

Compte administratif
Verwaltungsrechnung

Résultats généraux	Budget/Voranschlag 2011	
	Dépenses Ausgaben	Recettes Einnahmen
Compte de fonctionnement		
Charges sans imputations internes	3'286'770'600	
Imputations internes	29'108'230	
Total des charges	3'315'878'830	
Revenus sans imputations internes		3'287'532'010
Imputations internes		29'108'230
Total des revenus		3'316'640'240
Excédent de revenus		761'410
Excédent de charges		
Compte des investissements		
Total des dépenses	219'673'500	
Total des recettes		74'658'530
Investissements nets	145'014'970	
Financement		
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		761'410
Excédent de charges du compte de fonctionnement		
Amortissements du patrimoine administratif	117'208'050	
Autofinancement		117'969'460
Insuffisance d'autofinancement		
Investissements nets	145'014'970	
Excédent de financement		
Insuffisance de financement	27'045'510	
Equilibre budgétaire (art. 40a, Loi sur les finances de l'Etat)	Equilibre Ausgeglicherer Haushalt	
Déficit autorisé (cote d'alerte) (art. 40b / art. 40c, Loi sur les finances de l'Etat)		
Taux de déficit autorisé (appliqué sur les revenus sans imputations internes)		
Déficit autorisé		
Excédent de revenus / charges (-)		
Disponible / Dépassement (-)		
Quote-part des subventions cantonales (art. 21 al. 2, Loi sur les subventions)		
Maximum : 41% du total du produit de la fiscalité cantonale	40.67 %	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gesamtergebnisse
		Laufende Rechnung
3'070'956'820	3'080'619'982	Aufwand ohne interne Verrechnungen
26'460'040	23'394'822	Interne Verrechnungen
3'097'416'860	3'104'014'804	Total Aufwand
3'071'830'440	3'086'446'753	Ertrag ohne interne Verrechnungen
26'460'040	23'394'822	Interne Verrechnungen
3'098'290'480	3'109'841'575	Total Ertrag
873'620	5'826'771	Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss
		Investitionsrechnung
227'084'000	209'478'983	Total Ausgaben
98'368'190	69'682'650	Total Einnahmen
128'715'810	139'796'333	Nettoinvestitionen
		Finanzierung
873'620	5'826'771	Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung
108'279'610	105'766'401	Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung
		Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
109'153'230	111'593'172	Selbstfinanzierung
		Selbstfinanzierungsfehlbetrag
128'715'810	139'796'333	Nettoinvestitionen
19'562'580	28'203'161	Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag
Equilibre Aus. Haushalt	Equilibre Aus. Haushalt	Ausgeglichener Haushalt (Art. 40a Finanzhaushaltsgesetz)
		Zulässiges Defizit (Defizitgrenze) (Art. 40b / 40c Finanzhaushaltsgesetz) Prozentsatz des zulässigen Defizits (auf dem Gesamtertrag vor internen Verrechnungen) Zulässiges Defizit Ertrags- / Aufwandüberschuss (-) Verfügbar / Überschreitung (-)
39.04 %	34.31 %	Anteil der kantonalen Subventionen (Art. 21 Abs. 2 Subventionsgesetz) Maximum: 41% des gesamten kantonalen Steueraufkommens

Résultats par Directions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
TOTAL GENERAL				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'535'552'330	
		Revenus / Recettes		3'391'298'770
		Solde	-144'253'560	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'315'878'830	
		Revenus		3'316'640'240
		Solde		761'410
	Compte des investissements	Dépenses	219'673'500	
		Recettes		74'658'530
		Solde	-145'014'970	
1	Pouvoir législatif			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'165'130	
		Revenus / Recettes		9'500
		Solde	-3'155'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'165'130	
		Revenus		9'500
		Solde	-3'155'630	
2	Pouvoir judiciaire			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	65'945'430	
		Revenus / Recettes		32'141'750
		Solde	-33'803'680	
	Compte de fonctionnement	Charges	65'945'430	
		Revenus		32'141'750
		Solde	-33'803'680	
3	Pouvoir exécutif - Administration			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'466'441'770	
		Revenus / Recettes		3'359'147'520
		Solde	-107'294'250	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'246'768'270	
		Revenus		3'284'488'990
		Solde		37'720'720
	Compte des investissements	Dépenses	219'673'500	
		Recettes		74'658'530
		Solde	-145'014'970	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	18'735'010	
		Revenus / Recettes		6'857'000
		Solde	-11'878'010	
	Compte de fonctionnement	Charges	18'735'010	
		Revenus		6'857'000
		Solde	-11'878'010	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Ergebnisse nach Direktionen	
		TOTAL	
3'324'500'860	3'313'493'787	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'196'658'670	3'179'524'225		Ertrag / Einnahmen
-127'842'190	-133'969'562		Saldo
3'097'416'860	3'104'014'804	Laufende Rechnung	Aufwand
3'098'290'480	3'109'841'575		Ertrag
873'620	5'826'771		Saldo
227'084'000	209'478'983	Investitionsrechnung	Ausgaben
98'368'190	69'682'650		Einnahmen
-128'715'810	-139'796'333		Saldo
		1 Gesetzgebende Behörde	
3'172'210	3'080'124	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'100	9'320		Ertrag / Einnahmen
-3'161'110	-3'070'804		Saldo
3'172'210	3'080'124	Laufende Rechnung	Aufwand
11'100	9'320		Ertrag
-3'161'110	-3'070'804		Saldo
		2 Richterliche Behörde	
59'695'470	57'693'032	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
31'249'170	32'445'783		Ertrag / Einnahmen
-28'446'300	-25'247'249		Saldo
59'695'470	57'693'032	Laufende Rechnung	Aufwand
31'249'170	32'445'783		Ertrag
-28'446'300	-25'247'249		Saldo
		3 Vollziehende Behörde - Verwaltung	
3'261'633'180	3'252'720'631	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'165'398'400	3'147'069'122		Ertrag / Einnahmen
-96'234'780	-105'651'509		Saldo
3'034'549'180	3'043'241'648	Laufende Rechnung	Aufwand
3'067'030'210	3'077'386'472		Ertrag
32'481'030	34'144'824		Saldo
227'084'000	209'478'983	Investitionsrechnung	Ausgaben
98'368'190	69'682'650		Einnahmen
-128'715'810	-139'796'333		Saldo
		31 Staatsrat - Staatskanzlei	
17'357'390	16'086'784	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'313'500	6'933'290		Ertrag / Einnahmen
-10'043'890	-9'153'494		Saldo
17'357'390	16'086'784	Laufende Rechnung	Aufwand
7'313'500	6'933'290		Ertrag
-10'043'890	-9'153'494		Saldo

Résultats par Directions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	949'124'760	
		Revenus / Recettes		414'798'750
		Solde	-534'326'010	
	Compte de fonctionnement	Charges	921'476'760	
		Revenus		408'892'250
		Solde	-512'584'510	
	Compte des investissements	Dépenses	27'648'000	
		Recettes		5'906'500
		Solde	-21'741'500	
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	196'956'660	
		Revenus / Recettes		142'886'570
		Solde	-54'070'090	
	Compte de fonctionnement	Charges	187'056'660	
		Revenus		141'286'570
		Solde	-45'770'090	
	Compte des investissements	Dépenses	9'900'000	
		Recettes		1'600'000
		Solde	-8'300'000	
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	391'062'890	
		Revenus / Recettes		295'115'030
		Solde	-95'947'860	
	Compte de fonctionnement	Charges	364'352'890	
		Revenus		282'675'030
		Solde	-81'677'860	
	Compte des investissements	Dépenses	26'710'000	
		Recettes		12'440'000
		Solde	-14'270'000	
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	375'329'320	
		Revenus / Recettes		167'219'700
		Solde	-208'109'620	
	Compte de fonctionnement	Charges	336'133'320	
		Revenus		155'432'700
		Solde	-180'700'620	
	Compte des investissements	Dépenses	39'196'000	
		Recettes		11'787'000
		Solde	-27'409'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Ergebnisse nach Direktionen	
		32	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport
895'711'610	913'523'516	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
397'429'300	391'227'868		Ertrag / Einnahmen
-498'282'310	-522'295'648		Saldo
877'576'610	902'951'477	Laufende Rechnung	Aufwand
391'659'300	386'124'956		Ertrag
-485'917'310	-516'826'521		Saldo
18'135'000	10'572'039	Investitionsrechnung	Ausgaben
5'770'000	5'102'912		Einnahmen
-12'365'000	-5'469'127		Saldo
		33	Sicherheits- und Justizdirektion
190'745'970	181'140'860	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
137'025'510	133'950'351		Ertrag / Einnahmen
-53'720'460	-47'190'509		Saldo
182'165'970	170'722'504	Laufende Rechnung	Aufwand
135'475'510	131'180'016		Ertrag
-46'690'460	-39'542'488		Saldo
8'580'000	10'418'356	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'550'000	2'770'335		Einnahmen
-7'030'000	-7'648'021		Saldo
		34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft
324'702'430	331'519'703	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
248'309'890	256'657'637		Ertrag / Einnahmen
-76'392'540	-74'862'066		Saldo
300'628'430	308'070'500	Laufende Rechnung	Aufwand
235'350'890	243'524'597		Ertrag
-65'277'540	-64'545'903		Saldo
24'074'000	23'449'203	Investitionsrechnung	Ausgaben
12'959'000	13'133'040		Einnahmen
-11'115'000	-10'316'163		Saldo
		35	Volkswirtschaftsdirektion
349'300'950	330'726'319	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
153'144'100	133'433'389		Ertrag / Einnahmen
-196'156'850	-197'292'930		Saldo
310'456'050	300'257'002	Laufende Rechnung	Aufwand
145'013'200	125'853'751		Ertrag
-165'442'850	-174'403'251		Saldo
38'844'900	30'469'317	Investitionsrechnung	Ausgaben
8'130'900	7'579'638		Einnahmen
-30'714'000	-22'889'679		Saldo

Résultats par Directions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'118'897'480	
		Revenus / Recettes		512'367'240
		Solde	-606'530'240	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'095'797'480	
		Revenus		510'967'240
		Solde	-584'830'240	
	Compte des investissements	Dépenses	23'100'000	
		Recettes		1'400'000
		Solde	-21'700'000	
37	Direction des finances			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	180'694'350	
		Revenus / Recettes		1'709'361'850
		Solde		1'528'667'500
	Compte de fonctionnement	Charges	180'094'350	
		Revenus		1'709'361'850
		Solde		1'529'267'500
	Compte des investissements	Dépenses	600'000	
		Recettes		
		Solde	-600'000	
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	235'641'300	
		Revenus / Recettes		110'541'380
		Solde	-125'099'920	
	Compte de fonctionnement	Charges	143'121'800	
		Revenus		69'016'350
		Solde	-74'105'450	
	Compte des investissements	Dépenses	92'519'500	
		Recettes		41'525'030
		Solde	-50'994'470	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Ergebnisse nach Direktionen	
		36	Direktion für Gesundheit und Soziales
1'055'597'770	1'012'104'760	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
496'095'310	492'130'310		Ertrag / Einnahmen
-559'502'460	-519'974'450		Saldo
1'027'084'690	990'052'732	Laufende Rechnung	Aufwand
486'995'310	485'382'883		Ertrag
-540'089'380	-504'669'849		Saldo
28'513'080	22'052'028	Investitionsrechnung	Ausgaben
9'100'000	6'747'427		Einnahmen
-19'413'080	-15'304'601		Saldo
		37	Finanzdirektion
208'355'530	216'084'011	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'589'361'930	1'628'372'445		Ertrag / Einnahmen
1'381'006'400	1'412'288'434		Saldo
182'605'530	209'605'151	Laufende Rechnung	Aufwand
1'588'861'930	1'625'543'391		Ertrag
1'406'256'400	1'415'938'240		Saldo
25'750'000	6'478'860	Investitionsrechnung	Ausgaben
500'000	2'829'054		Einnahmen
-25'250'000	-3'649'806		Saldo
		38	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion
219'861'530	251'534'678	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
136'718'860	104'363'833		Ertrag / Einnahmen
-83'142'670	-147'170'845		Saldo
136'674'510	145'495'499	Laufende Rechnung	Aufwand
76'360'570	72'843'588		Ertrag
-60'313'940	-72'651'911		Saldo
83'187'020	106'039'179	Investitionsrechnung	Ausgaben
60'358'290	31'520'245		Einnahmen
-22'828'730	-74'518'934		Saldo

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1	Pouvoir législatif			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'165'130	
		Revenus / Recettes		9'500
		Solde	-3'155'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'165'130	
		Revenus		9'500
		Solde	-3'155'630	
1110	Grand Conseil			
GCON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'775'130	
		Revenus / Recettes		9'500
		Solde	-2'765'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'775'130	
		Revenus		9'500
		Solde	-2'765'630	
300.203	Indemnités de séances		1'025'000	
301.100	Traitements du personnel		733'250	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		6'000	
301.300	Allocations sociales		8'810	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		64'440	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		64'500	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		840	
306.000	Indemnités de service		2'000	
309.000	Frais de formation		6'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		16'000	
310.102	Publications et publicité		330'000	
310.301	Abonnements et cotisations		2'500	
311.100	Achats de mobilier		770	
311.200	Achats de machines		420	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		20'000	
317.100	Déplacements		180'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		135'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		35'000	
318.005	Frais de réceptions		50'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
365.003	Subventions cantonales aux groupes parlementaires		54'600	
427.000	Locations			3'000
436.014	Récupérations de frais			6'000
436.030	Recettes administratives diverses			500

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gesetzgebende Behörde	
1 Gesetzgebende Behörde			
3'172'210	3'080'124	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'100	9'320		Ertrag / Einnahmen
-3'161'110	-3'070'804		Saldo
3'172'210	3'080'124	Laufende Rechnung	Aufwand
11'100	9'320		Ertrag
-3'161'110	-3'070'804		Saldo
1110 Grosser Rat			
GCON			
2'782'210	2'567'291	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'100	9'320		Ertrag / Einnahmen
-2'771'110	-2'557'971		Saldo
2'782'210	2'567'291	Laufende Rechnung	Aufwand
11'100	9'320		Ertrag
-2'771'110	-2'557'971		Saldo
1'020'000	907'296	300.203	Sitzungsgelder
752'420	800'117	301.100	Gehälter des Personals
6'000	30'800	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
10'170	12'246	301.300	Sozialzulagen
150	355	301.400	Treueprämien
65'300	72'092	303	Sozialversicherungsbeiträge
66'410	68'574	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'160	1'223	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	2'070	306.000	Dienstentschädigungen
5'000	3'410	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
20'000	10'763	310.100	Büromaterialien
330'000	295'327	310.102	Publikationen und Werbung
	592	310.301	Abonnemente und Beiträge
2'000	783	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
3'000	5'311	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
17'000	16'164	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
175'000	168'830	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
133'000	69'583	317.100	Reisespesen
4'000	2'180	318.000	Dienstleistungen Dritter
35'000	13'520	318.001	Kosten für Telekommunikation
30'000	28'287	318.002	Posttaxen
42'000		318.005	Empfänge, Kosten
6'000	3'300	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
54'600	54'470	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		365.003	Kantonale Fraktionsbeiträge
5'000	2'150	427.000	Mietzinse
6'000	6'653	436.014	Kostenrückerstattungen
100	517	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1115	Commissions et délégations			
COMM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	390'000	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-390'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	390'000	
		Revenus		
		Solde	-390'000	
300.200	Commissions		325'000	
317.100	Déplacements		65'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gesetzgebende Behörde	
		1115	Kommissionen und Delegationen
		COMM	
390'000	512'833	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
-390'000	-512'833		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
390'000	512'833	Laufende Rechnung	Aufwand
-390'000	-512'833		Ertrag
			Saldo
325'000	452'448	300.200	Kommissionen
65'000	60'385	317.100	Reisespesen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2	Pouvoir judiciaire			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	65'945'430	32'141'750
		Revenus / Recettes		
		Solde	-33'803'680	
	Compte de fonctionnement	Charges	65'945'430	32'141'750
		Revenus		
		Solde	-33'803'680	
2100	Tribunal cantonal			
TCAN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	11'154'980	723'000
		Revenus / Recettes		
		Solde	-10'431'980	
	Compte de fonctionnement	Charges	11'154'980	723'000
		Revenus		
		Solde	-10'431'980	
300.102	Traitements des juges		2'881'800	
300.104	Traitements des juges et assesseurs		218'500	
300.301	Allocations sociales des juges		37'800	
301.101	Traitements du personnel administratif		2'688'410	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		1'542'500	
301.300	Allocations sociales		23'990	
301.400	Primes de fidélité		1'710	
301.500	Gratifications d'ancienneté		9'840	
303	Contributions aux assurances sociales		482'630	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		263'980	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'230	
306.000	Indemnités de service			
307.000	Pensions de retraite		581'180	
309.000	Frais de formation		35'600	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'000	
310.100	Fournitures de bureau		32'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		16'000	
310.102	Publications et publicité		32'000	
310.300	Livres		27'000	
310.301	Abonnements et cotisations		25'000	
311.100	Achats de mobilier		13'450	
311.200	Achats de machines		4'030	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		300	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		164'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		22'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		184'400	
317.100	Déplacements		10'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		12'500	
318.001	Frais de télécommunications		19'500	
318.002	Taxes postales		70'000	
318.003	Assurances		2'830	
318.005	Frais de réceptions		2'000	
318.022	Débours administratifs		25'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
		2	Richterliche Behörde
59'695'470	57'693'032	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
31'249'170	32'445'783		Ertrag / Einnahmen
-28'446'300	-25'247'249		Saldo
59'695'470	57'693'032	Laufende Rechnung	Aufwand
31'249'170	32'445'783		Ertrag
-28'446'300	-25'247'249		Saldo
		2100	Kantonsgericht
		TCAN	
9'503'340	9'355'099	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
823'000	747'633		Ertrag / Einnahmen
-8'680'340	-8'607'466		Saldo
9'503'340	9'355'099	Laufende Rechnung	Aufwand
823'000	747'633		Ertrag
-8'680'340	-8'607'466		Saldo
2'835'300	2'848'296	300.102	Gehälter der Richter
63'000	128'036	300.104	Gehälter der Richter und Beisitzer
44'100	42'885	300.301	Sozialzulagen der Richter
2'687'750	2'681'001	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
732'000	398'891	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
22'080	26'652	301.300	Sozialzulagen
2'390	3'310	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
469'560	514'669	303	Sozialversicherungsbeiträge
260'130	286'982	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'780	7'386	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
300	225	306.000	Dienstentschädigungen
575'160	575'159	307.000	Ruhegehälter
17'000	50'438	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
30'000	29'580	310.100	Büromaterialien
	3'745	310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
32'000	27'128	310.102	Publikationen und Werbung
60'000	69'286	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
10'780	23'590	311.100	Anschaffung von Mobilien
900		311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
35'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
23'400	16'426	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
84'890	249'054	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
10'500	9'063	317.100	Reisespesen
6'000	9'436	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	6'715	318.001	Kosten für Telekommunikation
70'000	66'624	318.002	Posttaxen
3'320	3'390	318.003	Versicherungen
2'000	417	318.005	Empfänge, Kosten
20'000	28'025	318.022	Verwaltungsauslagen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		324'800	
318.086	Débours pénaux		23'000	
318.087	Débours civils		6'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		400'000	
318.089	Assistance judiciaire civile		240'000	
318.093	Assistance judiciaire administrative		90'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.005	Indemnités en matière pénale		500'000	
330.001	Pertes sur créances		18'000	
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		105'000	
330.012	Pertes sur créances, affaires civiles		7'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		600	
431.000	Emoluments			218'000
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			150'000
431.014	Emoluments judiciaires civils			115'000
435.000	Ventes			2'000
435.001	Ventes d'imprimés			60'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			6'000
436.033	Débours administratifs récupérés			7'000
436.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle			106'000
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			31'000
436.057	Dépenses administratives civiles récupérées			14'000
436.058	Débours pénaux récupérés			10'000
436.059	Débours civils récupérés			2'000
436.061	Assistance judiciaire civile récupérée			
437.000	Amendes			2'000
2105	Tribunaux d'arrondissements			
TARR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	22'039'040	
		Revenus / Recettes		6'099'500
		Solde	-15'939'540	
	Compte de fonctionnement	Charges	22'039'040	
		Revenus		6'099'500
		Solde	-15'939'540	
300.102	Traitements des juges		3'433'350	
300.104	Traitements des juges et assesseurs		437'000	
300.109	Traitements des juges exerçant leur fonction à titre accessoire		25'000	
300.301	Allocations sociales des juges		41'120	
300.401	Primes de fidélité des juges		4'200	
300.500	Gratifications d'ancienneté des juges		29'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		6'252'350	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.300	Allocations sociales		81'610	
301.400	Primes de fidélité		13'390	
303	Contributions aux assurances sociales		890'560	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
145'000	68'543	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
10'000	18'279	318.086	Auslagen in Strafsachen
5'000	2'084	318.087	Auslagen in Zivilsachen
290'000	495'861	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
240'000	162'808	318.089	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
80'000	85'734	318.093	Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen
4'000	1'625	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
500'000	289'753	319.005	Entschädigungen in Strafsachen
17'000	20'276	330.001	Debitorenverluste
90'000	96'750	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
9'000	4'379	330.012	Debitorenverluste, Zivilsachen
1'000	2'600	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
200'000	217'723	431.000	Gebühren
170'000	148'374	431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
196'000	113'250	431.014	Gerichtsgebühren in Zivilsachen
2'000	381	435.000	Verkäufe
60'000	47'317	435.001	Verkauf von Drucksachen
	114	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	47'392	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
5'000	8'725	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
7'000	7'669	436.033	Rückerstattete Auslagen Verwaltungssachen
110'000	104'858	436.039	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge
31'000	25'362	436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
16'000	11'923	436.057	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen
10'000	11'535	436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
5'000	1'512	436.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
7'000		436.061	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen
4'000	1'500	437.000	Bussen
2105 Bezirksgerichte			
TARR			
21'507'500	19'038'822	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'336'500	5'638'120		Ertrag / Einnahmen
-15'171'000	-13'400'702		Saldo
21'507'500	19'038'822	Laufende Rechnung	Aufwand
6'336'500	5'638'120		Ertrag
-15'171'000	-13'400'702		Saldo
3'111'740	2'988'882	300.102	Gehälter der Richter
458'000	412'614	300.104	Gehälter der Richter und Beisitzer
25'000	19'260	300.109	Gehälter der nebenamtlichen Richter
36'900	37'050	300.301	Sozialzulagen der Richter
7'250	8'600	300.401	Treueprämien der Richter
28'940	7'225	300.500	Dienstaltersgeschenke der Richter
5'834'310	5'730'746	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
	19'138	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
76'280	81'758	301.300	Sozialzulagen
15'770	17'944	301.400	Treueprämien
815'430	779'112	303	Sozialversicherungsbeiträge

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		869'480	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		10'640	
309.000	Frais de formation		48'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		10'300	
310.100	Fournitures de bureau		117'200	
310.101	Imprimés, formules et reliures		4'800	
310.300	Livres		54'700	
310.301	Abonnements et cotisations		16'400	
311.100	Achats de mobilier		30'240	
311.200	Achats de machines		4'980	
312	Chauffage, éclairage, eau		109'300	
313.001	Matériel de nettoyage		3'600	
316.100	Locations de locaux		240'110	
317.100	Déplacements		67'100	
318.000	Prestations de service par des tiers		30'000	
318.001	Frais de télécommunications		21'780	
318.002	Taxes postales		536'000	
318.003	Assurances		7'080	
318.004	Impôts et contributions		400	
318.086	Débours pénaux		2'470'000	
318.087	Débours civils		290'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		794'000	
318.089	Assistance judiciaire civile		1'978'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		2'535'000	
330.012	Pertes sur créances, affaires civiles		171'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		411'350	
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			528'000
431.014	Emoluments judiciaires civils			1'907'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			24'700
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			89'300
436.057	Dépenses administratives civiles récupérées			428'000
436.058	Débours pénaux récupérés			2'475'000
436.059	Débours civils récupérés			290'000
436.060	Assistance judiciaire pénale récupérée			10'000
436.061	Assistance judiciaire civile récupérée			110'000
437.000	Amendes			237'500
2110	Instruction pénale			
INPE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde		
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde		
300.102	Traitements des juges			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
803'720	749'343	304.000	Pensionskassenbeiträge
12'930	12'480	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
42'200	81'757	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
120'200	116'986	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
72'300	67'069	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
23'010	41'398	311.100	Anschaffung von Mobilien
4'650	4'428	311.200	Anschaffung von Maschinen
96'000	85'468	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
3'500	3'499	313.001	Reinigungsmaterialien
236'320	238'272	316.100	Räume, Mieten
66'500	62'890	317.100	Reisespesen
30'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
22'800	20'568	318.001	Kosten für Telekommunikation
531'000	526'373	318.002	Posttaxen
7'340	10'108	318.003	Versicherungen
400		318.004	Steuern und Beiträge
2'763'000	1'950'467	318.086	Auslagen in Strafsachen
334'000	241'967	318.087	Auslagen in Zivilsachen
769'000	747'590	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
1'893'000	1'891'084	318.089	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
11'200	10'900	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'698'000	1'572'705	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
176'000	83'623	330.012	Debitorenverluste, Zivilsachen
380'810	417'518	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
526'000	451'605	431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
1'823'000	2'041'020	431.014	Gerichtsgebühren in Zivilsachen
	13'539	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	28'019	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
23'500	97'170	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
96'000	79'685	436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
407'000	444'955	436.057	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen
2'763'000	1'949'534	436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
334'000	241'833	436.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
10'000		436.060	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Strafsachen
132'000	74'130	436.061	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen
222'000	216'630	437.000	Bussen
		2110	Strafuntersuchung
		INPE	
10'577'990	11'165'515	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'325'000	8'389'387		Ertrag / Einnahmen
-3'252'990	-2'776'128		Saldo
10'577'990	11'165'515	Laufende Rechnung	Aufwand
7'325'000	8'389'387		Ertrag
-3'252'990	-2'776'128		Saldo
1'776'630	1'706'054	300.102	Gehälter der Richter

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
300.109	Traitements des juges exerçant leur fonction à titre accessoire			
300.301	Allocations sociales des juges			
300.401	Primes de fidélité des juges			
301.101	Traitements du personnel administratif			
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
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			
314.101	Aménagement d'immeubles loués			
316.100	Locations de locaux			
317.100	Déplacements			
318.001	Frais de télécommunications			
318.002	Taxes postales			
318.003	Assurances			
318.004	Impôts et contributions			
318.086	Débours pénaux			
318.088	Assistance judiciaire pénale			
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales			
390.013	Charges d'immeubles imputées			
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			
436.058	Débours pénaux récupérés			
437.000	Amendes			
2111	Ministère public			
MINP				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	13'529'410	
		Revenus / Recettes		7'977'000
		Solde	-5'552'410	
	Compte de fonctionnement	Charges	13'529'410	
		Revenus		7'977'000
		Solde	-5'552'410	
300.102	Traitements des juges		1'822'090	
300.301	Allocations sociales des juges		25'200	
300.401	Primes de fidélité des juges		800	
301.101	Traitements du personnel administratif		4'484'090	
301.300	Allocations sociales		51'880	
301.400	Primes de fidélité		3'130	
303	Contributions aux assurances sociales		551'720	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
110'000	161'158	300.109	Gehälter der nebenamtlichen Richter
29'700	34'260	300.301	Sozialzulagen der Richter
1'250	1'700	300.401	Treueprämien der Richter
2'854'930	2'834'920	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
	33'041	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
30'280	28'884	301.300	Sozialzulagen
1'170	1'610	301.400	Treueprämien
398'780	403'375	303	Sozialversicherungsbeiträge
411'920	392'474	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'470	6'210	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
52'100	33'673	309.000	Ausbildungskosten
90'000	100'257	310.100	Büromaterialien
15'000	10'017	310.300	Bücher
17'830	27'855	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'940	3'253	311.200	Anschaffung von Maschinen
276'000	99'999	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
12'000	2'700	316.100	Räume, Mieten
9'000	7'336	317.100	Reisespesen
14'000	12'228	318.001	Kosten für Telekommunikation
140'000	147'178	318.002	Posttaxen
2'810	2'820	318.003	Versicherungen
1'100	661	318.004	Steuern und Beiträge
1'935'000	2'581'980	318.086	Auslagen in Strafsachen
350'000	185'207	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
7'750	2'919	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'600'000	1'910'319	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
428'330	433'428	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'100'000	1'289'101	431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
	20'370	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
5'000	4'979	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
300'000	321'710	436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
970'000	1'332'160	436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
4'950'000	5'421'067	437.000	Bussen
2111 Staatsanwaltschaft			
MINP			
Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo	
Laufende Rechnung		Aufwand Ertrag Saldo	
		300.102	Gehälter der Richter
		300.301	Sozialzulagen der Richter
		300.401	Treueprämien der Richter
		301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
		301.300	Sozialzulagen
		301.400	Treueprämien
		303	Sozialversicherungsbeiträge

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		568'410	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'780	
306.000	Indemnités de service		400	
309.000	Frais de formation		20'800	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'800	
310.100	Fournitures de bureau		100'000	
310.300	Livres		21'000	
310.301	Abonnements et cotisations		3'000	
311.100	Achats de mobilier		64'310	
311.200	Achats de machines		6'740	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		73'000	
313.001	Matériel de nettoyage		1'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		200'000	
316.100	Locations de locaux		465'700	
317.100	Déplacements		11'000	
318.001	Frais de télécommunications		20'000	
318.002	Taxes postales		280'000	
318.003	Assurances		3'460	
318.004	Impôts et contributions		1'100	
318.086	Débours pénaux		2'580'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		250'000	
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		1'910'000	
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			1'220'000
436.030	Recettes administratives diverses			5'000
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			302'000
436.058	Débours pénaux récupérés			1'250'000
437.000	Amendes			5'200'000
2115	Chambre pénale des mineurs			
CPMI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'376'050	
		Revenus / Recettes		382'900
		Solde	-1'993'150	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'376'050	
		Revenus		382'900
		Solde	-1'993'150	
300.102	Traitements des juges		377'420	
300.105	Traitements des assesseurs		7'000	
300.301	Allocations sociales des juges		3'410	
300.401	Primes de fidélité des juges		1'200	
301.100	Traitements du personnel		934'480	
301.300	Allocations sociales		13'500	
301.400	Primes de fidélité		1'320	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		115'300	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		114'420	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'510	
309.000	Frais de formation		9'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
		304.000	Pensionskassenbeiträge
		305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		306.000	Dienstentschädigungen
		309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
		310.100	Büromaterialien
		310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
		311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		313.001	Reinigungsmaterialien
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
		316.100	Räume, Mieten
		317.100	Reisespesen
		318.001	Kosten für Telekommunikation
		318.002	Posttaxen
		318.003	Versicherungen
		318.004	Steuern und Beiträge
		318.086	Auslagen in Strafsachen
		318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
		330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
		431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
		436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
		437.000	Bussen
		2115	Jugendstrafkammer
		CPMI	
2'079'360	2'160'869	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
337'300	379'836		Ertrag / Einnahmen
-1'742'060	-1'781'033		Saldo
2'079'360	2'160'869	Laufende Rechnung	Aufwand
337'300	379'836		Ertrag
-1'742'060	-1'781'033		Saldo
366'200	386'613	300.102	Gehälter der Richter
6'000	6'508	300.105	Gehälter der Beisitzer
3'410	4'290	300.301	Sozialzulagen der Richter
1'350	1'750	300.401	Treueprämien der Richter
782'970	769'864	301.100	Gehälter des Personals
9'000	9'600	301.300	Sozialzulagen
1'310	1'520	301.400	Treueprämien
2'640		301.500	Dienstaltersgeschenke
100'010	100'862	303	Sozialversicherungsbeiträge
102'980	97'894	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'750	1'682	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	3'435	309.000	Ausbildungskosten

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		800	
310.100	Fournitures de bureau		13'200	
310.300	Livres		1'000	
310.301	Abonnements et cotisations		3'500	
311.100	Achats de mobilier			
312	Chauffage, éclairage, eau		20'000	
316.100	Locations de locaux		187'600	
317.100	Déplacements		11'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		32'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		19'000	
318.003	Assurances		890	
318.086	Débours pénaux		292'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		100'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		113'000	
431.000	Emoluments			40'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			15'400
436.058	Débours pénaux récupérés			292'000
437.000	Amendes			34'500
2120	Justices de paix			
JUPA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'494'160	
		Revenus / Recettes		772'000
		Solde	-3'722'160	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'494'160	
		Revenus		772'000
		Solde	-3'722'160	
300.106	Traitements des assesseurs et des suppléants		234'000	
301.100	Traitements du personnel		2'896'670	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		58'450	
301.400	Primes de fidélité		1'080	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		277'160	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		250'820	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'450	
309.000	Frais de formation		12'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		6'500	
310.100	Fournitures de bureau		54'000	
310.300	Livres		16'700	
310.301	Abonnements et cotisations		3'600	
311.100	Achats de mobilier		11'300	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
312	Chauffage, éclairage, eau		28'300	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'000	12'937	310.100	Büromaterialien
4'000	4'157	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
	7'878	311.100	Anschaffung von Mobilien
17'800	17'197	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
186'810	184'692	316.100	Räume, Mieten
11'000	10'765	317.100	Reisespesen
32'000	29'246	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'000	3'030	318.001	Kosten für Telekommunikation
19'000	15'662	318.002	Posttaxen
930	940	318.003	Versicherungen
250'000	290'157	318.086	Auslagen in Strafsachen
55'000	87'212	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
1'200	812	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
102'000	112'167	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
40'000	39'876	431.000	Gebühren
1'300	1'329	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
15'000	15'243	436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
250'000	290'157	436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
31'000	33'230	437.000	Bussen
		2120	Friedensgerichte
		JUPA	
4'321'760	4'333'530	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
675'170	773'764		Ertrag / Einnahmen
-3'646'590	-3'559'766		Saldo
4'321'760	4'333'530	Laufende Rechnung	Aufwand
675'170	773'764		Ertrag
-3'646'590	-3'559'766		Saldo
209'000	222'174	300.106	Gehälter der Beisitzer und Ersatzbeisitzer
2'735'250	2'816'013	301.100	Gehälter des Personals
	49'303	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	6'968	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
52'560	53'970	301.300	Sozialzulagen
4'170	5'846	301.400	Treueprämien
30'610		301.500	Dienstaltersgeschenke
261'310	261'435	303	Sozialversicherungsbeiträge
239'270	233'714	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'170	4'225	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'500	5'450	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
67'000	47'988	310.100	Büromaterialien
18'000	14'926	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
6'000	19'269	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'060	1'097	311.200	Anschaffung von Maschinen
1'300		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
24'900	26'994	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
313.001	Matériel de nettoyage		1'200	
316.100	Locations de locaux		242'610	
317.100	Déplacements		29'700	
318.000	Prestations de service par des tiers		54'900	
318.001	Frais de télécommunications		14'300	
318.002	Taxes postales		79'200	
318.003	Assurances		1'920	
318.065	Frais d'assistance judiciaire		84'000	
318.087	Débours civils		300	
318.089	Assistance judiciaire civile			
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
330.012	Pertes sur créances, affaires civiles		11'500	
390.013	Charges d'immeubles imputées		120'000	
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			688'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			1'200
436.059	Débours civils récupérés			82'800
2125	Offices des poursuites			
OPOU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	9'707'290	15'003'250 5'295'960
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	9'707'290	15'003'250 5'295'960
301.100	Traitements du personnel		5'061'770	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		63'530	
301.400	Primes de fidélité		6'940	
301.500	Gratifications d'ancienneté		3'070	
303	Contributions aux assurances sociales		442'390	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		395'920	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'110	
309.000	Frais de formation		20'600	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		12'200	
310.100	Fournitures de bureau		132'800	
310.101	Imprimés, formules et reliures		1'500	
310.300	Livres		2'800	
310.301	Abonnements et cotisations		5'600	
311.100	Achats de mobilier		31'470	
311.200	Achats de machines		3'700	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		53'300	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		1'700	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		11'000	
316.100	Locations de locaux		368'050	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
3'000	352	313.001	Reinigungsmaterialien
243'470	224'864	316.100	Räume, Mieten
25'500	29'647	317.100	Reisespesen
59'700	23'907	318.000	Dienstleistungen Dritter
14'000	12'275	318.001	Kosten für Telekommunikation
76'000	69'050	318.002	Posttaxen
1'870	1'810	318.003	Versicherungen
109'500	55'439	318.065	Kosten der unentgeltlichen Rechtspflege
300	498	318.087	Auslagen in Zivilsachen
	3'587	318.089	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
7'500	5'539	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	219	330.001	Debitorenverluste
	15'139	330.012	Debitorenverluste, Zivilsachen
110'820	121'829	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	37	421.001	Verzugszinsen
600'000	686'852	431.000	Gebühren
	3'841	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
370	1'275	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
74'800	81'759	436.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
2125 Betreibungsämter			
OPOU			
9'380'320	9'513'076	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
14'532'100	15'372'306		Ertrag / Einnahmen
5'151'780	5'859'230		Saldo
9'380'320	9'513'076	Laufende Rechnung	Aufwand
14'532'100	15'372'306		Ertrag
5'151'780	5'859'230		Saldo
5'004'900	4'907'577	301.100	Gehälter des Personals
	65'345	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
60'110	65'827	301.300	Sozialzulagen
8'960	11'068	301.400	Treueprämien
	5'562	301.500	Dienstaltersgeschenke
434'660	424'526	303	Sozialversicherungsbeiträge
388'360	372'468	304.000	Pensionskassenbeiträge
7'850	7'399	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
13'000	12'972	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
134'000	122'108	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
		310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
46'870	17'490	311.100	Anschaffung von Mobilien
4'900	3'462	311.200	Anschaffung von Maschinen
280'000	200'233	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
52'100	42'266	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'700	861	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
11'000	10'545	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
366'030	348'008	316.100	Räume, Mieten

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
317.100	Déplacements		20'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		8'300	
318.001	Frais de télécommunications		16'300	
318.002	Taxes postales		59'500	
318.003	Assurances		4'180	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		400'000	
318.062	Débours récupérables		2'457'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
390.013	Charges d'immeubles imputées		117'560	
431.000	Emoluments			11'952'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			19'250
436.032	Débours récupérés			3'032'000
2130	Office des faillites			
OFAI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'869'280	
		Revenus / Recettes		1'159'000
		Solde	-710'280	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'869'280	
		Revenus		1'159'000
		Solde	-710'280	
301.100	Traitements du personnel		1'123'800	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		11'700	
301.400	Primes de fidélité		2'200	
303	Contributions aux assurances sociales		98'480	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		93'640	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'320	
309.000	Frais de formation		5'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		13'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		500	
310.301	Abonnements et cotisations		1'500	
311.100	Achats de mobilier		13'420	
311.200	Achats de machines			
312	Chauffage, éclairage, eau		27'800	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		1'700	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		15'000	
316.100	Locations de locaux		228'850	
317.100	Déplacements		2'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		65'000	
318.003	Assurances		870	
318.062	Débours récupérables		90'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances		50'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
16'300	18'428	317.100	Reisespesen
6'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
16'800	14'319	318.001	Kosten für Telekommunikation
60'300	53'478	318.002	Posttaxen
4'340	4'310	318.003	Versicherungen
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'325'000	2'652'807	318.062	Rückforderbare Auslagen
27'600	32'155	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
109'540	119'861	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
11'600'000	12'005'760	431.000	Gebühren
	11'992	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	56'122	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
27'100	18'576	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'905'000	3'279'856	436.032	Rückerstattete Auslagen
2130 Konkursamt			
OFAI			
1'855'780	1'745'197	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'195'000	1'133'185		Ertrag / Einnahmen
-660'780	-612'012		Saldo
1'855'780	1'745'197	Laufende Rechnung	Aufwand
1'195'000	1'133'185		Ertrag
-660'780	-612'012		Saldo
1'113'620	1'080'126	301.100	Gehälter des Personals
	43'142	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
7'200	7'200	301.300	Sozialzulagen
2'350	2'600	301.400	Treueprämien
96'950	93'549	303	Sozialversicherungsbeiträge
92'240	90'013	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'670	1'607	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	4'431	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
13'000	13'020	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
		310.301	Abonnemente und Beiträge
5'000		311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'033	311.200	Anschaffung von Maschinen
24'200	18'472	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'700	296	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
15'000	9'232	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
227'950	190'332	316.100	Räume, Mieten
1'500	1'662	317.100	Reisespesen
26'000	13'709	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	2'195	318.001	Kosten für Telekommunikation
65'000	58'647	318.002	Posttaxen
900	910	318.003	Versicherungen
100'000	58'704	318.062	Rückforderbare Auslagen
2'500	1'142	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
51'000	53'174	330.001	Debitorenverluste

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
431.000	Emoluments			980'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			15'000
436.032	Débours récupérés			164'000
2160	Commission d'expropriation			
COEX				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	30'360	
		Revenus / Recettes		25'000
		Solde	-5'360	
	Compte de fonctionnement	Charges	30'360	
		Revenus		25'000
		Solde	-5'360	
300.108	Traitements des membres		25'000	
310.100	Fournitures de bureau		360	
317.100	Déplacements		3'000	
318.022	Débours administratifs		2'000	
431.000	Emoluments			25'000
2170	Commissions de conciliation en matière de baux à loyer			
COCO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	315'000	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-315'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	315'000	
		Revenus		
		Solde	-315'000	
300.200	Commissions		270'000	
318.022	Débours administratifs		45'000	
2900	Conseil de la magistrature			
CMAG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	429'860	
		Revenus / Recettes		100
		Solde	-429'760	
	Compte de fonctionnement	Charges	429'860	
		Revenus		100
		Solde	-429'760	
300.200	Commissions		147'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		199'670	
301.300	Allocations sociales		4'500	
303	Contributions aux assurances sociales		17'520	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
1'000'000	957'094	431.000	Gebühren
	854	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
35'000	11'093	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
160'000	164'144	436.032	Rückerstattete Auslagen
		2160	Enteignungskommission
		COEX	
30'360	31'272	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
25'000	11'553		Ertrag / Einnahmen
-5'360	-19'719		Saldo
30'360	31'272	Laufende Rechnung	Aufwand
25'000	11'553		Ertrag
-5'360	-19'719		Saldo
25'000	29'230	300.108	Gehälter der Mitglieder
360		310.100	Büromaterialien
3'000		317.100	Reisespesen
2'000	2'042	318.022	Verwaltungsauslagen
25'000	11'553	431.000	Gebühren
		2170	Schlichtungskommissionen in Miet- und Pachtangelegenheiten
		COCO	
		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
			Saldo
		Laufende Rechnung	Aufwand
			Ertrag
			Saldo
		300.200	Kommissionen
		318.022	Verwaltungsauslagen
		2900	Justizrat
		CMAG	
439'060	349'652	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
100			Ertrag / Einnahmen
-438'960	-349'652		Saldo
439'060	349'652	Laufende Rechnung	Aufwand
100			Ertrag
-438'960	-349'652		Saldo
140'000	109'333	300.200	Kommissionen
193'160	174'682	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'500	4'140	301.300	Sozialzulagen
28'960	15'164	303	Sozialversicherungsbeiträge

Pouvoir judiciaire		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	18'710	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	220	
309.000	Frais de formation	800	
310.100	Fournitures de bureau	2'500	
310.101	Imprimés, formules et reliures	4'000	
310.102	Publications et publicité	500	
310.300	Livres	1'000	
311.200	Achats de machines		
312	Chauffage, éclairage, eau	5'000	
316.100	Locations de locaux	22'950	
317.100	Déplacements	750	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
318.001	Frais de télécommunications	600	
318.002	Taxes postales	3'000	
318.003	Assurances	140	
319.000	Dépenses administratives diverses		
436.030	Recettes administratives diverses		100

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Richterliche Behörde	
17'970	16'124	304.000	Pensionskassenbeiträge
280	259	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
800		309.000	Ausbildungskosten
5'000	1'788	310.100	Büromaterialien
4'000		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
500		310.102	Publikationen und Werbung
2'000		310.300	Bücher
	48	311.200	Anschaffung von Maschinen
5'500	2'461	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
22'950	22'949	316.100	Räume, Mieten
7'000	184	317.100	Reisespesen
1'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
800	217	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	2'078	318.002	Posttaxen
140		318.003	Versicherungen
500	225	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
100		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3	Pouvoir exécutif - Administration			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'466'441'770	
		Revenus / Recettes		3'359'147'520
		Solde	-107'294'250	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'246'768'270	
		Revenus		3'284'488'990
		Solde		37'720'720
	Compte des investissements	Dépenses	219'673'500	
		Recettes		74'658'530
		Solde	-145'014'970	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	18'735'010	
		Revenus / Recettes		6'857'000
		Solde	-11'878'010	
	Compte de fonctionnement	Charges	18'735'010	
		Revenus		6'857'000
		Solde	-11'878'010	
3100	Conseil d'Etat			
CETA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'790'660	
		Revenus / Recettes		359'000
		Solde	-4'431'660	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'790'660	
		Revenus		359'000
		Solde	-4'431'660	
300.100	Traitements des Conseillers d'Etat		1'747'080	
300.300	Allocations sociales		9'900	
303	Contributions aux assurances sociales		146'030	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'070	
307.000	Pensions de retraite		2'022'080	
317.100	Déplacements		115'000	
317.200	Délégations et représentations		72'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		100'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.003	Assurances		500	
318.005	Frais de réceptions		300'000	
361.000	Part aux frais de conférences		275'000	
436.004	Récupérations de traitements			290'000
436.014	Récupérations de frais			1'000
436.030	Recettes administratives diverses			
436.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle			68'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Staatsrat - Staatskanzlei	
		3	Vollziehende Behörde - Verwaltung
3'261'633'180	3'252'720'631	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'165'398'400	3'147'069'122		Ertrag / Einnahmen
-96'234'780	-105'651'509		Saldo
3'034'549'180	3'043'241'648	Laufende Rechnung	Aufwand
3'067'030'210	3'077'386'472		Ertrag
32'481'030	34'144'824		Saldo
227'084'000	209'478'983	Investitionsrechnung	Ausgaben
98'368'190	69'682'650		Einnahmen
-128'715'810	-139'796'333		Saldo
		31	Staatsrat - Staatskanzlei
17'357'390	16'086'784	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'313'500	6'933'290		Ertrag / Einnahmen
-10'043'890	-9'153'494		Saldo
17'357'390	16'086'784	Laufende Rechnung	Aufwand
7'313'500	6'933'290		Ertrag
-10'043'890	-9'153'494		Saldo
		3100	Staatsrat
		CETA	
4'537'240	4'437'201	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
219'000	359'662		Ertrag / Einnahmen
-4'318'240	-4'077'539		Saldo
4'537'240	4'437'201	Laufende Rechnung	Aufwand
219'000	359'662		Ertrag
-4'318'240	-4'077'539		Saldo
1'716'230	1'716'227	300.100	Gehälter der Staatsräte
9'900	10'800	300.300	Sozialzulagen
139'170	139'403	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'370	5'923	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'001'110	2'012'616	307.000	Ruhegehälter
85'000	82'404	317.100	Reisespesen
72'000	72'000	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben
100'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'507	318.001	Kosten für Telekommunikation
460	460	318.003	Versicherungen
185'000	190'171	318.005	Empfänge, Kosten
225'000	205'691	361.000	Konferenzkostenanteil
150'000	290'572	436.004	Rückerstattung von Gehältern
1'000	440	436.014	Kostenrückerstattungen
	2	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
68'000	68'648	436.039	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3105	Chancellerie d'Etat			
CHAN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'123'810	344'000
		Revenus / Recettes		
		Solde	-5'779'810	
	Compte de fonctionnement	Charges	6'123'810	344'000
		Revenus		
		Solde	-5'779'810	
300.200	Commissions		4'000	
300.204	Indemnités pour les bureaux électoraux (canton et préfectures)		100'000	
301.100	Traitements du personnel		2'599'490	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		65'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		43'250	
301.400	Primes de fidélité		2'600	
301.500	Gratifications d'ancienneté		12'870	
303	Contributions aux assurances sociales		226'680	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		232'160	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'760	
306.000	Indemnités de service			
309.000	Frais de formation		15'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		38'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		2'500	
310.102	Publications et publicité		555'000	
310.106	Matériel de votations		532'000	
310.300	Livres		7'000	
310.301	Abonnements et cotisations		27'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		5'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'000	
311.500	Achats de véhicules		180'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		105'000	
315.500	Entretien des véhicules		15'000	
317.100	Déplacements		19'000	
317.200	Délégations et représentations		11'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		225'000	
318.001	Frais de télécommunications		11'000	
318.002	Taxes postales		50'000	
318.003	Assurances		5'500	
318.005	Frais de réceptions		87'000	
318.015	Droits d'auteurs		11'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		360'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
365.000	Subventions cantonales		170'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Staatsrat - Staatskanzlei		
		3105	Staatskanzlei	
		CHAN		
5'073'820	4'571'913		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
657'500	556'431			Ertrag / Einnahmen
-4'416'320	-4'015'482			Saldo
5'073'820	4'571'913		Laufende Rechnung	Aufwand
657'500	556'431			Ertrag
-4'416'320	-4'015'482			Saldo
4'000	2'422	300.200	Kommissionen	
25'000	18'623	300.204	Entschädigungen für die Wahlbüros (Kanton und Oberämter)	
2'484'290	2'391'677	301.100	Gehälter des Personals	
65'000	59'906	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
	91'904	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
	42'732	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	
41'200	41'850	301.300	Sozialzulagen	
3'300	4'000	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
214'000	209'916	303	Sozialversicherungsbeiträge	
220'110	217'907	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'420	3'303	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	4'814	306.000	Dienstentschädigungen	
15'000	13'530	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
38'000	31'960	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
610'000	497'017	310.102	Publikationen und Werbung	
155'000	117'541	310.106	Abstimmungsmaterial	
7'000	7'276	310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
3'500	16'638	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	1'735	311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'500		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	
5'000	6'274	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
	45'166	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
75'500	54'945	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
18'000	12'423	315.500	Fahrzeugunterhalt	
19'000	18'860	317.100	Reisespesen	
11'000	11'000	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben	
480'000	358'197	318.000	Dienstleistungen Dritter	
10'000	11'403	318.001	Kosten für Telekommunikation	
55'000	44'569	318.002	Posttaxen	
6'000	6'187	318.003	Versicherungen	
51'000	52'475	318.005	Empfänge, Kosten	
11'000	10'136	318.015	Urheberrechte	
260'000	-2'027	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
16'000	17'515	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	42	330.001	Debitorenverluste	
160'000	150'000	365.000	Kantonsbeiträge	

