d'examens			24'000
436.030	Recettes administratives diverses			480
3315	Ministère public			
MIPU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'242'560	
		Revenus / Recettes		500
		Solde	-1'242'060	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'242'560	
		Revenus		500
		Solde	-1'242'060	
301.100	Traitements du personnel		940'350	
301.300	Allocations sociales		6'300	
301.400	Primes de fidélité		12'450	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'220	
303	Contributions aux assurances sociales		88'500	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		82'530	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'430	
306.000	Vêtements de service		150	
309.000	Frais de formation		10'000	
310.100	Fournitures de bureau		9'500	
310.300	Livres		6'500	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		1'300	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		7'600	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
314.101	Aménagement d'immeubles loués		2'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
582'850	462'141	301.100	Gehälter des Personals	
5'400	5'925	301.300	Sozialzulagen	
1'300	2'167	301.400	Treueprämien	
54'190	42'742	303	Sozialversicherungsbeiträge	
44'040	30'952	304.000	Pensionskassenbeiträge	
850	665	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
860	539	309.000	Ausbildungskosten	
5'500	4'572	310.100	Büromaterialien	
590	344	310.102	Publikationen und Werbung	
1'200	1'184	310.300	Bücher	
	3'583	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	1'730	311.200	Anschaffung von Maschinen	
650		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
8'250		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
500		317.100	Reisespesen	
2'800	1'675	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	2'482	318.002	Posttaxen	
130	68	318.003	Versicherungen	
25'000	22'296	318.008	Prüfungskosten	
700	630	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
3'900	5'100	410.002	Anwalts- und Notarpatente	
22'500	28'550	431.002	Prüfungsgebühren	
300	466	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3315	Staatsanwaltschaft	
		MIPU		
1'227'790	1'123'888	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
750	477		Ertrag / Einnahmen	
-1'227'040	-1'123'411		Saldo	
1'227'790	1'123'888	Laufende Rechnung	Aufwand	
750	477		Ertrag	
-1'227'040	-1'123'411		Saldo	
934'300	842'080	301.100	Gehälter des Personals	
6'300	6'300	301.300	Sozialzulagen	
8'700	8'400	301.400	Treueprämien	
6'910		301.500	Dienstaltersgeschenke	
87'680	78'556	303	Sozialversicherungsbeiträge	
81'480	74'991	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'250	1'131	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
750	670	306.000	Dienstkleider	
7'000	1'626	309.000	Ausbildungskosten	
8'500	9'111	310.100	Büromaterialien	
6'500	6'749	310.300	Bücher	
3'500	15'771	311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
	6'850	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
7'200	7'301	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
2'000		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
316.100	Locations de locaux	58'360	
317.100	Déplacements	1'500	
318.001	Frais de télécommunications	5'000	
318.002	Taxes postales	2'500	
318.003	Assurances	370	
436.030	Recettes administratives diverses		500
3325	Département de la police		
DPOL			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
300.200	Commissions		
301.100	Traitements du personnel		
301.300	Allocations sociales		
301.400	Primes de fidélité		
303	Contributions aux assurances sociales		
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
305.100	Contributions à l'assurance accidents		
309.000	Frais de formation		
310.100	Fournitures de bureau		
310.300	Livres		
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
317.100	Déplacements		
318.001	Frais de télécommunications		
318.002	Taxes postales		
318.003	Assurances		
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.021	Dédommagements de tiers		
361.000	Part aux frais de conférences		
365.000	Subventions cantonales		
431.000	Emoluments		
436.030	Recettes administratives diverses		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
58'360	55'000	316.100	Räume, Mieten	
1'500	1'383	317.100	Reisespesen	
4'500	5'112	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	2'347	318.002	Posttaxen	
360	511	318.003	Versicherungen	
750	477	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3325	Polizeidepartement	
		DPOL		
368'440	388'667		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
26'200	23'774			Ertrag / Einnahmen
-342'240	-364'893			Saldo
368'440	388'667		Laufende Rechnung	Aufwand
26'200	23'774			Ertrag
-342'240	-364'893			Saldo
15'000		300.200	Kommissionen	
203'990	197'388	301.100	Gehälter des Personals	
2'220	1'389	301.300	Sozialzulagen	
1'170	900	301.400	Treueprämien	
19'020	18'411	303	Sozialversicherungsbeiträge	
16'990	16'317	304.000	Pensionskassenbeiträge	
300	295	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'000	980	309.000	Ausbildungskosten	
3'000	3'066	310.100	Büromaterialien	
3'000	960	310.300	Bücher	
3'500	2'800	311.100	Anschaffung von Mobilien	
800		311.200	Anschaffung von Maschinen	
2'300		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
300	304	317.100	Reisespesen	
1'850	2'115	318.001	Kosten für Telekommunikation	
500	1'197	318.002	Posttaxen	
100	50	318.003	Versicherungen	
1'000	111'524	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
73'000		319.021	Entschädigungen an Dritte	
	11'604	361.000	Konferenzkostenanteil	
19'400	19'367	365.000	Kantonsbeiträge	
26'000	23'500	431.000	Gebühren	
200	274	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3330	Service de la police du commerce			
POCO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'252'240	4'091'800 1'839'560
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'252'240	4'091'800 1'839'560
300.200	Commissions		5'650	
301.100	Traitements du personnel		325'180	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		40'000	
301.300	Allocations sociales		3'600	
301.400	Primes de fidélité		2'100	
303	Contributions aux assurances sociales		30'340	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		26'750	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		470	
309.000	Frais de formation		5'500	
310.100	Fournitures de bureau		11'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		8'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		3'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		5'000	
316.100	Locations de locaux		43'280	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		9'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.002	Taxes postales		8'500	
318.003	Assurances		170	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'300	
330.001	Pertes sur créances			
364.022	Subventions cantonales pour l'équipement touristique		460'000	
365.000	Subventions cantonales		1'800	
365.011	Subventions cantonales pour la formation professionnelle continue		230'000	
390.017	Répartition des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		1'010'000	
410.003	Patentes d'établissements publics			1'150'000
410.004	Patentes de débits de boissons			640'000
410.007	Patentes de commerce			1'070'000
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			219'500
431.005	Taxes de loteries, lotos			1'010'000
435.001	Ventes d'imprimés			1'300
436.030	Recettes administratives diverses			1'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3330	Amt für Gewerbepolizei	
		POCO		
1'807'580	1'036'037		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'563'300	3'035'692			Ertrag / Einnahmen
1'755'720	1'999'655			Saldo
1'807'580	1'036'037		Laufende Rechnung	Aufwand
3'563'300	3'035'692			Ertrag
1'755'720	1'999'655			Saldo
5'160	5'964	300.200	Kommissionen	
311'680	294'112	301.100	Gehälter des Personals	
45'000	26'449	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
1'800	1'650	301.300	Sozialzulagen	
2'000	1'900	301.400	Treueprämien	
29'090	27'650	303	Sozialversicherungsbeiträge	
25'250	24'144	304.000	Pensionskassenbeiträge	
450	436	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
	1'859	309.000	Ausbildungskosten	
11'000	10'507	310.100	Büromaterialien	
1'000		311.100	Anschaffung von Mobilien	
8'000	12'254	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
7'800	6'319	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
3'500	3'333	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
43'280	39'630	316.100	Räume, Mieten	
6'000	3'301	317.100	Reisespesen	
9'000	8'584	318.000	Dienstleistungen Dritter	
4'000	3'079	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'000	8'192	318.002	Posttaxen	
170	80	318.003	Versicherungen	
12'000	9'204	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'600	2'053	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	6'852	330.001	Debitorenverluste	
452'000	389'055	364.022	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen	
1'800		365.000	Kantonsbeiträge	
226'000	149'430	365.011	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung	
596'000		390.017	Verteilung der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	
1'130'000	1'079'783	410.003	Patente für öffentliche Gaststätten	
600'000	582'139	410.004	Patente für den Getränkeausschank	
1'031'500	1'168'014	410.007	Gewerbepatente	
	2'617	421.001	Verzugszinsen	
203'500	187'788	431.000	Gebühren	
596'000	13'479	431.005	Gebühren für Lotterien, Lottos	
1'300	1'202	435.001	Verkauf von Drucksachen	
1'000	671	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3335	Service de la population et des migrants			
PETR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'657'020	
		Revenus / Recettes		2'690'910
		Solde	-1'966'110	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'657'020	
		Revenus		2'690'910
		Solde	-1'966'110	
300.200	Commissions		6'000	
301.100	Traitements du personnel		2'708'320	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		380'000	
301.300	Allocations sociales		22'680	
301.400	Primes de fidélité		32'400	
303	Contributions aux assurances sociales		254'640	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		206'110	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'590	
310.100	Fournitures de bureau		89'000	
310.102	Publications et publicité		2'000	
311.100	Achats de mobilier		8'450	
311.200	Achats de machines		1'600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		53'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		39'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		10'000	
316.100	Locations de locaux		421'530	
317.100	Déplacements		14'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		271'000	
318.001	Frais de télécommunications		19'000	
318.002	Taxes postales		90'000	
318.003	Assurances		200	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		15'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		7'000	
431.000	Emoluments			457'350
431.008	Permis d'établissement et de séjour			1'026'000
431.009	Passeports			540'000
435.001	Ventes d'imprimés			54'600
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			42'960
450.018	Part de la Confédération aux frais administratifs			570'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3335	Amt für Bevölkerung und Migration	
		PETR		
4'113'540	3'879'184		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'893'100	3'137'557			Ertrag / Einnahmen
-1'220'440	-741'627			Saldo
4'113'540	3'879'184		Laufende Rechnung	Aufwand
2'893'100	3'137'557			Ertrag
-1'220'440	-741'627			Saldo
		300.200	Kommissionen	
2'364'460	2'163'811	301.100	Gehälter des Personals	
270'000	335'210	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
19'580	20'985	301.300	Sozialzulagen	
30'500	28'533	301.400	Treueprämien	
222'690	233'327	303	Sozialversicherungsbeiträge	
172'850	171'604	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'670	3'859	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
150'500	162'103	310.100	Büromaterialien	
		310.102	Publikationen und Werbung	
6'950	650	311.100	Anschaffung von Mobilien	
800	750	311.200	Anschaffung von Maschinen	
39'600	110'875	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
38'000	37'496	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
17'000	6'950	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
404'750	349'269	316.100	Räume, Mieten	
5'500	7'830	317.100	Reisespesen	
304'000	155'249	318.000	Dienstleistungen Dritter	
21'000	16'876	318.001	Kosten für Telekommunikation	
36'000	68'950	318.002	Posttaxen	
1'290	455	318.003	Versicherungen	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
4'400	4'402	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
208'000	206'022	431.000	Gebühren	
1'083'000	1'356'989	431.008	Aufenthalts- und Niederlassungsbewilligungen	
830'000	766'802	431.009	Passgebühren	
168'000	211'816	435.001	Verkauf von Drucksachen	
	5'217	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
17'500	42'957	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
586'600	547'754	450.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3340	Circulation et navigation			
OCNA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	22'287'810	
		Revenus / Recettes		70'848'000
		Solde		48'560'190
	Compte de fonctionnement	Charges	22'287'810	
		Revenus		70'848'000
		Solde		48'560'190
318.033	Frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur		2'007'810	
340.000	Part des communes aux impôts sur les véhicules à moteur		20'280'000	
406.000	Impôts sur les véhicules à moteur			67'600'000
406.002	Impôts sur les bateaux			1'635'000
426.004	Contribution de l'Office de la circulation et de la navigation			1'491'000
427.002	Locations de terrains			122'000
3345	Police			
POLI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	68'558'550	
		Revenus / Recettes		7'177'320
		Solde	-61'381'230	
	Compte de fonctionnement	Charges	67'601'750	
		Revenus		7'177'320
		Solde	-60'424'430	
	Compte des investissements	Dépenses	956'800	
		Recettes		
		Solde	-956'800	
3345.1	Commandement et services généraux			
POLC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	12'911'040	
		Revenus / Recettes		824'920
		Solde	-12'086'120	
	Compte de fonctionnement	Charges	12'911'040	
		Revenus		824'920
		Solde	-12'086'120	
301.101	Traitements du personnel administratif		2'520'840	
301.107	Traitements du personnel de commandement et des services généraux		4'626'530	
301.300	Allocations sociales		117'250	
301.400	Primes de fidélité		129'240	
301.500	Gratifications d'ancienneté		37'380	
303	Contributions aux assurances sociales		679'770	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		585'380	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		36'930	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		11'170	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
		3340	Strassenverkehr und Schifffahrt
		OCNA	
21'401'000	20'822'696		Verwaltungsrechnung Aufwand / Ausgaben
68'012'500	65'857'316		Ertrag / Einnahmen
46'611'500	45'034'620		Saldo
21'401'000	20'822'696		Laufende Rechnung Aufwand
68'012'500	65'857'316		Ertrag
46'611'500	45'034'620		Saldo
1'928'300	1'877'455	318.033	Kosten für den Bezug der Motorfahrzeugsteuern
19'472'700	18'945'241	340.000	Gemeindeanteil an den Motorfahrzeugsteuern
64'909'000	63'105'322	406.000	Motorfahrzeugsteuer
1'584'000	1'634'494	406.002	Schiffssteuer
1'402'000	1'000'000	426.004	Beitrag des Amtes für Strassenverkehr und Schifffahrt
117'500	117'500	427.002	Verpachtung von Land
		3345	Polizei
		POLI	
70'967'700	66'560'066		Verwaltungsrechnung Aufwand / Ausgaben
7'259'850	6'991'179		Ertrag / Einnahmen
-63'707'850	-59'568'887		Saldo
67'407'700	60'260'068		Laufende Rechnung Aufwand
6'859'850	6'991'179		Ertrag
-60'547'850	-53'268'889		Saldo
3'560'000	6'299'998		Investitionsrechnung Ausgaben
400'000			Einnahmen
-3'160'000	-6'299'998		Saldo
		3345.1	Kommando und Stabsdienste
		POLC	
11'939'420	11'056'036		Verwaltungsrechnung Aufwand / Ausgaben
935'710	768'791		Ertrag / Einnahmen
-11'003'710	-10'287'245		Saldo
11'939'420	11'056'036		Laufende Rechnung Aufwand
935'710	768'791		Ertrag
-11'003'710	-10'287'245		Saldo
2'198'390	1'965'815	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'926'510	4'667'635	301.107	Gehälter des Personals des Kommandos und der Stabsdienste
112'060	120'420	301.300	Sozialzulagen
143'260	128'558	301.400	Treueprämien
15'450	13'456	301.500	Dienstaltersgeschenke
678'560	685'711	303	Sozialversicherungsbeiträge
583'890	568'062	304.000	Pensionskassenbeiträge
39'840	38'714	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
11'250	10'558	305.100	Unfallversicherungsbeiträge

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305.200	Contributions à l'assurance maladie	90'190	
306.000	Vêtements de service	50'000	
309.000	Frais de formation	140'430	
309.005	Culture, loisirs, sports	10'000	
310.100	Fournitures de bureau	66'650	
310.200	Fournitures d'enseignement	56'500	
311.100	Achats de mobilier	27'100	
311.200	Achats de machines	5'400	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	64'000	
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio	22'000	
311.306	Achats de matériel pour le Centre d'engagement et d'alarmes	37'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	3'250	
311.314	Achats d'armement et d'équipement	42'000	
311.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	8'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'250'000	
311.500	Achats de véhicules	75'000	
313.005	Matériel photographique	10'000	
313.006	Carburants	15'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	50'000	
315.304	Entretien du matériel et des appareils radio	162'760	
315.306	Entretien du matériel du Centre d'engagement et d'alarmes	100'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	4'000	
315.315	Entretien du matériel d'intervention en cas de catastrophe	2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	591'000	
315.500	Entretien des véhicules	16'000	
316.100	Locations de locaux	38'490	
317.100	Déplacements	60'180	
318.000	Prestations de service par des tiers	209'620	
318.001	Frais de télécommunications	239'770	
318.002	Taxes postales	52'400	
318.003	Assurances	16'580	
318.010	Transports	123'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	130'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	23'050	
319.011	Exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes	48'000	
331.001	Amortissements des immeubles	306'080	
361.000	Part aux frais de conférences	21'100	
431.000	Emoluments		
434.000	Prestations de service pour des tiers		583'700
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.006	Récupérations de charges sociales		32'960
436.014	Récupérations de frais		
436.030	Recettes administratives diverses		4'700
465.016	Part de tiers à l'exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes		203'560

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
97'710	94'883	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
38'080	39'336	306.000	Dienstkleider
108'430	103'023	309.000	Ausbildungskosten
10'000	10'000	309.005	Kultur, Freizeit, Sport
64'800	61'356	310.100	Büromaterialien
6'500	4'061	310.200	Schulmaterialien
51'900	21'699	311.100	Anschaffung von Mobilien
9'200	3'687	311.200	Anschaffung von Maschinen
64'000	25'200	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
36'000	59'613	311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten
15'000	16'463	311.306	Anschaffung von Materialien für die Einsatz- und Alarmzentrale
2'110	575	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
20'000	34'225	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
8'000	8'402	311.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
740'800	451'263	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
39'000	29'100	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
13'600	7'056	313.005	Fotomaterialien
11'300	14'300	313.006	Treibstoffe
50'000	49'552	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
155'860	156'718	315.304	Unterhalt von Materialien und Funkgeräten
100'000	100'839	315.306	Unterhalt der Materialien der Einsatz- und Alarmzentrale
3'500	3'829	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
2'000	791	315.315	Unterhalt der Materialien für den Einsatz bei Katastrophenfällen
503'150	438'134	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
14'000	13'360	315.500	Fahrzeugunterhalt
19'120	18'396	316.100	Räume, Mieten
58'030	57'969	317.100	Reisespesen
76'620	77'383	318.000	Dienstleistungen Dritter
258'630	231'052	318.001	Kosten für Telekommunikation
29'420	52'367	318.002	Posttaxen
13'620	14'726	318.003	Versicherungen
123'000	118'010	318.010	Transporte
120'000	74'004	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
16'300	15'099	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
46'000	51'675	319.011	Betriebskosten Einsatz- und Alarmzentrale
283'640	377'875	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
20'890	21'087	361.000	Konferenzkostenanteil
	-15	431.000	Gebühren
475'690	511'200	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	15'584	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
35'020	33'734	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
200'000		436.014	Kostenrückerstattungen
4'000	4'737	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
221'000	203'551	465.016	Anteil Dritter am Betrieb der Einsatz- und Alarmzentrale

Direction de la sécurité et de la justice

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
3345.2 Gendarmerie			
POLG			
Compte administratif	Charges / Dépenses	41'795'150	
	Revenus / Recettes		5'799'030
	Solde	-35'996'120	
Compte de fonctionnement	Charges	40'838'350	
	Revenus		5'799'030
	Solde	-35'039'320	
301.101	Traitements du personnel administratif	475'400	
301.108	Traitements du corps de gendarmerie	25'060'880	
301.110	Traitements des agents auxiliaires	1'315'840	
301.300	Allocations sociales	451'110	
301.400	Primes de fidélité	465'510	
301.500	Gratifications d'ancienneté	57'160	
303	Contributions aux assurances sociales	2'519'850	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'170'550	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS	195'260	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	42'420	
305.200	Contributions à l'assurance maladie	417'840	
306.000	Vêtements de service	360'610	
306.002	Déménagements de service	15'000	
309.000	Frais de formation	110'000	
310.100	Fournitures de bureau	145'530	
310.200	Fournitures d'enseignement	40'000	
311.100	Achats de mobilier	61'750	
311.200	Achats de machines	20'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	29'000	
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio	86'000	
311.305	Achats de matériel et d'appareils de circulation	136'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	12'600	
311.314	Achats d'armement et d'équipement	280'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie	2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	300'000	
311.500	Achats de véhicules	680'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	697'000	
313.001	Matériel de nettoyage	22'500	
313.005	Matériel photographique	60'000	
313.006	Carburants	400'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	420'000	
315.305	Entretien du matériel et des appareils de circulation	23'360	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	6'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	800	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	22'000	
315.500	Entretien des véhicules	477'000	
316.100	Locations de locaux	265'830	
317.100	Déplacements	455'600	
318.000	Prestations de service par des tiers	148'000	
318.001	Frais de télécommunications	429'870	
318.002	Taxes postales	36'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3345.2 Gendarmerie		
		POLG		
46'237'150	43'531'415		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'738'220	5'792'631			Ertrag / Einnahmen
-40'498'930	-37'738'784			Saldo
42'677'150	37'231'417		Laufende Rechnung	Aufwand
5'338'220	5'792'631			Ertrag
-37'338'930	-31'438'786			Saldo
453'750	433'687	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
24'679'030	23'430'131	301.108	Gehälter des Gendarmeriekorps	
1'280'600	1'208'426	301.110	Gehälter der Hilfspolizisten	
469'670	466'701	301.300	Sozialzulagen	
466'100	461'464	301.400	Treueprämien	
46'650	60'800	301.500	Dienstaltersgeschenke	
2'487'030	2'913'068	303	Sozialversicherungsbeiträge	
2'069'250	2'079'527	304.000	Pensionskassenbeiträge	
195'070	186'906	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
41'990	40'578	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
398'270	409'853	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
353'920	341'775	306.000	Dienstkleider	
57'400	11'390	306.002	Umzugsentschädigungen	
88'500	82'686	309.000	Ausbildungskosten	
128'380	143'229	310.100	Büromaterialien	
40'000	38'187	310.200	Schulmaterialien	
46'900	35'673	311.100	Anschaffung von Mobilien	
15'380	13'632	311.200	Anschaffung von Maschinen	
40'000	11'665	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
43'600	37'702	311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	
164'000	236'678	311.305	Anschaffung von Verkehrsausrüstung	
1'000	3'933	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
202'950	181'987	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
2'000	1'298	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
265'000	92'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
465'000	458'906	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
314'000	288'410	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
24'200	18'859	313.001	Reinigungsmaterialien	
45'000	32'384	313.005	Fotomaterialien	
379'740	362'309	313.006	Treibstoffe	
490'000	340'745	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
22'900	20'051	315.305	Unterhalt der Verkehrsausrüstung	
6'000	5'509	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
800	358	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
10'000	4'550	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
303'500	334'785	315.500	Fahrzeugunterhalt	
186'790	173'264	316.100	Räume, Mieten	
404'750	303'875	317.100	Reisespesen	
469'800	36'000	318.000	Dienstleistungen Dritter	
403'300	291'453	318.001	Kosten für Telekommunikation	
28'140	35'249	318.002	Posttaxen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.003	Assurances		113'820	
318.004	Impôts et contributions		6'500	
318.025	Frais des prisons de districts		60'000	
318.028	Pécules aux détenus		1'000	
318.064	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles			
318.085	Frais de sécurité liés à l'Exposition nationale 2002			
319.000	Dépenses administratives diverses		20'820	
319.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service		48'630	
331.001	Amortissements des immeubles		1'533'900	
331.006	Amortissements des véhicules		28'230	
390.013	Charges d'immeubles imputées		111'180	
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles			
427.000	Locations			141'600
431.000	Emoluments			309'500
434.000	Prestations de service pour des tiers			923'480
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.006	Récupérations de charges sociales			126'000
436.017	Récupérations de frais de détention			106'030
436.030	Recettes administratives diverses			124'900
437.000	Amendes			3'600'000
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération			55'500
451.003	Dédommagements			357'700
490.003	Récupérations de frais de détention auprès du Service pénitentiaire			54'320
	Compte des investissements	Dépenses	956'800	
		Recettes		
		Solde	-956'800	
503.000	Construction d'immeubles		956'800	
603.000	Ventes d'immeubles			
3345.3 Police de sûreté				
POLS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	11'534'180	
		Revenus / Recettes		553'370
		Solde	-10'980'810	
	Compte de fonctionnement	Charges	11'534'180	
		Revenus		553'370
		Solde	-10'980'810	
301.101	Traitements du personnel administratif		159'160	
301.109	Traitements du corps des agents de la sûreté		7'335'340	
301.300	Allocations sociales		127'850	
301.400	Primes de fidélité		134'120	
301.500	Gratifications d'ancienneté		15'260	
303	Contributions aux assurances sociales		712'790	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		623'050	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		54'650	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
103'840	96'041	318.003	Versicherungen	
3'500	4'254	318.004	Steuern und Beiträge	
70'000	48'431	318.025	Kosten der Bezirksgefängnisse	
1'000		318.028	Arbeitsverdienstanteil an Gefangene	
25'000		318.064	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften	
3'113'860		318.085	Kosten für die Sicherheit im Zusammenhang mit der Landesausstellung 2002	
16'000	15'522	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
48'630	39'077	319.012	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden	
1'557'390	1'217'548	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
35'290	44'112	331.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen	
112'280	136'749	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
289'810		424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	
188'040	184'265	427.000	Mietzinse	
282'630	289'361	431.000	Gebühren	
894'490	820'478	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
	167'636	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
128'150	136'012	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
186'200	106'029	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	
99'700	124'807	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3'000'000	3'423'489	437.000	Bussen	
	74'063	450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund	
200'000	412'176	451.003	Rückerstattungen	
69'200	54'316	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten durch das Amt für Strafvollzug	
3'560'000	6'299'998		Investitionsrechnung	Ausgaben
400'000				Einnahmen
-3'160'000	-6'299'998			Saldo
3'560'000	6'299'998	503.000	Bau von Gebäuden	
400'000		603.000	Liegenschaftenverkäufe	
		3345.3	Sicherheitspolizei	
		POLS		
10'823'990	10'399'251		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
585'920	429'757			Ertrag / Einnahmen
-10'238'070	-9'969'494			Saldo
10'823'990	10'399'251		Laufende Rechnung	Aufwand
585'920	429'757			Ertrag
-10'238'070	-9'969'494			Saldo
164'710	143'966	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
7'078'200	6'762'465	301.109	Gehälter des Sicherheitskorps	
124'800	125'825	301.300	Sozialzulagen	
124'150	127'375	301.400	Treueprämien	
9'590	4'022	301.500	Dienstaltersgeschenke	
686'990	749'530	303	Sozialversicherungsbeiträge	
597'180	597'400	304.000	Pensionskassenbeiträge	
52'620	54'402	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305.100	Contributions à l'assurance accidents		11'810	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		116'640	
306.000	Vêtements de service		60'650	
309.000	Frais de formation		56'000	
310.100	Fournitures de bureau		41'400	
311.100	Achats de mobilier		12'300	
311.200	Achats de machines		3'450	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		255'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		3'170	
311.314	Achats d'armement et d'équipement		8'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		150'000	
311.500	Achats de véhicules		213'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		4'000	
313.005	Matériel photographique		50'000	
313.006	Carburants		79'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		25'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		14'000	
315.500	Entretien des véhicules		55'000	
316.100	Locations de locaux		33'370	
317.100	Déplacements		357'270	
318.000	Prestations de service par des tiers		614'000	
318.001	Frais de télécommunications		169'000	
318.002	Taxes postales			
318.003	Assurances		26'830	
319.000	Dépenses administratives diverses		8'600	
319.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service		2'470	
427.000	Locations			17'120
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.006	Récupérations de charges sociales			36'750
436.014	Récupérations de frais			131'000
436.030	Recettes administratives diverses			102'000
450.004	Remboursements de frais d'enquêtes			250'000
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération			16'500
3345.4 Ecoles de police				
POLE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'318'180	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-2'318'180	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'318'180	
		Revenus		
		Solde	-2'318'180	
301.111	Traitements des aspirants de police		1'477'890	
303	Contributions aux assurances sociales		134'150	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		86'360	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS			
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'300	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		5'890	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
11'420	11'004	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
105'150	111'007	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
54'180	52'856	306.000	Dienstkleider	
41'500	29'574	309.000	Ausbildungskosten	
51'500	38'979	310.100	Büromaterialien	
13'750	7'832	311.100	Anschaffung von Mobilien	
3'000	2'010	311.200	Anschaffung von Maschinen	
204'000	227'474	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
2'180	7'211	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
10'680	9'275	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
112'000	83'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
131'000	175'472	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
3'500	833	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
50'000	46'934	313.005	Fotomaterialien	
78'000	72'105	313.006	Treibstoffe	
20'000	20'537	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
2'000	1'713	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
12'000	9'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
57'800	49'625	315.500	Fahrzeugunterhalt	
33'370	30'360	316.100	Räume, Mieten	
327'520	305'237	317.100	Reisespesen	
509'000	411'471	318.000	Dienstleistungen Dritter	
117'000	97'116	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	149	318.002	Posttaxen	
24'330	24'565	318.003	Versicherungen	
8'400	7'450	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'470	1'479	319.012	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden	
16'080	16'080	427.000	Mietzinse	
	11'863	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
39'840	39'086	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
145'000	122'928	436.014	Kostenrückerstattungen	
135'000	93'329	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
250'000	130'000	450.004	Kostenvergütung für Ermittlungen	
	16'471	450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund	
3345.4 Polizeischulen				
POLE				
1'967'140	1'573'363	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
-1'967'140	-1'573'363		Ertrag / Einnahmen	
			Saldo	
1'967'140	1'573'363	Laufende Rechnung	Aufwand	
-1'967'140	-1'573'363		Ertrag	
			Saldo	
1'271'170	926'875	301.111	Gehälter der Polizeiaspiranten	
118'480	86'346	303	Sozialversicherungsbeiträge	
76'270	35'487	304.000	Pensionskassenbeiträge	
	7'728	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
2'030	1'473	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'360	4'116	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
306.000	Vêtements de service		183'870	
309.000	Frais de formation		148'000	
309.004	Frais de recrutement		46'000	
310.100	Fournitures de bureau		4'500	
310.200	Fournitures d'enseignement		5'500	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		5'000	
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.314	Achats d'armement et d'équipement		133'340	
311.316	Achats de literie et de lingerie		700	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		48'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		7'860	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		4'000	
317.100	Déplacements		6'000	
318.003	Assurances		820	
319.000	Dépenses administratives diverses		16'000	
3355	Service de l'exécution des peines			
SPEN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'720'750	
		Revenus / Recettes		260'000
		Solde	-4'460'750	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'720'750	
		Revenus		260'000
		Solde	-4'460'750	
300.200	Commissions		8'000	
301.100	Traitements du personnel		305'050	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		55'000	
301.300	Allocations sociales		3'600	
301.400	Primes de fidélité		6'800	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'950	
303	Contributions aux assurances sociales		29'520	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		26'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		450	
310.100	Fournitures de bureau		5'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		40'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		2'900	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'500	
316.100	Locations de locaux		28'720	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		5'000	
318.003	Assurances		1'460	
318.026	Exécution des condamnations		1'834'000	
318.027	Internements dans les établissements hospitaliers		200'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'500	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
142'450	161'706	306.000	Dienstkleider	
139'700	108'508	309.000	Ausbildungskosten	
40'000	42'481	309.004	Personalwerbungskosten	
4'000	7'533	310.100	Büromaterialien	
5'000	4'999	310.200	Schulmaterialien	
	2'000	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	1'965	311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'600		311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	
	446	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
91'720	141'577	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
500	462	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
42'000	13'100	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
5'700	6'828	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
1'500	1'464	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
4'000	3'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
4'000	5'134	317.100	Reisespesen	
660	558	318.003	Versicherungen	
12'000	9'577	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
3355 Amt für Strafvollzug				
SPEN				
4'508'790	4'287'319	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
260'000	348'570		Ertrag / Einnahmen	
-4'248'790	-3'938'749		Saldo	
4'508'790	4'287'319	Laufende Rechnung	Aufwand	
260'000	348'570		Ertrag	
-4'248'790	-3'938'749		Saldo	
8'000	7'863	300.200	Kommissionen	
304'220	284'945	301.100	Gehälter des Personals	
55'000	24'579	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
3'600	3'600	301.300	Sozialzulagen	
6'600	6'400	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
28'790	26'985	303	Sozialversicherungsbeiträge	
25'850	23'617	304.000	Pensionskassenbeiträge	
440	413	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	3'326	310.100	Büromaterialien	
5'000		311.100	Anschaffung von Mobilien	
32'950		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
2'600	2'752	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
28'710	27'668	316.100	Räume, Mieten	
6'000	3'192	317.100	Reisespesen	
	53	318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'500	2'097	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	2'741	318.002	Posttaxen	
1'430	1'346	318.003	Versicherungen	
1'750'000	1'738'456	318.026	Strafvollzugskosten	
160'000	253'688	318.027	Einweisung in Heilanstalten	
1'500	976	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
361.000	Part aux frais de conférences	120'000	
390.003	Exécution des condamnations dans les établissements du canton	2'028'020	
431.000	Emoluments		40'000
436.017	Récupérations de frais de détention		220'000
436.030	Recettes administratives diverses		
450.003	Provisions de perceptions		
3360	Service des prisons		
PRIC			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
		2'763'760	
		-1'695'960	1'067'800
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
		2'763'760	
		-1'695'960	1'067'800
301.100	Traitements du personnel	1'578'930	
301.300	Allocations sociales	28'140	
301.400	Primes de fidélité	27'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	152'140	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	130'640	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	2'520	
305.200	Contributions à l'assurance maladie	29'660	
306.000	Vêtements de service	13'000	
309.000	Frais de formation	2'500	
310.100	Fournitures de bureau	3'150	
311.200	Achats de machines	800	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	10'650	
311.316	Achats de literie et de lingerie	15'350	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	11'500	
312	Chauffage, éclairage, eau	90'500	
313.001	Matériel de nettoyage	7'300	
313.014	Produits médicaux	25'000	
313.023	Produits alimentaires	126'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	340'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	4'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	8'000	
317.100	Déplacements	4'800	
318.000	Prestations de service par des tiers	57'600	
318.001	Frais de télécommunications	8'000	
318.002	Taxes postales	800	
318.003	Assurances	9'120	
318.004	Impôts et contributions	4'000	
318.028	Pécules aux détenus	7'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
319.000	Dépenses administratives diverses	4'500	
331.001	Amortissements des immeubles	60'060	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
120'000	112'009	361.000	Konferenzkostenanteil
1'955'600	1'760'613	390.003	Strafvollzug in den kantonalen Anstalten
40'000	53'323	431.000	Gebühren
220'000	282'149	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
	5	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	13'093	450.003	Inkassoprovisionen
		3360	Amt für Gefängnisse
		PRIC	
2'648'100	2'532'538	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'225'650	888'716		Ertrag / Einnahmen
-1'422'450	-1'643'822		Saldo
2'648'100	2'532'538	Laufende Rechnung	Aufwand
1'225'650	888'716		Ertrag
-1'422'450	-1'643'822		Saldo
1'494'020	1'434'821	301.100	Gehälter des Personals
27'900	27'450	301.300	Sozialzulagen
26'000	24'700	301.400	Treueprämien
	9'537	301.500	Dienstaltersgeschenke
144'110	135'571	303	Sozialversicherungsbeiträge
120'840	119'444	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'400	2'253	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
28'900	29'260	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
13'000	13'105	306.000	Dienstkleider
3'500	1'450	309.000	Ausbildungskosten
3'150	2'959	310.100	Büromaterialien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
6'400	6'366	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
15'350	15'240	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
2'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
80'500	84'225	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
7'300	7'307	313.001	Reinigungsmaterialien
21'000	24'759	313.014	Medikamente
116'500	117'929	313.023	Lebensmittel
365'000	315'070	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'500	4'454	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
500	590	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
11'500	4'275	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'800	4'224	317.100	Reisespesen
50'600	56'177	318.000	Dienstleistungen Dritter
7'700	8'051	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'500	519	318.002	Posttaxen
9'070	7'884	318.003	Versicherungen
4'000	1'695	318.004	Steuern und Beiträge
7'000	6'540	318.028	Arbeitsverdienstanteil an Gefangene
5'000	2'206	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
4'000	4'417	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
60'060	60'060	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
427.000	Locations			13'360
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.006	Récupérations de charges sociales			9'600
436.017	Récupérations de frais de détention			855'690
436.030	Recettes administratives diverses			15'450
460.002	Subventions fédérales pour la rénovation des immeubles			
490.003	Récupérations de frais de détention auprès du Service pénitentiaire			173'700
3365	Etablissements de Bellechasse			
EBEL				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	20'309'220	
		Revenus / Recettes		13'601'000
		Solde	-6'708'220	
	Compte de fonctionnement	Charges	17'839'220	
		Revenus		12'531'000
		Solde	-5'308'220	
300.200	Commissions		8'000	
301.100	Traitements du personnel		8'323'690	
301.300	Allocations sociales		186'480	
301.400	Primes de fidélité		126'950	
301.500	Gratifications d'ancienneté		7'490	
303	Contributions aux assurances sociales		802'620	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		667'430	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		13'030	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		191'200	
306.000	Vêtements de service		50'000	
309.000	Frais de formation		27'500	
309.004	Frais de recrutement		20'000	
310.100	Fournitures de bureau		27'000	
310.300	Livres		3'500	
311.100	Achats de mobilier		7'050	
311.200	Achats de machines		2'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		210'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		170'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		55'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie		50'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		16'100	
311.500	Achats de véhicules		200'000	
311.600	Achats de bétail		85'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		420'000	
313.001	Matériel de nettoyage		42'000	
313.006	Carburants		90'000	
313.010	Matières premières		70'000	
313.023	Produits alimentaires		487'000	
313.030	Frais des cultures		327'000	
313.032	Frais de bétail		307'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		1'070'000	
314.102	Constructions d'immeubles		240'000	
314.200	Améliorations foncières		265'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
13'360	13'356	427.000	Mietzinse
	41'021	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
9'500	9'205	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
782'940	638'136	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
14'450	16'197	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
220'000		460.002	Bundesbeiträge für die Gebäuderenovierung
185'400	170'802	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten durch das Amt für Strafvollzug
3365 Anstalten von Bellechasse			
EBEL			
18'218'320	16'587'035	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
14'260'800	13'043'809		Ertrag / Einnahmen
-3'957'520	-3'543'226		Saldo
16'768'320	16'587'035	Laufende Rechnung	Aufwand
13'310'800	12'218'478		Ertrag
-3'457'520	-4'368'557		Saldo
8'000	7'635	300.200	Kommissionen
8'137'550	7'652'327	301.100	Gehälter des Personals
188'280	193'718	301.300	Sozialzulagen
120'000	109'783	301.400	Treueprämien
20'930	7'203	301.500	Dienstaltersgeschenke
792'770	757'982	303	Sozialversicherungsbeiträge
651'950	636'702	304.000	Pensionskassenbeiträge
12'790	12'408	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
149'750	151'427	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
33'500	33'228	306.000	Dienstkleider
27'500	26'942	309.000	Ausbildungskosten
20'000	23'892	309.004	Personalwerbungskosten
25'000	24'924	310.100	Büromaterialien
3'500	3'522	310.300	Bücher
5'000	3'407	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'200	430	311.200	Anschaffung von Maschinen
145'000	168'151	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
170'000	170'006	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
10'000	119'749	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
38'500	36'018	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
22'520	40'627	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
200'000	200'500	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
85'000	96'545	311.600	Viehankäufe
395'000	381'167	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
39'000	38'983	313.001	Reinigungsmaterialien
85'000	85'392	313.006	Treibstoffe
70'000	70'476	313.010	Rohmaterialien
497'000	498'461	313.023	Lebensmittel
307'000	360'865	313.030	Kosten für Kulturen
293'000	320'745	313.032	Kosten für Viehhaltung
1'039'000	1'547'914	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
195'000	200'561	314.102	Bau von Gebäuden
185'000	308'465	314.200	Bodenverbesserungen

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.100	Entretien du mobilier	500	
315.200	Entretien des machines	500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	70'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	63'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	1'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'200	
315.500	Entretien des véhicules	128'000	
316.100	Locations de locaux	4'500	
317.100	Déplacements	11'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	650'000	
318.001	Frais de télécommunications	82'000	
318.002	Taxes postales	10'000	
318.003	Assurances	87'460	
318.004	Impôts et contributions	16'000	
318.010	Transports	15'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	26'000	
318.028	Pécules aux détenus	970'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers	219'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	20'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets	55'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	11'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	15'000	
331.001	Amortissements des immeubles	768'020	
331.006	Amortissements des véhicules	32'000	
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles		400'000
427.000	Locations		172'000
432.200	Pensions		23'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		600'000
435.003	Ventes de bétail		683'000
435.004	Ventes de produits agricoles		1'500'500
435.005	Ventes de produits laitiers		358'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		30'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		2'000
436.006	Récupérations de charges sociales		58'000
436.017	Récupérations de frais de détention		6'406'000
436.030	Recettes administratives diverses		98'500
460.002	Subventions fédérales pour la rénovation des immeubles		350'000
460.008	Subventions fédérales pour l'achat de véhicules		50'000
490.003	Récupérations de frais de détention auprès du Service pénitentiaire		1'800'000
Compte des investissements		2'470'000	
Dépenses			
Recettes			1'070'000
Solde		-1'400'000	
500.001	Aménagement de terrains	180'000	
503.000	Construction d'immeubles	2'290'000	
506.500	Achats de véhicules		
600.000	Ventes de terrains		400'000
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		520'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
500	153	315.100	Unterhalt der Mobilien
500	185	315.200	Unterhalt der Maschinen
65'000	60'534	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
63'000	63'113	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
1'500	1'505	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
15'080	10'853	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
125'000	128'787	315.500	Fahrzeugunterhalt
4'500	4'459	316.100	Räume, Mieten
11'000	10'986	317.100	Reisespesen
311'000	76'562	318.000	Dienstleistungen Dritter
85'000	31'891	318.001	Kosten für Telekommunikation
5'000	9'236	318.002	Posttaxen
89'090	81'529	318.003	Versicherungen
17'000	15'738	318.004	Steuern und Beiträge
15'000	6'684	318.010	Transporte
26'000	24'182	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
970'000	851'513	318.028	Arbeitsverdienstanteil an Gefangene
219'000	201'899	318.040	Medizinische Fremdleistungen
10'000	10'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
50'000	54'762	318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
11'000	10'362	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
16'500	14'304	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
683'910	627'646	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		331.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen
400'000		424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften
172'000	162'003	427.000	Mietzinse
23'000	22'561	432.200	Kostgelder
603'000	595'792	434.000	Dienstleistungen für Dritte
730'000	591'429	435.003	Viehverkäufe
1'500'500	1'359'990	435.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte
353'000	387'713	435.005	Verkauf von Milchprodukten
30'000	16'324	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
2'000		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
60'000	63'166	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
6'326'800	6'600'449	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
109'500	63'957	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'200'000	744'600	460.002	Bundesbeiträge für die Gebäuderenovierung
100'000	75'000	460.008	Bundesbeiträge für den Kauf von Fahrzeugen
1'701'000	1'535'495	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten durch das Amt für Strafvollzug
1'450'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
950'000	825'331		Einnahmen
-500'000	825'331		Saldo
		500.001	Erschliessung von Grundstücken
1'100'000		503.000	Bau von Gebäuden
350'000		506.500	Kauf von Fahrzeugen
400'000		600.000	Grundstückverkäufe
200'000	825'331	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
660.010	Subventions fédérales pour l'acquisition de véhicules		
665.000	Participations de tiers		150'000
3375	Service des affaires militaires et de la protection de la population		
MILI			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	1'326'600
		Solde	
		-1'047'580	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	1'326'600
		Solde	
		-1'047'580	
300.200	Commissions	3'500	
301.100	Traitements du personnel	1'147'840	
301.129	Traitements des chefs de section	388'800	
301.300	Allocations sociales	15'560	
301.400	Primes de fidélité	28'150	
301.500	Gratifications d'ancienneté	20'180	
303	Contributions aux assurances sociales	110'320	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	98'800	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	1'730	
310.100	Fournitures de bureau	32'000	
310.102	Publications et publicité	1'600	
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	20'900	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	34'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	32'300	
317.100	Déplacements	13'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	3'000	
318.001	Frais de télécommunications	6'500	
318.002	Taxes postales	97'600	
318.003	Assurances	500	
318.018	Frais de perception	35'000	
318.029	Recrutements, inspections, libérations	65'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'500	
318.068	Frais d'exécution des arrêts militaires	1'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	6'500	
319.002	Frais de défense générale	10'000	
319.003	Dépenses d'exploitation de l'ACC	89'000	
331.001	Amortissements des immeubles		
361.000	Part aux frais de conférences	10'500	
365.000	Subventions cantonales	36'500	
390.014	Charges d'immeubles imputées par l'Arsenal	38'000	
431.000	Emoluments		42'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		2'200
437.000	Amendes		95'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
150'000		660.010	Bundesbeiträge für den Kauf von Fahrzeugen
200'000		665.000	Beteiligungen Dritter
		3375	Amt für Militär und Bevölkerungsschutz
		MILI	
2'349'750	2'279'454	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'211'300	1'239'587		Ertrag / Einnahmen
-1'138'450	-1'039'867		Saldo
2'349'750	2'279'454	Laufende Rechnung	Aufwand
1'211'300	1'239'587		Ertrag
-1'138'450	-1'039'867		Saldo
3'500	1'476	300.200	Kommissionen
1'130'530	1'096'688	301.100	Gehälter des Personals
383'400	382'799	301.129	Gehälter der Sektionschefs
11'340	14'740	301.300	Sozialzulagen
26'120	24'540	301.400	Treueprämien
15'880		301.500	Dienstaltersgeschenke
108'760	134'550	303	Sozialversicherungsbeiträge
96'350	96'481	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'840	2'240	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
42'000	24'993	310.100	Büromaterialien
1'600	2'137	310.102	Publikationen und Werbung
	5'500	311.100	Anschaffung von Mobilien
740	422	311.200	Anschaffung von Maschinen
400		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
4'950	23'798	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
34'500	21'548	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
32'300	36'142	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
16'000	10'071	317.100	Reisespesen
3'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
6'500	7'357	318.001	Kosten für Telekommunikation
23'000	61'098	318.002	Posttaxen
490	168	318.003	Versicherungen
32'000	45'491	318.018	Inkassokosten
61'500	46'348	318.029	Rekrutierungen, Inspektionen, Entlassungen
89'000	54'868	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'000	270	318.068	Kosten für den Vollzug von Militärgerichtssentscheiden
6'500	6'461	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
21'500	7'775	319.002	Kosten Gesamtverteidigung
59'000	68'077	319.003	Betriebskosten ACC
56'450		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
6'500	9'470	361.000	Konferenzkostenanteil
38'500	56'508	365.000	Kantonsbeiträge
34'600	37'436	390.014	Vom Zeughaus verrechneter Liegenschaftsaufwand
27'000	58'049	431.000	Gebühren
	15'527	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
1'200	911	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
91'500	105'890	437.000	Bussen