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
365.004	Subventions cantonales aux partis politiques	390'000	
410.001	Droits d'affermage de la Feuille officielle		115'000
431.000	Emoluments		105'000
435.002	Ventes de matériel		120'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.014	Récupérations de frais		
436.027	Récupérations de frais de port		1'000
436.030	Recettes administratives diverses		3'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
3110	Service d'achat du matériel et des imprimés		
ECON			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	6'154'000
		7'415'430 -1'261'430	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	6'154'000
		7'415'430 -1'261'430	
301.100	Traitements du personnel	1'118'790	
301.300	Allocations sociales	14'250	
301.400	Primes de fidélité	5'900	
303	Contributions aux assurances sociales	98'100	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	95'000	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	1'310	
309.000	Frais de formation	2'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
310.100	Fournitures de bureau	7'000	
310.301	Abonnements et cotisations	500	
311.100	Achats de mobilier	3'080	
311.200	Achats de machines		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	6'500	
313.003	Achats de matériel	450'000	
313.005	Matériel photographique	8'000	
313.012	Matériel pour la revente	300'000	
315.200	Entretien des machines	65'000	
315.500	Entretien des véhicules	5'000	
317.100	Déplacements	4'500	
318.000	Prestations de service par des tiers	20'000	
318.001	Frais de télécommunications	2'500	
318.002	Taxes postales	3'500	
318.003	Assurances	3'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
330.001	Pertes sur créances		
330.014	Ecart d'inventaires	1'000	
390.020	Coût marchandises livrées aux services de l'Etat	5'200'000	
435.001	Ventes d'imprimés		220'000
435.002	Ventes de matériel		250'000
435.030	Marge sur ventes internes		480'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Staatsrat - Staatskanzlei	
		365.004	Kantonsbeiträge an politische Parteien
115'000	113'742	410.001	Verpachtung des Amtsblattes
120'000	104'495	431.000	Gebühren
120'000	114'901	435.002	Materialverkäufe
	13'527	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	433	436.014	Kostenrückerstattungen
1'000	1'169	436.027	Rückerstattung Postoaussagen
1'500	3'752	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
300'000	204'411	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
		3110	Amt für Drucksachen und Material
		ECON	
7'746'330	7'077'670	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'437'000	6'017'198		Ertrag / Einnahmen
-1'309'330	-1'060'472		Saldo
7'746'330	7'077'670	Laufende Rechnung	Aufwand
6'437'000	6'017'198		Ertrag
-1'309'330	-1'060'472		Saldo
1'094'270	1'060'163	301.100	Gehälter des Personals
16'050	17'805	301.300	Sozialzulagen
6'710	7'550	301.400	Treueprämien
95'560	92'651	303	Sozialversicherungsbeiträge
91'790	88'512	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'650	1'581	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'000	1'343	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
6'000	6'134	310.100	Büromaterialien
	1'500	310.301	Abonnemente und Beiträge
90'000	658	311.100	Anschaffung von Mobilien
6'300	4'797	311.200	Anschaffung von Maschinen
560'000	444'063	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
10'000	6'179	313.003	Materialkäufe
475'000	110'439	313.005	Fotomaterialien
65'000	56'822	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
6'000	7'879	315.200	Unterhalt der Maschinen
5'000	4'061	315.500	Fahrzeugunterhalt
		317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	2'445	318.001	Kosten für Telekommunikation
5'000	2'561	318.002	Posttaxen
3'000	2'615	318.003	Versicherungen
2'000	701	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	5	330.001	Debitorenverluste
2'000	74	330.014	Inventarabweichung
5'200'000	5'157'134	390.020	Kostenbelastung Warenverkauf Staatsdienste
380'000	144'104	435.001	Verkauf von Drucksachen
370'000	158'133	435.002	Materialverkäufe
480'000	554'508	435.030	Verkaufsmarge interne Verkäufe

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			4'000
490.020	Produit marchandises livrées aux services de l'Etat			5'200'000
3120	Autorité cantonale de la transparence et de la protection des données			
ATPD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	405'110	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-405'110	
	Compte de fonctionnement	Charges	405'110	
		Revenus		
		Solde	-405'110	
300.200	Commissions		22'000	
301.100	Traitements du personnel		233'830	
303	Contributions aux assurances sociales		20'150	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		21'050	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		280	
309.000	Frais de formation		2'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		5'500	
310.102	Publications et publicité		4'000	
310.300	Livres		2'000	
310.301	Abonnements et cotisations		10'400	
312	Chauffage, éclairage, eau		2'200	
316.100	Locations de locaux		19'050	
317.100	Déplacements		3'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		55'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'500	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		150	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Staatsrat - Staatskanzlei	
	158	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
7'000	3'160	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'200'000	5'157'134	490.020	Warenenerträge Staatsdienste
		3120	Kantonale Behörde für Öffentlichkeit und Datenschutz
		ATPD	
		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
		Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
		300.200	Kommissionen
		301.100	Gehälter des Personals
		303	Sozialversicherungsbeiträge
		304.000	Pensionskassenbeiträge
		305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
		310.100	Büromaterialien
		310.102	Publikationen und Werbung
		310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		316.100	Räume, Mieten
		317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
		318.001	Kosten für Telekommunikation
		318.002	Posttaxen
		318.003	Versicherungen

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	949'124'760	
		Revenus / Recettes		414'798'750
		Solde	-534'326'010	
	Compte de fonctionnement	Charges	921'476'760	
		Revenus		408'892'250
		Solde	-512'584'510	
	Compte des investissements	Dépenses	27'648'000	
		Recettes		5'906'500
		Solde	-21'741'500	
3200	Secrétariat général			
IPCS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	59'507'000	
		Revenus / Recettes		3'435'000
		Solde	-56'072'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	59'057'000	
		Revenus		3'035'000
		Solde	-56'022'000	
300.200	Commissions		8'900	
301.100	Traitements du personnel		2'761'020	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		360'000	
301.300	Allocations sociales		30'690	
301.400	Primes de fidélité		5'950	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'620	
303	Contributions aux assurances sociales		242'920	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		255'900	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'940	
309.000	Frais de formation		5'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		8'500	
310.100	Fournitures de bureau		40'300	
310.102	Publications et publicité		16'500	
310.300	Livres		6'000	
311.100	Achats de mobilier		1'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		9'300	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		13'300	
316.100	Locations de locaux		82'810	
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'500	
318.002	Taxes postales		37'000	
318.003	Assurances		1'440	
318.005	Frais de réceptions		11'500	
318.015	Droits d'auteurs		98'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009		
32 Direktion für Erziehung, Kultur und Sport			
895'711'610	913'523'516	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
397'429'300	391'227'868		Ertrag / Einnahmen
-498'282'310	-522'295'648		Saldo
877'576'610	902'951'477	Laufende Rechnung	Aufwand
391'659'300	386'124'956		Ertrag
-485'917'310	-516'826'521		Saldo
18'135'000	10'572'039	Investitionsrechnung	Ausgaben
5'770'000	5'102'912		Einnahmen
-12'365'000	-5'469'127		Saldo
3200 Generalsekretariat			
IPCS			
56'634'160	56'647'235	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'919'000	3'669'352		Ertrag / Einnahmen
-52'715'160	-52'977'883		Saldo
56'184'160	56'245'435	Laufende Rechnung	Aufwand
3'519'000	3'227'552		Ertrag
-52'665'160	-53'017'883		Saldo
9'300	5'487	300.200	Kommissionen
2'474'590	2'424'656	301.100	Gehälter des Personals
170'000	175'434	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
160'000	136'843	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
22'230	28'575	301.300	Sozialzulagen
6'730	8'048	301.400	Treueprämien
26'210		301.500	Dienstaltersgeschenke
215'610	223'424	303	Sozialversicherungsbeiträge
227'030	236'492	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'440	3'506	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	3'840	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
35'000	44'249	310.100	Büromaterialien
8'000	18'533	310.102	Publikationen und Werbung
6'000	6'228	310.300	Bücher
1'000		311.100	Anschaffung von Mobilien
2'000	531	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
8'400	5'154	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
13'300	5'957	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
82'240	81'492	316.100	Räume, Mieten
7'500	6'492	317.100	Reisespesen
10'000	10'564	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'500	7'892	318.001	Kosten für Telekommunikation
70'000	35'761	318.002	Posttaxen
1'500	1'440	318.003	Versicherungen
12'000	9'538	318.005	Empfänge, Kosten
88'400	96'177	318.015	Urheberrechte
42'000	9'345	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
351.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton		206'000	
351.001	Contributions pour les étudiants fribourgeois immatriculés dans d'autres universités cantonales		18'799'130	
351.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		16'343'910	
351.006	Contribution pour la fréquentation d'écoles de la convention du Nord-Ouest		1'950'000	
351.007	Contribution pour la fréquentation des Hautes écoles spécialisées		5'200'000	
361.000	Part aux frais de conférences		1'025'800	
366.002	Bourses cantonales		11'200'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		255'070	
436.004	Récupérations de traitements			185'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			2'000
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			1'340'000
451.004	Contributions des cantons pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises			
460.004	Subventions fédérales pour les bourses cantonales			867'000
490.032	Part du canton pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises			641'000
	Compte des investissements	Dépenses	450'000	
		Recettes		400'000
		Solde	-50'000	
526.000	Prêts de formation		450'000	
626.000	Remboursements de prêts de formation			400'000
3202	Enseignement obligatoire			
ENOB				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	9'633'730	
		Revenus / Recettes		88'660
		Solde	-9'545'070	
	Compte de fonctionnement	Charges	9'633'730	
		Revenus		88'660
		Solde	-9'545'070	
300.200	Commissions		190'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'458'560	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		2'655'460	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant		1'749'920	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance			
301.300	Allocations sociales		69'630	
301.400	Primes de fidélité		33'350	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'620	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
30'000	29'490	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
11'000	11'292	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	38'843	330.001	Debitorenverluste
390'000	2'499'643	351.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons
17'870'000	17'231'413	351.001	Beiträge für an anderen kantonalen Universitäten immatrikulierte Studenten aus dem Kanton Freiburg
15'973'670	14'509'697	351.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz
2'100'000	5'131'008	351.006	Beiträge für den Besuch von Schulen des Regionalen Schulabkommens NW EDK
3'940'000	1'325'229	351.007	Beiträge für den Besuch der Fachhochschulen
1'004'630	942'711	361.000	Konferenzkostenanteil
10'900'000	10'685'378	366.002	Kantonale Stipendien
247'880	255'074	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
		436.004	Rückerstattung von Gehältern
	16'546	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
184'000	184'164	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'860'000	1'677'295	451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
	454'548	451.004	Beiträge der Kantone für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen
867'000	895'000	460.004	Bundesbeiträge für die kantonalen Stipendien
608'000		490.032	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen
450'000	401'800		Investitionsrechnung
400'000	441'800		Ausgaben
-50'000	40'000		Einnahmen
			Saldo
450'000	401'800	526.000	Ausbildungsdarlehen
400'000	441'800	626.000	Rückzahlung von Ausbildungsdarlehen
		3202	Obligatorische Schule
		ENOB	
8'894'310	8'197'665		Verwaltungsrechnung
79'230	150'283		Aufwand / Ausgaben
-8'815'080	-8'047'382		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
8'894'310	8'197'665		Laufende Rechnung
79'230	150'283		Aufwand
-8'815'080	-8'047'382		Ertrag
			Saldo
171'000	181'921	300.200	Kommissionen
1'406'750	1'316'801	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
2'421'550	2'399'113	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
1'533'680	1'169'447	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
	44'317	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	4'014	301.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
70'690	69'791	301.300	Sozialzulagen
37'880	39'423	301.400	Treueprämien
55'770	16'435	301.500	Dienstaltersgeschenke

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
303	Contributions aux assurances sociales		515'680	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		537'820	
304.001	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour les inspecteurs et inspectrices		4'780	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'400	
305.101	Contributions à l'assurance accidents pour les inspecteurs et inspectrices		60	
309.000	Frais de formation		1'290'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		39'000	
310.102	Publications et publicité		15'000	
310.301	Abonnements et cotisations		500	
311.100	Achats de mobilier		23'030	
311.200	Achats de machines		9'100	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		78'500	
313.001	Matériel de nettoyage		2'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		5'000	
316.100	Locations de locaux		247'370	
317.100	Déplacements		170'000	
317.302	Indemnités aux inspecteurs		9'400	
318.000	Prestations de service par des tiers		97'250	
318.001	Frais de télécommunications		12'600	
318.002	Taxes postales		22'000	
318.003	Assurances		158'200	
318.009	Echanges scolaires		115'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		104'000	
330.001	Pertes sur créances			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			88'660
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
3203	Enseignement préscolaire			
EPRE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	44'773'770	
		Revenus / Recettes		32'733'280
		Solde	-12'040'490	
	Compte de fonctionnement	Charges	44'773'770	
		Revenus		32'733'280
		Solde	-12'040'490	
302.100	Traitements du personnel enseignant		26'816'870	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		917'000	
302.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques		892'030	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		346'390	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		56'570	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
468'300	424'541	303	Sozialversicherungsbeiträge
492'700	452'343	304.000	Pensionskassenbeiträge
		304.001	Pensionskassenbeiträge für die Inspektoren und Inspektorinnen
7'620	6'918	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		305.101	Unfallversicherungsbeiträge für die Inspektoren und Inspektorinnen
1'190'000	1'072'696	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
37'000	35'546	310.100	Büromaterialien
12'000	12'429	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
4'270	13'989	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'330	3'573	311.200	Anschaffung von Maschinen
7'000	800	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
59'260	81'038	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'300	1'584	313.001	Reinigungsmaterialien
5'000	100	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
242'980	174'238	316.100	Räume, Mieten
175'000	159'250	317.100	Reisespesen
12'800	14'760	317.302	Entschädigungen an die Inspektoren
134'250	49'848	318.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	11'092	318.001	Kosten für Telekommunikation
	21'288	318.002	Posttaxen
159'180	160'031	318.003	Versicherungen
110'000	109'736	318.009	Schüleraustausche
63'000	150'498	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	105	330.001	Debitorenverluste
	15'682	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	17'501	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
	39	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	6'735	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
79'230	106'313	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	4'014	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
		3203	Vorschulunterricht
		EPRE	
39'847'360	52'922'753		Verwaltungsrechnung
25'513'990	17'953'904		Aufwand / Ausgaben
-14'333'370	-34'968'849		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
39'847'360	52'922'753		Laufende Rechnung
25'513'990	17'953'904		Aufwand
-14'333'370	-34'968'849		Ertrag
			Saldo
22'948'060	20'230'677	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
906'000	875'994	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
779'110	1'149'014	302.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse
343'110	317'471	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
76'950	75'998	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		92'580	
303	Contributions aux assurances sociales		2'531'520	
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant		2'356'010	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		110'000	
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant		34'800	
318.011	Transports scolaires		620'000	
318.083	Frais divers de scolarisation			
352.001	Contribution au financement de l'introduction de la deuxième année d'école enfantine		10'000'000	
380.007	Versements aux provisions			
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			32'390
436.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			340'000
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant			18'758'380
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant			3'199'510
452.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants			403'000
480.007	Prélèvements sur provisions			10'000'000
3205	Enseignement primaire			
EPRI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	176'599'960	
		Revenus / Recettes		116'349'920
		Solde	-60'250'040	
	Compte de fonctionnement	Charges	176'599'960	
		Revenus		116'349'920
		Solde	-60'250'040	
302.100	Traitements du personnel enseignant		110'618'730	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		4'778'000	
302.128	Traitements du personnel enseignant des classes de développement		11'460'320	
302.129	Traitements du personnel enseignant chargé des activités créatrices		8'762'560	
302.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques		5'499'060	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		1'767'220	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		420'080	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		443'030	
303	Contributions aux assurances sociales		12'507'350	
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant		11'972'180	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		2'000'000	
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant		171'430	
318.011	Transports scolaires		6'120'000	
318.083	Frais divers de scolarisation		80'000	
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			223'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			154'000
436.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant			1'640'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			1'300'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
63'990	28'951	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
2'157'700	1'943'376	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'973'680	1'807'092	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
60'000	60'734	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
38'760	33'925	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
500'000	393'043	318.011	Schülertransporte
	6'487	318.083	Diverse Einschulungskosten
10'000'000	9'999'990	352.001	Beitrag zur Finanzierung der Einführung des zweiten Kindergartenjahres
	16'000'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
53'450	23'296	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
	1'050'305	436.015	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte
270'000	263'657	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
16'154'950	13'905'887	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
2'710'590	2'459'819	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
325'000	250'941	452.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer
6'000'000		480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
3205 Primarschulunterricht			
EPRI			
167'667'610	165'110'982	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
110'308'040	108'768'390		Ertrag / Einnahmen
-57'359'570	-56'342'592		Saldo
167'667'610	165'110'982	Laufende Rechnung	Aufwand
110'308'040	108'768'390		Ertrag
-57'359'570	-56'342'592		Saldo
105'281'060	103'670'539	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
4'329'000	4'566'357	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
10'873'970	10'545'898	302.128	Gehälter der Klein- und Werkklassenlehrer
8'329'810	8'235'210	302.129	Gehälter des Lehrpersonals für Werk- und Handarbeitsunterricht
5'213'020	5'575'625	302.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse
1'674'060	1'707'143	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
494'340	573'786	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
400'920	133'083	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
11'750'690	11'543'860	303	Sozialversicherungsbeiträge
11'311'180	11'197'140	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
1'900'000	1'944'471	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
209'560	201'771	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
5'800'000	5'160'900	318.011	Schülertransporte
100'000	55'200	318.083	Diverse Einschulungskosten
225'940	211'352	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
139'180	149'564	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
1'323'000	1'570'944	436.015	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte
1'300'000	1'454'170	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant			92'580'800
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant			16'023'120
452.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants			3'978'000
452.017	Part des communes aux frais divers de scolarisation			52'000
490.029	Appuis pédagogiques pour l'enseignement spécialisé			399'000
3208	Service de l'enseignement spécialisé et des mesures d'aide			
ENSA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	82'487'050	40'405'870
		Revenus / Recettes		
		Solde	-42'081'180	
	Compte de fonctionnement	Charges	82'487'050	40'405'870
		Revenus		
		Solde	-42'081'180	
300.200	Commissions		22'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		646'050	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		492'730	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		170'540	
301.300	Allocations sociales		12'830	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		100'050	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		105'520	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'330	
309.000	Frais de formation		25'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		600	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.300	Livres		1'500	
310.301	Abonnements et cotisations		400	
311.100	Achats de mobilier		5'010	
311.200	Achats de machines		140	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		8'600	
316.100	Locations de locaux		63'360	
317.100	Déplacements		17'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'500	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		440	
318.102	Frais des mesures de nature pédago-thérapeutique		3'445'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
362.003	Subventions cantonales pour les services auxiliaires		6'588'440	
364.037	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales du canton		65'828'010	
364.038	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales hors du canton		4'500'000	
390.029	Appuis pédagogiques pour l'enseignement spécialisé		399'000	
434.002	Récupérations de traitements			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
88'080'240	86'715'483	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
15'126'430	14'912'741	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
3'770'000	3'500'375	452.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer
65'000	28'011	452.017	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten
278'250	225'750	490.029	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule
3208 Amt für Sonderpädagogik			
ENSA			
76'893'910	77'373'383	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
37'979'600	40'215'071		Ertrag / Einnahmen
-38'914'310	-37'158'312		Saldo
76'893'910	77'373'383	Laufende Rechnung	Aufwand
37'979'600	40'215'071		Ertrag
-38'914'310	-37'158'312		Saldo
30'000	28'595	300.200	Kommissionen
538'030	657'336	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
361'250	327'061	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals
12'000	10'109	301.300	Sozialzulagen
680	850	301.400	Treueprämien
78'140	85'528	303	Sozialversicherungsbeiträge
82'930	87'850	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'340	1'462	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
32'000	4'200	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
5'000	4'892	310.100	Büromaterialien
2'000	642	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
2'030	1'240	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
500		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
5'200	5'273	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
42'240	42'240	316.100	Räume, Mieten
14'000	12'804	317.100	Reisespesen
22'200	20'132	318.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'132	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'500	3'594	318.002	Posttaxen
460	400	318.003	Versicherungen
3'234'000	3'432'899	318.102	Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen
1'000	554	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
6'325'350	6'233'147	362.003	Kantonsbeiträge für die Schuldienste
62'111'810	60'223'947	364.037	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen im Kanton
3'708'000	5'961'745	364.038	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen ausserhalb des Kantons
278'250	225'750	390.029	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule
	5'381	434.002	Gehaltsrückerstattungen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.010	Récupérations de subventions			
436.030	Recettes administratives diverses			
452.102	Part des communes aux frais des mesures de nature pédagogique			1'725'460
462.026	Part des communes au financement des écoles spéciales			38'680'410
3210	Cycle d'orientation			
CORI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	129'809'490	
		Revenus / Recettes		38'308'780
		Solde	-91'500'710	
	Compte de fonctionnement	Charges	129'809'490	
		Revenus		38'308'780
		Solde	-91'500'710	
302.100	Traitements du personnel enseignant		103'579'350	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		2'160'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		1'357'260	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		221'650	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		184'020	
303	Contributions aux assurances sociales		9'335'160	
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant		9'310'260	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		2'000'220	
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant		126'570	
318.011	Transports scolaires		1'460'000	
362.011	Subventions cantonales aux communes pour l'éducation à la santé		75'000	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			186'840
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			189'030
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			600'000
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant			31'830'660
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant			5'502'250
3225	Service de l'orientation professionnelle et de la formation des adultes			
OSPR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'138'910	
		Revenus / Recettes		260'000
		Solde	-3'878'910	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'138'910	
		Revenus		260'000
		Solde	-3'878'910	
300.200	Commissions		5'000	
301.100	Traitements du personnel		3'010'150	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		19'000	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	3'945'872	436.010	Rückerstattung von Beiträgen
	1	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'778'700	1'888'131	452.102	Anteil der Gemeinden an den Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen
36'200'900	34'375'686	462.026	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der Sonderschulen
3210 Orientierungsschule			
CORI			
124'133'500	121'239'536	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
36'534'120	36'018'927		Ertrag / Einnahmen
-87'599'380	-85'220'609		Saldo
124'133'500	121'239'536	Laufende Rechnung	Aufwand
36'534'120	36'018'927		Ertrag
-87'599'380	-85'220'609		Saldo
99'564'050	96'966'585	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
1'752'000	2'064'493	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
1'299'630	1'296'389	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
295'860	351'473	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
282'530	126'383	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
8'867'310	8'616'825	303	Sozialversicherungsbeiträge
8'916'090	8'557'638	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
1'500'010	1'766'649	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
156'440	150'123	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
1'424'580	1'265'725	318.011	Schülertransporte
75'000	77'252	362.011	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Gesundheitserziehung
	12'424	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
189'060	196'481	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
180'560	212'664	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
300'010	304'996	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
30'621'800	30'207'001	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
5'242'690	5'085'361	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
3225 Amt für Berufsberatung und Erwachsenenbildung			
OSPR			
4'325'460	4'207'424	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
250'000	256'168		Ertrag / Einnahmen
-4'075'460	-3'951'256		Saldo
4'325'460	4'207'424	Laufende Rechnung	Aufwand
250'000	256'168		Ertrag
-4'075'460	-3'951'256		Saldo
5'000	3'653	300.200	Kommissionen
3'164'890	2'926'843	301.100	Gehälter des Personals
19'000	168'345	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	41'311	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.300	Allocations sociales		26'060	
301.400	Primes de fidélité		3'630	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'340	
303	Contributions aux assurances sociales		266'080	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		265'540	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'580	
309.000	Frais de formation		40'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.102	Publications et publicité		11'200	
310.200	Fournitures d'enseignement		32'000	
310.300	Livres		1'500	
310.301	Abonnements et cotisations		1'500	
311.100	Achats de mobilier		2'760	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		6'300	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		25'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		54'210	
317.100	Déplacements		9'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		6'500	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		5'000	
318.003	Assurances		1'770	
319.000	Dépenses administratives diverses			
361.000	Part aux frais de conférences		106'790	
365.045	Subventions cantonales pour la formation des adultes		212'000	
421.001	Intérêts de retard			
427.000	Locations			25'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			150'000
436.030	Recettes administratives diverses			60'000
460.000	Subventions fédérales			
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			25'000
3229	Service de l'enseignement secondaire du deuxième degré			
ESSU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	9'850'610	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-9'850'610	
	Compte de fonctionnement	Charges	9'850'610	
		Revenus		
		Solde	-9'850'610	
300.200	Commissions		8'600	
301.101	Traitements du personnel administratif		336'100	
301.300	Allocations sociales		2'030	
301.400	Primes de fidélité		1'800	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
34'270	32'533	301.300	Sozialzulagen
13'460	13'739	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
276'080	269'725	303	Sozialversicherungsbeiträge
285'660	277'536	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'760	4'634	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
37'200	40'454	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
14'000	7'917	310.100	Büromaterialien
4'000	9'218	310.102	Publikationen und Werbung
32'000	30'662	310.200	Schulmaterialien
1'500	1'530	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
3'650	6'625	311.100	Anschaffung von Mobilien
100		311.200	Anschaffung von Maschinen
1'000	104	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
6'300	5'302	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
25'000	13'570	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	215	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
50'760	50'934	316.100	Räume, Mieten
9'000	7'238	317.100	Reisespesen
5'500	4'101	318.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	3'709	318.001	Kosten für Telekommunikation
6'000	3'573	318.002	Posttaxen
1'830	1'790	318.003	Versicherungen
6'500	4'588	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
103'000	78'119	361.000	Konferenzkostenanteil
210'000	199'455	365.045	Kantonsbeiträge für die Erwachsenenbildung
	11	421.001	Verzugszinsen
25'000	25'000	427.000	Mietzinse
	1'975	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	152'995	436.004	Rückerstattung von Gehältern
50'000	51'187	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
150'000		460.000	Bundesbeiträge
25'000	25'000	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
3229 Amt für Unterricht der Sekundarstufe 2			
ESSU			
9'797'970	9'128'295	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
	57		Ertrag / Einnahmen
-9'797'970	-9'128'238		Saldo
9'797'970	9'331'570	Laufende Rechnung	Aufwand
	57		Ertrag
-9'797'970	-9'331'513		Saldo
9'600	7'205	300.200	Kommissionen
331'990	324'720	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'940	1'917	301.300	Sozialzulagen
1'950	2'100	301.400	Treueprämien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.100	Traitements du personnel enseignant		236'870	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		3'270	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		380	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		50'330	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		52'920	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		610	
309.000	Frais de formation		115'000	
310.102	Publications et publicité		1'500	
311.100	Achats de mobilier			
317.100	Déplacements		1'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		500	
318.003	Assurances		250	
318.009	Echanges scolaires		1'200	
318.096	Service d'aumônerie		111'350	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.001	Amortissements des immeubles		1'867'400	
351.008	Contribution au Gymnase intercantonal de la Broye		7'019'000	
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde		
503.000	Construction d'immeubles			
3230	Ecole de culture générale			
ECDD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	13'124'730 -12'052'140	1'072'590
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	13'124'730 -12'052'140	1'072'590
300.200	Commissions		3'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		445'390	
301.300	Allocations sociales		1'800	
301.400	Primes de fidélité		1'800	
302.100	Traitements du personnel enseignant		7'855'550	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		125'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		119'540	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		4'020	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		739'040	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		764'710	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		9'870	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'400	
310.100	Fournitures de bureau		14'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
226'460	233'896	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
3'530	3'481	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
650	508	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
150		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
48'280	48'298	303	Sozialversicherungsbeiträge	
51'120	51'220	304.000	Pensionskassenbeiträge	
770	768	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
110'000	110'890	309.000	Ausbildungskosten	
1'000	1'224	310.102	Publikationen und Werbung	
	15'002	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'500	1'477	317.100	Reisespesen	
40'000	56'046	318.000	Dienstleistungen Dritter	
500	396	318.001	Kosten für Telekommunikation	
260		318.003	Versicherungen	
1'200		318.009	Schüleraustausche	
111'350	111'336	318.096	Seelsorge	
500		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'093'180	2'305'430	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
6'762'040	6'055'657	351.008	Beitrag an das Interkantonale Gymnasium der Region Broye	
	57	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
	-203'275		Investitionsrechnung	Ausgaben
	203'275			Einnahmen
	-203'275	503.000	Bau von Gebäuden	Saldo
		3230	Fachmittelschule	
		ECDD		
12'194'230	12'207'098		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'022'000	974'987			Ertrag / Einnahmen
-11'172'230	-11'232'111			Saldo
12'194'230	12'245'898		Laufende Rechnung	Aufwand
1'022'000	974'987			Ertrag
-11'172'230	-11'270'911			Saldo
2'000	2'828	300.200	Kommissionen	
432'510	385'641	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
1'800	1'800	301.300	Sozialzulagen	
2'100	2'400	301.400	Treueprämien	
7'068'080	6'976'151	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
81'000	119'853	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
113'000	112'750	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
6'200	8'009	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
	21'021	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
658'920	651'792	303	Sozialversicherungsbeiträge	
689'510	670'795	304.000	Pensionskassenbeiträge	
11'350	11'083	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
12'000	10'991	310.100	Büromaterialien	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.102	Publications et publicité		7'000	
310.103	Photocopies		70'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		68'150	
310.300	Livres		19'800	
310.301	Abonnements et cotisations		1'600	
311.100	Achats de mobilier		60'050	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		33'790	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		29'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		183'300	
313.001	Matériel de nettoyage		28'500	
313.012	Matériel pour la revente		280'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		200'000	
315.100	Entretien du mobilier		2'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		7'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
316.100	Locations de locaux		9'000	
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		137'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		16'000	
318.003	Assurances		19'760	
318.004	Impôts et contributions		4'100	
318.005	Frais de réceptions		5'000	
318.008	Frais d'examens		115'080	
318.017	Culture, loisirs, sports		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.040	Dépenses liées à l'activité interne		300'000	
330.001	Pertes sur créances			
331.001	Amortissements des immeubles		1'416'680	
427.000	Locations			38'300
431.002	Taxes d'examens			66'900
433.000	Ecolages			227'850
434.006	Produit des photocopies			70'000
435.006	Ventes de fournitures scolaires			280'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			5'050
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			15'340
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			60'150
436.030	Recettes administratives diverses			9'000
436.040	Revenus liés à l'activité interne			300'000
	Compte des investissements	Dépenses		
		Recettes		
		Solde		
503.000	Construction d'immeubles			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
6'500	6'169	310.102	Publikationen und Werbung	
70'000	38'255	310.103	Fotokopien	
68'150	64'606	310.200	Schulmaterialien	
18'640	16'219	310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
20'720	10'204	311.100	Anschaffung von Mobilien	
14'300	8'391	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
40'000	170'214	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
176'300	170'096	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
28'500	25'543	313.001	Reinigungsmaterialien	
280'000	242'766	313.012	Materialien für den Wiederverkauf	
180'000	179'779	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
2'000		315.100	Unterhalt der Mobilien	
10'000	3'546	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
4'000	1'800	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
8'000	7'125	316.100	Räume, Mieten	
6'000	4'436	317.100	Reisespesen	
135'000	116'072	318.000	Dienstleistungen Dritter	
9'500	3'200	318.001	Kosten für Telekommunikation	
15'000	14'937	318.002	Posttaxen	
21'680	20'417	318.003	Versicherungen	
4'500	3'424	318.004	Steuern und Beiträge	
4'500	4'052	318.005	Empfänge, Kosten	
99'390	67'899	318.008	Prüfungskosten	
9'500	8'993	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
6'000	5'510	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
300'000	327'364	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	
	780	330.001	Debitorenverluste	
1'577'580	1'748'989	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
38'300	31'107	427.000	Mietzinse	
54'650	43'800	431.002	Prüfungsgebühren	
204'140	192'350	433.000	Schulgelder	
70'000	38'255	434.006	Erlös aus Fotokopien	
280'000	242'766	435.006	Verkauf von Schulmaterialien	
3'870	9'323	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
14'910	17'513	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
47'430	63'355	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
8'700	9'155	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
300'000	327'364	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	
	-38'800		Investitionsrechnung	Ausgaben
	38'800			Einnahmen
	-38'800	503.000	Bau von Gebäuden	Saldo

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

Budget/Voranschlag 2011

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

Compte administratif	Charges / Dépenses	28'984'610	1'822'300
	Revenus / Recettes		
	Solde	-27'162'310	

Compte de fonctionnement	Charges	14'984'610	1'822'300
	Revenus		
	Solde	-13'162'310	

300.200	Commissions	1'200
301.101	Traitements du personnel administratif	448'850
301.300	Allocations sociales	10'480
301.400	Primes de fidélité	
302.100	Traitements du personnel enseignant	8'185'200
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	53'000
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	76'020
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	16'990
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	25'970
303	Contributions aux assurances sociales	765'040
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	806'480
305.100	Contributions à l'assurance accidents	9'920
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000
310.100	Fournitures de bureau	11'000
310.102	Publications et publicité	3'900
310.200	Fournitures d'enseignement	46'560
310.300	Livres	12'560
310.301	Abonnements et cotisations	2'400
311.100	Achats de mobilier	3'360
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	19'420
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	39'900
312	Chauffage, éclairage, eau	65'000
313.001	Matériel de nettoyage	6'800
313.012	Matériel pour la revente	220'000
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	30'000
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	8'000
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000
316.100	Locations de locaux	369'170
317.100	Déplacements	2'000
318.000	Prestations de service par des tiers	10'000
318.001	Frais de télécommunications	3'500
318.002	Taxes postales	10'500
318.003	Assurances	12'040
318.004	Impôts et contributions	4'500
318.005	Frais de réceptions	5'000
318.008	Frais d'examens	84'160
318.017	Culture, loisirs, sports	6'000
319.000	Dépenses administratives diverses	
319.040	Dépenses liées à l'activité interne	450'000
331.001	Amortissements des immeubles	3'149'690

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3235 Kollegium Gambach	
		CGAM	
21'593'940	14'291'567	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'702'010	1'602'393		Ertrag / Einnahmen
-19'891'930	-12'689'174		Saldo
13'593'940	12'791'568	Laufende Rechnung	Aufwand
1'702'010	1'602'393		Ertrag
-11'891'930	-11'189'175		Saldo
1'200	1'412	300.200	Kommissionen
394'940	393'873	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
7'680	8'502	301.300	Sozialzulagen
2'200	2'500	301.400	Treueprämien
7'964'750	8'028'845	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
58'000	50'309	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
73'140	75'780	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
25'030	28'625	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
12'300	4'255	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
732'190	736'295	303	Sozialversicherungsbeiträge
774'120	772'819	304.000	Pensionskassenbeiträge
12'320	12'267	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
11'000	10'494	310.100	Büromaterialien
5'000	5'169	310.102	Publikationen und Werbung
49'280	51'544	310.200	Schulmaterialien
12'560	11'556	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
12'120	11'139	311.100	Anschaffung von Mobilien
36'360	37'654	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
148'400	43'652	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
116'300	17'564	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'500	6'447	313.001	Reinigungsmaterialien
230'000	208'477	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
40'000	36'138	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
13'000	12'995	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
4'000	4'031	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
343'170	369'421	316.100	Räume, Mieten
2'000	1'903	317.100	Reisespesen
10'000	10'081	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	3'121	318.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	9'906	318.002	Posttaxen
6'000	10'198	318.003	Versicherungen
5'000		318.004	Steuern und Beiträge
5'000	4'144	318.005	Empfänge, Kosten
87'780	79'622	318.008	Prüfungskosten
6'000	5'993	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
6'500	6'019	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
420'000	447'599	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
1'944'100	1'271'217	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
431.002	Taxes d'examens			46'640
433.000	Ecolages			192'340
435.006	Ventes de fournitures scolaires			220'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			5'890
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			17'730
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			23'520
436.030	Recettes administratives diverses			1'200
436.040	Revenus liés à l'activité interne			450'000
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			864'980
	Compte des investissements	Dépenses	14'000'000	
		Recettes		
		Solde	-14'000'000	
503.000	Construction d'immeubles		14'000'000	
503.001	Achats d'immeubles			
3240	Collège Sainte-Croix			
CSCR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	17'411'940	
		Revenus / Recettes		1'120'490
		Solde	-16'291'450	
	Compte de fonctionnement	Charges	17'088'940	
		Revenus		1'120'490
		Solde	-15'968'450	
300.200	Commissions		1'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		721'560	
301.300	Allocations sociales		17'750	
301.400	Primes de fidélité		2'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		11'237'370	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		119'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		121'790	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		14'760	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		35'370	
303	Contributions aux assurances sociales		1'064'140	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'114'440	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		13'930	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'500	
310.100	Fournitures de bureau		12'500	
310.102	Publications et publicité		5'000	
310.103	Photocopies		80'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		48'000	
310.300	Livres		21'660	
310.301	Abonnements et cotisations		2'500	
311.100	Achats de mobilier		186'230	
311.200	Achats de machines		2'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		58'400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		219'700	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
48'460	40'140	431.002	Prüfungsgebühren	
185'080	180'520	433.000	Schulgelder	
230'000	208'477	435.006	Verkauf von Schulmaterialien	
3'050	8'514	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
9'850	31'036	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
4'800	56'191	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
1'200	852	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
420'000	447'599	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	
799'570	629'063	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	
8'000'000	1'499'999		Investitionsrechnung	Ausgaben
-8'000'000	-1'499'999			Einnahmen
				Saldo
8'000'000	1'913'339	503.000	Bau von Gebäuden	
	-413'340	503.001	Liegenschaftskäufe	
		3240	Kollegium Hl. Kreuz	
		CSCR		
16'084'460	16'158'712		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'150'050	1'170'203			Ertrag / Einnahmen
-14'934'410	-14'988'509			Saldo
16'084'460	15'758'712		Laufende Rechnung	Aufwand
1'150'050	1'170'203			Ertrag
-14'934'410	-14'588'509			Saldo
1'000	1'810	300.200	Kommissionen	
659'760	545'977	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
17'750	14'384	301.300	Sozialzulagen	
2'400	2'700	301.400	Treueprämien	
6'700	9'196	301.500	Dienstaltersgeschenke	
10'597'960	10'685'609	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
180'000	113'482	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
103'940	107'301	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
27'090	32'597	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
27'160	22'022	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
995'280	988'856	303	Sozialversicherungsbeiträge	
1'048'590	1'038'215	304.000	Pensionskassenbeiträge	
17'370	17'169	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
12'500	12'346	310.100	Büromaterialien	
5'000	4'828	310.102	Publikationen und Werbung	
70'000	89'591	310.103	Fotokopien	
48'000	47'459	310.200	Schulmaterialien	
21'800	21'036	310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
170'380	100'917	311.100	Anschaffung von Mobilien	
10'000	8'029	311.200	Anschaffung von Maschinen	
70'900	58'327	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
46'900	50'598	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	

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

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau		298'500	
313.001	Matériel de nettoyage		50'000	
313.012	Matériel pour la revente		300'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		500'000	
315.100	Entretien du mobilier		1'000	
315.200	Entretien des machines		500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		1'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
316.100	Locations de locaux		2'000	
317.100	Déplacements		1'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		37'000	
318.001	Frais de télécommunications		10'000	
318.002	Taxes postales		12'000	
318.003	Assurances		21'980	
318.004	Impôts et contributions		7'600	
318.005	Frais de réceptions		6'000	
318.008	Frais d'examens		109'920	
318.017	Culture, loisirs, sports		6'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.040	Dépenses liées à l'activité interne		250'000	
331.001	Amortissements des immeubles		158'400	
331.008	Amortissements des appareils		187'000	
390.018	Locations de places de parc		15'840	
427.000	Locations			19'000
431.002	Taxes d'examens			67'500
433.000	Ecolages			269'500
434.006	Produit des photocopies			80'000
435.006	Ventes de fournitures scolaires			300'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			3'800
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			9'090
436.004	Récupérations de traitements			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			39'600
436.030	Recettes administratives diverses			2'000
436.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports			80'000
436.040	Revenus liés à l'activité interne			250'000
	Compte des investissements	Dépenses	323'000	
		Recettes		
		Solde	-323'000	
503.000	Construction d'immeubles		250'000	
506.300	Achats d'appareils		73'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
295'600	274'196	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
47'500	84'536	313.001	Reinigungsmaterialien	
300'000	293'852	313.012	Materialien für den Wiederverkauf	
500'000	499'767	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
1'000		315.100	Unterhalt der Mobilien	
500	500	315.200	Unterhalt der Maschinen	
1'000	229	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
8'000	6'896	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
3'000	3'104	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
2'000	840	316.100	Räume, Mieten	
1'500	1'355	317.100	Reisespesen	
37'000	17'492	318.000	Dienstleistungen Dritter	
11'000	9'326	318.001	Kosten für Telekommunikation	
12'000	11'652	318.002	Posttaxen	
24'190	22'737	318.003	Versicherungen	
7'200	7'063	318.004	Steuern und Beiträge	
6'000	6'012	318.005	Empfänge, Kosten	
101'500	101'548	318.008	Prüfungskosten	
6'000	5'999	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
5'000	3'509	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
250'000	286'412	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	
133'400	133'400	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
168'750		331.008	Abschreibungen auf Geräten	
21'840	15'840	390.018	Parkplätze, Mieten	
25'000	21'069	427.000	Mietzinse	
55'000	52'250	431.002	Prüfungsgebühren	
257'400	258'560	433.000	Schulgelder	
70'000	89'521	434.006	Erlös aus Fotokopien	
300'000	293'852	435.006	Verkauf von Schulmaterialien	
3'340	1'381	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
13'270	8'689	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
	5'237	436.004	Rückerstattung von Gehältern	
54'040	12'114	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
2'000	2'886	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
120'000	138'233	436.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle	
250'000	286'412	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	
	400'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
	-400'000			Einnahmen
				Saldo
		503.000	Bau von Gebäuden	
	400'000	506.300	Kauf von Geräten	

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

		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3245	Collège Saint-Michel		
CSMI			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	22'187'040 1'352'560 -20'834'480
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	21'887'040 1'352'560 -20'534'480
300.200	Commissions	1'500	
301.101	Traitements du personnel administratif	797'490	
301.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance		
301.300	Allocations sociales	16'560	
301.400	Primes de fidélité	1'300	
302.100	Traitements du personnel enseignant	14'694'620	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	191'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	183'510	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	24'950	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	62'580	
303	Contributions aux assurances sociales	1'385'170	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'438'500	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	18'050	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
310.100	Fournitures de bureau	14'000	
310.102	Publications et publicité	4'000	
310.103	Photocopies	120'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	56'740	
310.300	Livres	29'440	
310.301	Abonnements et cotisations	1'000	
311.100	Achats de mobilier	35'310	
311.200	Achats de machines		
311.301	Achats de matériel et d'appareils	800	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	33'770	
311.308	Achats d'instruments	5'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	48'780	
312	Chauffage, éclairage, eau	567'000	
313.001	Matériel de nettoyage	56'500	
313.012	Matériel pour la revente	250'000	
313.013	Produits chimiques	11'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	700'000	
315.100	Entretien du mobilier	3'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	20'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	25'000	
315.308	Entretien des instruments	5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
317.100	Déplacements	800	
318.000	Prestations de service par des tiers	52'000	
318.001	Frais de télécommunications	10'000	
318.002	Taxes postales	24'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3245 Kollegium St. Michael	
		CSMI	
21'314'050	21'299'162	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'323'630	1'724'198		Ertrag / Einnahmen
-19'990'420	-19'574'964		Saldo
21'004'050	20'949'162	Laufende Rechnung	Aufwand
1'323'630	1'724'198		Ertrag
-19'680'420	-19'224'964		Saldo
1'500	1'766	300.200	Kommissionen
772'690	688'143	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
	2'334	301.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
16'330	16'260	301.300	Sozialzulagen
1'600	1'900	301.400	Treueprämien
13'994'010	14'030'714	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
117'000	182'268	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
173'050	178'255	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
36'360	43'343	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
24'100	22'023	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'289'530	1'290'056	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'364'380	1'354'537	304.000	Pensionskassenbeiträge
21'910	21'785	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
14'000	13'848	310.100	Büromaterialien
4'000	4'000	310.102	Publikationen und Werbung
120'000	169'233	310.103	Fotokopien
55'980	53'368	310.200	Schulmaterialien
29'440	28'525	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
38'160	37'924	311.100	Anschaffung von Mobilien
	909	311.200	Anschaffung von Maschinen
400		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
27'800	27'967	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
5'000	5'000	311.308	Anschaffung von Instrumenten
224'500	43'843	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
573'900	492'453	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
57'500	55'741	313.001	Reinigungsmaterialien
250'000	351'357	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
13'200	7'002	313.013	Chemikalien
700'000	699'954	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'000	2'948	315.100	Unterhalt der Mobilien
20'000	21'486	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
23'000	22'298	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
5'000	5'086	315.308	Unterhalt der Instrumente
7'000	4'018	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		317.100	Reisespesen
32'000	31'712	318.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	10'088	318.001	Kosten für Telekommunikation
24'000	23'499	318.002	Posttaxen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.003	Assurances		49'160	
318.004	Impôts et contributions		16'500	
318.005	Frais de réceptions		9'200	
318.008	Frais d'examens		136'390	
318.017	Culture, loisirs, sports		11'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.040	Dépenses liées à l'activité interne		300'000	
331.001	Amortissements des immeubles		242'250	
331.008	Amortissements des appareils		198'750	
390.018	Locations de places de parc		25'920	
427.000	Locations			144'000
431.002	Taxes d'examens			76'750
433.000	Ecolages			363'000
434.006	Produit des photocopies			120'000
435.006	Ventes de fournitures scolaires			250'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			37'750
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			11'630
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			35'430
436.030	Recettes administratives diverses			14'000
436.040	Revenus liés à l'activité interne			300'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
	Compte des investissements	Dépenses	300'000	
		Recettes		
		Solde	-300'000	
506.300	Achats d'appareils		300'000	
3246	Domaines du Collège Saint-Michel			
DCSM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	139'020	
		Revenus / Recettes		108'750
		Solde	-30'270	
	Compte de fonctionnement	Charges	139'020	
		Revenus		108'750
		Solde	-30'270	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		80'000	
317.100	Déplacements		550	
318.000	Prestations de service par des tiers		5'600	
318.003	Assurances		8'410	
318.004	Impôts et contributions		2'700	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.001	Amortissements des immeubles		41'760	
427.000	Locations			104'350
435.007	Ventes d'eau			400
435.009	Ventes de gravier			4'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
52'510	51'632	318.003	Versicherungen
16'300	16'139	318.004	Steuern und Beiträge
6'000	6'013	318.005	Empfänge, Kosten
146'600	126'108	318.008	Prüfungskosten
11'000	10'843	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
10'000	10'132	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
300'000	514'483	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
242'250	242'250	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
143'130		331.008	Abschreibungen auf Geräten
25'920	25'920	390.018	Parkplätze, Mieten
150'000	135'755	427.000	Mietzinse
81'000	76'129	431.002	Prüfungsgebühren
360'530	334'264	433.000	Schulgelder
120'000	169'233	434.006	Erlös aus Fotokopien
250'000	351'357	435.006	Verkauf von Schulmaterialien
27'070	47'073	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
7'780	18'224	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
16'250	61'059	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
11'000	14'287	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
300'000	514'483	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
	2'334	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
310'000	350'000		Investitionsrechnung
-310'000	-350'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
310'000	350'000	506.300	Kauf von Geräten
3246 Gutsbetriebe des Kollegiums St. Michael			
DCSM			
139'440	137'781		Verwaltungsrechnung
108'350	107'414		Aufwand / Ausgaben
-31'090	-30'367		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
139'440	137'781		Laufende Rechnung
108'350	107'414		Aufwand
-31'090	-30'367		Ertrag
			Saldo
80'000	78'665	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
600	500	317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
8'880	8'488	318.003	Versicherungen
2'700	2'722	318.004	Steuern und Beiträge
5'500	5'644	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
41'760	41'763	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
104'350	104'350	427.000	Mietzinse
	320	435.007	Wasserverkäufe
4'000	2'744	435.009	Kiesverkäufe