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
440.004	Part à la taxe militaire			1'168'000
450.003	Provisions de perceptions			1'000
460.001	Subventions fédérales pour les installations			18'400
3380	Arsenal			
ARSE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'342'150	
		Revenus / Recettes		4'873'900
		Solde	-468'250	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'342'150	
		Revenus		4'873'900
		Solde	-468'250	
301.101	Traitements du personnel administratif		935'040	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		2'763'510	
301.300	Allocations sociales		48'280	
301.400	Primes de fidélité		98'200	
301.500	Gratifications d'ancienneté		35'570	
303	Contributions aux assurances sociales		360'360	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		301'700	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		23'610	
310.100	Fournitures de bureau		2'500	
311.100	Achats de mobilier		2'200	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'460	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		4'100	
312	Chauffage, éclairage, eau		92'000	
313.006	Carburants		2'000	
313.008	Matériel, confection, sellerie		15'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		152'000	
315.100	Entretien du mobilier		500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		4'200	
315.500	Entretien des véhicules		2'500	
316.100	Locations de locaux		70'000	
317.100	Déplacements		23'000	
318.001	Frais de télécommunications		14'000	
318.002	Taxes postales		12'000	
318.003	Assurances		16'470	
318.004	Impôts et contributions		7'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		20'000	
319.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération		229'000	
331.001	Amortissements des immeubles		101'450	
427.000	Locations			5'560
434.007	Locations de matériel et de machines			8'500
435.012	Ventes de matériel pour le compte de la Confédération			77'500
435.013	Ventes de matériel de corps et d'instruction			16'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			10'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			5'000
436.014	Récupérations de frais			105'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
1'075'000	1'045'469	440.004	Militärpflichtersatzanteil	
500		450.003	Inkassoprovisionen	
16'100	13'740	460.001	Bundesbeiträge für Installationen	
		3380	Zeughaus	
		ARSE		
5'820'270	5'303'491		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'319'840	4'993'621			Ertrag / Einnahmen
-500'430	-309'870			Saldo
5'820'270	5'303'491		Laufende Rechnung	Aufwand
5'319'840	4'993'621			Ertrag
-500'430	-309'870			Saldo
921'970	801'825	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
3'030'610	2'735'096	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
52'780	54'246	301.300	Sozialzulagen	
101'940	101'720	301.400	Treueprämien	
13'810		301.500	Dienstaltersgeschenke	
383'420	342'893	303	Sozialversicherungsbeiträge	
317'900	303'637	304.000	Pensionskassenbeiträge	
20'770	18'479	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
2'500	2'057	310.100	Büromaterialien	
2'200	483	311.100	Anschaffung von Mobilien	
780	1'114	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
7'720	2'704	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
94'000	84'068	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
2'000	1'136	313.006	Treibstoffe	
18'500	13'525	313.008	Materialien, Konfektion, Lederwaren	
145'000	116'994	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
1'000	181	315.100	Unterhalt der Mobilien	
2'000	810	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
4'200	1'140	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
2'500	2'186	315.500	Fahrzeugunterhalt	
71'300	72'479	316.100	Räume, Mieten	
23'000	19'546	317.100	Reisespesen	
11'000	9'687	318.001	Kosten für Telekommunikation	
15'000	7'304	318.002	Posttaxen	
17'210	15'463	318.003	Versicherungen	
11'000	5'703	318.004	Steuern und Beiträge	
17'000	17'433	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
419'000	470'134	319.013	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes	
110'160	101'447	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
5'560	5'568	427.000	Mietzinse	
8'500	7'462	434.007	Mieten für Materialien und Maschinen	
77'500	54'223	435.012	Materialverkäufe für Rechnung des Bundes	
16'000	10'025	435.013	Verkauf von Korps- und Instruktionsmaterial	
10'000	17'036	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
10'000	19'189	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
105'000	109'088	436.014	Kostenrückerstattungen	
1'000	1'447	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération			3'590'000
450.009	Remboursements de charges sociales par la Confédération			631'880
450.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération			267'460
450.015	Indemnités de la Confédération pour locations			118'000
490.014	Charges d'immeubles imputées aux Affaires militaires			38'000
3381	Casernes			
CASE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'403'350	
		Revenus / Recettes		1'071'150
		Solde	-332'200	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'403'350	
		Revenus		1'071'150
		Solde	-332'200	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		573'530	
301.300	Allocations sociales			
301.400	Primes de fidélité		14'300	
301.500	Gratifications d'ancienneté		5'770	
303	Contributions aux assurances sociales		50'640	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		35'780	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'320	
311.100	Achats de mobilier		4'150	
311.200	Achats de machines		1'500	
311.316	Achats de literie et de lingerie		3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		20'500	
313.001	Matériel de nettoyage		3'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		342'000	
315.100	Entretien du mobilier		4'000	
315.200	Entretien des machines		6'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		1'000	
318.001	Frais de télécommunications		500	
318.003	Assurances		27'620	
318.004	Impôts et contributions		1'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		13'500	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		5'000	
331.001	Amortissements des immeubles		287'240	
427.000	Locations			37'150
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.007	Récupérations pour du matériel			5'000
436.030	Recettes administratives diverses			3'000
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			1'026'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
3'813'000	3'449'484	450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund
665'500	614'602	450.009	Vergütung von Soziallasten durch den Bund
455'180	534'822	450.013	Unkostenvergütung durch den Bund
118'000	133'240	450.015	Mietentschädigungen des Bundes
34'600	37'436	490.014	Dem Militärdepartement verrechneter Liegenschaftsaufwand
3381 Kasernen			
CASE			
1'373'590	1'520'233	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'104'150	1'288'330		Ertrag / Einnahmen
-269'440	-231'903		Saldo
1'373'590	1'520'233	Laufende Rechnung	Aufwand
1'104'150	1'288'330		Ertrag
-269'440	-231'903		Saldo
550'840	523'492	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
1'800	1'200	301.300	Sozialzulagen
9'200	13'475	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
47'520	42'109	303	Sozialversicherungsbeiträge
32'280	32'784	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'600	2'303	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'700	6'822	311.100	Anschaffung von Mobilien
3'500	5'797	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'300	2'034	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
20'000	101'976	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'500	8'950	313.001	Reinigungsmaterialien
302'000	342'112	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
4'000	2'065	315.100	Unterhalt der Mobilien
6'000	6'956	315.200	Unterhalt der Maschinen
47'000	50'307	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
500	379	318.001	Kosten für Telekommunikation
27'500	25'495	318.003	Versicherungen
1'000	38'863	318.004	Steuern und Beiträge
13'500	18'826	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
6'500	2'605	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
289'350	291'684	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
37'150	51'717	427.000	Mietzinse
	34'987	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000	4'249	436.007	Rückerstattungen für Materialien
2'000	4'864	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'060'000	1'192'513	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3382	Camp du Lac-Noir			
LACN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	741'000	
		Revenus / Recettes		408'030
		Solde	-332'970	
	Compte de fonctionnement	Charges	741'000	
		Revenus		408'030
		Solde	-332'970	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		142'220	
301.300	Allocations sociales		1'800	
301.400	Primes de fidélité		2'300	
303	Contributions aux assurances sociales		11'610	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		8'620	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		720	
311.100	Achats de mobilier		4'600	
311.200	Achats de machines		1'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.316	Achats de literie et de lingerie		3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		3'500	
313.001	Matériel de nettoyage		10'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		210'000	
314.400	Travaux d'endiguements			
315.100	Entretien du mobilier		2'000	
315.200	Entretien des machines		6'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		30'000	
318.001	Frais de télécommunications		550	
318.003	Assurances		10'850	
318.004	Impôts et contributions		10'100	
319.000	Dépenses administratives diverses		41'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		4'000	
331.001	Amortissements des immeubles		236'130	
427.000	Locations			212'730
436.007	Récupérations pour du matériel			3'000
436.030	Recettes administratives diverses			37'000
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			155'300
3385	Protection civile			
PROT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'369'500	
		Revenus / Recettes		2'062'600
		Solde	-2'306'900	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'169'500	
		Revenus		262'600
		Solde	-1'906'900	
301.100	Traitements du personnel		1'047'730	
301.300	Allocations sociales		4'570	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
3382 Lager in Schwarzsee				
LACN				
721'220	719'626		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
402'730	515'798			Ertrag / Einnahmen
-318'490	-203'828			Saldo
721'220	719'626		Laufende Rechnung	Aufwand
402'730	515'798			Ertrag
-318'490	-203'828			Saldo
141'430	142'045	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
4'500	3'525	301.300	Sozialzulagen	
2'200	2'100	301.400	Treueprämien	
11'510	11'566	303	Sozialversicherungsbeiträge	
8'540	5'476	304.000	Pensionskassenbeiträge	
630	633	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'150	5'507	311.100	Anschaffung von Mobilien	
5'300	1'611	311.200	Anschaffung von Maschinen	
	41'557	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
3'000	2'986	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
3'300	72'688	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
11'500	8'646	313.001	Reinigungsmaterialien	
186'000	65'405	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
	1'000	314.400	Gewässerverbauungen	
2'000	1'554	315.100	Unterhalt der Mobilien	
6'500	3'762	315.200	Unterhalt der Maschinen	
30'000	26'765	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
550	504	318.001	Kosten für Telekommunikation	
10'880	10'188	318.003	Versicherungen	
10'100	34'153	318.004	Steuern und Beiträge	
39'000	40'752	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
4'000	1'077	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
236'130	236'125	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
215'730	214'995	427.000	Mietzinse	
3'400	2'931	436.007	Rückerstattungen für Materialien	
33'300	37'388	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
150'300	260'485	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden	
3385 Zivilschutz				
PROT				
3'964'760	3'586'686		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'582'500	1'451'059			Ertrag / Einnahmen
-2'382'260	-2'135'627			Saldo
2'269'760	2'282'879		Laufende Rechnung	Aufwand
332'500	453'770			Ertrag
-1'937'260	-1'829'109			Saldo
1'056'300	974'346	301.100	Gehälter des Personals	
10'800	7'463	301.300	Sozialzulagen	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.400	Primes de fidélité	30'670	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	98'920	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	93'170	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	6'340	
310.100	Fournitures de bureau	10'000	
310.102	Publications et publicité	8'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	6'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	13'900	
313.036	Matériel de protection civile		
315.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'000	
317.100	Déplacements	18'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	5'000	
318.001	Frais de télécommunications	4'500	
318.002	Taxes postales	6'000	
318.003	Assurances	1'700	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
318.060	Recrutements	12'000	
318.084	Instruction de protection civile	145'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	2'000	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements	400'000	
362.015	Subventions cantonales pour l'acquisition de matériel	50'000	
362.016	Subventions cantonales pour l'entretien des organismes locaux	70'000	
372.043	Subventions fédérales aux communes pour l'instruction et les cours de répétition	120'000	
431.000	Emoluments		135'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		600
450.022	Récupérations d'indemnités d'instruction		7'000
452.014	Part des communes pour l'acquisition de matériel		
460.028	Subventions fédérales pour l'instruction		
462.012	Part des communes pour l'instruction		
470.043	Subventions fédérales aux communes pour l'instruction et les cours de répétition		120'000
Compte des investissements		2'200'000	
Dépenses			
Recettes			1'800'000
Solde		-400'000	
562.012	Subventions cantonales pour les constructions des organismes locaux	200'000	
562.013	Subventions cantonales pour la construction d'abris publics	200'000	
565.014	Subventions cantonales pour la construction d'abris privés		
572.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux	900'000	
572.013	Subventions fédérales pour la construction d'abris publics	900'000	
670.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux		900'000
670.013	Subventions fédérales pour la construction d'abris publics		900'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
28'860	27'590	301.400	Treueprämien
	4'268	301.500	Dienstaltersgeschenke
100'770	93'457	303	Sozialversicherungsbeiträge
93'180	89'605	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'190	5'036	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
11'000	9'909	310.100	Büromaterialien
8'000	7'444	310.102	Publikationen und Werbung
		310.200	Schulmaterialien
4'700	5'063	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
61'900		313.036	Zivilschutzmaterial
1'000		315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
16'000	5'149	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
19'000	16'251	317.100	Reisespesen
5'000	1'173	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'500	3'972	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	4'005	318.002	Posttaxen
1'660	1'769	318.003	Versicherungen
6'000	18'645	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
9'000	9'950	318.060	Rekrutierungen
145'000	524'804	318.084	Zivilschutzausbildung
2'000	1'095	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
445'000	306'518	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
61'900	13'265	362.015	Kantonsbeiträge für den Kauf von Materialien
50'000	30'521	362.016	Kantonsbeiträge für den Unterhalt der örtlichen Schutzorganisationen
120'000	121'580	372.043	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Ausbildung und Wiederholungskurse
140'000	127'539	431.000	Gebühren
	1'545	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
600	344	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
10'000	6'930	450.022	Rückerstattung von Ausbildungsentschädigungen
61'900		452.014	Anteil der Gemeinden für Materialkäufe
	123'413	460.028	Bundesbeiträge für die Ausbildung
	72'419	462.012	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung
120'000	121'580	470.043	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Ausbildung und Wiederholungskurse
1'695'000	1'303'807	Investitionsrechnung	
1'250'000	997'289	Ausgaben	
-445'000	-306'518	Einnahmen	
		Saldo	
260'000	187'879	562.012	Kantonsbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
160'000	89'530	562.013	Kantonsbeiträge für den Bau von öffentlichen Schutzräumen
25'000	29'109	565.014	Kantonsbeiträge für den Bau privater Schutzräume
750'000	633'041	572.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
500'000	364'248	572.013	Bundesbeiträge für den Bau öffentlicher Schutzräume
750'000	633'041	670.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
500'000	364'248	670.013	Bundesbeiträge für den Bau öffentlicher Schutzräume

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3386	Centre d'instruction de Sugiez			
SUGI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'696'500	
		Revenus / Recettes		656'600
		Solde	-1'039'900	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'696'500	
		Revenus		656'600
		Solde	-1'039'900	
301.100	Traitements du personnel		710'110	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.300	Allocations sociales		14'400	
301.400	Primes de fidélité		14'140	
303	Contributions aux assurances sociales		67'370	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		60'210	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'390	
306.000	Vêtements de service		12'000	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		10'000	
311.100	Achats de mobilier		4'200	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		1'400	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.316	Achats de literie et de lingerie		3'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		11'800	
311.500	Achats de véhicules			
312	Chauffage, éclairage, eau		42'700	
313.001	Matériel de nettoyage		4'500	
313.023	Produits alimentaires		50'000	
313.036	Matériel de protection civile		30'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		45'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		10'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		1'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		10'000	
315.500	Entretien des véhicules		10'000	
316.100	Locations de locaux		7'000	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		22'000	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		4'930	
318.084	Instruction de protection civile		450'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		32'000	
331.001	Amortissements des immeubles		39'350	
390.013	Charges d'immeubles imputées			
427.000	Locations			188'500

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3386	Ausbildungszentrum Sugiez	
		SUGI		
2'088'050	2'902'253		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'861'770	2'036'968			Ertrag / Einnahmen
-226'280	-865'285			Saldo
1'722'170	1'202'253		Laufende Rechnung	Aufwand
609'000	401'968			Ertrag
-1'113'170	-800'285			Saldo
693'820	678'295	301.100	Gehälter des Personals	
	14'965	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
10'800	10'800	301.300	Sozialzulagen	
14'600	14'020	301.400	Treueprämien	
65'890	65'809	303	Sozialversicherungsbeiträge	
59'210	58'986	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'510	3'444	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
12'000	8'076	306.000	Dienstkleider	
13'000	11'012	310.100	Büromaterialien	
		310.200	Schulmaterialien	
22'750	17'000	311.100	Anschaffung von Mobilien	
3'350	2'676	311.200	Anschaffung von Maschinen	
10'000		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
1'900		311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
4'500		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
3'000		311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
10'900	12'284	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
30'000		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
35'700	11'079	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
3'500	3'267	313.001	Reinigungsmaterialien	
45'000		313.023	Lebensmittel	
35'000	27'044	313.036	Zivilschutzmaterial	
45'000	34'879	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
4'000	451	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
5'000	4'914	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
	1'071	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
9'000	9'400	315.500	Fahrzeugunterhalt	
7'000	7'000	316.100	Räume, Mieten	
5'500	3'540	317.100	Reisespesen	
3'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
31'000	6'620	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	1'698	318.002	Posttaxen	
5'370	4'794	318.003	Versicherungen	
400'000		318.084	Zivilschutzausbildung	
3'000	1'907	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
33'000	31'659	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
91'870	147'124	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
	8'440	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
160'000	145'138	427.000	Mietzinse	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
435.020	Produit du magasin et de la cafétéria		55'100
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		2'000
450.022	Récupérations d'indemnités d'instruction		126'000
452.001	Prestations pour des communes		30'000
460.028	Subventions fédérales pour l'instruction		180'000
462.012	Part des communes pour l'instruction		75'000
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
503.000	Construction d'immeubles		
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Sicherheits- und Justizdirektion	
67'000		435.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria
	2'520	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
2'000	1'582	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
120'000	224'040	450.022	Rückerstattung von Ausbildungsentschädigungen
30'000	28'689	452.001	Leistungen zugunsten der Gemeinden
160'000		460.028	Bundesbeiträge für die Ausbildung
70'000		462.012	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung
365'880	1'700'000		Investitionsrechnung
1'252'770	1'635'000		Ausgaben
886'890	-65'000		Einnahmen
			Saldo
365'880	1'700'000	503.000	Bau von Gebäuden
1'252'770	1'635'000	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden

			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	302'737'190	
		Revenus / Recettes		230'793'700
		Solde	-71'943'490	
	Compte de fonctionnement	Charges	275'190'430	
		Revenus		217'673'700
		Solde	-57'516'730	
	Compte des investissements	Dépenses	27'546'760	
		Recettes		13'120'000
		Solde	-14'426'760	
3400	Secrétariat général			
ICAS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'684'750	
		Revenus / Recettes		222'000
		Solde	-1'462'750	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'684'750	
		Revenus		222'000
		Solde	-1'462'750	
300.200	Commissions		130'000	
301.100	Traitements du personnel		812'900	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		90'000	
301.300	Allocations sociales		18'000	
301.400	Primes de fidélité		10'160	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		76'060	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		70'470	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'570	
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
311.100	Achats de mobilier		1'800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'300	
312	Chauffage, éclairage, eau		6'200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		18'750	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		50'000	
318.001	Frais de télécommunications		7'500	
318.002	Taxes postales		8'500	
318.003	Assurances		540	
318.005	Frais de réceptions		7'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		15'000	
318.069	Bureau de l'égalité hommes-femmes et de la famille		220'000	
318.081	Conseil des jeunes		10'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		22'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001		
		34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft
288'760'280	283'256'159	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
220'323'730	221'047'747		Ertrag / Einnahmen
-68'436'550	-62'208'412		Saldo
261'871'520	257'492'223	Laufende Rechnung	Aufwand
207'388'730	209'160'146		Ertrag
-54'482'790	-48'332'077		Saldo
26'888'760	25'763'936	Investitionsrechnung	Ausgaben
12'935'000	11'887'601		Einnahmen
-13'953'760	-13'876'335		Saldo
		3400	Generalsekretariat
		ICAS	
1'750'410	1'639'421	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
499'000	808'952		Ertrag / Einnahmen
-1'251'410	-830'469		Saldo
1'750'410	1'639'421	Laufende Rechnung	Aufwand
499'000	808'952		Ertrag
-1'251'410	-830'469		Saldo
123'500	103'082	300.200	Kommissionen
934'230	847'998	301.100	Gehälter des Personals
80'000	54'409	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
14'400	14'618	301.300	Sozialzulagen
9'500	7'150	301.400	Treueprämien
	6'941	301.500	Dienstaltersgeschenke
87'140	84'502	303	Sozialversicherungsbeiträge
77'940	74'531	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'310	4'203	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000	2'051	309.000	Ausbildungskosten
9'000	11'017	310.100	Büromaterialien
	17'719	311.100	Anschaffung von Mobilien
23'400	10'285	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
	480	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		316.100	Räume, Mieten
5'500	6'144	317.100	Reisespesen
50'000	58'870	318.000	Dienstleistungen Dritter
11'500	7'332	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	12'049	318.002	Posttaxen
490	298	318.003	Versicherungen
6'500	6'264	318.005	Empfänge, Kosten
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
220'000	220'000	318.069	Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und für Familienfragen
10'000	10'000	318.081	Jugendrat
		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
22'000	22'953	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
364.026	Subventions cantonales pour l'Etablissement d'assurance contre la mortalité du bétail	56'000	
410.009	Patentes de commerce de bétail		56'000
431.000	Emoluments		165'000
431.012	Taxes de naturalisation		
436.030	Recettes administratives diverses		1'000
3405	Service de l'état civil et des naturalisations		
ETCI			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
		2'512'660	
		-1'307'750	1'204'910
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
		2'512'660	
		-1'307'750	1'204'910
301.100	Traitements du personnel	912'290	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		
301.128	Traitements des officiers de l'état civil	1'081'500	
301.300	Allocations sociales	10'800	
301.400	Primes de fidélité	14'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté	6'220	
303	Contributions aux assurances sociales	229'530	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	77'380	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	2'130	
309.000	Frais de formation	18'240	
310.100	Fournitures de bureau	6'000	
310.107	Frais d'imprimés et de reliure	13'500	
311.100	Achats de mobilier	2'500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	6'800	
312	Chauffage, éclairage, eau	31'300	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
316.100	Locations de locaux	76'600	
317.100	Déplacements	4'500	
318.001	Frais de télécommunications	4'000	
318.002	Taxes postales	8'500	
318.003	Assurances	370	
318.019	Microfilmage	2'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
319.000	Dépenses administratives diverses	2'400	
431.000	Emoluments		180'000
431.012	Taxes de naturalisation		350'000
436.030	Recettes administratives diverses		600
452.000	Part des communes		674'310

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
55'000	56'525	364.026	Kantonsbeiträge an die Viehversicherungsanstalt
55'000	72'919	410.009	Viehhandelspatente
143'000	165'013	431.000	Gebühren
300'000	425'100	431.012	Einbürgerungsgebühren
1'000	145'920	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3405 Amt für Zivilstandswesen und Einbürgerungen			
ETCI			
2'622'530	2'145'393	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
999'070	798'707		Ertrag / Einnahmen
-1'623'460	-1'346'686		Saldo
2'622'530	2'145'393	Laufende Rechnung	Aufwand
999'070	798'707		Ertrag
-1'623'460	-1'346'686		Saldo
725'190	699'060	301.100	Gehälter des Personals
31'000		301.118	Gehälter des Hilfspersonals
1'124'000	1'028'132	301.128	Gehälter der Zivilstandsbeamten
9'000	10'200	301.300	Sozialzulagen
13'700	14'117	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
210'360	193'736	303	Sozialversicherungsbeiträge
59'760	59'653	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'140	1'105	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
18'120	2'830	309.000	Ausbildungskosten
5'000	4'688	310.100	Büromaterialien
14'500	13'946	310.107	Kosten für Drucksachen und Buchbinderarbeiten
59'500		311.100	Anschaffung von Mobilien
5'390	650	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
99'150	550	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
6'800	4'510	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'000	5'108	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
176'600	73'644	316.100	Räume, Mieten
6'000	4'853	317.100	Reisespesen
25'000	3'242	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'500	4'340	318.002	Posttaxen
360	1'471	318.003	Versicherungen
11'060	17'740	318.019	Mikroverfilmung
15'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'400	1'819	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
178'000	153'297	431.000	Gebühren
		431.012	Einbürgerungsgebühren
800	539	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
820'270	644'871	452.000	Anteil der Gemeinden

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3410	Préfectures			
PREF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'872'940	
		Revenus / Recettes		4'044'700
		Solde	-1'828'240	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'872'940	
		Revenus		4'044'700
		Solde	-1'828'240	
301.100	Traitements du personnel		3'804'930	
301.300	Allocations sociales		41'640	
301.400	Primes de fidélité		50'310	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'220	
303	Contributions aux assurances sociales		356'860	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		325'180	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		21'090	
307.000	Pensions de retraite		602'430	
309.000	Frais de formation		8'000	
310.100	Fournitures de bureau		76'000	
311.100	Achats de mobilier		58'650	
311.200	Achats de machines		11'500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		640	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		39'550	
315.100	Entretien du mobilier		500	
315.200	Entretien des machines		800	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		12'000	
316.100	Locations de locaux		1'630	
317.100	Déplacements		37'500	
317.200	Délégations et représentations		30'360	
318.001	Frais de télécommunications		44'000	
318.002	Taxes postales		258'000	
318.003	Assurances		2'400	
318.005	Frais de réceptions		15'750	
318.023	Débours pénaux et civils		4'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		28'000	
330.001	Pertes sur créances		25'000	
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			2'100'000
431.005	Taxes de loteries, lotos			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.027	Récupérations de frais de port			220'200
436.030	Recettes administratives diverses			24'500
437.000	Amendes			1'700'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3410	Oberämter	
		PREF		
5'732'780	5'255'986		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'971'000	3'667'845			Ertrag / Einnahmen
-1'761'780	-1'588'141			Saldo
5'732'780	5'255'986		Laufende Rechnung	Aufwand
3'971'000	3'667'845			Ertrag
-1'761'780	-1'588'141			Saldo
3'759'220	3'613'547	301.100	Gehälter des Personals	
44'640	43'253	301.300	Sozialzulagen	
57'870	54'010	301.400	Treueprämien	
7'720		301.500	Dienstaltersgeschenke	
350'790	341'975	303	Sozialversicherungsbeiträge	
245'590	241'768	304.000	Pensionskassenbeiträge	
16'940	16'498	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
643'040	441'560	307.000	Ruhegehälter	
3'000		309.000	Ausbildungskosten	
74'300	79'049	310.100	Büromaterialien	
30'000	3'500	311.100	Anschaffung von Mobilien	
9'850	4'257	311.200	Anschaffung von Maschinen	
500	34'653	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
28'800	40'291	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
500		315.100	Unterhalt der Mobilien	
800		315.200	Unterhalt der Maschinen	
12'000	12'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
1'630		316.100	Räume, Mieten	
36'000	31'722	317.100	Reisespesen	
30'360	26'560	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben	
56'500	41'719	318.001	Kosten für Telekommunikation	
248'500	169'151	318.002	Posttaxen	
2'330	2'959	318.003	Versicherungen	
15'300	7'410	318.005	Empfänge, Kosten	
29'500	15'575	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen	
	3'059	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
27'100	23'129	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	8'341	330.001	Debitorenverluste	
	465	421.001	Verzugszinsen	
2'015'000	1'697'988	431.000	Gebühren	
	176'724	431.005	Gebühren für Lotterien, Lottos	
	5'369	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
236'500	140'196	436.027	Rückerstattung Postauslagen	
4'500	26'126	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'715'000	1'620'980	437.000	Bussen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3415	Service des communes			
DECO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'381'200	
		Revenus / Recettes		3'247'400
		Solde	-3'133'800	
	Compte de fonctionnement	Charges	6'381'200	
		Revenus		3'247'400
		Solde	-3'133'800	
301.100	Traitements du personnel		805'590	
301.300	Allocations sociales		9'000	
301.400	Primes de fidélité		13'600	
303	Contributions aux assurances sociales		75'810	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		72'980	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'500	
309.000	Frais de formation		4'000	
310.100	Fournitures de bureau		14'000	
311.100	Achats de mobilier		9'500	
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'300	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'500	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		290	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		2'700	
362.018	Subventions cantonales pour les fusions de communes		1'200'400	
365.040	Subventions cantonales pour le parrainage des communes nécessiteuses		20'000	
365.041	Subventions cantonales pour la desservance des églises		22'500	
365.042	Subventions cantonales pour les fondations pies et redevances		38'220	
380.008	Versements au fonds d'encouragement aux fusions de communes		4'000'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		51'310	
431.000	Emoluments			40'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			15'000
435.002	Ventes de matériel			
436.030	Recettes administratives diverses			2'000
462.019	Contributions des communes au fonds d'encouragement aux fusions de communes			1'200'000
480.007	Prélèvements sur provisions			1'300'000
480.008	Prélèvements sur le fonds d'encouragement aux fusions de communes			690'400

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3415	Amt für Gemeinden	
		DECO		
11'009'210	7'167'859		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
9'392'450	3'379'146			Ertrag / Einnahmen
-1'616'760	-3'788'713			Saldo
11'009'210	7'167'859		Laufende Rechnung	Aufwand
9'392'450	3'379'146			Ertrag
-1'616'760	-3'788'713			Saldo
795'980	774'531	301.100	Gehälter des Personals	
9'000	9'000	301.300	Sozialzulagen	
13'000	12'400	301.400	Treueprämien	
74'880	71'765	303	Sozialversicherungsbeiträge	
71'860	71'442	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'630	3'523	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'000	1'710	309.000	Ausbildungskosten	
14'000	19'197	310.100	Büromaterialien	
16'300	13'600	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	264	311.200	Anschaffung von Maschinen	
650	650	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
2'700	6'600	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
1'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
5'000	4'163	317.100	Reisespesen	
20'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'500	2'216	318.001	Kosten für Telekommunikation	
200	3'126	318.002	Posttaxen	
270	118	318.003	Versicherungen	
17'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'700	2'261	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
5'820'450	2'043'396	362.018	Kantonsbeiträge für Gemeindezusammenschlüsse	
20'000	18'000	365.040	Kantonsbeiträge für die Patenschaft bedrängter Gemeinden	
22'500	21'775	365.041	Kantonsbeiträge für die Gewährleistung des Kirchendienstes	
38'770	36'810	365.042	Kantonsbeiträge für fromme Werke	
4'000'000	4'000'000	380.008	Einlagen in den Fonds zur Förderung der Gemeindezusammenschlüsse	
51'820	51'312	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
50'000	38'720	431.000	Gebühren	
20'000	61'097	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
	35'327	435.002	Materialverkäufe	
2'000	609	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'200'000	1'199'997	462.019	Gemeindebeiträge an den Fonds zur Förderung der Gemeindezusammenschlüsse	
3'000'000	64'877	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
5'120'450	1'978'519	480.008	Entnahmen aus dem Fonds zur Förderung der Gemeindezusammenschlüsse	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3425	Service de l'agriculture			
AGRI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	176'133'170	164'831'200
		Revenus / Recettes		
		Solde	-11'301'970	
	Compte de fonctionnement	Charges	173'033'170	164'831'200
		Revenus		
		Solde	-8'201'970	
300.200	Commissions		4'500	
301.100	Traitements du personnel		975'270	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		431'000	
301.300	Allocations sociales		18'180	
301.400	Primes de fidélité		20'520	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		91'270	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		83'520	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'700	
309.000	Frais de formation		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		105'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		10'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		5'800	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		220'000	
316.100	Locations de locaux		58'350	
317.100	Déplacements		63'200	
318.000	Prestations de service par des tiers		325'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'200	
318.002	Taxes postales		36'000	
318.003	Assurances		450	
318.035	Gestion des crédits fédéraux d'investissements		609'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		5'200	
361.001	Subventions cantonales pour les établissements d'enseignement agricole		800'000	
364.017	Subventions cantonales pour l'Exposition nationale 2002			
364.025	Subventions cantonales pour la lutte contre les épizooties et pour les frais de l'Etabliss. d'assurance contre la mortalité du bétail		450'000	
365.000	Subventions cantonales		195'000	
365.002	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		200'000	
365.006	Subventions cantonales pour l'élevage chevalin		155'000	
365.007	Subventions cantonales pour l'élevage bovin		1'900'000	
365.008	Subventions cantonales pour l'élevage porcin		110'000	
365.009	Subventions cantonales pour l'élevage ovin et caprin		120'500	
365.010	Subventions cantonales pour l'estivage du bétail		190'000	
365.012	Subventions cantonales pour la reconstitution du vignoble		47'500	
365.018	Subventions cantonales pour l'élimination des déchets animaux		720'000	
365.019	Subventions cantonales pour la promotion des produits agricoles		450'000	
365.021	Subventions cantonales pour l'apiculture		8'810	
365.023	Subventions cantonales pour l'économie alpestre		23'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3425	Amt für Landwirtschaft	
		AGRI		
166'749'310	169'052'456		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
155'323'900	159'060'195			Ertrag / Einnahmen
-11'425'410	-9'992'261			Saldo
163'849'310	166'002'456		Laufende Rechnung	Aufwand
155'323'900	159'060'195			Ertrag
-8'525'410	-6'942'261			Saldo
4'500	1'500	300.200	Kommissionen	
947'540	921'764	301.100	Gehälter des Personals	
423'000	409'321	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
14'400	12'829	301.300	Sozialzulagen	
18'560	15'897	301.400	Treueprämien	
8'310		301.500	Dienstaltersgeschenke	
89'940	117'249	303	Sozialversicherungsbeiträge	
81'100	75'397	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'510	5'982	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	5'914	309.000	Ausbildungskosten	
233'500	63'499	310.100	Büromaterialien	
6'500	4'300	311.100	Anschaffung von Mobilien	
100		311.200	Anschaffung von Maschinen	
4'100	34'585	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
6'100	4'296	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
58'350	42'000	316.100	Räume, Mieten	
63'200	59'920	317.100	Reisespesen	
325'000	13'461	318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'400	5'073	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'500	23'844	318.002	Posttaxen	
450	208	318.003	Versicherungen	
616'000	600'000	318.035	Verwaltung der Investitionskredite des Bundes	
277'000	120'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
5'200	4'613	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
930'470	703'863	361.001	Kantonsbeiträge an die landwirtschaftlichen Lehranstalten	
120'000		364.017	Kantonsbeiträge für die Landesausstellung 2002	
600'000	518'167	364.025	Kantonsbeiträge für die Bekämpfung von Tierseuchen und Kostenbeiträge an die Viehversicherungsanstalt	
120'000	16'931	365.000	Kantonsbeiträge	
192'100	180'156	365.002	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	
141'500	129'176	365.006	Kantonsbeiträge für die Pferdezucht	
1'826'050	1'540'577	365.007	Kantonsbeiträge für die Rindviehzucht	
105'000	103'401	365.008	Kantonsbeiträge für die Schweinezucht	
92'420	160'740	365.009	Kantonsbeiträge für die Schaf- und Ziegenzucht	
180'000	176'190	365.010	Kantonale Sömmerungsbeiträge	
38'500	33'174	365.012	Kantonsbeiträge für die Rebbergerneuerung	
680'000	606'392	365.018	Kantonsbeiträge für die Entsorgung tierischer Abfälle	
450'000	385'327	365.019	Kantonsbeiträge zur Förderung der landwirtschaftlichen Erzeugnisse	
8'810	7'093	365.021	Kantonsbeiträge für die Bienenzucht	
23'000	21'700	365.023	Kantonsbeiträge für die Alpwirtschaft	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
375.012	Subventions fédérales pour le contrôle de la vendange		15'000	
375.014	Subventions fédérales pour la culture des champs		1'570'000	
375.017	Subventions fédérales pour la statistique du tabac			
375.030	Paielements directs généraux		129'600'000	
375.031	Paielements directs écologiques		33'400'000	
431.000	Emoluments			45'000
436.004	Récupérations de traitements			50'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'200
450.019	Part de la Confédération aux frais de recensements			150'000
470.012	Subventions fédérales pour le contrôle de la vendange			15'000
470.014	Subventions fédérales pour la culture des champs			1'570'000
470.017	Subventions fédérales pour la statistique du tabac			
470.030	Paielements directs généraux			129'600'000
470.031	Paielements directs écologiques			33'400'000
	Compte des investissements	Dépenses	3'100'000	
		Recettes		
		Solde	-3'100'000	
525.001	Prêts au Fonds rural		2'300'000	
525.002	Prêts aux exploitations paysannes		800'000	
3430	Service vétérinaire			
OVET				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'062'580	
		Revenus / Recettes		60'050
		Solde	-1'002'530	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'062'580	
		Revenus		60'050
		Solde	-1'002'530	
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		626'090	
301.300	Allocations sociales		9'000	
301.400	Primes de fidélité		4'500	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		58'240	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		53'990	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'310	
309.000	Frais de formation		12'400	
310.100	Fournitures de bureau		14'000	
310.103	Photocopies		4'000	
310.301	Abonnements aux revues		2'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		400	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		550	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		9'200	
317.100	Déplacements		15'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		185'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
15'000		375.012	Bundesbeiträge für die Weinlesekontrolle
1'500'000	1'570'660	375.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
26'200	13'955	375.017	Bundesbeiträge für die Tabakstatistik
125'700'000	126'655'499	375.030	Allgemeine Direktzahlungen
27'900'000	30'637'806	375.031	Ökologische Direktzahlungen
38'000	45'715	431.000	Gebühren
69'800	125'444	436.004	Rückerstattung von Gehältern
1'900	1'116	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
73'000		450.019	Kostenanteil des Bundes für statistische Erhebungen
15'000	10'000	470.012	Bundesbeiträge für die Weinlesekontrolle
1'500'000	1'570'660	470.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
26'200	13'955	470.017	Bundesbeiträge für die Tabakstatistik
125'700'000	126'655'499	470.030	Allgemeine Direktzahlungen
27'900'000	30'637'806	470.031	Ökologische Direktzahlungen
2'900'000	3'050'000		Investitionsrechnung
-2'900'000	-3'050'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
2'600'000	2'800'000	525.001	Darlehen an den Landwirtschaftsfonds
300'000	250'000	525.002	Darlehen an Landwirtschaftsbetriebe
3430 Veterinäramt			
OVET			
965'950	1'163'833		Verwaltungsrechnung
60'600	374'821		Aufwand / Ausgaben
-905'350	-789'012		Ertrag / Einnahmen Saldo
965'950	1'163'833		Laufende Rechnung
60'600	374'821		Aufwand
-905'350	-789'012		Ertrag Saldo
2'500	2'889	300.200	Kommissionen
613'740	740'448	301.100	Gehälter des Personals
5'400	7'220	301.300	Sozialzulagen
3'750	4'817	301.400	Treueprämien
6'180		301.500	Dienstaltersgeschenke
57'620	65'866	303	Sozialversicherungsbeiträge
52'250	61'801	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'680	3'118	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'400	9'310	309.000	Ausbildungskosten
16'000	12'729	310.100	Büromaterialien
3'000	3'521	310.103	Fotokopien
2'000	1'321	310.301	Zeitschriftenabonnemente
	6'500	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
	51'813	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
9'000	9'726	317.100	Reisespesen
145'000	126'927	318.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	3'897	318.001	Kosten für Telekommunikation