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3249	Collège du Sud			
CSUD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	19'382'610	
		Revenus / Recettes		1'699'840
		Solde	-17'682'770	
	Compte de fonctionnement	Charges	17'882'610	
		Revenus		1'699'840
		Solde	-16'182'770	
300.200	Commissions		1'500	
301.101	Traitements du personnel administratif		573'660	
301.300	Allocations sociales		8'870	
302.100	Traitements du personnel enseignant		12'296'850	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		121'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		151'200	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		25'190	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		44'450	
303	Contributions aux assurances sociales		1'148'400	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'193'190	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		15'920	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		12'000	
310.102	Publications et publicité		3'000	
310.103	Photocopies		60'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		53'000	
310.300	Livres		22'360	
310.301	Abonnements et cotisations		4'000	
311.100	Achats de mobilier		10'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		5'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		35'050	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		50'040	
312	Chauffage, éclairage, eau		206'000	
313.001	Matériel de nettoyage		28'000	
313.012	Matériel pour la revente		80'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		190'000	
315.100	Entretien du mobilier		7'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		6'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		20'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
316.100	Locations de locaux		3'000	
317.100	Déplacements		8'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		14'000	
318.003	Assurances		24'960	
318.004	Impôts et contributions		6'600	
318.005	Frais de réceptions		4'000	
318.008	Frais d'examens		134'400	
318.017	Culture, loisirs, sports		6'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3249 Kollegium des Südens	
		CSUD	
17'728'220	16'468'270	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'380'790	1'398'976		Ertrag / Einnahmen
-16'347'430	-15'069'294		Saldo
16'728'220	15'968'271	Laufende Rechnung	Aufwand
1'380'790	1'398'976		Ertrag
-15'347'430	-14'569'295		Saldo
1'500	1'252	300.200	Kommissionen
503'960	520'498	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
8'870	9'256	301.300	Sozialzulagen
11'493'060	10'837'034	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
185'000	115'483	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
140'380	134'371	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
33'450	36'175	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
47'330	33'054	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'064'270	996'651	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'106'740	1'035'337	304.000	Pensionskassenbeiträge
18'810	17'599	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'000	11'076	310.100	Büromaterialien
3'000	3'000	310.102	Publikationen und Werbung
40'000	59'284	310.103	Fotokopien
52'000	50'131	310.200	Schulmaterialien
21'850	21'088	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
22'000	3'972	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'000	2'763	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
39'000	26'708	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
28'300	139'758	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
204'000	186'537	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
24'000	18'784	313.001	Reinigungsmaterialien
80'000	70'081	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
195'000	190'163	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
7'000	4'584	315.100	Unterhalt der Mobilien
9'000	3'151	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
22'000	16'644	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
3'000	3'042	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	3'000	316.100	Räume, Mieten
8'000	7'623	317.100	Reisespesen
10'000	8'850	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'793	318.001	Kosten für Telekommunikation
14'000	12'911	318.002	Posttaxen
27'220	25'279	318.003	Versicherungen
6'400	6'182	318.004	Steuern und Beiträge
4'000	4'010	318.005	Empfänge, Kosten
130'000	110'224	318.008	Prüfungskosten
6'000	6'000	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
10'000	9'121	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.040	Dépenses liées à l'activité interne		240'000	
331.001	Amortissements des immeubles		1'032'970	
427.000	Locations			23'420
431.002	Taxes d'examens			73'500
433.000	Ecolages			305'250
434.006	Produit des photocopies			60'000
435.006	Ventes de fournitures scolaires			80'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			33'470
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			19'360
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			27'690
436.030	Recettes administratives diverses			2'000
436.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports			130'000
436.040	Revenus liés à l'activité interne			240'000
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			705'150
	Compte des investissements	Dépenses	1'500'000	
		Recettes		
		Solde	-1'500'000	
503.000	Construction d'immeubles		1'500'000	
3256	Haute école pédagogique			
HEPF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	20'337'390	
		Revenus / Recettes		3'776'350
		Solde	-16'561'040	
	Compte de fonctionnement	Charges	20'117'390	
		Revenus		3'776'350
		Solde	-16'341'040	
300.200	Commissions		6'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		4'059'940	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant		351'020	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		173'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		45'830	
301.400	Primes de fidélité		12'820	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		7'397'980	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		37'000	
302.102	Traitements des maîtres de stages		792'000	
302.103	Traitements des formateurs-praticiens		655'160	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire		155'000	
302.107	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets du fonds national			
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		130'090	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		19'880	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		1'101'430	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
150'000	240'827	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
981'080	978'977	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
23'420	22'545	427.000	Mietzinse
67'750	50'500	431.002	Prüfungsgebühren
270'400	283'780	433.000	Schulgelder
40'000	59'284	434.006	Erlös aus Fotokopien
80'000	70'081	435.006	Verkauf von Schulmaterialien
23'140	32'369	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	7'948	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
18'040	16'243	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
22'570	31'678	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
2'000	2'254	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
100'000	133'792	436.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle
150'000	240'827	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
583'470	447'676	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
1'000'000	499'999		Investitionsrechnung
-1'000'000	-499'999		Ausgaben Einnahmen Saldo
1'000'000	499'999	503.000	Bau von Gebäuden
3256 Pädagogische Hochschule HEPF			
19'945'340	18'796'694		Verwaltungsrechnung
4'519'190	4'351'664		Aufwand / Ausgaben
-15'426'150	-14'445'030		Ertrag / Einnahmen Saldo
19'645'340	18'796'694		Laufende Rechnung
4'519'190	4'351'664		Aufwand
-15'126'150	-14'445'030		Ertrag Saldo
7'000	5'203	300.200	Kommissionen
3'850'510	3'498'462	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
348'240	341'995	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
285'000	285'615	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	134'353	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
45'540	53'683	301.300	Sozialzulagen
15'570	16'231	301.400	Treueprämien
32'150		301.500	Dienstaltersgeschenke
7'260'160	6'948'458	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
55'000	35'065	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
777'000	636'480	302.102	Gehälter der Praktikumslehrer
611'500	636'841	302.103	Gehälter der Praxisausbilder
140'000	166'750	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
	118'028	302.107	Gehälter des Hilfspersonals für Nationalfondsprojekte
129'520	133'055	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
22'870	25'485	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
56'210	11'011	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'063'200	1'091'006	303	Sozialversicherungsbeiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'144'820	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	14'460	
309.000	Frais de formation	300'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	11'000	
310.100	Fournitures de bureau	30'000	
310.102	Publications et publicité	76'500	
310.200	Fournitures d'enseignement	70'700	
310.300	Livres	232'450	
310.301	Abonnements et cotisations	21'650	
311.100	Achats de mobilier	13'830	
311.200	Achats de machines		
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	67'090	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	211'750	
312	Chauffage, éclairage, eau	314'000	
313.001	Matériel de nettoyage	43'500	
313.023	Produits alimentaires	11'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	500'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	40'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	86'000	
316.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	16'500	
317.100	Déplacements	115'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	132'800	
318.001	Frais de télécommunications	23'000	
318.002	Taxes postales	53'000	
318.003	Assurances	35'170	
318.004	Impôts et contributions	1'600	
318.005	Frais de réceptions	26'050	
318.008	Frais d'examens	72'390	
318.017	Culture, loisirs, sports	44'500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	6'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	25'500	
319.040	Dépenses liées à l'activité interne	500'000	
331.001	Amortissements des immeubles	803'730	
331.008	Amortissements des appareils	111'250	
361.000	Part aux frais de conférences	17'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	8'000	
427.000	Locations		30'800
431.002	Taxes d'examens		39'200
432.200	Pensions		6'000
433.000	Ecolages		414'550
434.000	Prestations de service pour des tiers		20'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		39'640
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		10'410
436.004	Récupérations de traitements		50'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		60'000
436.030	Recettes administratives diverses		84'000
436.040	Revenus liés à l'activité interne		500'000
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois		2'521'750
460.050	Subventions du fonds national		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
1'099'170	1'066'354	304.000	Pensionskassenbeiträge
18'220	18'675	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
300'000	231'670	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
26'000	24'886	310.100	Büromaterialien
72'000	72'907	310.102	Publikationen und Werbung
70'000	69'976	310.200	Schulmaterialien
253'800	253'587	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
13'350	15'844	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'600		311.200	Anschaffung von Maschinen
42'070	43'559	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
218'730	206'564	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
302'000	286'139	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
24'200	21'250	313.001	Reinigungsmaterialien
10'000	10'706	313.023	Lebensmittel
397'000	375'830	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
34'800	33'050	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
99'000	54'953	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		316.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
110'000	92'224	317.100	Reisespesen
115'000	103'053	318.000	Dienstleistungen Dritter
22'700	19'504	318.001	Kosten für Telekommunikation
55'000	35'634	318.002	Posttaxen
38'270	35'868	318.003	Versicherungen
1'600	1'394	318.004	Steuern und Beiträge
26'000	19'639	318.005	Empfänge, Kosten
88'000	77'475	318.008	Prüfungskosten
46'500	42'043	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
5'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
14'500	10'865	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
18'000	15'486	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
500'000	540'561	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
826'360	851'516	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
75'000		331.008	Abschreibungen auf Geräten
17'000	14'462	361.000	Konferenzkostenanteil
5'000	13'300	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
40'800	22'517	427.000	Mietzinse
38'400	43'630	431.002	Prüfungsgebühren
	3'920	432.200	Kostgelder
457'500	439'889	433.000	Schulgelder
	29'705	434.000	Dienstleistungen für Dritte
52'000	40'108	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
9'850	12'725	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	118'582	436.004	Rückerstattung von Gehältern
44'640	50'424	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
61'000	69'661	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
500'000	540'561	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
3'315'000	2'955'375	451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
	24'566	460.050	Nationalfondsbeiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	220'000	
		Recettes		
		Solde	-220'000	
506.300	Achats d'appareils		220'000	
3258	Haute Ecole de santé			
HESS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	13'478'630	8'697'140
		Revenus / Recettes		
		Solde	-4'781'490	
	Compte de fonctionnement	Charges	12'978'630	8'697'140
		Revenus		
		Solde	-4'281'490	
300.200	Commissions		2'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'322'380	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		110'000	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie		130'500	
301.130	Traitements des élèves		1'426'800	
301.300	Allocations sociales		15'980	
301.400	Primes de fidélité		4'060	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'230	
302.100	Traitements du personnel enseignant		5'993'250	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		200'000	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire		290'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		43'180	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		10'510	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		11'050	
303	Contributions aux assurances sociales		654'690	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		669'190	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		8'720	
309.000	Frais de formation		87'000	
309.004	Frais de recrutement		35'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'350	
310.100	Fournitures de bureau		95'000	
310.102	Publications et publicité		50'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		38'000	
310.300	Livres		38'000	
310.301	Abonnements et cotisations		6'000	
311.100	Achats de mobilier		11'610	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		13'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		91'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		114'200	
313.001	Matériel de nettoyage		12'600	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		140'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		3'200	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		3'850	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		2'500	
316.100	Locations de locaux		72'160	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
300'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-300'000			Einnahmen
300'000		506.300 Kauf von Geräten	Saldo
		3258 Hochschule für Gesundheit HESS	
12'558'200	12'329'058	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
8'570'290	8'323'910		Ertrag / Einnahmen
-3'987'910	-4'005'148		Saldo
12'558'200	12'329'058	Laufende Rechnung	Aufwand
8'570'290	8'323'910		Ertrag
-3'987'910	-4'005'148		Saldo
3'000	1'322	300.200 Kommissionen	
1'186'490	1'175'259	301.101 Gehälter des Verwaltungspersonals	
10'000	23'299	301.118 Gehälter des Hilfspersonals	
126'250	128'311	301.122 Gehälter des Hausdienstpersonals	
1'545'600	1'343'200	301.130 Gehälter der Schüler	
18'240	15'310	301.300 Sozialzulagen	
5'160	6'720	301.400 Treueprämien	
7'220		301.500 Dienstaltersgeschenke	
5'902'240	5'734'240	302.100 Gehälter der Lehrkräfte	
200'000	209'661	302.101 Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
260'000	272'168	302.106 Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	
44'070	53'253	302.300 Sozialzulagen der Lehrkräfte	
19'540	20'935	302.400 Treueprämien der Lehrkräfte	
6'560		302.500 Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
622'970	639'522	303 Sozialversicherungsbeiträge	
647'570	658'834	304.000 Pensionskassenbeiträge	
10'970	11'050	305.100 Unfallversicherungsbeiträge	
70'000	82'441	309.000 Ausbildungskosten	
28'000	32'642	309.004 Personalwerbungskosten	
		309.006 Verschiedene Leistungen für das Personal	
86'000	95'621	310.100 Büromaterialien	
40'000	44'474	310.102 Publikationen und Werbung	
35'000	35'783	310.200 Schulmaterialien	
35'000	36'057	310.300 Bücher	
		310.301 Abonnemente und Beiträge	
12'000	4'080	311.100 Anschaffung von Mobilien	
15'110	30'405	311.302 Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
80'900	90'519	311.405 Anschaffung von Hardware und Software	
108'800	105'893	312 Heizung, Beleuchtung, Wasser	
13'500	9'627	313.001 Reinigungsmaterialien	
200'000	184'976	314.100 Gebäudeunterhalt und -renovierung	
3'200	2'803	315.301 Unterhalt von Materialien und Geräten	
3'850	4'800	315.302 Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
2'500	2'287	315.316 Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
69'180	73'357	316.100 Räume, Mieten	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
317.100	Déplacements		145'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		30'830	
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.002	Taxes postales		14'000	
318.003	Assurances		13'920	
318.004	Impôts et contributions		1'200	
318.005	Frais de réceptions		6'150	
318.008	Frais d'examens		13'800	
318.017	Culture, loisirs, sports		24'480	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.001	Amortissements des immeubles		541'590	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		3'400	
390.022	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HEF-TG		418'800	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		40'250	
420.000	Intérêts bancaires			300
427.000	Locations			12'000
433.000	Ecolages			460'750
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			1'930
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			4'300
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			14'000
436.030	Recettes administratives diverses			79'680
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			7'924'180
465.000	Participations de tiers			200'000
490.019	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé			
	Compte des investissements	Dépenses	500'000	
		Recettes		
		Solde	-500'000	
503.000	Construction d'immeubles		500'000	
3259	Haute école fribourgeoise de travail social			
HETS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	9'257'330	
		Revenus / Recettes		6'682'250
		Solde	-2'575'080	
	Compte de fonctionnement	Charges	9'257'330	
		Revenus		6'682'250
		Solde	-2'575'080	
300.200	Commissions		5'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'361'150	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		295'800	
301.300	Allocations sociales		34'000	
301.400	Primes de fidélité		540	
301.500	Gratifications d'ancienneté		2'350	
302.100	Traitements du personnel enseignant		3'894'440	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		14'000	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire		600'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		52'290	

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

		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	1'660	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		
303	Contributions aux assurances sociales	461'540	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	479'480	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	6'170	
309.000	Frais de formation	55'400	
309.004	Frais de recrutement	10'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	7'800	
310.100	Fournitures de bureau	48'270	
310.101	Imprimés, formules et reliures	6'600	
310.102	Publications et publicité	57'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	31'500	
310.300	Livres	55'000	
310.301	Abonnements et cotisations	9'300	
311.100	Achats de mobilier	30'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	3'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	9'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	89'550	
312	Chauffage, éclairage, eau	63'000	
313.001	Matériel de nettoyage	8'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués	30'000	
315.100	Entretien du mobilier	1'000	
315.200	Entretien des machines	1'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	1'500	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	17'000	
316.100	Locations de locaux	632'970	
317.100	Déplacements	130'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	115'000	
318.001	Frais de télécommunications	4'700	
318.002	Taxes postales	23'450	
318.003	Assurances	3'050	
318.005	Frais de réceptions	13'250	
318.008	Frais d'examens	101'000	
318.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	15'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	3'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
380.001	Versements aux fonds		
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	3'600	
390.019	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé		
390.022	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HEF-TG	427'700	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	40'770	
427.000	Locations		10'000
431.002	Taxes d'examens		90'400
433.000	Ecolages		290'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		6'380
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		490
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		13'600
436.030	Recettes administratives diverses		10'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		5'704'400
460.000	Subventions fédérales		68'980

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
3'320	3'768	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
	11'229	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
436'940	468'844	303	Sozialversicherungsbeiträge
456'860	482'454	304.000	Pensionskassenbeiträge
7'460	8'042	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
60'000	44'132	309.000	Ausbildungskosten
5'000	11'019	309.004	Personalwerbungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
42'000	48'452	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
55'000	57'193	310.102	Publikationen und Werbung
32'000	30'584	310.200	Schulmaterialien
53'000	52'366	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
25'300	80'342	311.100	Anschaffung von Mobilien
3'000	6'176	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
7'000	36'819	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
85'840	83'408	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
58'500	60'536	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
8'000	6'937	313.001	Reinigungsmaterialien
34'000	60'985	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
1'500	643	315.100	Unterhalt der Mobilien
1'000	2'302	315.200	Unterhalt der Maschinen
1'500	3'370	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
1'000	790	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
17'000	12'612	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
652'000	592'805	316.100	Räume, Mieten
130'000	181'344	317.100	Reisespesen
115'000	254'182	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	4'172	318.001	Kosten für Telekommunikation
26'000	22'417	318.002	Posttaxen
3'040	2'940	318.003	Versicherungen
		318.005	Empfänge, Kosten
99'000	107'760	318.008	Prüfungskosten
18'000	7'350	318.013	Anteil am Universitätsunterricht
4'000	2'775	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
40'000	44'569	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'250		380.001	Fondseinlagen
3'000	3'000	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
15'000		390.019	Personal- und Betriebskosten von FH-Gesundheit belastet
343'600	288'779	390.022	Von der FHF-TW verrechnete Personal- und Betriebskosten
33'600	26'280	390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
10'000	9'230	427.000	Mietzinse
77'000	90'975	431.002	Prüfungsgebühren
283'000	288'500	433.000	Schulgelder
380	18'000	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
7'270		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
12'630	17'377	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
12'000	6'356	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'771'330	6'452'688	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
64'000	69'475	460.000	Bundesbeiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
465.000	Participations de tiers		488'000
3260	Université - Compte ordinaire		
UNIV			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	201'661'750 114'457'950 -87'203'800
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	194'306'750 108'951'450 -85'355'300
300.200	Commissions	60'000	
301.101	Traitements du personnel administratif	20'393'800	
301.105	Traitements du personnel du service informatique	3'038'430	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation	11'190'350	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire	1'494'390	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
301.300	Allocations sociales	411'090	
301.400	Primes de fidélité	42'940	
301.500	Gratifications d'ancienneté	65'970	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	2'393'720	
302.110	Traitements des professeurs ordinaires et extraordinaires	30'744'840	
302.111	Traitements des professeurs associés	12'088'720	
302.112	Traitements des professeurs auxiliaires	5'994'210	
302.113	Traitements des maîtres assistants	19'515'980	
302.114	Traitements des assistants	22'819'220	
302.115	Traitements des professeurs de sports	235'260	
302.116	Traitements des professeurs auxiliaires de didactique	148'130	
302.117	Traitements du personnel des instituts associés	460'980	
302.118	Revalorisation des traitements du personnel	-4'500'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	447'850	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	51'090	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	101'510	
303	Contributions aux assurances sociales	10'845'430	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	10'859'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	136'750	
307.000	Pensions de retraite		
309.000	Frais de formation	87'600	
309.004	Frais de recrutement	125'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	19'700	
310.100	Fournitures de bureau	160'000	
310.102	Publications et publicité	430'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	46'000	
310.301	Abonnements et cotisations	15'000	
310.304	Livres et accès aux banques de données	3'639'940	
311.100	Achats de mobilier	721'430	
311.200	Achats de machines	25'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	3'001'790	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	758'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	150'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
488'000	621'178	465.000	Beteiligungen Dritter
		3260	Universität - Ordentlicher Haushalt
		UNIV	
196'669'630	213'065'254	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
116'903'600	114'259'698		Ertrag / Einnahmen
-79'766'030	-98'805'556		Saldo
190'169'630	206'902'938	Laufende Rechnung	Aufwand
111'653'600	109'598'586		Ertrag
-78'516'030	-97'304'352		Saldo
60'000	43'886	300.200	Kommissionen
19'838'540	20'550'178	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
2'969'820	2'949'951	301.105	Gehälter des Personals des Informatikdienstes
10'689'020	9'486'248	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
1'465'080	1'398'665	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	438'932	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	75'307	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
386'770	462'564	301.300	Sozialzulagen
55'900	76'481	301.400	Treueprämien
44'580	15'943	301.500	Dienstaltersgeschenke
2'346'780	1'718'448	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
29'475'080	27'596'830	302.110	Gehälter der ordentlichen und ausserordentlichen Professoren
11'580'480	10'595'159	302.111	Gehälter der Professeurs associés
6'027'220	5'054'561	302.112	Gehälter der Lehrbeauftragten
18'579'120	17'257'718	302.113	Gehälter der Oberassistenten
21'475'470	20'548'706	302.114	Gehälter der Assistenten
714'800	799'485	302.115	Gehälter der Sportlehrer
139'410	134'321	302.116	Gehälter der Didaktiklehrer
451'030	976'686	302.117	Gehälter des Personals der angegliederten Institute
-4'500'000		302.118	Erhöhung Personalgehälter
357'680	567'412	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
76'230	104'467	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
86'710	210'671	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
10'385'730	9'977'940	303	Sozialversicherungsbeiträge
10'396'890	9'503'645	304.000	Pensionskassenbeiträge
182'730	158'519	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
	11'492	307.000	Ruhegehälter
85'860	92'777	309.000	Ausbildungskosten
125'000	92'994	309.004	Personalwerbungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
160'000	159'583	310.100	Büromaterialien
490'000	413'370	310.102	Publikationen und Werbung
46'000	44'411	310.200	Schulmaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
3'590'840	3'599'200	310.304	Bücher und Zugriff auf Datenbanken
721'430	853'797	311.100	Anschaffung von Mobilien
25'000	21'038	311.200	Anschaffung von Maschinen
3'197'140	3'382'197	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
760'000	856'723	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
150'000	152'745	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen

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

		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'070'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'229'360	
313.001	Matériel de nettoyage	370'000	
313.006	Carburants	5'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	3'886'500	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		
314.103	Frais d'installation des équipements informatiques	290'000	
315.100	Entretien du mobilier	50'000	
315.200	Entretien des machines	22'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	115'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	79'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	145'160	
316.100	Locations de locaux	3'385'620	
317.100	Déplacements	450'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	2'560'430	
318.001	Frais de télécommunications	130'000	
318.002	Taxes postales	515'400	
318.003	Assurances	410'500	
318.004	Impôts et contributions	110'000	
318.005	Frais de réceptions	101'040	
318.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	414'510	
318.015	Droits d'auteurs	158'550	
318.017	Culture, loisirs, sports	10'400	
318.096	Service d'aumônerie	200'000	
318.105	Impôts sur les véhicules	2'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.004	Exploitation des services, instituts, séminaires et laboratoires	9'414'310	
331.001	Amortissements des immeubles	4'245'170	
361.000	Part aux frais de conférences	565'000	
366.000	Subventions cantonales	349'420	
380.007	Versements aux provisions		
390.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale	1'802'750	
422.000	Intérêts des prêts		12'000
427.000	Locations		310'000
431.000	Emoluments		615'550
431.002	Taxes d'exams		800'000
433.001	Taxes d'inscription		8'946'900
434.006	Produit des photocopies		70'000
435.001	Ventes d'imprimés		
435.002	Ventes de matériel		20'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		150'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		140'000
436.004	Récupérations de traitements		290'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		200'000
436.030	Recettes administratives diverses		110'000
451.000	Contributions des cantons non universitaires pour l'exploitation		53'848'200
460.001	Subventions fédérales pour les installations		192'000
460.003	Subventions fédérales pour l'exploitation		41'857'000
465.001	Subventions de tiers pour l'entretien et la rénovation des immeubles		
465.002	Subventions du Conseil de l'Université		389'800
480.007	Prélèvements sur provisions		1'000'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
2'070'000	2'006'780	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
4'074'660	4'070'760	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
350'000	365'535	313.001	Reinigungsmaterialien
		313.006	Treibstoffe
4'546'500	4'529'608	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
133'330	466'670	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
290'000	329'161	314.103	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
50'000	49'853	315.100	Unterhalt der Mobilien
22'000	18'124	315.200	Unterhalt der Maschinen
115'000	110'302	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
79'000	81'023	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
145'160	146'043	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'104'220	3'216'932	316.100	Räume, Mieten
450'000	385'925	317.100	Reisespesen
2'336'200	1'985'996	318.000	Dienstleistungen Dritter
150'000	107'603	318.001	Kosten für Telekommunikation
564'400	461'118	318.002	Posttaxen
380'000	425'321	318.003	Versicherungen
110'000	99'419	318.004	Steuern und Beiträge
105'040	77'656	318.005	Empfänge, Kosten
414'510	410'754	318.013	Anteil am Universitätsunterricht
		318.015	Urheberrechte
10'400	10'400	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
200'000	128'853	318.096	Seelsorge
		318.105	Fahrzeugsteuern
1'851'410	1'807'672	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
9'231'810	9'140'602	319.004	Betriebskosten Dienststellen, Institute, Seminare und Laboratorien
4'398'230	6'783'343	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
565'000	496'019	361.000	Konferenzkostenanteil
349'420	349'420	366.000	Kantonsbeiträge
	17'043'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
1'437'000	1'416'000	390.001	Leistungen der Kantonsbibliothek
12'000	10'964	422.000	Zinsen auf Darlehen
340'000	305'070	427.000	Mietzinse
2'125'300	2'066'029	431.000	Gebühren
730'000	811'662	431.002	Prüfungsgebühren
8'506'700	7'887'170	433.001	Einschreibengebühren
70'000	65'208	434.006	Erlös aus Fotokopien
4'000		435.001	Verkauf von Drucksachen
20'000	20'353	435.002	Materialverkäufe
	142'098	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
180'000	128'572	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
270'000	303'818	436.004	Rückerstattung von Gehältern
200'000	223'752	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
15'000	24'588	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
56'611'600	52'536'291	451.000	Betriebsbeiträge der Nichthochschulkantone
192'000	849'283	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
41'857'000	41'857'200	460.003	Betriebsbeiträge des Bundes
	2'053	465.001	Beiträge Dritter für den Unterhalt und die Renovierung von Gebäuden
520'000	364'475	465.002	Beiträge des Hochschulrates
	2'000'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	7'355'000	
		Recettes		5'506'500
		Solde	-1'848'500	
503.000	Construction d'immeubles		355'000	
503.001	Achats d'immeubles			
503.002	Aménagement d'immeubles		7'000'000	
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			2'206'500
662.004	Part des communes pour la construction et l'aménagement d'immeubles			
665.004	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles			3'300'000
3261	Université - Autres sources externes de financement			
UNIF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	20'129'900	
		Revenus / Recettes		20'129'900
		Solde		
	Compte de fonctionnement	Charges	20'129'900	
		Revenus		20'129'900
		Solde		
301.101	Traitements du personnel administratif		2'063'300	
302.100	Traitements du personnel enseignant		1'329'000	
302.112	Traitements des professeurs auxiliaires		349'400	
302.114	Traitements des assistants		7'821'500	
310.100	Fournitures de bureau		79'400	
310.102	Publications et publicité		47'200	
310.200	Fournitures d'enseignement		2'000	
310.300	Livres		157'700	
311.100	Achats de mobilier		17'200	
311.200	Achats de machines		1'636'100	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		203'300	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		253'700	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		519'600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		113'000	
313.013	Produits chimiques		36'500	
313.016	Produits pour les laboratoires		188'800	
313.018	Instruments et ustensiles			
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		20'100	
314.103	Frais d'installation des équipements informatiques			
315.200	Entretien des machines		5'900	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		15'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		2'300	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation		1'400	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		100	
315.500	Entretien des véhicules		16'200	
316.100	Locations de locaux		26'300	
316.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques		16'700	
317.100	Déplacements		1'063'900	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
6'500'000	6'162'316	Investitionsrechnung	Ausgaben
5'250'000	4'661'112		Einnahmen
-1'250'000	-1'501'204		Saldo
300'000	206'655	503.000	Bau von Gebäuden
	1'955'669	503.001	Liegenschaftskäufe
6'200'000	3'999'992	503.002	Ausbau von Gebäuden
1'950'000	1'260'000	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
	282'712	662.004	Anteil der Gemeinden für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
3'300'000	3'118'400	665.004	Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
3261 Universität - Sonstige externe Finanzierungsquellen			
UNIF			
16'404'600	21'273'794	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
16'404'600	21'273'794		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
16'404'600	21'273'794	Laufende Rechnung	Aufwand
16'404'600	21'273'794		Ertrag
			Saldo
1'807'400	2'171'867	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'216'300	1'476'701	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
197'300	411'033	302.112	Gehälter der Lehrbeauftragten
6'960'300	8'233'171	302.114	Gehälter der Assistenten
70'400	83'529	310.100	Büromaterialien
53'600	49'652	310.102	Publikationen und Werbung
600	4'027	310.200	Schulmaterialien
157'200	197'180	310.300	Bücher
122'200	17'205	311.100	Anschaffung von Mobilien
333'100	1'636'082	311.200	Anschaffung von Maschinen
54'300	203'285	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	253'675	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
220'000	649'507	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
136'700	125'502	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
30'700	60'838	313.013	Chemikalien
335'000	171'619	313.016	Labormaterial
48'400		313.018	Medizinische Instrumente und Utensilien
	25'163	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	5'380	314.103	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
9'600	6'505	315.200	Unterhalt der Maschinen
	18'769	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
	2'871	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
500	1'700	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
400	137	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
13'100	16'160	315.500	Fahrzeugunterhalt
	26'324	316.100	Räume, Mieten
5'900	23'805	316.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
946'700	1'182'143	317.100	Reisespesen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
317.200	Délégations et représentations		11'800	
318.000	Prestations de service par des tiers		694'200	
318.001	Frais de télécommunications		9'500	
318.002	Taxes postales		9'400	
318.004	Impôts et contributions		3'000	
318.005	Frais de réceptions		27'100	
318.006	Taxe sur la valeur ajoutée		59'500	
318.008	Frais d'examens		28'700	
318.047	Frais bancaires		600	
318.063	Contrôle par des tiers		16'900	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		2'074'200	
366.000	Subventions cantonales		1'209'400	
420.000	Intérêts bancaires			479'100
431.000	Emoluments			293'600
433.001	Taxes d'inscription			30'800
434.000	Prestations de service pour des tiers			2'126'400
434.005	Redevances d'utilisation			452'000
434.007	Locations de matériel et de machines			26'600
435.000	Ventes			94'000
435.001	Ventes d'imprimés			64'700
436.030	Recettes administratives diverses			21'000
465.000	Participations de tiers			16'541'700
3265	Service de la culture			
CULT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'892'850	
		Revenus / Recettes		900'000
		Solde	-5'992'850	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'892'850	
		Revenus		900'000
		Solde	-4'992'850	
300.200	Commissions		12'000	
301.100	Traitements du personnel		391'480	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		1'800	
301.400	Primes de fidélité		1'700	
301.500	Gratifications d'ancienneté		13'770	
303	Contributions aux assurances sociales		35'480	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		36'720	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		410	
309.000	Frais de formation		1'000	
310.300	Livres		300	
310.301	Abonnements et cotisations		200	
311.100	Achats de mobilier			
317.100	Déplacements		7'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		200'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'000	
318.003	Assurances		210	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
6'900	19'748	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben
550'400	771'300	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'600	9'451	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'100	9'405	318.002	Posttaxen
3'000		318.004	Steuern und Beiträge
12'200	27'124	318.005	Empfänge, Kosten
55'900	74'433	318.006	Mehrwertsteuer
	28'713	318.008	Prüfungskosten
19'100	550	318.047	Bankspesen
16'300	16'140	318.063	Kontrolle durch Dritte
	2'051'600	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'824'200		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
1'190'200	1'211'502	366.000	Kantonsbeiträge
356'800	479'077	420.000	Bankzinsen
13'300	290'644	431.000	Gebühren
36'900	30'500	433.001	Einschreibengebühren
5'230'500	2'105'304	434.000	Dienstleistungen für Dritte
79'200	452'029	434.005	Benützungsgebühren
21'800	29'568	434.007	Mieten für Materialien und Maschinen
91'300	104'415	435.000	Verkäufe
65'200	68'068	435.001	Verkauf von Drucksachen
	21'000	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
10'509'600	17'693'190	465.000	Beteiligungen Dritter
3265 Amt für Kultur			
CULT			
6'887'790	7'819'898	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'000'000	1'109'477		Ertrag / Einnahmen
-5'887'790	-6'710'421		Saldo
5'812'790	6'319'898	Laufende Rechnung	Aufwand
1'000'000	1'109'477		Ertrag
-4'812'790	-5'210'421		Saldo
13'000	10'460	300.200	Kommissionen
382'850	379'997	301.100	Gehälter des Personals
	79'007	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
1'800	1'800	301.300	Sozialzulagen
2'000	2'300	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
33'030	32'796	303	Sozialversicherungsbeiträge
35'760	35'469	304.000	Pensionskassenbeiträge
510	507	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'000		309.000	Ausbildungskosten
		310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
	600	311.100	Anschaffung von Mobilien
7'500	6'417	317.100	Reisespesen
	10'750	318.000	Dienstleistungen Dritter
800	1'115	318.001	Kosten für Telekommunikation
220	220	318.003	Versicherungen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.005	Frais de réceptions		2'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		1'000'000	
364.003	Subventions cantonales pour le Centre suisse de recherche et d'information sur le vitrail		120'000	
365.000	Subventions cantonales		40'000	
365.043	Subventions cantonales pour le développement de la culture		3'600'000	
365.047	Subventions cantonales pour la lecture publique		11'000	
380.011	Versements au fonds de la culture		400'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		16'280	
436.030	Recettes administratives diverses			500'000
480.011	Prélèvements sur le fonds de la culture			400'000
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement			
	Compte des investissements	Dépenses	1'000'000	
		Recettes		
		Solde	-1'000'000	
562.002	Subventions cantonales pour la construction de bâtiments affectés à la culture		1'000'000	
3270	Archives de l'Etat			
ARCH				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'124'100	
		Revenus / Recettes		11'000
		Solde	-1'113'100	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'124'100	
		Revenus		11'000
		Solde	-1'113'100	
300.200	Commissions		1'000	
301.100	Traitements du personnel		623'470	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		102'500	
301.300	Allocations sociales		1'800	
301.400	Primes de fidélité		1'300	
303	Contributions aux assurances sociales		54'900	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		53'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		720	
309.000	Frais de formation		3'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		35'000	
310.300	Livres		7'000	
310.301	Abonnements et cotisations		3'000	
311.100	Achats de mobilier		4'800	
311.200	Achats de machines		2'800	
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
311.311	Achats de documents		10'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'300	
312	Chauffage, éclairage, eau		68'700	
313.001	Matériel de nettoyage		1'200	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
2'500	2'461	318.005	Empfänge, Kosten
1'075'000	1'500'000	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
90'000	90'000	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
40'000	239'129	364.003	Kantonsbeiträge für das Schweiz. Zentrum für Forschung und Information zur Glasmalerei
3'600'000	3'499'590	365.000	Kantonsbeiträge
11'000	11'000	365.043	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
500'000	400'000	365.047	Kantonsbeiträge für die allgemeinen öffentlichen Bibliotheken
15'820	16'281	380.011	Einlagen in den Kulturfonds
	9	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
500'000	709'468	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
500'000	400'000	480.011	Entnahmen aus dem Kulturfonds
		490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
1'075'000	1'500'000		Investitionsrechnung
-1'075'000	-1'500'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
1'075'000	1'500'000	562.002	Kantonsbeiträge für den Bau von Gebäuden für kulturelle Zwecke
		3270	Staatsarchiv
		ARCH	
1'033'560	962'190		Verwaltungsrechnung
11'000	9'859		Aufwand / Ausgaben
-1'022'560	-952'331		Ertrag / Einnahmen Saldo
1'033'560	962'190		Laufende Rechnung
11'000	9'859		Aufwand
-1'022'560	-952'331		Ertrag Saldo
1'000	582	300.200	Kommissionen
627'090	570'613	301.100	Gehälter des Personals
35'000	57'263	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
1'800	1'875	301.300	Sozialzulagen
1'450	1'600	301.400	Treueprämien
54'450	54'527	303	Sozialversicherungsbeiträge
53'950	52'154	304.000	Pensionskassenbeiträge
920	916	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000	2'950	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
35'000	33'183	310.100	Büromaterialien
10'000	10'063	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
3'200	1'000	311.100	Anschaffung von Mobilien
400		311.200	Anschaffung von Maschinen
	4'500	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
10'000	10'045	311.311	Anschaffung von Urkunden
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
46'300	40'795	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'000	1'372	313.001	Reinigungsmaterialien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.311	Entretien des documents		25'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		21'000	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'000	
318.002	Taxes postales		2'700	
318.003	Assurances		5'810	
318.019	Microfilmage		6'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		6'500	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.009	Activités culturelles		8'500	
331.001	Amortissements des immeubles		10'790	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		16'300	
431.000	Emoluments			3'000
436.030	Recettes administratives diverses			8'000
3271	Bibliothèque cantonale et universitaire			
BCUN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	15'403'490	
		Revenus / Recettes		2'345'080
		Solde	-13'058'410	
	Compte de fonctionnement	Charges	13'403'490	
		Revenus		2'345'080
		Solde	-11'058'410	
300.200	Commissions		2'000	
301.100	Traitements du personnel		5'134'620	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		817'300	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		50'670	
301.400	Primes de fidélité		10'850	
301.500	Gratifications d'ancienneté		20'060	
303	Contributions aux assurances sociales		451'550	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		438'960	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'040	
309.000	Frais de formation		13'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		7'000	
310.100	Fournitures de bureau		47'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		85'000	
310.102	Publications et publicité		40'000	
310.103	Photocopies		60'000	
310.104	Fournitures de reliure			
310.300	Livres		565'000	
310.301	Abonnements et cotisations		1'997'700	
310.303	Collections du patrimoine fribourgeois		40'000	
311.100	Achats de mobilier		25'300	
311.200	Achats de machines		10'900	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		25'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		75'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		331'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
25'000	23'084	315.311	Unterhalt der Urkunden
27'000	27'226	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	1'549	317.100	Reisespesen
40'000	19'994	318.000	Dienstleistungen Dritter
1'500	745	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'700	2'615	318.002	Posttaxen
6'510	6'754	318.003	Versicherungen
6'000	4'649	318.019	Mikroverfilmung
16'500	15'500	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'000	840	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
8'000	5'008	319.009	Kulturelle Aktivitäten
10'790	10'789	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
3'000	2'655	431.000	Gebühren
8'000	7'205	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3271 Kantons- und Universitätsbibliothek			
BCUN			
12'823'820	12'117'417	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'067'400	2'002'554		Ertrag / Einnahmen
-10'756'420	-10'114'863		Saldo
12'323'820	12'117'417	Laufende Rechnung	Aufwand
1'947'400	2'002'554		Ertrag
-10'376'420	-10'114'863		Saldo
2'000	1'192	300.200	Kommissionen
5'051'130	4'900'957	301.100	Gehälter des Personals
780'000	765'200	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	94'219	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
57'370	72'140	301.300	Sozialzulagen
13'380	16'759	301.400	Treueprämien
34'730	3'086	301.500	Dienstaltersgeschenke
443'080	491'618	303	Sozialversicherungsbeiträge
430'570	460'859	304.000	Pensionskassenbeiträge
7'660	8'586	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
12'000	12'032	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
56'000	43'923	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
37'500	36'992	310.102	Publikationen und Werbung
60'000	59'696	310.103	Fotokopien
43'000	43'005	310.104	Buchbindermaterial
550'000	520'571	310.300	Bücher
1'270'000	1'260'834	310.301	Abonnemente und Beiträge
40'000	39'299	310.303	Sammlungen des freiburgischen Kulturgutes
25'610	16'999	311.100	Anschaffung von Mobilien
8'700	9'357	311.200	Anschaffung von Maschinen
48'000	34'059	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
30'000	31'228	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
324'500	309'589	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
313.001	Matériel de nettoyage		31'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		400'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		25'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		12'500	
315.310	Entretien des collections		120'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		17'750	
315.500	Entretien des véhicules		7'000	
316.100	Locations de locaux		416'300	
316.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques		840'490	
317.100	Déplacements		20'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		168'000	
318.001	Frais de télécommunications		10'000	
318.002	Taxes postales		65'000	
318.003	Assurances		18'180	
318.004	Impôts et contributions		4'500	
318.012	Restauration de manuscrits et incunables		25'800	
318.019	Microfilmage		77'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		165'300	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		47'000	
319.009	Activités culturelles		33'000	
319.010	Expositions temporaires		41'000	
330.001	Pertes sur créances			
331.001	Amortissements des immeubles		579'220	
380.001	Versements aux fonds		25'000	
427.000	Locations			11'800
433.002	Taxes des étudiants de l'Université			223'830
434.000	Prestations de service pour des tiers			17'500
434.004	Taxes d'entrées			10'000
434.006	Produit des photocopies			65'000
435.000	Ventes			15'000
435.019	Produit de la cafétéria			29'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			65'000
437.000	Amendes			58'000
460.013	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels			3'400
480.001	Prélèvements sur les fonds			
490.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale et universitaire			1'802'750
490.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU			43'800
	Compte des investissements	Dépenses	2'000'000	
		Recettes		
		Solde	-2'000'000	
503.000	Construction d'immeubles		2'000'000	
503.002	Aménagement d'immeubles			
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
26'500	29'362	313.001	Reinigungsmaterialien
375'000	338'459	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
35'000	24'148	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
7'000	7'071	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
120'000	100'203	315.310	Unterhalt der Sammlungen
18'750	45'527	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
6'000	5'017	315.500	Fahrzeugunterhalt
414'510	409'708	316.100	Räume, Mieten
796'000	839'092	316.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
20'000	17'496	317.100	Reisespesen
133'000	105'119	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	8'982	318.001	Kosten für Telekommunikation
70'000	56'867	318.002	Posttaxen
19'960	19'089	318.003	Versicherungen
4'400	4'280	318.004	Steuern und Beiträge
25'000	26'817	318.012	Restaurierung von Handschriften und Inkunabeln
77'000	76'729	318.019	Mikroverfilmung
282'500	245'807	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
48'000	46'188	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
18'000	18'788	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
33'000	30'463	319.009	Kulturelle Aktivitäten
41'000	39'207	319.010	Sonderausstellungen
	7'415	330.001	Debitorenverluste
392'970	366'035	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
27'000	17'350	380.001	Fondseinlagen
11'800	11'796	427.000	Mietzinse
224'700	220'524	433.002	Gebühren der Universitätsstudenten
11'000	22'000	434.000	Dienstleistungen für Dritte
8'000	9'624	434.004	Eintrittsgebühren
70'500	64'912	434.006	Erlös aus Fotokopien
15'000	8'059	435.000	Verkäufe
30'000	28'079	435.019	Ertrag aus der Cafeteria
	17'536	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
60'000	64'646	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
54'000	58'750	437.000	Bussen
3'400	3'178	460.013	Bundesbeiträge für den Kulturgüterschutz
	41'317	480.001	Fondsentnahmen
1'437'000	1'416'000	490.001	Leistungen der Kantons- und Universitätsbibliothek
22'000	36'133	490.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
500'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
120'000			Einnahmen
-380'000			Saldo
500'000	661'105	503.000	Bau von Gebäuden
	-661'105	503.002	Ausbau von Gebäuden
120'000		660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden

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

Budget/Voranschlag 2011

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3272 Conservatoire****CONS**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

20'104'860

12'721'790

-7'383'070

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

20'104'860

12'721'790

-7'383'070

300.200 Commissions

3'000

301.101 Traitements du personnel administratif

772'210

301.117 Traitements du personnel d'exploitation

144'510

301.300 Allocations sociales

16'810

301.400 Primes de fidélité

302.100 Traitements du personnel enseignant

13'214'230

302.101 Traitements du personnel enseignant remplaçant

111'000

302.300 Allocations sociales du personnel enseignant

146'740

302.400 Primes de fidélité du personnel enseignant

27'890

302.500 Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant

42'730

303 Contributions aux assurances sociales

1'254'950

304.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel

1'259'690

304.003 Contributions au fonds pré-AVS

23'460

305.100 Contributions à l'assurance accidents

17'280

307.000 Pensions de retraite

27'360

309.000 Frais de formation

26'000

309.006 Prestations diverses en faveur du personnel

2'300

310.100 Fournitures de bureau

18'000

310.102 Publications et publicité

23'500

310.200 Fournitures d'enseignement

6'000

310.300 Livres

9'000

310.301 Abonnements et cotisations

2'400

311.100 Achats de mobilier

311.200 Achats de machines

2'500

311.301 Achats de matériel et d'appareils

4'000

311.308 Achats d'instruments

50'000

311.405 Achats de matériel et de logiciels informatiques

2'000

312 Chauffage, éclairage, eau

146'500

313.001 Matériel de nettoyage

9'000

314.101 Aménagement d'immeubles loués

80'000

315.308 Entretien des instruments

100'000

316.100 Locations de locaux

1'368'750

317.100 Déplacements

100'000

318.000 Prestations de service par des tiers

100'000

318.001 Frais de télécommunications

7'000

318.002 Taxes postales

25'000

318.003 Assurances

2'510

318.005 Frais de réceptions

6'500

318.008 Frais d'examens

25'000

319.000 Dépenses administratives diverses

319.009 Activités culturelles

56'300

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3272 Konservatorium	
		CONS	
19'612'620	18'339'498	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
12'416'910	11'193'967		Ertrag / Einnahmen
-7'195'710	-7'145'531		Saldo
19'612'620	18'339'498	Laufende Rechnung	Aufwand
12'416'910	11'193'967		Ertrag
-7'195'710	-7'145'531		Saldo
3'000	3'930	300.200	Kommissionen
759'670	736'349	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
139'930	135'756	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
14'980	17'490	301.300	Sozialzulagen
80	300	301.400	Treueprämien
12'861'970	12'272'411	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
113'000	106'110	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
158'160	179'915	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
36'580	45'325	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
42'630	26'749	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'214'350	1'162'228	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'208'500	1'146'991	304.000	Pensionskassenbeiträge
97'800	163'286	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
21'720	20'463	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
27'360	27'347	307.000	Ruhegehälter
25'000	24'288	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
18'000	15'895	310.100	Büromaterialien
24'000	22'039	310.102	Publikationen und Werbung
6'000	6'129	310.200	Schulmaterialien
11'000	11'021	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
	312	311.100	Anschaffung von Mobilien
	11'466	311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
30'000	30'228	311.308	Anschaffung von Instrumenten
3'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
162'000	126'396	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
8'000	8'140	313.001	Reinigungsmaterialien
99'000	195'059	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
90'000	86'982	315.308	Unterhalt der Instrumente
1'346'170	1'330'444	316.100	Räume, Mieten
100'000	96'209	317.100	Reisespesen
100'000	87'226	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	6'760	318.001	Kosten für Telekommunikation
30'000	8'565	318.002	Posttaxen
1'920	2'423	318.003	Versicherungen
5'000	4'840	318.005	Empfänge, Kosten
15'000	31'279	318.008	Prüfungskosten
10'000	9'824	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
55'000	56'910	319.009	Kulturelle Aktivitäten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.001	Pertes sur créances			
390.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat		150'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		2'200	
390.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs		5'000	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		72'540	
390.032	Part du canton pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises		641'000	
421.000	Intérêts des placements			
427.000	Locations			36'300
433.000	Ecolages			4'400'000
434.010	Taxes d'auditions et de concerts			25'000
435.002	Ventes de matériel			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			15'310
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			15'470
436.004	Récupérations de traitements			738'250
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			15'310
436.030	Recettes administratives diverses			20'000
451.004	Contributions des cantons pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises			641'000
452.000	Part des communes			6'815'150
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			
3273	Musée d'art et d'histoire			
MAHF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'515'430	
		Revenus / Recettes		71'600
		Solde	-3'443'830	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'515'430	
		Revenus		71'600
		Solde	-3'443'830	
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		1'504'380	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		112'000	
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques			
301.300	Allocations sociales		14'190	
301.400	Primes de fidélité		2'900	
301.500	Gratifications d'ancienneté		4'710	
303	Contributions aux assurances sociales		132'480	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		130'880	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'780	
310.100	Fournitures de bureau		18'000	
310.102	Publications et publicité		39'000	
310.300	Livres		11'000	
311.100	Achats de mobilier		25'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		76'000	
311.310	Achats de collections		100'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		175'600	
313.001	Matériel de nettoyage		9'500	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	115	330.001	Debitorenverluste
150'000	114'400	390.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates
2'800	2'900	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
5'000	5'000	390.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
		390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
608'000		390.032	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen
	458	421.000	Anlagezinsen
35'900	41'412	427.000	Mietzinse
4'295'000	4'168'279	433.000	Schulgelder
25'000	25'067	434.010	Gebühren für Vorträge und Konzerte
5'000		435.002	Materialverkäufe
26'590	7'503	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
15'010	11'418	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
737'600	108'954	436.004	Rückerstattung von Gehältern
11'620	31'262	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
15'000	20'138	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
608'000		451.004	Beiträge der Kantone für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen
6'642'190	6'749'919	452.000	Anteil der Gemeinden
	29'557	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
		3273	Museum für Kunst und Geschichte
		MAHF	
3'630'400	3'342'024	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
101'740	68'705		Ertrag / Einnahmen
-3'528'660	-3'273'319		Saldo
3'630'400	3'342'024	Laufende Rechnung	Aufwand
101'740	68'705		Ertrag
-3'528'660	-3'273'319		Saldo
4'000	2'721	300.200	Kommissionen
1'506'980	1'492'281	301.100	Gehälter des Personals
112'000	126'265	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	4'712	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
15'440	14'468	301.300	Sozialzulagen
3'330	6'388	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
131'350	138'781	303	Sozialversicherungsbeiträge
130'310	125'625	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'320	2'372	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
16'000	17'005	310.100	Büromaterialien
36'000	35'795	310.102	Publikationen und Werbung
10'000	9'975	310.300	Bücher
25'000	24'905	311.100	Anschaffung von Mobilien
83'000	64'961	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
100'000	100'215	311.310	Anschaffung von Sammlungen
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
168'500	163'235	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
6'000	4'048	313.001	Reinigungsmaterialien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
313.012	Matériel pour la revente		18'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		300'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		6'000	
315.310	Entretien des collections		30'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		14'800	
316.100	Locations de locaux		15'000	
317.100	Déplacements		12'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		80'000	
318.001	Frais de télécommunications		9'000	
318.002	Taxes postales		28'000	
318.003	Assurances		23'940	
318.004	Impôts et contributions		900	
318.005	Frais de réceptions		13'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.010	Expositions temporaires		480'000	
331.001	Amortissements des immeubles		11'470	
365.000	Subventions cantonales		110'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		400	
427.000	Locations			18'600
434.004	Taxes d'entrées			32'000
435.001	Ventes d'imprimés			20'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
3274	Musée d'histoire naturelle			
MHNA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'347'690	
		Revenus / Recettes		5'000
		Solde	-2'342'690	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'347'690	
		Revenus		5'000
		Solde	-2'342'690	
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		1'045'290	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		9'810	
301.400	Primes de fidélité		5'300	
301.500	Gratifications d'ancienneté		7'080	
303	Contributions aux assurances sociales		92'600	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		91'460	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'200	
309.000	Frais de formation		2'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		12'000	
310.102	Publications et publicité		30'000	
310.300	Livres		8'500	
310.301	Abonnements et cotisations		2'000	
311.100	Achats de mobilier		8'000	
311.200	Achats de machines		14'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
17'000	16'934	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
470'000	279'840	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
5'000	4'831	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
30'000	27'529	315.310	Unterhalt der Sammlungen
11'000	7'135	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
15'000	2'031	316.100	Räume, Mieten
12'000	11'994	317.100	Reisespesen
75'000	36'752	318.000	Dienstleistungen Dritter
9'000	8'897	318.001	Kosten für Telekommunikation
27'000	27'553	318.002	Posttaxen
23'300	20'511	318.003	Versicherungen
900	441	318.004	Steuern und Beiträge
		318.005	Empfänge, Kosten
13'000	11'959	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
450'000	449'898	319.010	Sonderausstellungen
11'470	11'468	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
110'000	90'000	365.000	Kantonsbeiträge
500	500	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
9'740	10'415	427.000	Mietzinse
50'000	33'050	434.004	Eintrittsgebühren
40'000	13'919	435.001	Verkauf von Drucksachen
	11'129	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
2'000	192	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3274 Naturhistorisches Museum			
MHNA			
2'485'220	2'546'976	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'000	4'975		Ertrag / Einnahmen
-2'480'220	-2'542'001		Saldo
2'485'220	2'546'976	Laufende Rechnung	Aufwand
5'000	4'975		Ertrag
-2'480'220	-2'542'001		Saldo
2'000	2'634	300.200	Kommissionen
1'023'300	999'257	301.100	Gehälter des Personals
	9'632	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
11'610	10'455	301.300	Sozialzulagen
6'130	6'950	301.400	Treueprämien
7'340		301.500	Dienstaltersgeschenke
89'800	87'018	303	Sozialversicherungsbeiträge
88'830	84'194	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'590	1'455	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'000	2'209	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
9'000	7'898	310.100	Büromaterialien
30'000	44'976	310.102	Publikationen und Werbung
7'500	7'471	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
5'710	14'426	311.100	Anschaffung von Mobilien
15'200	13'896	311.200	Anschaffung von Maschinen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.301	Achats de matériel et d'appareils		30'000	
311.310	Achats de collections		65'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		19'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		72'000	
313.001	Matériel de nettoyage		7'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		388'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		17'500	
315.310	Entretien des collections		20'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		10'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		50'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		18'000	
318.003	Assurances		8'050	
318.004	Impôts et contributions		2'600	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		12'400	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.010	Expositions temporaires		290'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		900	
435.001	Ventes d'imprimés			3'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			2'000
3280	Service archéologique			
SACF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'648'380	
		Revenus / Recettes		2'257'500
		Solde	-5'390'880	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'648'380	
		Revenus		2'257'500
		Solde	-5'390'880	
301.100	Traitements du personnel		3'403'250	
301.134	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge du canton		1'220'000	
301.135	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes nationales		1'349'400	
301.138	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes cantonales			
301.300	Allocations sociales		37'300	
301.400	Primes de fidélité		9'420	
301.500	Gratifications d'ancienneté		3'290	
303	Contributions aux assurances sociales		299'760	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		304'030	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		21'370	
309.000	Frais de formation		11'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		6'000	
310.300	Livres		12'000	
310.301	Abonnements et cotisations		1'500	
311.100	Achats de mobilier		7'900	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
30'000	36'264	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
65'000	65'143	311.310	Anschaffung von Sammlungen
4'700	517	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
72'000	65'237	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
7'000	5'567	313.001	Reinigungsmaterialien
600'000	674'966	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
15'000	14'591	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
12'000	19'337	315.310	Unterhalt der Sammlungen
8'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
8'000	8'068	317.100	Reisespesen
41'000	69'761	318.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	2'191	318.001	Kosten für Telekommunikation
19'000	16'083	318.002	Posttaxen
6'510	1'896	318.003	Versicherungen
1'300	785	318.004	Steuern und Beiträge
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
3'000	3'580	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
290'000	269'819	319.010	Sonderausstellungen
700	700	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
3'000	2'918	435.001	Verkauf von Drucksachen
	1'008	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
2'000	1'049	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3280 Amt für Archäologie			
SACF			
7'537'230	7'036'300	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'215'000	1'990'819		Ertrag / Einnahmen
-5'322'230	-5'045'481		Saldo
7'537'230	7'036'300	Laufende Rechnung	Aufwand
2'215'000	1'990'819		Ertrag
-5'322'230	-5'045'481		Saldo
3'393'880	3'021'138	301.100	Gehälter des Personals
1'198'000	1'111'985	301.134	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten des Kantons
1'358'500	1'331'721	301.135	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten der Nationalstrassen
	30'450	301.138	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologische Arbeiten zu Lasten der Kantonsstrassen
34'290	41'565	301.300	Sozialzulagen
11'920	14'570	301.400	Treueprämien
6'950		301.500	Dienstaltersgeschenke
296'380	263'280	303	Sozialversicherungsbeiträge
305'160	268'635	304.000	Pensionskassenbeiträge
20'540	17'977	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	4'867	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
6'000	5'850	310.100	Büromaterialien
12'000	12'256	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
	1'983	311.100	Anschaffung von Mobilien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.301	Achats de matériel et d'appareils		28'210	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		8'250	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		50'250	
311.500	Achats de véhicules		25'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		74'400	
313.000	Marchandises		9'000	
313.001	Matériel de nettoyage		8'000	
313.006	Carburants		11'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		40'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		6'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
315.500	Entretien des véhicules		6'000	
317.100	Déplacements		23'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		305'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		7'500	
318.003	Assurances		8'890	
318.004	Impôts et contributions		2'000	
318.020	Prestations de service à charge des routes nationales		12'000	
318.021	Prestations de service à charge de tiers			
318.090	Prestations de service à charge des routes cantonales			
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		60'500	
319.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération		5'500	
331.001	Amortissements des immeubles		186'260	
365.000	Subventions cantonales		70'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		6'400	
431.000	Emoluments			45'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			9'000
450.002	Part de la Confédération pour les fouilles des routes nationales			2'153'500
451.006	Part des routes cantonales pour les fouilles			
460.000	Subventions fédérales			50'000
3281	Service des biens culturels (Gestion par prestations)			
BIEN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'907'200	
		Revenus / Recettes		745'000
		Solde	-4'162'200	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'907'200	
		Revenus		745'000
		Solde	-4'162'200	
300.200	Commissions		15'200	
301.100	Traitements du personnel		1'802'960	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
18'240	16'649	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
2'000	7'427	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	49'173	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
74'600	64'382	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
9'000	8'747	313.000	Verbrauchsmaterialien
8'000	5'418	313.001	Reinigungsmaterialien
12'000	11'035	313.006	Treibstoffe
40'000	39'159	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
5'000	7'521	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
2'000	547	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
6'000	9'507	315.500	Fahrzeugunterhalt
23'000	21'354	317.100	Reisespesen
305'500	264'286	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	4'810	318.001	Kosten für Telekommunikation
7'000	7'000	318.002	Posttaxen
9'720	11'031	318.003	Versicherungen
2'000	1'498	318.004	Steuern und Beiträge
10'000	12'317	318.020	Dienstleistungen zu Lasten der Nationalstrassen
5'000	12'903	318.021	Dienstleistungen zu Lasten Dritter
	4'357	318.090	Dienstleistungen zu Lasten der Kantonsstrassen
4'500	4'047	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
60'000	51'104	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
5'500	4'502	319.013	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes
199'550	214'314	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
70'000	70'000	365.000	Kantonsbeiträge
3'000	6'933	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
51'000	45'700	431.000	Gebühren
5'000	18'495	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	18'884	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	895	436.004	Rückerstattung von Gehältern
	18'874	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
6'000	15'999	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'133'000	1'761'433	450.002	Anteil des Bundes für Grabungsarbeiten der Nationalstrassen
	34'714	451.006	Anteil der Kantonsstrassen für Ausgrabungsarbeiten
20'000	75'826	460.000	Bundesbeiträge
3281 Amt für Kulturgüter (leistungsorientierte Führung)			
BIEN			
4'756'970	4'718'225	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'008'000	514'738		Ertrag / Einnahmen
-3'748'970	-4'203'487		Saldo
4'756'970	4'718'225	Laufende Rechnung	Aufwand
1'008'000	514'738		Ertrag
-3'748'970	-4'203'487		Saldo
20'000	22'668	300.200	Kommissionen
1'749'430	1'624'471	301.100	Gehälter des Personals
125'000	169'344	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	61'383	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.300	Allocations sociales	15'240	
301.400	Primes de fidélité	540	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	157'680	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	166'080	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	2'060	
307.000	Pensions de retraite	24'620	
309.000	Frais de formation	1'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	450	
310.100	Fournitures de bureau	14'000	
310.102	Publications et publicité	20'000	
310.300	Livres	7'000	
310.301	Abonnements et cotisations	1'850	
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines	3'620	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	27'500	
313.001	Matériel de nettoyage	500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	14'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	2'800	
315.500	Entretien des véhicules	7'000	
317.100	Déplacements	27'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	205'000	
318.001	Frais de télécommunications	3'800	
318.002	Taxes postales	3'100	
318.003	Assurances	5'000	
318.004	Impôts et contributions	200	
318.005	Frais de réceptions	500	
319.000	Dépenses administratives diverses		
361.000	Part aux frais de conférences	4'000	
* 362.000	Subventions cantonales pour les communes	100'000	
* 362.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	119'000	
* 365.001	Subventions cantonales pour des tiers	1'600'000	
* 365.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	553'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	2'000	
431.000	Emoluments		52'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
436.030	Recettes administratives diverses		1'000
460.006	Subventions fédérales pour les inventaires		20'000
* 460.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		672'000
* 480.007	Prélèvements sur provisions		

Budget		Compte	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
Voranschlag	2010	Rechnung		
		2009		
15'660		22'791	301.300	Sozialzulagen
2'540		5'511	301.400	Treueprämien
		8'311	301.500	Dienstaltersgeschenke
151'790		156'625	303	Sozialversicherungsbeiträge
160'280		161'387	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'580		2'617	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		6'156	307.000	Ruhegehälter
1'000		4'695	309.000	Ausbildungskosten
			309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
12'000		10'702	310.100	Büromaterialien
20'000		5'500	310.102	Publikationen und Werbung
7'000		7'274	310.300	Bücher
			310.301	Abonnemente und Beiträge
8'170			311.100	Anschaffung von Mobilien
		6'159	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'000			311.405	Anschaffung von Hardware und Software
23'200		25'070	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
			313.001	Reinigungsmaterialien
14'000		14'710	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
2'000		1'656	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
7'000		7'669	315.500	Fahrzeugunterhalt
27'000		27'014	317.100	Reisespesen
205'000		214'342	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000		2'191	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'000		1'973	318.002	Posttaxen
5'120		4'840	318.003	Versicherungen
200		87	318.004	Steuern und Beiträge
			318.005	Empfänge, Kosten
3'000		3'999	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
			361.000	Konferenzkostenanteil
100'000		181'754	* 362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
80'000		167'693	* 362.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
1'600'000		1'522'013	* 365.001	Kantonsbeiträge an Dritte
405'000		265'621	* 365.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
2'000		2'000	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
50'000		52'756	431.000	Gebühren
		11'224	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
1'000		2'346	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
22'000		17'318	460.006	Bundesbeiträge für die Inventare
485'000		431'093	* 460.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
450'000			* 480.007	Entnahmen aus Rückstellungen

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

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3291	Jeunesse et sport			
JSPO				
	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			
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			
311.200	Achats de machines			
315.301	Entretien du matériel et des appareils			
317.100	Déplacements			
317.300	Frais des camps			
317.301	Cours d'instruction des moniteurs			
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications			
318.002	Taxes postales			
318.003	Assurances			
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses			
436.013	Inscriptions			
436.030	Recettes administratives diverses			
460.009	Subventions fédérales pour les camps			
460.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs			
3292	Service du sport			
SPOR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'085'290 -1'045'140	1'040'150
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'085'290 -1'045'140	1'040'150
300.200	Commissions		14'500	
301.100	Traitements du personnel		617'680	
301.300	Allocations sociales		13'520	
301.400	Primes de fidélité		100	
303	Contributions aux assurances sociales		53'780	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		52'250	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
3291 Jugend und Sport				
JSPO				
879'270	846'362		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
410'150	430'214			Ertrag / Einnahmen
-469'120	-416'148			Saldo
879'270	846'362		Laufende Rechnung	Aufwand
410'150	430'214			Ertrag
-469'120	-416'148			Saldo
2'500	2'493	300.200	Kommissionen	
244'230	238'975	301.100	Gehälter des Personals	
3'600	3'600	301.300	Sozialzulagen	
21'280	20'832	303	Sozialversicherungsbeiträge	
19'560	19'149	304.000	Pensionskassenbeiträge	
380	368	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
2'500	1'025	309.000	Ausbildungskosten	
4'000	2'606	310.100	Büromaterialien	
	1'454	311.200	Anschaffung von Maschinen	
500	11	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
2'500	1'361	317.100	Reisespesen	
120'000	121'655	317.300	Lagerkosten	
440'000	418'094	317.301	Leiterkurse	
2'500		318.000	Dienstleistungen Dritter	
1'000	1'080	318.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000	6'486	318.002	Posttaxen	
220	220	318.003	Versicherungen	
6'000	6'038	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'500	915	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
260'000	281'447	436.013	Einschreibengebühren	
150	115	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
10'000	9'316	460.009	Bundesbeiträge für Lager	
140'000	139'335	460.010	Bundesbeiträge für die Leiterausbildung	
3292 Amt für Sport				
SPOR				
2'048'240	3'446'118		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'500'000	1'801'408			Ertrag / Einnahmen
-548'240	-1'644'710			Saldo
2'048'240	3'446'118		Laufende Rechnung	Aufwand
1'500'000	1'801'408			Ertrag
-548'240	-1'644'710			Saldo
12'000	10'765	300.200	Kommissionen	
358'330	463'690	301.100	Gehälter des Personals	
2'740	3'274	301.300	Sozialzulagen	
1'950	2'882	301.400	Treueprämien	
30'820	39'323	303	Sozialversicherungsbeiträge	
34'140	36'943	304.000	Pensionskassenbeiträge	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305.100	Contributions à l'assurance accidents		740	
309.000	Frais de formation		103'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		700	
310.100	Fournitures de bureau		5'500	
310.301	Abonnements et cotisations		1'800	
311.100	Achats de mobilier		6'800	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		6'500	
317.100	Déplacements		8'500	
317.300	Frais des camps		120'000	
317.301	Cours d'instruction des moniteurs		450'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'500	
318.002	Taxes postales		7'000	
318.003	Assurances		420	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		6'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
362.009	Subventions cantonales pour le développement du sport		210'000	
365.000	Subventions cantonales			
380.001	Versements aux fonds		400'000	
436.013	Inscriptions			280'000
436.030	Recettes administratives diverses			150
460.009	Subventions fédérales pour les camps			10'000
460.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs			140'000
480.001	Prélèvements sur les fonds			210'000
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement			400'000
3293	LORO-Sport			
TOTO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'200'000	2'200'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'200'000	2'200'000
300.200	Commissions		8'000	
310.102	Publications et publicité		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		60'000	
365.028	Subventions pour le développement du sport		2'000'000	
365.029	Versements au fonds		112'000	
410.014	Part au produit net			2'200'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
470	529	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
90'000	76'751	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
2'000	1'888	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
4'570		311.100	Anschaffung von Mobilien
2'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
7'000	6'064	317.100	Reisespesen
		317.300	Lagerkosten
		317.301	Leiterkurse
	5'634	318.000	Dienstleistungen Dritter
1'000	1'046	318.001	Kosten für Telekommunikation
		318.002	Posttaxen
220	150	318.003	Versicherungen
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'000	1'433	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
200'000	221'596	362.009	Kantonsbeiträge für die Sportförderung
1'000'000	2'174'150	365.000	Kantonsbeiträge
300'000	400'000	380.001	Fondseinlagen
		436.013	Einschreibengebühren
	28	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		460.009	Bundesbeiträge für Lager
		460.010	Bundesbeiträge für die Leiterausbildung
1'200'000	1'401'380	480.001	Fondsentnahmen
300'000	400'000	490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
		3293	LORO-Sport
		TOTO	
2'300'000	2'307'988	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'300'000	2'307'988		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
2'300'000	2'307'988	Laufende Rechnung	Aufwand
2'300'000	2'307'988		Ertrag
			Saldo
7'000	3'310	300.200	Kommissionen
20'000	9'150	310.102	Publikationen und Werbung
60'000	11'698	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
2'000'000	2'218'777	365.028	Beiträge für die Sportförderung
213'000	65'054	365.029	Fondseinlagen
2'300'000	2'307'988	410.014	Anteil am Nettoertrag

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	196'956'660	
		Revenus / Recettes		142'886'570
		Solde	-54'070'090	
	Compte de fonctionnement	Charges	187'056'660	
		Revenus		141'286'570
		Solde	-45'770'090	
	Compte des investissements	Dépenses	9'900'000	
		Recettes		1'600'000
		Solde	-8'300'000	
3300	Secrétariat général			
JPMS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'668'710	
		Revenus / Recettes		452'730
		Solde	-2'215'980	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'668'710	
		Revenus		452'730
		Solde	-2'215'980	
300.200	Commissions		14'000	
301.100	Traitements du personnel		1'112'360	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		110'000	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		150'000	
301.300	Allocations sociales		10'800	
301.400	Primes de fidélité		600	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		97'150	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		102'780	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'190	
309.000	Frais de formation		4'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'000	
310.100	Fournitures de bureau		13'000	
310.102	Publications et publicité		8'500	
310.300	Livres		4'000	
310.301	Abonnements et cotisations		5'000	
311.100	Achats de mobilier		12'200	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		1'560	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		366'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		590	
318.005	Frais de réceptions		11'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009		
		33	Sicherheits- und Justizdirektion
190'745'970	181'140'860	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
137'025'510	133'950'351		Ertrag / Einnahmen
-53'720'460	-47'190'509		Saldo
182'165'970	170'722'504	Laufende Rechnung	Aufwand
135'475'510	131'180'016		Ertrag
-46'690'460	-39'542'488		Saldo
8'580'000	10'418'356	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'550'000	2'770'335		Einnahmen
-7'030'000	-7'648'021		Saldo
		3300	Generalsekretariat
		JPMS	
3'166'130	3'189'436	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
366'800	359'124		Ertrag / Einnahmen
-2'799'330	-2'830'312		Saldo
3'166'130	3'189'436	Laufende Rechnung	Aufwand
366'800	359'124		Ertrag
-2'799'330	-2'830'312		Saldo
15'000	11'625	300.200	Kommissionen
945'230	1'022'966	301.100	Gehälter des Personals
	108'285	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	96'965	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
150'000	178'951	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
9'000	11'305	301.300	Sozialzulagen
750	3'488	301.400	Treueprämien
	20'987	301.500	Dienstaltersgeschenke
81'410	98'147	303	Sozialversicherungsbeiträge
87'550	96'016	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'290	1'543	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	3'020	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
13'000	12'622	310.100	Büromaterialien
8'500	5'868	310.102	Publikationen und Werbung
4'000	1'846	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
1'400	16'713	311.100	Anschaffung von Mobilien
3'840	2'307	311.200	Anschaffung von Maschinen
490'500	453'716	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
55'000	4'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
1'560	1'560	316.100	Räume, Mieten
8'000	5'126	317.100	Reisespesen
330'000	187'138	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	4'542	318.001	Kosten für Telekommunikation
8'000	4'887	318.002	Posttaxen
670	670	318.003	Versicherungen
6'200	6'766	318.005	Empfänge, Kosten
75'000	129'100	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	50'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.021	Dédommagements de tiers	140'000	
330.001	Pertes sur créances		
361.000	Part aux frais de conférences	141'550	
365.000	Subventions cantonales	21'000	
372.000	Subventions fédérales pour les communes	63'200	
375.001	Subventions fédérales pour des tiers	207'230	
431.000	Emoluments		2'000
436.004	Récupérations de traitements		20'000
436.030	Recettes administratives diverses		300
451.003	Dédommagements		60'000
460.000	Subventions fédérales		100'000
470.000	Subventions fédérales pour les communes		63'200
470.002	Subventions fédérales pour des tiers		207'230
3301	Autorité cantonale de surveillance en matière de protection des données		
SPRD			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
300.200	Commissions		
301.100	Traitements du personnel		
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
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		
310.102	Publications et publicité		
311.100	Achats de mobilier		
312	Chauffage, éclairage, eau		
316.100	Locations de locaux		
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		
436.030	Recettes administratives diverses		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
30'000	3'884	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
14'500	17'029	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
374'000	278'410	319.021	Entschädigungen an Dritte
	854	330.001	Debitorenverluste
157'730	130'875	361.000	Konferenzkostenanteil
21'000	20'527	365.000	Kantonsbeiträge
53'000	54'180	372.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
210'000	193'520	375.001	Bundesbeiträge an Dritte
3'500	2'000	431.000	Gebühren
	24'664	436.004	Rückerstattung von Gehältern
300	264	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		451.003	Rückerstattungen
100'000	80'000	460.000	Bundesbeiträge
53'000	208'276	470.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
210'000	43'920	470.002	Bundesbeiträge für Dritte
3301 Kantonale Aufsichtsbehörde für Datenschutz			
SPRD			
280'930	308'129	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
100			Ertrag / Einnahmen
-280'830	-308'129		Saldo
280'930	308'129	Laufende Rechnung	Aufwand
100			Ertrag
-280'830	-308'129		Saldo
17'500	25'745	300.200	Kommissionen
164'780	178'227	301.100	Gehälter des Personals
	5'716	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
14'370	15'977	303	Sozialversicherungsbeiträge
14'720	15'560	304.000	Pensionskassenbeiträge
250	282	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
800	659	309.000	Ausbildungskosten
2'000	2'184	310.100	Büromaterialien
2'500	605	310.102	Publikationen und Werbung
	6'589	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'100		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
19'050	19'051	316.100	Räume, Mieten
1'000	788	317.100	Reisespesen
34'500	29'594	318.000	Dienstleistungen Dritter
1'000	791	318.001	Kosten für Telekommunikation
800	402	318.002	Posttaxen
160	90	318.003	Versicherungen
6'400	5'869	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
100		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3302	Service de la surveillance des fondations et de la prévoyance professionnelle			
SFPP				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	624'900	
		Revenus / Recettes		108'060
		Solde	-516'840	
	Compte de fonctionnement	Charges	624'900	
		Revenus		108'060
		Solde	-516'840	
301.100	Traitements du personnel		422'140	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		50'000	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		37'020	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		39'540	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		500	
307.000	Pensions de retraite		13'260	
309.000	Frais de formation		4'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		200	
310.100	Fournitures de bureau		3'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		400	
310.300	Livres		700	
310.301	Abonnements et cotisations		2'200	
317.100	Déplacements		2'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		600	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		140	
319.000	Dépenses administratives diverses			
431.000	Emoluments			108'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			60
3303	Service de législation			
OLEG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'120'830	
		Revenus / Recettes		580
		Solde	-1'120'250	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'120'830	
		Revenus		580
		Solde	-1'120'250	
301.100	Traitements du personnel		889'480	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité		2'600	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		77'720	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3302	Amt für die Aufsicht über die Stiftungen und die berufliche Vorsorge	
		SFPP		
508'840	531'912		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
102'000	121'599			Ertrag / Einnahmen
-406'840	-410'313			Saldo
508'840	531'912		Laufende Rechnung	Aufwand
102'000	121'599			Ertrag
-406'840	-410'313			Saldo
324'430	342'074	301.100	Gehälter des Personals	
50'000	53'322	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
5'400	5'040	301.300	Sozialzulagen	
50	200	301.400	Treueprämien	
28'250	34'452	303	Sozialversicherungsbeiträge	
30'520	34'198	304.000	Pensionskassenbeiträge	
490	578	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
13'260	13'260	307.000	Ruhegehälter	
5'000	960	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
3'000	2'498	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
		310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
2'000	813	317.100	Reisespesen	
40'000	39'972	318.000	Dienstleistungen Dritter	
800	446	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'500	1'324	318.002	Posttaxen	
140	140	318.003	Versicherungen	
3'000	2'634	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
100'000	103'650	431.000	Gebühren	
	17'876	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
2'000	73	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3303	Amt für Gesetzgebung	
		OLEG		
1'275'080	1'021'449		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
600	578			Ertrag / Einnahmen
-1'274'480	-1'020'871			Saldo
1'275'080	1'021'449		Laufende Rechnung	Aufwand
600	578			Ertrag
-1'274'480	-1'020'871			Saldo
880'570	843'631	301.100	Gehälter des Personals	
5'400	6'375	301.300	Sozialzulagen	
3'150	3'770	301.400	Treueprämien	
14'470		301.500	Dienstaltersgeschenke	
75'750	72'448	303	Sozialversicherungsbeiträge	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		86'350	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		900	
309.000	Frais de formation		1'200	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		400	
310.100	Fournitures de bureau		2'800	
310.101	Imprimés, formules et reliures		2'100	
310.300	Livres		2'500	
310.301	Abonnements et cotisations		1'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		20'000	
317.100	Déplacements		1'500	
318.001	Frais de télécommunications		2'200	
318.002	Taxes postales		150	
318.003	Assurances		530	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
436.030	Recettes administratives diverses			580
3305	Service de la justice			
JUST				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'362'270	
		Revenus / Recettes		418'700
		Solde	-943'570	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'362'270	
		Revenus		418'700
		Solde	-943'570	
300.200	Commissions		83'000	
301.100	Traitements du personnel		977'170	
301.300	Allocations sociales		8'410	
301.400	Primes de fidélité		60	
303	Contributions aux assurances sociales		85'030	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		90'580	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'110	
309.000	Frais de formation		6'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'300	
310.100	Fournitures de bureau		6'500	
310.101	Imprimés, formules et reliures		29'000	
310.300	Livres		1'600	
310.301	Abonnements et cotisations		1'100	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		250	
312	Chauffage, éclairage, eau		10'000	
316.100	Locations de locaux		27'280	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		15'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		10'500	
318.003	Assurances		380	
319.000	Dépenses administratives diverses			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion		
85'400	79'951	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'150	1'086	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'200	1'145	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
4'900	4'998	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
3'500	3'309	310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
2'000	439	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
1'500	1'057	317.100	Reisespesen	
2'500	2'196	318.001	Kosten für Telekommunikation	
180	136	318.002	Posttaxen	
610	540	318.003	Versicherungen	
192'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
800	368	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
600	578	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3305	Amt für Justiz	
		JUST		
1'164'510	1'078'118		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
258'500	389'662			Ertrag / Einnahmen
-906'010	-688'456			Saldo
1'164'510	1'078'118		Laufende Rechnung	Aufwand
258'500	389'662			Ertrag
-906'010	-688'456			Saldo
83'000	75'564	300.200	Kommissionen	
827'230	774'405	301.100	Gehälter des Personals	
8'410	7'331	301.300	Sozialzulagen	
280	560	301.400	Treueprämien	
71'630	67'030	303	Sozialversicherungsbeiträge	
75'540	60'133	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'280	1'181	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	6'234	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
7'000	6'508	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
2'300	1'282	310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
3'450		311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
7'000	7'422	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
27'190	26'988	316.100	Räume, Mieten	
5'000	6'150	317.100	Reisespesen	
		318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'300	1'728	318.001	Kosten für Telekommunikation	
6'200	10'372	318.002	Posttaxen	
400	360	318.003	Versicherungen	
30'300	24'851	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.001	Pertes sur créances			
410.002	Patentes d'avocats et de notaires			11'000
431.002	Taxes d'examens			58'500
436.030	Recettes administratives diverses			29'200
436.061	Assistance judiciaire civile récupérée			320'000
3315	Ministère public			
MIPU				
	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			
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales			
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
305.100	Contributions à l'assurance accidents			
306.000	Indemnités de service			
309.000	Frais de formation			
310.100	Fournitures de bureau			
310.300	Livres			
311.200	Achats de machines			
312	Chauffage, éclairage, eau			
314.101	Aménagement d'immeubles loués			
316.100	Locations de locaux			
317.100	Déplacements			
318.001	Frais de télécommunications			
318.002	Taxes postales			
318.003	Assurances			
436.030	Recettes administratives diverses			
3330	Service de la police du commerce			
POCO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'998'780	9'357'500 6'358'720
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'998'780	9'357'500 6'358'720
300.200	Commissions		6'000	
301.100	Traitements du personnel		377'100	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		42'500	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
	17	330.001	Debitorenverluste
11'000	11'100	410.002	Anwalts- und Notarpatente
58'500	36'600	431.002	Prüfungsgebühren
29'000	21'803	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
160'000	320'159	436.061	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen
		3315 Staatsanwaltschaft	
		MIPU	
1'538'930	1'535'983	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
500	413		Ertrag / Einnahmen
-1'538'430	-1'535'570		Saldo
1'538'930	1'535'983	Laufende Rechnung	Aufwand
500	413		Ertrag
-1'538'430	-1'535'570		Saldo
1'168'420	1'166'309	301.100	Gehälter des Personals
16'200	18'603	301.300	Sozialzulagen
2'500	3'498	301.400	Treueprämien
	3'463	301.500	Dienstaltersgeschenke
100'730	99'827	303	Sozialversicherungsbeiträge
108'760	104'885	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'610	1'607	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
250	180	306.000	Dienstentschädigungen
17'000	20'460	309.000	Ausbildungskosten
10'000	6'567	310.100	Büromaterialien
8'500	11'419	310.300	Bücher
7'700		311.200	Anschaffung von Maschinen
18'000	18'402	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
3'000	3'246	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
62'020	61'524	316.100	Räume, Mieten
6'000	8'078	317.100	Reisespesen
3'500	2'614	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	4'560	318.002	Posttaxen
740	740	318.003	Versicherungen
500	413	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3330 Amt für Gewerbepolizei	
		POCO	
2'962'490	2'904'961	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
9'287'500	8'468'906		Ertrag / Einnahmen
6'325'010	5'563'945		Saldo
2'962'490	2'904'961	Laufende Rechnung	Aufwand
9'287'500	8'468'906		Ertrag
6'325'010	5'563'945		Saldo
6'000	3'986	300.200	Kommissionen
358'120	354'950	301.100	Gehälter des Personals
42'500	41'180	301.118	Gehälter des Hilfspersonals

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.400	Primes de fidélité		600	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		33'100	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		30'410	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		420	
309.000	Frais de formation		630	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		1'000	
310.301	Abonnements et cotisations		1'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		4'000	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		5'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		15'000	
318.003	Assurances		310	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
364.022	Subventions cantonales pour l'équipement touristique		472'000	
364.044	Subventions cantonales pour des projets sociaux		5'710	
365.011	Subventions cantonales pour la formation professionnelle continue		236'000	
390.017	Répartition des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		1'750'000	
406.001	Impôts sur le produit brut des jeux			5'300'000
410.003	Patentes d'établissements publics			1'180'000
410.004	Patentes de débits de boissons			800'000
410.007	Patentes de commerce			70'000
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			255'000
431.005	Taxes de loteries, lotos			1'750'000
435.001	Ventes d'imprimés			1'500
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
3335	Service de la population et des migrants			
PETR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	8'137'380	
		Revenus / Recettes		5'686'000
		Solde	-2'451'380	
	Compte de fonctionnement	Charges	8'137'380	
		Revenus		5'686'000
		Solde	-2'451'380	
301.100	Traitements du personnel		3'597'450	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		691'600	
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		103'650	
301.300	Allocations sociales		42'360	
301.400	Primes de fidélité		2'790	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		316'180	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		298'040	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'260	
309.000	Frais de formation		5'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
750	900	301.400	Treueprämien
	11'802	301.500	Dienstaltersgeschenke
30'990	30'770	303	Sozialversicherungsbeiträge
29'380	28'963	304.000	Pensionskassenbeiträge
510	504	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
630	777	309.000	Ausbildungskosten
10'000	11'576	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
		310.301	Abonnemente und Beiträge
4'000	5'000	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
6'000	4'328	317.100	Reisespesen
5'000	2'971	318.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'435	318.001	Kosten für Telekommunikation
14'000	14'702	318.002	Posttaxen
320	320	318.003	Versicherungen
2'000	2'236	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	7'219	330.001	Debitorenverluste
464'000	450'071	364.022	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen
4'290	2'203	364.044	Kantonsbeiträge für soziale Projekte
232'000	153'475	365.011	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung
1'750'000	1'775'594	390.017	Verteilung der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
5'300'000	4'500'703	406.001	Bruttospielertragssteuer
1'160'000	1'125'178	410.003	Patente für öffentliche Gaststätten
790'000	738'036	410.004	Patente für den Getränkeausschank
70'000	54'174	410.007	Gewerbepatente
	619	421.001	Verzugszinsen
215'000	272'456	431.000	Gebühren
1'750'000	1'775'594	431.005	Gebühren für Lotterien, Lottos
1'500	1'928	435.001	Verkauf von Drucksachen
1'000	218	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3335 Amt für Bevölkerung und Migration			
PETR			
8'432'650	7'266'243	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'168'000	4'916'351		Ertrag / Einnahmen
-3'264'650	-2'349'892		Saldo
8'432'650	7'266'243	Laufende Rechnung	Aufwand
5'168'000	4'916'351		Ertrag
-3'264'650	-2'349'892		Saldo
3'545'550	3'143'934	301.100	Gehälter des Personals
650'000	509'530	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
99'240	100'754	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
42'140	51'058	301.300	Sozialzulagen
3'650	4'570	301.400	Treueprämien
	1'732	301.500	Dienstaltersgeschenke
306'210	316'617	303	Sozialversicherungsbeiträge
294'660	293'224	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'480	5'506	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.000	Ausbildungskosten

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		700	
310.100	Fournitures de bureau		77'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		217'500	
310.301	Abonnements et cotisations		2'600	
311.100	Achats de mobilier		14'820	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		1'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		73'700	
312	Chauffage, éclairage, eau		110'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		50'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		11'000	
316.100	Locations de locaux		507'420	
317.100	Déplacements		12'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		425'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'500	
318.002	Taxes postales		110'000	
318.003	Assurances		2'810	
318.005	Frais de réceptions		2'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances		30'000	
350.002	Part aux frais de la Confédération		1'420'000	
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			900'000
431.008	Permis d'établissement et de séjour			1'656'000
431.009	Passeports et biométrie			2'500'000
435.001	Ventes d'imprimés			20'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			90'000
450.018	Part de la Confédération aux frais administratifs			520'000
3340	Circulation et navigation			
OCNA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	26'732'870	
		Revenus / Recettes		87'427'900
		Solde		60'695'030
	Compte de fonctionnement	Charges	26'732'870	
		Revenus		87'427'900
		Solde		60'695'030
318.033	Frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur		2'025'770	
340.000	Part des communes aux impôts sur les véhicules à moteur		24'707'100	
406.000	Impôts sur les véhicules à moteur			82'357'000
406.002	Impôts sur les bateaux			2'050'000
426.004	Contribution de l'Office de la circulation et de la navigation			2'300'000
427.002	Locations de terrains			127'930
436.062	Part des communes aux frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur			592'970

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
86'500	82'926	310.100	Büromaterialien
70'000	86'784	310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
		310.301	Abonnemente und Beiträge
9'730	30'857	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
	2'264	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
298'650	94'500	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
90'000	46'681	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
275'000	324'887	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
7'000	2'330	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
520'690	452'574	316.100	Räume, Mieten
13'000	10'232	317.100	Reisespesen
415'000	407'094	318.000	Dienstleistungen Dritter
10'000	7'856	318.001	Kosten für Telekommunikation
110'000	91'912	318.002	Posttaxen
2'650	2'670	318.003	Versicherungen
	347	318.005	Empfänge, Kosten
250'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
11'500	10'526	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
20'000	63'747	330.001	Debitorenverluste
1'295'000	1'121'133	350.002	Anteil an den Kosten des Bundes
	2	421.001	Verzugszinsen
950'000	1'012'679	431.000	Gebühren
1'520'000	1'537'253	431.008	Aufenthalts- und Niederlassungsbewilligungen
2'110'000	1'605'280	431.009	Pässe und Biometrie
20'000	19'235	435.001	Verkauf von Drucksachen
	3'958	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	8'314	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
58'000	78'317	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
510'000	651'311	450.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten
		3340	Strassenverkehr und Schifffahrt
		OCNA	
26'518'730	25'815'796	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
86'588'180	84'433'544		Ertrag / Einnahmen
60'069'450	58'617'748		Saldo
26'518'730	25'815'796	Laufende Rechnung	Aufwand
86'588'180	84'433'544		Ertrag
60'069'450	58'617'748		Saldo
2'008'130	1'956'792	318.033	Kosten für den Bezug der Motorfahrzeugsteuern
24'510'600	23'859'004	340.000	Gemeindeanteil an den Motorfahrzeugsteuern
81'702'000	79'529'984	406.000	Motorfahrzeugsteuer
1'970'000	2'003'009	406.002	Schiffssteuer
2'200'000	2'200'000	426.004	Beitrag des Amtes für Strassenverkehr und Schifffahrt
127'930	127'934	427.002	Verpachtung von Land
588'250	572'617	436.062	Anteil der Gemeinden an den Inkassokosten der Motorfahrzeugsteuer

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3345	Police			
POLI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	99'050'490	11'103'220
		Revenus / Recettes		
		Solde	-87'947'270	
	Compte de fonctionnement	Charges	90'000'490	11'103'220
		Revenus		
		Solde	-78'897'270	
	Compte des investissements	Dépenses	9'050'000	
		Recettes		
		Solde	-9'050'000	
3345.1	Commandement et services généraux			
POLC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	25'742'970	1'133'120
		Revenus / Recettes		
		Solde	-24'609'850	
	Compte de fonctionnement	Charges	17'192'970	1'133'120
		Revenus		
		Solde	-16'059'850	
301.101	Traitements du personnel administratif		4'327'210	
301.107	Traitements du personnel de commandement et des services généraux		5'252'530	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		117'660	
301.400	Primes de fidélité		20'510	
301.500	Gratifications d'ancienneté		23'290	
303	Contributions aux assurances sociales		843'400	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		828'990	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		46'730	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		11'240	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		63'790	
306.000	Indemnités de service		17'350	
306.002	Déménagements de service		18'000	
309.000	Frais de formation		120'000	
309.005	Culture, loisirs, sports		10'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		11'300	
310.100	Fournitures de bureau		60'400	
310.101	Imprimés, formules et reliures		22'600	
310.102	Publications et publicité		45'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		11'000	
310.301	Abonnements et cotisations		11'000	
311.100	Achats de mobilier		28'490	
311.200	Achats de machines		7'090	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		16'000	
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio		14'000	
311.306	Achats de matériel pour le Centre d'engagement et d'alarmes		18'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
		3345	Polizei
		POLI	
85'967'150	81'068'651	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'535'320	10'614'021		Ertrag / Einnahmen
-75'431'830	-70'454'630		Saldo
84'367'150	80'168'656	Laufende Rechnung	Aufwand
10'535'320	10'614'021		Ertrag
-73'831'830	-69'554'635		Saldo
1'600'000	899'995	Investitionsrechnung	Ausgaben
-1'600'000	-899'995		Einnahmen
			Saldo
		3345.1	Kommando und Stabsdienste
		POLC	
15'680'720	13'803'250	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'094'120	1'162'904		Ertrag / Einnahmen
-14'586'600	-12'640'346		Saldo
14'380'720	13'403'250	Laufende Rechnung	Aufwand
1'094'120	1'162'904		Ertrag
-13'286'600	-12'240'346		Saldo
4'103'880	3'961'355	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'929'100	4'801'620	301.107	Gehälter des Personals des Kommandos und der Stabsdienste
	48'896	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	36'188	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
125'760	131'215	301.300	Sozialzulagen
25'180	33'355	301.400	Treueprämien
19'880		301.500	Dienstaltersgeschenke
784'360	765'008	303	Sozialversicherungsbeiträge
775'930	735'297	304.000	Pensionskassenbeiträge
44'370	44'158	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
14'090	13'484	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
56'790	59'708	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
34'440	34'924	306.000	Dienstentschädigungen
18'000	7'852	306.002	Umzugsentschädigungen
100'000	112'744	309.000	Ausbildungskosten
10'000	10'000	309.005	Kultur, Freizeit, Sport
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
77'000	82'691	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
45'000	46'814	310.102	Publikationen und Werbung
11'000	10'457	310.200	Schulmaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
27'520	31'900	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'790	2'754	311.200	Anschaffung von Maschinen
5'000		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
2'000	2'000	311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten
18'000	11'774	311.306	Anschaffung von Materialien für die Einsatz- und Alarmzentrale

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.314	Achats d'armement et d'équipement	102'000	
311.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	160'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	18'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	310'000	
311.500	Achats de véhicules	45'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	61'600	
313.005	Matériel photographique	10'000	
313.006	Carburants	28'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués	156'000	
315.304	Entretien du matériel et des appareils radio	413'750	
315.306	Entretien du matériel du Centre d'engagement et d'alarmes	90'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	10'000	
315.315	Entretien du matériel d'intervention en cas de catastrophe	4'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	670'000	
315.500	Entretien des véhicules	17'000	
316.100	Locations de locaux	299'260	
317.100	Déplacements	79'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	222'000	
318.001	Frais de télécommunications	189'000	
318.002	Taxes postales	53'000	
318.003	Assurances	19'720	
318.004	Impôts et contributions	1'600	
318.010	Transports	150'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	70'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.011	Exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes	11'000	
330.001	Pertes sur créances		
331.001	Amortissements des immeubles	239'760	
331.007	Amortissements des équipements	1'790'000	
361.000	Part aux frais de conférences	27'500	
431.000	Emoluments		85'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		685'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.006	Récupérations de charges sociales		21'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
436.030	Recettes administratives diverses		88'700
465.016	Part de tiers à l'exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes		253'420
Compte des investissements		8'550'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-8'550'000	
503.000	Construction d'immeubles		
506.600	Réalisation du réseau radio de sécurité du canton de Fribourg (POLYCOM - FR)	8'550'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
27'000	43'717	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
10'000	10'204	311.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
435'000	276'262	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
45'000	36'900	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
43'300	30'767	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
10'000	9'199	313.005	Fotomaterialien
28'000	28'503	313.006	Treibstoffe
20'000	6'067	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
246'140	226'937	315.304	Unterhalt von Materialien und Funkgeräten
90'000	44'640	315.306	Unterhalt der Materialien der Einsatz- und Alarmzentrale
10'000	9'954	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
4'000	4'270	315.315	Unterhalt der Materialien für den Einsatz bei Katastrophenfällen
745'000	574'257	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
18'000	16'450	315.500	Fahrzeugunterhalt
259'260	236'896	316.100	Räume, Mieten
79'000	79'930	317.100	Reisespesen
186'000	171'572	318.000	Dienstleistungen Dritter
180'000	146'048	318.001	Kosten für Telekommunikation
53'000	50'492	318.002	Posttaxen
19'530	20'395	318.003	Versicherungen
		318.004	Steuern und Beiträge
150'000	149'067	318.010	Transporte
70'000	25'929	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
19'000	21'998	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
11'000	10'246	319.011	Betriebskosten Einsatz- und Alarmzentrale
	2'004	330.001	Debitorenverluste
262'400	162'663	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
100'000		331.007	Abschreibungen auf Anlagen
27'000	23'692	361.000	Konferenzkostenanteil
80'000	82'556	431.000	Gebühren
650'000	683'930	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	28'098	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
22'000	22'207	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
	14'134	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
88'700	85'585	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
253'420	246'395	465.016	Anteil Dritter am Betrieb der Einsatz- und Alarmzentrale
1'300'000	400'000		Investitionsrechnung
-1'300'000	-400'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
800'000	400'000	503.000	Bau von Gebäuden
500'000		506.600	Realisierung des Sicherheitsnetzes Funk des Kantons Freiburg (POLYCOM - FR)

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3345.2 Gendarmerie				
POLG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	54'650'250	8'957'030
		Revenus / Recettes		
		Solde	-45'693'220	
	Compte de fonctionnement	Charges	54'150'250	8'957'030
		Revenus		
		Solde	-45'193'220	
301.101	Traitements du personnel administratif		931'980	
301.108	Traitements du corps de gendarmerie		35'580'810	
301.110	Traitements des agents auxiliaires		1'611'410	
301.300	Allocations sociales		464'030	
301.400	Primes de fidélité		77'160	
301.500	Gratifications d'ancienneté		101'100	
303	Contributions aux assurances sociales		3'304'000	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		3'171'600	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		324'270	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		44'830	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		316'010	
306.000	Indemnités de service		16'000	
306.002	Déménagements de service		22'000	
309.000	Frais de formation		125'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		17'500	
310.100	Fournitures de bureau		138'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		30'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		50'000	
310.301	Abonnements et cotisations		3'500	
311.100	Achats de mobilier		70'180	
311.200	Achats de machines		12'460	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		5'000	
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio		44'000	
311.305	Achats de matériel et d'appareils de circulation		180'000	
311.314	Achats d'armement et d'équipement		300'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		430'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		200'000	
311.500	Achats de véhicules		830'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		465'000	
313.001	Matériel de nettoyage		31'500	
313.005	Matériel photographique		15'000	
313.006	Carburants		617'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		700'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		50'000	
315.305	Entretien du matériel et des appareils de circulation		50'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		13'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		9'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
315.500	Entretien des véhicules		476'560	
316.100	Locations de locaux		667'900	
317.100	Déplacements		579'070	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3345.2 Gendarmerie		
		POLG		
53'074'010	50'084'491	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
8'619'930	8'439'059		Ertrag / Einnahmen	
-44'454'080	-41'645'432		Saldo	
52'774'010	49'584'496	Laufende Rechnung	Aufwand	
8'619'930	8'439'059		Ertrag	
-44'154'080	-41'145'437		Saldo	
901'600	802'344	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
34'627'840	31'170'969	301.108	Gehälter des Gendarmeriekorps	
1'554'820	1'512'729	301.110	Gehälter der Hilfspolizisten	
469'940	450'918	301.300	Sozialzulagen	
98'370	127'735	301.400	Treueprämien	
88'220	30'702	301.500	Dienstaltersgeschenke	
3'176'700	2'937'178	303	Sozialversicherungsbeiträge	
3'068'950	2'771'327	304.000	Pensionskassenbeiträge	
311'050	289'647	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
55'940	51'257	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
330'400	334'451	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
465'540	371'703	306.000	Dienstentschädigungen	
17'000	23'709	306.002	Umzugsentschädigungen	
120'000	147'353	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
160'000	163'299	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
50'000	47'679	310.200	Schulmaterialien	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
69'250	70'598	311.100	Anschaffung von Mobilien	
15'100	16'407	311.200	Anschaffung von Maschinen	
5'000	699	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
74'000	43'377	311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	
181'000	151'379	311.305	Anschaffung von Verkehrsausrüstung	
325'000	256'430	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
3'000		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	
45'000	90'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
800'000	859'178	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
445'000	256'972	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
31'500	28'002	313.001	Reinigungsmaterialien	
20'000	16'868	313.005	Fotomaterialien	
600'000	574'212	313.006	Treibstoffe	
650'000	619'697	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
50'000	1'523'279	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
40'000	49'463	315.305	Unterhalt der Verkehrsausrüstung	
10'000	12'869	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
1'000		315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
25'000	19'246	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
460'000	450'315	315.500	Fahrzeugunterhalt	
674'320	640'733	316.100	Räume, Mieten	
613'000	547'292	317.100	Reisespesen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.000	Prestations de service par des tiers		294'800	
318.001	Frais de télécommunications		292'320	
318.002	Taxes postales		115'000	
318.003	Assurances		146'020	
318.004	Impôts et contributions		18'000	
318.025	Frais des prisons de districts		8'600	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service		76'000	
330.001	Pertes sur créances			
331.001	Amortissements des immeubles		1'031'120	
390.013	Charges d'immeubles imputées		93'520	
427.000	Locations			129'780
431.000	Emoluments			218'250
434.000	Prestations de service pour des tiers			1'400'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.006	Récupérations de charges sociales			92'000
436.014	Récupérations de frais			8'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			167'000
437.000	Amendes			6'550'000
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération			22'000
451.003	Dédommagements			370'000
	Compte des investissements	Dépenses	500'000	
		Recettes		
		Solde	-500'000	
503.002	Aménagement d'immeubles		500'000	
3345.3 Police de sûreté				
POLS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	15'733'330	
		Revenus / Recettes		1'013'070
		Solde	-14'720'260	
	Compte de fonctionnement	Charges	15'733'330	
		Revenus		1'013'070
		Solde	-14'720'260	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'059'710	
301.109	Traitements du corps des agents de la sûreté		9'771'920	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		220'000	
301.300	Allocations sociales		119'110	
301.400	Primes de fidélité		25'080	
301.500	Gratifications d'ancienneté		42'120	
303	Contributions aux assurances sociales		951'960	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		928'460	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		85'080	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		12'780	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		81'770	
306.000	Indemnités de service		67'200	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion		
282'600	257'141	318.000	Dienstleistungen Dritter	
341'000	280'301	318.001	Kosten für Telekommunikation	
99'000	113'842	318.002	Posttaxen	
145'870	138'235	318.003	Versicherungen	
18'000	15'416	318.004	Steuern und Beiträge	
6'000	6'191	318.025	Kosten der Bezirksgefängnisse	
20'000	24'283	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
76'000	61'330	319.012	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden	
	15'284	330.001	Debitorenverluste	
1'058'780	1'111'744	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
93'220	100'713	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
139'680	131'185	427.000	Mietzinse	
301'250	209'751	431.000	Gebühren	
1'400'000	1'135'969	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
	284'599	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
92'000	105'767	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
8'000	6'232	436.014	Kostenrückerstattungen	
	28'186	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
167'000	108'282	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
6'300'000	6'044'465	437.000	Bussen	
42'000	21'523	450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund	
170'000	363'100	451.003	Rückerstattungen	
300'000	499'995		Investitionsrechnung	Ausgaben
-300'000	-499'995			Einnahmen
300'000	499'995	503.002	Ausbau von Gebäuden	Saldo
3345.3 Kriminalpolizei				
POLS				
14'831'120	14'283'536		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
821'270	1'012'058			Ertrag / Einnahmen
-14'009'850	-13'271'478			Saldo
14'831'120	14'283'536		Laufende Rechnung	Aufwand
821'270	1'012'058			Ertrag
-14'009'850	-13'271'478			Saldo
925'870	897'698	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
9'297'960	8'942'579	301.109	Gehälter des Sicherheitskorps	
220'000	162'521	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
113'950	125'800	301.300	Sozialzulagen	
39'380	47'593	301.400	Treueprämien	
28'580		301.500	Dienstaltersgeschenke	
890'180	877'675	303	Sozialversicherungsbeiträge	
872'890	843'110	304.000	Pensionskassenbeiträge	
82'240	83'322	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
15'970	15'500	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
93'650	93'903	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
77'700	76'256	306.000	Dienstentschädigungen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
309.000	Frais de formation		68'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		5'900	
310.100	Fournitures de bureau		36'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		16'000	
310.301	Abonnements et cotisations		2'000	
311.100	Achats de mobilier		40'090	
311.200	Achats de machines		6'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		216'000	
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio		31'000	
311.314	Achats d'armement et d'équipement		10'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		10'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		120'000	
311.500	Achats de véhicules		200'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		4'000	
313.005	Matériel photographique		15'000	
313.006	Carburants		100'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		31'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
315.500	Entretien des véhicules		71'700	
316.100	Locations de locaux		34'280	
317.100	Déplacements		391'200	
318.000	Prestations de service par des tiers		840'850	
318.001	Frais de télécommunications		81'000	
318.002	Taxes postales			
318.003	Assurances		35'620	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
427.000	Locations			18'370
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			20'000
436.006	Récupérations de charges sociales			28'700
436.014	Récupérations de frais			150'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			436'000
450.004	Remboursements de frais d'enquêtes			250'000
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération			110'000
3345.4 Ecoles de police				
POLE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'923'940	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-2'923'940	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'923'940	
		Revenus		
		Solde	-2'923'940	
301.111	Traitements des aspirants de police		1'898'630	
301.300	Allocations sociales			
303	Contributions aux assurances sociales		161'030	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion		
76'000	76'304	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
25'000	41'518	310.100	Büromaterialien	
7'000	9'830	310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
37'940	39'938	311.100	Anschaffung von Mobilien	
5'090	4'098	311.200	Anschaffung von Maschinen	
200'000	199'895	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
31'000	33'002	311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	
10'000	9'450	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	
30'000	35'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
200'000	198'914	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
3'800	3'175	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
15'000	20'752	313.005	Fotomaterialien	
130'000	89'735	313.006	Treibstoffe	
31'000	28'943	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
2'000		315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
20'000	16'577	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
73'000	64'590	315.500	Fahrzeugunterhalt	
33'830	33'727	316.100	Räume, Mieten	
377'040	361'264	317.100	Reisespesen	
724'850	728'782	318.000	Dienstleistungen Dritter	
96'000	77'480	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	213	318.002	Posttaxen	
36'300	33'903	318.003	Versicherungen	
7'900	7'358	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	3'131	330.001	Debitorenverluste	
18'370	18'366	427.000	Mietzinse	
	39'958	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
20'000	20'000	436.004	Rückerstattung von Gehältern	
28'700	31'541	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
150'000	127'647	436.014	Kostenrückerstattungen	
	28'980	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
224'200	386'200	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
250'000	250'000	450.004	Kostenvergütung für Ermittlungen	
130'000	109'367	450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund	
3345.4 Polizeischulen				
POLE				
2'381'300	2'897'374	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
-2'381'300	-2'897'374			Ertrag / Einnahmen
				Saldo
2'381'300	2'897'374	Laufende Rechnung		Aufwand
-2'381'300	-2'897'374			Ertrag
				Saldo
1'501'390	1'904'415	301.111	Gehälter der Polizeiaspiranten	
	1'800	301.300	Sozialzulagen	
128'270	166'014	303	Sozialversicherungsbeiträge	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		168'130	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS			
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'240	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		8'700	
306.000	Indemnités de service			
309.000	Frais de formation		180'000	
309.004	Frais de recrutement		46'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		18'000	
310.100	Fournitures de bureau		5'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		5'000	
311.100	Achats de mobilier		9'520	
311.200	Achats de machines		5'090	
311.314	Achats d'armement et d'équipement		147'800	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		218'800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		30'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		7'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		1'000	
317.100	Déplacements		12'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
3355	Service de l'application des sanctions pénales et des prisons			
SPEN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	16'449'850	
		Revenus / Recettes		2'849'350
		Solde	-13'600'500	
	Compte de fonctionnement	Charges	15'949'850	
		Revenus		2'849'350
		Solde	-13'100'500	
300.200	Commissions		11'000	
301.100	Traitements du personnel		3'178'480	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		80'000	
301.300	Allocations sociales		47'800	
301.400	Primes de fidélité		2'910	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'620	
303	Contributions aux assurances sociales		283'060	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		272'250	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'810	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		23'910	
306.000	Indemnités de service			
309.000	Frais de formation		8'400	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'800	
310.100	Fournitures de bureau		22'400	
311.100	Achats de mobilier		20'450	
311.200	Achats de machines		2'600	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		69'940	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		55'900	
312	Chauffage, éclairage, eau		150'500	
313.001	Matériel de nettoyage		16'500	
313.014	Produits médicaux		45'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
132'380	129'767	304.000	Pensionskassenbeiträge
	17'906	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
2'790	2'933	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'720	8'701	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
167'400	209'814	306.000	Dienstentschädigungen
180'000	177'302	309.000	Ausbildungskosten
46'000	34'226	309.004	Personalwerbungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
5'000	3'090	310.100	Büromaterialien
4'000	5'786	310.200	Schulmaterialien
18'740	23'694	311.100	Anschaffung von Mobilien
4'250	1'537	311.200	Anschaffung von Maschinen
139'800	162'272	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
1'000		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
10'000	10'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
7'000	8'732	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
1'000		315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
10'560	11'040	317.100	Reisespesen
15'000	18'344	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		3355	Amt für Straf- und Massnahmenvollzug und Gefängnisse
		SPEN	
14'407'020	14'858'638	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'435'700	2'132'682		Ertrag / Einnahmen
-11'971'320	-12'725'956		Saldo
14'307'020	13'022'644	Laufende Rechnung	Aufwand
2'435'700	2'132'682		Ertrag
-11'871'320	-10'889'962		Saldo
11'000	10'308	300.200	Kommissionen
2'963'100	2'802'964	301.100	Gehälter des Personals
80'000	105'127	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
42'100	45'461	301.300	Sozialzulagen
3'990	7'398	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
257'240	254'297	303	Sozialversicherungsbeiträge
249'980	232'026	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'500	4'420	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
24'000	25'960	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
19'000	19'922	306.000	Dienstentschädigungen
6'500	8'491	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
17'300	20'479	310.100	Büromaterialien
24'560	18'676	311.100	Anschaffung von Mobilien
18'040	1'772	311.200	Anschaffung von Maschinen
42'260	39'760	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
35'000	21'043	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
141'800	136'186	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
20'500	15'768	313.001	Reinigungsmaterialien
47'000	44'563	313.014	Medikamente