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.002	Taxes postales	7'500	
318.003	Assurances	400	
365.000	Subventions cantonales	50'000	
431.000	Emoluments		60'000
434.002	Récupérations de traitements		
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		50
3435	Service des améliorations foncières		
AFON			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
		26'544'880	11'223'500
		-15'321'380	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
		11'204'880	4'053'500
		-7'151'380	
300.200	Commissions	55'000	
301.100	Traitements du personnel	1'542'280	
301.300	Allocations sociales	26'100	
301.400	Primes de fidélité	20'900	
303	Contributions aux assurances sociales	144'740	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	133'620	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	8'460	
310.100	Fournitures de bureau	11'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	12'200	
312	Chauffage, éclairage, eau	8'300	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	300	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	5'900	
317.100	Déplacements	43'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	2'000	
318.001	Frais de télécommunications	6'000	
318.002	Taxes postales	7'000	
318.003	Assurances	580	
319.000	Dépenses administratives diverses	7'000	
331.013	Amortissements des subventions d'investissements pour les améliorations foncières	7'170'000	
331.014	Amortissements des subventions d'investissements pour les installations de stockage des engrais de ferme	1'000'000	
380.002	Versements au fonds des améliorations foncières	1'000'000	
402.001	Impôts sur la diminution de l'aire agricole		2'700'000
431.000	Emoluments		25'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		8'000
434.002	Récupérations de traitements		120'000
436.030	Recettes administratives diverses		500
480.002	Prélèvements sur le fonds des améliorations foncières		1'200'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
1'000	6'626	318.002	Posttaxen	
430	523	318.003	Versicherungen	
30'000	44'780	365.000	Kantonsbeiträge	
60'000	142'359	431.000	Gebühren	
	199'500	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
	32'920	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
600	42	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3435 Meliorationsamt				
AFON				
27'491'360	24'574'057	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
11'184'700	11'166'802		Ertrag / Einnahmen	
-16'306'660	-13'407'255		Saldo	
11'891'360	10'023'808	Laufende Rechnung	Aufwand	
4'024'700	4'208'340		Ertrag	
-7'866'660	-5'815'468		Saldo	
55'000	29'658	300.200	Kommissionen	
1'560'110	1'394'099	301.100	Gehälter des Personals	
25'200	24'750	301.300	Sozialzulagen	
21'600	19'500	301.400	Treueprämien	
145'320	130'934	303	Sozialversicherungsbeiträge	
137'550	130'582	304.000	Pensionskassenbeiträge	
7'120	6'420	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
14'000	8'905	310.100	Büromaterialien	
1'500	1'257	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
6'200	12'305	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
8'300	8'259	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
500		315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
7'900	3'728	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
45'000	41'796	317.100	Reisespesen	
2'000	2'044	318.000	Dienstleistungen Dritter	
7'000	5'751	318.001	Kosten für Telekommunikation	
500	4'460	318.002	Posttaxen	
560	786	318.003	Versicherungen	
6'000	6'789	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
7'270'000	6'328'397	331.013	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Bodenverbesserungen	
1'170'000	1'263'390	331.014	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Hofdüngeranlagen	
1'400'000	600'000	380.002	Einlagen in den Fonds für Bodenverbesserungen	
2'350'000	2'758'282	402.001	Steuern zum Ausgleich der Verminderung des Kulturlandes	
25'000	19'240	431.000	Gebühren	
9'000	7'600	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
140'000	172'757	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
700	461	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'500'000	1'250'000	480.002	Entnahmen aus dem Fonds für Bodenverbesserungen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements		Dépenses		15'340'000	
		Recettes			7'170'000
		Solde		-8'170'000	
560.030	Part de la Confédération à la récupération de subventions			40'000	
562.003	Subventions cantonales aux communes pour les améliorations foncières			300'000	
562.009	Subventions cantonales à des communes par le fonds des améliorations foncières			100'000	
565.002	Subventions cantonales aux tiers pour les améliorations foncières			2'500'000	
565.006	Subventions cantonales pour les constructions rurales			3'200'000	
565.008	Subventions cantonales pour les installations de stockage des engrais de ferme			1'000'000	
565.009	Subventions cantonales à des tiers par le fonds des améliorations foncières			1'100'000	
572.002	Subventions fédérales aux communes pour les améliorations foncières			500'000	
575.002	Subventions fédérales à des tiers pour les améliorations foncières			3'100'000	
575.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales			3'500'000	
575.008	Subventions fédérales pour les installations de stockage des engrais de ferme				
645.000	Récupérations de subventions				70'000
670.002	Subventions fédérales pour les améliorations foncières				3'600'000
670.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales				3'500'000
670.008	Subventions fédérales pour les installations de stockage des engrais de ferme				
3440	Institut agricole de l'Etat de Fribourg (Gestion par mandat de prestations)				
IAGR					
Compte administratif		Charges / Dépenses		28'989'940	
		Revenus / Recettes			13'016'730
		Solde		-15'973'210	
Compte de fonctionnement		Charges		28'439'940	
		Revenus			13'016'730
		Solde		-15'423'210	
300.200	Commissions			20'000	
301.101	Traitements du personnel administratif			1'633'050	
301.104	Traitements du personnel technique			5'501'000	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation			2'593'040	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			250'000	
301.300	Allocations sociales			172'070	
301.400	Primes de fidélité			121'860	
301.500	Gratifications d'ancienneté			34'060	
302.100	Traitements du personnel enseignant			4'054'640	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire			400'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant			83'260	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant			63'560	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			8'710	
303	Contributions aux assurances sociales			1'352'280	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			1'138'420	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
15'600'000	14'550'249	Investitionsrechnung	Ausgaben
7'160'000	6'958'462		Einnahmen
-8'440'000	-7'591'787		Saldo
60'000	7'091	560.030	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen
200'000	306'630	562.003	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
100'000	182'845	562.009	Kantonsbeiträge an Gemeinden über den Bodenverbesserungsfonds
2'660'000	2'167'871	565.002	Kantonsbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
2'960'000	2'583'300	565.006	Kantonsbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
1'170'000	1'263'390	565.008	Kantonsbeiträge für Hofdüngeranlagen
1'400'000	1'096'069	565.009	Kantonsbeiträge an Dritte über den Bodenverbesserungsfonds
400'000	577'216	572.002	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
3'300'000	2'660'537	575.002	Bundesbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
3'300'000	3'680'400	575.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
50'000	24'900	575.008	Bundesbeiträge für Hofdüngeranlagen
110'000	15'409	645.000	Rückerstattung von Beiträgen
3'700'000	3'237'753	670.002	Bundesbeiträge für Bodenverbesserungen
3'300'000	3'680'400	670.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
50'000	24'900	670.008	Bundesbeiträge für Hofdüngeranlagen
3440 Landwirtschaftliche Institut des Kantons Freiburg (Führen mit Leistungsauftrag)			
IAGR			
28'027'550	27'774'783	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
13'279'190	14'296'827		Ertrag / Einnahmen
-14'748'360	-13'477'956		Saldo
28'027'550	27'237'592	Laufende Rechnung	Aufwand
13'279'190	14'296'825		Ertrag
-14'748'360	-12'940'767		Saldo
20'000	17'983	300.200	Kommissionen
1'605'440	1'552'943	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
5'388'740	5'162'360	301.104	Gehälter des technischen Personals
2'588'390	2'586'110	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
250'000	158'890	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
172'360	192'660	301.300	Sozialzulagen
123'240	131'830	301.400	Treueprämien
28'620	3'737	301.500	Dienstaltersgeschenke
4'027'050	3'876'437	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
287'160	296'324	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
64'820	75'602	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
60'850	70'226	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
23'300	6'610	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'339'220	1'279'301	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'109'410	1'093'003	304.000	Pensionskassenbeiträge

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305.100	Contributions à l'assurance accidents	23'890	
309.000	Frais de formation	111'850	
309.004	Frais de recrutement	25'000	
310.100	Fournitures de bureau	165'000	
310.102	Publications et publicité	100'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	212'950	
310.300	Livres	50'000	
311.100	Achats de mobilier	80'000	
311.200	Achats de machines	3'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	243'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	160'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie	20'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	260'000	
311.500	Achats de véhicules		
311.600	Achats de bétail	3'500	
312	Chauffage, éclairage, eau	401'000	
313.000	Marchandises	79'070	
313.001	Matériel de nettoyage	16'000	
313.006	Carburants	42'000	
313.011	Matériel pour la fabrication	35'000	
313.012	Matériel pour la revente	40'200	
313.014	Produits médicaux	700	
313.016	Produits pour les laboratoires	165'000	
313.023	Produits alimentaires	450'000	
313.024	Produits laitiers	1'510'950	
313.030	Frais des cultures	233'360	
313.032	Frais de bétail	476'140	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	1'020'000	
315.100	Entretien du mobilier	12'000	
315.200	Entretien des machines	5'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	270'100	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	17'400	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	36'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	24'500	
315.500	Entretien des véhicules	45'000	
316.100	Locations de locaux	17'000	
316.201	Locations de parcelles agricoles	2'330	
316.300	Locations de machines	96'200	
317.100	Déplacements	230'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'080'330	
318.001	Frais de télécommunications	85'000	
318.002	Taxes postales	120'000	
318.003	Assurances	73'600	
318.004	Impôts et contributions	24'000	
318.008	Frais d'examens	64'680	
318.011	Transports scolaires	8'000	
318.031	Analyses	190'000	
318.032	Lutte antiparasitaire	300'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	16'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	30'000	
330.001	Pertes sur créances	5'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
22'790	22'598	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
100'950	60'803	309.000	Ausbildungskosten
25'000	41'100	309.004	Personalwerbungskosten
165'000	156'864	310.100	Büromaterialien
90'000	70'263	310.102	Publikationen und Werbung
210'950	196'568	310.200	Schulmaterialien
50'000	51'016	310.300	Bücher
57'330	66'188	311.100	Anschaffung von Mobilien
7'000	3'700	311.200	Anschaffung von Maschinen
356'100	332'573	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
344'850	63'510	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
32'000	10'695	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
163'050	77'330	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	59'002	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
133'350	131'585	311.600	Viehankäufe
425'000	357'614	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
68'080	84'328	313.000	Verbrauchsmaterialien
16'000	13'674	313.001	Reinigungsmaterialien
42'000	41'772	313.006	Treibstoffe
35'000	26'332	313.011	Fabrikationsmaterialien
36'200	31'327	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
700	869	313.014	Medikamente
165'000	166'364	313.016	Labormaterial
382'000	423'424	313.023	Lebensmittel
1'373'500	1'344'454	313.024	Milchprodukte
264'690	307'095	313.030	Kosten für Kulturen
577'440	565'816	313.032	Kosten für Viehhaltung
1'000'000	1'035'945	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
12'000	12'082	315.100	Unterhalt der Mobilien
10'000	2'612	315.200	Unterhalt der Maschinen
283'100	254'675	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
16'200	15'078	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
30'000	30'507	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
92'300	84'400	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
53'000	37'648	315.500	Fahrzeugunterhalt
20'000	12'465	316.100	Räume, Mieten
330	330	316.201	Pacht landwirtschaftlicher Parzellen
90'750	102'411	316.300	Maschinen, Mieten
220'000	219'564	317.100	Reisespesen
934'630	1'024'317	318.000	Dienstleistungen Dritter
95'000	78'205	318.001	Kosten für Telekommunikation
40'000	100'188	318.002	Posttaxen
70'600	69'108	318.003	Versicherungen
21'000	26'085	318.004	Steuern und Beiträge
75'680	50'467	318.008	Prüfungskosten
8'000	3'788	318.011	Schülertransporte
200'500	172'438	318.031	Analysen
286'000	193'954	318.032	Schädlingsbekämpfung
24'000	10'997	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
16'000	19'463	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
30'000	31'100	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	11'205	330.001	Debitorenverluste

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.009	Escomptes		100	
331.001	Amortissements des immeubles		1'340'840	
331.008	Amortissements des appareils		137'500	
* 365.025	Subventions cantonales pour l'école d'agriculture féminine d'Uttewil		55'000	
* 365.027	Subventions cantonales pour la formation		70'000	
* 375.025	Subventions fédérales pour l'école d'agriculture féminine d'Uttewil		100'000	
* 380.007	Versements aux provisions			
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		55'800	
390.016	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve		550'000	
420.000	Intérêts bancaires			3'000
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles			
427.000	Locations			539'800
431.000	Emoluments			38'300
431.002	Taxes d'examens			4'800
432.200	Pensions			1'130'120
433.000	Ecolages			350'000
434.007	Locations de matériel et de machines			5'000
434.008	Analyses			1'288'000
435.002	Ventes de matériel			148'650
435.003	Ventes de bétail			1'169'440
435.004	Ventes de produits agricoles			644'200
435.005	Ventes de produits laitiers			2'408'920
435.008	Ventes de bois			10'000
435.010	Ventes de matériel d'enseignement			194'900
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			30'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			30'000
436.004	Récupérations de traitements			202'000
436.009	Récupérations de frais pour des dégâts			
436.011	Contributions de tiers			2'021'100
436.030	Recettes administratives diverses			17'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses			13'500
460.001	Subventions fédérales pour les installations			
460.015	Subventions fédérales pour la formation professionnelle			933'000
460.017	Subventions fédérales pour la vulgarisation agricole et laitière			900'000
460.018	Subventions fédérales pour la vulgarisation ménagère			135'000
460.019	Subventions fédérales pour la lutte antiparasitaire			150'000
* 470.025	Subventions fédérales pour l'école d'agriculture féminine d'Uttewil			100'000
490.016	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve			550'000
Compte des investissements		Dépenses	550'000	
		Recettes		
		Solde	-550'000	
* 503.000	Construction d'immeubles			
* 506.300	Achats d'appareils		550'000	
603.000	Ventes d'immeubles			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
100		330.009	Skonti	
1'319'180	1'397'175	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
		331.008	Abschreibungen auf Geräten	
55'000	55'000 *	365.025	Kantonsbeiträge für die Bäuerinnenschule Uttewil	
120'000	66'730 *	365.027	Kantonale Ausbildungsbeiträge	
110'000	104'043 *	375.025	Bundesbeiträge für die Bäuerinnenschule Uttewil	
	245'731 *	380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
55'600	57'132	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	
506'000	501'871	390.016	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	
3'000	5'777	420.000	Bankzinsen	
	519'998	424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	
562'680	528'398	427.000	Mietzinse	
37'650	43'959	431.000	Gebühren	
4'800	400	431.002	Prüfungsgebühren	
1'070'000	1'056'005	432.200	Kostgelder	
300'000	399'043	433.000	Schulgelder	
10'000	1'711	434.007	Mieten für Materialien und Maschinen	
1'349'560	1'265'952	434.008	Analysen	
115'000	159'123	435.002	Materialverkäufe	
1'490'000	1'474'045	435.003	Viehverkäufe	
780'000	738'308	435.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte	
2'160'000	2'203'751	435.005	Verkauf von Milchprodukten	
20'000	13'854	435.008	Holzverkäufe	
202'200	181'794	435.010	Verkauf von Unterrichtsmaterial	
30'000	34'344	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
30'000	22'932	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
182'000	465'833	436.004	Rückerstattung von Gehältern	
	262'924	436.009	Kostenrückerstattungen für Beschädigungen	
1'839'300	1'988'453	436.011	Beiträge Dritter	
18'000	16'569	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
60'000	34'366	439.001	Verschiedene Betriebserträge	
100'000		460.001	Bundesbeiträge für Installationen	
1'000'000	899'304	460.015	Bundesbeiträge für die Berufsbildung	
1'040'000	1'096'783	460.017	Bundesbeiträge für die landwirtschaftliche und milchwirtschaftliche Beratung	
116'000	145'758	460.018	Bundesbeiträge für die hauswirtschaftliche Beratung	
143'000	131'524	460.019	Bundesbeiträge für die Schädlingsbekämpfung	
110'000	104'043 *	470.025	Bundesbeiträge für die Bäuerinnenschule Uttewil	
506'000	501'871	490.016	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	
	537'191		Investitionsrechnung	Ausgaben
	2			Einnahmen
	-537'189			Saldo
	537'191 *	503.000	Bau von Gebäuden	
		* 506.300	Kauf von Geräten	
	2	603.000	Liegenschaftenverkäufe	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3441	Service d'inspection et de consultation en économie laitière			
SICL				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'602'760	
		Revenus / Recettes		779'150
		Solde	-823'610	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'602'760	
		Revenus		779'150
		Solde	-823'610	
300.200	Commissions		3'300	
301.101	Traitements du personnel administratif		53'020	
301.104	Traitements du personnel technique		640'420	
301.300	Allocations sociales		18'000	
301.400	Primes de fidélité		4'580	
303	Contributions aux assurances sociales		64'770	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		60'500	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'050	
309.000	Frais de formation		11'000	
309.004	Frais de recrutement			
310.100	Fournitures de bureau		7'500	
310.102	Publications et publicité		500	
310.300	Livres		500	
311.100	Achats de mobilier		500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		16'160	
311.316	Achats de literie et de lingerie		1'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		8'400	
313.001	Matériel de nettoyage		200	
313.012	Matériel pour la revente		10'000	
313.016	Produits pour les laboratoires		1'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		12'400	
316.100	Locations de locaux		31'000	
317.100	Déplacements		122'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		507'760	
318.001	Frais de télécommunications		12'000	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		1'200	
318.031	Analyses		500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		3'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		1'000	
420.000	Intérêts bancaires			600
435.002	Ventes de matériel			16'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.011	Contributions de tiers			431'730
436.030	Recettes administratives diverses			600
439.001	Recettes d'exploitation diverses			12'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3441	Amt für Milchwirtschaftliche Kontrolle und Beratung	
		SICL		
1'573'590	1'640'401		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
767'060	806'598			Ertrag / Einnahmen
-806'530	-833'803			Saldo
1'573'590	1'640'401		Laufende Rechnung	Aufwand
767'060	806'598			Ertrag
-806'530	-833'803			Saldo
3'300	2'022	300.200	Kommissionen	
52'680	51'579	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
650'980	677'284	301.104	Gehälter des technischen Personals	
16'560	17'760	301.300	Sozialzulagen	
9'420	13'763	301.400	Treueprämien	
65'030	68'091	303	Sozialversicherungsbeiträge	
62'160	67'621	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'100	1'113	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
8'000	9'193	309.000	Ausbildungskosten	
1'500	4'321	309.004	Personalwerbungskosten	
8'000	6'117	310.100	Büromaterialien	
1'000	30	310.102	Publikationen und Werbung	
1'500	68	310.300	Bücher	
		311.100	Anschaffung von Mobilien	
4'900	12'364	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
1'000	1'767	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
8'000	1'599	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
200	200	313.001	Reinigungsmaterialien	
5'600	10'134	313.012	Materialien für den Wiederverkauf	
500	413	313.016	Labormaterial	
2'000	1'863	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
2'000	2'000	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
8'900	7'791	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
31'000	30'738	316.100	Räume, Mieten	
118'000	119'786	317.100	Reisespesen	
487'560	512'768	318.000	Dienstleistungen Dritter	
13'000	11'551	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	838	318.002	Posttaxen	
1'200	1'200	318.003	Versicherungen	
500	68	318.031	Analysen	
2'000	3'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'000	532	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'000	2'826	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
600	895	420.000	Bankzinsen	
12'000	16'151	435.002	Materialverkäufe	
	9'676	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
403'340	426'699	436.011	Beiträge Dritter	
600	9	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
20'000	24'904	439.001	Verschiedene Betriebserträge	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
460.017	Subventions fédérales pour la vulgarisation agricole et laitière		317'720
3445	Service des forêts (Gestion par mandat de prestations)		
SFOR			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	27'876'790
		Solde	-18'738'600
	Compte de fonctionnement	Charges	38'058'630
		Revenus	21'926'790
		Solde	-16'131'840
301.101	Traitements du personnel administratif	662'030	
301.114	Traitements des inspecteurs	1'818'550	
301.115	Traitements des gardes-forestiers	2'097'640	
301.120	Traitements des ouvriers	4'005'480	
301.300	Allocations sociales	163'780	
301.400	Primes de fidélité	148'330	
301.500	Gratifications d'ancienneté	25'550	
303	Contributions aux assurances sociales	802'500	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	651'140	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	241'970	
309.000	Frais de formation	400'000	
310.100	Fournitures de bureau	30'000	
311.100	Achats de mobilier	2'700	
311.200	Achats de machines	800	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	84'800	
311.500	Achats de véhicules	90'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	25'100	
313.003	Achats de matériel	900'000	
313.028	Achats de plants pour la revente	318'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	90'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	46'000	
315.500	Entretien des véhicules	140'000	
316.100	Locations de locaux	282'720	
317.100	Déplacements	375'000	
317.304	Indemnités aux gardes-forestiers	23'300	
318.000	Prestations de service par des tiers	2'500'000	
318.001	Frais de télécommunications	68'000	
318.002	Taxes postales	30'000	
318.003	Assurances	36'000	
318.010	Transports	81'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	17'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	46'000	
319.014	Aménagements forestiers	500'000	
330.001	Pertes sur créances	20'000	
330.009	Escomptes	50'000	
331.004	Amortissements des investissements pour les forêts	564'580	
* 331.015	Amortissements des subventions d'investissements pour la sylviculture	850'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
330'520	328'262	460.017	Bundesbeiträge für die landwirtschaftliche und milchwirtschaftliche Beratung
		3445	Amt für Wald (Führen mit Leistungsauftrag)
		SFOR	
37'578'890	37'651'921	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
20'502'560	22'341'510		Ertrag / Einnahmen
-17'076'330	-15'310'411		Saldo
29'190'130	30'025'425	Laufende Rechnung	Aufwand
14'727'560	17'412'373		Ertrag
-14'462'570	-12'613'052		Saldo
648'080	614'191	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'784'260	1'708'596	301.114	Gehälter der Inspektoren
2'080'090	1'847'814	301.115	Gehälter der Förster
3'947'510	3'490'827	301.120	Gehälter der Handwerker
153'370	154'425	301.300	Sozialzulagen
140'260	125'210	301.400	Treueprämien
11'250		301.500	Dienstaltersgeschenke
791'270	702'155	303	Sozialversicherungsbeiträge
633'340	587'380	304.000	Pensionskassenbeiträge
237'740	228'994	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
420'000	392'871	309.000	Ausbildungskosten
35'500	25'285	310.100	Büromaterialien
15'250	100'000	311.100	Anschaffung von Mobilien
800		311.200	Anschaffung von Maschinen
26'100	7'471	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
105'550	49'529	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
50'000	58'859	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
28'650	19'420	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
960'000	897'375	313.003	Materialkäufe
300'000	209'467	313.028	Ankauf von Setzlingen für den Wiederverkauf
100'000	62'139	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
21'000	32'016	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
150'000	137'166	315.500	Fahrzeugunterhalt
282'840	278'319	316.100	Räume, Mieten
405'000	354'561	317.100	Reisespesen
23'300	26'543	317.304	Entschädigungen an die Förster
2'543'000	2'772'746	318.000	Dienstleistungen Dritter
68'000	60'927	318.001	Kosten für Telekommunikation
	18'035	318.002	Posttaxen
36'110	33'256	318.003	Versicherungen
99'000	76'382	318.010	Transporte
12'000	19'994	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
46'000	52'175	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
540'000	530'446	319.014	Forsteinrichtungen
20'000	2'580	330.001	Debitorenverluste
50'000	41'449	330.009	Skonti
536'410	425'078	331.004	Abschreibungen auf den Investitionen für die Forsten
610'000	975'483	* 331.015	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Forstwirtschaft

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 331.016	Amortissements des subventions d'investissements pour les forêts communales	800'000	
* 362.000	Subventions cantonales pour les communes	150'800	
* 362.029	Subventions cantonales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts communales	2'950'000	
* 365.000	Subventions cantonales	344'310	
* 365.002	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles	25'550	
* 365.033	Subventions cantonales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts de tiers	1'400'000	
* 372.029	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts communales	9'500'000	
* 375.033	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts de tiers	4'500'000	
* 380.001	Versements aux fonds	200'000	
421.001	Intérêts de retard		5'000
427.000	Locations		660'000
431.000	Emoluments		20'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		1'950'000
435.008	Ventes de bois		1'900'000
435.009	Ventes de gravier		40'000
435.014	Ventes de plants		10'000
435.015	Reventes de plants		370'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		70'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		40'000
436.011	Contributions de tiers		60'000
436.014	Récupérations de frais		75'000
436.030	Recettes administratives diverses		40'000
438.002	Propres prestations pour les reboisements		527'920
438.007	Propres prestations pour la construction de chemins et de hangars		218'840
* 460.000	Subventions fédérales		350'030
460.005	Subventions fédérales pour les frais d'études		615'000
460.015	Subventions fédérales pour la formation professionnelle		75'000
460.021	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts domaniales		900'000
* 470.029	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts communales		9'500'000
* 470.033	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts de tiers		4'500'000
Compte des investissements		8'556'760	
Dépenses			
Recettes			5'950'000
Solde		-2'606'760	
* 501.006	Matériel pour la construction de chemins et de hangars dans les forêts domaniales	800'000	
* 501.007	Propres prestations pour la construction de chemins et de hangars	218'840	
* 505.001	Matériel pour les reboisements	260'000	
* 505.002	Propres prestations pour les reboisements	527'920	
* 562.000	Subventions cantonales pour les communes	800'000	
* 565.000	Subventions cantonales à des tiers	850'000	
* 572.000	Subventions fédérales pour les communes	2'550'000	
* 575.009	Subventions fédérales à des tiers	2'550'000	

* Rubrique hors mandat de prestations, à traiter selon la procédure ordinaire

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
1'130'000	1'246'293	*	331.016	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Gemeindewälder
193'100	50'000	*	362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
2'040'000	1'852'914	*	362.029	Kantonsbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in den Gemeindewäldern
91'800		*	365.000	Kantonsbeiträge
25'550	18'045	*	365.002	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
1'000'000	1'147'497	*	365.033	Kantonsbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Wäldern Dritter
5'388'000	4'812'223	*	372.029	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in den Gemeindewäldern
1'410'000	3'779'290	*	375.033	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Wäldern Dritter
		*	380.001	Fondseinlagen
5'000	3'961		421.001	Verzugszinsen
648'000	604'499		427.000	Mietzinse
20'000	17'930		431.000	Gebühren
1'860'000	2'744'614		434.000	Dienstleistungen für Dritte
2'100'000	2'406'718		435.008	Holzverkäufe
20'000	6'541		435.009	Kiesverkäufe
10'000	13'280		435.014	Verkauf von Setzlingen
354'000	268'694		435.015	Wiederverkauf von Setzlingen
70'000	87'131		436.000	Taggelder der Unfallversicherung
15'000	45'733		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
90'000	55'000		436.011	Beiträge Dritter
87'300	99'016		436.014	Kostenrückerstattungen
15'000	71'728		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
206'740	114'076		438.002	Eigenleistungen für die Aufforstungen
132'020	57'219		438.007	Eigenleistungen für den Bau von Wegen und Geräteschuppen
102'000		*	460.000	Bundesbeiträge
790'000	1'121'549		460.005	Projektierungskostenbeiträge des Bundes
94'500	81'356		460.015	Bundesbeiträge für die Berufsbildung
1'310'000	1'021'817		460.021	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in den Staatswäldern
5'388'000	4'812'223	*	470.029	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Gemeindewäldern
1'410'000	3'779'290	*	470.033	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Wäldern Dritter
8'388'760	7'626'496			Investitionsrechnung
5'775'000	4'929'137			Ausgaben
-2'613'760	-2'697'359			Einnahmen
				Saldo
990'000	505'143	*	501.006	Materialien für den Bau von Wegen und Geräteschuppen in Staatswäldern
132'020	57'219	*	501.007	Eigenleistungen für den Bau von Wegen und Geräteschuppen
410'000	109'666	*	505.001	Aufforstungsmaterialien
206'740	114'076	*	505.002	Eigenleistungen für die Aufforstungen
1'130'000	1'246'293	*	562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
610'000	975'483	*	565.000	Kantonsbeiträge an Dritte
3'780'000	2'927'995	*	572.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
1'130'000	1'690'620	*	575.009	Bundesbeiträge an Dritte

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 631.000	Prestations de service pour des tiers				70'000
* 660.007	Subventions fédérales pour la construction de chemins et de hangars dans les forêts domaniales				400'000
* 660.008	Subventions fédérales pour les reboisements dans les forêts domaniales				380'000
* 670.000	Subventions fédérales pour les communes				2'550'000
* 670.009	Subventions fédérales à des tiers				2'550'000
3455	Section de la faune (Gestion par mandat de prestations)				
CHPE					
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'919'910		
		Revenus / Recettes			1'734'900
		Solde	-1'185'010		
	Compte de fonctionnement	Charges	2'919'910		
		Revenus			1'734'900
		Solde	-1'185'010		
300.200	Commissions		3'000		
301.101	Traitements du personnel administratif		356'400		
301.116	Traitements des surveillants de la faune et gardes-pêche		1'256'750		
301.300	Allocations sociales		35'100		
301.400	Primes de fidélité		27'200		
301.500	Gratifications d'ancienneté				
303	Contributions aux assurances sociales		154'470		
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		136'390		
305.100	Contributions à l'assurance accidents		50'390		
305.200	Contributions à l'assurance maladie		21'490		
309.000	Frais de formation		7'800		
310.100	Fournitures de bureau		1'500		
310.108	Frais des régales		30'000		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'000		
311.314	Achats d'armement et d'équipement		57'300		
313.033	Protection de la faune et des biotopes		130'000		
313.034	Repeuplements piscicoles et conservation des espèces		300'000		
313.035	Fournitures pour les piscicultures		21'500		
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		12'000		
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		12'000		
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques				
317.100	Déplacements		205'000		
317.306	Indemnités aux surveillants de la faune et gardes-pêche		37'500		
318.001	Frais de télécommunications		34'000		
318.002	Taxes postales		7'000		
318.003	Assurances		9'500		
319.000	Dépenses administratives diverses		1'500		
331.001	Amortissements des immeubles		6'120		
* 365.000	Subventions cantonales		5'000		
410.010	Permis de chasse				655'000
410.011	Permis de pêche				615'000
410.012	Affermage des cours d'eau				243'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
70'000	57'782	*	631.000	Dienstleistungen für Dritte
355'000	186'580	*	660.007	Bundesbeiträge für den Bau von Wegen und Geräteschuppen in Staatswäldern
440'000	66'159	*	660.008	Bundesbeiträge für Aufforstungen in Staatswäldern
3'780'000	2'927'995	*	670.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
1'130'000	1'690'620	*	670.009	Bundesbeiträge an Dritte
3455 Sektion für Wild und Fischerei (Führen mit Leistungsauftrag)				
CHPE				
2'789'660	2'715'682	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
1'712'750	1'727'455			Ertrag / Einnahmen
-1'076'910	-988'227			Saldo
2'789'660	2'715'682	Laufende Rechnung		Aufwand
1'712'750	1'727'455			Ertrag
-1'076'910	-988'227			Saldo
3'000	915	300.200	Kommissionen	
352'400	340'645	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
1'239'640	1'206'417	301.116	Gehälter der Wildhüter und Fischereiaufseher	
36'000	36'000	301.300	Sozialzulagen	
26'100	25'000	301.400	Treueprämien	
6'410		301.500	Dienstaltersgeschenke	
152'800	147'969	303	Sozialversicherungsbeiträge	
133'940	134'813	304.000	Pensionskassenbeiträge	
49'890	48'502	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
19'550	19'548	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
10'000	6'867	309.000	Ausbildungskosten	
2'500	1'126	310.100	Büromaterialien	
20'000	12'960	310.108	Regalkosten	
1'000	1'977	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
22'000	24'357	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
130'000	115'685	313.033	Schutz des Wildes und der Lebensräume	
250'000	276'529	313.034	Wiederbevölkerung von Gewässern und Erhaltung der Fischarten	
30'000	16'855	313.035	Materialbedarf für die Fischzuchten	
10'000	11'836	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
12'000	16'448	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
	7'260	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
185'000	6'741	317.100	Reisespesen	
37'500	202'301	317.306	Entschädigungen für Wildhüter und Fischereiaufseher	
36'000	31'655	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	3'796	318.002	Posttaxen	
11'310	6'786	318.003	Versicherungen	
1'500	1'576	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
6'120	6'118	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
5'000	5'000	*	365.000	Kantonsbeiträge
655'000	647'518	410.010	Jagdpatente	
620'000	618'395	410.011	Fischereipatente	
236'000	243'520	410.012	Verpachtung von Wasserläufen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
421.001	Intérêts de retard			50
427.000	Locations			8'250
431.000	Emoluments			10'000
434.002	Récupérations de traitements			10'000
435.017	Produit des piscicultures			30'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			2'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			1'000
436.006	Récupérations de charges sociales			5'600
436.030	Recettes administratives diverses			65'000
460.000	Subventions fédérales			90'000
3460	Vignes de Lavaux			
VILA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'930'990	2'053'870 122'880
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'930'990	2'053'870 122'880
301.101	Traitements du personnel administratif		84'520	
301.300	Allocations sociales		2'880	
301.400	Primes de fidélité		1'640	
303	Contributions aux assurances sociales		7'990	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		7'620	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		500	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		100	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		600	
312	Chauffage, éclairage, eau		6'570	
313.031	Fournitures pour les vignes		65'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		100'000	
317.100	Déplacements		7'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		857'600	
318.001	Frais de télécommunications		14'550	
318.002	Taxes postales		13'000	
318.003	Assurances		50'300	
318.004	Impôts et contributions		47'520	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'500	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		32'600	
319.015	Frais de cave		625'000	
435.018	Ventes de vins			2'008'700
436.011	Contributions de tiers			42'250
436.030	Recettes administratives diverses			20
439.001	Recettes d'exploitation diverses			2'900

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
	55	421.001	Verzugszinsen	
8'250	8'250	427.000	Mietzinse	
13'000	9'055	431.000	Gebühren	
10'000	10'000	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
30'000	30'000	435.017	Ertrag aus den Fischzuchten	
5'000	351	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
5'000		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
5'500	5'582	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
35'000	65'016	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
90'000	89'713	460.000	Bundesbeiträge	
		3460	Weinberge Lavaux	
		VILA		
2'000'670	1'929'209		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'124'030	2'061'886			Ertrag / Einnahmen
123'360	132'677			Saldo
2'000'670	1'929'209		Laufende Rechnung	Aufwand
2'124'030	2'061'886			Ertrag
123'360	132'677			Saldo
82'610	97'325	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
2'880	3'615	301.300	Sozialzulagen	
1'560	1'892	301.400	Treueprämien	
7'810	9'213	303	Sozialversicherungsbeiträge	
7'400	8'974	304.000	Pensionskassenbeiträge	
390	474	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
3'800	4'914	310.100	Büromaterialien	
12'500		311.100	Anschaffung von Mobilien	
	549	311.200	Anschaffung von Maschinen	
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
6'570	4'136	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
60'300	91'614	313.031	Materialbedarf für den Rebbau	
123'000	79'122	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
7'300	7'921	317.100	Reisespesen	
920'500	884'568	318.000	Dienstleistungen Dritter	
14'200	13'957	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'500	8'623	318.002	Posttaxen	
43'570	50'443	318.003	Versicherungen	
36'980	23'927	318.004	Steuern und Beiträge	
1'500	1'283	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
22'300	20'223	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
643'000	616'437	319.015	Kellereikosten	
2'081'700	2'015'303	435.018	Weinverkauf	
39'500	42'576	436.011	Beiträge Dritter	
30	11	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'800	3'996	439.001	Verschiedene Betriebserträge	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3461	Vignes du Vully			
VIVU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	486'020	498'500 12'480
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	486'020	498'500 12'480
301.101	Traitements du personnel administratif		26'180	
301.127	Rétributions des vignerons		153'000	
301.300	Allocations sociales		900	
301.400	Primes de fidélité		520	
303	Contributions aux assurances sociales		18'420	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		8'380	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		160	
313.031	Fournitures pour les vignes		43'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		10'000	
315.500	Entretien des véhicules		10'000	
316.200	Fermage des vignes du Château de Mur		20'800	
317.100	Déplacements		2'400	
318.002	Taxes postales		7'500	
318.003	Assurances		6'960	
319.000	Dépenses administratives diverses		400	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		5'900	
319.015	Frais de cave		171'000	
427.000	Locations			2'400
435.018	Ventes de vins			495'700
439.001	Recettes d'exploitation diverses			400
480.001	Prélèvements sur les fonds			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3461	Weinberge Wistenlach	
		VIVU		
468'370	545'160		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
507'420	557'004			Ertrag / Einnahmen
39'050	11'844			Saldo
468'370	545'160		Laufende Rechnung	Aufwand
507'420	557'004			Ertrag
39'050	11'844			Saldo
25'550	25'910	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
153'000	161'528	301.127	Vergütungen der Winzer	
900	957	301.300	Sozialzulagen	
500	492	301.400	Treueprämien	
18'830	19'104	303	Sozialversicherungsbeiträge	
8'810	8'716	304.000	Pensionskassenbeiträge	
120	125	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
38'500	30'296	313.031	Materialbedarf für den Rebbau	
4'000	56'160	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
11'000	12'080	315.500	Fahrzeugunterhalt	
20'800	17'990	316.200	Pacht der Weinberge Château de Mur	
2'100	1'466	317.100	Reisespesen	
500	5'000	318.002	Posttaxen	
7'200	7'037	318.003	Versicherungen	
400	287	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
5'900	4'868	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
170'260	193'143	319.015	Kellereikosten	
2'400	2'400	427.000	Mietzinse	
504'300	503'437	435.018	Weinverkauf	
720	367	439.001	Verschiedene Betriebserträge	
	50'800	480.001	Fondsentnahmen	

			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	171'221'980	
		Revenus / Recettes		67'854'190
		Solde	-103'367'790	
	Compte de fonctionnement	Charges	160'557'480	
		Revenus		61'807'190
		Solde	-98'750'290	
	Compte des investissements	Dépenses	10'664'500	
		Recettes		6'047'000
		Solde	-4'617'500	
3500	Secrétariat général			
ETES				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'163'570	
		Revenus / Recettes		30'600
		Solde	-5'132'970	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'163'570	
		Revenus		30'600
		Solde	-5'132'970	
300.200	Commissions		25'000	
301.100	Traitements du personnel		677'100	
301.300	Allocations sociales		6'300	
301.400	Primes de fidélité		7'350	
303	Contributions aux assurances sociales		63'080	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		61'830	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'450	
309.000	Frais de formation		500	
310.100	Fournitures de bureau		5'000	
311.100	Achats de mobilier		500	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'300	
317.100	Déplacements		2'500	
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		250	
318.005	Frais de réceptions		2'500	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		17'000	
330.008	Amortissements des prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques		1'134'000	
361.000	Part aux frais de conférences		65'000	
364.021	Subventions cantonales pour le développement du tourisme		1'900'000	
364.022	Subventions cantonales pour l'équipement touristique		500'000	
364.023	Subventions cantonales pour la recherche		26'700	
364.024	Subventions cantonales pour les Centres C.I.M.		450'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		177'710	
431.000	Emoluments			30'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001		
		35	Volkswirtschaftsdirektion
163'677'370	151'784'537	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
65'684'620	72'667'428		Ertrag / Einnahmen
-97'992'750	-79'117'109		Saldo
157'791'770	144'449'081	Laufende Rechnung	Aufwand
62'151'520	52'921'983		Ertrag
-95'640'250	-91'527'098		Saldo
5'885'600	7'335'456	Investitionsrechnung	Ausgaben
3'533'100	19'745'445		Einnahmen
-2'352'500	12'409'989		Saldo
		3500	Generalsekretariat
		ETES	
5'028'770	5'568'782	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
30'600	27'488		Ertrag / Einnahmen
-4'998'170	-5'541'294		Saldo
5'028'770	5'068'782	Laufende Rechnung	Aufwand
30'600	27'488		Ertrag
-4'998'170	-5'041'294		Saldo
30'000	18'556	300.200	Kommissionen
669'340	652'472	301.100	Gehälter des Personals
6'300	6'300	301.300	Sozialzulagen
7'050	6'750	301.400	Treueprämien
62'360	60'823	303	Sozialversicherungsbeiträge
60'940	61'563	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'780	2'753	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
500		309.000	Ausbildungskosten
5'000	3'869	310.100	Büromaterialien
		311.100	Anschaffung von Mobilien
800		311.200	Anschaffung von Maschinen
3'000	1'021	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
3'000	1'802	317.100	Reisespesen
5'000	3'128	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	1'619	318.002	Posttaxen
230	108	318.003	Versicherungen
3'000	1'822	318.005	Empfänge, Kosten
		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
16'000	23'438	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'134'000	1'134'000	330.008	Abschreibungen auf Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften
65'000	69'370	361.000	Konferenzkostenanteil
1'900'000	1'814'540	364.021	Kantonsbeiträge für die Tourismusförderung
400'000	400'000	364.022	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen
26'700	26'700	364.023	Kantonsbeiträge für die Forschung
450'000	600'437	364.024	Kantonsbeiträge für die CIM-Zentren
176'770	177'711	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
30'000	27'100	431.000	Gebühren

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.030	Recettes administratives diverses			600
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde		
524.001	Prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques			
3505	Promotion économique du canton de Fribourg			
PECO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	7'726'650 -6'096'650	1'630'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	4'726'650 -4'726'650	
300.200	Commissions		7'000	
301.100	Traitements du personnel		741'580	
301.300	Allocations sociales		8'190	
301.400	Primes de fidélité		2'550	
303	Contributions aux assurances sociales		69'090	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		57'830	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'080	
310.100	Fournitures de bureau		9'000	
310.102	Publications et publicité		220'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		6'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		7'900	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		84'490	
317.100	Déplacements		85'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		950'000	
318.001	Frais de télécommunications		24'000	
318.002	Taxes postales		14'000	
318.003	Assurances		440	
318.005	Frais de réceptions		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		4'500	
362.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements des communes dans les régions de montagne		180'000	
364.004	Subventions cantonales pour l'exécution des concepts de développement		188'000	
364.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements de tiers dans les régions de montagne		55'000	
364.034	Contributions au service de l'intérêt pour l'investissement propre à renforcer l'attractivité régionale		188'000	
365.061	Contributions au service de l'intérêt pour les petites et moyennes entreprises en région de plaine		1'800'000	
374.019	Subventions fédérales pour les secrétariats régionaux LIM			
470.019	Subventions fédérales pour les secrétariats régionaux LIM			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
600	388	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	500'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
	-500'000		Einnahmen
	500'000	524.001	Saldo Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften
		3505	Wirtschaftsförderung Kanton Freiburg
		PECO	
9'047'080	6'249'728	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'590'000	1'879'536		Ertrag / Einnahmen
-7'457'080	-4'370'192		Saldo
5'047'080	4'372'728	Laufende Rechnung	Aufwand
	212'000		Ertrag
-5'047'080	-4'160'728		Saldo
7'500	5'114	300.200	Kommissionen
731'880	706'980	301.100	Gehälter des Personals
8'190	12'688	301.300	Sozialzulagen
2'400	1'700	301.400	Treueprämien
68'190	65'863	303	Sozialversicherungsbeiträge
56'200	63'578	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'520	3'254	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	8'844	310.100	Büromaterialien
220'000	265'059	310.102	Publikationen und Werbung
850	1'420	311.100	Anschaffung von Mobilien
	2'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
8'100	5'952	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
6'600	2'421	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
82'760	80'654	316.100	Räume, Mieten
80'000	80'356	317.100	Reisespesen
935'000	739'626	318.000	Dienstleistungen Dritter
24'000	23'851	318.001	Kosten für Telekommunikation
10'000	12'002	318.002	Posttaxen
290	374	318.003	Versicherungen
20'000	18'388	318.005	Empfänge, Kosten
4'500	3'998	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
190'000	180'257	362.033	Beiträge an den Zinsendienst für Investitionen der Gemeinden in Berggebieten
187'100	136'074	364.004	Kantonsbeiträge für die Ausführung von Entwicklungskonzepten
60'000	56'579	364.033	Beiträge an den Zinsendienst für die Investitionen Dritter in Berggebieten
130'000	137'000	364.034	Beiträge an den Zinsendienst für Investitionen zur Steigerung der regionalen Attraktivität
2'200'000	1'546'699	365.061	Zinskostenbeiträge für kleine und mittlere Betriebe im Flachland
	212'000	374.019	Bundesbeiträge für die IHG-Regionalsekretariate
	212'000	470.019	Bundesbeiträge für die IHG-Regionalsekretariate