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
313.023	Produits alimentaires		285'100	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		327'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		4'850	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		4'900	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		12'000	
315.500	Entretien des véhicules		1'200	
316.100	Locations de locaux		74'670	
317.100	Déplacements		12'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		283'500	
318.001	Frais de télécommunications		8'200	
318.002	Taxes postales		8'300	
318.003	Assurances		11'150	
318.004	Impôts et contributions		9'500	
318.005	Frais de réceptions		1'900	
318.026	Exécution des condamnations		2'817'000	
318.027	Placements dans les établissements spécialisés		2'100'000	
318.028	Rémunérations aux détenus		60'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		16'000	
318.096	Service d'aumônerie		14'460	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
331.001	Amortissements des immeubles		311'520	
361.000	Part aux frais de conférences		145'000	
390.003	Exécution des condamnations dans les établissements du canton		5'091'100	
390.013	Charges d'immeubles imputées		41'170	
431.000	Emoluments			93'750
434.000	Prestations de service pour des tiers			40'900
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.006	Récupérations de charges sociales			5'100
436.017	Récupérations de frais de détention			2'045'000
436.030	Recettes administratives diverses			3'500
490.003	Récupérations de frais de détention			661'100
	Compte des investissements	Dépenses	500'000	
		Recettes		
		Solde	-500'000	
503.002	Aménagement d'immeubles		500'000	
3365	Etablissements de Bellechasse			
EBEL				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	27'070'000	
		Revenus / Recettes		20'235'000
		Solde	-6'835'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	26'720'000	
		Revenus		18'635'000
		Solde	-8'085'000	
300.200	Commissions		12'000	
301.100	Traitements du personnel		12'386'520	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion		
294'000	208'267	313.023	Lebensmittel	
315'000	304'928	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
8'300	4'825	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
11'000	6'181	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
9'800	10'502	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
2'500	1'181	315.500	Fahrzeugunterhalt	
72'850	68'326	316.100	Räume, Mieten	
11'000	14'437	317.100	Reisespesen	
260'000	180'583	318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'900	8'218	318.001	Kosten für Telekommunikation	
6'000	8'324	318.002	Posttaxen	
11'370	10'768	318.003	Versicherungen	
4'900	3'771	318.004	Steuern und Beiträge	
		318.005	Empfänge, Kosten	
3'000'000	2'874'714	318.026	Strafvollzugskosten	
1'450'000	1'434'931	318.027	Einweisungen in Sonderheime	
70'000	47'412	318.028	Arbeitsentgelt an Gefangene	
5'000	16'014	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
4'820	4'820	318.096	Seelsorge	
9'000	10'027	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	2'481	330.001	Debitorenverluste	
211'000	297'659	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
130'000	121'411	361.000	Konferenzkostenanteil	
4'364'630	3'525'102	390.003	Strafvollzug in den kantonalen Anstalten	
41'080	43'142	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
80'000	62'400	431.000	Gebühren	
40'000	34'271	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
	28'876	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
7'100	7'643	436.006	Rückerstattung von Sozillasten	
1'541'270	1'583'459	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	
2'700	8'207	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
764'630	407'826	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	
100'000	1'835'994		Investitionsrechnung	Ausgaben
-100'000	-1'835'994			Einnahmen
100'000	1'835'994			Saldo
		503.002	Ausbau von Gebäuden	
		3365	Anstalten von Bellechasse	
		EBEL		
33'795'720	31'163'636		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
17'140'000	17'058'952			Ertrag / Einnahmen
-16'655'720	-14'104'684			Saldo
26'915'720	23'551'604		Laufende Rechnung	Aufwand
15'590'000	14'358'952			Ertrag
-11'325'720	-9'192'652			Saldo
16'000	2'021	300.200	Kommissionen	
12'382'640	10'281'357	301.100	Gehälter des Personals	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.118	Traitements du personnel auxiliaire	6'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
301.300	Allocations sociales	128'970	
301.400	Primes de fidélité	9'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté	32'450	
303	Contributions aux assurances sociales	1'084'530	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'041'710	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	14'620	
305.200	Contributions à l'assurance maladie	86'240	
306.000	Indemnités de service	34'000	
307.000	Pensions de retraite		
309.000	Frais de formation	40'000	
309.004	Frais de recrutement	25'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'000	
310.100	Fournitures de bureau	37'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures	3'000	
310.300	Livres	1'000	
310.301	Abonnements et cotisations	151'000	
311.100	Achats de mobilier	15'000	
311.200	Achats de machines	3'830	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	175'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	227'500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	20'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	102'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	5'000	
311.500	Achats de véhicules	130'000	
311.600	Achats de bétail	160'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	572'000	
313.001	Matériel de nettoyage	70'000	
313.006	Carburants	360'000	
313.010	Matières premières	155'000	
313.023	Produits alimentaires	760'000	
313.030	Frais des cultures	390'000	
313.032	Frais de bétail	550'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	980'000	
314.102	Constructions d'immeubles	100'000	
314.200	Améliorations foncières	390'000	
315.100	Entretien du mobilier	1'500	
315.200	Entretien des machines	2'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	80'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	80'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	26'000	
315.500	Entretien des véhicules	150'000	
316.100	Locations de locaux	4'500	
317.100	Déplacements	15'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	800'000	
318.001	Frais de télécommunications	125'000	
318.002	Taxes postales	13'000	
318.003	Assurances	123'500	
318.004	Impôts et contributions	20'000	
318.010	Transports	10'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
11'000	6'240	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	115'493	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
150'120	166'140	301.300	Sozialzulagen
22'650	37'023	301.400	Treueprämien
32'160	20'517	301.500	Dienstaltersgeschenke
1'088'680	914'522	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'043'400	857'696	304.000	Pensionskassenbeiträge
19'620	15'402	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
118'800	125'730	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
70'000	41'473	306.000	Dienstentschädigungen
27'360	12'540	307.000	Ruhegehälter
35'000	27'455	309.000	Ausbildungskosten
30'000	23'874	309.004	Personalwerbungskosten
6'000	6'638	309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
40'000	29'682	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
4'000	3'088	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
16'710	8'493	311.100	Anschaffung von Mobilien
6'900	2'769	311.200	Anschaffung von Maschinen
167'000	167'875	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
200'000	279'167	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
275'000	17'780	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
55'000	58'387	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
25'000	3'797	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
150'000	216'524	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
250'000	174'431	311.600	Viehankäufe
500'000	472'006	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
65'000	52'510	313.001	Reinigungsmaterialien
360'000	183'685	313.006	Treibstoffe
90'000	82'361	313.010	Rohmaterialien
720'000	584'745	313.023	Lebensmittel
380'000	340'388	313.030	Kosten für Kulturen
480'000	520'578	313.032	Kosten für Viehhaltung
1'000'000	1'061'534	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
100'000	150'309	314.102	Bau von Gebäuden
370'000	287'456	314.200	Bodenverbesserungen
1'500	173	315.100	Unterhalt der Mobilien
2'000	1'009	315.200	Unterhalt der Maschinen
85'000	66'505	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
80'000	75'851	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
2'000	662	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
37'500	13'878	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
140'000	146'847	315.500	Fahrzeugunterhalt
4'500	4'079	316.100	Räume, Mieten
15'000	10'517	317.100	Reisespesen
790'000	780'667	318.000	Dienstleistungen Dritter
160'000	107'458	318.001	Kosten für Telekommunikation
14'000	9'511	318.002	Posttaxen
130'000	107'444	318.003	Versicherungen
20'000	15'738	318.004	Steuern und Beiträge
11'000	4'765	318.010	Transporte

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.017	Culture, loisirs, sports		50'000	
318.028	Rémunérations aux détenus		1'700'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers		400'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		13'500	
318.080	Evacuation et traitement des déchets		55'000	
318.096	Service d'aumônerie		60'000	
318.105	Impôts sur les véhicules		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		2'000	
319.040	Dépenses liées à l'activité interne		500'000	
330.001	Pertes sur créances			
330.009	Escomptes			
331.001	Amortissements des immeubles		2'163'300	
331.006	Amortissements des véhicules		6'230	
390.021	Livraisons internes entre secteurs de Bellechasse		20'000	
427.000	Locations			270'000
432.200	Pensions			30'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			600'000
434.002	Récupérations de traitements			
435.003	Ventes de bétail			1'000'000
435.004	Ventes de produits agricoles			1'200'000
435.005	Ventes de produits laitiers			350'000
435.006	Ventes de fournitures scolaires			1'000
435.007	Ventes d'eau			50'000
435.016	Ventes de produits accessoires			25'000
435.021	Produit de la cuisine			2'000
435.024	Produit du garage			2'000
435.027	Ventes de carburant			200'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			80'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			10'000
436.006	Récupérations de charges sociales			30'000
436.017	Récupérations de frais de détention			9'300'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			185'000
436.040	Revenus liés à l'activité interne			500'000
436.041	Participation des détenus aux frais de détention			350'000
490.003	Récupérations de frais de détention			4'430'000
490.021	Livraisons internes entre secteurs de Bellechasse			20'000
	Compte des investissements	Dépenses	350'000	
		Recettes		1'600'000
		Solde		1'250'000
503.000	Construction d'immeubles		350'000	
600.000	Ventes de terrains			
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			1'600'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
70'000	23'475	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
1'425'000	1'282'759	318.028	Arbeitsentgelt an Gefangene
380'000	247'544	318.040	Medizinische Fremdleistungen
20'000	4'956	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
60'000	47'674	318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
40'000	31'910	318.096	Seelsorge
		318.105	Fahrzeugsteuern
135'000	119'745	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
30'000	28'071	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
450'000	473'798	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
	3'598	330.001	Debitorenverluste
	4'206	330.009	Skonti
2'477'400	2'559'006	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
7'780	9'730	331.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen
20'000	18'342	390.021	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse
250'000	263'589	427.000	Mietzinse
26'500	25'438	432.200	Kostgelder
520'000	312'385	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	64'491	434.002	Gehaltsrückerstattungen
950'000	881'323	435.003	Viehverkäufe
1'260'000	1'367'591	435.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte
330'000	396'409	435.005	Verkauf von Milchprodukten
1'500	744	435.006	Verkauf von Schulmaterialien
45'000	40'626	435.007	Wasserverkäufe
24'000	26'472	435.016	Verkauf von Nebenerzeugnissen
1'000	3'372	435.021	Ertrag aus Küche
3'000	1'795	435.024	Ertrag aus Garage
200'000	73'281	435.027	Treibstoffverkäufe
35'000	169'959	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
4'000	16'120	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
30'000	35'811	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
7'300'000	6'615'969	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
	11'806	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
230'000	143'855	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
450'000	473'798	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
310'000	298'500	436.041	Beteiligung der Gefangenen an den Inhaftierungskosten
3'600'000	3'117'276	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
20'000	18'342	490.021	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse
6'880'000	7'612'032		Investitionsrechnung
1'550'000	2'700'000		Ausgaben
-5'330'000	-4'912'032		Einnahmen
			Saldo
6'880'000	7'612'032	503.000	Bau von Gebäuden
	50'000	600.000	Grundstückverkäufe
1'550'000	2'650'000	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3370	Service de probation			
PATR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'420'230	
		Revenus / Recettes		7'880
		Solde	-1'412'350	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'420'230	
		Revenus		7'880
		Solde	-1'412'350	
301.100	Traitements du personnel		796'900	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		140'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		6'960	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		70'090	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		66'770	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		930	
309.000	Frais de formation		13'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'500	
310.100	Fournitures de bureau		12'500	
310.101	Imprimés, formules et reliures		500	
310.102	Publications et publicité		2'500	
310.301	Abonnements et cotisations		5'700	
311.100	Achats de mobilier		3'500	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		20'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		9'500	
316.100	Locations de locaux		127'180	
317.100	Déplacements		27'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.002	Taxes postales		5'500	
318.003	Assurances		1'200	
318.005	Frais de réceptions		4'500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		6'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
366.003	Secours pour les détenus libérés		95'000	
436.030	Recettes administratives diverses			230
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			7'650

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3370	Amt für Bewährungshilfe	
		PATR		
1'416'910	1'434'444		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
230	212			Ertrag / Einnahmen
-1'416'680	-1'434'232			Saldo
1'416'910	1'434'444		Laufende Rechnung	Aufwand
230	212			Ertrag
-1'416'680	-1'434'232			Saldo
759'610	708'477	301.100	Gehälter des Personals	
140'000	195'738	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
	30'049	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
	27'871	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	
9'660	13'620	301.300	Sozialzulagen	
	50	301.400	Treueprämien	
66'000	78'641	303	Sozialversicherungsbeiträge	
63'870	75'477	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'880	1'942	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
12'500	13'268	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
12'500	12'176	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
2'500		310.102	Publikationen und Werbung	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
23'540	12'375	311.100	Anschaffung von Mobilien	
4'500	1'424	311.200	Anschaffung von Maschinen	
7'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
20'000	12'132	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
6'000	4'993	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
126'120	112'890	316.100	Räume, Mieten	
29'000	21'778	317.100	Reisespesen	
15'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'500	2'729	318.001	Kosten für Telekommunikation	
5'000	3'305	318.002	Posttaxen	
1'230	1'155	318.003	Versicherungen	
4'500		318.005	Empfänge, Kosten	
6'000	7'752	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
7'000	6'603	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
90'000	90'000	366.003	Unterstützung für Strafentlassene	
230	212	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3375	Service de la protection de la population et des affaires militaires			
MILI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'390'690	3'497'520
		Revenus / Recettes		
		Solde	-1'893'170	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'390'690	3'497'520
		Revenus		
		Solde	-1'893'170	
301.100	Traitements du personnel		2'156'530	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		300'000	
301.300	Allocations sociales		26'640	
301.400	Primes de fidélité		7'630	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		182'390	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		157'890	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'410	
309.000	Frais de formation		3'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'000	
310.100	Fournitures de bureau		24'000	
310.102	Publications et publicité		1'100	
310.301	Abonnements et cotisations		4'500	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		300	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		28'000	
313.001	Matériel de nettoyage		2'000	
313.006	Carburants		1'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		610'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		17'300	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		70'900	
315.500	Entretien des véhicules		4'000	
317.100	Déplacements		17'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		51'600	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		58'000	
318.003	Assurances		26'720	
318.004	Impôts et contributions		2'500	
318.018	Frais de perception		35'000	
318.029	Recrutements, inspections, libérations		46'400	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		40'000	
318.068	Frais d'exécution des arrêts militaires		1'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.002	Frais de protection de la population		105'500	
319.003	Dépenses d'exploitation de l'ACC		40'000	
319.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération		960'480	
319.017	Interventions en rapport avec la grippe A/H1N1			
331.001	Amortissements des immeubles		365'400	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
		3375	Amt für Bevölkerungsschutz und Militär
		MILI	
5'255'100	4'824'071	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'437'700	3'599'791		Ertrag / Einnahmen
-1'817'400	-1'224'280		Saldo
5'255'100	4'824'071	Laufende Rechnung	Aufwand
3'437'700	3'599'791		Ertrag
-1'817'400	-1'224'280		Saldo
1'969'720	1'601'643	301.100	Gehälter des Personals
300'000	280'769	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
20'140	20'633	301.300	Sozialzulagen
11'780	16'210	301.400	Treueprämien
16'720	4'617	301.500	Dienstaltersgeschenke
164'950	160'406	303	Sozialversicherungsbeiträge
144'050	155'752	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'910	2'556	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
24'000	27'947	310.100	Büromaterialien
1'200	1'205	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
3'620	2'400	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'600		311.200	Anschaffung von Maschinen
500	495	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
28'000	24'016	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		313.001	Reinigungsmaterialien
1'000	932	313.006	Treibstoffe
610'000	473'639	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
16'950	15'956	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
63'900	55'580	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	3'498	315.500	Fahrzeugunterhalt
17'000	15'639	317.100	Reisespesen
51'600	41'740	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'500	2'864	318.001	Kosten für Telekommunikation
55'000	56'196	318.002	Posttaxen
30'580	30'639	318.003	Versicherungen
2'500	328	318.004	Steuern und Beiträge
30'000	35'792	318.018	Inkassokosten
46'400	36'175	318.029	Rekrutierungen, Inspektionen, Entlassungen
113'500	122'941	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'000	522	318.068	Kosten für den Vollzug von Militärgerichtsentscheiden
11'000	9'825	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
125'000	58'791	319.002	Kosten Bevölkerungsschutz
35'000	36'843	319.003	Betriebskosten ACC
949'870	967'034	319.013	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes
	149'458	319.017	Massnahmen gegen die Grippepandemie (A/H1N1)
366'310	367'316	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
361.000	Part aux frais de conférences		8'000	
365.000	Subventions cantonales		26'000	
427.000	Locations			11'000
431.000	Emoluments			1'400
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.014	Récupérations de frais			5'000
436.030	Recettes administratives diverses			2'500
437.000	Amendes			125'000
440.004	Part à la taxe militaire			960'000
450.003	Provisions de perceptions			12'000
450.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération			
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			848'000
450.017	Indemnités de la Confédération			1'517'620
460.001	Subventions fédérales pour les installations			15'000
3382	Camp du Lac-Noir			
LACN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	710'120	
		Revenus / Recettes		477'230
		Solde	-232'890	
	Compte de fonctionnement	Charges	710'120	
		Revenus		477'230
		Solde	-232'890	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		156'990	
301.300	Allocations sociales		1'130	
301.400	Primes de fidélité		800	
303	Contributions aux assurances sociales		13'920	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		12'340	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'010	
311.100	Achats de mobilier		3'600	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		4'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		3'300	
313.001	Matériel de nettoyage		18'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		395'000	
315.100	Entretien du mobilier		2'500	
315.200	Entretien des machines		6'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		300	
318.003	Assurances		10'230	
318.004	Impôts et contributions		16'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		41'500	
319.021	Dédommagements de tiers			
427.000	Locations			259'730
436.007	Récupérations pour du matériel			5'000
436.030	Recettes administratives diverses			34'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
6'300	10'313	361.000	Konferenzkostenanteil
24'500	33'402	365.000	Kantonsbeiträge
11'000	11'393	427.000	Mietzinse
1'100	1'380	431.000	Gebühren
	65'725	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
3'000	4'941	436.014	Kostenrückerstattungen
1'600	2'204	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
120'000	125'535	437.000	Bussen
960'000	933'654	440.004	Militärpflichtersatzanteil
15'000	10'570	450.003	Inkassoprovisionen
	59'268	450.013	Unkostenvergütung durch den Bund
849'000	850'276	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden
1'462'000	1'520'147	450.017	Entschädigungen des Bundes
15'000	14'699	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
3382 Lager in Schwarzsee			
LACN			
496'030	745'234	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
404'730	438'864		Ertrag / Einnahmen
-91'300	-306'370		Saldo
496'030	745'234	Laufende Rechnung	Aufwand
404'730	438'864		Ertrag
-91'300	-306'370		Saldo
157'430	150'103	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
	270	301.300	Sozialzulagen
950	1'100	301.400	Treueprämien
13'800	13'181	303	Sozialversicherungsbeiträge
12'410	11'675	304.000	Pensionskassenbeiträge
990	941	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'400	3'351	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'000	4'765	311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
3'000	3'016	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
3'300	2'864	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
18'000	16'762	313.001	Reinigungsmaterialien
181'500	158'956	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
2'500	1'919	315.100	Unterhalt der Mobilien
6'000	6'665	315.200	Unterhalt der Maschinen
20'000	18'693	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
400	240	318.001	Kosten für Telekommunikation
9'850	9'858	318.003	Versicherungen
15'000	14'277	318.004	Steuern und Beiträge
36'000	36'495	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'500	4'391	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	285'712	319.021	Entschädigungen an Dritte
187'230	221'004	427.000	Mietzinse
5'000	4'121	436.007	Rückerstattungen für Materialien
34'000	33'853	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			178'500
3385	Protection civile			
PROT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'219'540	1'264'900
		Revenus / Recettes		
		Solde	-1'954'640	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'219'540	1'264'900
		Revenus		
		Solde	-1'954'640	
301.100	Traitements du personnel		1'482'890	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		46'000	
301.300	Allocations sociales		22'320	
301.400	Primes de fidélité		4'360	
303	Contributions aux assurances sociales		130'820	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		131'780	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'760	
306.000	Indemnités de service		4'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'200	
310.100	Fournitures de bureau		15'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		1'500	
310.102	Publications et publicité		3'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		5'000	
310.301	Abonnements et cotisations		2'800	
311.200	Achats de machines		4'300	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		1'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		41'700	
313.001	Matériel de nettoyage		5'000	
313.023	Produits alimentaires		70'000	
313.036	Matériel de protection civile		97'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		50'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		1'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		6'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		24'500	
315.500	Entretien des véhicules		178'000	
316.100	Locations de locaux		7'000	
317.100	Déplacements		24'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		6'000	
318.002	Taxes postales		9'500	
318.003	Assurances		22'000	
318.084	Instruction de protection civile		400'500	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		25'000	
330.001	Pertes sur créances			
330.009	Escomptes			
331.001	Amortissements des immeubles		34'360	
362.016	Subventions cantonales pour l'entretien des organismes locaux		158'000	
372.044	Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations		201'250	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
178'500	179'887	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden
		3385	Zivilschutz
		PROT	
3'559'750	3'394'159		Verwaltungsrechnung
1'299'650	1'415'653		Aufwand / Ausgaben
-2'260'100	-1'978'506		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
3'559'750	3'323'824		Laufende Rechnung
1'299'650	1'345'318		Aufwand
-2'260'100	-1'978'506		Ertrag
			Saldo
1'669'980	1'634'211	301.100	Gehälter des Personals
45'000	49'563	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
25'560	24'770	301.300	Sozialzulagen
6'350	10'160	301.400	Treueprämien
145'590	146'861	303	Sozialversicherungsbeiträge
146'530	145'589	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'090	2'565	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	4'366	306.000	Dienstentschädigungen
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
20'000	12'698	310.100	Büromaterialien
3'000	844	310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
3'000	2'500	310.102	Publikationen und Werbung
3'500	317	310.200	Schulmaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
3'000	558	311.200	Anschaffung von Maschinen
1'500		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
150'000	45'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
47'700	37'149	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'000	4'910	313.001	Reinigungsmaterialien
75'000	61'783	313.023	Lebensmittel
71'000	69'138	313.036	Zivilschutzmaterial
78'000	53'900	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'500	815	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
6'000	5'985	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
29'500	12'938	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
120'000	108'478	315.500	Fahrzeugunterhalt
7'000	7'000	316.100	Räume, Mieten
23'000	23'384	317.100	Reisespesen
500		318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	5'812	318.001	Kosten für Telekommunikation
9'500	8'950	318.002	Posttaxen
21'230	19'839	318.003	Versicherungen
420'000	392'743	318.084	Zivilschutzausbildung
4'500	3'960	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
28'000	29'334	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	1'280	330.001	Debitorenverluste
	7	330.009	Skonti
38'170	42'414	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
134'800	149'752	362.016	Kantonsbeiträge für den Unterhalt der örtlichen Schutzorganisationen
204'250	204'250	372.044	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
427.000	Locations		21'000
431.000	Emoluments		165'000
435.020	Produit du magasin et de la cafétéria		95'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		1'000
451.003	Dédommagements		25'000
452.001	Prestations pour des communes		6'000
462.012	Part des communes pour l'instruction		576'650
462.020	Part des communes au renouvellement de l'équipement personnel		79'000
462.021	Part des communes pour l'entretien des véhicules		95'000
470.044	Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations		201'250
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
572.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux		
670.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Sicherheits- und Justizdirektion	
25'000	117'619	427.000	Mietzinse
160'000	159'420	431.000	Gebühren
100'000	87'129	435.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria
	28'495	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
1'000	545	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
20'000	18'645	451.003	Rückerstattungen
7'000	3'111	452.001	Leistungen zugunsten der Gemeinden
650'000	590'450	462.012	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung
67'400	75'750	462.020	Anteil der Gemeinden an der Erneuerung der persönlichen Ausrüstung
65'000	59'905	462.021	Anteil der Gemeinden für den Fahrzeugunterhalt
204'250	204'250	470.044	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen
	70'335		Investitionsrechnung
	70'335		Ausgaben
			Einnahmen
			Saldo
	70'335	572.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
	70'335	670.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	391'062'890	
		Revenus / Recettes		295'115'030
		Solde	-95'947'860	
	Compte de fonctionnement	Charges	364'352'890	
		Revenus		282'675'030
		Solde	-81'677'860	
	Compte des investissements	Dépenses	26'710'000	
		Recettes		12'440'000
		Solde	-14'270'000	
3400	Secrétariat général			
ICAS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'282'770	
		Revenus / Recettes		260'500
		Solde	-2'022'270	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'282'770	
		Revenus		260'500
		Solde	-2'022'270	
300.200	Commissions		150'000	
301.100	Traitements du personnel		1'382'870	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		120'000	
301.300	Allocations sociales		17'030	
301.400	Primes de fidélité		770	
301.500	Gratifications d'ancienneté		14'710	
303	Contributions aux assurances sociales		122'430	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		120'490	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		8'210	
309.000	Frais de formation		8'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		20'000	
310.100	Fournitures de bureau		15'000	
310.301	Abonnements et cotisations		12'500	
311.100	Achats de mobilier		2'250	
311.200	Achats de machines		1'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		500	
316.100	Locations de locaux		18'960	
317.100	Déplacements		9'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		65'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'260	
318.002	Taxes postales		12'000	
318.003	Assurances		790	
318.005	Frais de réceptions		8'500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		45'000	
318.069	Bureau de l'égalité hommes-femmes et de la famille			
318.081	Conseil des jeunes		30'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009		
		34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft
324'702'430	331'519'703	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
248'309'890	256'657'637		Ertrag / Einnahmen
-76'392'540	-74'862'066		Saldo
300'628'430	308'070'500	Laufende Rechnung	Aufwand
235'350'890	243'524'597		Ertrag
-65'277'540	-64'545'903		Saldo
24'074'000	23'449'203	Investitionsrechnung	Ausgaben
12'959'000	13'133'040		Einnahmen
-11'115'000	-10'316'163		Saldo
		3400	Generalsekretariat
		ICAS	
2'161'530	2'402'638	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
264'500	256'690		Ertrag / Einnahmen
-1'897'030	-2'145'948		Saldo
2'161'530	2'402'638	Laufende Rechnung	Aufwand
264'500	256'690		Ertrag
-1'897'030	-2'145'948		Saldo
150'000	155'008	300.200	Kommissionen
1'289'320	1'193'737	301.100	Gehälter des Personals
140'000	145'438	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
16'560	17'667	301.300	Sozialzulagen
1'130	1'532	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
111'430	114'712	303	Sozialversicherungsbeiträge
112'580	110'060	304.000	Pensionskassenbeiträge
7'370	7'363	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	4'850	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
11'500	14'843	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
24'340	11'030	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	2'739	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	381	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
18'960	18'960	316.100	Räume, Mieten
9'000	8'191	317.100	Reisespesen
60'000	56'675	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	3'518	318.001	Kosten für Telekommunikation
11'500	15'896	318.002	Posttaxen
840	780	318.003	Versicherungen
8'000	8'361	318.005	Empfänge, Kosten
30'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
	390'000	318.069	Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und für Familienfragen
25'000	20'000	318.081	Jugendrat
30'000	5'000	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.000	Dépenses administratives diverses			
364.026	Subventions cantonales pour l'Etablissement d'assurance contre la mortalité du bétail		50'000	
365.000	Subventions cantonales		9'000	
410.009	Patentes de commerce de bétail			60'000
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			200'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			500
3405	Service de l'état civil et des naturalisations			
ETCI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'923'670	
		Revenus / Recettes		1'460'000
		Solde	-2'463'670	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'923'670	
		Revenus		1'460'000
		Solde	-2'463'670	
301.100	Traitements du personnel		2'677'330	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		14'000	
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		55'000	
301.300	Allocations sociales		49'580	
301.400	Primes de fidélité		1'700	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		235'870	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		222'360	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		16'940	
309.000	Frais de formation		15'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		30'000	
310.107	Frais d'imprimés et de reliure		15'000	
310.301	Abonnements et cotisations		8'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		7'700	
312	Chauffage, éclairage, eau		24'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		900	
316.100	Locations de locaux		230'170	
317.100	Déplacements		10'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		26'400	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		50'000	
318.003	Assurances		2'040	
318.005	Frais de réceptions		17'000	
318.019	Microfilmage		1'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		140'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.022	Remboursements de taxes et émoluments			
330.001	Pertes sur créances			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
38'000	46'315	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
56'000	49'581	364.026	Kantonsbeiträge an die Viehversicherungsanstalt
		365.000	Kantonsbeiträge
64'000	61'554	410.009	Viehhandelspatente
	67	421.001	Verzugszinsen
200'000	186'150	431.000	Gebühren
	382	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	8'246	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
500	291	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3405 Amt für Zivilstandswesen und Einbürgerungen			
ETCI			
3'749'210	4'071'007	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'480'000	1'387'693		Ertrag / Einnahmen
-2'269'210	-2'683'314		Saldo
3'749'210	4'071'007	Laufende Rechnung	Aufwand
1'480'000	1'387'693		Ertrag
-2'269'210	-2'683'314		Saldo
2'561'510	2'459'871	301.100	Gehälter des Personals
50'000	97'722	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	52'974	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
40'260	46'144	301.300	Sozialzulagen
2'420	2'900	301.400	Treueprämien
9'260		301.500	Dienstaltersgeschenke
219'800	220'395	303	Sozialversicherungsbeiträge
215'790	208'290	304.000	Pensionskassenbeiträge
15'070	15'654	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'000	14'393	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
30'000	30'748	310.100	Büromaterialien
15'000	5'669	310.107	Kosten für Drucksachen und Buchbinderarbeiten
		310.301	Abonnemente und Beiträge
13'100	20'504	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
29'500	21'109	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
900	620	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
231'840	236'203	316.100	Räume, Mieten
5'000	9'256	317.100	Reisespesen
25'300	20'364	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'325	318.001	Kosten für Telekommunikation
53'000	48'315	318.002	Posttaxen
2'110	1'870	318.003	Versicherungen
		318.005	Empfänge, Kosten
21'000	20'999	318.019	Mikroverfilmung
100'000	173'721	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
30'000	17'821	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	274'850	319.022	Rückerstattung von Gebühren
	1'114	330.001	Debitorenverluste

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
361.000	Part aux frais de conférences		2'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		62'180	
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			1'400'000
431.012	Taxes de naturalisation			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			60'000
3410	Préfectures			
PREF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'852'850	
		Revenus / Recettes		4'794'200
		Solde	-2'058'650	
	Compte de fonctionnement	Charges	6'852'850	
		Revenus		4'794'200
		Solde	-2'058'650	
301.100	Traitements du personnel		4'734'280	
301.300	Allocations sociales		59'730	
301.400	Primes de fidélité		5'090	
301.500	Gratifications d'ancienneté		7'200	
303	Contributions aux assurances sociales		412'440	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		288'700	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		26'200	
307.000	Pensions de retraite		714'680	
309.000	Frais de formation		9'800	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'550	
310.100	Fournitures de bureau		82'220	
310.300	Livres		3'930	
310.301	Abonnements et cotisations		14'750	
311.100	Achats de mobilier		9'720	
311.200	Achats de machines		2'820	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		1'440	
317.100	Déplacements		28'500	
317.200	Délégations et représentations		30'360	
318.000	Prestations de service par des tiers		23'500	
318.001	Frais de télécommunications		23'000	
318.002	Taxes postales		275'000	
318.003	Assurances		3'540	
318.005	Frais de réceptions		15'900	
318.023	Débours pénaux et civils		7'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances		63'500	
421.001	Intérêts de retard			3'300
431.000	Emoluments			2'255'000
436.027	Récupérations de frais de port			185'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
55'350	62'177	361.000	Konferenzkostenanteil	
		390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	80	421.001	Verzugszinsen	
1'400'000	1'029'404	431.000	Gebühren	
	289'695	431.012	Einbürgerungsgebühren	
	7'578	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
80'000	60'936	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3410	Oberämter	
		PREF		
6'734'620	6'515'938		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'621'700	4'629'301			Ertrag / Einnahmen
-2'112'920	-1'886'637			Saldo
6'734'620	6'515'938		Laufende Rechnung	Aufwand
4'621'700	4'629'301			Ertrag
-2'112'920	-1'886'637			Saldo
4'644'070	4'472'799	301.100	Gehälter des Personals	
52'540	53'220	301.300	Sozialzulagen	
7'020	9'250	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
398'970	383'103	303	Sozialversicherungsbeiträge	
280'270	265'710	304.000	Pensionskassenbeiträge	
23'400	22'884	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
762'080	740'358	307.000	Ruhegehälter	
8'300	6'695	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
78'500	80'341	310.100	Büromaterialien	
		310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
14'070	4'326	311.100	Anschaffung von Mobilien	
7'920	2'603	311.200	Anschaffung von Maschinen	
5'000	652	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
1'440	1'440	316.100	Räume, Mieten	
31'500	22'472	317.100	Reisespesen	
30'360	30'360	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben	
	3'874	318.000	Dienstleistungen Dritter	
23'000	20'618	318.001	Kosten für Telekommunikation	
248'000	272'324	318.002	Posttaxen	
4'280	4'250	318.003	Versicherungen	
15'500	14'271	318.005	Empfänge, Kosten	
7'600	2'930	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen	
37'300	37'570	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
52'500	63'888	330.001	Debitorenverluste	
2'800	5'693	421.001	Verzugszinsen	
2'173'000	2'121'622	431.000	Gebühren	
186'500	178'902	436.027	Rückerstattung Postoauslagen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			30'600
436.032	Débours récupérés			
436.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle			55'300
437.000	Amendes			2'265'000
3415	Service des communes			
DECO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	38'501'000	
		Revenus / Recettes		24'545'300
		Solde	-13'955'700	
	Compte de fonctionnement	Charges	38'501'000	
		Revenus		24'545'300
		Solde	-13'955'700	
300.200	Commissions		2'000	
301.100	Traitements du personnel		1'068'910	
301.300	Allocations sociales		12'600	
301.400	Primes de fidélité		2'800	
301.500	Gratifications d'ancienneté		9'420	
303	Contributions aux assurances sociales		94'610	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		100'590	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'150	
309.000	Frais de formation		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		11'000	
310.300	Livres		1'000	
310.301	Abonnements et cotisations		2'000	
311.100	Achats de mobilier		23'940	
311.200	Achats de machines		4'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		21'500	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		19'000	
316.100	Locations de locaux		62'220	
317.100	Déplacements		3'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		20'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'000	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		560	
319.000	Dépenses administratives diverses			
362.030	Péréquation financière intercommunale des besoins		12'500'000	
365.040	Subventions cantonales pour le parrainage des communes nécessiteuses		20'000	
372.030	Péréquation financière intercommunale des ressources		24'500'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées			
431.000	Emoluments			45'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			300
472.030	Péréquation financière intercommunale des ressources			24'500'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
	11'806	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
34'100	31'114	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	1'084	436.032	Rückerstattete Auslagen
55'300	53'889	436.039	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge
2'170'000	2'225'191	437.000	Bussen
3415 Amt für Gemeinden			
DECO			
1'445'690	1'389'636	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
35'500	53'782		Ertrag / Einnahmen
-1'410'190	-1'335'854		Saldo
1'445'690	1'389'636	Laufende Rechnung	Aufwand
35'500	53'782		Ertrag
-1'410'190	-1'335'854		Saldo
2'000	14	300.200	Kommissionen
1'044'510	1'034'766	301.100	Gehälter des Personals
12'600	14'941	301.300	Sozialzulagen
3'550	4'300	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
90'300	90'553	303	Sozialversicherungsbeiträge
97'870	96'712	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'860	5'873	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	5'110	309.000	Ausbildungskosten
6'000	8'446	310.100	Büromaterialien
		310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
	1'200	311.100	Anschaffung von Mobilien
	230	311.200	Anschaffung von Maschinen
63'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
18'500	24'343	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		316.100	Räume, Mieten
3'000	3'091	317.100	Reisespesen
10'000	20'000	318.000	Dienstleistungen Dritter
1'500	689	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	2'695	318.002	Posttaxen
580	590	318.003	Versicherungen
2'500	1'628	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		362.030	Beteiligung am interkommunalen Finanzausgleichsfonds
20'000	20'000	365.040	Kantonsbeiträge für die Patenschaft bedrängter Gemeinden
		372.030	Interkommunaler Ressourcenausgleich
53'920	54'456	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
35'000	50'198	431.000	Gebühren
	3'314	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
500	269	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		472.030	Interkommunaler Ressourcenausgleich

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3425	Service de l'agriculture			
AGRI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	253'957'460	226'068'830
		Revenus / Recettes		
		Solde	-27'888'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	229'037'460	213'628'830
		Revenus		
		Solde	-15'408'630	
300.200	Commissions		50'000	
301.100	Traitements du personnel		2'779'330	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		743'000	
301.300	Allocations sociales		38'040	
301.400	Primes de fidélité		4'740	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		243'510	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		252'640	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		16'570	
309.000	Frais de formation		7'900	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		73'000	
310.102	Publications et publicité		9'000	
310.301	Abonnements et cotisations		8'000	
311.100	Achats de mobilier		8'370	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		31'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
316.100	Locations de locaux		177'820	
317.100	Déplacements		76'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		120'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		31'000	
318.003	Assurances		2'100	
318.047	Frais bancaires		550	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		434'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.013	Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour les améliorations foncières		9'180'000	
331.022	Amortissements du câblage informatique		3'560	
361.000	Part aux frais de conférences		48'000	
361.001	Subventions cantonales pour les établissements d'enseignement agricole		1'500'000	
364.025	Subventions cantonales pour la lutte contre les épizooties et pour les frais de Sanima		900'000	
365.000	Subventions cantonales		700'000	
365.002	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		21'600	
365.010	Subventions cantonales pour l'estivage du bétail		210'000	
365.018	Subventions cantonales pour l'élimination des déchets animaux		680'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3425	Amt für Landwirtschaft	
		AGRI		
233'084'960	241'000'333		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
208'251'390	214'699'152			Ertrag / Einnahmen
-24'833'570	-26'301'181			Saldo
210'664'960	219'626'647		Laufende Rechnung	Aufwand
195'341'390	202'411'034			Ertrag
-15'323'570	-17'215'613			Saldo
53'000	42'726	300.200	Kommissionen	
2'757'310	2'650'979	301.100	Gehälter des Personals	
410'000	358'656	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
44'460	40'325	301.300	Sozialzulagen	
6'220	9'749	301.400	Treueprämien	
11'960	16'682	301.500	Dienstaltersgeschenke	
239'920	259'127	303	Sozialversicherungsbeiträge	
251'520	241'611	304.000	Pensionskassenbeiträge	
16'000	17'195	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
7'200	6'319	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
77'000	67'384	310.100	Büromaterialien	
		310.102	Publikationen und Werbung	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
9'720		311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'000		311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'000	308	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
31'500	31'380	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
2'000	1'111	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
3'000	2'535	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
177'820	177'816	316.100	Räume, Mieten	
80'000	68'752	317.100	Reisespesen	
135'000	107'722	318.000	Dienstleistungen Dritter	
5'000	4'805	318.001	Kosten für Telekommunikation	
30'000	32'511	318.002	Posttaxen	
2'300	2'241	318.003	Versicherungen	
		318.047	Bankspesen	
400'000	787'002	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
14'000	12'064	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
9'510'000	8'693'718	331.013	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für Bodenverbesserungen	
4'740	6'320	331.022	Abschreibung der Informatikverkabelung	
45'900	32'914	361.000	Konferenzkostenanteil	
1'450'000	1'448'395	361.001	Kantonsbeiträge an die landwirtschaftlichen Lehranstalten	
1'300'000	1'623'115	364.025	Kantonsbeiträge für die Bekämpfung von Tierseuchen und Kostenbeiträge an die Sanima	
700'000	630'128	365.000	Kantonsbeiträge	
21'600	21'600	365.002	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	
200'000	200'000	365.010	Kantonale Sömmerungsbeiträge	
640'000	660'303	365.018	Kantonsbeiträge für die Entsorgung tierischer Abfälle	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
365.019	Subventions cantonales pour la promotion et le développement économique dans le secteur agricole	2'050'000	
365.021	Subventions cantonales pour l'apiculture	40'000	
365.023	Subventions cantonales pour l'économie alpestre	26'000	
375.012	Subventions fédérales pour le maintien du vignoble	60'000	
375.014	Subventions fédérales pour la culture des champs	6'000'000	
375.021	Subventions fédérales pour des mesures de réduction des émissions d'ammoniac	2'147'230	
375.030	Paielements directs généraux	155'000'000	
375.031	Paielements directs écologiques	45'000'000	
380.002	Versements au fonds des améliorations foncières	350'000	
380.007	Versements aux provisions		
402.001	Impôts sur la diminution de l'aire agricole		4'150'000
422.000	Intérêts des prêts		37'000
431.000	Emoluments		70'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		12'000
436.004	Récupérations de traitements		50'600
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
436.030	Recettes administratives diverses		2'000
470.012	Subventions fédérales pour le maintien du vignoble		60'000
470.014	Subventions fédérales pour la culture des champs		6'000'000
470.021	Subventions fédérales pour des mesures de réduction des émissions d'ammoniac		2'147'230
470.030	Paielements directs généraux		155'000'000
470.031	Paielements directs écologiques		45'000'000
480.002	Prélèvements sur le fonds des améliorations foncières		700'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance		400'000
Compte des investissements		24'920'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-12'480'000	12'440'000
525.001	Prêts par le Fonds rural	7'000'000	
525.002	Prêts aux exploitations paysannes	500'000	
560.030	Part de la Confédération à la récupération de subventions	20'000	
562.003	Subventions cantonales aux communes pour les améliorations foncières	1'000'000	
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	3'000'000	
565.006	Subventions cantonales pour les constructions rurales	4'400'000	
565.009	Subventions cantonales à des tiers par le fonds des améliorations foncières	700'000	
572.002	Subventions fédérales aux communes pour les améliorations foncières	1'400'000	
575.002	Subventions fédérales à des tiers pour les améliorations foncières	3'500'000	
575.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales	3'300'000	
625.001	Remboursements de prêts octroyés par le Fonds rural		4'200'000
625.002	Remboursements de prêts octroyés aux exploitations paysannes		
645.000	Récupérations de subventions		40'000
670.002	Subventions fédérales pour les améliorations foncières		4'900'000
670.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales		3'300'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
2'100'000	2'009'323	365.019	Kantonsbeiträge für die Förderung und die wirtschaftliche Entwicklung der Landwirtschaft
30'000		365.021	Kantonsbeiträge für die Bienenzucht
25'000	23'000	365.023	Kantonsbeiträge für die Alpwirtschaft
30'000	12'207	375.012	Bundesbeiträge für die Erhaltung der Rebflächen
6'000'000	4'931'369	375.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
1'490'790	77'064	375.021	Bundesbeiträge für die Massnahmen zur Reduktion der Ammoniak-Emissionen
140'000'000	153'827'986	375.030	Allgemeine Direktzahlungen
42'000'000	39'094'671	375.031	Ökologische Direktzahlungen
350'000	200'000	380.002	Einlagen in den Fonds für Bodenverbesserungen
	1'195'534	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
4'150'000	3'321'308	402.001	Steuern zum Ausgleich der Verminderung des Kulturlandes
		422.000	Zinsen auf Darlehen
60'000	71'675	431.000	Gebühren
12'000	2'500	434.000	Dienstleistungen für Dritte
66'600	76'279	436.004	Rückerstattung von Gehältern
	12'056	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
2'000	35'179	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
30'000	12'207	470.012	Bundesbeiträge für die Erhaltung der Rebflächen
6'000'000	4'931'369	470.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
1'490'790	90'501	470.021	Bundesbeiträge für die Massnahmen zur Reduktion der Ammoniak-Emissionen
140'000'000	153'827'986	470.030	Allgemeine Direktzahlungen
42'000'000	39'094'671	470.031	Ökologische Direktzahlungen
600'000	700'000	480.002	Entnahmen aus dem Fonds für Bodenverbesserungen
930'000	235'305	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
22'420'000	21'373'686	Investitionsrechnung	
12'910'000	12'288'118	Ausgaben	
-9'510'000	-9'085'568	Einnahmen	
		Saldo	
4'500'000	4'042'000	525.001	Darlehen vom Landwirtschaftsfonds
500'000	500'000	525.002	Darlehen an Landwirtschaftsbetriebe
20'000	62'797	560.030	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen
1'000'000	1'648'980	562.003	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
100'000	161'919	562.009	Kantonsbeiträge an Gemeinden über den Bodenverbesserungsfonds
3'000'000	3'120'698	565.002	Kantonsbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
4'830'000	3'266'700	565.006	Kantonsbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
600'000	530'265	565.009	Kantonsbeiträge an Dritte über den Bodenverbesserungsfonds
1'400'000	2'625'542	572.002	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
3'200'000	3'400'185	575.002	Bundesbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
3'270'000	2'014'600	575.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
4'000'000	4'050'150	625.001	Rückerstattung von Darlehen des Landwirtschaftsfonds
1'000'000	100'000	625.002	Rückerstattung von Darlehen an bäuerliche Betriebe
40'000	97'641	645.000	Rückerstattung von Beiträgen
4'600'000	6'025'727	670.002	Bundesbeiträge für Bodenverbesserungen
3'270'000	2'014'600	670.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3430	Service de la sécurité alimentaire et des affaires vétérinaires			
OVET				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	13'165'720	4'650'000
		Revenus / Recettes		
		Solde	-8'515'720	
	Compte de fonctionnement	Charges	13'165'720	4'650'000
		Revenus		
		Solde	-8'515'720	
300.200	Commissions		18'000	
301.100	Traitements du personnel		2'615'000	
301.104	Traitements du personnel technique		5'931'600	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		520'000	
301.300	Allocations sociales		108'200	
301.400	Primes de fidélité		5'000	
303	Contributions aux assurances sociales		739'450	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		740'730	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		52'000	
309.000	Frais de formation		90'000	
310.100	Fournitures de bureau		30'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		3'500	
310.102	Publications et publicité		4'700	
310.103	Photocopies		8'000	
310.300	Livres		9'900	
310.301	Abonnements et cotisations		22'600	
311.100	Achats de mobilier		62'490	
311.200	Achats de machines		2'170	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		356'230	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		19'100	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		245'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		54'000	
313.001	Matériel de nettoyage		1'300	
313.013	Produits chimiques		80'000	
313.016	Produits pour les laboratoires		7'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		64'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		187'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		38'100	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		89'000	
316.100	Locations de locaux		101'000	
317.100	Déplacements		235'100	
318.000	Prestations de service par des tiers		519'000	
318.001	Frais de télécommunications		16'020	
318.002	Taxes postales		33'500	
318.003	Assurances		13'030	
318.005	Frais de réceptions		5'000	
318.031	Analyses		45'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		500	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
		3430	Amt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen
		OVET	
10'456'080	9'463'666	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'500'700	3'789'154		Ertrag / Einnahmen
-5'955'380	-5'674'512		Saldo
10'456'080	9'463'666	Laufende Rechnung	Aufwand
4'500'700	3'789'154		Ertrag
-5'955'380	-5'674'512		Saldo
14'000	18'000	300.200	Kommissionen
6'308'830	5'913'228	301.100	Gehälter des Personals
575'960	405'960	301.104	Gehälter des technischen Personals
	223'410	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
50'280	95'355	301.300	Sozialzulagen
6'050	7'100	301.400	Treueprämien
592'030	562'946	303	Sozialversicherungsbeiträge
605'460	540'251	304.000	Pensionskassenbeiträge
31'280	29'910	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
70'000	59'979	309.000	Ausbildungskosten
41'000	23'638	310.100	Büromaterialien
2'000	2'575	310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
18'000	669	310.102	Publikationen und Werbung
6'000	6'054	310.103	Fotokopien
9'000	6'900	310.300	Bücher
6'000	2'514	310.301	Abonnemente und Beiträge
82'230	9'989	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
150'440	153'817	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
10'000	6'197	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
	13'102	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
54'000	47'698	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'300	623	313.001	Reinigungsmaterialien
67'000	41'561	313.013	Chemikalien
1'000	439	313.016	Labormaterial
82'000	31'565	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
132'000	110'853	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
5'000	2'837	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
99'000	54'140	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
107'000	32'000	316.100	Räume, Mieten
180'000	199'999	317.100	Reisespesen
762'000	603'429	318.000	Dienstleistungen Dritter
16'000	12'787	318.001	Kosten für Telekommunikation
34'000	28'207	318.002	Posttaxen
13'320	12'284	318.003	Versicherungen
		318.005	Empfänge, Kosten
230'000	125'847	318.031	Analysen
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
15'000	17'645	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
900	438	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.001	Pertes sur créances			
331.001	Amortissements des immeubles		73'000	
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			4'600'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			50'000
3440	Institut agricole de l'Etat de Fribourg (Gestion par prestations)			
IAGR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	34'964'950	
		Revenus / Recettes		15'620'950
		Solde	-19'344'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	34'964'950	
		Revenus		15'620'950
		Solde	-19'344'000	
300.200	Commissions		19'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		2'230'870	
301.104	Traitements du personnel technique		6'155'260	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		3'171'100	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		456'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		125'020	
301.400	Primes de fidélité		19'130	
301.500	Gratifications d'ancienneté		41'020	
302.100	Traitements du personnel enseignant		6'464'410	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire		347'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		81'400	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		8'480	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		1'577'440	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'538'200	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		25'340	
309.000	Frais de formation		103'500	
309.004	Frais de recrutement		30'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		4'000	
310.100	Fournitures de bureau		290'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		55'000	
310.102	Publications et publicité		55'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		305'000	
310.300	Livres		32'000	
310.301	Abonnements et cotisations		23'000	
311.100	Achats de mobilier		107'000	
311.200	Achats de machines		6'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		291'650	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		195'550	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		5'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		26'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		147'100	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
73'000	4'722 55'000	330.001	Debitorenverluste
		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
4'500'000	283 3'723'715	421.001	Verzugszinsen
	21'250	431.000	Gebühren
700	43'907	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3440 Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg (leistungsorientierte Führung)			
IAGR			
34'000'950	34'655'644	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
14'878'000	15'691'090		Ertrag / Einnahmen
-19'122'950	-18'964'554		Saldo
33'600'950	34'355'644	Laufende Rechnung	Aufwand
14'878'000	15'691'090		Ertrag
-18'722'950	-18'664'554		Saldo
19'500	15'451	300.200	Kommissionen
1'935'440	1'939'471	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
6'041'410	6'148'170	301.104	Gehälter des technischen Personals
3'123'650	3'213'568	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
508'000	420'201	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	154'012	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
142'970	166'101	301.300	Sozialzulagen
23'350	31'076	301.400	Treueprämien
14'210	21'631	301.500	Dienstaltersgeschenke
6'107'750	5'877'329	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
272'000	387'594	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
73'720	97'897	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
13'010	16'685	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
20'700		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'498'880	1'553'685	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'447'070	1'484'815	304.000	Pensionskassenbeiträge
26'320	27'129	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
100'000	97'907	309.000	Ausbildungskosten
30'000	27'632	309.004	Personalwerbungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
280'000	288'722	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
110'000	73'192	310.102	Publikationen und Werbung
292'500	316'654	310.200	Schulmaterialien
55'000	56'987	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
117'800	103'209	311.100	Anschaffung von Mobilien
6'000	3'068	311.200	Anschaffung von Maschinen
322'450	234'818	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
210'900	231'557	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
15'000	11'423	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
27'000	30'373	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
138'500	173'462	311.405	Anschaffung von Hardware und Software

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.500	Achats de véhicules		
311.600	Achats de bétail	236'250	
312	Chauffage, éclairage, eau	601'000	
313.000	Marchandises	120'930	
313.001	Matériel de nettoyage	42'000	
313.006	Carburants	58'000	
313.011	Matériel pour la fabrication	37'000	
313.012	Matériel pour la revente	80'000	
313.014	Produits médicaux	2'500	
313.016	Produits pour les laboratoires	163'000	
313.023	Produits alimentaires	602'000	
313.024	Produits laitiers	1'248'500	
313.030	Frais des cultures	403'600	
313.032	Frais de bétail	721'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	1'530'000	
315.100	Entretien du mobilier	8'000	
315.200	Entretien des machines	3'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	273'500	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	69'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	48'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	194'920	
315.500	Entretien des véhicules	47'000	
316.100	Locations de locaux	2'000	
316.201	Locations de parcelles agricoles	3'000	
316.300	Locations de machines	56'000	
317.100	Déplacements	230'500	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'083'000	
318.001	Frais de télécommunications	50'150	
318.002	Taxes postales	115'000	
318.003	Assurances	77'700	
318.004	Impôts et contributions	28'000	
318.008	Frais d'examens	62'400	
318.011	Transports scolaires	23'000	
318.031	Analyses	125'700	
318.032	Lutte antiparasitaire	150'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	132'000	
318.105	Impôts sur les véhicules	8'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	45'800	
* 319.040	Dépenses liées à l'activité interne	150'000	
330.001	Pertes sur créances	15'000	
331.001	Amortissements des immeubles	1'309'030	
331.008	Amortissements des appareils		
* 365.027	Subventions cantonales pour la formation	110'000	
366.005	Subventions cantonales pour les cours interentreprises	118'000	
390.016	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve	645'500	
420.000	Intérêts bancaires		1'500
427.000	Locations		703'000
431.000	Emoluments		62'250
431.002	Taxes d'examens		1'000

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

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
140'000	162'445	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
238'250	227'012	311.600	Viehankäufe
581'000	581'054	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
119'250	115'877	313.000	Verbrauchsmaterialien
31'500	40'027	313.001	Reinigungsmaterialien
55'000	54'995	313.006	Treibstoffe
35'000	35'349	313.011	Fabrikationsmaterialien
52'000	89'800	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
2'500	1'111	313.014	Medikamente
176'000	140'675	313.016	Labormaterial
525'000	618'587	313.023	Lebensmittel
1'280'150	1'197'263	313.024	Milchprodukte
319'600	368'133	313.030	Kosten für Kulturen
699'120	799'343	313.032	Kosten für Viehhaltung
1'385'000	1'778'237	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
8'000	7'606	315.100	Unterhalt der Mobilien
3'000	2'227	315.200	Unterhalt der Maschinen
265'500	272'037	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
74'800	50'760	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
44'000	47'092	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
187'430	115'985	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
57'500	44'248	315.500	Fahrzeugunterhalt
3'000	1'460	316.100	Räume, Mieten
3'000	3'942	316.201	Pacht landwirtschaftlicher Parzellen
59'500	51'789	316.300	Maschinen, Mieten
225'000	229'067	317.100	Reisespesen
998'000	1'135'490	318.000	Dienstleistungen Dritter
55'900	46'662	318.001	Kosten für Telekommunikation
130'000	110'058	318.002	Posttaxen
77'100	76'649	318.003	Versicherungen
28'000	27'938	318.004	Steuern und Beiträge
64'400	55'260	318.008	Prüfungskosten
20'000	28'041	318.011	Schülertransporte
121'000	118'249	318.031	Analysen
150'000	110'725	318.032	Schädlingsbekämpfung
106'190	90'844	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
		318.105	Fahrzeugsteuern
22'000	20'281	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
28'000	23'078	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
		* 319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
15'000	2'884	330.001	Debitorenverluste
1'332'180	1'313'465	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
62'950	83'604	331.008	Abschreibungen auf Geräten
90'000	130'266	* 365.027	Kantonale Ausbildungsbeiträge
118'000	102'910	366.005	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse
639'000	639'304	390.016	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve
1'500	1'861	420.000	Bankzinsen
686'000	703'045	427.000	Mietzinse
65'000	60'363	431.000	Gebühren
3'700		431.002	Prüfungsgebühren

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

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
432.200	Pensions			1'485'000
433.000	Ecolages			430'300
434.007	Locations de matériel et de machines			8'000
434.008	Analyses			1'145'000
435.002	Ventes de matériel			227'000
435.003	Ventes de bétail			1'595'000
435.004	Ventes de produits agricoles			828'000
435.005	Ventes de produits laitiers			2'140'000
435.010	Ventes de matériel d'enseignement			338'400
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			20'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			10'000
436.004	Récupérations de traitements			432'000
436.011	Contributions de tiers			2'467'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			10'000
436.030	Recettes administratives diverses			20'000
* 436.040	Revenus liés à l'activité interne			150'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses			29'000
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			852'000
460.019	Subventions fédérales pour la lutte antiparasitaire			75'000
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			1'430'000
490.016	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve			645'500
490.023	Charges imputées à l'Ecole professionnelle santé-social			516'000
	Compte des investissements	Dépenses		
		Recettes		
		Solde		
* 503.000	Construction d'immeubles			
3445	Service des forêts et de la faune (Gestion par prestations)			
SFOR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	35'040'950	
		Revenus / Recettes		15'270'150
		Solde	-19'770'800	
	Compte de fonctionnement	Charges	33'250'950	
		Revenus		15'270'150
		Solde	-17'980'800	
300.200	Commissions		7'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		915'730	
301.114	Traitements des inspecteurs		2'103'840	
301.115	Traitements des gardes-forestiers		2'311'970	
301.116	Traitements des gardes-faune		1'644'060	
301.120	Traitements des ouvriers		2'106'500	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		151'300	
301.400	Primes de fidélité		28'760	
301.500	Gratifications d'ancienneté		47'170	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
1'418'500	1'490'259	432.200	Kostgelder	
327'800	365'108	433.000	Schulgelder	
9'000	8'059	434.007	Mieten für Materialien und Maschinen	
1'155'000	1'139'076	434.008	Analysen	
212'000	257'037	435.002	Materialverkäufe	
1'629'700	1'667'185	435.003	Viehverkäufe	
773'000	898'623	435.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte	
2'140'000	2'145'147	435.005	Verkauf von Milchprodukten	
330'200	329'940	435.010	Verkauf von Unterrichtsmaterial	
20'000	92'918	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
10'000	25'211	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
317'200	505'751	436.004	Rückerstattung von Gehältern	
2'510'000	2'463'508	436.011	Beiträge Dritter	
10'000	30'098	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
25'000	18'994	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		* 436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	
27'000	42'434	439.001	Verschiedene Betriebserträge	
650'000	841'658	451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	
75'000	60'404	460.019	Bundesbeiträge für die Schädlingsbekämpfung	
1'330'400	1'385'127	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	
639'000	639'304	490.016	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	
513'000	519'980	490.023	Der Berufsschule Gesundheit-Soziales verrechneter Aufwand	
400'000	300'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
				Einnahmen
-400'000	-300'000			Saldo
400'000	300'000	* 503.000	Bau von Gebäuden	
3445 Amt für Wald, Wild und Fischerei (leistungsorientierte Führung)				
SFOR				
30'733'050	29'992'877		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'858'000	14'059'662			Ertrag / Einnahmen
-18'875'050	-15'933'215			Saldo
29'479'050	28'217'359		Laufende Rechnung	Aufwand
11'809'000	13'214'740			Ertrag
-17'670'050	-15'002'619			Saldo
2'000	6'669	300.200	Kommissionen	
843'690	767'566	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
2'062'440	2'134'191	301.114	Gehälter der Inspektoren	
2'159'270	2'024'259	301.115	Gehälter der Förster	
1'602'360	1'584'616	301.116	Gehälter der Wildhüter und Fischereiaufseher	
2'691'990	2'206'920	301.120	Gehälter der Handwerker	
	54'003	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
186'390	186'260	301.300	Sozialzulagen	
37'600	43'940	301.400	Treueprämien	
22'950	3'336	301.500	Dienstaltersgeschenke	

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

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
303	Contributions aux assurances sociales	799'170	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	778'080	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	269'820	
305.200	Contributions à l'assurance maladie	18'480	
307.000	Pensions de retraite	55'580	
309.000	Frais de formation	500'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
310.100	Fournitures de bureau	27'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures	37'000	
310.108	Frais des régales		
310.301	Abonnements et cotisations	94'000	
311.100	Achats de mobilier	26'860	
311.200	Achats de machines		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	2'000	
311.314	Achats d'armement et d'équipement	46'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	20'000	
311.500	Achats de véhicules		
312	Chauffage, éclairage, eau	41'200	
313.003	Achats de matériel	700'000	
313.028	Achats de plants pour la revente	20'000	
313.033	Protection de la faune et des biotopes	315'000	
313.034	Repeuplements piscicoles et conservation des espèces	230'000	
313.035	Fournitures pour les piscicultures et ruisseaux d'élevage	12'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	288'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	35'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	11'000	
315.500	Entretien des véhicules	110'000	
316.100	Locations de locaux	298'200	
317.100	Déplacements	630'000	
317.304	Indemnités aux gardes-forestiers	5'000	
317.306	Indemnités aux gardes-faune	50'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	2'950'000	
318.001	Frais de télécommunications	50'000	
318.002	Taxes postales	25'000	
318.003	Assurances	40'000	
318.010	Transports	7'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	20'000	
* 318.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués	5'000'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.014	Aménagements forestiers	450'000	
330.001	Pertes sur créances		
330.009	Escomptes	20'000	
331.001	Amortissements des immeubles	90'320	
331.004	Amortissements des investissements pour les forêts domaniales	414'360	
* 331.015	Amortissements des subventions d'investissements à des tiers		
* 331.016	Amortissements des subventions d'investissements pour les communes		
* 362.000	Subventions cantonales pour les communes	1'800'000	
* 362.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	6'786'000	
* 365.001	Subventions cantonales pour des tiers	320'000	
* 365.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	517'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	24'550	

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

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
812'940	745'874	303	Sozialversicherungsbeiträge
784'080	745'928	304.000	Pensionskassenbeiträge
281'610	268'541	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
18'480	18'480	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
55'620	27'246	307.000	Ruhegehälter
490'000	539'359	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
32'000	26'389	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
32'000	67'135	310.108	Regalkosten
		310.301	Abonnemente und Beiträge
31'720	61'175	311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'291	311.200	Anschaffung von Maschinen
7'000	3'764	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
46'000	60'738	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
20'000	6'888	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
150'000		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
72'100	24'408	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
800'000	580'782	313.003	Materialkäufe
30'000	17'389	313.028	Ankauf von Setzlingen für den Wiederverkauf
210'000	234'934	313.033	Schutz des Wildes und der Lebensräume
250'000	176'400	313.034	Wiederbevölkerung von Gewässern und Erhaltung der Fischarten
12'000	9'259	313.035	Materialbedarf für die Fischzuchten und Zuchtböden
567'000	156'888	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
35'000	19'697	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
11'000	-12'319	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
120'000	101'776	315.500	Fahrzeugunterhalt
303'810	284'325	316.100	Räume, Mieten
660'000	576'388	317.100	Reisespesen
5'000	4'408	317.304	Entschädigungen an die Förster
50'000	47'299	317.306	Entschädigungen für Wildhüter und Fischereiaufseher
2'950'000	2'742'543	318.000	Dienstleistungen Dritter
60'000	34'955	318.001	Kosten für Telekommunikation
25'000	15'895	318.002	Posttaxen
42'000	34'416	318.003	Versicherungen
10'000	10'496	318.010	Transporte
20'000	20'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
		* 318.097	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte
95'000	105'910	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
450'000	418'353	319.014	Forsteinrichtungen
	138	330.001	Debitorenverluste
40'000	8'727	330.009	Skonti
320	315	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
421'180	245'589	331.004	Abschreibungen auf den Investitionen für die Staatswälder
15'000		* 331.015	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an Dritte
	453'264	* 331.016	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Gemeinden
3'240'000	6'233'296	* 362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
4'995'000	3'275'134	* 362.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
710'000	427'887	* 365.001	Kantonsbeiträge an Dritte
885'000	358'662	* 365.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
24'500	25'579	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand

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

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
410.010	Permis de chasse		650'000
410.011	Permis de pêche		540'000
410.012	Affermage des cours d'eau		200'000
421.001	Intérêts de retard		1'000
427.000	Locations		478'000
431.000	Emoluments		60'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		2'000'000
434.002	Récupérations de traitements		10'000
435.008	Ventes de bois		1'350'000
435.009	Ventes de gravier		
435.014	Ventes de plants		
435.015	Reventes de plants		24'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		50'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		5'000
436.006	Récupérations de charges sociales		5'000
436.011	Contributions de tiers		200'000
436.014	Récupérations de frais		120'000
436.030	Recettes administratives diverses		100'000
* 436.097	Part de tiers pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		1'500'000
438.007	Propres prestations pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales		110'000
460.000	Subventions fédérales		300'000
460.005	Subventions fédérales pour les frais d'études		
460.015	Subventions fédérales pour la formation professionnelle		80'000
* 460.023	Subventions fédérales pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		2'000'000
* 460.032	Subventions fédérales pour les forêts		140'000
* 460.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		5'201'150
* 480.015	Prélèvements sur le fonds de relance		146'000
Compte des investissements		1'790'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-1'790'000	
* 501.006	Matériel pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales	780'000	
* 501.007	Propres prestations pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales	110'000	
503.000	Construction d'immeubles	900'000	
* 562.000	Subventions cantonales pour les communes		
* 562.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes		
* 565.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes		
* 572.000	Subventions fédérales pour les communes		
* 631.000	Prestations de service pour des tiers		
* 660.007	Subventions fédérales pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales		
* 660.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		
* 670.000	Subventions fédérales pour les communes		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
650'000	667'375	410.010	Jagdpatente	
540'000	598'469	410.011	Fischereipatente	
200'000	213'475	410.012	Verpachtung von Wasserläufen	
1'000	133	421.001	Verzugszinsen	
755'000	704'129	427.000	Mietzinse	
50'000	58'085	431.000	Gebühren	
1'800'000	2'197'325	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
10'000	20'000	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
1'500'000	1'071'245	435.008	Holzverkäufe	
20'000	90'272	435.009	Kiesverkäufe	
	3'935	435.014	Verkauf von Setzlingen	
36'000	18'704	435.015	Wiederverkauf von Setzlingen	
10'000	161'178	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
5'000		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
5'000	5'245	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
	254'325	436.011	Beiträge Dritter	
90'000	152'049	436.014	Kostenrückerstattungen	
100'000	195'174	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		* 436.097	Anteil Dritter für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung belasteter Standorte	
100'000	181'757	438.007	Eigenleistungen für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	
	270'467	460.000	Bundesbeiträge	
	14'662	460.005	Projektkostenbeiträge des Bundes	
	126'489	460.015	Bundesbeiträge für die Berufsbildung	
		* 460.023	Bundesbeiträge für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	
1'240'000	2'351'530	* 460.032	Bundesbeiträge für die Wald	
3'937'000	3'462'419	* 460.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
760'000	396'300	* 480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
1'254'000	1'775'518		Investitionsrechnung	Ausgaben
49'000	844'922			Einnahmen
-1'205'000	-930'596			Saldo
1'090'000	499'272	* 501.006	Material für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	
100'000	181'757	* 501.007	Eigenleistungen für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	
		503.000	Bau von Gebäuden	
15'000	54'075	* 562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	
	417'892	* 562.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
	412'230	* 565.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
49'000	210'292	* 572.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	
	66'879	* 631.000	Dienstleistungen für Dritte	
	136'818	* 660.007	Bundesbeiträge für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	
	430'933	* 660.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
49'000	210'292	* 670.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	

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

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3460	Vignobles de Lavaux			
VILA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'894'430	1'944'700 50'270
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'894'430	1'944'700 50'270
301.101	Traitements du personnel administratif		96'030	
301.300	Allocations sociales		1'940	
301.400	Primes de fidélité		480	
303	Contributions aux assurances sociales		8'510	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		8'950	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		620	
310.100	Fournitures de bureau		3'600	
310.301	Abonnements et cotisations		1'400	
312	Chauffage, éclairage, eau		7'600	
313.031	Fournitures pour les vignes		63'800	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		80'000	
317.100	Déplacements		6'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		847'000	
318.001	Frais de télécommunications		14'700	
318.002	Taxes postales		16'000	
318.003	Assurances		59'800	
318.004	Impôts et contributions		42'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		25'000	
319.015	Frais de cave		610'500	
330.001	Pertes sur créances			
380.001	Versements aux fonds			
435.018	Ventes de vins			1'895'000
436.011	Contributions de tiers			49'000
436.030	Recettes administratives diverses			200
439.001	Recettes d'exploitation diverses			500
3461	Vignobles du Vully			
VIVU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	479'090	500'400 21'310
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	479'090	500'400 21'310
301.101	Traitements du personnel administratif		30'130	
301.127	Rétributions des vigneron		184'500	
301.300	Allocations sociales		580	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3460	Weinberge Lavaux	
		VILA		
1'865'780	1'557'785		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'927'700	1'601'679			Ertrag / Einnahmen
61'920	43'894			Saldo
1'865'780	1'557'785		Laufende Rechnung	Aufwand
1'927'700	1'601'679			Ertrag
61'920	43'894			Saldo
92'860	90'771	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
1'940	1'800	301.300	Sozialzulagen	
570	660	301.400	Treueprämien	
8'140	7'948	303	Sozialversicherungsbeiträge	
8'590	8'402	304.000	Pensionskassenbeiträge	
580	555	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
3'500	3'576	310.100	Büromaterialien	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
6'300	7'519	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
54'000	64'980	313.031	Materialbedarf für den Rebbau	
90'000	40'529	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
6'500	6'509	317.100	Reisespesen	
827'000	852'269	318.000	Dienstleistungen Dritter	
14'700	14'715	318.001	Kosten für Telekommunikation	
18'000	14'073	318.002	Posttaxen	
63'000	57'995	318.003	Versicherungen	
42'000	41'279	318.004	Steuern und Beiträge	
1'300	1'319	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
30'800	23'464	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
596'000	217'899	319.015	Kellereikosten	
	12'524	330.001	Debitorenverluste	
	89'000	380.001	Fondseinlagen	
1'880'000	1'551'679	435.018	Weinverkauf	
47'000	49'397	436.011	Beiträge Dritter	
200		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
500	603	439.001	Verschiedene Betriebserträge	
		3461	Weinberge Wistenlach	
		VIVU		
470'560	470'180		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
492'400	489'435			Ertrag / Einnahmen
21'840	19'255			Saldo
470'560	470'180		Laufende Rechnung	Aufwand
492'400	489'435			Ertrag
21'840	19'255			Saldo
29'130	28'500	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
182'650	192'101	301.127	Vergütungen der Winzer	
580	540	301.300	Sozialzulagen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.400	Primes de fidélité	160	
303	Contributions aux assurances sociales	18'330	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	13'400	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	190	
310.301	Abonnements et cotisations	400	
313.031	Fournitures pour les vignes	33'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	2'000	
315.500	Entretien des véhicules	13'500	
316.200	Fermage des vignes du Château de Mur	23'200	
317.100	Déplacements	1'800	
318.002	Taxes postales	200	
318.003	Assurances	9'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	8'700	
319.015	Frais de cave	140'000	
427.000	Locations		2'400
435.018	Ventes de vins		492'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses		6'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
190	220	301.400	Treueprämien
19'460	20'368	303	Sozialversicherungsbeiträge
13'470	12'149	304.000	Pensionskassenbeiträge
180	175	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		310.301	Abonnemente und Beiträge
34'000	32'898	313.031	Materialbedarf für den Rebbau
2'000	1'065	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
13'500	13'070	315.500	Fahrzeugunterhalt
20'000	23'246	316.200	Pacht der Weinberge Château de Mur
1'800	1'662	317.100	Reisespesen
1'500		318.002	Posttaxen
9'000	7'974	318.003	Versicherungen
400	321	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
7'700	8'001	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
135'000	127'890	319.015	Kellereikosten
2'400	2'400	427.000	Mietzinse
480'000	486'667	435.018	Weinverkauf
10'000	368	439.001	Verschiedene Betriebserträge

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	375'329'320	
		Revenus / Recettes		167'219'700
		Solde	-208'109'620	
	Compte de fonctionnement	Charges	336'133'320	
		Revenus		155'432'700
		Solde	-180'700'620	
	Compte des investissements	Dépenses	39'196'000	
		Recettes		11'787'000
		Solde	-27'409'000	
3500	Secrétariat général			
ETES				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	37'018'700	
		Revenus / Recettes		3'040'200
		Solde	-33'978'500	
	Compte de fonctionnement	Charges	34'018'700	
		Revenus		3'040'200
		Solde	-30'978'500	
300.200	Commissions		41'000	
301.100	Traitements du personnel		1'017'170	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		80'000	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		14'760	
301.400	Primes de fidélité		1'100	
303	Contributions aux assurances sociales		88'780	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		92'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'610	
309.000	Frais de formation		1'500	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		11'000	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.301	Abonnements et cotisations		6'000	
311.100	Achats de mobilier			
317.100	Déplacements		3'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		83'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'500	
318.002	Taxes postales		4'000	
318.003	Assurances		510	
318.005	Frais de réceptions		12'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
330.008	Amortissements des prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques		3'000'000	
331.001	Amortissements des immeubles			
351.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		25'902'900	
361.000	Part aux frais de conférences		208'400	
364.021	Subventions cantonales pour le développement du tourisme		2'600'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009		
		35	Volkswirtschaftsdirektion
349'300'950	330'726'319	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
153'144'100	133'433'389		Ertrag / Einnahmen
-196'156'850	-197'292'930		Saldo
310'456'050	300'257'002	Laufende Rechnung	Aufwand
145'013'200	125'853'751		Ertrag
-165'442'850	-174'403'251		Saldo
38'844'900	30'469'317	Investitionsrechnung	Ausgaben
8'130'900	7'579'638		Einnahmen
-30'714'000	-22'889'679		Saldo
		3500	Generalsekretariat
		ETES	
32'419'400	38'528'880	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
80'200	40'630		Ertrag / Einnahmen
-32'339'200	-38'488'250		Saldo
29'419'400	37'528'880	Laufende Rechnung	Aufwand
80'200	40'630		Ertrag
-29'339'200	-37'488'250		Saldo
41'000	39'597	300.200	Kommissionen
917'720	852'654	301.100	Gehälter des Personals
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	76'965	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
8'100	8'105	301.300	Sozialzulagen
1'250	1'400	301.400	Treueprämien
76'880	71'034	303	Sozialversicherungsbeiträge
83'760	77'622	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'830	4'473	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'500		309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
7'000	8'926	310.100	Büromaterialien
	6'510	310.301	Abonnemente und Beiträge
2'500	2'946	311.100	Anschaffung von Mobilien
	8'882	317.100	Reisespesen
4'000	5'539	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'000	3'654	318.001	Kosten für Telekommunikation
530	470	318.002	Posttaxen
12'000	10'764	318.003	Versicherungen
50'000	30'507	318.005	Empfänge, Kosten
24'000	72'773	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
	299	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
400'000		330.001	Debitorenverluste
		330.008	Abschreibungen auf Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften
846'000		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
23'441'600	18'881'546	351.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz
100'000	32'725	361.000	Konferenzkostenanteil
2'600'000	2'330'000	364.021	Kantonsbeiträge für die Tourismusförderung

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
364.022	Subventions cantonales pour l'équipement touristique		550'000	
364.023	Subventions cantonales pour la recherche		26'500	
380.007	Versements aux provisions			
390.013	Charges d'immeubles imputées		222'690	
431.000	Emoluments			40'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			200
480.007	Prélèvements sur provisions			3'000'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
	Compte des investissements	Dépenses	3'000'000	
		Recettes		
		Solde	-3'000'000	
524.001	Prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques		3'000'000	
3505	Promotion économique du canton de Fribourg			
PECO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	26'685'040	
		Revenus / Recettes		15'215'500
		Solde	-11'469'540	
	Compte de fonctionnement	Charges	20'664'040	
		Revenus		13'019'500
		Solde	-7'644'540	
300.200	Commissions		9'600	
301.100	Traitements du personnel		1'172'290	
301.300	Allocations sociales		20'630	
301.400	Primes de fidélité		400	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'770	
303	Contributions aux assurances sociales		103'180	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		110'000	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'850	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.102	Publications et publicité		250'000	
310.301	Abonnements et cotisations		5'000	
311.100	Achats de mobilier		3'000	
311.200	Achats de machines		2'590	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		5'000	
316.100	Locations de locaux		106'640	
317.100	Déplacements		100'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		1'300'000	
318.001	Frais de télécommunications		18'000	
318.002	Taxes postales		8'000	
318.003	Assurances		690	
318.005	Frais de réceptions		30'000	
318.101	Prestations de tiers pour l'antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement		42'400	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
550'000	550'000	364.022	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen
26'700	26'500	364.023	Kantonsbeiträge für die Forschung
	14'200'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
216'030	224'990	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
80'000	21'330	431.000	Gebühren
	10'185	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
200	233	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
	8'882	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
3'000'000	1'000'000		Investitionsrechnung
-3'000'000	-1'000'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
3'000'000	1'000'000	524.001	Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften
		3505	Wirtschaftsförderung Kanton Freiburg
		PECO	
27'254'600	27'441'201		Verwaltungsrechnung
16'490'000	12'199'212		Aufwand / Ausgaben
-10'764'600	-15'241'989		Ertrag / Einnahmen Saldo
21'354'600	25'424'201		Laufende Rechnung
14'440'000	10'037'866		Aufwand
-6'914'600	-15'386'335		Ertrag Saldo
6'000	4'978	300.200	Kommissionen
1'105'560	1'099'804	301.100	Gehälter des Personals
21'300	20'625	301.300	Sozialzulagen
550	800	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
94'960	94'543	303	Sozialversicherungsbeiträge
102'380	103'065	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'390	5'394	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	9'031	310.100	Büromaterialien
220'000	241'782	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
	25'681	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
	3'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
8'000	6'504	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
21'000	5'778	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
113'770	102'689	316.100	Räume, Mieten
70'000	81'533	317.100	Reisespesen
1'200'000	925'118	318.000	Dienstleistungen Dritter
19'000	16'540	318.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	5'723	318.002	Posttaxen
690	690	318.003	Versicherungen
50'000	29'548	318.005	Empfänge, Kosten
24'000	48'076	318.101	Leistungen Dritter für die antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
319.000	Dépenses administratives diverses		
330.007	Pertes sur cautionnements		
361.000	Part aux frais de conférences	15'000	
362.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements des communes dans les régions de montagne	10'000	
362.100	Subventions cantonales à des communes pour des actions cantonales de nouvelle politique régionale	1'010'000	
364.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements de tiers dans les régions de montagne		
364.050	Subventions cantonales aux organismes chargés du support et de l'accompagnement aux entreprises	470'000	
365.061	Contributions au service de l'intérêt pour les petites et moyennes entreprises en région de plaine	2'477'000	
365.100	Subventions cantonales à des tiers pour des actions cantonales de nouvelle politique régionale	2'782'000	
365.101	Subventions cantonales à des tiers pour des actions intercantionales de nouvelle politique régionale	350'000	
365.102	Subventions cantonales à des tiers pour des actions transfrontalières de nouvelle politique régionale	150'000	
380.001	Versements aux fonds		
380.007	Versements aux provisions		
380.100	Versements au fonds de nouvelle politique régionale	10'080'000	
422.100	Intérêts des prêts octroyés par le fonds de nouvelle politique régionale		17'000
436.101	Participation de tiers aux frais de l'antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement		
460.100	Subventions fédérales de nouvelle politique régionale		2'922'500
480.007	Prélèvements sur provisions		
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
480.100	Prélèvements sur le fonds de nouvelle politique régionale		10'080'000
	Compte des investissements	6'021'000	
	Dépenses		
	Recettes		2'196'000
	Solde	-3'825'000	
522.000	Prêts à des communes pour les investissements dans les régions de montagne	250'000	
522.100	Prêts à des communes pour des actions de nouvelle politique régionale	3'668'000	
525.000	Prêts à des tiers pour les investissements dans les régions de montagne		
525.100	Prêts à des tiers pour des actions de nouvelle politique régionale	2'103'000	
622.000	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les investissements dans les régions de montagne		1'351'000
622.100	Remboursement de prêts octroyés à des communes pour des actions de nouvelle politique régionale		80'000
625.000	Remboursements de prêts octroyés à des tiers pour les investissements dans les régions de montagne		750'000
625.100	Remboursement de prêts octroyés à des tiers pour des actions de nouvelle politique régionale		15'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
5'000	4'874	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	1'576'206	330.007	Verluste auf Bürgschaften
		361.000	Konferenzkostenanteil
11'000	20'546	362.033	Beiträge an den Zinsendienst für Investitionen der Gemeinden in Berggebieten
700'000	213'324	362.100	Kantonsbeiträge an Gemeinden für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
8'000	6'891	364.033	Beiträge an den Zinsendienst für die Investitionen Dritter in Berggebieten
470'000	470'000	364.050	Kantonsbeiträge an die mit der Unterstützung und Betreuung von Unternehmen beauftragten Stellen
2'700'000	2'460'486	365.061	Zinskostenbeiträge für kleine und mittlere Betriebe im Flachland
2'427'000	2'553'573	365.100	Kantonsbeiträge an Dritte für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
350'000	343'439	365.101	Kantonsbeiträge an Dritte für interkantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
150'000	42'370	365.102	Kantonsbeiträge an Dritte für grenzüberschreitende Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
3'000'000		380.001	Fondseinlagen
	1'555'048	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
8'448'000	13'346'544	380.100	Einzahlungen in den Fonds für die Neue Regionalpolitik
21'000		422.100	Verzinsung der Darlehen des Fonds für die Neue Regionalpolitik
	19'454	436.101	Beteiligung Dritter an den Kosten der antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement
2'992'000	5'289'500	460.100	Bundesbeiträge für die Neue Regionalpolitik
	1'576'206	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
3'000'000		480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
8'427'000	3'152'706	480.100	Entnahmen aus dem Fonds für die Neue Regionalpolitik
5'900'000	2'017'000		Investitionsrechnung
2'050'000	2'161'346		Ausgaben
-3'850'000	144'346		Einnahmen
			Saldo
1'100'000	1'707'000	522.000	Darlehen an Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
3'000'000		522.100	Darlehen an Gemeinden für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
	310'000	525.000	Darlehen an Dritte für Investitionen in Berggebieten
1'800'000		525.100	Darlehen an Dritte für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
1'300'000	1'333'500	622.000	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
		622.100	Rückzahlung von Gemeinden gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik
750'000	827'846	625.000	Darlehensrückzahlung Dritter für Investitionen in Berggebieten
		625.100	Rückzahlung von Dritten gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3510	Service public de l'emploi			
OPEM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	38'641'560	33'203'000
		Revenus / Recettes		
		Solde	-5'438'560	
	Compte de fonctionnement	Charges	38'641'560	33'203'000
		Revenus		
		Solde	-5'438'560	
300.200	Commissions		20'000	
301.100	Traitements du personnel		1'592'300	
301.300	Allocations sociales		21'390	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		139'520	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		142'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		9'800	
309.004	Frais de recrutement		1'500	
310.100	Fournitures de bureau		15'000	
310.102	Publications et publicité		2'000	
310.301	Abonnements et cotisations		2'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'500	
316.100	Locations de locaux		80'000	
317.100	Déplacements		55'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		265'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'000	
318.002	Taxes postales		6'500	
318.003	Assurances		1'490	
318.047	Frais bancaires		400	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		1'200	
319.007	Frais de fonctionnement des mesures cantonales de réinsertion professionnelle		2'497'000	
330.001	Pertes sur créances			
350.002	Part aux frais de la Confédération		3'500	
360.007	Part du canton au financement de l'assurance chômage		5'400'000	
361.000	Part aux frais de conférences		14'200	
362.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des communes		200'000	
363.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès de l'administration cantonale		300'000	
364.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		5'000	
364.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès d'associations		700'000	
365.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des entreprises		600'000	
365.056	Allocations pour l'insertion professionnelle des jeunes		500'000	
365.060	Subventions cantonales pour le travail à domicile		4'750	
373.002	Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage		17'500'000	
375.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile		2'500	
380.004	Versements au fonds de l'emploi		8'550'000	
421.000	Intérêts des placements			
431.000	Emoluments			130'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion		
		3510	Amt für den Arbeitsmarkt	
		OPEM		
38'311'710	31'651'064		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
32'971'500	27'059'756			Ertrag / Einnahmen
-5'340'210	-4'591'308			Saldo
38'311'710	31'651'064		Laufende Rechnung	Aufwand
32'971'500	27'059'756			Ertrag
-5'340'210	-4'591'308			Saldo
10'000	14'476	300.200	Kommissionen	
1'454'130	1'404'439	301.100	Gehälter des Personals	
21'040	21'900	301.300	Sozialzulagen	
150	300	301.400	Treueprämien	
126'140	121'659	303	Sozialversicherungsbeiträge	
128'260	123'772	304.000	Pensionskassenbeiträge	
8'660	8'344	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
		309.004	Personalwerbungskosten	
11'000	16'505	310.100	Büromaterialien	
2'000	3'736	310.102	Publikationen und Werbung	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
2'500	2'558	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
75'000	65'000	316.100	Räume, Mieten	
50'000	48'065	317.100	Reisespesen	
265'000	285'705	318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'000	2'411	318.001	Kosten für Telekommunikation	
9'400	4'498	318.002	Posttaxen	
1'580	1'580	318.003	Versicherungen	
		318.047	Bankspesen	
20'000	17'635	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
3'006'000	396'731	319.007	Betriebskosten der kantonalen Massnahmen zur beruflichen Wiedereingliederung	
	29'955	330.001	Debitorenverluste	
3'000	2'582	350.002	Anteil an den Kosten des Bundes	
4'700'000	4'601'934	360.007	Kantonsanteil an der Finanzierung der Arbeitslosenversicherung	
200	200	361.000	Konferenzkostenanteil	
600'000	191'092	362.055	Qualifizierungsprogramm bei Gemeinden	
700'000	164'876	363.055	Qualifizierungsprogramm bei der Kantonsverwaltung	
4'400	4'000	364.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	
1'500'000	504'024	364.055	Qualifizierungsprogramm bei Vereinigungen	
1'500'000	439'643	365.055	Qualifizierungsprogramm bei Unternehmen	
400'000	306'286	365.056	Zuschüsse für die berufliche Eingliederung von Jugendlichen	
4'750	4'722	365.060	Kantonsbeiträge für die Heimarbeit	
15'000'000	16'158'763	373.002	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	
2'500	2'500	375.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit	
8'700'000	6'701'170	380.004	Einlagen in den Beschäftigungsfonds	
	76'160	421.000	Anlagezinsen	
125'000	112'814	431.000	Gebühren	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			765'000
436.030	Recettes administratives diverses			180'000
436.055	Participation des entreprises aux programmes d'emploi qualifiant			300'000
450.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération			3'500
462.017	Contribution des communes au fonds de l'emploi			4'125'000
470.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile			2'500
473.002	Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage			17'500'000
480.004	Prélèvements sur le fonds de l'emploi			9'175'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			1'022'000
3525	Service du registre du commerce			
RCOM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'023'240	1'540'000 516'760
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'023'240	1'540'000 516'760
301.100	Traitements du personnel		534'330	
301.300	Allocations sociales		4'320	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		47'130	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		43'320	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'440	
309.000	Frais de formation		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		22'000	
310.300	Livres		2'500	
310.301	Abonnements et cotisations		250	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
312	Chauffage, éclairage, eau		5'800	
313.001	Matériel de nettoyage		1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		50'000	
317.100	Déplacements		1'550	
318.001	Frais de télécommunications		800	
318.002	Taxes postales		35'000	
318.003	Assurances		800	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		100'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
360.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce		165'000	
421.001	Intérêts de retard			
431.004	Emoluments du registre du commerce			1'500'000
436.027	Récupérations de frais de port			40'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion		
	6'366	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
695'000	561'673	436.004	Rückerstattung von Gehältern	
90'000	124'667	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
600'000	175'866	436.055	Beteiligung der Unternehmen an den Qualifizierungsprogrammen	
3'000	4'257	450.013	Unkostenvergütung durch den Bund	
4'050'000	3'222'444	462.017	Beiträge der Gemeinden an den Beschäftigungsfonds	
2'500	2'500	470.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit	
15'000'000	16'158'763	473.002	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	
10'846'000	6'016'409	480.004	Entnahmen aus dem Beschäftigungsfonds	
1'560'000	597'838	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
3525 Handelsregisteramt				
RCOM				
1'064'260	1'038'357	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
1'593'300	2'123'921			Ertrag / Einnahmen
529'040	1'085'564			Saldo
1'064'260	1'038'357	Laufende Rechnung		Aufwand
1'593'300	2'123'921			Ertrag
529'040	1'085'564			Saldo
518'680	487'962	301.100	Gehälter des Personals	
4'580	4'320	301.300	Sozialzulagen	
	228	301.400	Treueprämien	
45'220	42'554	303	Sozialversicherungsbeiträge	
41'900	37'438	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'230	2'967	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'000	1'380	309.000	Ausbildungskosten	
20'000	17'643	310.100	Büromaterialien	
2'500	2'924	310.300	Bücher	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
67'000	704	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
5'750	4'910	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'000	647	313.001	Reinigungsmaterialien	
50'000	34'384	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
1'000	762	317.100	Reisespesen	
800	617	318.001	Kosten für Telekommunikation	
35'000	47'425	318.002	Posttaxen	
800	891	318.003	Versicherungen	
100'000	106'416	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
800	814	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	12'351	330.001	Debitorenverluste	
165'000	231'017	360.000	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes	
	105	421.001	Verzugszinsen	
1'550'000	2'057'334	431.004	Handelsregistergebühren	
43'000	53'511	436.027	Rückerstattung Postoauslagen	
	12'970	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
300		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3535	Service du logement			
LOGE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'343'280	
		Revenus / Recettes		2'258'500
		Solde	-5'084'780	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'308'280	
		Revenus		2'208'500
		Solde	-5'099'780	
300.200	Commissions		1'000	
301.100	Traitements du personnel		227'510	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		2'250	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		19'970	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		19'790	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'460	
310.100	Fournitures de bureau		6'500	
310.301	Abonnements et cotisations		1'100	
311.100	Achats de mobilier			
317.100	Déplacements		900	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		1'000	
318.002	Taxes postales		7'000	
318.003	Assurances		240	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		9'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		-15'000	
365.066	Subventions cantonales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social		4'700'000	
375.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social		2'200'000	
390.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat			
390.013	Charges d'immeubles imputées		125'560	
421.001	Intérêts de retard			
435.001	Ventes d'imprimés			3'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			5'000
472.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social			2'200'000
	Compte des investissements	Dépenses	35'000	
		Recettes		50'000
		Solde		15'000
560.030	Part de la Confédération à la récupération de subventions		20'000	
562.030	Part des communes à la récupération de subventions		15'000	
575.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion		
		3535	Wohnungsamt	
		LOGE		
7'567'410	7'657'417		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'259'000	2'135'460			Ertrag / Einnahmen
-5'308'410	-5'521'957			Saldo
7'532'410	7'654'217		Laufende Rechnung	Aufwand
2'209'000	2'134'960			Ertrag
-5'323'410	-5'519'257			Saldo
230'000	303'087	300.200	Kommissionen	
235'750	238'619	301.100	Gehälter des Personals	
	34'230	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
1'800	2'438	301.300	Sozialzulagen	
30	120	301.400	Treueprämien	
20'550	20'810	303	Sozialversicherungsbeiträge	
19'750	19'850	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'470	1'486	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'500	5'846	310.100	Büromaterialien	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
	1'081	311.100	Anschaffung von Mobilien	
500	216	317.100	Reisespesen	
	1'000	318.000	Dienstleistungen Dritter	
1'000	739	318.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000	6'295	318.002	Posttaxen	
260	260	318.003	Versicherungen	
	-25'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'000	1'108	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	6'509	330.001	Debitorenverluste	
-15'000	2'700	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	
4'700'000	4'682'939	365.066	Kantonsbeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	
2'200'000	2'096'028	375.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	
	127'000	390.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates	
121'800	126'857	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	14	421.001	Verzugszinsen	
4'000	3'006	435.001	Verkauf von Drucksachen	
	1'370	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
5'000	31'283	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'200'000	2'099'287	472.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	
35'000	3'200		Investitionsrechnung	Ausgaben
50'000	500			Einnahmen
15'000	-2'700			Saldo
20'000	2'100	560.030	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen	
15'000	2'100	562.030	Anteil der Gemeinden an der Rückerstattung von Beiträgen	
	-1'000	575.115	Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
645.000	Récupérations de subventions			50'000
672.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne			
3542	Formation professionnelle			
PROF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	109'724'150	
		Revenus / Recettes		41'624'860
		Solde	-68'099'290	
	Compte de fonctionnement	Charges	100'724'150	
		Revenus		33'624'860
		Solde	-67'099'290	
	Compte des investissements	Dépenses	9'000'000	
		Recettes		8'000'000
		Solde	-1'000'000	
3542.1	Service de la formation professionnelle			
SFPR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	35'753'020	
		Revenus / Recettes		15'674'000
		Solde	-20'079'020	
	Compte de fonctionnement	Charges	35'753'020	
		Revenus		15'674'000
		Solde	-20'079'020	
300.200	Commissions		5'000	
301.100	Traitements du personnel		2'592'150	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		39'470	
301.400	Primes de fidélité		1'400	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		227'590	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		222'220	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		15'990	
309.000	Frais de formation		190'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		9'900	
310.100	Fournitures de bureau		59'200	
310.101	Imprimés, formules et reliures		2'000	
310.107	Frais d'imprimés et de reliure			
310.200	Fournitures d'enseignement		360'000	
310.300	Livres		40'000	
310.301	Abonnements et cotisations		12'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		19'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		4'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'500	
318.002	Taxes postales		70'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
50'000	1'500 -1'000	645.000 672.115	Rückerstattung von Beiträgen Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
3542 Berufsbildung			
PROF			
103'269'680 33'072'400 -70'197'280	96'034'835 23'416'350 -72'618'485		Verwaltungsrechnung Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
94'269'680 30'072'400 -64'197'280	84'034'843 22'487'350 -61'547'493		Laufende Rechnung Aufwand Ertrag Saldo
9'000'000 3'000'000 -6'000'000	11'999'992 929'000 -11'070'992		Investitionsrechnung Ausgaben Einnahmen Saldo
3542.1 Amt für Berufsbildung			
SFPR			
34'395'250 15'078'500 -19'316'750	28'496'586 8'875'727 -19'620'859		Verwaltungsrechnung Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
34'395'250 15'078'500 -19'316'750	28'496'586 8'875'727 -19'620'859		Laufende Rechnung Aufwand Ertrag Saldo
5'000	736	300.200	Kommissionen
2'490'260	2'421'210	301.100	Gehälter des Personals
	68'145	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
45'970	46'804	301.300	Sozialzulagen
1'930	2'450	301.400	Treueprämien
14'270		301.500	Dienstaltersgeschenke
217'440	210'419	303	Sozialversicherungsbeiträge
211'730	205'267	304.000	Pensionskassenbeiträge
14'950	14'447	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
180'000	162'885	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
52'000	52'724	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
2'000	1'982	310.107	Kosten für Drucksachen und Buchbinderarbeiten
280'000	338'908	310.200	Schulmaterialien
40'000	40'847	310.300	Bücher
10'000	10'458	310.301	Abonnemente und Beiträge
	1'453	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'900	808	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
4'800	7'769	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
17'000	15'075	317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	6'379	318.001	Kosten für Telekommunikation
65'000	68'852	318.002	Posttaxen

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.005	Frais de réceptions		700	
318.008	Frais d'examens		2'702'900	
318.038	Visites aux apprentis		422'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		50'000	
351.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton		13'559'000	
361.000	Part aux frais de conférences		60'000	
364.005	Subventions cantonales à l'Association du centre professionnel		1'900'000	
365.000	Subventions cantonales		292'000	
366.005	Subventions cantonales pour les cours interentreprises		4'088'000	
366.006	Subventions cantonales pour le perfectionnement professionnel		1'151'000	
366.023	Subventions cantonales pour le préapprentissage		1'363'000	
375.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles		6'288'000	
431.000	Emoluments			7'500
431.002	Taxes d'examens			86'000
433.001	Taxes d'inscription			285'000
436.011	Contributions de tiers			550'000
436.030	Recettes administratives diverses			554'000
451.002	Récupérations de frais pour les apprentis d'autres cantons			2'517'000
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			3'300'000
470.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles			6'288'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			2'086'500
3542.2 Ecole professionnelle artisanale et industrielle				
EPAI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	24'243'250	
		Revenus / Recettes		7'734'000
		Solde	-16'509'250	
	Compte de fonctionnement	Charges	24'243'250	
		Revenus		7'734'000
		Solde	-16'509'250	
301.101	Traitements du personnel administratif		778'810	
301.300	Allocations sociales		11'700	
301.400	Primes de fidélité		100	
302.100	Traitements du personnel enseignant		18'581'940	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		91'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		278'930	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		22'260	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		36'260	
303	Contributions aux assurances sociales		1'714'630	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'756'700	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		119'740	
309.000	Frais de formation		35'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		8'970	
310.100	Fournitures de bureau		98'600	
310.102	Publications et publicité		5'830	
310.200	Fournitures d'enseignement		150'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
2'549'000	2'492'596	318.005	Empfänge, Kosten
382'000	448'823	318.008	Prüfungskosten
23'000	78'841	318.038	Lehrlingsbesuche
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
13'000'000	11'530'943	351.002	Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen
58'000	56'930	361.000	Konferenzkostenanteil
1'700'000	1'650'000	364.005	Kantonsbeiträge an die Vereinigung des Kantonalen Berufsbildungszentrums
250'000	2'180'053	365.000	Kantonsbeiträge
3'450'000	1'797'050	366.005	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse
825'000	1'045'856	366.006	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung
1'368'000	1'472'500	366.023	Kantonsbeiträge für die Vorlehre
7'130'000	2'065'377	375.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände
6'500	6'854	431.000	Gebühren
68'000	83'515	431.002	Prüfungsgebühren
235'000	282'300	433.001	Einschreibengebühren
550'000	609'629	436.011	Beiträge Dritter
491'000	515'839	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'746'000	2'007'000	451.002	Kostenrückerstattung für Lehrlinge aus anderen Kantonen
3'102'000	3'305'214	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
7'130'000	2'065'377	470.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände
1'750'000		480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
3542.2 Gewerbliche und Industrielle Berufsschule			
EPAI			
22'656'760	21'221'591	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'328'000	5'967'497		Ertrag / Einnahmen
-16'328'760	-15'254'094		Saldo
22'656'760	21'221'591	Laufende Rechnung	Aufwand
6'328'000	5'967'497		Ertrag
-16'328'760	-15'254'094		Saldo
761'780	749'963	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
10'130	10'260	301.300	Sozialzulagen
250	400	301.400	Treueprämien
17'258'700	16'240'078	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
185'000	90'524	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
240'160	253'683	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
28'350	35'659	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
17'890	10'981	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'572'070	1'471'484	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'626'240	1'504'635	304.000	Pensionskassenbeiträge
118'530	113'179	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
40'000	28'134	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
95'000	24'958	310.100	Büromaterialien
5'000	3'670	310.102	Publikationen und Werbung
137'000	159'943	310.200	Schulmaterialien