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	3'000'000	
		Recettes		1'630'000
		Solde	-1'370'000	
522.000	Prêts à des communes pour les investissements dans les régions de montagne		3'000'000	
622.000	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les investissements dans les régions de montagne			1'100'000
622.001	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour l'acquisition et l'équipement de terrains			80'000
625.000	Remboursements de prêts octroyés à des tiers pour les investissements dans les régions de montagne			450'000
3510	Service public de l'emploi			
OPEM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	8'543'370	
		Revenus / Recettes		6'856'000
		Solde	-1'687'370	
	Compte de fonctionnement	Charges	8'543'370	
		Revenus		6'856'000
		Solde	-1'687'370	
300.200	Commissions		23'000	
301.100	Traitements du personnel		872'760	
301.300	Allocations sociales		10'800	
301.400	Primes de fidélité		4'400	
303	Contributions aux assurances sociales		81'410	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		72'260	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'990	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.102	Publications et publicité		4'000	
311.100	Achats de mobilier		3'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'000	
317.100	Déplacements		27'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		275'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		3'730	
319.000	Dépenses administratives diverses		4'600	
319.007	Frais de fonctionnement des mesures cantonales de réinsertion professionnelle		40'000	
350.002	Part aux frais de la Confédération		5'000	
360.007	Part du canton au financement de l'assurance chômage		1'450'000	
361.000	Part aux frais de conférences		4'000	
362.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des communes		882'000	
363.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès de l'administration cantonale		378'000	
364.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		14'700	
364.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès d'associations		1'002'000	
365.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des entreprises		1'440'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
4'000'000	1'877'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'590'000	1'667'536		Einnahmen
-2'410'000	-209'464		Saldo
4'000'000	1'877'000	522.000	Darlehen an Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
1'050'000	1'072'885	622.000	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
140'000	139'400	622.001	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für den Erwerb und die Erschliessung von Grundstücken
400'000	455'251	625.000	Darlehensrückzahlung Dritter für Investitionen in Berggebieten
3510 Amt für den Arbeitsmarkt			
OPEM			
11'934'480	10'571'868	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'287'920	7'533'083		Ertrag / Einnahmen
-1'646'560	-3'038'785		Saldo
11'934'480	10'571'868	Laufende Rechnung	Aufwand
10'287'920	7'533'083		Ertrag
-1'646'560	-3'038'785		Saldo
6'250	3'866	300.200	Kommissionen
150'850	141'375	301.100	Gehälter des Personals
		301.300	Sozialzulagen
		301.400	Treueprämien
13'830	13'015	303	Sozialversicherungsbeiträge
14'150	13'692	304.000	Pensionskassenbeiträge
540	531	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
	1'599	310.100	Büromaterialien
		310.102	Publikationen und Werbung
		311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
		318.001	Kosten für Telekommunikation
		318.002	Posttaxen
3'430	5'760	318.003	Versicherungen
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
170'000	31'732	319.007	Betriebskosten der kantonalen Massnahmen zur beruflichen Wiedereingliederung
5'000	5'652	350.002	Anteil an den Kosten des Bundes
2'307'000	1'425'385	360.007	Kantonsanteil an der Finanzierung der Arbeitslosenversicherung
2'500	431	361.000	Konferenzkostenanteil
1'680'000	737'608	362.055	Qualifizierungsprogramm bei Gemeinden
504'000	255'006	363.055	Qualifizierungsprogramm bei der Kantonsverwaltung
		364.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
1'560'000	776'958	364.055	Qualifizierungsprogramm bei Vereinigungen
2'160'000	1'029'366	365.055	Qualifizierungsprogramm bei Unternehmen

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
365.056	Allocations pour l'insertion professionnelle des jeunes		
365.060	Subventions cantonales pour le travail à domicile	4'750	
375.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile	2'500	
380.004	Versements au fonds de l'emploi	1'865'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	51'470	
421.000	Intérêts des placements		135'000
431.000	Emoluments		60'000
436.004	Récupérations de traitements		375'000
436.030	Recettes administratives diverses		51'500
436.055	Participation des entreprises aux programmes d'emploi qualifiant		350'000
462.017	Contribution des communes au fonds de l'emploi		690'000
470.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile		2'500
480.004	Prélèvements sur le fonds de l'emploi		5'192'000
3515	Relations du travail		
TRAV			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
300.200	Commissions		
301.100	Traitements du personnel		
301.300	Allocations sociales		
301.400	Primes de fidélité		
303	Contributions aux assurances sociales		
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
305.100	Contributions à l'assurance accidents		
310.100	Fournitures de bureau		
310.102	Publications et publicité		
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines		
311.301	Achats de matériel et d'appareils		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
317.100	Déplacements		
318.000	Prestations de service par des tiers		
318.001	Frais de télécommunications		
318.002	Taxes postales		
318.003	Assurances		
319.000	Dépenses administratives diverses		
361.000	Part aux frais de conférences		
364.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		
365.060	Subventions cantonales pour le travail à domicile		
375.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile		
390.013	Charges d'immeubles imputées		
431.000	Emoluments		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
	114'854	365.056	Zuschüsse für die berufliche Eingliederung von Jugendlichen
		365.060	Kantonsbeiträge für die Heimarbeit
		375.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit
3'309'840	5'966'448	380.004	Einlagen in den Beschäftigungsfonds
47'090	48'591	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
		421.000	Anlagezinsen
		431.000	Gebühren
		436.004	Rückerstattung von Gehältern
	1'566	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
504'000	354'768	436.055	Beteiligung der Unternehmen an den Qualifizierungsprogrammen
1'402'920	2'805'840	462.017	Beiträge der Gemeinden an den Beschäftigungsfonds
		470.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit
8'381'000	4'370'908	480.004	Entnahmen aus dem Beschäftigungsfonds
		3515	Arbeitsbeziehungen
		TRAV	
1'397'780	1'329'293	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
809'000	691'529		Ertrag / Einnahmen
-588'780	-637'764		Saldo
1'397'780	1'329'293	Laufende Rechnung	Aufwand
809'000	691'529		Ertrag
-588'780	-637'764		Saldo
23'000	21'213	300.200	Kommissionen
908'400	863'867	301.100	Gehälter des Personals
15'300	16'125	301.300	Sozialzulagen
5'100	5'850	301.400	Treueprämien
84'840	80'773	303	Sozialversicherungsbeiträge
74'180	74'490	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'380	4'169	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
11'000	10'874	310.100	Büromaterialien
6'000	4'186	310.102	Publikationen und Werbung
1'100	930	311.100	Anschaffung von Mobilien
	2'568	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'000		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
1'200	3'860	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'000	2'270	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
28'000	16'394	317.100	Reisespesen
186'000	179'344	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	6'045	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'100	4'615	318.002	Posttaxen
450	160	318.003	Versicherungen
6'600	6'643	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'500		361.000	Konferenzkostenanteil
14'700	14'818	364.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
4'750	2'250	365.060	Kantonsbeiträge für die Heimarbeit
2'500	4'972	375.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit
2'680	2'878	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
405'000	435'118	431.000	Gebühren

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.004	Récupérations de traitements			
436.030	Recettes administratives diverses			
470.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile			
3525	Service du registre du commerce			
RCOM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	948'440	1'651'100 702'660
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	948'440	1'651'100 702'660
301.100	Traitements du personnel		576'560	
301.300	Allocations sociales		1'800	
301.400	Primes de fidélité		6'400	
303	Contributions aux assurances sociales		51'860	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		44'830	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'030	
309.000	Frais de formation		800	
310.100	Fournitures de bureau		12'300	
310.300	Livres		1'500	
317.100	Déplacements		1'200	
318.001	Frais de télécommunications		6'210	
318.002	Taxes postales		46'700	
319.000	Dépenses administratives diverses		250	
360.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce		197'000	
431.004	Emoluments du registre du commerce			1'650'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'100
3535	Service du logement			
LOGE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	8'840'630 -6'153'630	2'687'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	8'650'130 -6'147'130	2'503'000
300.200	Commissions		180'000	
301.100	Traitements du personnel		338'770	
301.300	Allocations sociales		2'250	
301.400	Primes de fidélité		4'140	
303	Contributions aux assurances sociales		31'710	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		28'910	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'860	
310.100	Fournitures de bureau		7'500	
311.100	Achats de mobilier		5'300	
311.200	Achats de machines			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
300'000	253'709	436.004	Rückerstattung von Gehältern
101'500	202	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'500	2'500	470.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit
		3525 Handelsregisteramt	
		RCOM	
		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
		Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
		301.100	Gehälter des Personals
		301.300	Sozialzulagen
		301.400	Treueprämien
		303	Sozialversicherungsbeiträge
		304.000	Pensionskassenbeiträge
		305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.000	Ausbildungskosten
		310.100	Büromaterialien
		310.300	Bücher
		317.100	Reisespesen
		318.001	Kosten für Telekommunikation
		318.002	Posttaxen
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		360.000	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes
		431.004	Handelsregistergebühren
		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3535 Wohnungsamt	
		LOGE	
8'811'510	8'339'732	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
2'814'000	2'341'276		
-5'997'510	-5'998'456		
8'595'010	8'208'832	Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
2'604'000	2'259'276		
-5'991'010	-5'949'556		
140'000	230'430	300.200	Kommissionen
331'640	318'102	301.100	Gehälter des Personals
2'700	2'850	301.300	Sozialzulagen
3'850	3'820	301.400	Treueprämien
31'020	29'783	303	Sozialversicherungsbeiträge
28'090	27'917	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'480	1'416	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
8'000	6'205	310.100	Büromaterialien
4'400	3'246	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'800		311.200	Anschaffung von Maschinen

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'950	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		10'000	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		2'500	
318.002	Taxes postales		8'000	
318.003	Assurances		170	
319.000	Dépenses administratives diverses		600	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		6'500	
365.066	Subventions cantonales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social		5'400'000	
375.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social		2'500'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		115'970	
431.000	Emoluments			
435.001	Ventes d'imprimés			1'500
436.030	Recettes administratives diverses			1'500
472.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social			2'500'000
Compte des investissements		Dépenses	190'500	184'000
		Recettes		
		Solde	-6'500	
560.030	Part de la Confédération à la récupération de subventions		50'000	
562.030	Part des communes à la récupération de subventions		16'500	
565.015	Subventions cantonales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		40'000	
575.015	Subventions fédérales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		80'000	
575.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		4'000	
645.000	Récupérations de subventions			100'000
670.015	Subventions fédérales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne			80'000
672.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne			4'000
3540	Service de la formation professionnelle			
FPRO				
Compte administratif		Charges / Dépenses	14'384'890	4'312'000
		Revenus / Recettes		
		Solde	-10'072'890	
Compte de fonctionnement		Charges	14'384'890	4'312'000
		Revenus		
		Solde	-10'072'890	
300.200	Commissions		2'000	
301.100	Traitements du personnel		1'406'490	
301.300	Allocations sociales		12'810	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
900		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
10'000	7'238	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'500	3'364	317.100	Reisespesen
	7'980	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	2'301	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	6'124	318.002	Posttaxen
170	226	318.003	Versicherungen
600	539	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
6'500	48'900	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
5'300'000	5'151'150	365.066	Kantonsbeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
2'600'000	2'241'268	375.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
115'360	115'975	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	17'238	431.000	Gebühren
1'500	1'112	435.001	Verkauf von Drucksachen
2'500	1'396	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'600'000	2'239'530	472.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
216'500	130'900		Investitionsrechnung
210'000	82'000		Ausgaben
-6'500	-48'900		Einnahmen
			Saldo
50'000	4'350	560.030	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen
16'500	6'550	562.030	Anteil der Gemeinden an der Rückerstattung von Beiträgen
40'000	38'000	565.015	Kantonsbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
106'000	80'000	575.015	Bundesbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
4'000	2'000	575.115	Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
100'000		645.000	Rückerstattung von Beiträgen
106'000	80'000	670.015	Bundesbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
4'000	2'000	672.115	Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
		3540	Amt für Berufsbildung
		FPRO	
12'335'760	11'999'771		Verwaltungsrechnung
2'595'500	2'993'462		Aufwand / Ausgaben
-9'740'260	-9'006'309		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
12'335'760	11'999'771		Laufende Rechnung
2'595'500	2'993'462		Aufwand
-9'740'260	-9'006'309		Ertrag
			Saldo
2'000	1'278	300.200	Kommissionen
1'414'840	1'299'753	301.100	Gehälter des Personals
15'600	12'540	301.300	Sozialzulagen

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.400	Primes de fidélité		16'600	
303	Contributions aux assurances sociales		132'100	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		112'100	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		8'190	
309.000	Frais de formation		140'000	
310.100	Fournitures de bureau		36'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		220'000	
317.100	Déplacements		8'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'500	
318.002	Taxes postales		70'000	
318.008	Frais d'examens		1'400'000	
318.038	Visites aux apprentis		200'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers		100	
319.000	Dépenses administratives diverses		6'000	
351.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton		4'600'000	
361.000	Part aux frais de conférences		36'000	
364.005	Subventions cantonales à l'Association du centre professionnel		1'250'000	
366.005	Subventions cantonales pour les cours d'introduction		370'000	
366.006	Subventions cantonales pour le perfectionnement professionnel		600'000	
366.023	Subventions cantonales pour le préapprentissage		900'000	
375.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles		2'850'000	
431.000	Emoluments			3'000
431.002	Taxes d'examens			44'000
433.001	Taxes d'inscription			64'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.011	Contributions de tiers			600'000
436.030	Recettes administratives diverses			181'000
451.002	Récupérations de frais pour les apprentis d'autres cantons			130'000
460.000	Subventions fédérales			440'000
470.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles			2'850'000
3545	Ecoles professionnelles			
EPRO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	27'089'400	
		Revenus / Recettes		6'405'000
		Solde	-20'684'400	
	Compte de fonctionnement	Charges	27'089'400	
		Revenus		6'405'000
		Solde	-20'684'400	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'305'580	
301.300	Allocations sociales		22'580	
301.400	Primes de fidélité		18'310	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		19'870'690	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		225'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		341'280	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
21'110	21'010	301.400	Treueprämien
133'320	122'557	303	Sozialversicherungsbeiträge
114'400	105'220	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'840	7'878	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
86'000	144'035	309.000	Ausbildungskosten
32'000	41'170	310.100	Büromaterialien
220'000	199'174	310.200	Schulmaterialien
8'000	7'794	317.100	Reisespesen
10'000	8'243	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	44'448	318.002	Posttaxen
1'260'000	1'294'974	318.008	Prüfungskosten
105'000	109'989	318.038	Lehrlingsbesuche
100		318.040	Medizinische Fremdleistungen
5'000	5'626	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'484'800	3'786'412	351.002	Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen
32'800	36'366	361.000	Konferenzkostenanteil
1'200'000	1'200'000	364.005	Kantonsbeiträge an die Vereinigung des Kantonalen Berufsbildungszentrums
338'150	353'968	366.005	Kantonsbeiträge für Einführungskurse
481'800	434'043	366.006	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung
400'000	399'802	366.023	Kantonsbeiträge für die Vorlehre
1'960'000	2'363'492	375.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände
2'500	2'529	431.000	Gebühren
40'000	37'000	431.002	Prüfungsgebühren
65'000	64'715	433.001	Einschreibengebühren
	1'051	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	1'025	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
		436.011	Beiträge Dritter
201'000	175'832	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
120'000	129'530	451.002	Kostenrückerstattung für Lehrlinge aus anderen Kantonen
207'000	218'288	460.000	Bundesbeiträge
1'960'000	2'363'492	470.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände
3545 Berufsschulen			
EPRO			
25'736'900	24'465'938	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'934'600	5'918'615		Ertrag / Einnahmen
-18'802'300	-18'547'323		Saldo
25'736'900	24'465'938	Laufende Rechnung	Aufwand
6'934'600	5'918'615		Ertrag
-18'802'300	-18'547'323		Saldo
1'266'350	1'231'861	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
19'260	20'535	301.300	Sozialzulagen
15'670	19'600	301.400	Treueprämien
2'980		301.500	Dienstaltersgeschenke
19'114'130	18'185'698	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
200'000	174'864	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
280'320	276'347	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		202'730	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		7'700	
303	Contributions aux assurances sociales		2'004'700	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'850'580	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		125'370	
307.000	Pensions de retraite		17'550	
309.000	Frais de formation		70'000	
310.100	Fournitures de bureau		67'000	
310.102	Publications et publicité		10'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		75'000	
310.300	Livres		33'000	
311.100	Achats de mobilier		35'100	
311.200	Achats de machines		800	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		27'250	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		201'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		245'400	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		25'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		76'680	
317.100	Déplacements		32'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		7'000	
318.001	Frais de télécommunications		52'000	
318.002	Taxes postales		28'700	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.015	Droits d'auteurs		4'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		28'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		50'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		15'000	
364.000	Subventions cantonales		11'000	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			5'000
436.030	Recettes administratives diverses			
460.000	Subventions fédérales			6'400'000
3546	Ecole des métiers			
EMET				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	12'473'820	
		Revenus / Recettes		3'185'700
		Solde	-9'288'120	
	Compte de fonctionnement	Charges	8'473'820	
		Revenus		1'685'700
		Solde	-6'788'120	
301.101	Traitements du personnel administratif		250'340	
301.104	Traitements du personnel technique		188'510	
301.130	Traitements des élèves		100'000	
301.300	Allocations sociales		5'850	
301.400	Primes de fidélité		5'900	
302.100	Traitements du personnel enseignant		4'404'450	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		34'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion		
204'590	181'137	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
65'790	18'283	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
1'937'240	1'821'407	303	Sozialversicherungsbeiträge	
1'592'660	1'527'105	304.000	Pensionskassenbeiträge	
98'760	129'981	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
17'550	17'551	307.000	Ruhegehälter	
70'000	43'836	309.000	Ausbildungskosten	
60'000	75'965	310.100	Büromaterialien	
4'000	5'921	310.102	Publikationen und Werbung	
72'200	71'982	310.200	Schulmaterialien	
33'000	25'498	310.300	Bücher	
54'250	13'989	311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'300	2'476	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
142'100	149'877	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
226'500	226'639	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
25'000	20'035	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
56'500	61'485	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
24'500	31'536	317.100	Reisespesen	
7'000	3'893	318.000	Dienstleistungen Dritter	
53'750	51'119	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	15'347	318.002	Posttaxen	
3'000	2'370	318.005	Empfänge, Kosten	
3'600	2'970	318.015	Urheberrechte	
25'200	15'286	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
25'000	22'313	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
20'000	10'729	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
10'700	8'308	364.000	Kantonsbeiträge	
17'000	24'345	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
34'000	27'186	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
3'600	4'559	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
6'880'000	5'862'525	460.000	Bundesbeiträge	
		3546	Lehrwerkstätten	
		EMET		
7'610'290	7'090'743		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'547'900	1'625'451			Ertrag / Einnahmen
-6'062'390	-5'465'292			Saldo
7'610'290	7'090'743		Laufende Rechnung	Aufwand
1'547'900	1'625'451			Ertrag
-6'062'390	-5'465'292			Saldo
248'720	243'545	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
184'890	178'695	301.104	Gehälter des technischen Personals	
90'000	83'975	301.130	Gehälter der Schüler	
7'650	7'650	301.300	Sozialzulagen	
5'600	5'300	301.400	Treueprämien	
4'190'820	3'866'433	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
34'000	55'683	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	

Direction de l'économie et de l'emploi				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant			77'910	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant			48'480	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			19'540	
303	Contributions aux assurances sociales			459'020	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			426'950	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			87'370	
309.000	Frais de formation			25'000	
310.100	Fournitures de bureau			10'000	
310.102	Publications et publicité			8'000	
310.200	Fournitures d'enseignement			250'000	
310.300	Livres			8'000	
311.100	Achats de mobilier			62'000	
311.200	Achats de machines				
311.301	Achats de matériel et d'appareils			550'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement			40'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			136'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			126'200	
313.001	Matériel de nettoyage			16'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			150'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils			15'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement			1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			35'000	
316.100	Locations de locaux			286'000	
317.100	Déplacements			15'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			64'000	
318.001	Frais de télécommunications			20'000	
318.002	Taxes postales			3'100	
318.003	Assurances			9'080	
318.004	Impôts et contributions			3'900	
318.008	Frais d'examens			7'500	
318.017	Culture, loisirs, sports			7'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			5'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			19'000	
331.001	Amortissements des immeubles			243'220	
331.008	Amortissements des appareils			250'000	
420.000	Intérêts bancaires				
427.000	Locations				10'500
433.000	Ecolages				130'000
435.000	Ventes				100'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents				
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé				
436.030	Recettes administratives diverses				200
460.001	Subventions fédérales pour les installations				364'700
460.024	Subventions fédérales pour les traitements				1'080'300
Compte des investissements		Dépenses		4'000'000	
		Recettes			1'500'000
		Solde		-2'500'000	
503.000	Construction d'immeubles			1'500'000	
506.300	Achats d'appareils			2'500'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
81'980	78'659	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
51'570	43'485	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
437'150	415'854	303	Sozialversicherungsbeiträge
401'670	394'931	304.000	Pensionskassenbeiträge
65'490	71'647	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
25'000	22'175	309.000	Ausbildungskosten
10'000	10'057	310.100	Büromaterialien
6'000	7'861	310.102	Publikationen und Werbung
250'000	228'248	310.200	Schulmaterialien
6'000	8'070	310.300	Bücher
61'500	2'956	311.100	Anschaffung von Mobilien
2'600		311.200	Anschaffung von Maschinen
540'000	563'311	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
40'000	39'145	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
172'180	109'782	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
117'000	118'993	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
14'300	16'497	313.001	Reinigungsmaterialien
242'000	254'092	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
19'000	7'299	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
2'000	224	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
48'750	17'607	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
8'000	5'902	316.100	Räume, Mieten
15'000	12'726	317.100	Reisespesen
61'000	58'643	318.000	Dienstleistungen Dritter
20'000	19'262	318.001	Kosten für Telekommunikation
500	2'310	318.002	Posttaxen
10'700	3'622	318.003	Versicherungen
2'800	3'776	318.004	Steuern und Beiträge
7'500	4'552	318.008	Prüfungskosten
7'000	4'896	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
2'500		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
20'000	16'382	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
99'420	106'496	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	2	331.008	Abschreibungen auf Geräten
400	-1'093	420.000	Bankzinsen
10'500	10'500	427.000	Mietzinse
112'000	116'256	433.000	Schulgelder
100'000	63'043	435.000	Verkäufe
	13'873	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	9'386	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
1'000	212	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
362'000	351'084	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
962'000	1'062'190	460.024	Bundesbeiträge für die Gehälter
		Investitionsrechnung	
			Ausgaben
			Einnahmen
			Saldo
		503.000	Bau von Gebäuden
		506.300	Kauf von Geräten

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
660.009	Subventions fédérales pour les installations			1'000'000
665.000	Participations de tiers			500'000
3550	Bibliothèque des arts et métiers			
BAME				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	171'730	
		Revenus / Recettes		600
		Solde	-171'130	
	Compte de fonctionnement	Charges	171'730	
		Revenus		600
		Solde	-171'130	
301.100	Traitements du personnel		95'040	
301.300	Allocations sociales		720	
303	Contributions aux assurances sociales		8'860	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		6'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'250	
309.000	Frais de formation		2'500	
310.100	Fournitures de bureau		1'350	
310.107	Frais d'imprimés et de reliure		2'000	
310.300	Livres		37'000	
310.301	Abonnements aux revues		9'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		4'100	
317.100	Déplacements		400	
318.001	Frais de télécommunications		500	
318.002	Taxes postales		500	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	
436.030	Recettes administratives diverses			600
3557	Ecoles techniques			
ETEC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	26'675'560	
		Revenus / Recettes		3'862'960
		Solde	-22'812'600	
	Compte de fonctionnement	Charges	26'675'560	
		Revenus		3'862'960
		Solde	-22'812'600	
300.200	Commissions		1'000	
301.104	Traitements du personnel technique		338'800	
301.300	Allocations sociales		3'600	
301.400	Primes de fidélité		2'900	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		494'580	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		4'300	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		740	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
		660.009 Bundesbeiträge für Anlagen	
		665.000 Beteiligungen Dritter	
		3550 Gewerbebibliothek	
		BAME	
173'950	156'107	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
600	700		Ertrag / Einnahmen
-173'350	-155'407		Saldo
173'950	156'107	Laufende Rechnung	Aufwand
600	700		Ertrag
-173'350	-155'407		Saldo
88'970	81'415	301.100 Gehälter des Personals	
		301.300 Sozialzulagen	
8'290	7'586	303 Sozialversicherungsbeiträge	
6'210	5'908	304.000 Pensionskassenbeiträge	
2'130	1'968	305.100 Unfallversicherungsbeiträge	
2'000	1'080	309.000 Ausbildungskosten	
1'350	1'176	310.100 Büromaterialien	
2'000	1'935	310.107 Kosten für Drucksachen und Buchbinderarbeiten	
37'000	36'996	310.300 Bücher	
10'000	8'000	310.301 Zeitschriftenabonnemente	
6'500	3'299	311.100 Anschaffung von Mobilien	
4'000	2'260	311.405 Anschaffung von Hardware und Software	
2'800	2'684	315.405 Unterhalt von Hardware und Software	
400	140	317.100 Reisespesen	
800	390	318.001 Kosten für Telekommunikation	
500	462	318.002 Posttaxen	
1'000	810	319.000 Verschiedene Verwaltungsausgaben	
600	700	436.030 Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3557 Technische Schulen	
		ETEC	
26'478'530	25'183'985	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'664'180	20'438'113		Ertrag / Einnahmen
-22'814'350	-4'745'872		Saldo
26'478'530	24'293'986	Laufende Rechnung	Aufwand
3'664'180	3'798'113		Ertrag
-22'814'350	-20'495'873		Saldo
500		300.200 Kommissionen	
332'840	325'038	301.104 Gehälter des technischen Personals	
3'600	3'600	301.300 Sozialzulagen	
2'800	2'700	301.400 Treueprämien	
	3'737	301.500 Dienstaltersgeschenke	
495'570	444'988	302.100 Gehälter der Lehrkräfte	
320	266	302.300 Sozialzulagen der Lehrkräfte	
1'440	1'705	302.400 Treueprämien der Lehrkräfte	

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
303	Contributions aux assurances sociales	74'720	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	53'740	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	5'070	
309.000	Frais de formation	10'000	
310.100	Fournitures de bureau	500	
310.102	Publications et publicité	8'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	15'000	
310.300	Livres	6'000	
311.200	Achats de machines	1'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	34'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	22'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	10'080	
318.008	Frais d'examens	7'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	5'000	
331.001	Amortissements des immeubles	4'064'860	
351.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton	1'600'000	
351.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	19'628'670	
390.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	280'000	
427.000	Locations		65'000
431.002	Taxes d'examens		3'000
433.000	Ecolages		75'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		3'554'960
460.001	Subventions fédérales pour les installations		13'000
460.024	Subventions fédérales pour les traitements		117'000
465.000	Participations de tiers		35'000
480.007	Prélèvements sur provisions		
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
503.000	Construction d'immeubles		
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion		
74'670	68'519	303	Sozialversicherungsbeiträge	
36'950	35'284	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'010	3'714	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
10'000	8'740	309.000	Ausbildungskosten	
1'000	29	310.100	Büromaterialien	
8'000	7'442	310.102	Publikationen und Werbung	
15'000	18'427	310.200	Schulmaterialien	
7'000	4'184	310.300	Bücher	
1'000	206	311.200	Anschaffung von Maschinen	
23'000	47'068	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
14'000	7'111	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
5'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
7'000	7'000	318.000	Dienstleistungen Dritter	
8'000	5'172	318.008	Prüfungskosten	
4'000	3'865	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
5'969'170	4'923'567	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
1'550'000	1'586'418	351.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons	
17'537'030	16'506'633	351.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz	
366'630	278'574	390.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	
40'000	81'233	427.000	Mietzinse	
3'000	6'800	431.002	Prüfungsgebühren	
49'650	69'350	433.000	Schulgelder	
	395	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	30	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
3'397'880	3'324'454	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	
12'950	25'506	460.001	Bundesbeiträge für Installationen	
125'700	105'754	460.024	Bundesbeiträge für die Gehälter	
35'000	39'678	465.000	Beteiligungen Dritter	
	144'914	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
	889'999		Investitionsrechnung	Ausgaben
	16'640'000			Einnahmen
	15'750'001			Saldo
	889'999	503.000	Bau von Gebäuden	
	16'640'000	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3558	Haute école fribourgeoise de technique et de gestion			
HESF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	29'267'950	
		Revenus / Recettes		29'267'040
		Solde	-910	
	Compte de fonctionnement	Charges	29'267'950	
		Revenus		29'267'040
		Solde	-910	
3558.1	Ecole d'ingénieurs et d'architectes			
HEFT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	24'242'570	
		Revenus / Recettes		24'242'170
		Solde	-400	
	Compte de fonctionnement	Charges	24'242'570	
		Revenus		24'242'170
		Solde	-400	
300.200	Commissions		1'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		775'880	
301.104	Traitements du personnel technique		3'519'430	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		1'700'000	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie		522'240	
301.300	Allocations sociales		65'340	
301.400	Primes de fidélité		35'160	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		8'987'030	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		162'880	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		66'430	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		1'286'060	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'180'150	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		75'170	
309.000	Frais de formation		105'000	
310.100	Fournitures de bureau		30'000	
310.102	Publications et publicité		230'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		281'500	
310.300	Livres		93'000	
311.100	Achats de mobilier		25'400	
311.200	Achats de machines			
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		1'640'300	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		6'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		959'600	
312	Chauffage, éclairage, eau		455'000	
313.001	Matériel de nettoyage		92'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		315'200	
315.100	Entretien du mobilier		3'000	
315.200	Entretien des machines		3'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		203'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
3558 Fachhochschule Freiburg für Technik und Wirtschaft			
HESF			
27'080'240	25'618'503	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
27'989'920	27'736'585		Ertrag / Einnahmen
909'680	2'118'082		Saldo
27'080'240	25'618'503	Laufende Rechnung	Aufwand
27'989'920	27'736'585		Ertrag
909'680	2'118'082		Saldo
3558.1 Hochschule für Technik und Architektur			
HEFT			
22'915'380	22'314'028	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
23'361'900	23'525'721		Ertrag / Einnahmen
446'520	1'211'693		Saldo
22'915'380	22'314'028	Laufende Rechnung	Aufwand
23'361'900	23'525'721		Ertrag
446'520	1'211'693		Saldo
1'000	1'986	300.200	Kommissionen
584'540	588'497	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
3'470'220	2'979'034	301.104	Gehälter des technischen Personals
1'700'000	1'888'628	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
378'280	497'481	301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
56'880	56'955	301.300	Sozialzulagen
26'460	27'120	301.400	Treueprämien
14'340		301.500	Dienstaltersgeschenke
8'652'930	8'302'459	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
138'460	131'897	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
63'220	54'006	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
12'250	22'190	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'221'230	1'300'164	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'033'560	1'002'290	304.000	Pensionskassenbeiträge
58'670	64'395	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
114'500	79'727	309.000	Ausbildungskosten
28'000	28'294	310.100	Büromaterialien
210'000	249'347	310.102	Publikationen und Werbung
303'500	317'950	310.200	Schulmaterialien
95'000	92'606	310.300	Bücher
23'000	20'571	311.100	Anschaffung von Mobilien
20'000	18'265	311.200	Anschaffung von Maschinen
1'220'300	1'480'533	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
10'700	-2'909	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'072'100	883'268	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
405'000	448'553	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
83'500	76'746	313.001	Reinigungsmaterialien
277'000	250'025	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
7'000	1'581	315.100	Unterhalt der Mobilien
3'000	579	315.200	Unterhalt der Maschinen
170'600	139'788	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		331'300	
317.100	Déplacements		145'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		510'000	
318.001	Frais de télécommunications		80'000	
318.002	Taxes postales		60'000	
318.003	Assurances		120'000	
318.004	Impôts et contributions		1'000	
318.008	Frais d'examens		50'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		6'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		30'000	
318.059	Traitement des déchets spéciaux		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		70'000	
380.007	Versements aux provisions			
420.000	Intérêts bancaires			1'000
427.000	Locations			35'000
433.000	Ecolages			453'000
434.002	Récupérations de traitements			170'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.030	Recettes administratives diverses			180'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			19'691'170
465.000	Participations de tiers			3'162'000
480.007	Prélèvements sur provisions			
490.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs			550'000
3558.2 Haute école de gestion				
HEFG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'025'380	
		Revenus / Recettes		5'024'870
		Solde	-510	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'025'380	
		Revenus		5'024'870
		Solde	-510	
301.101	Traitements du personnel administratif		162'670	
301.104	Traitements du personnel technique		495'250	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		108'590	
301.300	Allocations sociales		600	
301.400	Primes de fidélité		700	
302.100	Traitements du personnel enseignant		2'654'180	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant			
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		1'400	
303	Contributions aux assurances sociales		320'530	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		148'940	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		17'920	
309.000	Frais de formation		20'000	
310.100	Fournitures de bureau		38'000	
310.102	Publications et publicité		95'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		60'000	
310.300	Livres		20'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
377'300	273'297	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
125'000	129'002	317.100	Reisespesen
565'000	454'800	318.000	Dienstleistungen Dritter
77'000	75'462	318.001	Kosten für Telekommunikation
22'000	43'951	318.002	Posttaxen
118'840	111'822	318.003	Versicherungen
1'000	1'105	318.004	Steuern und Beiträge
45'000	50'378	318.008	Prüfungskosten
6'000	5'467	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
35'000	35'256	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
25'000	13'990	318.059	Entsorgung von Sondermüll
63'000	67'473	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	50'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
1'000	1'504	420.000	Bankzinsen
35'000	31'166	427.000	Mietzinse
433'000	441'500	433.000	Schulgelder
170'000	18'000	434.002	Gehaltsrückerstattungen
	8'252	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	41'875	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
112'500	221'557	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
19'313'470	19'253'871	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
2'650'000	2'944'612	465.000	Beteiligungen Dritter
	46'859	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
646'930	516'525	490.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
3558.2 Hochschule für Wirtschaft			
HEFG			
4'164'860	3'304'475	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'628'020	4'210'864		Ertrag / Einnahmen
463'160	906'389		Saldo
4'164'860	3'304'475	Laufende Rechnung	Aufwand
4'628'020	4'210'864		Ertrag
463'160	906'389		Saldo
112'090	137'206	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
396'300	132'499	301.104	Gehälter des technischen Personals
108'590	107'881	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
		301.300	Sozialzulagen
		301.400	Treueprämien
2'198'750	1'868'068	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
	396	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'300	1'200	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
262'270	163'967	303	Sozialversicherungsbeiträge
101'560	69'395	304.000	Pensionskassenbeiträge
14'110	8'399	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'000	14'582	309.000	Ausbildungskosten
32'000	33'986	310.100	Büromaterialien
45'000	93'439	310.102	Publikationen und Werbung
58'000	44'342	310.200	Schulmaterialien
16'000	19'014	310.300	Bücher

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.100	Achats de mobilier		78'000	
311.200	Achats de machines			
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		15'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		195'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		28'890	
313.001	Matériel de nettoyage		1'710	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		9'000	
315.100	Entretien du mobilier		2'000	
315.200	Entretien des machines		1'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		13'000	
317.100	Déplacements		30'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		96'000	
318.001	Frais de télécommunications		12'000	
318.002	Taxes postales		15'000	
318.003	Assurances		4'000	
318.008	Frais d'examens		85'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		23'000	
390.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs		270'000	
427.000	Locations			1'000
431.002	Taxes d'examens			1'800
433.000	Ecolages			243'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			4'228'070
465.000	Participations de tiers			550'000
480.007	Prélèvements sur provisions			
3560	Service de la statistique			
STAT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'353'960	
		Revenus / Recettes		50'750
		Solde	-1'303'210	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'353'960	
		Revenus		50'750
		Solde	-1'303'210	
301.100	Traitements du personnel		805'590	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
301.300	Allocations sociales		4'500	
301.400	Primes de fidélité		14'450	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		76'070	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		65'750	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'350	
309.000	Frais de formation		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.102	Publications et publicité		59'400	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion		
75'750	23'383	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	387	311.200	Anschaffung von Maschinen	
9'900	3'113	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
1'000		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
215'000	96'307	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
24'710	28'686	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'450	1'613	313.001	Reinigungsmaterialien	
12'000		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
500	1'306	315.100	Unterhalt der Mobilien	
500	1'195	315.200	Unterhalt der Maschinen	
1'000	1'296	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
13'000	6'395	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
30'000	22'228	317.100	Reisespesen	
73'620	64'347	318.000	Dienstleistungen Dritter	
11'000	9'765	318.001	Kosten für Telekommunikation	
10'000	10'949	318.002	Posttaxen	
1'160	3'397	318.003	Versicherungen	
21'000	80'959	318.008	Prüfungskosten	
22'000	16'824	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
280'300	237'951	390.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	
	400	427.000	Mietzinse	
2'250	6'000	431.002	Prüfungsgebühren	
220'000	188'500	433.000	Schulgelder	
	1'890	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	149	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
500	491	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3'925'270	3'588'446	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	
390'000	424'988	465.000	Beteiligungen Dritter	
90'000		480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
3560 Amt für Statistik				
STAT				
1'270'620	1'131'350	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
49'100	45'536		Ertrag / Einnahmen	
-1'221'520	-1'085'814		Saldo	
1'270'620	1'131'350	Laufende Rechnung	Aufwand	
49'100	45'536		Ertrag	
-1'221'520	-1'085'814		Saldo	
793'770	743'181	301.100	Gehälter des Personals	
50'000		301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
4'500	5'100	301.300	Sozialzulagen	
13'950	12'900	301.400	Treueprämien	
11'440		301.500	Dienstaltersgeschenke	
75'940	69'392	303	Sozialversicherungsbeiträge	
64'770	60'785	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'660	3'443	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
8'000	376	309.000	Ausbildungskosten	
10'000	7'338	310.100	Büromaterialien	
59'200	57'873	310.102	Publikationen und Werbung	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.100	Achats de mobilier		12'950	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		15'100	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		39'000	
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		75'500	
318.001	Frais de télécommunications		4'600	
318.002	Taxes postales		30'600	
318.003	Assurances		400	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'700	
434.000	Prestations de service pour des tiers			26'450
435.001	Ventes d'imprimés			23'600
436.030	Recettes administratives diverses			700
3570	Service des transports et de l'énergie			
TRCE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	28'582'010	
		Revenus / Recettes		7'915'440
		Solde	-20'666'570	
	Compte de fonctionnement	Charges	25'108'010	
		Revenus		5'182'440
		Solde	-19'925'570	
300.200	Commissions		8'000	
301.100	Traitements du personnel		449'410	
301.300	Allocations sociales		10'800	
301.400	Primes de fidélité		3'700	
303	Contributions aux assurances sociales		42'040	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		38'830	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'640	
309.000	Frais de formation		700	
310.100	Fournitures de bureau		6'000	
310.102	Publications et publicité		28'000	
311.100	Achats de mobilier		8'500	
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'100	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'900	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
317.100	Déplacements		8'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		352'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		10'000	
318.003	Assurances		200	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		21'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'300	
330.010	Amortissements des Prêts à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		19'120	
331.011	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic		-9'000	
331.012	Amortissements des subventions d'investissements pour l'énergie		750'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion		
	7'492	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	51	311.200	Anschaffung von Maschinen	
58'200	102'271	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
20'600	1'177	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
5'000	3'929	317.100	Reisespesen	
75'500	34'800	318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'100	4'003	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'500	11'876	318.002	Posttaxen	
390	472	318.003	Versicherungen	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
5'100	4'890	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
26'450	26'911	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
21'750	17'943	435.001	Verkauf von Drucksachen	
900	683	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3570 Amt für Verkehr und Energie				
TRCE				
26'771'460	24'078'737	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
7'371'300	1'436'055			Ertrag / Einnahmen
-19'400'160	-22'642'682			Saldo
25'102'360	20'141'180	Laufende Rechnung		Aufwand
5'638'200	80'146			Ertrag
-19'464'160	-20'061'034			Saldo
4'000	3'236	300.200	Kommissionen	
445'040	424'181	301.100	Gehälter des Personals	
7'200	7'500	301.300	Sozialzulagen	
4'500	4'250	301.400	Treueprämien	
41'740	39'817	303	Sozialversicherungsbeiträge	
38'440	37'756	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'140	2'066	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
500	330	309.000	Ausbildungskosten	
6'000	5'619	310.100	Büromaterialien	
25'000	38'415	310.102	Publikationen und Werbung	
	1'857	311.100	Anschaffung von Mobilien	
100	780	311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'050		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
2'300	2'001	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
7'000	3'696	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
8'000	7'131	317.100	Reisespesen	
300'000	320'003	318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'000	2'020	318.001	Kosten für Telekommunikation	
500	6'361	318.002	Posttaxen	
200	99	318.003	Versicherungen	
20'000	30'774	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'300	1'321	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
19'200	19'121	330.010	Abschreibungen auf Darlehen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees	
-664'000	1'669'903	331.011	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr	
600'000	720'530	331.012	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Energie	

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
364.006	Subventions cantonales pour les études en matière de transport	50'000	
364.007	Indemnités à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour l'exploitation	3'195'100	
364.008	Indemnités à la Compagnie des cars postaux suisses pour l'exploitation	546'400	
364.009	Indemnités à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour l'exploitation	7'750'000	
364.010	Indemnités à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat pour l'exploitation	251'600	
364.011	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour l'exploitation	288'000	
364.012	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour l'exploitation	612'000	
364.013	Indemnités à la Compagnie Sensetalbahn pour l'exploitation	25'900	
364.014	Subventions cantonales pour l'exploitation et les mesures tarifaires des communautés régionales intracantonales	10'250'000	
364.015	Subventions cantonales pour les mesures tarifaires intercantionales	35'000	
364.016	Subventions cantonales à de nouvelles prestations	7'000	
364.018	Indemnités à la Société des transports autobus Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve pour l'exploitation	86'600	
364.019	Subventions cantonales pour les associations de transports et de l'énergie	83'000	
364.020	Subventions cantonales pour la recherche et le développement en matière d'énergie	70'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	98'170	
431.000	Emoluments		80'000
436.030	Recettes administratives diverses		200
452.020	Part des communes aux indemnités versées aux compagnies de transport pour le trafic régional		5'001'600
452.021	Part des communes aux indemnités versées à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		100'640
Compte des investissements		3'474'000	2'733'000
Dépenses			
Recettes			
Solde		-741'000	
524.010	Prêts à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		
562.022	Subventions cantonales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables	350'000	
564.009	Subventions cantonales à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour les investissements	1'500'000	
564.011	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour les investissements	210'000	
564.012	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour les investissements	600'000	
564.013	Subventions cantonales à la Compagnie Sensetalbahn pour les investissements		
564.016	Subventions cantonales diverses en matière d'investissements dans les transports	64'000	
565.022	Subventions cantonales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables	400'000	
572.010	Subventions fédérales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables	175'000	
575.010	Subventions fédérales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables	175'000	
624.004	Remboursements de prêts pour le trafic		2'383'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Volkswirtschaftsdirektion	
50'000	100'000	364.006	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien
3'500'000	3'321'546	364.007	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb
520'000	494'755	364.008	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb
8'670'000	7'402'855	364.009	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb
250'000	246'322	364.010	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb
345'000	299'555	364.011	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb
510'000	422'474	364.012	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb
35'000	40'318	364.013	Abgeltungen an die Sensetalbahn für den Betrieb
9'950'000	4'086'000	364.014	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der innerkantonalen Regionalverbunde
50'000	34'177	364.015	Kantonsbeiträge für interkantonale tarifliche Massnahmen
17'000	16'598	364.016	Kantonsbeiträge an neue Leistungen
100'000	96'654	364.018	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb
82'000	80'484	364.019	Kantonsbeiträge für die Verkehrs- und Energieverbände
52'500	52'508	364.020	Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich
97'650	98'168	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
20'000	80'030	431.000	Gebühren
200	116	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'510'000		452.020	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs
108'000		452.021	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murtensees
1'669'100	3'937'557	Investitionsrechnung	
1'733'100	1'355'909	Ausgaben	
64'000	-2'581'648	Einnahmen	
		Saldo	
	191'215	524.010	Darlehen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees
350'000	300'000	562.022	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
208'000	2'300'000	564.009	Kantonale Investitionsbeiträge an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe
120'000	115'694	564.011	Kantonale Investitionsbeiträge an die Montreux-Oberland-Bahn
280'000	328'000	564.012	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn
50'000	-50'000	564.013	Kantonale Investitionsbeiträge an die Sensetalbahn
61'100	58'275	564.016	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich
250'000	387'003	565.022	Kantonsbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien
175'000	157'792	572.010	Bundesbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
175'000	149'578	575.010	Bundesbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien
1'383'100	1'085'909	624.004	Darlehensrückzahlung für den Verkehr