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.300	Livres		18'000	
310.301	Abonnements et cotisations		4'080	
311.100	Achats de mobilier		18'600	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		250'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		90'680	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		17'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		54'900	
317.100	Déplacements		20'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		20'000	
318.002	Taxes postales		13'440	
318.005	Frais de réceptions		2'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		14'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		25'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
361.000	Part aux frais de conférences		2'080	
434.002	Récupérations de traitements			35'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.011	Contributions de tiers			70'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			201'000
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			7'428'000
3542.3 Ecole professionnelle commerciale				
EPCO				
Compte administratif		Charges / Dépenses	8'484'100	
		Revenus / Recettes		2'591'000
		Solde	-5'893'100	
Compte de fonctionnement		Charges	8'484'100	
		Revenus		2'591'000
		Solde	-5'893'100	
301.101	Traitements du personnel administratif		468'300	
301.300	Allocations sociales		8'100	
301.400	Primes de fidélité		750	
302.100	Traitements du personnel enseignant		6'307'470	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		61'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		51'850	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		14'920	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		31'040	
303	Contributions aux assurances sociales		602'900	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		627'260	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		40'860	
309.000	Frais de formation		20'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		6'680	
310.100	Fournitures de bureau		54'120	
310.102	Publications et publicité		9'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		42'000	
310.300	Livres		6'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
18'000	18'666	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
14'150	11'676	311.100	Anschaffung von Mobilien
250'000	218'341	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
97'950	115'030	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
17'000	16'241	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
66'560	34'294	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
20'000	17'995	317.100	Reisespesen
4'000	1'269	318.000	Dienstleistungen Dritter
16'000	19'960	318.001	Kosten für Telekommunikation
13'000	12'914	318.002	Posttaxen
2'000	2'087	318.005	Empfänge, Kosten
14'000	11'931	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
10'000	33'716	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
13'000	7'791	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
5'000	2'130	361.000	Konferenzkostenanteil
30'000	34'603	434.002	Gehaltsrückerstattungen
	11'531	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	24'544	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
70'000	100'000	436.011	Beiträge Dritter
	57'348	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
198'000	118'085	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
6'030'000	5'621'387	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
3542.3 Kaufmännische Berufsschule			
EPCO			
8'045'220	7'334'808	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'182'000	2'193'629		Ertrag / Einnahmen
-5'863'220	-5'141'179		Saldo
8'045'220	7'334'808	Laufende Rechnung	Aufwand
2'182'000	2'193'629		Ertrag
-5'863'220	-5'141'179		Saldo
471'840	447'760	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
8'100	8'175	301.300	Sozialzulagen
980	1'200	301.400	Treueprämien
5'964'950	5'437'478	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
45'000	60'723	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
54'020	51'349	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
18'140	19'840	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
11'280		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
563'820	515'585	303	Sozialversicherungsbeiträge
590'760	539'770	304.000	Pensionskassenbeiträge
37'530	34'045	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
28'000	11'929	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
48'000	52'583	310.100	Büromaterialien
8'000	8'259	310.102	Publikationen und Werbung
28'000	40'251	310.200	Schulmaterialien
5'000	8'293	310.300	Bücher

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.301	Abonnements et cotisations		740	
311.100	Achats de mobilier		3'650	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		18'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		42'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		6'500	
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		1'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		13'000	
318.005	Frais de réceptions		1'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		15'200	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		12'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
361.000	Part aux frais de conférences		1'760	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			35'000
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			2'556'000
3542.4 Ecole professionnelle artisanale et commerciale				
EPAC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'585'570	
		Revenus / Recettes		2'567'000
		Solde	-4'018'570	
	Compte de fonctionnement	Charges	6'585'570	
		Revenus		2'567'000
		Solde	-4'018'570	
301.101	Traitements du personnel administratif		428'140	
301.300	Allocations sociales		6'840	
301.400	Primes de fidélité		1'800	
302.100	Traitements du personnel enseignant		4'795'880	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		36'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		55'610	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		6'770	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		463'270	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		478'870	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		32'090	
309.000	Frais de formation		15'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'860	
310.100	Fournitures de bureau		52'400	
310.102	Publications et publicité		5'880	
310.200	Fournitures d'enseignement		11'000	
310.300	Livres		14'000	
310.301	Abonnements et cotisations		3'300	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		19'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		65'800	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
18'000	5'021	310.301	Abonnemente und Beiträge
58'800	24'657	311.100	Anschaffung von Mobilien
8'000	6'182	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
9'000	5'397	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
7'000	6'341	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
1'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	2'114	317.100	Reisespesen
11'000	12'961	318.000	Dienstleistungen Dritter
1'000	79	318.001	Kosten für Telekommunikation
16'000	12'026	318.002	Posttaxen
18'000	12'089	318.005	Empfänge, Kosten
8'000	8'607	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
3'000	2'095	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		361.000	Konferenzkostenanteil
	2'995	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	5'352	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	5'100	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
20'000	35'000	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'162'000	2'145'182	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
3542.4 Gewerbliche und Kaufmännische Berufsschule			
EPAC			
5'954'910	5'782'947	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'045'000	1'981'072		Ertrag / Einnahmen
-3'909'910	-3'801'875		Saldo
5'954'910	5'782'947	Laufende Rechnung	Aufwand
2'045'000	1'981'072		Ertrag
-3'909'910	-3'801'875		Saldo
431'110	409'720	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
6'840	6'930	301.300	Sozialzulagen
1'950	2'175	301.400	Treueprämien
4'282'190	4'201'164	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
28'000	35'894	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
52'000	50'915	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
8'400	9'863	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
12'520	17'805	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
413'670	398'965	303	Sozialversicherungsbeiträge
427'870	409'419	304.000	Pensionskassenbeiträge
27'560	26'447	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
17'000	12'825	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
55'000	47'713	310.100	Büromaterialien
5'000	4'029	310.102	Publikationen und Werbung
10'000	10'779	310.200	Schulmaterialien
15'000	12'748	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
20'000	23'691	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
35'800	16'411	311.405	Anschaffung von Hardware und Software

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		7'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		11'500	
317.100	Déplacements		17'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		12'000	
318.005	Frais de réceptions		2'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		18'480	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		11'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
361.000	Part aux frais de conférences		1'080	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.030	Recettes administratives diverses			27'000
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			2'540'000
3542.5 Ecole professionnelle santé-social				
EPSS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'774'750	
		Revenus / Recettes		2'008'350
		Solde	-5'766'400	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'774'750	
		Revenus		2'008'350
		Solde	-5'766'400	
301.101	Traitements du personnel administratif		298'150	
301.130	Traitements des élèves		1'205'000	
301.300	Allocations sociales		720	
301.400	Primes de fidélité			
302.100	Traitements du personnel enseignant		4'003'590	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		70'000	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire		565'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		62'950	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		3'770	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		35'760	
303	Contributions aux assurances sociales		387'240	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		388'360	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		27'410	
309.000	Frais de formation		19'000	
309.004	Frais de recrutement		2'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		10'500	
310.100	Fournitures de bureau		50'000	
310.102	Publications et publicité		10'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		35'700	
310.300	Livres		7'000	
310.301	Abonnements et cotisations		2'100	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'500	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		3'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		4'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
7'000	6'141	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
14'000	10'721	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
17'000	16'660	317.100	Reisespesen
3'000	1'920	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'991	318.001	Kosten für Telekommunikation
13'000	10'476	318.002	Posttaxen
2'000	1'698	318.005	Empfänge, Kosten
17'000	14'912	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
12'000	6'674	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
8'000	5'740	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'000	2'520	361.000	Konferenzkostenanteil
	354	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	4'512	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
30'000	27'000	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'015'000	1'949'205	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
3542.5 Berufsschule Gesundheit - Soziales			
EPSS			
7'175'190	6'135'977	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'037'900	1'661'302		Ertrag / Einnahmen
-5'137'290	-4'474'675		Saldo
7'175'190	6'135'977	Laufende Rechnung	Aufwand
2'037'900	1'661'302		Ertrag
-5'137'290	-4'474'675		Saldo
282'430	273'529	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'108'590	877'369	301.130	Gehälter der Schüler
850	900	301.300	Sozialzulagen
	50	301.400	Treueprämien
3'687'950	2'886'939	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
76'000	156'866	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
480'000	483'283	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
50'040	53'747	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
3'950	3'894	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
348'760	305'971	303	Sozialversicherungsbeiträge
355'630	291'241	304.000	Pensionskassenbeiträge
9'900	9'114	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
20'000	16'836	309.000	Ausbildungskosten
3'000	1'536	309.004	Personalwerbungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
20'000	53'270	310.100	Büromaterialien
10'000	11'560	310.102	Publikationen und Werbung
32'000	30'908	310.200	Schulmaterialien
10'000	52'522	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
500		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
50'640	23'066	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'000	4'171	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
4'000	3'785	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		5'000	
317.100	Déplacements		35'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'500	
318.002	Taxes postales		5'500	
318.005	Frais de réceptions		4'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		8'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
390.023	Charges imputées par l'Institut agricole de Grangeneuve		516'000	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			806'000
436.030	Recettes administratives diverses			58'350
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle			1'144'000
3542.6 Ecole des métiers de Fribourg				
EMEF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	26'883'460	
		Revenus / Recettes		11'050'510
		Solde	-15'832'950	
	Compte de fonctionnement	Charges	17'883'460	
		Revenus		3'050'510
		Solde	-14'832'950	
300.200	Commissions			
301.101	Traitements du personnel administratif		450'050	
301.104	Traitements du personnel technique		241'920	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.130	Traitements des élèves		232'000	
301.300	Allocations sociales		3'600	
301.400	Primes de fidélité		1'500	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		8'808'520	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		20'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		96'650	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		10'020	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		12'460	
303	Contributions aux assurances sociales		837'720	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		869'020	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		194'120	
309.000	Frais de formation		40'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		15'000	
310.100	Fournitures de bureau		16'000	
310.102	Publications et publicité		18'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		470'000	
310.300	Livres		16'000	
310.301	Abonnements et cotisations		5'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		520'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		120'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
19'950	3'621	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
5'000	4'999	316.100	Räume, Mieten
25'000	36'428	317.100	Reisespesen
2'500	2'417	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'500	6'068	318.002	Posttaxen
		318.005	Empfänge, Kosten
12'000	4'693	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
20'000	450	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
17'000	16'183	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	583	330.001	Debitorenverluste
513'000	519'980	390.023	Vom landwirtschaftlichen Institut Grangeneuve verrechneter Aufwand
	8'105	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
925'400	685'839	436.004	Rückerstattung von Gehältern
73'500	136'657	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'039'000	830'702	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung
3542.6 Lehrwerkstätten Freiburg			
EMEF			
25'042'350	27'062'926	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'401'000	2'737'123		Ertrag / Einnahmen
-19'641'350	-24'325'803		Saldo
16'042'350	15'062'934	Laufende Rechnung	Aufwand
2'401'000	1'808'123		Ertrag
-13'641'350	-13'254'811		Saldo
	6'105	300.200	Kommissionen
431'540	325'484	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
274'150	209'463	301.104	Gehälter des technischen Personals
	18'131	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
178'000	118'885	301.130	Gehälter der Schüler
3'600	4'291	301.300	Sozialzulagen
1'850	2'300	301.400	Treueprämien
	12'217	301.500	Dienstaltersgeschenke
8'296'450	6'987'872	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
60'000	15'490	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
103'060	91'757	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
13'550	15'548	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
19'510		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
788'750	656'362	303	Sozialversicherungsbeiträge
822'350	679'922	304.000	Pensionskassenbeiträge
171'930	136'558	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
40'000	30'105	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
16'000	14'464	310.100	Büromaterialien
14'000	40'943	310.102	Publikationen und Werbung
440'000	332'566	310.200	Schulmaterialien
14'000	15'271	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
520'000	471'075	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
67'000	42'171	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	262'700	
312	Chauffage, éclairage, eau	258'400	
313.001	Matériel de nettoyage	22'400	
313.012	Matériel pour la revente	448'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	181'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	40'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	5'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	60'000	
316.100	Locations de locaux	109'130	
317.100	Déplacements	17'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	220'000	
318.001	Frais de télécommunications	20'000	
318.002	Taxes postales	9'000	
318.003	Assurances	13'420	
318.004	Impôts et contributions	5'000	
318.008	Frais d'examens	11'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	16'000	
318.047	Frais bancaires	1'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	16'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
331.001	Amortissements des immeubles	3'170'330	
331.008	Amortissements des appareils		
361.000	Part aux frais de conférences		
420.000	Intérêts bancaires		
433.000	Ecolages		155'000
435.000	Ventes		498'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
460.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		2'397'510
	Compte des investissements	9'000'000	
	Dépenses		
	Recettes		8'000'000
	Solde	-1'000'000	
503.000	Construction d'immeubles	9'000'000	
503.001	Achats d'immeubles		
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		8'000'000
665.000	Participations de tiers		

Budget		Compte		Volkswirtschaftsdirektion	
Voranschlag		Rechnung			
2010		2009			
	190'850	372'760	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
	214'000	159'149	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	19'600	16'333	313.001	Reinigungsmaterialien	
		58'056	313.012	Materialien für den Wiederverkauf	
	151'000	52'217	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
	23'000	126'047	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
	3'000	10'029	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
		27'006	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
	162'870	165'021	316.100	Räume, Mieten	
	17'000	11'889	317.100	Reisespesen	
	188'000	140'160	318.000	Dienstleistungen Dritter	
	25'000	16'070	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	10'000	7'798	318.002	Posttaxen	
	8'800	5'491	318.003	Versicherungen	
	3'600	1'263	318.004	Steuern und Beiträge	
	11'000	6'200	318.008	Prüfungskosten	
	14'000	15'902	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
			318.047	Bankspesen	
	180'300		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
	22'000	19'548	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'518'590		3'132'877	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
		488'340	331.008	Abschreibungen auf Geräten	
4'000		3'800	361.000	Konferenzkostenanteil	
		73	420.000	Bankzinsen	
140'000		152'340	433.000	Schulgelder	
100'000		152'869	435.000	Verkäufe	
		11'077	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
		25'238	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
2'161'000		1'466'526	460.045	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	
9'000'000	11'999'992		Investitionsrechnung		Ausgaben
3'000'000	929'000				Einnahmen
-6'000'000	-11'070'992				Saldo
9'000'000	2'999'992	503.000	Bau von Gebäuden		
	9'000'000	503.001	Liegenschaftskäufe		
3'000'000	1'079'000	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden		
	-150'000	665.000	Beteiligungen Dritter		

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3557	Ecoles techniques			
ETEC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'359'420	
		Revenus / Recettes		152'000
		Solde	-6'207'420	
	Compte de fonctionnement	Charges	6'359'420	
		Revenus		152'000
		Solde	-6'207'420	
301.104	Traitements du personnel technique		606'450	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité			
302.100	Traitements du personnel enseignant		552'790	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		2'770	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		97'310	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		74'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		7'170	
309.000	Frais de formation		18'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		1'000	
310.102	Publications et publicité		4'500	
310.200	Fournitures d'enseignement		34'500	
310.300	Livres		4'500	
311.100	Achats de mobilier		3'000	
311.200	Achats de machines		2'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		49'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		33'850	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		6'000	
316.100	Locations de locaux			
317.100	Déplacements		1'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		30'000	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.008	Frais d'examens		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.001	Amortissements des immeubles			
351.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton		4'250'000	
390.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs		540'000	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		20'100	
427.000	Locations			30'000
431.002	Taxes d'examens			2'000
433.000	Ecolages			65'000
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			
465.000	Participations de tiers			55'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion		
		3557	Technische Schulen	
		ETEC		
7'927'000	4'882'006		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'769'900	161'341			Ertrag / Einnahmen
-4'157'100	-4'720'665			Saldo
7'927'000	4'882'006		Laufende Rechnung	Aufwand
3'769'900	161'341			Ertrag
-4'157'100	-4'720'665			Saldo
526'380	420'808	301.104	Gehälter des technischen Personals	
5'400	5'400	301.300	Sozialzulagen	
780	2'313	301.400	Treueprämien	
555'850	505'024	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
2'800	2'773	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
20	48	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
91'740	71'792	303	Sozialversicherungsbeiträge	
77'170	63'432	304.000	Pensionskassenbeiträge	
6'230	5'140	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
17'000	14'970	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
1'000	1'311	310.100	Büromaterialien	
3'000	3'095	310.102	Publikationen und Werbung	
28'800	20'175	310.200	Schulmaterialien	
4'200	3'284	310.300	Bücher	
3'000	3'000	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'000	329	311.200	Anschaffung von Maschinen	
94'000	91'241	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
13'500	6'230	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
6'000	4'832	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
52'650		316.100	Räume, Mieten	
1'000		317.100	Reisespesen	
13'000	11'570	318.000	Dienstleistungen Dritter	
		318.005	Empfänge, Kosten	
10'000	3'981	318.008	Prüfungskosten	
5'000	4'493	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'727'840		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
4'187'000	3'119'853	351.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons	
475'000	505'035	390.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	
17'640	11'880	390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	
45'000	37'060	427.000	Mietzinse	
2'000		431.002	Prüfungsgebühren	
50'000	70'610	433.000	Schulgelder	
	3'897	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	3'398	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
3'612'900		451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	
60'000	46'376	465.000	Beteiligungen Dritter	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3558	Haute école fribourgeoise de technique et de gestion			
HESF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	49'496'200	
		Revenus / Recettes		46'549'140
		Solde	-2'947'060	
	Compte de fonctionnement	Charges	49'296'200	
		Revenus		46'549'140
		Solde	-2'747'060	
	Compte des investissements	Dépenses	200'000	
		Recettes		
		Solde	-200'000	
3558.1	Ecole d'ingénieurs et d'architectes			
HEFT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	39'349'330	
		Revenus / Recettes		36'966'140
		Solde	-2'383'190	
	Compte de fonctionnement	Charges	39'149'330	
		Revenus		36'966'140
		Solde	-2'183'190	
300.200	Commissions			
301.101	Traitements du personnel administratif		1'289'450	
301.104	Traitements du personnel technique		4'396'510	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		3'600'000	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie		618'530	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		89'240	
301.400	Primes de fidélité		5'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		13'904'960	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		189'840	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		6'250	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		11'570	
303	Contributions aux assurances sociales		1'769'400	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'859'820	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		118'350	
309.000	Frais de formation		202'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		85'000	
310.100	Fournitures de bureau		32'000	
310.102	Publications et publicité		400'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		393'900	
310.300	Livres		114'700	
311.100	Achats de mobilier		93'500	
311.200	Achats de machines		15'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		1'700'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		17'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'088'450	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
		3558	Fachhochschule Freiburg für Technik und Wirtschaft
		HESF	
41'853'580	46'907'571	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
40'694'000	46'205'925		Ertrag / Einnahmen
-1'159'580	-701'646		Saldo
41'853'580	46'907'571	Laufende Rechnung	Aufwand
40'694'000	46'205'925		Ertrag
-1'159'580	-701'646		Saldo
		Investitionsrechnung	Ausgaben
			Einnahmen
			Saldo
		3558.1	Hochschule für Technik und Architektur
		HEFT	
33'984'960	38'765'592	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
32'904'900	37'734'466		Ertrag / Einnahmen
-1'080'060	-1'031'126		Saldo
33'984'960	38'765'592	Laufende Rechnung	Aufwand
32'904'900	37'734'466		Ertrag
-1'080'060	-1'031'126		Saldo
1'000		300.200	Kommissionen
1'247'630	1'039'554	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'225'700	3'995'789	301.104	Gehälter des technischen Personals
3'400'000	4'257'444	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
602'550	632'365	301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
	66'286	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
92'700	123'476	301.300	Sozialzulagen
6'350	7'880	301.400	Treueprämien
9'260		301.500	Dienstaltersgeschenke
12'483'370	13'329'766	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
175'770	192'039	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
9'240	13'265	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
	34'860	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'596'910	1'980'899	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'693'880	2'004'518	304.000	Pensionskassenbeiträge
105'140	132'054	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
168'000	198'282	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
35'000	27'055	310.100	Büromaterialien
392'800	403'640	310.102	Publikationen und Werbung
356'400	368'193	310.200	Schulmaterialien
107'600	110'302	310.300	Bücher
68'500	73'822	311.100	Anschaffung von Mobilien
15'000	15'632	311.200	Anschaffung von Maschinen
1'700'100	1'733'149	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
18'000	46'727	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'111'500	1'218'688	311.405	Anschaffung von Hardware und Software

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau		672'000	
313.001	Matériel de nettoyage		105'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		828'000	
315.100	Entretien du mobilier		6'000	
315.200	Entretien des machines		5'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		250'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		355'000	
316.100	Locations de locaux		330'000	
316.300	Locations de machines		245'000	
317.100	Déplacements		307'900	
318.000	Prestations de service par des tiers		1'790'000	
318.001	Frais de télécommunications		70'000	
318.002	Taxes postales		50'000	
318.003	Assurances		135'000	
318.004	Impôts et contributions		1'000	
318.005	Frais de réceptions		85'000	
318.008	Frais d'examens		110'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		35'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		25'000	
318.059	Traitement des déchets spéciaux		15'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.001	Amortissements des immeubles		1'575'060	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		153'800	
420.000	Intérêts bancaires			1'000
427.000	Locations			60'000
433.000	Ecolages			638'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			190'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			29'055'440
465.000	Participations de tiers			5'150'000
490.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs			1'025'200
490.022	Frais de personnel et d'exploitation pour les HES du secteur santé-social			846'500
	Compte des investissements	Dépenses	200'000	
		Recettes		
		Solde	-200'000	
503.000	Construction d'immeubles		200'000	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3558.2 Haute école de gestion				
HEFG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	10'146'870	9'583'000
		Revenus / Recettes		
		Solde	-563'870	
	Compte de fonctionnement	Charges	10'146'870	9'583'000
		Revenus		
		Solde	-563'870	
301.101	Traitements du personnel administratif		182'150	
301.104	Traitements du personnel technique		674'960	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		650'000	
301.300	Allocations sociales		4'500	
302.100	Traitements du personnel enseignant		4'545'700	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		38'860	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		398'730	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		418'790	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		27'230	
309.000	Frais de formation		30'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		10'000	
310.100	Fournitures de bureau		50'000	
310.102	Publications et publicité		300'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		80'000	
310.300	Livres		45'000	
311.100	Achats de mobilier		285'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		182'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		4'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		149'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		57'570	
313.001	Matériel de nettoyage		20'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		250'000	
315.100	Entretien du mobilier		3'000	
315.200	Entretien des machines		1'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		3'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		40'500	
316.100	Locations de locaux		39'100	
317.100	Déplacements		140'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		871'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		12'000	
318.003	Assurances		5'600	
318.005	Frais de réceptions		23'000	
318.008	Frais d'examens		85'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		3'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.001	Amortissements des immeubles			
390.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs		480'200	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		28'380	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion		
3558.2 Hochschule für Wirtschaft				
HEFG				
7'868'620	8'141'979		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'789'100	8'471'460			Ertrag / Einnahmen
-79'520	329'481			Saldo
7'868'620	8'141'979		Laufende Rechnung	Aufwand
7'789'100	8'471'460			Ertrag
-79'520	329'481			Saldo
169'920	159'431	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
591'140	382'973	301.104	Gehälter des technischen Personals	
600'000	399'410	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
4'500	7'530	301.300	Sozialzulagen	
3'995'280	4'157'142	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
35'660	30'140	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
50	200	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
340'140	341'524	303	Sozialversicherungsbeiträge	
354'020	330'884	304.000	Pensionskassenbeiträge	
22'810	22'693	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
30'000	38'071	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
30'000	45'040	310.100	Büromaterialien	
250'000	260'791	310.102	Publikationen und Werbung	
75'000	70'298	310.200	Schulmaterialien	
30'000	36'476	310.300	Bücher	
25'000	19'534	311.100	Anschaffung von Mobilien	
25'000	34'329	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
5'000	10'840	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
141'400	132'604	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
37'000	36'856	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
20'000	14'592	313.001	Reinigungsmaterialien	
10'000	14'308	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
3'000	1'071	315.100	Unterhalt der Mobilien	
1'000	383	315.200	Unterhalt der Maschinen	
3'000	1'655	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
37'800	42'306	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
	40'548	316.100	Räume, Mieten	
77'000	130'004	317.100	Reisespesen	
358'800	748'316	318.000	Dienstleistungen Dritter	
7'000	8'829	318.001	Kosten für Telekommunikation	
15'000	11'519	318.002	Posttaxen	
6'000	5'478	318.003	Versicherungen	
		318.005	Empfänge, Kosten	
60'000	84'320	318.008	Prüfungskosten	
		318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
40'000	75'596	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	4'996	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
445'000	419'695	390.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	
23'100	21'600	390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungs-kosten	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
431.002	Taxes d'examens			2'500
433.000	Ecolages			376'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.030	Recettes administratives diverses			15'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			6'618'500
465.000	Participations de tiers			2'421'000
480.001	Prélèvements sur les fonds			150'000
3560	Service de la statistique			
STAT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'514'480	
		Revenus / Recettes		15'200
		Solde	-1'499'280	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'514'480	
		Revenus		15'200
		Solde	-1'499'280	
301.100	Traitements du personnel		896'790	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		35'000	
301.300	Allocations sociales		10'540	
301.400	Primes de fidélité		1'450	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'620	
303	Contributions aux assurances sociales		79'350	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		81'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'240	
309.000	Frais de formation		5'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		6'000	
310.102	Publications et publicité		30'000	
310.301	Abonnements et cotisations		6'300	
311.100	Achats de mobilier		7'370	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		16'200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		10'800	
317.100	Déplacements		9'200	
318.000	Prestations de service par des tiers		149'500	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		18'000	
318.003	Assurances		710	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses			
390.013	Charges d'immeubles imputées		31'630	
434.000	Prestations de service pour des tiers			
435.001	Ventes d'imprimés			15'000
436.030	Recettes administratives diverses			200

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
2'000	2'200	431.002	Prüfungsgebühren
340'000	334'000	433.000	Schulgelder
	27'422	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	2'938	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
3'000	13'255	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'650'100	6'118'158	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
1'794'000	1'973'488	465.000	Beteiligungen Dritter
		480.001	Fondsentnahmen
		3560	Amt für Statistik
		STAT	
1'679'050	1'430'739	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
15'200	41'120		Ertrag / Einnahmen
-1'663'850	-1'389'619		Saldo
1'679'050	1'430'739	Laufende Rechnung	Aufwand
15'200	41'120		Ertrag
-1'663'850	-1'389'619		Saldo
901'600	896'302	301.100	Gehälter des Personals
100'000	98'675	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	17'609	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
70'000	56'379	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
10'420	11'880	301.300	Sozialzulagen
1'660	1'921	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
78'050	84'880	303	Sozialversicherungsbeiträge
81'270	83'170	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'190	5'779	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	1'960	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
6'000	5'698	310.100	Büromaterialien
30'000	26'837	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
6'880	1'602	311.100	Anschaffung von Mobilien
12'200		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
8'000	10'733	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
10'000	7'510	317.100	Reisespesen
149'500	63'486	318.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'080	318.001	Kosten für Telekommunikation
18'000	14'535	318.002	Posttaxen
850	820	318.003	Versicherungen
150'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
7'000	5'284	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
25'430	34'600	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	28'600	434.000	Dienstleistungen für Dritte
15'000	12'334	435.001	Verkauf von Drucksachen
200	186	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3570	Service des transports et de l'énergie			
TRCE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	97'523'250	
		Revenus / Recettes		23'621'300
		Solde	-73'901'950	
	Compte de fonctionnement	Charges	76'583'250	
		Revenus		22'080'300
		Solde	-54'502'950	
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		984'040	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		110'000	
301.300	Allocations sociales		16'910	
301.400	Primes de fidélité		550	
301.500	Gratifications d'ancienneté		9'110	
303	Contributions aux assurances sociales		86'930	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		90'080	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'900	
309.000	Frais de formation		2'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.102	Publications et publicité		30'000	
310.301	Abonnements et cotisations		1'000	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
317.100	Déplacements		11'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		315'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		13'000	
318.003	Assurances		450	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		70'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
330.010	Amortissements des Prêts à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat			
331.011	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic		14'999'000	
331.012	Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour l'énergie		4'400'000	
331.017	Amortissements des subventions d'investissements pour la navigation			
361.000	Part aux frais de conférences		82'000	
364.006	Subventions cantonales pour les études en matière de transport		40'000	
364.007	Indemnités à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour l'exploitation		4'850'000	
364.008	Indemnités à la Compagnie des cars postaux suisses pour l'exploitation		1'650'000	
364.009	Indemnités à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour l'exploitation		22'500'000	
364.010	Indemnités à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat pour l'exploitation		420'000	
364.011	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour l'exploitation		1'355'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion		
		3570	Amt für Verkehr und Energie	
		TRCE		
87'954'260	75'154'250		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
22'198'600	20'049'673			Ertrag / Einnahmen
-65'755'660	-55'104'577			Saldo
67'044'360	59'705'125		Laufende Rechnung	Aufwand
19'167'700	15'560'881			Ertrag
-47'876'660	-44'144'244			Saldo
3'000	1'904	300.200	Kommissionen	
793'190	685'009	301.100	Gehälter des Personals	
	16'837	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
16'910	16'944	301.300	Sozialzulagen	
780	1'000	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
68'560	60'544	303	Sozialversicherungsbeiträge	
71'480	62'574	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'540	3'833	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'000	1'075	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
6'000	6'421	310.100	Büromaterialien	
25'000	18'895	310.102	Publikationen und Werbung	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
800		311.200	Anschaffung von Maschinen	
	2'872	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
2'500	2'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
9'000	8'169	317.100	Reisespesen	
479'000	904'738	318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'000	1'371	318.001	Kosten für Telekommunikation	
10'000	9'328	318.002	Posttaxen	
450	390	318.003	Versicherungen	
16'000	15'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'000	758	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	840	330.001	Debitorenverluste	
16'250	18'261	330.010	Abschreibungen auf Darlehen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees	
11'479'000	9'409'361	331.011	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr	
6'400'000	1'556'709	331.012	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für die Energie	
	-5'736	331.017	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Schifffahrt	
68'800	68'734	361.000	Konferenzkostenanteil	
50'000		364.006	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien	
4'583'000	4'253'802	364.007	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb	
1'500'000	1'379'988	364.008	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb	
21'300'000	20'840'254	364.009	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb	
420'000	353'108	364.010	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb	
1'290'000	1'140'448	364.011	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb	

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
364.012	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour l'exploitation	5'350'000	
364.013	Indemnités à la Compagnie Senseetalbahn pour l'exploitation	106'000	
364.014	Subventions cantonales pour l'exploitation et les mesures tarifaires des communautés régionales intracantonales	13'023'000	
364.016	Subventions cantonales à de nouvelles prestations	35'000	
364.018	Indemnités à la Société des transports autobus Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve pour l'exploitation	262'000	
364.019	Subventions cantonales pour les associations de transports et de l'énergie	43'000	
364.020	Subventions cantonales pour la recherche et le développement en matière d'énergie	100'000	
365.000	Subventions cantonales	100'000	
380.007	Versements aux provisions		
380.016	Versements au fonds de l'énergie	5'400'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	106'280	
426.006	Contribution du Groupe E SA au fonds de l'énergie		3'400'000
431.000	Emoluments		198'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
436.030	Recettes administratives diverses		100
452.020	Part des communes aux indemnités versées aux compagnies de transport pour le trafic régional		14'429'200
452.021	Part des communes aux indemnités versées à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		168'000
460.000	Subventions fédérales		
480.001	Prélèvements sur les fonds		
480.007	Prélèvements sur provisions		2'000'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance		1'885'000
Compte des investissements		20'940'000	
Dépenses			
Recettes			1'541'000
Solde		-19'399'000	
562.022	Subventions cantonales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables	1'500'000	
564.007	Subventions cantonales à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour les investissements	4'825'000	
564.009	Subventions cantonales à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour les investissements	9'000'000	
564.011	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour les investissements	1'000'000	
564.012	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour les investissements	1'000'000	
564.013	Subventions cantonales à la Compagnie Senseetalbahn pour les investissements	120'000	
564.016	Subventions cantonales diverses en matière d'investissements dans les transports	125'000	
564.020	Subventions cantonales pour les aménagements visant à assurer l'accès des personnes handicapées aux transports publics	70'000	
565.022	Subventions cantonales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables	2'900'000	
572.010	Subventions fédérales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables	200'000	
575.010	Subventions fédérales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables	200'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
5'100'000	4'791'536	364.012	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb
101'000	124'896	364.013	Abgeltungen an die Sensetalbahn für den Betrieb
12'600'000	11'392'225	364.014	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der innerkantonalen Regionalverbunde
32'000	26'870	364.016	Kantonsbeiträge an neue Leistungen
253'000	210'544	364.018	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb
37'000	42'126	364.019	Kantonsbeiträge für die Verkehrs- und Energieverbände
100'000	78'755	364.020	Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich
100'000	95'363	365.000	Kantonsbeiträge
	2'000'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
		380.016	Einlagen in den Energiefonds
103'100	107'380	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
		426.006	Beitrag der Groupe E AG an den Energiefonds
194'000	223'380	431.000	Gebühren
	11'224	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
100	91	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
13'536'600	12'861'558	452.020	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs
168'000	141'243	452.021	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murfensees
94'000	462'000	460.000	Bundesbeiträge
1'000'000		480.001	Fondsentnahmen
		480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
4'175'000	1'861'384	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
20'909'900	15'449'125	Investitionsrechnung	
3'030'900	4'488'792	Ausgaben	
-17'879'000	-10'960'333	Einnahmen	
		Saldo	
2'100'000	604'890	562.022	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
1'325'000	1'054'654	564.007	Kantonale Investitionsbeiträge an die SBB
9'750'000	7'932'120	564.009	Kantonale Investitionsbeiträge an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe
1'000'000	806'557	564.011	Kantonale Investitionsbeiträge an die Montreux-Oberland-Bahn
230'000	306'065	564.012	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn
120'000	260'000	564.013	Kantonale Investitionsbeiträge an die Sensetalbahn
125'000	120'000	564.016	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich
70'000	69'081	564.020	Kantonsbeiträge für die behindertengerechte Gestaltung des öffentlichen Verkehrs
4'300'000	2'590'568	565.022	Kantonsbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien
646'870	657'303	572.010	Bundesbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
1'243'030	1'047'888	575.010	Bundesbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
624.004	Remboursements de prêts pour le trafic		1'141'000
670.010	Subventions fédérales pour les installations utilisant les énergies renouvelables		400'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Volkswirtschaftsdirektion	
1'141'000	1'144'852	624.004	Darlehensrückzahlung für den Verkehr
1'889'900	3'343'940	670.010	Bundesbeiträge für erneuerbare Energien

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'118'897'480	
		Revenus / Recettes		512'367'240
		Solde	-606'530'240	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'095'797'480	
		Revenus		510'967'240
		Solde	-584'830'240	
	Compte des investissements	Dépenses	23'100'000	
		Recettes		1'400'000
		Solde	-21'700'000	
3600	Secrétariat général			
SASS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'574'900	
		Revenus / Recettes		41'200
		Solde	-1'533'700	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'574'900	
		Revenus		41'200
		Solde	-1'533'700	
300.200	Commissions		20'000	
301.100	Traitements du personnel		793'560	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		10'000	
301.300	Allocations sociales		9'000	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		69'410	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		72'530	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		900	
309.000	Frais de formation		27'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'500	
310.100	Fournitures de bureau		14'500	
310.102	Publications et publicité		1'000	
310.301	Abonnements et cotisations		1'500	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
317.100	Déplacements		800	
318.000	Prestations de service par des tiers		16'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		450	
318.005	Frais de réceptions		5'000	
318.069	Bureau de l'égalité hommes-femmes et de la famille		468'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.040	Dépenses liées à l'activité interne			
390.013	Charges d'immeubles imputées		21'750	
427.000	Locations			40'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009		
		36	Direktion für Gesundheit und Soziales
1'055'597'770	1'012'104'760	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
496'095'310	492'130'310		Ertrag / Einnahmen
-559'502'460	-519'974'450		Saldo
1'027'084'690	990'052'732	Laufende Rechnung	Aufwand
486'995'310	485'382'883		Ertrag
-540'089'380	-504'669'849		Saldo
28'513'080	22'052'028	Investitionsrechnung	Ausgaben
9'100'000	6'747'427		Einnahmen
-19'413'080	-15'304'601		Saldo
		3600	Generalsekretariat
		SASS	
1'491'640	1'978'217	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
800	1'103'576		Ertrag / Einnahmen
-1'490'840	-874'641		Saldo
1'491'640	1'978'217	Laufende Rechnung	Aufwand
800	1'103'576		Ertrag
-1'490'840	-874'641		Saldo
10'000	28'454	300.200	Kommissionen
790'730	650'804	301.100	Gehälter des Personals
10'000	7'816	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
5'450	6'405	301.300	Sozialzulagen
1'050	1'590	301.400	Treueprämien
66'710	56'819	303	Sozialversicherungsbeiträge
72'390	59'075	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'570	1'257	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
26'000	5'698	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
6'000	11'437	310.100	Büromaterialien
		310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
4'300	1'184	311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'441	311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
500	535	317.100	Reisespesen
16'000	8'759	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'000	3'361	318.001	Kosten für Telekommunikation
6'000	4'451	318.002	Posttaxen
460	460	318.003	Versicherungen
5'000	4'141	318.005	Empfänge, Kosten
400'000		318.069	Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und für Familienfragen
30'000	25'828	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
14'000	16'405	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	1'061'647	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität
21'480	20'652	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	40'630	427.000	Mietzinse

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
431.000	Emoluments			800
436.030	Recettes administratives diverses			400
436.040	Revenus liés à l'activité interne			
3605	Service de la santé publique			
SANT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	54'010'020	
		Revenus / Recettes		2'112'930
		Solde	-51'897'090	
	Compte de fonctionnement	Charges	53'610'020	
		Revenus		2'112'930
		Solde	-51'497'090	
300.200	Commissions		154'600	
301.100	Traitements du personnel		2'601'450	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		604'000	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		41'220	
301.400	Primes de fidélité		1'600	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		226'730	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		225'840	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'870	
307.000	Pensions de retraite			
309.000	Frais de formation		15'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		300	
310.100	Fournitures de bureau		28'600	
310.101	Imprimés, formules et reliures		2'000	
310.102	Publications et publicité		500	
310.301	Abonnements et cotisations		8'200	
311.100	Achats de mobilier		5'030	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		500	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		400	
313.020	Médicaments et autres produits médicaux		2'000	
313.021	Vaccins		579'700	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		13'900	
316.100	Locations de locaux		59'500	
317.100	Déplacements		16'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		253'870	
318.001	Frais de télécommunications		5'500	
318.002	Taxes postales		16'300	
318.003	Assurances		1'350	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		50'000	
318.082	Exploitation du numéro d'appel d'urgence sanitaire		1'756'300	
318.099	Prise en charge des urgences préhospitalières			
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.002	Frais de protection de la population		165'000	
330.001	Pertes sur créances			
331.018	Amortissements des subventions d'investissements pour les hôpitaux		400'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
500	850	431.000	Gebühren
300	449	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	1'061'647	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität
3605 Amt für Gesundheit			
SANT			
50'158'930	53'957'802	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'291'690	2'859'136		Ertrag / Einnahmen
-47'867'240	-51'098'666		Saldo
49'145'850	53'290'053	Laufende Rechnung	Aufwand
2'291'690	2'859'136		Ertrag
-46'854'160	-50'430'917		Saldo
88'000	86'331	300.200	Kommissionen
2'354'090	2'205'808	301.100	Gehälter des Personals
469'000	131'307	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	18'273	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
39'480	41'429	301.300	Sozialzulagen
1'960	2'681	301.400	Treueprämien
21'570		301.500	Dienstaltersgeschenke
204'440	201'366	303	Sozialversicherungsbeiträge
209'130	207'544	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'410	3'278	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
25'080	27'360	307.000	Ruhegehälter
10'000	6'568	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
33'000	21'255	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
		310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
6'750	3'700	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'000	340	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
200		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
	1'568	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'000	629	313.020	Arzneimittel und andere Medizinprodukte
1'080'000	1'887'431	313.021	Impfstoffe
200	442	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
13'900	7'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
54'000	54'000	316.100	Räume, Mieten
14'000	12'122	317.100	Reisespesen
308'470	240'609	318.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	4'358	318.001	Kosten für Telekommunikation
19'000	14'723	318.002	Posttaxen
1'470	1'460	318.003	Versicherungen
24'000	32'338	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'671'000	1'621'000	318.082	Betrieb Sanitätsnotruf
200'000		318.099	Versorgung präklinischer Notfälle
12'000	10'129	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
178'000	158'748	319.002	Kosten Bevölkerungsschutz
	1'369	330.001	Debitorenverluste
1'013'080	667'749	331.018	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Spitäler

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
351.004	Contributions pour les hospitalisations hors canton		20'750'000	
361.000	Part aux frais de conférences		158'160	
363.003	Participation aux frais de fonctionnement de l'Hôpital intercantonal de la Broye		13'770'000	
365.000	Subventions cantonales		103'370	
365.067	Subventions cantonales pour les soins et l'aide familiale à domicile		7'543'350	
365.082	Subventions cantonales aux institutions de promotion de la santé et de prévention		2'433'000	
365.083	Subventions cantonales à divers projets de promotion de la santé et de prévention		405'000	
365.084	Subventions cantonales aux services de puériculture		350'960	
365.085	Subventions cantonales pour la promotion de la santé et la prévention dans les écoles		171'000	
365.086	Subventions cantonales pour le dépistage du cancer du sein et le registre des tumeurs		591'000	
365.087	Subventions cantonales pour la formation du personnel soignant		62'900	
380.001	Versements aux fonds			
390.013	Charges d'immeubles imputées		32'620	
431.000	Emoluments			90'000
432.116	Ventes de médicaments			
432.117	Honoraires pour prestations médicales			
436.004	Récupérations de traitements			241'000
436.014	Récupérations de frais			747'430
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			4'500
440.006	Part au bénéfice de la Régie fédérale des alcools			880'000
465.000	Participations de tiers			150'000
	Compte des investissements	Dépenses	400'000	
		Recettes		
		Solde	-400'000	
562.004	Subventions cantonales pour les constructions des hôpitaux de districts		400'000	
3606	Service dentaire scolaire			
DENT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'170'580	
		Revenus / Recettes		4'445'000
		Solde	-725'580	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'170'580	
		Revenus		4'445'000
		Solde	-725'580	
301.100	Traitements du personnel		3'301'790	
301.300	Allocations sociales		25'320	
301.400	Primes de fidélité		3'130	
301.500	Gratifications d'ancienneté		5'470	
303	Contributions aux assurances sociales		290'050	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		295'290	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'520	
306.000	Indemnités de service		4'350	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
19'500'000	24'974'296	351.004	Beiträge für Spitaleinweisungen ausserhalb des Kantons
108'570	141'268	361.000	Konferenzkostenanteil
12'039'000	11'325'086	363.003	Beteiligung an den Betriebskosten des interkantonalen Spitals der Broye
111'410	108'272	365.000	Kantonsbeiträge
5'441'000	5'209'575	365.067	Kantonsbeiträge für die spitalexterne Krankenpflege und die Familienhilfe
2'327'000	2'318'640	365.082	Kantonsbeiträge an Institutionen für Gesundheitsförderung und Prävention
354'280	311'195	365.083	Kantonsbeiträge für diverse Projekte zur Gesundheitsförderung und Prävention
346'000	328'500	365.084	Kantonsbeiträge für die Mütter- und Väterberatung
166'000	205'411	365.085	Kantonsbeiträge für die Gesundheitsförderung und Prävention an den Schulen
572'000	507'600	365.086	Kantonsbeiträge für die Brustkrebs-Früherkennung und das Tumorregister
85'140	100'376	365.087	Kantonsbeiträge für die Ausbildung des Pflegepersonals
	55'944	380.001	Fondseinlagen
32'220	30'977	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
75'000	84'446	431.000	Gebühren
	49	432.116	Medikamentenverkauf
	428	432.117	Honorare für medizinische Leistungen
143'990	135'245	436.004	Rückerstattung von Gehältern
1'218'200	1'708'896	436.014	Kostenrückerstattungen
	20'121	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
4'500	4'007	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
850'000	905'944	440.006	Anteil am Ertrag der eidgenössischen Alkoholverwaltung
		465.000	Beteiligungen Dritter
1'013'080	667'749		Investitionsrechnung
			Ausgaben
-1'013'080	-667'749		Einnahmen
			Saldo
1'013'080	667'749	562.004	Kantonsbeiträge für den Bau der Bezirksspitäler
3606 Schulzahnpflegedienst			
DENT			
4'655'510	4'538'537		Verwaltungsrechnung
4'352'300	4'098'278		Aufwand / Ausgaben
-303'210	-440'259		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
4'655'510	4'538'537		Laufende Rechnung
4'352'300	4'098'278		Aufwand
-303'210	-440'259		Ertrag
			Saldo
3'159'840	3'063'928	301.100	Gehälter des Personals
30'170	32'455	301.300	Sozialzulagen
3'360	4'523	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
273'970	263'833	303	Sozialversicherungsbeiträge
280'850	265'840	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'270	5'942	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'350	3'894	306.000	Dienstentschädigungen

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
309.000	Frais de formation		22'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		17'500	
310.102	Publications et publicité		2'500	
310.301	Abonnements et cotisations		1'500	
311.100	Achats de mobilier		9'020	
311.200	Achats de machines		620	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		143'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
311.500	Achats de véhicules		280'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		7'500	
313.001	Matériel de nettoyage		4'000	
313.020	Médicaments et autres produits médicaux		520'000	
315.200	Entretien des machines		1'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		30'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		8'000	
315.500	Entretien des véhicules		10'000	
316.100	Locations de locaux		77'600	
317.100	Déplacements		42'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		4'500	
318.001	Frais de télécommunications		16'000	
318.002	Taxes postales		6'500	
318.003	Assurances		6'300	
318.066	Frais de déplacements des cliniques		22'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		4'000	
330.001	Pertes sur créances			
390.013	Charges d'immeubles imputées		3'620	
420.000	Intérêts bancaires			
434.000	Prestations de service pour des tiers			740'000
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			3'700'000
3611	Réseau hospitalier fribourgeois			
RHFR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	430'194'270	
		Revenus / Recettes		219'284'400
		Solde	-210'909'870	
	Compte de fonctionnement	Charges	407'894'270	
		Revenus		217'884'400
		Solde	-190'009'870	
300.200	Commissions		330'500	
301.101	Traitements du personnel administratif		11'121'170	
301.103	Traitements du personnel médical et soignant		170'497'430	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		24'950'630	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.141	Honoraires médicaux		17'317'200	
301.300	Allocations sociales		2'775'870	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
18'000	18'890	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
15'000	14'759	310.100	Büromaterialien
2'500	2'113	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
3'750	8'490	311.100	Anschaffung von Mobilien
120		311.200	Anschaffung von Maschinen
90'000	69'195	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	13'105	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
7'500	6'648	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'000	2'745	313.001	Reinigungsmaterialien
520'000	501'364	313.020	Arzneimittel und andere Medizinprodukte
1'000		315.200	Unterhalt der Maschinen
20'000	23'959	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
8'000	3'947	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
10'000	10'532	315.500	Fahrzeugunterhalt
77'450	76'560	316.100	Räume, Mieten
45'000	77'929	317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
15'000	15'816	318.001	Kosten für Telekommunikation
5'500	5'366	318.002	Posttaxen
6'300	5'880	318.003	Versicherungen
20'000	19'368	318.066	Standortwechsel Kliniken
20'000	13'726	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'000	2'545	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	1'745	330.001	Debitorenverluste
3'580	3'442	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	74	420.000	Bankzinsen
740'000	696'104	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	11'643	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000	2'101	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3'607'300	3'388'356	452.009	Vergütung der Pflegekosten durch die Gemeinden
		3611	Freiburger Spitalnetz
		RHFR	
409'972'480	392'816'305	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
223'455'500	214'212'219		Ertrag / Einnahmen
-186'516'980	-178'604'086		Saldo
390'172'480	377'014'905	Laufende Rechnung	Aufwand
217'155'500	210'212'219		Ertrag
-173'016'980	-166'802'686		Saldo
396'500	350'494	300.200	Kommissionen
9'507'630	9'703'102	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
162'730'600	172'657'519	301.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals
24'130'680	24'240'723	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
	250'000	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
18'762'400		301.141	Arzthonorare
2'211'390	2'534'293	301.300	Sozialzulagen