Direction de l'économie et de l'emploi

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
670.010	Subventions fédérales pour les installations utilisant les énergies renouvelables		350'000

			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	708'452'250	
		Revenus / Recettes		411'230'110
		Solde	-297'222'140	
	Compte de fonctionnement	Charges	686'708'250	
		Revenus		404'886'180
		Solde	-281'822'070	
	Compte des investissements	Dépenses	21'744'000	
		Recettes		6'343'930
		Solde	-15'400'070	
3600	Secrétariat général			
SASS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'053'710	
		Revenus / Recettes		400
		Solde	-1'053'310	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'053'710	
		Revenus		400
		Solde	-1'053'310	
301.100	Traitements du personnel		605'350	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité		7'310	
303	Contributions aux assurances sociales		56'900	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		55'160	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		920	
309.000	Frais de formation		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		2'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'900	
317.100	Déplacements		2'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'500	
318.001	Frais de télécommunications		4'500	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		280	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		6'000	
351.003	Contributions pour les élèves suivant les cours hors du canton		250'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		11'690	
436.030	Recettes administratives diverses			400

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001		
36 Direktion für Gesundheit und Soziales			
693'636'480	655'479'328	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
404'413'550	378'515'745		Ertrag / Einnahmen
-289'222'930	-276'963'583		Saldo
666'636'480	625'664'841	Laufende Rechnung	Aufwand
399'229'550	371'915'384		Ertrag
-267'406'930	-253'749'457		Saldo
27'000'000	29'814'487	Investitionsrechnung	Ausgaben
5'184'000	6'600'361		Einnahmen
-21'816'000	-23'214'126		Saldo
3600 Generalsekretariat			
SASS			
992'410	911'154	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
400	1'716		Ertrag / Einnahmen
-992'010	-909'438		Saldo
992'410	911'154	Laufende Rechnung	Aufwand
400	1'716		Ertrag
-992'010	-909'438		Saldo
597'150	529'268	301.100	Gehälter des Personals
4'050	6'225	301.300	Sozialzulagen
6'930	6'550	301.400	Treueprämien
56'110	49'768	303	Sozialversicherungsbeiträge
51'650	50'070	304.000	Pensionskassenbeiträge
910	803	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'000		309.000	Ausbildungskosten
2'200	1'209	310.100	Büromaterialien
4'400		311.100	Anschaffung von Mobilien
3'000	3'614	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'000	1'225	317.100	Reisespesen
5'000	1'873	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'500	4'020	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	2'306	318.002	Posttaxen
290	160	318.003	Versicherungen
3'000	2'139	318.005	Empfänge, Kosten
		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
6'000	6'700	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
230'000	233'530	351.003	Beiträge für Schüler, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen
10'220	11'693	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
400	1'716	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3605	Service de la santé publique			
SANT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	195'808'400	121'543'280
		Revenus / Recettes		
		Solde	-74'265'120	
	Compte de fonctionnement	Charges	187'664'400	121'543'280
		Revenus		
		Solde	-66'121'120	
300.200	Commissions		92'000	
301.100	Traitements du personnel		1'799'700	
301.300	Allocations sociales		22'260	
301.400	Primes de fidélité		12'350	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		166'800	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		138'310	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'420	
309.000	Frais de formation		28'000	
310.100	Fournitures de bureau		25'000	
311.100	Achats de mobilier		17'230	
311.200	Achats de machines		4'900	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'700	
311.316	Achats de literie et de lingerie		400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		42'200	
313.020	Médicaments		10'000	
313.021	Vaccins		265'300	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		8'200	
316.100	Locations de locaux		54'000	
317.100	Déplacements		14'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		278'600	
318.001	Frais de télécommunications		9'500	
318.002	Taxes postales		20'000	
318.003	Assurances		710	
318.042	Gestion de l'assurance maladie		1'141'500	
318.082	Exploitation du numéro d'appel d'urgence sanitaire		1'230'000	
318.085	Frais de sécurité liés à l'Exposition nationale 2002			
319.000	Dépenses administratives diverses		14'000	
331.018	Amortissements des subventions d'investissements pour les hôpitaux		8'144'000	
351.003	Contributions pour les élèves suivant les cours hors du canton		2'197'790	
351.004	Contributions pour les hospitalisations hors canton		15'700'000	
361.000	Part aux frais de conférences		83'800	
361.002	Part aux frais de l'Office intercantonal du contrôle des médicaments			
362.005	Subventions cantonales pour l'exploitation des hôpitaux de districts		22'000'000	
363.001	Subventions cantonales pour l'assurance scolaire contre les accidents		296'100	
365.000	Subventions cantonales		2'320'000	
365.067	Subventions cantonales pour les soins et l'aide familiale à domicile		2'500'000	
366.001	Subventions cantonales pour l'assurance maladie		112'500'000	
366.004	Subventions cantonales pour l'assurance accidents des indigents		2'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3605	Amt für Gesundheit	
		SANT		
190'534'300	186'052'900		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
117'300'540	112'206'331			Ertrag / Einnahmen
-73'233'760	-73'846'569			Saldo
180'534'300	176'052'900		Laufende Rechnung	Aufwand
117'300'540	112'206'331			Ertrag
-63'233'760	-63'846'569			Saldo
50'000	42'002	300.200	Kommissionen	
1'669'960	1'582'669	301.100	Gehälter des Personals	
20'700	19'405	301.300	Sozialzulagen	
11'700	11'050	301.400	Treueprämien	
	19'086	301.500	Dienstaltersgeschenke	
155'270	147'938	303	Sozialversicherungsbeiträge	
125'880	120'343	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'610	2'513	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
15'000	15'319	309.000	Ausbildungskosten	
24'000	24'730	310.100	Büromaterialien	
16'800	7'253	311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
3'700	3'009	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
400	577	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
8'320	36'750	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
10'000	7'860	313.020	Medikamente	
265'300	471'028	313.021	Impfstoffe	
500	199	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
8'500	7'820	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
54'000	48'000	316.100	Räume, Mieten	
15'000	9'550	317.100	Reisespesen	
387'900	389'308	318.000	Dienstleistungen Dritter	
12'500	9'277	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'000	12'128	318.002	Posttaxen	
670	836	318.003	Versicherungen	
1'100'000	800'493	318.042	Verwaltung Krankenversicherung	
1'200'000	1'406'900	318.082	Betrieb Sanitätsnotruf	
100'000		318.085	Kosten für die Sicherheit im Zusammenhang mit der Landesausstellung 2002	
10'000	13'072	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
10'000'000	10'000'000	331.018	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Spitäler	
1'980'780	2'387'354	351.003	Beiträge für Schüler, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen	
15'400'000	15'435'000	351.004	Beiträge für Spitaleinweisungen ausserhalb des Kantons	
83'450	61'902	361.000	Konferenzkostenanteil	
	154'900	361.002	Kostenanteil interkantonale Kontrollstelle für Heilmittel	
18'400'000	19'087'805	362.005	Kantonsbeiträge für den Betrieb der Bezirksspitäler	
288'000	428'868	363.001	Kantonsbeiträge für die Schülerunfallversicherung	
2'042'640	2'116'938	365.000	Kantonsbeiträge	
2'250'000	2'077'982	365.067	Kantonsbeiträge für die spitalexterne Krankenpflege und die Familienhilfe	
111'000'000	104'999'034	366.001	Kantonsbeiträge für die Krankenversicherung	
2'000	1'819	366.004	Kantonsbeiträge für die Unfallversicherung Bedürftiger	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
372.005	Subventions communales pour l'exploitation des hôpitaux de districts		16'500'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		19'130	
431.000	Emoluments			40'000
432.116	Ventes de médicaments			100
432.117	Honoraires pour prestations médicales			40'000
436.014	Récupérations de frais			291'900
436.030	Recettes administratives diverses			2'500
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			220'000
460.036	Subventions fédérales pour la réduction de cotisations dans l'assurance maladie			93'213'240
462.003	Part des communes au subventionnement de l'assurance maladie			11'235'540
472.005	Subventions communales pour l'exploitation des hôpitaux de districts			16'500'000
	Compte des investissements	Dépenses	8'144'000	
		Recettes		
		Solde	-8'144'000	
562.004	Subventions cantonales pour les constructions des hôpitaux de districts		8'144'000	
3606	Service dentaire scolaire			
DENT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'288'710	
		Revenus / Recettes		2'655'000
		Solde	-633'710	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'288'710	
		Revenus		2'655'000
		Solde	-633'710	
301.100	Traitements du personnel		2'168'270	
301.300	Allocations sociales		43'730	
301.400	Primes de fidélité		21'870	
301.500	Gratifications d'ancienneté		9'850	
303	Contributions aux assurances sociales		203'950	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		185'130	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'170	
306.000	Vêtements de service		3'450	
307.000	Pensions de retraite		24'720	
309.000	Frais de formation		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		11'000	
310.102	Publications et publicité		2'500	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		115'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		4'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		5'700	
313.020	Médicaments		260'000	
315.200	Entretien des machines		500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		18'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		5'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales	
13'800'000	14'073'052	372.005	Gemeindebeiträge für den Betrieb der Bezirksspitäler
16'720	19'134	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
20'000	45'252	431.000	Gebühren
		432.116	Medikamentenverkauf
50'000	54'164	432.117	Honorare für medizinische Leistungen
291'900	567'885	436.014	Kostenrückerstattungen
2'500	2'394	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
150'590	218'833	451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
91'845'660	87'037'363	460.036	Bundesbeiträge zur Verbilligung der Prämien in der Krankenversicherung
11'139'890	10'207'038	462.003	Anteil der Gemeinden an der Subventionierung der Krankenversicherung
13'800'000	14'073'402	472.005	Gemeindebeiträge für den Betrieb der Bezirksspitäler
10'000'000	10'000'000		Investitionsrechnung
-10'000'000	-10'000'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
10'000'000	10'000'000	562.004	Kantonsbeiträge für den Bau der Bezirksspitäler
3606 Schulzahnpflegedienst			
DENT			
3'172'870	3'048'314		Verwaltungsrechnung
2'508'000	2'124'077		Aufwand / Ausgaben
-664'870	-924'237		Ertrag / Einnahmen Saldo
3'172'870	3'048'314		Laufende Rechnung
2'508'000	2'124'077		Aufwand
-664'870	-924'237		Ertrag Saldo
2'183'760	1'982'225	301.100	Gehälter des Personals
23'250	31'714	301.300	Sozialzulagen
21'340	18'090	301.400	Treueprämien
4'240		301.500	Dienstaltersgeschenke
198'300	182'137	303	Sozialversicherungsbeiträge
174'220	168'179	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'320	2'997	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'450	2'843	306.000	Dienstkleider
24'720	6'180	307.000	Ruhegehälter
6'000	600	309.000	Ausbildungskosten
11'000	11'609	310.100	Büromaterialien
3'000	2'037	310.102	Publikationen und Werbung
	1'893	311.100	Anschaffung von Mobilien
	170	311.200	Anschaffung von Maschinen
18'000	119'635	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	30'914	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
6'100	4'592	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
255'000	257'494	313.020	Medikamente
1'000	254	315.200	Unterhalt der Maschinen
20'000	15'198	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
8'000	2'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software

Direction de la santé et des affaires sociales				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.500	Entretien des véhicules			16'000	
316.100	Locations de locaux			74'670	
317.100	Déplacements			45'000	
318.001	Frais de télécommunications			15'500	
318.002	Taxes postales			3'500	
318.003	Assurances			7'500	
318.066	Frais de déplacements des cliniques			25'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			8'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses			2'500	
366.008	Subventions cantonales aux parents de condition modeste				
420.000	Intérêts bancaires				
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents				
436.030	Recettes administratives diverses				5'000
452.009	Remboursements des frais de soins par les communes				2'650'000
3615	Hôpital cantonal				
HOPC					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		176'028'790	
		Revenus / Recettes			113'548'340
		Solde		-62'480'450	
	Compte de fonctionnement	Charges		171'028'790	
		Revenus			112'884'410
		Solde		-58'144'380	
300.200	Commissions			20'000	
301.101	Traitements du personnel administratif			3'847'870	
301.103	Traitements du personnel médical et soignant			83'452'800	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation			11'859'390	
301.300	Allocations sociales			1'321'510	
301.400	Primes de fidélité			897'140	
301.500	Gratifications d'ancienneté			99'600	
303	Contributions aux assurances sociales			9'035'560	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			7'010'810	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			139'150	
306.001	Garderie d'enfants			283'000	
309.000	Frais de formation			190'000	
309.004	Frais de recrutement			140'000	
309.005	Culture, loisirs, sports			15'000	
310.100	Fournitures de bureau			580'000	
310.300	Livres			80'000	
311.100	Achats de mobilier			170'000	
311.200	Achats de machines			20'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation			900'000	
311.307	Achats de matériel et d'appareils médicaux			2'360'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie			1'055'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			990'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			3'156'000	
313.001	Matériel de nettoyage			80'000	
313.015	Produits pharmaceutiques			9'924'000	
313.016	Produits pour les laboratoires			2'100'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
18'000	19'819	315.500	Fahrzeugunterhalt	
74'670	61'461	316.100	Räume, Mieten	
50'000	53'201	317.100	Reisespesen	
15'000	15'479	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	3'529	318.002	Posttaxen	
8'000	7'377	318.003	Versicherungen	
30'000	37'396	318.066	Standortwechsel Kliniken	
9'000	7'305	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
3'500	1'956	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
	30	366.008	Kantonsbeiträge an Eltern in bescheidenen Verhältnissen	
	109	420.000	Bankzinsen	
	5'734	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
8'000	1'351	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'500'000	2'116'883	452.009	Vergütung der Pflegekosten durch die Gemeinden	
3615 Kantonsspital				
HOPC				
176'191'790	171'861'130	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
117'026'990	113'949'927		Ertrag / Einnahmen	
-59'164'800	-57'911'203		Saldo	
164'691'790	157'029'611	Laufende Rechnung	Aufwand	
114'592'990	110'207'244		Ertrag	
-50'098'800	-46'822'367		Saldo	
15'000	18'252	300.200	Kommissionen	
3'643'020	3'562'561	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
82'991'720	76'860'696	301.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals	
11'792'930	10'794'711	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
1'239'090	1'165'713	301.300	Sozialzulagen	
899'940	833'424	301.400	Treueprämien	
82'080	51'484	301.500	Dienstaltersgeschenke	
8'976'970	8'457'462	303	Sozialversicherungsbeiträge	
6'729'210	6'207'040	304.000	Pensionskassenbeiträge	
138'250	130'120	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
280'000	205'201	306.001	Kinderhort	
160'000	203'195	309.000	Ausbildungskosten	
64'000	138'384	309.004	Personalwerbungskosten	
10'000	9'227	309.005	Kultur, Freizeit, Sport	
550'000	605'085	310.100	Büromaterialien	
80'000	106'525	310.300	Bücher	
170'000	100'586	311.100	Anschaffung von Mobilien	
20'000	20'438	311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'100'000	1'113'598	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	
1'560'000	1'045'970	311.307	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten	
995'000	1'021'642	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
982'800	1'011'928	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
2'350'000	2'121'156	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
85'000	80'680	313.001	Reinigungsmaterialien	
8'430'000	9'964'137	313.015	Pharmazeutische Produkte	
2'000'000	1'978'274	313.016	Labormaterial	

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
313.017	Matériel de pansement, de suture et d'implantation	4'630'000	
313.018	Instruments et ustensiles	4'323'000	
313.019	Films et matériel de radiologie	699'000	
313.023	Produits alimentaires	2'250'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	2'190'000	
315.100	Entretien du mobilier	60'000	
315.200	Entretien des machines	10'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	390'000	
315.307	Entretien du matériel et des appareils médicaux	2'460'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	180'000	
317.100	Déplacements	20'000	
318.001	Frais de télécommunications	500'000	
318.002	Taxes postales	200'000	
318.003	Assurances	540'000	
318.004	Impôts et contributions	305'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers	2'204'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	320'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	300'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	935'000	
331.001	Amortissements des immeubles	7'347'860	
331.008	Amortissements des appareils	1'376'200	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	27'900	
390.012	Intérêts des avances de trésorerie	34'000	
427.000	Locations		500'000
427.001	Logement du personnel		370'000
432.100	Taxes d'hospitalisation		43'120'000
432.101	Honoraires médicaux		10'700'000
432.102	Anesthésies		940'000
432.103	Assistances opératoires		825'000
432.104	Utilisation des salles d'opérations		1'470'000
432.105	Soins intensifs		1'750'000
432.106	Médicaments et pansements		5'420'000
432.107	Matériel d'implantation		645'000
432.108	Radiodiagnostics		5'790'000
432.109	Radiothérapie		2'150'000
432.110	Laboratoires		5'030'000
432.111	Physiothérapie, ergothérapie		1'430'000
432.112	Examens et diagnostics spéciaux		1'150'000
432.113	Hémodialyse		3'480'000
432.114	Autres prestations pour les malades		2'050'000
432.115	Taxes d'opérations et autres prestations médicales		2'670'000
432.200	Pensions		1'130'000
435.019	Produit de la cafétéria		1'050'000
435.025	Produit du parking		650'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		270'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		130'000
436.022	Récupérations de frais d'exploitation auprès du Home médicalisé du district de la Sarine		393'000
436.030	Recettes administratives diverses		125'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses		1'857'000
452.007	Part des communes du district de la Sarine		17'784'410

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales	
3'590'000	4'268'953	313.017	Verbands-, Naht- und Implantationsmaterial
4'045'000	4'010'143	313.018	Medizinische Instrumente und Utensilien
641'000	666'774	313.019	Röntgenfilme und -material
2'140'000	2'228'177	313.023	Lebensmittel
2'274'240	2'121'176	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
90'000	59'817	315.100	Unterhalt der Mobilien
10'000	7'264	315.200	Unterhalt der Maschinen
380'000	370'313	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
1'700'000	1'979'436	315.307	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte
207'800	184'397	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
20'000	21'203	317.100	Reisespesen
500'000	483'015	318.001	Kosten für Telekommunikation
200'000	200'731	318.002	Posttaxen
560'000	507'081	318.003	Versicherungen
260'000	275'259	318.004	Steuern und Beiträge
2'244'000	2'056'741	318.040	Medizinische Fremdleistungen
302'400	41'216	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
281'000	303'127	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
943'000	943'217	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
7'673'120	7'177'841	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'158'220	1'260'506	331.008	Abschreibungen auf Geräten
27'000	24'597	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
100'000	31'138	390.012	Zinsen auf Vorschüssen
390'000	493'691	427.000	Mietzinse
325'200	372'567	427.001	Personalunterkünfte
50'540'000	47'151'806	432.100	Spitaltaxen
11'350'000	10'532'843	432.101	Arzthonorare
890'000	867'814	432.102	Anästhesien
820'000	794'636	432.103	Operationsassistenten
1'430'000	1'292'531	432.104	Operationssaalbenützung
1'750'000	2'065'041	432.105	Intensivpflege
4'630'000	5'577'472	432.106	Medikamente, Verbandsmaterial
640'000	699'621	432.107	Implantationsmaterial
5'450'000	5'312'670	432.108	Röntgendiagnostik
2'010'000	2'135'109	432.109	Strahlentherapie
4'820'000	5'066'427	432.110	Laboratorien
1'350'000	1'238'348	432.111	Physiotherapie, Ergotherapie
1'090'000	1'037'012	432.112	Medizinisch-diagnostische Spezialuntersuchungen
3'230'000	3'393'325	432.113	Hämodialyse
1'970'000	2'072'870	432.114	Andere Leistungen für Patienten
2'470'000	2'233'090	432.115	Operationstaxen und andere medizinische Leistungen
1'230'000	1'110'109	432.200	Kostgelder
1'000'000	988'565	435.019	Ertrag aus der Cafeteria
650'000	620'905	435.025	Ertrag aus Parking
270'000	215'565	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
130'000	116'788	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
365'000	378'421	436.022	Rückerstattung von Betriebskosten des Pflegeheimes des Saanebezirks
182'000	120'145	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'303'000	1'835'316	439.001	Verschiedene Betriebserträge
14'302'240	12'480'899	452.007	Anteil der Gemeinden des Saanebezirks

Direction de la santé et des affaires sociales				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
490.004	Locations de locaux à l'Ecole d'infirmières et d'infirmiers				5'000
	Compte des investissements	Dépenses		5'000'000	
		Recettes			663'930
		Solde		-4'336'070	
503.000	Construction d'immeubles			3'000'000	
506.300	Achats d'appareils			2'000'000	
662.001	Part des communes du district de la Sarine aux frais de construction de Bertigny II				663'930
3620	Hôpital psychiatrique cantonal				
MAHP					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		34'180'200	
		Revenus / Recettes			14'397'370
		Solde		-19'782'830	
	Compte de fonctionnement	Charges		34'180'200	
		Revenus			14'397'370
		Solde		-19'782'830	
300.200	Commissions			3'500	
301.101	Traitements du personnel administratif			1'191'190	
301.103	Traitements du personnel médical et soignant			16'573'330	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation			4'742'300	
301.300	Allocations sociales			329'360	
301.400	Primes de fidélité			342'640	
301.500	Gratifications d'ancienneté			43'190	
303	Contributions aux assurances sociales			2'083'470	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			1'692'170	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			34'940	
306.001	Garderie d'enfants			5'000	
309.000	Frais de formation			167'000	
309.004	Frais de recrutement			30'000	
310.100	Fournitures de bureau			50'000	
310.300	Livres			7'500	
311.100	Achats de mobilier			50'000	
311.200	Achats de machines			20'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation			20'000	
311.307	Achats de matériel et d'appareils médicaux			23'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie			485'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			70'200	
311.500	Achats de véhicules			16'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			667'440	
313.001	Matériel de nettoyage			46'500	
313.006	Carburants			678'000	
313.015	Produits pharmaceutiques			650'000	
313.016	Produits pour les laboratoires			25'000	
313.023	Produits alimentaires			950'000	
313.029	Frais des jardins			50'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			965'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales	
5'550	3'660	490.004	Vermietung von Räumen an die Schule für Krankenpflege
11'500'000	14'831'519		Investitionsrechnung
2'434'000	3'742'683		Ausgaben
-9'066'000	-11'088'836		Einnahmen
			Saldo
11'000'000	13'000'000	503.000	Bau von Gebäuden
500'000	1'831'519	506.300	Kauf von Geräten
2'434'000	3'742'683	662.001	Anteil der Gemeinden des Saanebezirks an den Baukosten für Bertigny II
		3620	Kantonale Psychiatrische Spital
		MAHP	
33'857'920	31'302'384		Verwaltungsrechnung
16'434'000	15'937'755		Aufwand / Ausgaben
-17'423'920	-15'364'629		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
33'857'920	31'393'895		Laufende Rechnung
16'434'000	15'937'755		Aufwand
-17'423'920	-15'456'140		Ertrag
			Saldo
3'500	2'963	300.200	Kommissionen
1'102'200	1'001'735	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
15'265'700	14'204'009	301.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals
5'653'870	5'261'965	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
383'910	375'102	301.300	Sozialzulagen
354'860	336'178	301.400	Treueprämien
39'260	20'334	301.500	Dienstaltersgeschenke
2'040'270	1'917'509	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'641'550	1'515'401	304.000	Pensionskassenbeiträge
34'340	32'152	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	5'000	306.001	Kinderhort
150'000	138'853	309.000	Ausbildungskosten
15'000	27'387	309.004	Personalwerbungskosten
37'000	37'903	310.100	Büromaterialien
8'000	6'763	310.300	Bücher
40'000	22'351	311.100	Anschaffung von Mobilien
40'000	74'784	311.200	Anschaffung von Maschinen
22'500	45'363	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
10'000	4'305	311.307	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
222'000	197'576	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
63'860	25'992	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
26'000	38'000	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
809'010	750'017	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
45'000	51'644	313.001	Reinigungsmaterialien
875'000	692'575	313.006	Treibstoffe
550'000	640'505	313.015	Pharmazeutische Produkte
30'000	20'772	313.016	Labormaterial
980'000	723'950	313.023	Lebensmittel
90'000	89'165	313.029	Kosten für Gartenbau
1'005'000	552'939	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.100	Entretien du mobilier	16'000	
315.200	Entretien des machines	5'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	5'000	
315.307	Entretien du matériel et des appareils médicaux	5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	29'000	
315.500	Entretien des véhicules	33'000	
317.100	Déplacements	7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
318.001	Frais de télécommunications	107'400	
318.002	Taxes postales	28'500	
318.003	Assurances	100'000	
318.004	Impôts et contributions	20'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	36'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers	260'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets	32'500	
319.000	Dépenses administratives diverses	32'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	7'000	
319.019	Frais du service social	5'000	
331.001	Amortissements des immeubles	1'398'150	
331.008	Amortissements des appareils	40'920	
390.005	Livraisons de la boucherie à l'hôpital		
421.000	Intérêts des placements		3'500
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles		
427.000	Locations		606'870
432.100	Taxes d'hospitalisation		11'592'000
432.106	Médicaments et pansements		290'000
432.112	Examens et diagnostics spéciaux		160'000
432.200	Pensions		150'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		30'000
435.020	Produit du magasin et de la cafétéria		174'000
435.021	Produit de la cuisine		250'000
435.022	Produit des jardins		20'000
435.023	Produit de la buanderie		
435.024	Produit du garage		725'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		140'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		12'000
436.004	Récupérations de traitements		10'000
436.030	Recettes administratives diverses		62'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses		172'000
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
501.008	Construction de canalisations		
503.000	Construction d'immeubles		
506.300	Achats d'appareils		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
15'000	14'742	315.100	Unterhalt der Mobilien	
20'000	25'236	315.200	Unterhalt der Maschinen	
3'000	5'938	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	
2'000	3'547	315.307	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte	
34'450	31'250	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
40'000	36'187	315.500	Fahrzeugunterhalt	
8'000	10'014	317.100	Reisespesen	
16'000	381	318.000	Dienstleistungen Dritter	
103'000	100'083	318.001	Kosten für Telekommunikation	
30'000	24'593	318.002	Posttaxen	
104'610	97'985	318.003	Versicherungen	
20'000	17'231	318.004	Steuern und Beiträge	
36'000	28'283	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
262'000	237'380	318.040	Medizinische Fremdleistungen	
33'000	31'536	318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung	
20'000	31'750	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
6'000	8'660	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
5'000	3'837	319.019	Kosten des Sozialdienstes	
1'499'650	1'597'882	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
57'380	72'747	331.008	Abschreibungen auf Geräten	
	201'439	390.005	Lieferungen der Metzgerei an das Spital	
5'000	3'587	421.000	Anlagezinsen	
	8'340	424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	
570'000	591'342	427.000	Mietzinse	
11'540'000	11'190'310	432.100	Spitaltaxen	
270'000	287'099	432.106	Medikamente, Verbandsmaterial	
175'000	131'223	432.112	Medizinisch-diagnostische Spezialuntersuchungen	
160'000	144'114	432.200	Kostgelder	
30'000	252'918	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
183'000	171'056	435.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria	
250'000	261'077	435.021	Ertrag aus Küche	
140'000	135'690	435.022	Ertrag aus Gartenbau	
1'800'000	1'629'360	435.023	Ertrag aus Wäscherei	
927'000	737'466	435.024	Ertrag aus Garage	
130'000	142'911	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
12'000	13'138	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
20'000	13'690	436.004	Rückerstattung von Gehältern	
65'000	62'751	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
157'000	161'683	439.001	Verschiedene Betriebserträge	
	-91'511		Investitionsrechnung	Ausgaben
	91'511			Einnahmen
				Saldo
	6'262	501.008	Bau von Kanalisationen	
	-82'759	503.000	Bau von Gebäuden	
	-15'014	506.300	Kauf von Geräten	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3622	Boucherie de Marsens			
MABO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde		
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde		
301.100	Traitements du personnel			
301.300	Allocations sociales			
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales			
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
305.100	Contributions à l'assurance accidents			
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
311.600	Achats de bétail			
312	Chauffage, éclairage, eau			
313.001	Matériel de nettoyage			
313.010	Matières premières			
313.025	Achats de viande			
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
315.301	Entretien du matériel et des appareils			
318.001	Frais de télécommunications			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses			
427.000	Locations			
435.000	Ventes			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			
490.005	Livraisons de la boucherie à l'hôpital			
3624	Buanderie de Marsens			
MABU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'792'590	2'400'000 607'410
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'792'590	2'400'000 607'410
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		974'530	
301.300	Allocations sociales		16'290	
301.400	Primes de fidélité		26'180	
303	Contributions aux assurances sociales		93'210	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		72'340	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'590	
309.000	Frais de formation		8'000	
310.100	Fournitures de bureau		3'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
3622 Metzgerei Marsens				
MABO				
824'290	1'441'593		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
832'540	1'534'826			Ertrag / Einnahmen
8'250	93'233			Saldo
824'290	1'441'593		Laufende Rechnung	Aufwand
832'540	1'534'826			Ertrag
8'250	93'233			Saldo
233'430	412'421	301.100	Gehälter des Personals	
5'760	9'720	301.300	Sozialzulagen	
4'220	7'250	301.400	Treueprämien	
21'210	37'195	303	Sozialversicherungsbeiträge	
14'490	26'753	304.000	Pensionskassenbeiträge	
430	766	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	20'000	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
165'000	250'223	311.600	Viehankäufe	
10'250	19'921	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
2'000	2'498	313.001	Reinigungsmaterialien	
13'500	20'409	313.010	Rohmaterialien	
300'000	519'436	313.025	Fleischeinkauf	
5'000	7'083	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
6'000	15'559	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
500	802	318.001	Kosten für Telekommunikation	
37'500	91'557	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
11'040	22'080	427.000	Mietzinse	
820'000	1'306'673	435.000	Verkäufe	
	4'634	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'500		436.004	Rückerstattung von Gehältern	
	201'439	490.005	Lieferungen der Metzgerei an das Spital	
3624 Wäscherei von Marsens				
MABU				
			Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
				Ertrag / Einnahmen
				Saldo
			Laufende Rechnung	Aufwand
				Ertrag
				Saldo
		301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
		301.300	Sozialzulagen	
		301.400	Treueprämien	
		303	Sozialversicherungsbeiträge	
		304.000	Pensionskassenbeiträge	
		305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
		309.000	Ausbildungskosten	
		310.100	Büromaterialien	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.301	Abonnements aux revues		500	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		59'150	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		106'200	
313.000	Marchandises		337'000	
313.001	Matériel de nettoyage		1'500	
313.006	Carburants		7'000	
315.100	Entretien du mobilier		1'000	
315.200	Entretien des machines		15'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation		35'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
315.500	Entretien des véhicules		7'000	
317.100	Déplacements		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'100	
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		13'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets		500	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		1'000	
435.023	Produit de la buanderie			2'400'000
3625	Service psycho-social			
CPSY				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'713'550	
		Revenus / Recettes		2'061'000
		Solde	-2'652'550	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'713'550	
		Revenus		2'061'000
		Solde	-2'652'550	
301.100	Traitements du personnel		3'274'340	
301.300	Allocations sociales		70'860	
301.400	Primes de fidélité		16'510	
303	Contributions aux assurances sociales		305'350	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		261'740	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'830	
309.000	Frais de formation		16'000	
310.100	Fournitures de bureau		21'500	
310.300	Livres		4'000	
311.100	Achats de mobilier		20'300	
311.200	Achats de machines		1'800	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'400	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		38'100	
312	Chauffage, éclairage, eau		27'500	
313.020	Médicaments		200'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		31'000	
316.100	Locations de locaux		308'620	
317.100	Déplacements		27'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		310.301	Zeitschriftenabonnemente	
		311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
		313.000	Verbrauchsmaterialien	
		313.001	Reinigungsmaterialien	
		313.006	Treibstoffe	
		315.100	Unterhalt der Mobilien	
		315.200	Unterhalt der Maschinen	
		315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
		315.500	Fahrzeugunterhalt	
		317.100	Reisespesen	
		318.001	Kosten für Telekommunikation	
		318.002	Posttaxen	
		318.003	Versicherungen	
		318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung	
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
		435.023	Ertrag aus Wäscherei	
		3625	Psychosoziale Dienst	
		CPSY		
4'404'210	4'237'309		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'741'500	1'859'602			Ertrag / Einnahmen
-2'662'710	-2'377'707			Saldo
4'404'210	4'237'309		Laufende Rechnung	Aufwand
1'741'500	1'859'602			Ertrag
-2'662'710	-2'377'707			Saldo
3'034'330	2'867'121	301.100	Gehälter des Personals	
74'000	77'088	301.300	Sozialzulagen	
12'300	14'147	301.400	Treueprämien	
282'580	266'182	303	Sozialversicherungsbeiträge	
206'370	231'954	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'440	4'640	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
16'000	12'215	309.000	Ausbildungskosten	
22'500	18'486	310.100	Büromaterialien	
4'000	3'861	310.300	Bücher	
26'650	15'668	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'250	810	311.200	Anschaffung von Maschinen	
4'500	4'926	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
40'660		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
49'900	79'545	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
24'400	26'352	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
150'000	192'077	313.020	Medikamente	
3'000	526	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
26'000	17'992	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
308'630	285'410	316.100	Räume, Mieten	
27'000	26'022	317.100	Reisespesen	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.001	Frais de télécommunications		35'000	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		1'200	
318.004	Impôts et contributions		1'500	
318.040	Prestations médicales par des tiers		24'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		10'000	
366.009	Secours de patronage		1'000	
432.116	Ventes de médicaments			360'000
432.117	Honoraires pour prestations médicales			1'600'000
434.002	Récupérations de traitements			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.005	Récupérations d'honoraires			100'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
460.000	Subventions fédérales			
3626	Service de pédopsychiatrie			
PPSY				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'798'370	
		Revenus / Recettes		671'000
		Solde	-1'127'370	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'798'370	
		Revenus		671'000
		Solde	-1'127'370	
301.100	Traitements du personnel		1'165'630	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.300	Allocations sociales		14'040	
301.400	Primes de fidélité		7'900	
303	Contributions aux assurances sociales		108'710	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		96'370	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'670	
309.000	Frais de formation		10'000	
310.100	Fournitures de bureau		7'500	
310.300	Livres		5'000	
311.100	Achats de mobilier		59'750	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		14'400	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		100	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		39'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		22'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués			
315.301	Entretien du matériel et des appareils		1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		8'000	
316.100	Locations de locaux		180'470	
317.100	Déplacements		4'000	
318.001	Frais de télécommunications		7'000	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		380	
318.040	Prestations médicales par des tiers		15'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
38'000	33'149	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	5'472	318.002	Posttaxen	
1'200	1'336	318.003	Versicherungen	
1'500		318.004	Steuern und Beiträge	
20'000	33'794	318.040	Medizinische Fremdleistungen	
10'000	9'525	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
10'000	9'013	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'000		366.009	Unterstützungsleistungen im Rahmen der Schutzaufsicht	
150'000	350'801	432.116	Medikamentenverkauf	
1'500'000	1'373'199	432.117	Honorare für medizinische Leistungen	
	7'081	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
	13'267	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
85'000	96'974	436.005	Rückerstattung von Honoraren	
1'000	630	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
5'500	17'650	460.000	Bundesbeiträge	
		3626	Kinder- und Jugendpsychiatrische Dienst	
		PPSY		
1'383'980	1'200'655	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
461'000	487'460		Ertrag / Einnahmen	
-922'980	-713'195		Saldo	
1'383'980	1'200'655	Laufende Rechnung	Aufwand	
461'000	487'460		Ertrag	
-922'980	-713'195		Saldo	
964'600	898'559	301.100	Gehälter des Personals	
	10'926	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
12'110	12'219	301.300	Sozialzulagen	
5'940	2'670	301.400	Treueprämien	
89'990	84'586	303	Sozialversicherungsbeiträge	
67'200	71'934	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'410	1'323	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'000	8'726	309.000	Ausbildungskosten	
7'500	7'245	310.100	Büromaterialien	
5'000	4'709	310.300	Bücher	
14'550	4'819	311.100	Anschaffung von Mobilien	
700	980	311.200	Anschaffung von Maschinen	
4'000	1'272	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
350		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
9'200	27'264	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
6'000		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
33'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
1'000	903	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
9'000	10'350	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
117'550	4'950	316.100	Räume, Mieten	
4'000	3'666	317.100	Reisespesen	
6'500	6'379	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	1'951	318.002	Posttaxen	
380	168	318.003	Versicherungen	
9'000	7'783	318.040	Medizinische Fremdleistungen	

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.000	Dépenses administratives diverses	3'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	24'450	
432.117	Honoraires pour prestations médicales		650'000
436.005	Récupérations d'honoraires		20'000
436.030	Recettes administratives diverses		1'000
3630	Service de planning familial et d'information sexuelle		
PFIS			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	264'400
		826'050	
		-561'650	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	
		Solde	264'400
		826'050	
		-561'650	
301.100	Traitements du personnel	521'210	
301.300	Allocations sociales	12'780	
301.400	Primes de fidélité	4'250	
303	Contributions aux assurances sociales	48'950	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	43'890	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	840	
309.000	Frais de formation	4'500	
310.100	Fournitures de bureau	6'000	
310.300	Livres	2'800	
311.100	Achats de mobilier	3'250	
311.200	Achats de machines	250	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	1'610	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.316	Achats de literie et de lingerie	600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	10'700	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'700	
313.014	Produits médicaux	30'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	400	
316.100	Locations de locaux	73'710	
317.100	Déplacements	29'500	
318.000	Prestations de service par des tiers	20'000	
318.001	Frais de télécommunications	3'000	
318.002	Taxes postales	1'700	
318.003	Assurances	210	
319.000	Dépenses administratives diverses	1'200	
432.116	Ventes de médicaments		46'000
432.117	Honoraires pour prestations médicales		33'000
436.030	Recettes administratives diverses		400
452.010	Récupérations d'honoraires		185'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales	
5'000	2'825	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	24'449	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
440'000	473'255	432.117	Honorare für medizinische Leistungen
20'000	13'681	436.005	Rückerstattung von Honoraren
1'000	525	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3630 Dienst für Familienplanung und Sexualinformation			
PFIS			
756'910	737'741	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
218'200	255'995		Ertrag / Einnahmen
-538'710	-481'746		Saldo
756'910	737'741	Laufende Rechnung	Aufwand
218'200	255'995		Ertrag
-538'710	-481'746		Saldo
485'420	485'041	301.100	Gehälter des Personals
4'270	4'635	301.300	Sozialzulagen
4'140	3'770	301.400	Treueprämien
45'610	45'542	303	Sozialversicherungsbeiträge
35'970	28'642	304.000	Pensionskassenbeiträge
780	777	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'500	4'415	309.000	Ausbildungskosten
4'500	3'596	310.100	Büromaterialien
2'800	2'727	310.300	Bücher
3'500	650	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'300		311.200	Anschaffung von Maschinen
4'650	925	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	3'637	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
600	614	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
1'950	4'677	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
4'200	4'268	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
30'000	27'091	313.014	Medikamente
400	262	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
73'710	70'892	316.100	Räume, Mieten
22'000	23'940	317.100	Reisespesen
20'000	16'008	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	2'871	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'200	1'600	318.002	Posttaxen
210	225	318.003	Versicherungen
2'200	936	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
43'000	43'500	432.116	Medikamentenverkauf
25'000	32'900	432.117	Honorare für medizinische Leistungen
200	457	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
150'000	179'139	452.010	Rückerstattung von Honoraren

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3635	Laboratoire cantonal			
LABC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'498'060	
		Revenus / Recettes		331'000
		Solde	-2'167'060	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'498'060	
		Revenus		331'000
		Solde	-2'167'060	
301.100	Traitements du personnel		1'720'160	
301.300	Allocations sociales		19'800	
301.400	Primes de fidélité		28'700	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'450	
303	Contributions aux assurances sociales		162'860	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		141'100	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'570	
309.000	Frais de formation		5'500	
310.100	Fournitures de bureau		9'000	
310.300	Livres		9'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		1'300	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		56'050	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.316	Achats de literie et de lingerie		800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		8'400	
312	Chauffage, éclairage, eau		33'500	
313.001	Matériel de nettoyage		1'300	
313.013	Produits chimiques		30'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		23'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		60'230	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		3'200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		25'800	
317.100	Déplacements		35'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		23'800	
318.001	Frais de télécommunications		9'000	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		8'470	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		11'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'070	
331.001	Amortissements des immeubles		55'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées			
431.000	Emoluments			330'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3635	Kantonales Laboratorium	
		LABC		
2'467'410	2'346'545		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
331'000	323'468			Ertrag / Einnahmen
-2'136'410	-2'023'077			Saldo
2'467'410	2'346'545		Laufende Rechnung	Aufwand
331'000	323'468			Ertrag
-2'136'410	-2'023'077			Saldo
1'713'620	1'568'242	301.100	Gehälter des Personals	
21'600	21'406	301.300	Sozialzulagen	
30'900	29'700	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
155'540	148'291	303	Sozialversicherungsbeiträge	
132'330	133'075	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'460	2'338	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'500	4'249	309.000	Ausbildungskosten	
9'500	10'136	310.100	Büromaterialien	
10'090	7'803	310.300	Bücher	
3'650	12'075	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'550		311.200	Anschaffung von Maschinen	
51'600	53'800	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
250		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
800	800	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
6'220	2'200	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
35'500	17'288	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'300	241	313.001	Reinigungsmaterialien	
33'000	26'128	313.013	Chemikalien	
20'000	13'631	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
60'530	60'918	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
3'200	2'580	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
23'000	14'174	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
35'000	29'772	317.100	Reisespesen	
23'800	73'130	318.000	Dienstleistungen Dritter	
9'000	9'015	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	3'714	318.002	Posttaxen	
6'400	7'841	318.003	Versicherungen	
12'000	29'590	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
3'070	1'838	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
55'000	55'000	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
	7'569	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
330'000	322'547	431.000	Gebühren	
1'000	922	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3645	Service de la prévoyance sociale			
SOCI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	79'093'600	
		Revenus / Recettes		43'343'600
		Solde	-35'750'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	73'493'600	
		Revenus		40'263'600
		Solde	-33'230'000	
300.200	Commissions		10'000	
301.100	Traitements du personnel		1'044'360	
301.300	Allocations sociales		14'400	
301.400	Primes de fidélité		11'950	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'120	
303	Contributions aux assurances sociales		98'580	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		86'660	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'610	
309.000	Frais de formation		3'500	
310.100	Fournitures de bureau		12'000	
311.100	Achats de mobilier		10'350	
311.200	Achats de machines		200	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		106'100	
317.100	Déplacements		10'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		165'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'900	
318.002	Taxes postales		15'800	
318.003	Assurances		280	
319.000	Dépenses administratives diverses		4'500	
330.001	Pertes sur créances		1'300'000	
364.027	Subventions cantonales pour l'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées mineures		28'795'000	
364.028	Subventions cantonales pour les homes pour personnes handicapées adultes		7'805'000	
364.029	Subventions cantonales pour les ateliers protégés		7'860'000	
364.030	Subventions cantonales pour les soins spéciaux dans les établissements pour personnes âgées		25'962'000	
365.000	Subventions cantonales		125'650	
365.071	Subventions cantonales à l'Association suisse pour les sourds démutés		7'000	
380.007	Versements aux provisions			
390.013	Charges d'immeubles imputées		27'640	
431.000	Emoluments			
436.010	Récupérations de subventions			600'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'500
462.004	Part des communes aux pensions alimentaires non récupérées			1'260'000
462.010	Part des communes à l'excédent des dépenses d'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées			24'123'000
462.011	Part des communes au subventionnement des soins spéciaux dans les établissements pour personnes âgées			14'279'100

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3645	Sozialvorsorgeamt	
		SOCI		
81'164'480	66'669'153		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
43'902'500	34'876'635			Ertrag / Einnahmen
-37'261'980	-31'792'518			Saldo
75'664'480	61'594'675		Laufende Rechnung	Aufwand
41'152'500	32'018'957			Ertrag
-34'511'980	-29'575'718			Saldo
5'000	5'921	300.200	Kommissionen	
1'209'410	1'165'623	301.100	Gehälter des Personals	
21'600	21'525	301.300	Sozialzulagen	
13'300	11'450	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
113'540	109'345	303	Sozialversicherungsbeiträge	
101'970	100'403	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'820	1'768	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'720	1'226	309.000	Ausbildungskosten	
16'000	11'244	310.100	Büromaterialien	
	3'558	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'300	549	311.200	Anschaffung von Maschinen	
650		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
1'680	818	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
11'000	10'398	317.100	Reisespesen	
155'000	119'021	318.000	Dienstleistungen Dritter	
7'770	4'937	318.001	Kosten für Telekommunikation	
8'000	13'963	318.002	Posttaxen	
670	661	318.003	Versicherungen	
6'300	5'700	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'200'000	1'999'903	330.001	Debitorenverluste	
27'600'000	24'690'202	364.027	Kantonale Betriebsbeiträge an Sonderheime für behinderte oder schwererziehbare Minderjährige	
7'100'000	7'651'999	364.028	Kantonsbeiträge an Heime für erwachsene Behinderte	
7'000'000	7'037'089	364.029	Kantonsbeiträge für die geschützten Werkstätten	
29'920'000	16'465'069	364.030	Kantonsbeiträge für die Sonderbetreuung in Betagtenheimen	
131'600	128'665	365.000	Kantonsbeiträge	
7'000	6'000	365.071	Kantonsbeiträge an die Association suisse pour les sourds démutisés	
	2'000'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
24'150	27'639	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
115'000	224'870	431.000	Gebühren	
600'000	503'558	436.010	Rückerstattung von Beiträgen	
1'500	1'347	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'375'000	1'135'272	462.004	Anteil der Gemeinden an den nicht rückerstatteten Alimenten	
22'605'000	21'071'066	462.010	Anteil der Gemeinden am Betriebskostenüberschuss der Heime für Behinderte oder Schwererziehbare	
16'456'000	9'082'845	462.011	Anteil der Gemeinden an der Subventionierung der Sonderbetreuung in Betagtenheimen	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	5'600'000	
		Recettes		3'080'000
		Solde	-2'520'000	
526.001	Pensions alimentaires		5'600'000	
626.001	Récupérations de pensions alimentaires			3'080'000
3650	Service de l'action sociale			
AISO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	45'552'210	
		Revenus / Recettes		31'754'340
		Solde	-13'797'870	
	Compte de fonctionnement	Charges	42'552'210	
		Revenus		29'154'340
		Solde	-13'397'870	
300.200	Commissions		8'000	
301.100	Traitements du personnel		608'030	
301.300	Allocations sociales		11'430	
301.400	Primes de fidélité		9'970	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		57'400	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		51'980	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		930	
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
311.100	Achats de mobilier		6'000	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		29'200	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		30'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		15'000	
316.100	Locations de locaux		39'420	
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		25'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.002	Taxes postales		5'500	
318.003	Assurances		3'900	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		98'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		27'000	
331.001	Amortissements des immeubles		40'000	
361.000	Part aux frais de conférences		28'000	
361.010	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans d'autres cantons		2'000'000	
362.006	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans le canton		3'000'000	
362.012	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Confédérés domiciliés dans le canton		2'600'000	
362.013	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des étrangers domiciliés dans le canton		4'120'000	
362.019	Subventions cantonales aux communes pour les mesures d'insertion sociale		250'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
5'500'000	5'074'478		Investitionsrechnung	Ausgaben
2'750'000	2'857'678			Einnahmen
-2'750'000	-2'216'800			Saldo
5'500'000	5'074'478	526.001	Alimente	
2'750'000	2'857'678	626.001	Rückerstattung von Alimenten	
		3650	Kantonale Sozialamt	
		AISO		
42'724'180	33'773'077		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
29'012'540	21'454'569			Ertrag / Einnahmen
-13'711'640	-12'318'508			Saldo
42'724'180	33'773'077		Laufende Rechnung	Aufwand
29'012'540	21'454'569			Ertrag
-13'711'640	-12'318'508			Saldo
6'500	5'400	300.200	Kommissionen	
589'030	671'246	301.100	Gehälter des Personals	
9'630	10'050	301.300	Sozialzulagen	
9'010	9'560	301.400	Treueprämien	
3'090		301.500	Dienstaltersgeschenke	
55'850	62'033	303	Sozialversicherungsbeiträge	
50'100	57'143	304.000	Pensionskassenbeiträge	
910	1'019	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
3'000	2'462	309.000	Ausbildungskosten	
10'000	9'006	310.100	Büromaterialien	
	3'003	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	586	311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'500	15'516	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
45'000	27'752	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
8'000	6'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
39'420	37'095	316.100	Räume, Mieten	
6'000	1'781	317.100	Reisespesen	
		318.000	Dienstleistungen Dritter	
5'000	3'109	318.001	Kosten für Telekommunikation	
800	4'511	318.002	Posttaxen	
3'600	3'756	318.003	Versicherungen	
10'000	6'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
31'800	22'280	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
27'000	25'376	361.000	Konferenzkostenanteil	
1'950'000	1'643'362	361.010	Sozialhilfe für in anderen Kantonen wohnhafte Freiburger	
3'000'000	3'153'434	362.006	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Freiburger	
2'450'000	2'302'759	362.012	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	
4'700'000	3'924'990	362.013	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Ausländer	
400'000	106'209	362.019	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Massnahmen zur sozialen Eingliederung	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
365.000	Subventions cantonales		1'400'000	
366.011	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés à l'étranger		300'000	
366.014	Aide sociale des demandeurs d'asile et des réfugiés		26'650'000	
366.037	Aide aux victimes d'infractions		1'100'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		15'950	
427.000	Locations			287'690
434.002	Récupérations de traitements			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.019	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Fribourgeois domiciliés dans d'autres cantons			
436.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Confédérés domiciliés dans le canton			800'000
436.021	Récupérations de secours d'aide sociale pour des étrangers domiciliés dans le canton			200'000
436.026	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Fribourgeois domiciliés dans le canton			20'000
436.030	Recettes administratives diverses			5'500
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			30'000
450.018	Part de la Confédération aux frais administratifs			350'000
450.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des demandeurs d'asile et les réfugiés			26'650'000
452.000	Part des communes			665'000
452.016	Part des communes aux frais de l'aide aux victimes d'infractions			143'000
452.019	Part des communes aux frais des mesures d'insertion sociale			3'150
	Compte des investissements	Dépenses	3'000'000	
		Recettes		2'600'000
		Solde	-400'000	
503.001	Achats d'immeubles		3'000'000	
660.000	Subventions fédérales			2'600'000
3655	Assurances sociales			
ECAS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	156'270'000	
		Revenus / Recettes		78'164'380
		Solde	-78'105'620	
	Compte de fonctionnement	Charges	156'270'000	
		Revenus		78'164'380
		Solde	-78'105'620	
318.043	Gestion des prestations complémentaires AVS		1'290'000	
318.044	Gestion des prestations complémentaires AI		415'000	
318.045	Gestion des allocations cantonales de maternité		128'000	
318.046	Frais de répartition des charges		17'000	
360.004	Part du canton au financement de l'AVS		19'368'000	
360.005	Part du canton au financement de l'AI		31'908'000	
360.006	Part du canton au financement des allocations familiales fédérales agricoles		2'244'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales	
1'265'000	1'185'000	365.000	Kantonsbeiträge
300'000	198'508	366.011	Sozialhilfe für im Ausland wohnhafte Freiburger
26'650'000	19'370'000	366.014	Sozialhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge
1'080'000	888'187	366.037	Hilfe an Opfer von Straftaten
13'940	15'945	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
287'690	287'688	427.000	Mietzinse
	107'680	434.002	Gehaltsrückerstattungen
	13'600	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	78'564	436.019	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für in anderen Kantonen wohnhafte Freiburger
750'000	768'451	436.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger
125'000	233'564	436.021	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Ausländer
30'000	6'499	436.026	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Freiburger
3'500	5'396	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
45'000	90'417	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden
316'600	341'178	450.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten
26'650'000	18'884'359	450.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge
617'500	471'179	452.000	Anteil der Gemeinden
184'250	120'123	452.016	Anteil der Gemeinden an den Kosten für die Hilfe an Opfer von Straftaten
3'000	45'872	452.019	Anteil der Gemeinden an den Kosten der Massnahmen zur sozialen Eingliederung
		Investitionsrechnung	Ausgaben Einnahmen Saldo
		503.001	Liegenschaftskäufe
		660.000	Bundesbeiträge
		3655 Sozialversicherungen	
		ECAS	
149'183'000	146'529'606	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
74'547'740	73'409'527		Ertrag / Einnahmen
-74'635'260	-73'120'079		Saldo
149'183'000	146'529'606	Laufende Rechnung	Aufwand
74'547'740	73'409'527		Ertrag
-74'635'260	-73'120'079		Saldo
1'200'000	1'166'817	318.043	Verwaltung AHV-Ergänzungsleistungen
380'000	349'120	318.044	Verwaltung IV-Ergänzungsleistungen
124'000	119'565	318.045	Verwaltung kantonale Mutterschaftsbeiträge
16'000	16'000	318.046	Kosten Lastenverteilung
18'492'000	18'248'170	360.004	Kantonsanteil an der Finanzierung der AHV
30'343'000	30'134'519	360.005	Kantonsanteil an der Finanzierung der IV
2'328'000	2'733'656	360.006	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
366.015	Prestations complémentaires AVS		67'850'000	
366.016	Prestations complémentaires AI		30'400'000	
366.017	Allocations cantonales de maternité		1'400'000	
366.018	Allocations familiales cantonales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste		1'250'000	
460.025	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AVS			23'747'500
460.026	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AI			10'640'000
462.005	Part des communes au financement de l'AVS			9'684'000
462.006	Part des communes au financement de l'AI			15'954'000
462.007	Part des communes au financement des prestations complémentaires AVS			11'348'130
462.008	Part des communes au financement des prestations complémentaires AI			5'043'750
462.009	Part des communes au financement des allocations familiales fédérales agricoles			1'122'000
462.018	Part des communes au financement des allocations familiales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste			625'000
3665	Service de l'enfance et de la jeunesse			
OCMF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'704'470	
		Revenus / Recettes		95'200
		Solde	-4'609'270	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'704'470	
		Revenus		95'200
		Solde	-4'609'270	
301.100	Traitements du personnel		2'795'230	
301.300	Allocations sociales		47'080	
301.400	Primes de fidélité		23'940	
303	Contributions aux assurances sociales		261'800	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		229'410	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'390	
309.000	Frais de formation		16'500	
310.100	Fournitures de bureau		14'000	
311.100	Achats de mobilier		21'300	
311.200	Achats de machines		500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		8'150	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		30'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		22'700	
314.101	Aménagement d'immeubles loués			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		146'540	
317.100	Déplacements		115'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		35'000	
318.001	Frais de télécommunications		30'000	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		1'120	
318.004	Impôts et contributions		500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		6'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		18'500	
364.031	Subventions cantonales pour la formation des assistants sociaux		370'810	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
64'150'000	62'441'009	366.015	AHV-Ergänzungsleistungen	
29'450'000	29'017'949	366.016	IV-Ergänzungsleistungen	
1'500'000	1'116'727	366.017	Kantonale Mutterschaftsbeiträge	
1'200'000	1'186'074	366.018	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	
22'452'500	21'854'353	460.025	Bundesbeiträge für die AHV-Ergänzungsleistungen	
10'307'500	10'156'282	460.026	Bundesbeiträge für die IV-Ergänzungsleistungen	
9'246'000	9'124'039	462.005	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der AHV	
15'171'500	15'067'213	462.006	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der IV	
10'724'370	10'430'809	462.007	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der AHV-Ergänzungsleistungen	
4'881'870	4'802'615	462.008	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der IV-Ergänzungsleistungen	
1'164'000	1'366'796	462.009	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft	
600'000	607'420	462.018	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	
3665 Jugendamt				
OCMF				
5'187'190	4'590'467	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
95'800	23'234		Ertrag / Einnahmen	
-5'091'390	-4'567'233		Saldo	
5'187'190	4'590'467	Laufende Rechnung	Aufwand	
95'800	23'234		Ertrag	
-5'091'390	-4'567'233		Saldo	
2'593'240	2'370'422	301.100	Gehälter des Personals	
32'590	34'485	301.300	Sozialzulagen	
24'480	20'620	301.400	Treueprämien	
243'050	222'520	303	Sozialversicherungsbeiträge	
213'680	198'113	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'070	3'735	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
16'500	15'495	309.000	Ausbildungskosten	
16'000	10'768	310.100	Büromaterialien	
26'900	12'360	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'300	3'172	311.200	Anschaffung von Maschinen	
750	4'160	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
13'530	23'849	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
11'400	8'251	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
15'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
5'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
138'530	106'650	316.100	Räume, Mieten	
115'000	96'009	317.100	Reisespesen	
25'000	20'371	318.000	Dienstleistungen Dritter	
29'000	27'230	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'000	4'449	318.002	Posttaxen	
1'090	7'137	318.003	Versicherungen	
500		318.004	Steuern und Beiträge	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
13'000	7'470	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'200'000	1'025'460	364.031	Kantonsbeiträge für die Ausbildung der Sozialarbeiter	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
366.000	Subventions cantonales		155'000	
366.019	Pensions de jeunes délinquants		110'000	
366.020	Protection des mineurs		70'000	
366.021	Surveillance des placements		150'000	
366.022	Placement d'enfants en âge préscolaire		15'000	
431.000	Emoluments			15'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.024	Récupérations de pensions de jeunes délinquants			10'000
436.030	Recettes administratives diverses			200
480.001	Prélèvements sur les fonds			70'000
3670	Service du patronage			
PATR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	843'540	
		Revenus / Recettes		800
		Solde	-842'740	
	Compte de fonctionnement	Charges	843'540	
		Revenus		800
		Solde	-842'740	
301.100	Traitements du personnel		495'640	
301.300	Allocations sociales		9'900	
301.400	Primes de fidélité		5'150	
303	Contributions aux assurances sociales		46'560	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		40'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		760	
309.000	Frais de formation		9'500	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.100	Achats de mobilier		26'000	
311.200	Achats de machines		1'600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		4'400	
316.100	Locations de locaux		59'900	
317.100	Déplacements		19'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		220	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'400	
366.003	Secours pour les détenus libérés		90'000	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			800

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Direktion für Gesundheit und Soziales		
112'000	113'377	366.000	Kantonsbeiträge	
110'000	107'280	366.019	Kostgelder jugendlicher Straftäter	
70'000	11'821	366.020	Jugendschutz	
137'580	120'125	366.021	Aufsicht über die Pflegeplätze	
15'000	15'136	366.022	Unterbringung von Kindern im Vorschulalter	
15'000		431.000	Gebühren	
	345	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
10'000	10'834	436.024	Rückerstattung von Kostgeldern jugendlicher Straftäter	
800	234	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
70'000	11'821	480.001	Fondsentnahmen	
3670 Schutzaufsichtsamt				
PATR				
791'540	777'301		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
800	70'622			Ertrag / Einnahmen
-790'740	-706'679			Saldo
791'540	777'301		Laufende Rechnung	Aufwand
800	70'622			Ertrag
-790'740	-706'679			Saldo
454'740	487'297	301.100	Gehälter des Personals	
5'500	8'025	301.300	Sozialzulagen	
3'870	4'000	301.400	Treueprämien	
42'620	53'411	303	Sozialversicherungsbeiträge	
33'210	36'087	304.000	Pensionskassenbeiträge	
700	796	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'500	4'219	309.000	Ausbildungskosten	
4'000	2'075	310.100	Büromaterialien	
30'000	6'916	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	924	311.200	Anschaffung von Maschinen	
3'080	1'599	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
4'300	4'159	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
59'900	55'200	316.100	Räume, Mieten	
21'000	14'465	317.100	Reisespesen	
20'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
5'000	3'735	318.001	Kosten für Telekommunikation	
500	930	318.002	Posttaxen	
220	89	318.003	Versicherungen	
3'400	3'374	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
90'000	90'000	366.003	Unterstützung für Straftatlassene	
	70'197	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
800	424	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
37	Direction des finances			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	166'939'540	1'018'878'890 851'939'350
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	163'220'900	1'018'678'890 855'457'990
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	3'718'640 -3'518'640	200'000
3700	Secrétariat général			
FINS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'147'860 -1'146'260	1'600
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'147'860 -1'146'260	1'600
301.100	Traitements du personnel		727'270	
301.300	Allocations sociales		12'240	
301.400	Primes de fidélité		9'050	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		65'750	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		65'580	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'010	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		500	
318.001	Frais de télécommunications		4'500	
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		270	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		18'000	
361.000	Part aux frais de conférences		10'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		193'690	
436.030	Recettes administratives diverses			600
437.000	Amendes			1'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001		
		37	Finanzdirektion
150'392'560	204'401'711	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
932'529'460	952'775'195		Ertrag / Einnahmen
782'136'900	748'373'484		Saldo
146'487'180	163'183'003	Laufende Rechnung	Aufwand
932'479'460	952'366'302		Ertrag
785'992'280	789'183'299		Saldo
3'905'380	41'218'708	Investitionsrechnung	Ausgaben
50'000	408'893		Einnahmen
-3'855'380	-40'809'815		Saldo
		3700	Generalsekretariat
		FINS	
1'187'880	1'103'626	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'500	758		Ertrag / Einnahmen
-1'182'380	-1'102'868		Saldo
1'187'880	1'103'626	Laufende Rechnung	Aufwand
5'500	758		Ertrag
-1'182'380	-1'102'868		Saldo
740'570	693'371	301.100	Gehälter des Personals
12'600	12'000	301.300	Sozialzulagen
10'100	9'877	301.400	Treueprämien
12'250		301.500	Dienstaltersgeschenke
68'500	65'068	303	Sozialversicherungsbeiträge
64'870	62'890	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'020	974	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'500	3'253	310.100	Büromaterialien
4'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	749	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
600	65	317.100	Reisespesen
6'000	4'077	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	1'083	318.002	Posttaxen
260	118	318.003	Versicherungen
3'000	2'134	318.005	Empfänge, Kosten
		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
16'000	20'232	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
50'000	34'049	361.000	Konferenzkostenanteil
192'610	193'687	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
500	608	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'000	150	437.000	Bussen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3705	Administration des finances			
TRES				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	59'789'730	133'586'220 73'796'490
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	59'789'730	133'586'220 73'796'490
300.200	Commissions		4'000	
301.100	Traitements du personnel		3'036'400	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		12'000	
301.300	Allocations sociales		30'060	
301.400	Primes de fidélité		43'510	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		283'160	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		247'000	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'840	
307.000	Pensions de retraite			
309.000	Frais de formation		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		25'000	
310.101	Imprimés et formules		5'000	
310.102	Publications et publicité		51'000	
311.100	Achats de mobilier		7'750	
311.200	Achats de machines		400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'400	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		27'730	
317.100	Déplacements		3'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		9'000	
318.002	Taxes postales		71'000	
318.003	Assurances		4'490	
318.047	Frais bancaires		66'000	
318.048	Frais d'émissions et de remboursements d'emprunts		2'640'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		18'000	
321.000	Intérêts des dettes à court terme		50'000	
321.001	Intérêts des redevances envers les communes		180'000	
322.001	Intérêts des dettes à long terme		38'696'910	
323.000	Intérêts des dépôts de la Caisse de prévoyance du personnel			
323.001	Intérêts des dépôts des fonds		1'930'000	
380.007	Versements aux provisions		12'000'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		319'580	
406.003	Impôts sur les chiens			984'000
420.000	Intérêts bancaires			960'000
421.000	Intérêts des placements			50'000
421.001	Intérêts de retard			
421.002	Intérêts des redevances communales			700'000
422.001	Dividendes			477'020

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion		
		3705	Finanzverwaltung	
		TRES		
49'442'160	48'562'963		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
105'112'010	86'118'412			Ertrag / Einnahmen
55'669'850	37'555'449			Saldo
49'442'160	48'562'963		Laufende Rechnung	Aufwand
105'112'010	86'118'412			Ertrag
55'669'850	37'555'449			Saldo
4'000		300.200	Kommissionen	
2'745'690	2'622'788	301.100	Gehälter des Personals	
12'000		301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
30'420	32'656	301.300	Sozialzulagen	
41'870	45'988	301.400	Treueprämien	
	23'001	301.500	Dienstaltersgeschenke	
255'550	248'969	303	Sozialversicherungsbeiträge	
224'610	223'549	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'330	4'216	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
24'720	14'420	307.000	Ruhegehälter	
1'000	542	309.000	Ausbildungskosten	
29'000	20'911	310.100	Büromaterialien	
5'000	15'329	310.101	Drucksachen und Formulare	
47'000	61'291	310.102	Publikationen und Werbung	
	964	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	974	311.200	Anschaffung von Maschinen	
	920	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
2'000	115	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
23'120	19'071	316.100	Räume, Mieten	
4'300	3'198	317.100	Reisespesen	
15'000	16'563	318.000	Dienstleistungen Dritter	
10'000	8'497	318.001	Kosten für Telekommunikation	
65'000	63'801	318.002	Posttaxen	
4'500	4'525	318.003	Versicherungen	
49'000	44'892	318.047	Bankspesen	
1'820'000	3'433'000	318.048	Kosten für die Emission und Rückzahlung von Anleihen	
17'000	14'146	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
100'000	40'032	321.000	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	
160'000	182'858	321.001	Kontokorrentzinsen an die Gemeinden	
23'694'160	23'685'004	322.001	Zinsen auf langfristigen Schulden	
18'000'000	15'690'935	323.000	Zinsen auf Depotgeldern der Pensionskasse	
1'755'000	1'740'229	323.001	Fondszinsen	
		380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
297'890	299'579	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
97'6750	887'130	406.003	Hundesteuer	
2'400'000	6'328'971	420.000	Bankzinsen	
45'000	226'289	421.000	Anlagezinsen	
	8	421.001	Verzugszinsen	
800'000	701'297	421.002	Kontokorrentzinsen der Gemeinden	
292'790	293'029	422.001	Dividenden	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
425.000	Intérêts des constructions militaires			335'200
425.001	Intérêts du capital de dotation des Entreprises Electriques Fribourgeoises			
425.002	Intérêts des prêts aux Entreprises Electriques Fribourgeoises			2'000'000
426.000	Part au bénéfice de la Banque cantonale de Fribourg			12'500'000
426.001	Part au bénéfice des Entreprises Electriques Fribourgeoises			12'000'000
426.003	Dividendes de la Banque Nationale Suisse			15'000
429.000	Part au bénéfice de la Banque Nationale Suisse			
429.001	Répartition supplémentaire du bénéfice de la Banque Nationale Suisse			80'403'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			11'000
435.001	Ventes d'imprimés			85'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.027	Récupérations de frais de port			
436.030	Recettes administratives diverses			32'000
440.003	Part à l'impôt anticipé			23'000'000
480.007	Prélèvements sur provisions			
490.012	Intérêts des avances de trésorerie			34'000
3710	Inspection des finances			
IFEF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	899'260	
		Revenus / Recettes		57'400
		Solde	-841'860	
	Compte de fonctionnement	Charges	899'260	
		Revenus		57'400
		Solde	-841'860	
301.100	Traitements du personnel		588'680	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité		6'700	
303	Contributions aux assurances sociales		55'140	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		52'030	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		840	
309.000	Frais de formation		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		2'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		50'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'800	
318.002	Taxes postales		150	
318.003	Assurances		220	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
390.013	Charges d'immeubles imputées		121'000	
434.002	Récupérations de traitements			57'000
436.030	Recettes administratives diverses			400

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion		
327'610	335'195	425.000	Zinsen auf militärischen Bauten	
	3'300'000	425.001	Zinsen auf dem Dotationskapital der Freiburgischen Elektrizitätswerke	
1'800'000	2'000'000	425.002	Verzinsung der Darlehen an die Freiburgischen Elektrizitätswerke	
12'500'000		426.000	Anteil am Ertrag der Freiburger Kantonalbank	
9'550'000	7'800'000	426.001	Anteil am Ertrag der Freiburgischen Elektrizitätswerke	
15'000	15'000	426.003	Dividenden der Schweizerischen Nationalbank	
170'860	170'857	429.000	Anteil am Gewinn der Schweizerischen Nationalbank	
48'500'000	49'278'376	429.001	Zusätzliche Gewinnausschüttung der Schweizer Nationalbank	
11'000	10'000	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
92'000	86'265	435.001	Verkauf von Drucksachen	
	1'811	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	1'309	436.027	Rückerstattung Postauslagen	
31'000	31'476	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
22'500'000	9'620'261	440.003	Anteil an der Verrechnungssteuer	
5'000'000	5'000'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
100'000	31'138	490.012	Zinsen auf Vorschüssen	
3710 Finanzinspektorat				
IFEF				
832'430	724'921	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
77'400	122'887			Ertrag / Einnahmen
-755'030	-602'034			Saldo
832'430	724'921	Laufende Rechnung		Aufwand
77'400	122'887			Ertrag
-755'030	-602'034			Saldo
582'550	508'473	301.100	Gehälter des Personals	
	2'100	301.300	Sozialzulagen	
6'400	6'100	301.400	Treueprämien	
54'580	47'689	303	Sozialversicherungsbeiträge	
46'530	45'482	304.000	Pensionskassenbeiträge	
840	734	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	7'888	309.000	Ausbildungskosten	
2'500	2'488	310.100	Büromaterialien	
21'200		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
1'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
5'000	5'037	317.100	Reisespesen	
50'000	47'272	318.000	Dienstleistungen Dritter	
1'800	1'392	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	98	318.002	Posttaxen	
210	79	318.003	Versicherungen	
4'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
49'820	50'088	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
77'000	122'163	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
400	724	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3725	Service de l'informatique et des télécommunications			
CIEF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	19'748'510	
		Revenus / Recettes		1'642'000
		Solde	-18'106'510	
	Compte de fonctionnement	Charges	18'648'510	
		Revenus		1'642'000
		Solde	-17'006'510	
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		6'508'230	
301.300	Allocations sociales		106'200	
301.400	Primes de fidélité		65'800	
301.500	Gratifications d'ancienneté		9'320	
303	Contributions aux assurances sociales		602'770	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		552'290	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		9'530	
309.000	Frais de formation		250'000	
310.100	Fournitures de bureau		23'000	
310.105	Fournitures d'exploitation		100'000	
311.100	Achats de mobilier		33'450	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		5'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		4'190	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'812'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		96'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		28'000	
314.103	Frais d'installation des équipements informatiques		250'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		1'354'000	
316.100	Locations de locaux		392'720	
316.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques		3'408'000	
317.100	Déplacements		80'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		1'653'000	
318.001	Frais de télécommunications		185'000	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		13'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		60'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		6'000	
331.022	Amortissements du câblage informatique		950'020	
361.000	Part aux frais de conférences		18'500	
390.013	Charges d'immeubles imputées		61'090	
434.000	Prestations de service pour des tiers			1'030'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.007	Récupérations pour du matériel			5'000
436.014	Récupérations de frais			100'000
436.030	Recettes administratives diverses			7'000
490.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat			500'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion	
		3725	Amt für Informatik und Telekommunikation
		CIEF	
16'388'160	13'655'347	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'158'000	1'241'367		Ertrag / Einnahmen
-15'230'160	-12'413'980		Saldo
15'135'160	12'655'855	Laufende Rechnung	Aufwand
1'158'000	1'241'367		Ertrag
-13'977'160	-11'414'488		Saldo
4'000	2'527	300.200	Kommissionen
6'138'500	5'528'495	301.100	Gehälter des Personals
102'600	98'205	301.300	Sozialzulagen
66'400	68'770	301.400	Treueprämien
27'050		301.500	Dienstaltersgeschenke
570'560	513'184	303	Sozialversicherungsbeiträge
517'670	486'645	304.000	Pensionskassenbeiträge
9'050	7'881	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
186'140	119'581	309.000	Ausbildungskosten
21'000	22'438	310.100	Büromaterialien
105'000	95'325	310.105	EDV-Material
13'500	17'387	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'300		311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
2'000	2'826	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'782'020	1'398'723	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
96'000	89'435	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
25'000	22'633	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
250'000	249'912	314.103	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
5'000	3'953	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
499'540	489'111	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
393'210	366'929	316.100	Räume, Mieten
2'387'150	1'585'338	316.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
65'000	71'828	317.100	Reisespesen
624'800	336'350	318.000	Dienstleistungen Dritter
200'000	176'374	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	2'596	318.002	Posttaxen
12'580	11'148	318.003	Versicherungen
50'000	30'175	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
4'000	3'026	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
900'130	782'374	331.022	Abschreibung der Informatikverkabelung
12'200	11'600	361.000	Konferenzkostenanteil
60'760	61'087	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
973'000	1'043'485	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	12'876	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
15'000	1'302	436.007	Rückerstattungen für Materialien
15'000	27'102	436.014	Kostenrückerstattungen
5'000	6'601	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
150'000	150'000	490.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	1'100'000	
		Recettes		
		Solde	-1'100'000	
503.022	Câblage informatique		1'100'000	
3730	Service du personnel et d'organisation			
OPER				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'180'620	
		Revenus / Recettes		965'000
		Solde	-4'215'620	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'180'620	
		Revenus		965'000
		Solde	-4'215'620	
300.200	Commissions		8'120	
301.100	Traitements du personnel		2'259'770	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		60'000	
301.300	Allocations sociales		27'360	
301.400	Primes de fidélité		20'680	
301.500	Gratifications d'ancienneté		9'660	
303	Contributions aux assurances sociales		212'210	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		189'890	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'270	
309.000	Frais de formation		560'000	
309.004	Frais de recrutement		500'000	
310.100	Fournitures de bureau		48'000	
311.100	Achats de mobilier		6'700	
311.200	Achats de machines		1'800	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'290	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		10'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		3'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		149'500	
317.100	Déplacements		6'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		550'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		80'000	
318.003	Assurances		860	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		305'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		6'500	
390.013	Charges d'immeubles imputées		143'710	
434.000	Prestations de service pour des tiers			9'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.014	Récupérations de frais			10'000
436.030	Recettes administratives diverses			946'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion	
1'253'000	999'492	Investitionsrechnung	Ausgaben
-1'253'000	-999'492		Einnahmen
1'253'000	999'492	503.022 Informatikverkabelung	Saldo
3730 Amt für Personal und Organisation			
OPER			
4'070'810	3'710'550	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
952'000	904'272		Ertrag / Einnahmen
-3'118'810	-2'806'278		Saldo
4'070'810	3'710'550	Laufende Rechnung	Aufwand
952'000	904'272		Ertrag
-3'118'810	-2'806'278		Saldo
5'000	3'544	300.200 Kommissionen	
2'134'650	1'983'440	301.100 Gehälter des Personals	
30'000	15'347	301.118 Gehälter des Hilfspersonals	
30'820	28'980	301.300 Sozialzulagen	
21'280	22'020	301.400 Treueprämien	
	2'441	301.500 Dienstaltersgeschenke	
199'810	187'366	303 Sozialversicherungsbeiträge	
177'600	173'091	304.000 Pensionskassenbeiträge	
3'090	2'922	305.100 Unfallversicherungsbeiträge	
460'000	410'657	309.000 Ausbildungskosten	
250'000	296'363	309.004 Personalwerbungskosten	
37'000	59'364	310.100 Büromaterialien	
17'250	1'834	311.100 Anschaffung von Mobilien	
3'110	1'290	311.200 Anschaffung von Maschinen	
2'600		311.309 Anschaffung von Telefonanlagen	
24'260	18'238	311.405 Anschaffung von Hardware und Software	
		312 Heizung, Beleuchtung, Wasser	
		314.101 Ausbau von Mietliegenschaften	
144'100	131'860	315.405 Unterhalt von Hardware und Software	
6'000	5'400	317.100 Reisespesen	
60'000	19'631	318.000 Dienstleistungen Dritter	
10'000	7'211	318.001 Kosten für Telekommunikation	
500	31'886	318.002 Posttaxen	
860	366	318.003 Versicherungen	
305'000	157'804	318.049 Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
7'000	5'787	319.000 Verschiedene Verwaltungsausgaben	
140'880	143'707	390.013 Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
6'000	9'533	434.000 Dienstleistungen für Dritte	
	4'785	436.000 Taggelder der Unfallversicherung	
	15'200	436.014 Kostenrückerstattungen	
946'000	874'754	436.030 Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3740	Service cantonal des contributions			
SCCF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	40'229'090	834'922'000 794'692'910
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	40'229'090	834'922'000 794'692'910
301.100	Traitements du personnel		16'791'090	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		366'000	
301.300	Allocations sociales		234'270	
301.400	Primes de fidélité		259'510	
301.500	Gratifications d'ancienneté		60'510	
303	Contributions aux assurances sociales		1'586'130	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'435'080	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		25'450	
309.000	Frais de formation		15'000	
310.100	Fournitures de bureau		90'000	
310.101	Imprimés et formules		580'000	
310.102	Publications et publicité		10'000	
311.100	Achats de mobilier		37'900	
311.200	Achats de machines		20'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		300	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		234'250	
314.101	Aménagement d'immeubles loués			
315.200	Entretien des machines		51'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		3'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		448'750	
315.500	Entretien des véhicules		3'000	
317.100	Déplacements		50'000	
318.001	Frais de télécommunications		50'000	
318.002	Taxes postales		1'350'000	
318.003	Assurances		7'800	
318.018	Frais de perception		990'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		1'610'000	
318.050	Frais de procédure et avis de droit		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		14'600	
329.001	Intérêts lors de restitutions d'impôts		1'200'000	
329.002	Intérêts sur paiements anticipés		790'000	
330.002	Remises d'impôts		280'000	
330.003	Impôts irrécouvrables		8'500'000	
342.000	Remboursements d'impôts étrangers perçus à la source		1'300'000	
380.009	Versements à la provision pour risques d'évaluation liés au passage à la taxation annuelle			
390.013	Charges d'immeubles imputées		1'814'950	
400.000	Impôts sur le revenu des personnes physiques			503'000'000
400.001	Impôts sur la fortune des personnes physiques			45'000'000
400.002	Impôts à la source			13'500'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion	
		3740	Kantonale Steuerverwaltung
		SCCF	
40'498'350 779'904'000 739'405'650	44'605'326 777'999'278 733'393'952	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
40'498'350 779'904'000 739'405'650	44'605'326 777'999'278 733'393'952	Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
16'237'680	14'711'250	301.100	Gehälter des Personals
366'000	205'524	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
217'390	213'743	301.300	Sozialzulagen
252'000	247'251	301.400	Treueprämien
44'120	8'198	301.500	Dienstaltersgeschenke
1'528'970	1'406'089	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'328'780	1'306'546	304.000	Pensionskassenbeiträge
24'410	22'746	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'000	5'145	309.000	Ausbildungskosten
92'000	82'616	310.100	Büromaterialien
570'000	574'168	310.101	Drucksachen und Formulare
10'000	1'747	310.102	Publikationen und Werbung
95'950	23'501	311.100	Anschaffung von Mobilien
4'340	4'675	311.200	Anschaffung von Maschinen
	8'946	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
523'620	271'775	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
84'500		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
48'000	45'256	315.200	Unterhalt der Maschinen
3'000	1'926	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
89'550	225'758	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	4'753	315.500	Fahrzeugunterhalt
47'000	45'552	317.100	Reisespesen
72'000	49'774	318.001	Kosten für Telekommunikation
900'000	972'492	318.002	Posttaxen
7'590	8'289	318.003	Versicherungen
1'250'000	992'882	318.018	Inkassokosten
1'180'000	600'795	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
30'000	5'480	318.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
14'600	13'931	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'050'000	1'315'527	329.001	Zinsvergütungen auf Steuerrückzahlungen
790'000	742'238	329.002	Zinsen auf den Vorauszahlungen
320'000	140'324	330.002	Steuererlasse
10'000'000	7'327'762	330.003	Uneinbringliche Steuern
1'500'000	1'203'713	342.000	Rückerstattung der pauschalen Steueranrechnung
	10'000'000	380.009	Einlagen in die Rückstellung für Evaluationsrisiken mit dem Wechsel zur einjährigen Veranlagung
1'798'850	1'814'954	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
464'000'000	450'000'000	400.000	Einkommenssteuern der natürlichen Personen
50'500'000	47'000'000	400.001	Vermögenssteuern der natürlichen Personen
12'500'000	19'321'411	400.002	Quellensteuern

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
400.003	Impôts des périodes précédentes			2'000'000
400.004	Impôts sur les prestations en capital			11'500'000
400.005	Impôts et amendes par suite de procédures en soustraction			2'100'000
400.007	Amendes			450'000
401.000	Impôts sur le bénéfice des personnes morales			62'000'000
401.001	Impôts sur le capital des personnes morales			11'000'000
402.000	Impôts spéciaux sur les immeubles			5'000'000
403.000	Impôts sur les gains immobiliers			10'800'000
403.001	Impôts sur les bénéfices en capital			200'000
421.001	Intérêts de retard			3'600'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			192'000
435.001	Ventes d'imprimés			44'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			11'000
440.000	Part à l'impôt fédéral direct des personnes physiques			43'000'000
440.001	Part à l'impôt fédéral direct des personnes morales			44'400'000
440.002	Part à l'impôt fédéral direct - péréquation			75'000'000
452.011	Provisions de perception des impôts communaux et paroissiaux			2'125'000
3745	Service des impôts sur les successions et les donations			
ENRE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	621'000	
		Revenus / Recettes		4'164'300
		Solde		3'543'300
	Compte de fonctionnement	Charges	621'000	
		Revenus		4'164'300
		Solde		3'543'300
301.100	Traitements du personnel		228'660	
301.300	Allocations sociales		3'960	
301.400	Primes de fidélité		3'750	
301.500	Gratifications d'ancienneté		9'660	
303	Contributions aux assurances sociales		22'400	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		19'250	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		340	
310.100	Fournitures de bureau		3'500	
311.100	Achats de mobilier			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		550	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		250	
318.000	Prestations de service par des tiers		260'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'300	
318.002	Taxes postales		2'100	
318.003	Assurances		100	
319.000	Dépenses administratives diverses		500	
390.013	Charges d'immeubles imputées		63'680	
405.000	Impôts sur les successions et donations			4'100'000
421.001	Intérêts de retard			8'000
435.001	Ventes d'imprimés			300

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion	
2'000'000	4'730'059	400.003	Steuern der vorangegangenen Steuerperioden
11'000'000	10'222'718	400.004	Steuern auf Kapitalabfindungen
1'500'000	2'066'442	400.005	Steuern und Bussen infolge Hinterziehungsverfahren
700'000	771'285	400.007	Bussen
59'000'000	60'618'931	401.000	Gewinnsteuern der juristischen Personen
11'500'000	12'625'468	401.001	Kapitalsteuern der juristischen Personen
5'000'000	4'518'839	402.000	Sondersteuern auf Liegenschaften
10'500'000	10'743'833	403.000	Liegenschaftsgewinnsteuern
200'000	1'046'587	403.001	Kapitalgewinnsteuer
3'500'000	3'595'506	421.001	Verzugszinsen
150'000	15'036	434.000	Dienstleistungen für Dritte
44'000	41'063	435.001	Verkauf von Drucksachen
	8'130	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
10'000	10'803	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
39'800'000	38'700'037	440.000	Anteil an der direkten Bundessteuer der natürlichen Personen
41'400'000	44'795'188	440.001	Anteil an der direkten Bundessteuer der juristischen Personen
64'500'000	65'295'805	440.002	Anteil an der direkten Bundessteuer - Finanzausgleich
2'100'000	1'872'139	452.011	Inkassoprovisionen für die Gemeinde- und Pfarreisteuern
3745 Amt für Erbschafts- und Schenkungssteuern			
ENRE			
606'430	599'683	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'164'500	4'073'578		Ertrag / Einnahmen
3'558'070	3'473'895		Saldo
606'430	599'683	Laufende Rechnung	Aufwand
4'164'500	4'073'578		Ertrag
3'558'070	3'473'895		Saldo
226'350	218'492	301.100	Gehälter des Personals
3'600	3'600	301.300	Sozialzulagen
3'600	3'450	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
21'320	20'288	303	Sozialversicherungsbeiträge
19'330	18'500	304.000	Pensionskassenbeiträge
330	329	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	2'453	310.100	Büromaterialien
1'250		311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
450		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
700		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
250	140	317.100	Reisespesen
260'000	266'025	318.000	Dienstleistungen Dritter
1'300	1'110	318.001	Kosten für Telekommunikation
	945	318.002	Posttaxen
100	294	318.003	Versicherungen
500	373	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
63'350	63'684	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
4'100'000	4'011'707	405.000	Erbschafts- und Schenkungssteuer
8'000	4'950	421.001	Verzugszinsen
500	30	435.001	Verkauf von Drucksachen

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		56'000
3760	Service du cadastre et de la géomatique		
SCAD			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	5'378'350
		Solde	
		8'400'100	
		-3'021'750	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	5'378'350
		Solde	
		8'400'100	
		-3'021'750	
300.200	Commissions	15'000	
301.100	Traitements du personnel	1'592'400	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire	40'000	
301.300	Allocations sociales	35'100	
301.400	Primes de fidélité	25'750	
301.500	Gratifications d'ancienneté	7'050	
303	Contributions aux assurances sociales	150'620	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	138'720	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	5'550	
309.000	Frais de formation	15'000	
310.100	Fournitures de bureau	27'000	
311.100	Achats de mobilier	1'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	3'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	462'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	42'570	
315.500	Entretien des véhicules	2'500	
317.100	Déplacements	8'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	25'000	
318.001	Frais de télécommunications	5'000	
318.002	Taxes postales	9'000	
318.003	Assurances	6'660	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	165'000	
318.051	Mensurations cadastrales	4'000'000	
318.052	Cadastrations de bâtiments	1'500'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	3'500	
342.002	Part de tiers à la vente de données de la mensuration officielle	20'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	93'180	
431.000	Emoluments		1'350
434.014	Part des propriétaires pour les mensurations cadastrales		700'000
434.015	Part des propriétaires pour les cadastrations de bâtiments		1'650'000
435.001	Ventes d'imprimés		10'000
435.002	Ventes de matériel		12'000
435.026	Ventes de données de la mensuration officielle		200'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		5'000
450.021	Participations fédérales pour les mensurations cadastrales		2'800'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion	
56'000	1'373 55'518	436.000 436.030	Taggelder der Unfallversicherung Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3760 Amt für Vermessung und Geomatik			
SCAD			
6'935'880 4'902'350 -2'033'530	7'095'084 4'967'568 -2'127'516	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
6'935'880 4'902'350 -2'033'530	7'095'084 4'967'568 -2'127'516	Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
12'500	12'850	300.200	Kommissionen
1'590'860	1'476'241	301.100	Gehälter des Personals
50'000	25'020	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
28'800	30'480	301.300	Sozialzulagen
28'650	28'410	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
150'150	140'683	303	Sozialversicherungsbeiträge
136'240	132'630	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'340	2'216	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.000	Ausbildungskosten
25'000	26'294	310.100	Büromaterialien
		311.100	Anschaffung von Mobilien
3'000		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
29'950	16'842	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
500		315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
45'750	32'750	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
2'500	4'444	315.500	Fahrzeugunterhalt
9'500	6'820	317.100	Reisespesen
15'000	14'137	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	4'546	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	5'531	318.002	Posttaxen
6'660	6'633	318.003	Versicherungen
172'000	80'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
3'000'000	3'478'572	318.051	Katastervermessungen
1'500'000	1'468'158	318.052	Katasteraufnahme von Gebäuden
3'500	2'705	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
20'000	5'939	342.002	Anteil Dritter am Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung
90'980	93'185	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'350		431.000	Gebühren
400'000	740'049	434.014	Anteil der Eigentümer für die Katastervermessungen
1'650'000	1'411'801	434.015	Anteil der Eigentümer für die Katasteraufnahme der Gebäude
34'000	9'927	435.001	Verkauf von Drucksachen
12'000	7'908	435.002	Materialverkäufe
200'000	190'426	435.026	Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung
	3'045	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000	2'639	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'600'000	2'601'773	450.021	Beteiligungen des Bundes für die Katastervermessungen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3765	Registres fonciers			
RFON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	5'101'170	23'470'000 18'368'830
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	5'101'170	23'470'000 18'368'830
300.200	Commissions		40'000	
301.100	Traitements du personnel		2'909'890	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		895'000	
301.300	Allocations sociales		27'900	
301.400	Primes de fidélité		46'930	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		273'980	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		232'950	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'400	
310.100	Fournitures de bureau		56'000	
310.102	Publications et publicité		60'000	
311.100	Achats de mobilier		25'450	
311.200	Achats de machines		200	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		2'270	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		10'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		22'800	
313.001	Matériel de nettoyage			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		115'000	
316.100	Locations de locaux		162'620	
317.100	Déplacements		7'000	
318.001	Frais de télécommunications		26'500	
318.002	Taxes postales		85'000	
318.003	Assurances		2'790	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		55'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		14'500	
330.001	Pertes sur créances			
390.013	Charges d'immeubles imputées		24'490	
404.000	Impôts sur les mutations d'immeubles			12'300'000
404.001	Impôts sur les gages immobiliers			5'700'000
421.001	Intérêts de retard			245'000
431.000	Emoluments			4'950'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.027	Récupérations de frais de port			
436.030	Recettes administratives diverses			275'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion		
		3765	Grundbuchämter	
		RFON		
4'978'570	4'602'171		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
22'650'000	21'573'671			Ertrag / Einnahmen
17'671'430	16'971'500			Saldo
4'978'570	4'602'171		Laufende Rechnung	Aufwand
22'650'000	21'573'671			Ertrag
17'671'430	16'971'500			Saldo
50'000	34'437	300.200	Kommissionen	
2'866'960	2'742'498	301.100	Gehälter des Personals	
865'000	665'219	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
24'750	31'721	301.300	Sozialzulagen	
45'280	43'791	301.400	Treueprämien	
	2'991	301.500	Dienstaltersgeschenke	
269'900	319'323	303	Sozialversicherungsbeiträge	
227'980	242'262	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'350	5'239	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
60'000	53'293	310.100	Büromaterialien	
60'000		310.102	Publikationen und Werbung	
8'600	14'489	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	777	311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'000		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
63'550	29'033	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
22'800	16'942	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
200	298	313.001	Reinigungsmaterialien	
107'000	87'583	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
162'620	145'124	316.100	Räume, Mieten	
9'500	6'427	317.100	Reisespesen	
28'000	24'620	318.001	Kosten für Telekommunikation	
50'000	70'022	318.002	Posttaxen	
2'770	2'770	318.003	Versicherungen	
10'000	-10'315	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
15'500	12'926	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	36'208	330.001	Debitorenverluste	
22'810	24'493	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
12'050'000	11'994'761	404.000	Liegenschaftshandänderungssteuer	
5'350'000	4'905'841	404.001	Grundpfandrechtssteuern	
225'000	262'552	421.001	Verzugszinsen	
4'770'000	4'124'003	431.000	Gebühren	
	2'739	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	8'663	436.027	Rückerstattung Postauslagen	
255'000	275'112	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3770	Centrale téléphonique			
TELE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	972'570	
		Revenus / Recettes		10'620
		Solde	-961'950	
	Compte de fonctionnement	Charges	972'570	
		Revenus		10'620
		Solde	-961'950	
301.100	Traitements du personnel		120'020	
301.400	Primes de fidélité		3'800	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		11'540	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		9'340	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		200	
310.100	Fournitures de bureau		15'600	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		720'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		640	
318.003	Assurances		1'810	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		50'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		35'620	
436.030	Recettes administratives diverses			10'620
3775	Recettes et dépenses générales			
GENE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	13'849'630	
		Revenus / Recettes		3'681'400
		Solde	-10'168'230	
	Compte de fonctionnement	Charges	11'230'990	
		Revenus		3'481'400
		Solde	-7'749'590	
300.200	Commissions		3'000	
301.124	Traitements du personnel à engager		-4'008'270	
301.125	Revalorisation des traitements du personnel		1'540'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides		1'450'000	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		5'500'000	
307.001	Prestations aux retraités			
309.005	Culture, loisirs, sports		15'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		340'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		350'000	
317.100	Déplacements			
317.303	Dédommagements des chômeurs de longue durée			
318.000	Prestations de service par des tiers		200'000	
318.001	Frais de télécommunications			
318.002	Taxes postales			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion		
		3770	Telefonzentrale	
		TELE		
627'860	448'970		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
9'700	618			Ertrag / Einnahmen
-618'160	-448'352			Saldo
627'860	448'970		Laufende Rechnung	Aufwand
9'700	618			Ertrag
-618'160	-448'352			Saldo
119'240	114'426	301.100	Gehälter des Personals	
2'800	2'700	301.400	Treueprämien	
	2'627	301.500	Dienstaltersgeschenke	
11'370	11'156	303	Sozialversicherungsbeiträge	
9'140	9'084	304.000	Pensionskassenbeiträge	
190	191	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
300	565	310.100	Büromaterialien	
444'000	241'388	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
3'600	28'965	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	477	318.002	Posttaxen	
1'790	1'768	318.003	Versicherungen	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
35'430	35'624	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
9'700	618	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3775	Allgemeine Einnahmen und Ausgaben	
		GENE		
14'824'030	66'090'691		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'594'000	42'130'708			Ertrag / Einnahmen
-11'230'030	-23'959'983			Saldo
12'171'650	25'871'475		Laufende Rechnung	Aufwand
3'544'000	41'721'815			Ertrag
-8'627'650	15'850'340			Saldo
3'500	2'628	300.200	Kommissionen	
-3'989'690		301.124	Gehälter für anzustellendes Personal	
1'500'000		301.125	Erhöhung Personalgehälter	
1'300'000	1'251'292	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
4'300'000	4'624'973	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
	800	307.001	Rentenleistungen	
15'000	15'000	309.005	Kultur, Freizeit, Sport	
200'000	389'934	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
323'500	144'870	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
	589	317.100	Reisespesen	
	738	317.303	Spesenentschädigungen der Langzeitarbeitslosen	
200'000	170'525	318.000	Dienstleistungen Dritter	
	238	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'640'600	923'966	318.002	Posttaxen	

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.003	Assurances	90'530	
318.005	Frais de réceptions	212'400	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	285'000	
318.050	Frais de procédure et avis de droit	250'000	
318.053	Travaux préparatoires de législation	314'000	
318.071	Réformes institutionnelles et administratives	943'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	2'000	
330.000	Amortissements du patrimoine financier		
330.004	Amortissements des titres	2'309'680	
330.006	Amortissements des prêts		
330.013	Pertes sur participations		
362.009	Subventions cantonales pour le développement du sport	200'000	
364.017	Subventions cantonales pour l'Exposition nationale 2002		
365.000	Subventions cantonales	150'000	
365.043	Subventions cantonales pour le développement de la culture	34'650	
365.068	Subventions cantonales pour le traitement des alcooliques et des toxicomanes	750'000	
380.007	Versements aux provisions		
380.010	Versements au fonds des lotos et loteries	300'000	
411.000	Droits régaliens pour le commerce du sel		350'000
426.005	Part exceptionnelle aux réserves des Entreprises Electriques Fribourgeoises		
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		1'630'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		320'000
436.006	Récupérations de charges sociales		
436.008	Récupérations de taxes postales		
436.012	Récupérations de taxes téléphoniques		40'000
436.014	Récupérations de frais		80'000
436.030	Recettes administratives diverses		5'400
440.006	Part au bénéfice de la Régie fédérale des alcools		750'000
440.007	Part aux taxes fédérales sur les autorisations d'expédition de boissons hors du canton		6'000
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		300'000
	Compte des investissements		
	Dépenses	2'618'640	
	Recettes		200'000
	Solde	-2'418'640	
522.002	Prêts à des communes pour les réserves de terrains	18'640	
523.000	Prêt à long terme aux Entreprises Electriques Fribourgeoises		
525.003	Achats de titres	2'600'000	
622.002	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les réserves de terrains		200'000
624.001	Remboursements de prêts octroyés à des tiers pour les réserves de terrains		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion	
75'560	106'884	318.003	Versicherungen
200'850	172'522	318.005	Empfänge, Kosten
200'000	177'340	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
250'000	246'233	318.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
172'000	83'232	318.053	Vorbereitende Gesetzgebungsarbeiten
970'000	668'187	318.071	Staats- und Verwaltungsreform
6'000	779	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	2'192'713	330.000	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen
2'709'680	5'709'677	330.004	Abschreibungen auf Wertschriften
	39'041	330.006	Abschreibungen auf Darlehen
	688'275	330.013	Verluste auf Beteiligungen
200'000	196'753	362.009	Kantonsbeiträge für die Sportförderung
	1'111'800	364.017	Kantonsbeiträge für die Landesausstellung 2002
160'000	56'000	365.000	Kantonsbeiträge
34'650	34'650	365.043	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
700'000	753'177	365.068	Kantonsbeiträge für die Behandlung Alkohol- und Drogenabhängiger
	6'108'660	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
		380.010	Einzahlungen in den Lotto- und Lotteriefonds
500'000	339'664	411.000	Salzregal
	40'000'000	426.005	Ausserordentlicher Anteil an den Reserven der Freiburgischen Elektrizitätswerke
1'600'000	17'472	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
450'000	316'055	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	558	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
102'000	161'854	436.008	Rückerstattung von Posttaxen
35'000	34'079	436.012	Rückerstattung von Telefntaxen
120'000	93'534	436.014	Kostenrückerstattungen
30'000	5'423	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
700'000	747'631	440.006	Anteil am Ertrag der eidgenössischen Alkoholverwaltung
7'000	5'546	440.007	Anteil an den Bundesabgaben für die Bewilligung der Ausfuhr von Getränken aus dem Kanton
		490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
2'652'380	40'219'216	Investitionsrechnung	
50'000	408'893	Ausgaben	
-2'602'380	-39'810'323	Einnahmen	
		Saldo	
52'380	69'216	522.002	Darlehen an Gemeinden für Landreserven
	40'000'000	523.000	Langfristiges Darlehen Freiburgische Elektrizitätswerke
2'600'000	150'000	525.003	Wertschriftenkäufe
50'000	369'852	622.002	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Landreserven
	39'041	624.001	Darlehensrückzahlung Dritter für Landreserven

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3780	Loterie Romande			
LORO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	11'000'000	11'000'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	11'000'000	11'000'000
319.000	Dépenses administratives diverses		70'000	
365.013	Subventions pour les manifestations culturelles			
365.014	Subventions pour la conservation des monuments et édifices		10'930'000	
365.015	Répartitions romandes			
365.016	Subventions pour les oeuvres de bienfaisance et d'utilité publique			
410.014	Part au produit net			11'000'000
431.001	Taxes			
480.001	Prélèvements sur les fonds			

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Finanzdirektion		
		3780	Loterie Romande	
		LORO		
10'000'000	13'202'380		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'000'000	13'642'079			Ertrag / Einnahmen
	439'699			Saldo
10'000'000	13'202'380		Laufende Rechnung	Aufwand
10'000'000	13'642'079			Ertrag
	439'699			Saldo
70'000	86'955	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	7'481'276	365.013	Beiträge für kulturelle Veranstaltungen	
9'930'000	222'000	365.014	Beiträge für die Denkmalpflege	
	1'090'199	365.015	Gewinnverteilung Loterie Romande	
	4'321'950	365.016	Beiträge für wohltätige und gemeinnützige Werke	
10'000'000	10'264'126	410.014	Anteil am Nettoertrag	
	439'700	431.001	Abgaben	
	2'938'253	480.001	Fondsentnahmen	

			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	232'191'310	
		Revenus / Recettes		164'837'290
		Solde	-67'354'020	
	Compte de fonctionnement	Charges	137'692'320	
		Revenus		99'477'690
		Solde	-38'214'630	
	Compte des investissements	Dépenses	94'498'990	
		Recettes		65'359'600
		Solde	-29'139'390	
3800	Secrétariat général			
TPSE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'687'550	
		Revenus / Recettes		541'920
		Solde	-2'145'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'687'550	
		Revenus		541'920
		Solde	-2'145'630	
301.100	Traitements du personnel		991'630	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
301.300	Allocations sociales		17'260	
301.400	Primes de fidélité		12'110	
303	Contributions aux assurances sociales		92'790	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		88'630	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'390	
309.000	Frais de formation		2'500	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.102	Publications et publicité		10'000	
311.100	Achats de mobilier		7'750	
311.200	Achats de machines		400	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		33'600	
311.500	Achats de véhicules		30'000	
317.100	Déplacements		15'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		180'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'500	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		560	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
318.085	Frais de sécurité liés à l'Exposition nationale 2002			
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		50'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		11'000	
361.000	Part aux frais de conférences		22'100	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001		
38 Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			
200'796'120	233'607'121	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
141'318'920	170'585'621		Ertrag / Einnahmen
-59'477'200	-63'021'500		Saldo
113'258'490	110'519'201	Laufende Rechnung	Aufwand
80'472'260	78'742'688		Ertrag
-32'786'230	-31'776'513		Saldo
87'537'630	123'087'920	Investitionsrechnung	Ausgaben
60'846'660	91'842'933		Einnahmen
-26'690'970	-31'244'987		Saldo
3800 Generalsekretariat			
TPSE			
2'631'090	2'401'798	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
460'860	673'209		Ertrag / Einnahmen
-2'170'230	-1'728'589		Saldo
2'631'090	2'401'798	Laufende Rechnung	Aufwand
460'860	673'209		Ertrag
-2'170'230	-1'728'589		Saldo
990'440	967'670	301.100	Gehälter des Personals
100'000		301.118	Gehälter des Hilfspersonals
18'540	18'030	301.300	Sozialzulagen
12'620	17'418	301.400	Treueprämien
92'780	91'143	303	Sozialversicherungsbeiträge
88'560	90'049	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'430	4'372	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'500	1'982	309.000	Ausbildungskosten
8'000	7'404	310.100	Büromaterialien
10'000		310.102	Publikationen und Werbung
4'500	900	311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'476	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	1'995	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
2'700	266	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
24'150	11'606	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
15'000	11'651	317.100	Reisespesen
175'000	171'698	318.000	Dienstleistungen Dritter
9'200	6'531	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	2'245	318.002	Posttaxen
540	622	318.003	Versicherungen
3'000	969	318.005	Empfänge, Kosten
10'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
200'000		318.085	Kosten für die Sicherheit im Zusammenhang mit der Landesausstellung 2002
		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
11'000	9'899	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
22'100	18'197	361.000	Konferenzkostenanteil

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
364.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles	38'030	
365.073	Subventions cantonales pour la protection de la nature	950'000	
410.000	Concessions		3'270
436.030	Recettes administratives diverses		900
460.027	Subventions fédérales pour la protection de la nature		537'750
3805	Service des constructions et de l'aménagement		
OCAT			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'360'000
		3'498'310 -1'138'310	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'360'000
		3'498'310 -1'138'310	
300.200	Commissions	15'000	
301.100	Traitements du personnel	2'354'170	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire	66'000	
301.300	Allocations sociales	21'060	
301.400	Primes de fidélité	26'200	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	221'100	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	199'440	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	13'460	
309.000	Frais de formation	4'000	
310.100	Fournitures de bureau	57'000	
310.102	Publications et publicité	25'000	
311.100	Achats de mobilier	6'700	
311.200	Achats de machines		
311.301	Achats de matériel et d'appareils	100	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	1'100	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	35'800	
311.500	Achats de véhicules	25'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	22'000	
315.500	Entretien des véhicules	6'500	
317.100	Déplacements	13'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	155'400	
318.001	Frais de télécommunications	9'650	
318.002	Taxes postales	27'000	
318.003	Assurances	2'630	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	110'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	16'000	
362.000	Subventions cantonales pour les communes	65'000	
431.000	Emoluments		2'300'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		30'000
460.000	Subventions fédérales		30'000

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
38'030	28'059	364.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
785'000	937'616	365.073	Kantonsbeiträge für den Naturschutz
960	3'270	410.000	Konzessionen
900	1'400	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
459'000	668'539	460.027	Bundesbeiträge für den Naturschutz
3805 Bau- und Raumplanungsamt			
OCAT			
3'676'660	3'706'978	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'550'000	2'151'048		Ertrag / Einnahmen
-1'126'660	-1'555'930		Saldo
3'676'660	3'706'978	Laufende Rechnung	Aufwand
2'550'000	2'151'048		Ertrag
-1'126'660	-1'555'930		Saldo
20'000	11'904	300.200	Kommissionen
2'410'130	2'328'245	301.100	Gehälter des Personals
66'000	60'631	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
26'760	26'827	301.300	Sozialzulagen
27'620	29'739	301.400	Treueprämien
4'860	8'647	301.500	Dienstaltersgeschenke
224'400	224'506	303	Sozialversicherungsbeiträge
201'410	205'215	304.000	Pensionskassenbeiträge
11'440	11'295	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	2'680	309.000	Ausbildungskosten
57'000	58'263	310.100	Büromaterialien
135'000	94'760	310.102	Publikationen und Werbung
8'100	6'667	311.100	Anschaffung von Mobilien
800	1'257	311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
650		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
9'880	17'913	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
46'000	16'380	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
7'500	7'289	315.500	Fahrzeugunterhalt
15'000	10'459	317.100	Reisespesen
169'900	257'867	318.000	Dienstleistungen Dritter
12'650	8'877	318.001	Kosten für Telekommunikation
16'000	24'137	318.002	Posttaxen
2'560	2'643	318.003	Versicherungen
83'000	124'331	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
16'000	16'521	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
100'000	149'925	362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
2'400'000	2'049'154	431.000	Gebühren
	6'259	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
50'000	30'574	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
100'000	65'060	460.000	Bundesbeiträge

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3810	Service des ponts et chaussées (Gestion par mandat de prestations)			
PCAD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'827'480	
		Revenus / Recettes		2'375'300
		Solde	-5'452'180	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'827'480	
		Revenus		2'375'300
		Solde	-5'452'180	
300.200	Commissions		2'210	
301.100	Traitements du personnel		4'176'860	
301.300	Allocations sociales		55'800	
301.400	Primes de fidélité		73'750	
301.500	Gratifications d'ancienneté		27'090	
303	Contributions aux assurances sociales		395'190	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		354'140	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		25'140	
306.000	Vêtements de service		1'000	
309.000	Frais de formation		25'000	
310.100	Fournitures de bureau		46'700	
311.100	Achats de mobilier		28'550	
311.200	Achats de machines		1'700	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		10'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		25'400	
315.200	Entretien des machines		4'420	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		11'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		35'000	
317.100	Déplacements		72'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		6'000	
318.001	Frais de télécommunications		21'100	
318.002	Taxes postales		19'300	
318.003	Assurances		3'130	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		210'500	
318.056	Comptages de circulation		1'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		33'200	
330.009	Escomptes			
* 331.010	Amortissements des subventions d'investissements			
* 372.000	Subventions fédérales pour les communes		2'160'000	
421.001	Intérêts de retard			
427.000	Locations			124'800
431.000	Emoluments			10'000
434.005	Redevances d'utilisation			20'000
435.000	Ventes			40'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			20'000
460.040	Subventions fédérales pour les comptages de circulation			
* 470.000	Subventions fédérales pour les communes			2'160'000

* Rubrique hors mandat de prestations, à traiter selon la procédure ordinaire

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
		3810	Tiefbauamt (Führen mit Leistungsauftrag)	
		PCAD		
8'126'660	11'599'333		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'750'190	3'733'257			Ertrag / Einnahmen
-5'376'470	-7'866'076			Saldo
8'126'660	9'546'199		Laufende Rechnung	Aufwand
2'750'190	3'733'257			Ertrag
-5'376'470	-5'812'942			Saldo
2'100	723	300.200	Kommissionen	
4'169'590	3'892'433	301.100	Gehälter des Personals	
58'560	62'018	301.300	Sozialzulagen	
74'430	72'607	301.400	Treueprämien	
17'470		301.500	Dienstaltersgeschenke	
394'110	365'533	303	Sozialversicherungsbeiträge	
349'350	340'844	304.000	Pensionskassenbeiträge	
20'520	19'057	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'000	79	306.000	Dienstkleider	
37'960	10'434	309.000	Ausbildungskosten	
52'000	40'542	310.100	Büromaterialien	
23'550	12'011	311.100	Anschaffung von Mobilien	
2'600		311.200	Anschaffung von Maschinen	
5'000	12'697	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
56'450	47'204	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
4'120	4'132	315.200	Unterhalt der Maschinen	
9'800	9'371	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
33'800	33'633	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
78'000	68'534	317.100	Reisespesen	
18'600	2'905	318.000	Dienstleistungen Dritter	
26'250	18'032	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'000	13'433	318.002	Posttaxen	
2'900	1'490	318.003	Versicherungen	
119'000	150'383	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'000		318.056	Verkehrszählungen	
28'900	29'599	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	1	330.009	Skonti	
	2'053'134	* 331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	
2'536'600	2'285'368	* 372.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	
	60	421.001	Verzugszinsen	
123'090	121'470	427.000	Mietzinse	
10'000	6'550	431.000	Gebühren	
40'000	14'884	434.005	Benützungsgebühren	
30'500	46'739	435.000	Verkäufe	
	47'050	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
10'000	24'473	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	33'530	460.040	Bundesbeiträge für die Verkehrszählungen	
2'536'600	2'285'368	* 470.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 480.007	Prélèvements sur provisions			
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde		
* 562.000	Subventions cantonales pour les communes			
3815	Routes cantonales - aménagement			
PCAM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	48'042'020	57'503'000 9'460'980
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	10'012'020	38'973'000 28'960'980
331.003	Amortissements des routes		10'012'020	
460.030	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations			7'973'000
460.031	Part aux droits fédéraux d'entrée sur les carburants			31'000'000
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	38'030'000 -19'500'000	18'530'000
501.000	Projets d'exécution pour les ouvrages d'art			
501.001	Projets d'exécution pour les routes			
501.002	Acquisitions d'immeubles et de droits			
501.003	Aménagement des routes cantonales et ouvrages d'art		38'030'000	
501.004	Bornages et mensurations			
600.000	Ventes de terrains			
660.000	Subventions fédérales			18'530'000
662.000	Participations communales			
665.000	Participations de tiers			
3820	Routes cantonales - entretien (Gestion par mandat de prestations)			
PCRC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	22'957'920 -21'303'100	1'654'820
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	22'957'920 -21'303'100	1'654'820
301.100	Traitements du personnel		2'321'810	
301.119	Traitements des cantonniers		5'799'490	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
	1'153'134	* 480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
	2'053'134		Investitionsrechnung	Ausgaben
	-2'053'134			Einnahmen
	2'053'134	* 562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	Saldo
		3815	Kantonsstrassen - Ausbau	
		PCAM		
37'914'660	28'991'937		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
52'536'000	41'596'837			Ertrag / Einnahmen
14'621'340	12'604'900			Saldo
8'971'660	8'163'873		Laufende Rechnung	Aufwand
39'696'000	38'521'940			Ertrag
30'724'340	30'358'067			Saldo
8'971'660	8'163'873	331.003	Abschreibungen auf Strassen	
7'296'000	5'586'873	460.030	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe	
32'400'000	32'935'067	460.031	Anteil am eidgenössischen Treibstoffzollertrag	
28'943'000	20'828'064		Investitionsrechnung	Ausgaben
12'840'000	3'074'897			Einnahmen
-16'103'000	-17'753'167			Saldo
	771'737	501.000	Ausführungsprojekte für die Kunstbauten	
	1'731'649	501.001	Ausführungsprojekte für die Strassen	
	56'232	501.002	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	
28'943'000	18'236'714	501.003	Bauliche Massnahmen an Kantonsstrassen und Kunstbauten	
	31'731	501.004	Vermarkung und Vermessung	
	69'930	600.000	Grundstückverkäufe	
12'840'000	2'908'789	660.000	Bundesbeiträge	
	72'681	662.000	Gemeindebeteiligungen	
	23'497	665.000	Beteiligungen Dritter	
		3820	Kantonsstrassen - Unterhalt (Führen mit Leistungsauftrag)	
		PCRC		
22'104'590	20'461'315		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'079'320	1'910'043			Ertrag / Einnahmen
-21'025'270	-18'551'272			Saldo
22'104'590	20'461'315		Laufende Rechnung	Aufwand
1'079'320	1'910'043			Ertrag
-21'025'270	-18'551'272			Saldo
2'291'760	2'183'175	301.100	Gehälter des Personals	
5'663'080	5'233'556	301.119	Gehälter der Strassenwärter	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.300	Allocations sociales	234'360	
301.400	Primes de fidélité	162'150	
301.500	Gratifications d'ancienneté	34'840	
303	Contributions aux assurances sociales	767'850	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	622'460	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	50'840	
306.000	Vêtements de service	49'000	
311.100	Achats de mobilier	7'750	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	107'000	
311.500	Achats de véhicules	287'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	76'500	
313.001	Matériel de nettoyage	13'700	
313.006	Carburants	235'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	164'000	
314.300	Entretien des routes	6'800'000	
314.302	Service hivernal	2'560'000	
314.303	Signalisation	399'000	
314.305	Assainissements liés aux plans de mesures selon ordonnance sur la protection contre le bruit	700'000	
314.306	Acquisitions d'immeubles et de droits	244'000	
314.402	Travaux d'endiguements à charge des routes cantonales	127'700	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	179'000	
315.500	Entretien des véhicules	198'050	
316.100	Locations de locaux	26'100	
317.100	Déplacements	233'700	
318.000	Prestations de service par des tiers	338'000	
318.001	Frais de télécommunications	42'600	
318.003	Assurances	68'590	
318.004	Impôts et contributions	23'500	
318.054	Etudes de l'état des routes cantonales	62'500	
318.057	Concept de planification lié au réseau routier	15'000	
330.001	Pertes sur créances		
* 331.001	Amortissements des immeubles	6'030	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
421.001	Intérêts de retard		
427.000	Locations		9'820
431.000	Emoluments		750'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		211'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.014	Récupérations de frais		119'000
436.030	Recettes administratives diverses		500
452.012	Récupérations de frais de signalisation		90'000
460.000	Subventions fédérales		474'500
462.000	Participations communales		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
237'960	238'755	301.300	Sozialzulagen
160'780	170'476	301.400	Treueprämien
5'320	2'504	301.500	Dienstaltersgeschenke
756'240	735'373	303	Sozialversicherungsbeiträge
613'070	589'052	304.000	Pensionskassenbeiträge
40'960	37'702	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
49'000	45'231	306.000	Dienstkleider
1'300	907	311.100	Anschaffung von Mobilien
105'000	85'652	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
252'000	257'718	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
75'900	52'173	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
7'600	6'434	313.001	Reinigungsmaterialien
233'400	230'525	313.006	Treibstoffe
124'000	126'184	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
6'900'000	6'523'119	314.300	Strassenunterhalt
2'565'000	2'658'206	314.302	Winterdienst
390'200	351'265	314.303	Signalisationen
400'000		314.305	Sanierungsarbeiten in Zusammenhang mit den Massnahmenplänen gemäss Lärmschutzverordnung
75'000	23'651	314.306	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten
110'200	42'021	314.402	Gewässerverbauungen zu Lasten der Kantonsstrassen
114'500	114'864	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
188'000	168'079	315.500	Fahrzeugunterhalt
26'450	26'295	316.100	Räume, Mieten
307'700	267'883	317.100	Reisespesen
150'000	57'700	318.000	Dienstleistungen Dritter
39'700	34'771	318.001	Kosten für Telekommunikation
70'940	60'980	318.003	Versicherungen
31'500	19'138	318.004	Steuern und Beiträge
100'000	94'174	318.054	Prüfung des Kantonsstrassenzustandes
12'000	8'745	318.057	Planungskonzept in Zusammenhang mit dem Strassennetz
	585	330.001	Debitorenverluste
6'030	6'034 *	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	8'389	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	312	421.001	Verzugszinsen
9'820	9'816	427.000	Mietzinse
357'000	324'395	431.000	Gebühren
295'500	878'880	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	113'443	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
126'000	119'948	436.014	Kostenrückerstattungen
1'000	197	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
90'000	151'018	452.012	Kostenrückerstattung für die Signalisation
200'000	250'292	460.000	Bundesbeiträge
	61'742	462.000	Gemeindebeteiligungen

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3825	Services des autoroutes			
RNCO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	68'905'040 -12'608'270	56'296'770
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	41'589'050 -8'295'880	33'293'170
301.100	Traitements du personnel		3'097'540	
301.300	Allocations sociales		46'800	
301.400	Primes de fidélité		36'420	
303	Contributions aux assurances sociales		299'550	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		310'800	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		41'330	
314.301	Entretien lourd des routes		29'922'000	
319.018	Frais généraux du Bureau des autoroutes à charge de la Confédération		681'460	
331.003	Amortissements des routes		6'901'600	
390.010	Locations du Bureau des autoroutes		251'550	
438.010	Propres prestations pour la construction des routes nationales			4'083'990
460.029	Subventions fédérales pour l'entretien lourd des routes			29'209'180
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	27'315'990 -4'312'390	23'003'600
500.000	Achats de terrains		100'000	
501.005	Construction des routes nationales		22'982'000	
501.010	Propres prestations pour la construction des routes nationales		4'083'990	
503.005	Construction des centres d'entretien		150'000	
660.006	Subventions fédérales pour la construction			23'003'600
3830	Routes nationales - entretien (Gestion par mandat de prestations)			
PCRN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	12'460'620 -1'778'920	10'681'700
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	12'460'620 -1'778'920	10'681'700
301.100	Traitements du personnel		3'924'240	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		85'000	
301.300	Allocations sociales		119'250	
301.400	Primes de fidélité		56'330	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
		3825	Autobahnamt	
		RNCO		
52'369'090	90'915'605		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
40'313'590	75'275'323			Ertrag / Einnahmen
-12'055'500	-15'640'282			Saldo
19'954'460	19'142'502		Laufende Rechnung	Aufwand
13'441'930	11'193'633			Ertrag
-6'512'530	-7'948'869			Saldo
4'566'930	4'944'578	301.100	Gehälter des Personals	
58'500	59'775	301.300	Sozialzulagen	
41'310	57'232	301.400	Treueprämien	
438'990	472'374	303	Sozialversicherungsbeiträge	
453'570	465'178	304.000	Pensionskassenbeiträge	
57'930	65'845	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'590'000	4'251'445	314.301	Baulicher Strassenunterhalt	
982'330	1'125'502	319.018	Unkosten des Autobahnbüros zu Lasten des Bundes	
7'429'500	7'372'212	331.003	Abschreibungen auf Strassen	
335'400	328'360	390.010	Mieten des Autobahnbüros	
5'952'630	5'362'985	438.010	Eigenleistungen für den Nationalstrassenbau	
7'489'300	5'830'648	460.029	Bundesbeiträge für den baulichen Strassenunterhalt	
32'414'630	71'773'103		Investitionsrechnung	Ausgaben
26'871'660	64'081'690			Einnahmen
-5'542'970	-7'691'413			Saldo
900'000	571'225	500.000	Grundstückkäufe	
25'402'000	65'389'977	501.005	Nationalstrassenbau	
5'952'630	5'362'985	501.010	Eigenleistungen für den Nationalstrassenbau	
160'000	448'917	503.005	Bau von Werkhöfen	
26'871'660	64'081'690	660.006	Bundesbeiträge für Bauten	
		3830	Nationalstrassen - Unterhalt (Führen mit Leistungsauftrag)	
		PCRN		
12'570'300	10'289'602		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'808'330	9'888'208			Ertrag / Einnahmen
-1'761'970	-401'394			Saldo
12'570'300	10'289'602		Laufende Rechnung	Aufwand
10'808'330	9'888'208			Ertrag
-1'761'970	-401'394			Saldo
3'816'200	3'422'827	301.100	Gehälter des Personals	
85'000	25'636	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
110'880	106'433	301.300	Sozialzulagen	
55'250	55'975	301.400	Treueprämien	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.500	Gratifications d'ancienneté	4'170	
303	Contributions aux assurances sociales	365'420	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	301'990	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	24'430	
306.000	Vêtements de service	44'340	
310.100	Fournitures de bureau	9'000	
311.100	Achats de mobilier	7'200	
311.200	Achats de machines	300	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	56'500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	5'900	
311.500	Achats de véhicules	590'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	212'500	
313.001	Matériel de nettoyage	3'400	
313.006	Carburants	326'100	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	295'000	
314.300	Entretien des routes	1'450'000	
314.302	Service hivernal	1'008'850	
314.303	Signalisation	1'860'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
315.500	Entretien des véhicules	237'000	
317.100	Déplacements	190'430	
318.000	Prestations de service par des tiers	50'000	
318.001	Frais de télécommunications	68'500	
318.002	Taxes postales	300	
318.003	Assurances	81'110	
318.004	Impôts et contributions	69'200	
319.000	Dépenses administratives diverses	500	
330.001	Pertes sur créances		
330.009	Escomptes		
331.001	Amortissements des immeubles	113'050	
331.006	Amortissements des véhicules	125'540	
331.008	Amortissements des appareils		
* 342.001	Part de tiers aux taxes de concessions	150'000	
* 373.001	Subventions fédérales pour des tiers	592'070	
* 410.000	Concessions		1'478'090
421.001	Intérêts de retard		
427.000	Locations		10'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		1'875'080
435.000	Ventes		3'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.014	Récupérations de frais		955'000
436.030	Recettes administratives diverses		1'000
460.000	Subventions fédérales		5'766'960
* 470.002	Subventions fédérales pour des tiers		592'070

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
5'520		301.500	Dienstaltersgeschenke
359'980	375'721	303	Sozialversicherungsbeiträge
292'690	272'559	304.000	Pensionskassenbeiträge
19'650	17'406	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
44'340	31'685	306.000	Dienstkleider
9'000	8'400	310.100	Büromaterialien
3'250	8'005	311.100	Anschaffung von Mobilien
9'600	818	311.200	Anschaffung von Maschinen
55'500	43'971	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
650		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
5'020		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
505'000	491'139	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
208'500	191'632	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
3'200	6'083	313.001	Reinigungsmaterialien
296'600	263'697	313.006	Treibstoffe
257'000	246'998	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'450'000	1'055'421	314.300	Strassenunterhalt
1'109'500	596'237	314.302	Winterdienst
1'927'000	1'479'359	314.303	Signalisationen
30'000	22'880	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
3'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
237'000	218'461	315.500	Fahrzeugunterhalt
251'950	206'392	317.100	Reisespesen
47'160	45'952	318.000	Dienstleistungen Dritter
61'850	46'733	318.001	Kosten für Telekommunikation
300	140	318.002	Posttaxen
82'140	77'520	318.003	Versicherungen
107'000	47'311	318.004	Steuern und Beiträge
500	261	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	13	330.001	Debitorenverluste
		330.009	Skonti
113'050	113'046	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
156'920	196'151	331.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen
	21'275	331.008	Abschreibungen auf Geräten
150'000	*	342.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren
700'100	593'465	* 373.001	Bundesbeiträge an Dritte
1'605'610	1'505'909	* 410.000	Konzessionen
	505	421.001	Verzugszinsen
33'230	12'500	427.000	Mietzinse
1'629'200	1'886'071	434.000	Dienstleistungen für Dritte
3'500	2'697	435.000	Verkäufe
	66'799	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
905'000	1'087'177	436.014	Kostenrückerstattungen
1'000	584	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'930'690	4'732'502	460.000	Bundesbeiträge
700'100	593'465	* 470.002	Bundesbeiträge für Dritte

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3840	Section lacs et cours d'eau (Gestion par mandat de prestations)			
PCEE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	8'874'750	
		Revenus / Recettes		4'926'590
		Solde	-3'948'160	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'053'750	
		Revenus		2'100'590
		Solde	-1'953'160	
301.100	Traitements du personnel		718'030	
301.300	Allocations sociales		11'160	
301.400	Primes de fidélité		11'500	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		67'910	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		59'890	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'410	
306.000	Vêtements de service		500	
309.000	Frais de formation		3'200	
310.100	Fournitures de bureau		7'000	
311.100	Achats de mobilier		5'900	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		1'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		7'000	
314.400	Travaux d'endiguements		538'000	
314.401	Travaux de conservation		86'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		1'000	
316.100	Locations de locaux		94'860	
317.100	Déplacements		10'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		46'100	
318.001	Frais de télécommunications		3'900	
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		390	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'700	
330.001	Pertes sur créances			
330.009	Escomptes			
* 331.010	Amortissements des subventions d'investissements		1'995'000	
* 340.001	Part des communes aux taxes de concessions		110'320	
* 342.001	Part de tiers aux taxes de concessions		75'000	
* 350.001	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques		52'780	
* 362.020	Subventions cantonales aux communes pour la conservation		8'000	
* 365.020	Subventions cantonales aux tiers pour la conservation		131'000	
* 410.000	Concessions			1'510'320
421.001	Intérêts de retard			
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles			
431.000	Emoluments			55'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			122'270
435.008	Ventes de bois			200
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.014	Récupérations de frais			412'500

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
		3840	Sektion Gewässer (Führen mit Leistungsauftrag)	
		PCEE		
8'573'530	8'267'373		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'825'170	4'039'092			Ertrag / Einnahmen
-3'748'360	-4'228'281			Saldo
3'993'530	4'343'571		Laufende Rechnung	Aufwand
2'140'170	2'054'337			Ertrag
-1'853'360	-2'289'234			Saldo
720'790	729'336	301.100	Gehälter des Personals	
8'710	9'698	301.300	Sozialzulagen	
17'380	16'730	301.400	Treueprämien	
	6'941	301.500	Dienstaltersgeschenke	
68'510	69'748	303	Sozialversicherungsbeiträge	
61'170	64'198	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'500	3'587	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
500	295	306.000	Dienstkleider	
1'400	950	309.000	Ausbildungskosten	
8'500	6'419	310.100	Büromaterialien	
		311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'500	1'229	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
7'000	6'499	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
555'000	309'910	314.400	Gewässerverbauungen	
88'180	100'303	314.401	Erhaltungsarbeiten	
1'200	175	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
94'880	94'125	316.100	Räume, Mieten	
11'000	10'074	317.100	Reisespesen	
24'220	21'251	318.000	Dienstleistungen Dritter	
4'000	3'511	318.001	Kosten für Telekommunikation	
		318.002	Posttaxen	
290	477	318.003	Versicherungen	
1'700	1'328	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	12	330.001	Debitorenverluste	
	1	330.009	Skonti	
1'895'000	1'939'048	* 331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	
110'320	110'320	* 340.001	Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren	
183'000	738'201	* 342.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren	
52'780	34'644	* 350.001	Anteil des Bundes am Wasserzins	
8'000	2'218	* 362.020	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung	
65'000	62'345	* 365.020	Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung	
1'507'820	1'494'589	* 410.000	Konzessionen	
	251	421.001	Verzugszinsen	
5'000		424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	
49'000	46'610	431.000	Gebühren	
136'750	144'049	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
200		435.008	Holzverkäufe	
	2'023	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
441'000	366'451	436.014	Kostenrückerstattungen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions				Budget/Voranschlag 2003	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.030	Recettes administratives diverses				300
	Compte des investissements	Dépenses		4'821'000	
		Recettes			2'826'000
		Solde		-1'995'000	
* 562.050	Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement			700'000	
* 565.050	Subventions cantonales aux tiers pour l'aménagement			1'300'000	
* 572.050	Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement			971'000	
* 575.050	Subventions fédérales aux tiers pour l'aménagement			1'850'000	
* 600.000	Ventes de terrains				5'000
* 670.050	Subventions fédérales pour l'aménagement				2'821'000
3845	Service de l'environnement				
OPEN					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		30'704'510	
		Revenus / Recettes			21'998'000
		Solde		-8'706'510	
	Compte de fonctionnement	Charges		8'384'510	
		Revenus			998'000
		Solde		-7'386'510	
300.200	Commissions			11'000	
301.100	Traitements du personnel			3'637'750	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			75'000	
301.300	Allocations sociales			59'850	
301.400	Primes de fidélité			56'490	
301.500	Gratifications d'ancienneté			11'510	
303	Contributions aux assurances sociales			342'570	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			317'670	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			20'780	
309.000	Frais de formation			21'000	
310.100	Fournitures de bureau			28'000	
311.100	Achats de mobilier				
311.200	Achats de machines			2'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils			140'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques				
311.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe			73'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			61'800	
311.500	Achats de véhicules			40'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			57'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués				
315.301	Entretien du matériel et des appareils			142'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			15'000	
315.500	Entretien des véhicules			24'000	
316.100	Locations de locaux			174'030	
317.100	Déplacements			85'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			1'100'000	
318.001	Frais de télécommunications			15'000	
318.002	Taxes postales			10'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
400	365	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
4'580'000	3'923'802		Investitionsrechnung
2'685'000	1'984'755		Ausgaben
-1'895'000	-1'939'047		Einnahmen
			Saldo
600'000	1'139'574	* 562.050	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau
1'300'000	800'488	* 565.050	Kantonsbeiträge an Dritte für den Ausbau
830'000	809'131	* 572.050	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau
1'850'000	1'174'609	* 575.050	Bundesbeiträge an Dritte für den Ausbau
5'000	1'014	* 600.000	Grundstückverkäufe
2'680'000	1'983'741	* 670.050	Bundesbeiträge für den Ausbau
		3845	Amt für Umwelt
		OPEN	
27'413'890	32'227'241		Verwaltungsrechnung
19'120'300	20'952'099		Aufwand / Ausgaben
-8'293'590	-11'275'142		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
8'198'890	9'612'319		Laufende Rechnung
1'120'300	893'115		Aufwand
-7'078'590	-8'719'204		Ertrag
			Saldo
10'000	17'970	300.200	Kommissionen
3'616'370	3'493'791	301.100	Gehälter des Personals
	47'402	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
63'360	60'210	301.300	Sozialzulagen
53'770	50'730	301.400	Treueprämien
9'390	4'008	301.500	Dienstaltersgeschenke
339'200	333'582	303	Sozialversicherungsbeiträge
310'630	315'625	304.000	Pensionskassenbeiträge
16'990	17'004	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
22'000	20'363	309.000	Ausbildungskosten
28'000	27'130	310.100	Büromaterialien
5'900		311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
125'000	264'941	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
150		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
160'000	92'304	311.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
49'500	33'792	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
53'000	50'996	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
5'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
138'000	135'800	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
15'000	18'786	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
27'000	21'240	315.500	Fahrzeugunterhalt
174'030	160'164	316.100	Räume, Mieten
95'000	80'246	317.100	Reisespesen
1'120'000	1'286'684	318.000	Dienstleistungen Dritter
22'000	13'435	318.001	Kosten für Telekommunikation
	6'661	318.002	Posttaxen

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2003	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.003	Assurances		18'060	
318.004	Impôts et contributions		500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		25'000	
318.059	Traitement des déchets spéciaux		65'000	
318.063	Contrôle par des tiers		88'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		30'000	
319.020	Exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes		317'500	
331.020	Amortissements des subventions d'investissements pour l'épuration des eaux		1'000'000	
331.021	Amortissements des subventions d'investissements pour le traitement des déchets		320'000	
431.000	Emoluments			380'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			200'000
434.017	Taxes pour délégation de compétence			98'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			5'000
460.000	Subventions fédérales			108'000
462.013	Part des communes à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes			
462.014	Part des communes à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes			
465.003	Part de tiers à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes			90'000
465.004	Part de tiers à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes			117'000
Compte des investissements		Dépenses	22'320'000	
		Recettes		21'000'000
		Solde	-1'320'000	
562.000	Subventions cantonales pour les communes		600'000	
562.001	Subventions cantonales pour les associations de communes		400'000	
565.023	Subventions cantonales à des tiers pour l'élimination des déchets		320'000	
572.000	Subventions fédérales pour les communes		7'000'000	
572.001	Subventions fédérales pour les associations de communes		7'000'000	
575.009	Subventions fédérales à des tiers		7'000'000	
670.000	Subventions fédérales pour les communes			7'000'000
670.001	Subventions fédérales pour les associations de communes			7'000'000
670.009	Subventions fédérales à des tiers			7'000'000
3850	Service des bâtiments			
BATI				
Compte administratif		Charges / Dépenses	26'233'110	
		Revenus / Recettes		6'499'190
		Solde	-19'733'920	
Compte de fonctionnement		Charges	24'221'110	
		Revenus		6'499'190
		Solde	-17'721'920	
301.100	Traitements du personnel		1'817'470	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
18'000	18'638	318.003	Versicherungen
500		318.004	Steuern und Beiträge
41'000	9'541	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
65'000	63'769	318.059	Entsorgung von Sondermüll
87'000	76'703	318.063	Kontrolle durch Dritte
39'100	27'691	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
274'000	307'172	319.020	Betriebskosten der Stützpunkte für den Katastrophenfall
1'150'000	2'555'938	331.020	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abwasserreinigung
65'000		331.021	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abfallentsorgung
380'000	291'352	431.000	Gebühren
150'000	159'039	434.000	Dienstleistungen für Dritte
97'000	90'595	434.017	Gebühren für Kompetenzdelegation
	5'869	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
18'000	4'621	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
80'000	75'000	460.000	Bundesbeiträge
57'000		462.013	Anteil der Gemeinden an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
81'300		462.014	Anteil der Gemeinden am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall
153'000	107'140	465.003	Anteil Dritter an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
104'000	159'499	465.004	Anteil Dritter am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall
19'215'000	22'614'922	Investitionsrechnung	Ausgaben
18'000'000	20'058'984		Einnahmen
-1'215'000	-2'555'938		Saldo
670'000	277'499	562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
480'000	2'299'616	562.001	Kantonsbeiträge für die Gemeindeverbände
65'000	22'721	565.023	Kantonsbeiträge an Dritte für die Abfallbeseitigung
6'500'000	6'314'782	572.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
6'500'000	6'984'949	572.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände
5'000'000	6'715'355	575.009	Bundesbeiträge an Dritte
6'500'000	6'314'782	670.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
6'500'000	6'984'949	670.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände
5'000'000	6'759'253	670.009	Bundesbeiträge an Dritte
3850 Hochbauamt			
BATI			
25'415'650	24'745'939	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'875'160	10'366'505		Ertrag / Einnahmen
-18'540'490	-14'379'434		Saldo
23'030'650	22'851'045	Laufende Rechnung	Aufwand
6'425'160	7'723'898		Ertrag
-16'605'490	-15'127'147		Saldo
1'803'680	1'737'935	301.100	Gehälter des Personals

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.121	Traitements des concierges et ouvriers permanents	1'598'920	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie	2'521'070	
301.123	Traitements du personnel de conciergerie remplaçant	380'000	
301.300	Allocations sociales	131'850	
301.400	Primes de fidélité	61'490	
301.500	Gratifications d'ancienneté	8'630	
303	Contributions aux assurances sociales	561'650	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	410'760	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	36'400	
307.000	Pensions de retraite	34'280	
309.000	Frais de formation	4'000	
310.100	Fournitures de bureau	20'000	
311.100	Achats de mobilier	188'000	
311.200	Achats de machines		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	8'900	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	7'000	
311.500	Achats de véhicules	30'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	1'115'000	
313.001	Matériel de nettoyage	185'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	2'900'000	
314.104	Entretien et rénovation des églises, chapelles et monuments historiques	1'660'000	
315.100	Entretien du mobilier	25'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	23'000	
315.500	Entretien des véhicules	7'700	
316.100	Locations de locaux	6'752'450	
317.100	Déplacements	42'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	150'000	
318.001	Frais de télécommunications	19'000	
318.002	Taxes postales	8'000	
318.003	Assurances	150'000	
318.004	Impôts et contributions	52'000	
318.064	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles	150'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	19'200	
331.001	Amortissements des immeubles	3'084'340	
365.000	Subventions cantonales	58'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles		
427.000	Locations		1'449'520
427.002	Locations de terrains		210'100
434.000	Prestations de service pour des tiers		1'000
434.002	Récupérations de traitements		93'000
435.002	Ventes de matériel		1'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		120'000
460.000	Subventions fédérales		250'000
465.000	Participations de tiers		1'000
490.010	Locations du bureau des autoroutes		251'550
490.013	Charges d'immeubles récupérées auprès des services		4'122'020

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
1'514'470	1'470'924	301.121	Gehälter der hauptamtlichen Hauswarte und Handwerker
2'585'660	2'263'800	301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
380'000	319'189	301.123	Gehälter des Aushilfs-Hausdienstpersonals
65'340	63'060	301.300	Sozialzulagen
62'490	57'613	301.400	Treueprämien
	7'296	301.500	Dienstaltersgeschenke
552'380	539'223	303	Sozialversicherungsbeiträge
284'640	288'551	304.000	Pensionskassenbeiträge
29'590	29'510	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
34'920	30'207	307.000	Ruhegehälter
4'000	1'510	309.000	Ausbildungskosten
20'000	15'673	310.100	Büromaterialien
128'000	177'932	311.100	Anschaffung von Mobilien
	170	311.200	Anschaffung von Maschinen
6'750	3'772	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
4'000	11'437	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
1'160'000	668'494	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
205'000	168'217	313.001	Reinigungsmaterialien
2'460'000	3'702'577	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
960'000	1'159'836	314.104	Unterhalt und Renovierung der Kirchen, Kapellen und Kunstdenkmäler
25'000	25'000	315.100	Unterhalt der Mobilien
17'000	3'256	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
7'700	3'350	315.500	Fahrzeugunterhalt
6'751'000	6'489'864	316.100	Räume, Mieten
41'000	41'906	317.100	Reisespesen
150'000	149'681	318.000	Dienstleistungen Dritter
27'000	17'844	318.001	Kosten für Telekommunikation
800	3'728	318.002	Posttaxen
225'000	149'390	318.003	Versicherungen
65'000	38'097	318.004	Steuern und Beiträge
100'000		318.064	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften
19'200	17'095	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'283'030	3'002'124	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
58'000	58'000	365.000	Kantonsbeiträge
	134'786	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
206'950	45'000	424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften
1'475'610	1'561'025	427.000	Mietzinse
125'000	253'462	427.002	Verpachtung von Land
1'000	41'446	434.000	Dienstleistungen für Dritte
93'000	93'103	434.002	Gehaltsrückerstattungen
1'000	1'423	435.002	Materialverkäufe
	38'187	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
120'000	720'990	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
100'000	225'360	460.000	Bundesbeiträge
1'000	15'003	465.000	Beteiligungen Dritter
335'400	328'360	490.010	Mieten des Autobahnbüros
3'966'200	4'400'540	490.013	Vergütung von Dienststellen für Liegenschaftsaufwand

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

		Budget/Voranschlag 2003	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements		2'012'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-2'012'000	
503.001	Achats d'immeubles	2'012'000	
503.007	Assainissement et transformation de l'ancien bâtiment de l'Ecole d'ingénieurs		
603.000	Ventes d'immeubles		
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
2'385'000 450'000 -1'935'000	1'894'894 2'642'607 747'713	Investitionsrechnung	
2'385'000	2'000'000	503.001	Ausgaben
	-105'106	503.007	Einnahmen
			Saldo
450'000	2'642'607	603.000	Liegenschaftskäufe
		660.004	Sanierung und Umbau des alten Gebäudes der Ingenieurschule
			Liegenschaftenverkäufe
			Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden

Statistiques

Statistiken

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2003	
Compte de fonctionnement		Fr.	%
3	Charges	2'245'522'150	100.00
30	Charges de personnel	976'179'560	43.47
300	Autorités, commissions et juges	12'618'090	0.56
301	Personnel administratif, technique et d'exploitation	419'796'980	18.69
302	Personnel enseignant	388'834'210	17.32
303	Contributions aux assurances sociales	73'287'050	3.26
304	Caisse de pensions et de prévoyance	68'142'430	3.03
305	Assurance maladie et accidents	2'853'090	0.13
306	Prestations en nature	1'136'870	0.05
307	Prestations aux retraités	3'011'110	0.13
309	Autres charges de personnel	6'499'730	0.29
31	Biens, services et marchandises	302'202'860	13.46
310	Fournitures de bureau, d'enseignement et imprimés	17'909'790	0.80
311	Mobilier, machines, véhicules, cheptel	35'122'970	1.56
312	Chauffage, éclairage, eau	12'925'770	0.58
313	Autres marchandises	37'349'030	1.66
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	65'714'750	2.93
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	11'661'710	0.52
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	20'176'610	0.90
317	Dédommagements	5'929'260	0.26
318	Honoraires et prestations de service	79'023'490	3.52
319	Frais divers	16'389'480	0.73
32	Intérêts passifs	42'846'910	1.91
321	Dettes à court terme	230'000	0.01
322	Dettes à moyen et long termes	38'696'910	1.72
323	Dettes envers des entités particulières	1'930'000	0.09
329	Autres intérêts passifs	1'990'000	0.09
33	Amortissements	102'429'940	4.56
330	Amortissements du patrimoine financier	15'485'900	0.69
331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	86'944'040	3.87
34	Parts et contributions sans affectation	21'935'320	0.98
340	Parts de recettes destinées à des communes	20'390'320	0.91
342	Parts de recettes	1'545'000	0.07
35	Dédommagements des collectivités publiques	68'511'020	3.05
350	Confédération	57'780	
351	Cantons	68'453'240	3.05
36	Subventions accordées	497'689'280	22.16
360	Confédération	55'167'000	2.46
361	Cantons	4'627'450	0.21
362	Communes	41'576'800	1.85

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
2'130'196'740	2'048'813'014	3	Aufwand
947'620'120	903'006'448	30	Personalaufwand
12'500'280	11'303'290	300	Behörden, Kommissionen und Richter
410'465'840	386'617'296	301	Verwaltungs-, Betriebs- und technisches Personal
377'660'440	363'405'329	302	Lehrkräfte
71'611'570	68'865'676	303	Sozialversicherungsbeiträge
63'233'590	61'362'891	304	Personalversicherungsbeiträge
2'646'710	2'642'000	305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge
1'093'870	955'742	306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen
3'012'170	2'708'568	307	Rentenleistungen
5'395'650	5'145'657	309	Übriger Personalaufwand
261'877'110	242'762'346	31	Sachaufwand
17'125'310	17'209'930	310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen
29'979'970	26'859'167	311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, Viehhabe
11'219'200	10'192'690	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
33'811'420	36'311'641	313	Verbrauchsmaterialien
43'965'820	37'504'268	314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt
9'155'110	8'623'955	315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt
18'328'520	16'258'023	316	Mieten, Pachten und Benützungskosten
5'820'380	5'339'455	317	Spesenentschädigungen
75'810'830	67'754'857	318	Dienstleistungen und Honorare
16'660'550	16'708'362	319	Übriges
45'549'160	43'396'823	32	Passivzinsen
260'000	222'890	321	Kurzfristige Schulden
23'694'160	23'685'004	322	Mittel- und langfristige Schulden
19'755'000	17'431'164	323	Sonderrechnungen
1'840'000	2'057'765	329	Übrige Passivzinsen
104'021'350	108'862'495	33	Abschreibungen
16'452'980	19'358'063	330	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen
87'568'370	89'504'433	331	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
21'436'020	21'003'414	34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung
19'583'020	19'055'561	340	Einnahmenanteile für Gemeinden
1'853'000	1'947'853	342	Einnahmenanteile
55'503'390	52'723'849	35	Entschädigungen an Gemeinwesen
57'780	40'296	350	Bund
55'445'610	52'683'553	351	Kantone
491'536'820	444'938'950	36	Eigene Beiträge
53'704'000	52'741'191	360	Bund
4'610'370	4'034'643	361	Kantone
42'821'250	37'298'150	362	Gemeinden

Statistique par nature

Compte de fonctionnement

Budget/Voranschlag 2003
Fr. %

363	Propres établissements	674'100	0.03
364	Sociétés d'économie mixte	100'722'840	4.49
365	Institutions privées	42'003'740	1.87
366	Personnes physiques	252'917'350	11.26
37	Subventions redistribuées	204'029'570	9.09
372	Communes	28'840'000	1.28
373	Propres établissements	592'070	0.03
374	Sociétés d'économie mixte		
375	Institutions privées	174'597'500	7.78
376	Personnes physiques		
38	Attributions aux financements spéciaux	19'565'800	0.87
380	Attributions aux financements spéciaux	19'565'800	0.87
39	Imputations internes	10'131'890	0.45
390	Imputations internes	10'131'890	0.45

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
792'000	683'874	363	Eigene Anstalten
105'475'730	81'267'404	364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
38'236'040	39'204'176	365	Private Institutionen
245'897'430	229'709'513	366	Private Haushalte
184'389'400	190'072'175	37	Durchlaufende Beiträge
22'404'600	21'877'612	372	Gemeinden
700'100	593'465	373	Eigene Anstalten
	212'000	374	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
161'283'700	167'388'415	375	Private Institutionen
1'000	683	376	Private Haushalte
8'936'890	33'090'256	38	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen
8'936'890	33'090'256	380	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen
9'326'480	8'956'257	39	Interne Verrechnungen
9'326'480	8'956'257	390	Interne Verrechnungen

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2003	
Compte de fonctionnement		Fr.	%
4	Revenus	2'210'353'400	100.00
40	Impôts	761'569'000	34.45
400	Impôts sur le revenu et la fortune	577'550'000	26.13
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	73'000'000	3.30
402	Impôts fonciers	7'700'000	0.35
403	Impôts sur les gains en capital	11'000'000	0.50
404	Droits de mutations	18'000'000	0.81
405	Impôts sur les successions et les donations	4'100'000	0.19
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	70'219'000	3.18
41	Patentes, concessions	20'276'180	0.92
410	Patentes, concessions	19'926'180	0.90
411	Droits régaliens	350'000	0.02
42	Revenus des biens	121'767'360	5.51
420	Banques	979'950	0.04
421	Créances	4'746'550	0.21
422	Capitaux du patrimoine financier	542'780	0.02
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	400'000	0.02
425	Prêts du patrimoine administratif	2'335'200	0.11
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	26'006'000	1.18
427	Immeubles du patrimoine administratif	6'353'880	0.29
429	Autres revenus	80'403'000	3.64
43	Contributions	237'273'240	10.73
431	Emoluments administratifs	33'984'430	1.54
432	Recettes hospitalières et d'établissements spécialisés, pensions	105'824'220	4.79
433	Ecolages	15'237'090	0.69
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de service	12'215'280	0.55
435	Ventes	24'388'210	1.10
436	Dédommagements de tiers	31'418'160	1.42
437	Amendes	7'317'300	0.33
438	Propres prestations pour investissements	4'830'750	0.22
439	Autres contributions	2'057'800	0.09
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	187'324'000	8.47
440	Parts à des recettes fédérales	187'324'000	8.47
45	Dédommagements de collectivités publiques	290'135'700	13.13
450	Confédération	39'863'640	1.80
451	Cantons	85'397'470	3.86
452	Communes	164'874'590	7.46
46	Subventions acquises	368'674'060	16.68
460	Confédération	267'386'980	12.10
462	Communes	96'639'520	4.37

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
2'070'541'900	2'043'943'009	4	Ertrag
719'719'750	712'963'109	40	Steuern
542'200'000	534'111'915	400	Einkommens- und Vermögenssteuern
70'500'000	73'244'399	401	Ertrags- und Kapitalsteuern
7'350'000	7'277'121	402	Grundsteuern
10'700'000	11'790'420	403	Vermögensgewinnsteuern
17'400'000	16'900'602	404	Vermögensverkehrssteuern
4'100'000	4'011'707	405	Erbschafts- und Schenkungssteuer
67'469'750	65'626'946	406	Besitz- und Aufwandsteuern
19'283'790	19'578'093	41	Regalien und Konzessionen
18'783'790	19'238'429	410	Regalien und Konzessionen
500'000	339'664	411	Regalien
88'656'920	122'446'737	42	Vermögenserträge
2'420'350	6'346'896	420	Banken
4'588'000	4'802'690	421	Guthaben
358'550	353'382	422	Anlagen des Finanzvermögens
901'760	573'338	424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens
2'127'610	5'635'195	425	Darlehen des Verwaltungsvermögens
23'467'000	48'815'000	426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
6'122'790	6'471'003	427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens
48'670'860	49'449'233	429	Übrige Vermögenserträge
237'313'710	236'891'153	43	Entgelte
31'878'540	31'305'394	431	Gebühren für Amtshandlungen
111'170'360	107'830'634	432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder
14'667'320	13'946'184	433	Schulgelder
11'517'940	13'739'993	434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen
25'139'750	25'777'837	435	Verkäufe
28'522'390	29'724'102	436	Rückerstattungen
6'582'500	6'972'097	437	Bussen
6'291'390	5'534'280	438	Eigenleistungen für Investitionen
1'543'520	2'060'633	439	Übrige Entgelte
169'982'000	160'209'937	44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung
169'982'000	160'209'937	440	Anteile an Bundeseinnahmen
274'869'390	250'831'537	45	Rückerstattungen von Gemeinwesen
39'779'380	31'278'395	450	Bund
76'878'310	75'564'162	451	Kantone
158'211'700	143'988'980	452	Gemeinden
343'839'010	324'977'783	46	Beiträge für eigene Rechnung
243'600'170	233'542'691	460	Bund
96'189'850	87'035'112	462	Gemeinden

Statistique par nature

Compte de fonctionnement

Budget/Voranschlag 2003
Fr. %

465 Tiers

4'647'560

0.21

47 Subventions à redistribuer**204'029'570****9.23**

470 Confédération

185'029'570

8.37

472 Communes

19'000'000

0.86

48 Prélèvements sur les financements spéciaux**9'172'400****0.41**

480 Prélèvements sur les financements spéciaux

9'172'400

0.41

49 Imputations internes**10'131'890****0.46**

490 Imputations internes

10'131'890

0.46

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
4'048'990	4'399'981	465	Dritte
184'389'400	190'078'316	47	Durchlaufende Beiträge
167'989'400	173'765'384	470	Bund
16'400'000	16'312'932	472	Gemeinden
23'161'450	17'010'085	48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds
23'161'450	17'010'085	480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds
9'326'480	8'956'257	49	Interne Verrechnungen
9'326'480	8'956'257	490	Interne Verrechnungen

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2003	
Compte des investissements		Fr.	%
5	Dépenses	216'699'690	100.00
50	Investissements propres	127'741'550	58.95
500	Terrains non bâtis	280'000	0.13
501	Ouvrages de génie civil	66'114'830	30.51
503	Terrains bâtis	55'508'800	25.62
505	Forêts	787'920	0.36
506	Mobilier, machines, véhicules	5'050'000	2.33
52	Prêts et participations permanentes	14'818'640	6.84
522	Communes	3'018'640	1.39
523	Propres établissements		
524	Sociétés d'économie mixte		
525	Institutions privées	5'700'000	2.63
526	Personnes physiques	6'100'000	2.81
56	Subventions accordées	35'884'500	16.56
560	Confédération	90'000	0.04
562	Communes	22'710'500	10.48
564	Sociétés d'économie mixte	2'374'000	1.10
565	Institutions privées	10'710'000	4.94
57	Subventions redistribuées	38'255'000	17.65
572	Communes	19'996'000	9.23
575	Institutions privées	18'259'000	8.43

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
185'778'250	262'176'714	5	Ausgaben
99'565'270	134'891'079	50	Sachgüter
900'000	571'225	500	Grundstücke
61'419'650	92'149'650	501	Tiefbauten
35'778'880	40'129'958	503	Hochbauten
616'740	223'742	505	Waldungen
850'000	1'816'505	506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge
15'552'380	51'295'909	52	Darlehen und Beteiligungen
4'052'380	1'946'216	522	Gemeinden
	40'000'000	523	Eigene Anstalten
	691'215	524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
5'500'000	3'200'000	525	Private Institutionen
6'000'000	5'458'478	526	Private Haushalte
36'310'600	41'042'572	56	Eigene Beiträge
110'000	11'441	560	Bund
25'001'500	28'577'428	562	Gemeinden
719'100	2'751'969	564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
10'480'000	9'701'734	565	Private Institutionen
34'350'000	34'947'154	57	Durchlaufende Beiträge
19'435'000	18'769'154	572	Gemeinden
14'915'000	16'178'000	575	Private Institutionen

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2003	
Compte des investissements		Fr.	%
6	Recettes	109'557'530	100.00
60	Transferts au patrimoine financier	405'000	0.37
600	Terrains non bâtis	405'000	0.37
603	Terrains bâtis		
62	Remboursements de prêts et de participations permanentes	7'693'000	7.02
622	Communes	1'380'000	1.26
624	Sociétés d'économie mixte	2'383'000	2.18
625	Institutions privées	450'000	0.41
626	Personnes physiques	3'480'000	3.18
63	Facturation à des tiers	70'000	0.06
631	Ouvrages de génie civil	70'000	0.06
64	Remboursements de subventions accordées	170'000	0.16
645	Institutions privées	170'000	0.16
66	Subventions acquises	62'964'530	57.47
660	Confédération	61'650'600	56.27
662	Communes	663'930	0.61
665	Institutions privées	650'000	0.59
67	Subventions à redistribuer	38'255'000	34.92
670	Confédération	38'251'000	34.91
672	Communes	4'000	

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
89'321'530	135'448'084	6	Einnahmen
1'255'000	70'946	60	Abgang von Sachgütern
405'000	70'944	600	Grundstücke
850'000	2	603	Hochbauten
6'173'100	6'466'030	62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen
1'240'000	1'582'137	622	Gemeinden
1'383'100	1'124'950	624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
400'000	455'251	625	Private Institutionen
3'150'000	3'303'692	626	Private Haushalte
70'000	57'782	63	Rückerstattungen für Sachgüter
70'000	57'782	631	Tiefbauten
210'000	15'409	64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen
210'000	15'409	645	Private Institutionen
47'263'430	93'884'236	66	Beiträge für eigene Rechnung
44'509'430	89'830'474	660	Bund
2'554'000	4'030'264	662	Gemeinden
200'000	23'497	665	Private Institutionen
34'350'000	34'953'682	67	Durchlaufende Beiträge
34'346'000	34'951'682	670	Bund
4'000	2'000	672	Gemeinden

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2003	
Charges / Dépenses		Fr.	%
TOTAL		2'462'221'840	100.00
0 Administration générale		125'177'370	5.08
01 Législatif et exécutif		6'304'580	0.26
02 Administration générale		91'392'400	3.71
03 Prestations aux pensionnés		2'941'560	0.12
09 Tâches non ventilables		24'538'830	1.00
1 Sécurité publique		183'595'690	7.46
10 Protection juridique		35'118'250	1.43
11 Police		70'371'360	2.86
12 Justice		33'800'170	1.37
13 Exécution des peines		27'793'730	1.13
14 Police du feu		585'500	0.02
15 Défense nationale militaire		9'724'180	0.39
16 Défense nationale civile		6'202'500	0.25
2 Enseignement et formation		812'730'050	33.01
20 Jardins d'enfants		21'565'230	0.88
21 Ecoles publiques		263'634'970	10.71
22 Ecoles spécialisées		31'995'000	1.30
23 Formation professionnelle		109'649'720	4.45
24 Formation des instituteurs		689'800	0.03
25 Ecoles de formation générale		85'039'600	3.45
26 Formation professionnelle supérieure		8'334'090	0.34
27 Etablissements universitaires et recherche		282'220'660	11.46
29 Autres tâches d'enseignement		9'600'980	0.39
3 Culture et loisirs		47'275'180	1.92
30 Encouragement à la culture		18'975'850	0.77
31 Entretien des monuments et protection des sites		25'029'400	1.02
34 Sports		3'209'210	0.13
39 Eglises		60'720	
4 Santé		302'923'370	12.30
40 Hôpitaux		246'516'790	10.01
42 Cliniques psychiatriques		35'978'570	1.46
44 Soins ambulatoires		2'500'000	0.10
45 Prophylaxie, lutte contre les maladies		5'463'550	0.22
46 Service médical des écoles		3'542'590	0.14
47 Contrôle des denrées alimentaires		2'498'060	0.10
49 Autres dépenses de santé		6'423'810	0.26
5 Prévoyance sociale		387'618'660	15.74
50 Assurance vieillesse et survivants		19'385'000	0.79
51 Assurance invalidité		31'908'000	1.30
52 Assurance maladie		113'643'500	4.62
53 Autres assurances sociales		100'416'100	4.08

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
2'315'974'990	2'310'989'728	TOTAL	
116'407'800	116'028'144	0	Allgemeine Verwaltung
5'637'110	5'021'355	01	Legislative und Exekutive
83'401'340	84'827'618	02	Allgemeine Verwaltung
2'942'620	2'604'630	03	Leistungen für Pensionierte
24'426'730	23'574'541	09	Nicht aufteilbare Aufgaben
173'739'960	167'153'238	1	Öffentliche Sicherheit
30'844'550	28'739'712	10	Rechtsaufsicht
69'611'140	68'259'350	11	Polizei
30'989'420	29'856'242	12	Rechtssprechung
25'375'210	23'406'891	13	Strafvollzug
605'000	577'646	14	Feuerwehr
10'090'380	9'725'404	15	Militärische Landesverteidigung
6'224'260	6'587'993	16	Zivile Landesverteidigung
746'679'600	718'934'580	2	Bildung
21'059'830	19'123'361	20	Kindergärten
256'821'330	250'128'856	21	Volksschule
30'600'000	27'788'627	22	Sonderschulen
109'566'970	107'307'142	23	Berufsbildung
770'900	832'764	24	Lehrerausbildung
75'838'390	74'785'319	25	Allgemeinbildende Schulen
10'244'270	9'974'282	26	Höhere Berufsbildung
233'099'800	220'848'535	27	Hochschulen und Forschung
8'678'110	8'145'695	29	Übriges Bildungswesen
50'510'490	39'840'367	3	Kultur und Freizeit
25'269'420	24'638'003	30	Kulturförderung
22'327'760	12'089'451	31	Denkmalpflege und Heimatschutz
2'852'040	3'054'329	34	Sport
61'270	58'585	39	Kirche
298'236'380	292'198'033	4	Gesundheit
243'791'790	240'456'986	40	Spitäler
35'241'900	32'503'039	42	Psychiatrische Kliniken
2'250'000	2'077'982	44	Ambulante Krankenpflege
5'104'210	4'990'486	45	Krankheitsbekämpfung
3'536'050	3'431'442	46	Schulgesundheitsdienst
2'467'410	2'346'545	47	Lebensmittelkontrolle
5'845'020	6'391'553	49	Übriges Gesundheitswesen
381'905'290	355'286'945	5	Soziale Wohlfahrt
18'508'000	18'264'170	50	Altersversicherung
30'343'000	30'134'519	51	Invalidenversicherung
112'102'000	105'801'345	52	Krankenversicherung
95'623'000	93'522'784	53	Sonstige Sozialversicherungen

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2003	
Charges / Dépenses		Fr.	%
54	Protection de la jeunesse	4'333'660	0.18
55	Invalidité	15'672'000	0.64
56	Encouragement à la construction de logements	8'840'630	0.36
57	Homes pour personnes âgées	25'962'000	1.05
58	Assistance	67'437'770	2.74
59	Actions d'entraide	20'000	
6	Trafic	184'787'494	7.50
60	Routes nationales	81'365'660	3.30
61	Routes cantonales	76'539'720	3.11
62	Routes communales	220'104	0.01
64	Chemins de fer fédéraux	3'195'100	0.13
65	Trafic régional	22'516'790	0.91
66	Navigation lacustre et fluviale	270'720	0.01
68	Communications	546'400	0.02
69	Autres tâches relatives au trafic	133'000	0.01
7	Protection et aménagement de l'environnement	56'327'176	2.29
71	Protection des eaux	24'239'010	0.98
72	Traitement des déchets	7'793'000	0.32
75	Correction des eaux	8'949'670	0.36
77	Protection de la nature	1'160'000	0.05
78	Protection de l'environnement, autres	2'941'896	0.12
79	Aménagement	11'243'600	0.46
8	Economie publique	261'248'060	10.61
80	Agriculture	204'073'390	8.29
81	Sylviculture	46'215'390	1.88
82	Chasse et pêche	2'969'910	0.12
83	Tourisme	3'994'000	0.16
84	Industrie, artisanat et commerce	230'000	0.01
86	Energie	1'972'780	0.08
87	Autres exploitations artisanales	1'792'590	0.07
9	Finances et impôts	100'538'790	4.08
90	Impôts	10'080'000	0.41
92	Péréquation financière	5'200'400	0.21
93	Quotes-parts aux recettes	32'280'000	1.31
94	Gérance de la fortune et des dettes	52'978'390	2.15

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
3'987'190	3'565'007	54	Jugendschutz
14'107'000	14'695'088	55	Invalidität
8'811'510	8'339'732	56	Sozialer Wohnungsbau
29'920'000	16'465'069	57	Altersheime
68'483'590	64'481'231	58	Fürsorge
20'000	18'000	59	Hilfsaktionen
155'997'335	182'979'903	6	Verkehr
64'939'390	101'205'207	60	Nationalstrassen
65'499'110	54'618'928	61	Kantonsstrassen
389'875	4'844'442	62	Gemeindestrassen
3'500'000	3'321'546	64	Bundesbahnen
20'747'760	17'857'883	65	Regionalverkehr
269'200	456'658	66	Schiffahrt
520'000	494'755	68	Nachrichtenübermittlung
132'000	180'484	69	Übriger Verkehr
54'563'685	55'943'018	7	Umwelt und Raumordnung
23'824'890	27'100'157	71	Abwasserbeseitigung
5'282'000	6'878'547	72	Abfallbeseitigung
8'630'950	8'274'750	75	Gewässerverbauungen
960'000	1'109'314	77	Naturschutz
3'089'725	2'554'327	78	Übriger Umweltschutz
12'776'120	10'025'922	79	Raumordnung
240'758'570	241'522'804	8	Volkswirtschaft
195'012'740	195'314'213	80	Landwirtschaft
37'158'890	37'259'049	81	Forstwirtschaft
2'819'660	2'760'462	82	Jagd und Fischerei
3'886'000	4'237'595	83	Tourismus
226'000	149'430	84	Industrie, Gewerbe, Handel
1'655'280	1'802'055	86	Energie
		87	Sonstige gewerbliche Betriebe
97'175'880	141'102'698	9	Finanzen und Steuern
11'820'000	18'671'799	90	Steuern
9'820'450	6'043'396	92	Finanzausgleich
19'472'700	18'945'241	93	Einnahmenanteile
56'062'730	97'442'262	94	Vermögens- und Schuldenverwaltung

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2003	
Revenus / Recettes		Fr.	%
TOTAL		2'319'910'930	100.00
0 Administration générale		19'989'150	0.86
01 Législatif et exécutif	60'000		
02 Administration générale	13'429'960		0.58
09 Tâches non ventilables	6'499'190		0.28
1 Sécurité publique		75'328'450	3.25
10 Protection juridique	32'301'070		1.39
11 Police	10'490'320		0.45
12 Justice	8'170'380		0.35
13 Exécution des peines	14'928'800		0.64
14 Police du feu	207'000		0.01
15 Défense nationale militaire	6'493'280		0.28
16 Défense nationale civile	2'737'600		0.12
2 Enseignement et formation		358'341'107	15.45
20 Jardins d'enfants	13'779'460		0.59
21 Ecoles publiques	124'294'600		5.36
22 Ecoles spécialisées	15'624'467		0.67
23 Formation professionnelle	38'827'294		1.67
24 Formation des instituteurs	224'208		0.01
25 Ecoles de formation générale	4'392'136		0.19
26 Formation professionnelle supérieure	540'512		0.02
27 Etablissements universitaires et recherche	160'232'430		6.91
29 Autres tâches d'enseignement	426'000		0.02
3 Culture et loisirs		9'349'710	0.40
30 Encouragement à la culture	4'725'410		0.20
31 Entretien des monuments et protection des sites	3'916'680		0.17
34 Sports	707'620		0.03
4 Santé		151'294'210	6.52
40 Hôpitaux	130'048'340		5.61
42 Cliniques psychiatriques	15'068'370		0.65
45 Prophylaxie, lutte contre les maladies	2'817'000		0.12
46 Service médical des écoles	2'655'000		0.11
47 Contrôle des denrées alimentaires	331'000		0.01
49 Autres dépenses de santé	374'500		0.02
5 Prévoyance sociale		262'168'033	11.30
50 Assurance vieillesse et survivants	9'684'000		0.42
51 Assurance invalidité	15'954'000		0.69
52 Assurance maladie	104'448'780		4.50
53 Autres assurances sociales	50'779'380		2.19
54 Protection de la jeunesse	95'200		
55 Invalidité	8'498'533		0.37
56 Encouragement à la construction de logements	2'687'000		0.12

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
2'159'863'430	2'179'391'092	TOTAL	
19'986'170	22'336'142	0	Allgemeine Verwaltung
60'000	88'109	01	Legislative und Exekutive
13'051'010	11'881'527	02	Allgemeine Verwaltung
6'875'160	10'366'505	09	Nicht aufteilbare Aufgaben
73'601'360	70'389'821	1	Öffentliche Sicherheit
31'401'520	30'802'748	10	Rechtsaufsicht
10'494'350	9'729'658	11	Polizei
5'156'450	4'829'785	12	Rechtssprechung
15'746'450	14'281'095	13	Strafvollzug
395'300	266'639	14	Feuerwehr
6'946'920	6'978'127	15	Militärische Landesverteidigung
3'460'370	3'501'768	16	Zivile Landesverteidigung
330'230'710	338'962'051	2	Bildung
13'474'700	12'267'936	20	Kindergärten
120'505'180	116'963'187	21	Volksschule
14'962'250	14'581'178	22	Sonderschulen
36'320'383	36'582'152	23	Berufsbildung
265'262	222'358	24	Lehrerausbildung
4'304'196	4'282'225	25	Allgemeinbildende Schulen
443'953	17'344'253	26	Höhere Berufsbildung
139'549'785	136'246'864	27	Hochschulen und Forschung
405'000	471'899	29	Übriges Bildungswesen
5'688'010	4'895'424	3	Kultur und Freizeit
2'195'810	1'598'463	30	Kulturförderung
3'042'200	2'767'725	31	Denkmalpflege und Heimatschutz
450'000	529'236	34	Sport
153'373'890	150'178'563	4	Gesundheit
130'826'990	128'023'330	40	Spitäler
16'895'000	16'425'215	42	Psychiatrische Kliniken
2'448'500	2'612'779	45	Krankheitsbekämpfung
2'508'000	2'124'077	46	Schulgesundheitsdienst
331'000	323'468	47	Lebensmittelkontrolle
364'400	669'695	49	Übriges Gesundheitswesen
257'738'801	234'463'748	5	Soziale Wohlfahrt
9'246'000	9'124'039	50	Altersversicherung
15'171'500	15'067'213	51	Invalidenversicherung
102'985'550	97'244'401	52	Krankenversicherung
48'366'240	47'244'059	53	Sonstige Sozialversicherungen
95'800	23'234	54	Jugendschutz
7'642'751	6'489'888	55	Invalidität
2'814'000	2'341'276	56	Sozialer Wohnungsbau

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2003	
Revenus / Recettes		Fr.	%
57	Homes pour personnes âgées	14'279'100	0.62
58	Assistance	55'742'040	2.40
6	Trafic	134'137'134	5.78
60	Routes nationales	66'978'470	2.89
61	Routes cantonales	59'373'120	2.56
62	Routes communales	220'104	0.01
65	Trafic régional	7'464'800	0.32
66	Navigation lacustre et fluviale	100'640	
7	Protection et aménagement de l'environnement	31'874'916	1.37
71	Protection des eaux	14'693'000	0.63
72	Traitement des déchets	7'098'000	0.31
75	Correction des eaux	3'416'270	0.15
77	Protection de la nature	537'750	0.02
78	Protection de l'environnement, autres	1'939'896	0.08
79	Aménagement	4'190'000	0.18
8	Economie publique	235'103'910	10.13
80	Agriculture	175'315'900	7.56
81	Sylviculture	27'801'790	1.20
82	Chasse et pêche	1'734'900	0.07
84	Industrie, artisanat et commerce	1'476'000	0.06
85	Banques	12'515'000	0.54
86	Energie	13'860'320	0.60
87	Autres exploitations artisanales	2'400'000	0.10
9	Finances et impôts	1'042'324'310	44.93
90	Impôts	761'119'000	32.81
92	Péréquation financière	3'190'400	0.14
93	Quotes-parts aux recettes	266'971'000	11.51
94	Gérance de la fortune et des dettes	11'043'910	0.48

Budget Voranschlag 2002	Compte Rechnung 2001	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
16'456'000	9'082'845	57	Altersheime
54'960'960	47'846'793	58	Fürsorge
112'362'005	132'022'529	6	Verkehr
51'121'920	85'163'531	60	Nationalstrassen
53'828'910	43'801'636	61	Kantonsstrassen
389'875	1'891'308	62	Gemeindestrassen
6'913'300	1'166'055	65	Regionalverkehr
108'000		66	Schifffahrt
28'888'075	29'910'073	7	Umwelt und Raumordnung
13'678'000	13'860'512	71	Abwasserbeseitigung
5'097'000	6'849'848	72	Abfallbeseitigung
3'317'350	2'544'503	75	Gewässerverbauungen
459'000	668'539	77	Naturschutz
2'146'725	1'547'194	78	Übriger Umweltschutz
4'190'000	4'439'477	79	Raumordnung
213'906'250	205'310'681	8	Volkswirtschaft
166'100'260	169'992'030	80	Landwirtschaft
20'408'060	22'260'155	81	Forstwirtschaft
1'712'750	1'727'455	82	Jagd und Fischerei
1'586'500	1'580'597	84	Industrie, Gewerbe, Handel
12'685'860	185'857	85	Banken
11'407'820	9'564'589	86	Energie
5'000		87	Sonstige gewerbliche Betriebe
964'088'160	990'922'061	9	Finanzen und Steuern
719'019'750	712'631'524	90	Steuern
9'320'450	3'243'393	92	Finanzausgleich
222'775'000	213'735'136	93	Einnahmenanteile
12'972'960	61'312'007	94	Vermögens- und Schuldenverwaltung

Budget 2003: Statistique fonctionnelle et par nature

Statistique par nature	Charges de personnel	Consommation de biens et services, intérêts passifs	Amortissements	Transferts	Financements spéciaux, imputations internes	Total des charges
Statistique fonctionnelle	Personalaufwand	Sachaufwand, Passivzinsen	Abschreibungen	Umbuchungen	Spezialfinanzierungen, interne Verrechnungen	Total Aufwand
	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000
Administration générale	74'541	39'447	4'070	1'014	2'994	122'065
Sécurité publique	120'223	47'870	5'635	647	3'593	177'969
<i>Dont: Police</i>	54'184	13'230	1'868	21	111	69'415
<i>Justice</i>	24'119	7'650	1'743		288	33'800
Enseignement et formation	543'559	76'341	27'820	105'173	2'987	755'880
<i>Dont: Ecoles publiques</i>	230'736	10'101	10'300	1'998	201	253'335
Culture et loisirs	18'523	9'447	1'236	17'376	92	46'675
Santé	157'897	53'540	18'362	59'874	105	289'779
<i>Dont: Hôpitaux</i>	118'312	43'931	16'868	54'200	62	233'373
Prévoyance sociale	8'338	4'893	1'347	361'875	2'376	378'828
<i>Dont: AVS - AI</i>		17		51'276		51'293
<i>Prestations complémentaires AVS - AI</i>		1'705		98'250		99'955
Trafic	24'493	50'914	17'168	24'143	350	117'068
<i>Dont: Routes nationales</i>	8'758	37'158	7'140	742	252	54'050
<i>Routes cantonales</i>	15'179	13'313	10'018			38'510
<i>Trafic régional</i>	556	443	-9	19'055	98	20'143
Protection et aménagement de l'environnement	9'241	5'201	4'315	6'410		25'168
<i>Dont: Protection des eaux</i>	4'554	1'685	2'000			8'239
Economie publique	19'051	9'682	11'345	192'873	1'200	234'151
<i>Dont: Agriculture</i>	5'193	2'535	7'170	170'735	1'000	186'633
Finances et impôt	313	47'714	11'131	22'780	16'000	97'939
<i>Dont: Intérêts et frais d'émission</i>		45'503				45'503
TOTAL	976'180	345'050	102'430	792'165	29'698	2'245'522

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

Voranschlag 2003: Funktionale Gliederung und Gliederung nach Sachgruppen

Investissements propres, prêts et participa- tions Sachgüter, Darlehen und Beteili- gungen	Subventions d'investisse- ments Investitions- beiträge	Reports au bilan Bilanzüber- tragungen	Total des dépenses Total Ausgaben	Total général des dépenses Gesamttotal der Ausgaben	Gliederung nach Sachgruppen Funktionale Gliederung
Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	
3'112			3'112	125'177	Allgemeine Verwaltung
3'427 957	2'200		5'627 957	183'596 70'371 33'800	Öffentliche Sicherheit Davon: Polizei Justiz
46'550	10'300 10'300		56'850 10'300	812'730 263'635	Bildung Davon: Öffentliche Schulen
	600		600	47'275	Kultur und Freizeit
5'000 5'000	8'144 8'144		13'144 13'144	302'923 246'517	Gesundheit Davon: Spitäler
8'600	191		8'791	387'619 51'293 99'955	Soziale Wohlfahrt Davon: AHV - IV Ergänzungsleistungen AHV - IV
65'346 27'316 38'030	2'374		67'720 27'316 38'030	184'787 81'366 76'540 22'517	Verkehr Davon: Nationalstrassen Kantonsstrassen Regionalverkehr
3'019	28'141 16'000		31'160 16'000	56'327 24'239	Umwelt und Raumordnung Davon: Gewässerschutz
4'907 3'100	22'190 14'340		27'097 17'440	261'248 204'073	Volkswirtschaft Davon: Landwirtschaft
2'600			2'600	100'539 45'503	Finanzen und Steuern Davon: Zinsen und Emissionskosten
142'560	74'140		216'700	2'462'222	TOTAL

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