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.400	Primes de fidélité	187'740	
301.500	Gratifications d'ancienneté	197'960	
303	Contributions aux assurances sociales	18'810'610	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	17'142'540	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS	1'400'000	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	251'390	
306.001	Garderie d'enfants	563'000	
309.000	Frais de formation	1'200'000	
309.004	Frais de recrutement	475'000	
309.005	Culture, loisirs, sports	40'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500'000	
310.100	Fournitures de bureau	1'393'900	
310.300	Livres	169'900	
311.100	Achats de mobilier	500'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	1'890'300	
311.307	Achats de matériel et d'appareils médicaux	5'400'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'807'400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'100'000	
311.500	Achats de véhicules	120'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'839'600	
313.001	Matériel de nettoyage	250'000	
313.015	Produits pharmaceutiques	25'683'600	
313.016	Produits pour les laboratoires	4'266'500	
313.017	Matériel de pansement, de suture et d'implantation	16'955'600	
313.018	Instruments et ustensiles	12'774'600	
313.019	Films et matériel de radiologie	850'400	
313.023	Produits alimentaires	4'547'200	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	4'000'000	
315.100	Entretien du mobilier	80'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	1'590'000	
315.307	Entretien du matériel et des appareils médicaux	4'200'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	2'350'000	
315.500	Entretien des véhicules	130'000	
316.100	Locations de locaux	307'400	
317.100	Déplacements	176'200	
318.000	Prestations de service par des tiers	4'225'600	
318.001	Frais de télécommunications	531'400	
318.002	Taxes postales	434'600	
318.003	Assurances	1'288'700	
318.004	Impôts et contributions	1'241'900	
318.010	Transports	1'840'900	
318.040	Prestations médicales par des tiers	4'571'300	
318.047	Frais bancaires	316'400	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'400'000	
318.096	Service d'aumônerie	442'200	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	1'570'700	
330.015	Pertes comptables sur titres	700'000	
331.001	Amortissements des immeubles	6'785'220	
331.008	Amortissements des appareils	6'542'990	
331.009	Amortissements des biens hospitaliers des associations de communes	7'500'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
270'820	346'385	301.400	Treueprämien
294'370	55'016	301.500	Dienstaltersgeschenke
17'606'500	17'643'908	303	Sozialversicherungsbeiträge
15'928'410	15'051'502	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'171'700	1'295'548	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
314'630	254'972	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
530'000	532'309	306.001	Kinderhort
1'000'000	735'099	309.000	Ausbildungskosten
454'700	356'731	309.004	Personalwerbungskosten
33'000	108'629	309.005	Kultur, Freizeit, Sport
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
1'113'400	1'126'279	310.100	Büromaterialien
179'000	134'158	310.300	Bücher
400'000	332'698	311.100	Anschaffung von Mobilien
2'082'000	2'021'845	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
5'900'000	3'910'470	311.307	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
1'688'800	1'684'203	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
2'450'000	1'774'096	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
120'000	36'900	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
4'835'600	4'845'769	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
231'200	238'061	313.001	Reinigungsmaterialien
24'564'500	23'781'158	313.015	Pharmazeutische Produkte
3'833'900	3'950'488	313.016	Labormaterial
14'834'500	15'699'540	313.017	Verbands-, Naht- und Implantationsmaterial
11'834'100	11'828'248	313.018	Medizinische Instrumente und Utensilien
868'200	787'355	313.019	Röntgenfilme und -material
4'480'000	4'330'893	313.023	Lebensmittel
3'760'000	3'880'986	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
110'000	54'928	315.100	Unterhalt der Mobilien
1'430'000	1'579'260	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
4'100'000	3'921'320	315.307	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte
1'530'000	1'200'700	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
87'000	92'543	315.500	Fahrzeugunterhalt
329'400	297'459	316.100	Räume, Mieten
146'500	169'377	317.100	Reisespesen
3'681'400	4'062'627	318.000	Dienstleistungen Dritter
544'100	510'943	318.001	Kosten für Telekommunikation
411'600	417'922	318.002	Posttaxen
1'246'300	1'139'752	318.003	Versicherungen
1'119'600	1'148'006	318.004	Steuern und Beiträge
		318.010	Transporte
7'977'500	7'139'189	318.040	Medizinische Fremdleistungen
61'800	343'169	318.047	Bankspesen
918'000	1'514'439	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
478'400	425'164	318.096	Seelsorge
1'216'800	1'650'763	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
3'308'400	3'326'509	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
	766'025	330.015	Buchversute auf Wertschriften
6'182'400	5'891'493	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
4'739'750	4'541'969	331.008	Abschreibungen auf Geräten
7'500'000	7'499'998	331.009	Abschreibungen auf den Spitalvermögenswerten der Gemeindeverbände

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
361.000	Part aux frais de conférences		123'900	
380.001	Versements aux fonds			
380.014	Versements au fonds d'égalisation des résultats du Réseau hospitalier fribourgeois			
390.012	Intérêts des avances de trésorerie		420'000	
390.025	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications pour l'Hôpital cantonal		2'800'000	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		1'014'820	
420.000	Intérêts bancaires			400'000
424.003	Gains comptables sur titres			600'000
427.000	Locations			1'215'700
427.001	Logement du personnel			285'000
432.100	Taxes d'hospitalisation			113'767'200
432.101	Prestations médicales et techniques			15'885'400
432.102	Anesthésies			850'000
432.104	Utilisation des salles d'opérations			2'800'000
432.105	Soins intensifs			2'700
432.106	Médicaments et pansements			13'650'000
432.107	Matériel d'implantation			5'500'000
432.108	Radiodiagnosics			8'400'000
432.109	Radiothérapie			6'200'000
432.110	Laboratoires			5'450'000
432.111	Physiothérapie, ergothérapie			2'095'000
432.112	Examens et diagnostics spéciaux			3'780'000
432.113	Hémodialyse			5'500'000
432.114	Autres prestations pour les malades			18'055'000
432.200	Pensions			3'438'100
434.002	Récupérations de traitements			1'720'000
435.019	Produit de la cafétéria			1'515'900
435.025	Produit du parking			815'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			586'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			140'000
436.022	Récupérations de frais d'exploitation auprès des homes			894'300
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			964'000
436.030	Recettes administratives diverses			36'900
439.001	Recettes d'exploitation diverses			3'338'200
480.001	Prélèvements sur les fonds			
Compte des investissements		Dépenses	22'300'000	
		Recettes		1'400'000
		Solde	-20'900'000	
503.000	Construction d'immeubles		6'300'000	
503.002	Aménagement d'immeubles		4'525'000	
506.300	Achats d'appareils		11'475'000	
662.001	Part des communes du district de la Sarine aux frais de construction de Bertigny III			308'000
669.001	Prélèvements sur les fonds			1'092'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
1'000'000	996'273	361.000	Konferenzkostenanteil
360'000	245'700	380.001	Fondseinlagen
2'200'000	1'600'000	380.014	Einlagen in den Ausgleichsfonds des Freiburger Spitalnetzes
975'000		390.012	Zinsen auf Vorschüssen
406'800	324'308	390.025	Leistungen des Amts für Informatik und Telekommunikation für das Kantonsspital
300'000	784'327	390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
1'105'700	1'205'750	420.000	Bankzinsen
285'000	274'354	424.003	Buchgewinne auf Wertschriften
88'160'000	83'704'680	427.000	Mietzinse
15'971'100	15'283'901	427.001	Personalunterkünfte
961'400	827'365	432.100	Spitaltaxen
2'746'900	2'639'445	432.101	Ärztliche und technische Leistungen
2'700	2'540	432.102	Anästhesien
15'230'600	15'700'165	432.104	Operationssaalbenützung
6'808'900	7'770'992	432.105	Intensivpflege
10'329'200	9'741'422	432.106	Medikamente, Verbandsmaterial
5'179'700	5'397'530	432.107	Implantationsmaterial
12'208'300	10'976'282	432.108	Röntgendiagnostik
2'897'700	2'813'320	432.109	Strahlentherapie
3'814'600	3'603'908	432.110	Laboratorien
5'504'100	5'092'233	432.111	Physiotherapie, Ergotherapie
31'804'900	29'946'106	432.112	Medizinisch-diagnostische Spezialuntersuchungen
3'580'300	3'359'810	432.113	Hämodialyse
1'170'800		432.114	Andere Leistungen für Patienten
1'486'200	1'512'541	432.200	Kostgelder
778'900	817'621	434.002	Gehaltsrückerstattungen
586'000	728'005	435.019	Ertrag aus der Cafeteria
140'000	182'067	435.025	Ertrag aus Parking
1'078'500	887'534	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
964'000	1'583'427	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
36'900	33'062	436.022	Rückerstattung von Betriebskosten der Pflegeheime
3'316'300	5'019'524	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
300'000		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		439.001	Verschiedene Betriebserträge
		480.001	Fondsentnahmen
19'800'000	15'801'400		Investitionsrechnung
6'300'000	4'000'000		Ausgaben
-13'500'000	-11'801'400		Einnahmen
			Saldo
9'800'000	8'300'000	503.000	Bau von Gebäuden
2'515'000		503.002	Ausbau von Gebäuden
7'485'000	7'501'400	506.300	Kauf von Geräten
1'300'000	1'002'973	662.001	Anteil der Gemeinden des Saanebezirks an den Baukosten für Bertigny III
5'000'000	2'997'027	669.001	Fondsentnahmen

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3618	Réseau fribourgeois de santé mentale			
RFSM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	58'750'000	23'836'800
		Revenus / Recettes		
		Solde	-34'913'200	
	Compte de fonctionnement	Charges	58'350'000	23'836'800
		Revenus		
		Solde	-34'513'200	
300.200	Commissions		110'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		2'656'250	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		4'872'740	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides		200'000	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		100'000	
301.149	Traitements du personnel médico-technique		7'395'710	
301.150	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychiatrie des enfants et des adolescents		3'371'330	
301.151	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychiatrie des adultes		15'909'080	
301.152	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychogériatrie		4'580'650	
301.300	Allocations sociales		490'140	
301.400	Primes de fidélité		35'490	
301.500	Gratifications d'ancienneté		42'680	
303	Contributions aux assurances sociales		3'250'240	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		3'087'700	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		750'000	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		42'900	
306.001	Garderie d'enfants		6'000	
309.000	Frais de formation		253'000	
309.004	Frais de recrutement		110'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		17'000	
310.100	Fournitures de bureau		152'000	
310.102	Publications et publicité		6'000	
310.300	Livres		31'000	
310.301	Abonnements et cotisations		29'000	
311.100	Achats de mobilier		150'000	
311.200	Achats de machines		60'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		10'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		50'000	
311.307	Achats de matériel et d'appareils médicaux		70'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		20'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		458'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		120'000	
311.500	Achats de véhicules		55'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		1'217'000	
313.001	Matériel de nettoyage		97'000	
313.006	Carburants		800'000	
313.015	Produits pharmaceutiques		1'159'000	
313.016	Produits pour les laboratoires		40'000	
313.023	Produits alimentaires		1'378'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
		3618	Freiburger Netzwerk für psychische Gesundheit
		RFSM	
57'404'770	54'480'090		Verwaltungsrechnung
24'778'000	25'256'311		Aufwand / Ausgaben
-32'626'770	-29'223'779		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
56'804'770	54'480'090		Laufende Rechnung
24'778'000	25'256'311		Aufwand
-32'026'770	-29'223'779		Ertrag
			Saldo
120'000	102'785	300.200	Kommissionen
2'388'870	2'107'698	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'814'960	4'492'764	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
200'000	98'300	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
		301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
6'673'800	5'170'627	301.149	Gehälter des medizinisch-technischen Personals
3'284'010	2'792'733	301.150	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Kinder- und Jugendpsychiatrie
15'428'280	15'145'027	301.151	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Erwachsenenpsychiatrie
5'028'750	4'641'119	301.152	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Alterspsychiatrie
416'420	422'442	301.300	Sozialzulagen
58'540	70'209	301.400	Treueprämien
43'370	18'822	301.500	Dienstaltersgeschenke
3'136'750	2'970'623	303	Sozialversicherungsbeiträge
2'993'350	2'750'694	304.000	Pensionskassenbeiträge
	681'910	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
54'610	50'712	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	5'000	306.001	Kinderhort
250'000	238'432	309.000	Ausbildungskosten
105'000	105'466	309.004	Personalwerbungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
160'000	151'365	310.100	Büromaterialien
		310.102	Publikationen und Werbung
40'000	26'821	310.300	Bücher
		310.301	Abonnemente und Beiträge
325'000	167'319	311.100	Anschaffung von Mobilien
138'000	67'128	311.200	Anschaffung von Maschinen
95'000	5'391	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
445'000	873'117	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
75'000	108'156	311.307	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
20'000	20'654	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
485'000	464'274	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
290'000	239'927	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
40'000	115'550	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
1'152'770	1'032'276	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
110'000	76'040	313.001	Reinigungsmaterialien
900'000	773'947	313.006	Treibstoffe
1'182'000	1'120'138	313.015	Pharmazeutische Produkte
60'000	34'457	313.016	Labormaterial
1'347'000	1'312'641	313.023	Lebensmittel

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
313.029	Frais des jardins	55'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	1'000'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		
315.100	Entretien du mobilier	38'000	
315.200	Entretien des machines	15'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	13'000	
315.307	Entretien du matériel et des appareils médicaux	8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	369'000	
315.500	Entretien des véhicules	37'000	
316.100	Locations de locaux	698'690	
317.100	Déplacements	215'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	232'150	
318.001	Frais de télécommunications	184'000	
318.002	Taxes postales	55'000	
318.003	Assurances	168'000	
318.004	Impôts et contributions	25'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	79'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers	568'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets	55'000	
318.096	Service d'aumônerie	92'000	
318.105	Impôts sur les véhicules	8'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	50'000	
319.019	Frais du service social	8'400	
330.001	Pertes sur créances	50'000	
331.001	Amortissements des immeubles	907'850	
361.000	Part aux frais de conférences	23'000	
380.001	Versements aux fonds		
390.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat		
390.012	Intérêts des avances de trésorerie	40'000	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	163'000	
421.000	Intérêts des placements		1'000
427.000	Locations		667'000
432.100	Taxes d'hospitalisation		14'592'800
432.116	Ventes de médicaments		520'000
432.117	Honoraires pour prestations médicales		5'380'000
432.200	Pensions		125'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		19'000
435.020	Produit du magasin et de la cafétéria		340'000
435.021	Produit de la cuisine		304'000
435.022	Produit des jardins		
435.024	Produit du garage		835'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		170'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		11'000
436.004	Récupérations de traitements		100'000
436.005	Récupérations d'honoraires		
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		100'000
436.030	Recettes administratives diverses		65'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses		245'000
490.033	Prestations du RFSM en faveur de l'EMS "Les Camélias"		362'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
53'000	54'122	313.029	Kosten für Gartenbau
1'050'000	2'267'393	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'000	1'769	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
37'000	36'568	315.100	Unterhalt der Mobilien
14'000	12'547	315.200	Unterhalt der Maschinen
12'000	10'556	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
7'000	9'537	315.307	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte
190'000	117'036	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
42'000	42'865	315.500	Fahrzeugunterhalt
512'810	331'900	316.100	Räume, Mieten
200'000	197'891	317.100	Reisespesen
218'900	187'348	318.000	Dienstleistungen Dritter
152'000	174'658	318.001	Kosten für Telekommunikation
53'000	41'233	318.002	Posttaxen
167'000	159'290	318.003	Versicherungen
26'000	20'577	318.004	Steuern und Beiträge
78'000	62'809	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
650'000	499'863	318.040	Medizinische Fremdleistungen
13'000	12'884	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
52'000	46'624	318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
107'000	76'783	318.096	Seelsorge
		318.105	Fahrzeugsteuern
92'000	81'221	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
41'000	52'867	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
5'000	8'342	319.019	Kosten des Sozialdienstes
70'000	23'622	330.001	Debitorenverluste
914'580	863'829	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
		361.000	Konferenzkostenanteil
	585'849	380.001	Fondseinlagen
18'000	18'000	390.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates
	27'547	390.012	Zinsen auf Vorschüssen
160'000		390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
1'000	2'640	421.000	Anlagezinsen
650'000	647'811	427.000	Mietzinse
15'514'000	15'339'231	432.100	Spitaltaxen
540'000	703'055	432.116	Medikamentenverkauf
4'806'000	5'331'294	432.117	Honorare für medizinische Leistungen
125'000	128'565	432.200	Kostgelder
750'000	773'554	434.000	Dienstleistungen für Dritte
370'000	337'011	435.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria
340'000	369'708	435.021	Ertrag aus Küche
1'000		435.022	Ertrag aus Gartenbau
935'000	800'587	435.024	Ertrag aus Garage
120'000	211'977	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
11'000	11'522	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
80'000	106'714	436.004	Rückerstattung von Gehältern
190'000	94'875	436.005	Rückerstattung von Honoraren
40'000	125'772	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
65'000	38'092	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
240'000	233'902	439.001	Verschiedene Betriebserträge
		490.033	Leistungen des FNPG für das Pflegeheim "Les Camélias"

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	400'000	
		Recettes		
		Solde	-400'000	
503.000	Construction d'immeubles		400'000	
3619	RFSM EMS "Les Camélias"			
EMSC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'479'690	
		Revenus / Recettes		1'419'000
		Solde	-60'690	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'479'690	
		Revenus		1'419'000
		Solde	-60'690	
301.149	Traitements du personnel médico-technique		63'010	
301.152	Traitements du personnel médical et soignant en charge de la psychogériatrie		728'360	
301.300	Allocations sociales		1'800	
301.400	Primes de fidélité		1'580	
301.500	Gratifications d'ancienneté		3'550	
303	Contributions aux assurances sociales		69'600	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		66'830	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		960	
309.000	Frais de formation		4'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		51'000	
311.307	Achats de matériel et d'appareils médicaux		15'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		56'000	
313.015	Produits pharmaceutiques		23'000	
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		6'000	
318.003	Assurances		3'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers		14'000	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		5'000	
390.033	Prestations du RFSM en faveur de l'EMS "Les Camélias"		362'000	
432.101	Prestations médicales et techniques			962'000
432.200	Pensions			386'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			5'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses			5'000
452.000	Part des communes			61'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
600'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-600'000			Einnahmen
600'000			Saldo
		503.000	Bau von Gebäuden
		3619	FNPG Pflegeheim "Les Camélias"
		EMSC	
		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
			Saldo
		Laufende Rechnung	Aufwand
			Ertrag
			Saldo
		301.149	Gehälter des medizinisch-technischen Personals
		301.152	Gehälter des Arzt- und Pflegepersonals in der Alterspsychiatrie
		301.300	Sozialzulagen
		301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
		303	Sozialversicherungsbeiträge
		304.000	Pensionskassenbeiträge
		305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.000	Ausbildungskosten
		311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
		311.307	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
		313.015	Pharmazeutische Produkte
		317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
		318.003	Versicherungen
		318.040	Medizinische Fremdleistungen
		390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
		390.033	Leistungen des FNPG für das Pflegeheim "Les Camélias"
		432.101	Ärztliche und technische Leistungen
		432.200	Kostgelder
		436.000	Taggelder der Unfallversicherung
		439.001	Verschiedene Betriebserträge
		452.000	Anteil der Gemeinden

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3624	Buanderie de Marsens			
MABU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'486'960	2'510'000 23'040
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'486'960	2'510'000 23'040
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		1'029'240	
301.300	Allocations sociales		20'370	
301.400	Primes de fidélité		3'660	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'810	
303	Contributions aux assurances sociales		91'700	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		75'670	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'260	
309.000	Frais de formation		10'000	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
310.301	Abonnements et cotisations		1'000	
311.100	Achats de mobilier		3'000	
311.200	Achats de machines		50'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		20'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		10'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		243'500	
313.000	Marchandises		415'000	
313.001	Matériel de nettoyage		4'000	
313.006	Carburants		13'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		15'000	
315.100	Entretien du mobilier		2'000	
315.200	Entretien des machines		50'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation		20'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		14'000	
315.500	Entretien des véhicules		9'000	
316.100	Locations de locaux		60'000	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		10'000	
318.001	Frais de télécommunications		10'000	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		8'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		6'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets		2'000	
318.105	Impôts sur les véhicules		9'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		7'000	
330.001	Pertes sur créances		5'000	
331.008	Amortissements des appareils		243'750	
390.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		6'000	
421.000	Intérêts des placements			
435.023	Produit de la buanderie			2'500'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3624	Wäscherei von Marsens	
		MABU		
3'965'490	2'149'070		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'509'000	2'447'102			Ertrag / Einnahmen
-1'456'490	298'032			Saldo
2'665'490	2'149'070		Laufende Rechnung	Aufwand
2'509'000	2'447'102			Ertrag
-156'490	298'032			Saldo
1'011'500	1'020'550	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
19'590	23'370	301.300	Sozialzulagen	
4'330	5'330	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
88'530	87'207	303	Sozialversicherungsbeiträge	
73'950	72'110	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'590	1'545	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
10'000	592	309.000	Ausbildungskosten	
4'000	2'949	310.100	Büromaterialien	
1'000	639	310.301	Abonnemente und Beiträge	
10'000		311.100	Anschaffung von Mobilien	
50'000	163'599	311.200	Anschaffung von Maschinen	
20'000	18'048	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	
60'000	12'135	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
338'000	207'243	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
415'000	366'884	313.000	Verbrauchsmaterialien	
3'000	5'179	313.001	Reinigungsmaterialien	
13'000	9'011	313.006	Treibstoffe	
15'000	4'973	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
2'000	540	315.100	Unterhalt der Mobilien	
50'000	38'534	315.200	Unterhalt der Maschinen	
20'000	7'773	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	
13'000	10'280	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
15'000	16'828	315.500	Fahrzeugunterhalt	
60'000	60'000	316.100	Räume, Mieten	
4'000	2'321	317.100	Reisespesen	
10'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'000	256	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'000	1'824	318.002	Posttaxen	
5'000	2'408	318.003	Versicherungen	
5'000	831	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'000	992	318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung	
		318.105	Fahrzeugsteuern	
4'000	3'032	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
3'000	2'089	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
5'000		330.001	Debitorenverluste	
325'000		331.008	Abschreibungen auf Geräten	
		390.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	
	124	421.000	Anlagezinsen	
2'500'000	2'420'895	435.023	Ertrag aus Wäscherei	

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		7'000
436.004	Récupérations de traitements		3'000
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
506.300	Achats d'appareils		
3630	Service de planning familial et d'information sexuelle		
PFIS			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	290'000
		Solde	
		1'024'820	
		-734'820	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	290'000
		Solde	
		1'024'820	
		-734'820	
301.100	Traitements du personnel	681'790	
301.300	Allocations sociales	2'270	
301.400	Primes de fidélité	430	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	58'900	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	61'170	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	820	
309.000	Frais de formation	8'000	
310.100	Fournitures de bureau	7'500	
310.300	Livres	2'800	
311.100	Achats de mobilier	3'240	
311.200	Achats de machines		
311.301	Achats de matériel et d'appareils	2'500	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	100	
312	Chauffage, éclairage, eau	7'000	
313.014	Produits médicaux	21'000	
316.100	Locations de locaux	78'950	
317.100	Déplacements	31'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	52'000	
318.001	Frais de télécommunications	2'000	
318.002	Taxes postales	1'000	
318.003	Assurances	400	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	1'150	
432.116	Ventes de médicaments		28'000
432.117	Honoraires pour prestations médicales		30'000
436.030	Recettes administratives diverses		2'000
452.010	Récupérations d'honoraires		230'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
5'000	23'233	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
4'000	2'850	436.004	Rückerstattung von Gehältern
1'300'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-1'300'000			Einnahmen
1'300'000			Saldo
		506.300	Kauf von Geräten
		3630	Dienst für Familienplanung und Sexualinformation
		PFIS	
1'002'220	1'015'123	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
285'000	299'226		Ertrag / Einnahmen
-717'220	-715'897		Saldo
1'002'220	1'015'123	Laufende Rechnung	Aufwand
285'000	299'226		Ertrag
-717'220	-715'897		Saldo
664'140	724'189	301.100	Gehälter des Personals
2'630	3'510	301.300	Sozialzulagen
720	1'040	301.400	Treueprämien
4'630		301.500	Dienstaltersgeschenke
58'360	63'216	303	Sozialversicherungsbeiträge
59'160	63'860	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'050	1'118	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
8'000	5'815	309.000	Ausbildungskosten
7'250	4'301	310.100	Büromaterialien
2'800	2'705	310.300	Bücher
	363	311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'682	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'500	3'125	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
800	610	311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug
100		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
7'000	5'158	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
21'000	19'755	313.014	Medikamente
79'410	75'900	316.100	Räume, Mieten
32'000	28'603	317.100	Reisespesen
46'000	6'467	318.000	Dienstleistungen Dritter
2'000	1'652	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'000	693	318.002	Posttaxen
420	420	318.003	Versicherungen
1'250	941	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
28'000	26'956	432.116	Medikamentenverkauf
35'000	28'725	432.117	Honorare für medizinische Leistungen
2'000	2'027	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
220'000	241'518	452.010	Rückerstattung von Honoraren

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3645	Service de la prévoyance sociale			
SOCI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	194'126'900	106'948'400
		Revenus / Recettes		
		Solde	-87'178'500	
	Compte de fonctionnement	Charges	194'126'900	106'948'400
		Revenus		
		Solde	-87'178'500	
300.200	Commissions		12'000	
301.100	Traitements du personnel		1'362'970	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
301.300	Allocations sociales		20'430	
301.400	Primes de fidélité		860	
303	Contributions aux assurances sociales		119'220	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		122'770	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'600	
309.000	Frais de formation		6'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		7'000	
310.301	Abonnements et cotisations		7'000	
311.100	Achats de mobilier			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		289'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		870	
318.005	Frais de réceptions		6'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		450'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
364.030	Subventions individuelles pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées		69'008'000	
364.039	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton		16'200'000	
364.040	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation hors du canton		4'400'000	
364.041	Subventions cantonales pour les familles d'accueil professionnelles		570'000	
364.042	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions du canton		89'800'000	
364.043	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions hors du canton		6'500'000	
364.046	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les institutions médico-thérapeutiques du canton		2'720'000	
365.000	Subventions cantonales		157'600	
375.039	Subventions fédérales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton		2'220'000	
380.007	Versements aux provisions			
390.013	Charges d'immeubles imputées		26'580	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3645	Sozialvorsorgeamt	
		SOCI		
176'288'350	167'512'503		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
97'331'620	97'445'191			Ertrag / Einnahmen
-78'956'730	-70'067'312			Saldo
176'288'350	167'512'503		Laufende Rechnung	Aufwand
97'331'620	97'445'191			Ertrag
-78'956'730	-70'067'312			Saldo
15'000	8'557	300.200	Kommissionen	
1'323'780	1'251'310	301.100	Gehälter des Personals	
100'000	181'931	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
23'280	25'140	301.300	Sozialzulagen	
1'350	2'090	301.400	Treueprämien	
115'210	124'375	303	Sozialversicherungsbeiträge	
119'170	126'910	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'010	2'096	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	3'318	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
10'000	9'196	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
2'400		311.100	Anschaffung von Mobilien	
24'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
7'000	2'917	317.100	Reisespesen	
359'000	386'017	318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'000	1'865	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'000	2'217	318.002	Posttaxen	
	980	318.003	Versicherungen	
		318.005	Empfänge, Kosten	
	-193'792	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
12'000	11'316	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		330.001	Debitorenverluste	
58'192'000	56'329'352	364.030	Individualbeiträge für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen	
16'446'000	15'666'176	364.039	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	
4'124'000	4'806'410	364.040	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen ausserhalb des Kantons	
539'300	414'674	364.041	Kantonsbeiträge für professionelle Pflegefamilien	
84'981'000	76'322'220	364.042	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen im Kanton	
4'875'000	6'480'775	364.043	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen ausserhalb des Kantons	
2'622'000	2'734'603	364.046	Kantonsbeiträge für minderjährige Behinderte in medizinisch-therapeutischen Einrichtungen im Kanton	
157'600	157'600	365.000	Kantonsbeiträge	
2'200'000	2'199'010	375.039	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	
	430'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
26'250	25'241	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.010	Récupérations de subventions			1'450'000
436.030	Recettes administratives diverses			500
462.010	Part des communes à l'excédent des dépenses d'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées			65'323'500
462.011	Part des communes aux subventions pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées			37'954'400
470.039	Subventions fédérales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton			2'220'000
480.007	Prélèvements sur provisions			
3650	Service de l'action sociale			
AISO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	56'925'390	
		Revenus / Recettes		29'939'500
		Solde	-26'985'890	
	Compte de fonctionnement	Charges	56'925'390	
		Revenus		29'939'500
		Solde	-26'985'890	
300.200	Commissions		5'000	
301.100	Traitements du personnel		1'814'350	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		80'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		200'000	
301.300	Allocations sociales		22'860	
301.400	Primes de fidélité		2'400	
301.500	Gratifications d'ancienneté		13'770	
303	Contributions aux assurances sociales		160'510	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		159'610	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'100	
309.000	Frais de formation		6'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		18'000	
310.301	Abonnements et cotisations		25'000	
311.100	Achats de mobilier		4'170	
311.200	Achats de machines		500	
312	Chauffage, éclairage, eau		1'800	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		50'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		20'000	
316.100	Locations de locaux		98'750	
317.100	Déplacements		12'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		160'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		28'500	
318.003	Assurances		5'990	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		85'000	
318.050	Frais de procédure et avis de droit		1'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
331.001	Amortissements des immeubles		10'830	
361.000	Part aux frais de conférences		98'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
1'450'000	7'778'872	436.010	Rückerstattung von Beiträgen
500	301	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
61'675'520	55'469'907	462.010	Anteil der Gemeinden am Betriebskostenüberschuss der Heime für Behinderte oder Schwererziehbare
32'005'600	30'982'950	462.011	Anteil der Gemeinden an den Individualbeiträgen für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen
2'200'000	2'213'161	470.039	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton
	1'000'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
3650 Kantonales Sozialamt			
AISO			
54'272'920	61'678'885	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
27'032'000	29'392'054		Ertrag / Einnahmen
-27'240'920	-32'286'831		Saldo
48'472'920	56'096'006	Laufende Rechnung	Aufwand
24'232'000	26'644'627		Ertrag
-24'240'920	-29'451'379		Saldo
4'000	947	300.200	Kommissionen
1'682'010	1'439'178	301.100	Gehälter des Personals
80'000	76'335	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	28'259	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
160'000	101'347	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
24'270	26'490	301.300	Sozialzulagen
3'070	3'780	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
146'190	130'493	303	Sozialversicherungsbeiträge
146'110	127'837	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'610	2'214	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'000	2'928	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
16'000	16'386	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
5'970	7'341	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
180'000	55'956	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
12'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
40'260	40'053	316.100	Räume, Mieten
8'000	7'955	317.100	Reisespesen
100'000	56'733	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	2'119	318.001	Kosten für Telekommunikation
28'500	26'454	318.002	Posttaxen
4'100	6'408	318.003	Versicherungen
85'000	-413'493	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'000		318.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
39'000	30'844	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'000'000	3'470'692	330.001	Debitorenverluste
12'030	13'369	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
98'000	94'379	361.000	Konferenzkostenanteil

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
361.010	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans d'autres cantons	2'700'000	
362.006	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans le canton	4'800'000	
362.012	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Confédérés domiciliés dans le canton	4'700'000	
362.013	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des étrangers domiciliés dans le canton	6'100'000	
362.019	Subventions cantonales aux communes pour les mesures d'insertion sociale	500'000	
365.000	Subventions cantonales	2'565'000	
365.037	Subventions cantonales par le fonds de l'action sociale	350'000	
365.038	Subventions cantonales par le fonds de prévention et de lutte contre le jeu excessif	170'000	
366.011	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés à l'étranger	110'000	
366.014	Aide sociale des demandeurs d'asile et des réfugiés	21'800'000	
366.024	Subventions cantonales pour l'intégration des personnes admises à titre provisoire	1'200'000	
366.037	Aide aux victimes d'infractions	1'350'000	
366.070	Avances de pensions alimentaires	5'900'000	
380.001	Versements aux fonds	1'550'000	
380.007	Versements aux provisions		
390.013	Charges d'immeubles imputées	36'250	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.014	Récupérations de frais		1'000
436.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Confédérés domiciliés dans le canton		1'600'000
436.021	Récupérations de secours d'aide sociale pour des étrangers domiciliés dans le canton		100'000
436.026	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Fribourgeois domiciliés dans le canton		30'000
436.030	Recettes administratives diverses		
436.050	Part des loteries pour la prévention et la lutte contre le jeu excessif		150'000
436.070	Récupérations de pensions alimentaires		2'860'000
450.018	Part de la Confédération aux frais administratifs		250'000
450.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des demandeurs d'asile et les réfugiés		19'000'000
450.024	Part de la Confédération aux frais des mesures d'intégration des personnes admises à titre provisoire		1'000'000
452.000	Part des communes		1'157'500
452.016	Part des communes aux frais de l'aide aux victimes d'infractions		150'000
452.019	Part des communes aux frais des mesures d'insertion sociale		1'000
462.004	Part des communes aux pensions alimentaires non récupérées		1'520'000
480.001	Prélèvements sur les fonds		1'720'000
480.007	Prélèvements sur provisions		
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		400'000
Compte des investissements		Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
526.001	Pensions alimentaires		
626.001	Récupérations de pensions alimentaires		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales		
2'700'000	2'416'536	361.010	Sozialhilfe für in anderen Kantonen wohnhafte Freiburger	
4'400'000	4'447'329	362.006	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Freiburger	
4'400'000	3'832'860	362.012	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	
5'700'000	5'681'790	362.013	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Ausländer	
450'000	364'035	362.019	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Massnahmen zur sozialen Eingliederung	
2'520'000	2'330'000	365.000	Kantonsbeiträge	
225'000		365.037	Kantonsbeiträge über den Sozialfonds	
170'000		365.038	Kantonsbeiträge über den Fonds für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht	
110'000	110'000	366.011	Sozialhilfe für im Ausland wohnhafte Freiburger	
19'500'000	21'649'527	366.014	Sozialhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge	
1'000'000	931'448	366.024	Kantonsbeiträge für die Integration vorläufig Aufgenommener	
1'350'000	1'208'243	366.037	Hilfe an Opfer von Straftaten	
		366.070	Alimentenvorschüsse	
1'025'000	564'124	380.001	Fondseinlagen	
	7'170'692	380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
35'800	34'419	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	11'510	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'000		436.014	Kostenrückerstattungen	
1'600'000	1'093'323	436.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	
150'000	84'661	436.021	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Ausländer	
30'000	5'109	436.026	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Freiburger	
	359	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
125'000	164'124	436.050	Anteil der Lotterien für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht	
		436.070	Rückerstattung von Alimenten	
230'000	374'284	450.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten	
17'000'000	18'821'643	450.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge	
500'000	958'622	450.024	Anteil des Bundes an den Kosten der Massnahmen zur Integration vorläufig Aufgenommener	
1'150'000	1'011'882	452.000	Anteil der Gemeinden	
150'000	148'726	452.016	Anteil der Gemeinden an den Kosten für die Hilfe an Opfer von Straftaten	
1'000		452.019	Anteil der Gemeinden an den Kosten der Massnahmen zur sozialen Eingliederung	
1'500'000	1'437'474	462.004	Anteil der Gemeinden an den nicht rückerstatteten Alimenten	
1'395'000	662'219	480.001	Fondsentnahmen	
	1'470'692	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
400'000	400'000	490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	
5'800'000	5'582'879		Investitionsrechnung	Ausgaben
2'800'000	2'747'427			Einnahmen
-3'000'000	-2'835'452			Saldo
5'800'000	5'582'879	526.001	Alimente	
2'800'000	2'747'427	626.001	Rückerstattung von Alimenten	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3655	Assurances sociales			
ECAS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	303'798'680 -182'382'670	121'416'010
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	303'798'680 -182'382'670	121'416'010
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		80'000	
318.042	Gestion de l'assurance maladie		2'100'000	
318.043	Gestion des prestations complémentaires AVS		1'958'200	
318.044	Gestion des prestations complémentaires AI		1'305'400	
318.045	Gestion des allocations cantonales de maternité		278'000	
318.046	Frais de répartition des charges		60'000	
318.103	Gestion des allocations familiales cantonales des personnes de condition modeste		176'400	
360.006	Part du canton au financement des allocations familiales fédérales agricoles		2'429'680	
366.001	Subventions cantonales pour l'assurance maladie		156'000'000	
366.015	Prestations complémentaires AVS		83'391'000	
366.016	Prestations complémentaires AI		53'620'000	
366.017	Allocations cantonales de maternité		1'200'000	
366.018	Allocations familiales cantonales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste		1'200'000	
460.025	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AVS			22'498'220
460.026	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AI			22'329'000
460.036	Subventions fédérales pour la réduction de cotisations dans l'assurance maladie			74'537'400
460.043	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AVS			817'900
460.044	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AI			545'290
462.018	Part des communes au financement des allocations familiales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste			688'200
3665	Service de l'enfance et de la jeunesse			
OCMF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	9'355'270 -9'231'270	124'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	9'355'270 -9'231'270	124'000
300.200	Commissions		10'000	
301.100	Traitements du personnel		4'423'160	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi			
301.300	Allocations sociales		55'450	
301.400	Primes de fidélité		3'340	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
		3655	Sozialversicherungen
		ECAS	
288'989'000	264'700'947		Verwaltungsrechnung
113'919'400	114'913'850		Aufwand / Ausgaben
-175'069'600	-149'787'097		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
288'989'000	264'700'947		Laufende Rechnung
113'919'400	114'913'850		Aufwand
-175'069'600	-149'787'097		Ertrag
			Saldo
30'000	29'494	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
1'900'000	1'640'633	318.042	Verwaltung Krankenversicherung
2'029'000	1'551'470	318.043	Verwaltung AHV-Ergänzungsleistungen
941'000	1'034'219	318.044	Verwaltung IV-Ergänzungsleistungen
172'000	143'747	318.045	Verwaltung kantonale Mutterschaftsbeiträge
63'000	16'000	318.046	Kosten Lastenverteilung
176'000		318.103	Verwaltung der kantonalen Familienzulagen der Personen in bescheidenen Verhältnissen
2'343'000	2'551'742	360.006	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft
143'000'000	130'516'602	366.001	Kantonsbeiträge für die Krankenversicherung
82'395'000	75'735'233	366.015	AHV-Ergänzungsleistungen
52'990'000	50'014'099	366.016	IV-Ergänzungsleistungen
1'300'000	392'983	366.017	Kantonale Mutterschaftsbeiträge
1'650'000	1'074'725	366.018	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen
21'593'210	25'710'456	460.025	Bundesbeiträge für die AHV-Ergänzungsleistungen
21'791'170	24'314'471	460.026	Bundesbeiträge für die IV-Ergänzungsleistungen
68'243'410	62'801'587	460.036	Bundesbeiträge zur Verbilligung der Prämien in der Krankenversicherung
859'200	869'865	460.043	Bundesbeiträge für die Verwaltung der AHV-Ergänzungsleistungen
519'410	572'730	460.044	Bundesbeiträge für die Verwaltung der IV-Ergänzungsleistungen
913'000	644'741	462.018	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen
		3665	Jugendamt
		OCMF	
7'396'460	7'277'281		Verwaltungsrechnung
140'000	103'368		Aufwand / Ausgaben
-7'256'460	-7'173'913		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
7'396'460	7'277'281		Laufende Rechnung
140'000	103'368		Aufwand
-7'256'460	-7'173'913		Ertrag
			Saldo
10'000	1'902	300.200	Kommissionen
4'012'860	3'955'965	301.100	Gehälter des Personals
	197'328	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
56'590	54'308	301.300	Sozialzulagen
4'540	5'796	301.400	Treueprämien

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
303	Contributions aux assurances sociales	388'430	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	364'660	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	5'250	
309.000	Frais de formation	35'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'000	
310.100	Fournitures de bureau	37'500	
310.301	Abonnements et cotisations	7'500	
311.100	Achats de mobilier	13'390	
311.200	Achats de machines	5'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	6'250	
312	Chauffage, éclairage, eau	33'200	
313.001	Matériel de nettoyage	3'600	
316.100	Locations de locaux	217'900	
317.100	Déplacements	117'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	57'400	
318.001	Frais de télécommunications	19'000	
318.002	Taxes postales	16'000	
318.003	Assurances	2'590	
318.004	Impôts et contributions	600	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	39'300	
319.000	Dépenses administratives diverses		
364.032	Subventions cantonales pour la formation du personnel des structures de la petite enfance et des familles d'accueil	140'000	
365.034	Subventions cantonales pour les places d'accueil extrafamilial	1'500'000	
366.000	Subventions cantonales	1'415'000	
366.019	Pensions de jeunes délinquants	150'000	
366.020	Protection des mineurs	70'000	
366.021	Surveillance des placements	199'250	
366.022	Placement d'enfants en âge préscolaire	15'000	
431.000	Emoluments		30'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.024	Récupérations de pensions de jeunes délinquants		13'000
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
436.030	Recettes administratives diverses		11'000
480.001	Prélèvements sur les fonds		70'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Direktion für Gesundheit und Soziales	
347'340	344'529	303	Sozialversicherungsbeiträge
337'180	333'038	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'060	5'930	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
35'000	25'529	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
26'000	24'920	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
30'750	9'904	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
12'000		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
3'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
32'000	26'862	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
3'600	2'144	313.001	Reinigungsmaterialien
222'740	200'060	316.100	Räume, Mieten
114'000	115'886	317.100	Reisespesen
55'400	51'631	318.000	Dienstleistungen Dritter
23'000	22'189	318.001	Kosten für Telekommunikation
15'000	15'025	318.002	Posttaxen
2'650	2'650	318.003	Versicherungen
500	395	318.004	Steuern und Beiträge
3'000	-22'459	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
23'000	22'365	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
140'000	127'747	364.032	Kant. Subv. für die Ausbildung des Personals der Einrichtungen zur Betreuung von Kindern im Vorschulalter und der Pflegefamilien
		365.034	Kantonsbeiträge für die ausserfamiliären Betreuungsplätze
1'465'000	1'375'934	366.000	Kantonsbeiträge
130'000	146'267	366.019	Kostgelder jugendlicher Straftäter
70'000	19'926	366.020	Jugendschutz
199'250	198'100	366.021	Aufsicht über die Pflegeplätze
16'000	13'411	366.022	Unterbringung von Kindern im Vorschulalter
38'000	29'062	431.000	Gebühren
	421	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
16'000	12'596	436.024	Rückerstattung von Kostgeldern jugendlicher Straftäter
	30'846	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
16'000	10'516	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
70'000	19'926	480.001	Fondsentnahmen

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
37	Direction des finances			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	180'694'350	
		Revenus / Recettes		1'709'361'850
		Solde		1'528'667'500
	Compte de fonctionnement	Charges	180'094'350	
		Revenus		1'709'361'850
		Solde		1'529'267'500
	Compte des investissements	Dépenses	600'000	
		Recettes		
		Solde	-600'000	
3700	Secrétariat général			
FINS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'312'760	
		Revenus / Recettes		300
		Solde	-1'312'460	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'312'760	
		Revenus		300
		Solde	-1'312'460	
301.100	Traitements du personnel		843'680	
301.300	Allocations sociales		6'840	
301.400	Primes de fidélité		1'680	
303	Contributions aux assurances sociales		73'970	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		79'080	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		930	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		19'000	
310.100	Fournitures de bureau		4'500	
310.301	Abonnements et cotisations		3'000	
317.100	Déplacements		500	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		410	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
361.000	Part aux frais de conférences		32'200	
390.013	Charges d'immeubles imputées		209'970	
436.030	Recettes administratives diverses			200
437.000	Amendes			100

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009		
		37	Finanzdirektion
208'355'530	216'084'011	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'589'361'930	1'628'372'445		Ertrag / Einnahmen
1'381'006'400	1'412'288'434		Saldo
182'605'530	209'605'151	Laufende Rechnung	Aufwand
1'588'861'930	1'625'543'391		Ertrag
1'406'256'400	1'415'938'240		Saldo
25'750'000	6'478'860	Investitionsrechnung	Ausgaben
500'000	2'829'054		Einnahmen
-25'250'000	-3'649'806		Saldo
		3700	Generalsekretariat
		FINS	
1'269'120	1'181'365	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
300	168		Ertrag / Einnahmen
-1'268'820	-1'181'197		Saldo
1'269'120	1'181'365	Laufende Rechnung	Aufwand
300	168		Ertrag
-1'268'820	-1'181'197		Saldo
814'320	740'102	301.100	Gehälter des Personals
7'740	7'515	301.300	Sozialzulagen
2'500	2'720	301.400	Treueprämien
68'410	63'600	303	Sozialversicherungsbeiträge
76'090	69'001	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'150	1'042	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
4'000	4'373	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
300	459	317.100	Reisespesen
2'000	1'765	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'000	1'676	318.002	Posttaxen
420	430	318.003	Versicherungen
3'000	2'089	318.005	Empfänge, Kosten
30'000	5'782	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
22'000	19'214	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
31'700	49'358	361.000	Konferenzkostenanteil
203'490	212'240	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
200	168	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
100		437.000	Bussen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3705	Administration des finances (Gestion par prestations)			
TRES				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	28'107'160	626'515'670 598'408'510
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	28'107'160	626'515'670 598'408'510
300.200	Commissions		2'000	
301.100	Traitements du personnel		3'401'920	
301.300	Allocations sociales		35'270	
301.400	Primes de fidélité		8'630	
301.500	Gratifications d'ancienneté		16'360	
303	Contributions aux assurances sociales		298'470	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		305'610	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'860	
309.000	Frais de formation		20'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'000	
310.100	Fournitures de bureau		19'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures		2'000	
310.102	Publications et publicité		45'690	
310.301	Abonnements et cotisations		1'500	
311.100	Achats de mobilier		6'880	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		50'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		390'680	
317.100	Déplacements		9'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		64'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		100'000	
318.003	Assurances		3'650	
318.047	Frais bancaires		24'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		130'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
* 321.000	Intérêts des dettes à court terme		5'000	
* 321.001	Intérêts des redevances envers les communes		63'500	
* 322.001	Intérêts des dettes à long terme		16'966'880	
* 323.001	Intérêts des dépôts des fonds		1'570'000	
* 330.001	Pertes sur créances		12'000	
* 343.120	Contribution au fonds de compensation des cas de rigueur		4'006'600	
* 343.230	Compensation aux communes au titre de la RPT			
* 350.001	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques		47'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		490'660	
* 406.003	Impôts sur les chiens			1'312'500
* 420.000	Intérêts bancaires			16'536'000
* 421.000	Intérêts des placements			11'000
421.001	Intérêts de retard			500
* 421.002	Intérêts des redevances communales			480'000

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

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion		
		3705	Finanzverwaltung (leistungsorientierte Führung)	
		TRES		
31'878'530	31'187'853		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
573'139'490	551'614'426			Ertrag / Einnahmen
541'260'960	520'426'573			Saldo
31'878'530	31'187'853		Laufende Rechnung	Aufwand
573'139'490	551'614'426			Ertrag
541'260'960	520'426'573			Saldo
3'000	735	300.200	Kommissionen	
3'373'280	2'898'420	301.100	Gehälter des Personals	
32'970	31'720	301.300	Sozialzulagen	
12'400	14'572	301.400	Treueprämien	
	6'433	301.500	Dienstaltersgeschenke	
293'100	249'980	303	Sozialversicherungsbeiträge	
302'730	258'322	304.000	Pensionskassenbeiträge	
5'030	4'157	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'000	3'900	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
19'000	18'521	310.100	Büromaterialien	
		310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	
50'000	42'704	310.102	Publikationen und Werbung	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
770	7'279	311.100	Anschaffung von Mobilien	
8'000		311.200	Anschaffung von Maschinen	
134'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
462'080	77	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
6'000	10'617	317.100	Reisespesen	
73'000	22'709	318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'000	4'274	318.001	Kosten für Telekommunikation	
105'000	97'838	318.002	Posttaxen	
4'450	3'630	318.003	Versicherungen	
23'000	22'626	318.047	Bankspesen	
180'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
9'500	4'047	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
15'000	498	* 321.000	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	
60'000	73'106	* 321.001	Kontokorrentzinsen an die Gemeinden	
17'592'000	18'481'734	* 322.001	Zinsen auf langfristigen Schulden	
1'570'000	1'369'037	* 323.001	Fondszinsen	
5'000	11'720	* 330.001	Debitorenverluste	
4'006'600	4'006'600	* 343.120	Beitrag an den Härteausgleichsfonds	
3'000'000	3'000'000	* 343.230	NFA-Kompensation an die Gemeinden	
47'000	46'691	* 350.001	Anteil des Bundes am Wasserzins	
475'620	495'907	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
1'335'000	1'301'435	* 406.003	Hundesteuer	
17'000'000	27'673'666	* 420.000	Bankzinsen	
11'300	10'710	* 421.000	Anlagezinsen	
100	461	421.001	Verzugszinsen	
465'000	427'202	* 421.002	Kontokorrentzinsen der Gemeinden	

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

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 422.001	Dividendes			571'590
* 425.000	Intérêts des constructions militaires			303'000
* 425.002	Intérêts des prêts au Groupe E SA			1'600'000
* 426.000	Part au bénéfice de la Banque cantonale de Fribourg			27'500'000
* 426.001	Part au bénéfice du Groupe E SA			18'000'000
* 426.003	Dividendes de la Banque Nationale Suisse			15'000
* 429.001	Répartition supplémentaire du bénéfice de la Banque Nationale Suisse			57'800'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.027	Récupérations de frais de port			2'200
436.030	Recettes administratives diverses			65'000
* 440.003	Part à l'impôt anticipé			10'000'000
* 440.005	Part du canton au produit de la retenue d'impôt à la fiscalité de l'épargne de l'Union européenne			684'000
* 443.010	Péréquation des ressources - part de la Confédération			197'751'000
* 443.020	Fonds de compensation des cas de rigueur - part de la Confédération			91'520'000
* 443.040	Compensation des charges géo-topographiques			11'913'000
* 443.110	Péréquation des ressources - part des cantons à fort potentiel			141'921'000
* 443.120	Fonds de compensation des cas de rigueur - part des cantons			45'760'000
* 480.007	Prélèvements sur provisions			2'279'880
* 490.012	Intérêts des avances de trésorerie			460'000
490.031	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			30'000
3710	Inspection des finances			
IFEF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'231'320	
		Revenus / Recettes		70'200
		Solde	-1'161'120	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'231'320	
		Revenus		70'200
		Solde	-1'161'120	
301.100	Traitements du personnel		917'610	
301.300	Allocations sociales		15'020	
301.400	Primes de fidélité		380	
303	Contributions aux assurances sociales		80'600	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		80'830	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'040	
309.000	Frais de formation		7'000	
310.100	Fournitures de bureau		2'500	
310.301	Abonnements et cotisations		500	
311.100	Achats de mobilier			
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		51'300	
318.001	Frais de télécommunications		500	
318.002	Taxes postales		200	
318.003	Assurances		530	
319.000	Dépenses administratives diverses			
390.013	Charges d'immeubles imputées		66'310	
434.002	Récupérations de traitements			60'000
436.030	Recettes administratives diverses			200

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion		
556'290	778'599	* 422.001	Dividenden	
306'000	302'759	* 425.000	Zinsen auf militärischen Bauten	
1'600'000	1'600'000	* 425.002	Verzinsung der Darlehen an die Groupe E AG	
25'000'000	23'057'000	* 426.000	Anteil am Ertrag der Freiburger Kantonalbank	
17'500'000	16'971'609	* 426.001	Anteil am Ertrag der Groupe E AG	
15'000	15'000	* 426.003	Dividenden der Schweizerischen Nationalbank	
57'300'000	57'786'434	* 429.001	Zusätzliche Gewinnausschüttung der Schweizer Nationalbank	
	17'912	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'800	2'159	436.027	Rückerstattung Postoaussagen	
53'000	62'954	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
10'000'000	15'050'088	* 440.003	Anteil an der Verrechnungssteuer	
628'000	639'996	* 440.005	Kantonsanteil am Steuerrückbehalt EU-Zinsbesteuerung	
169'900'000	150'253'582	* 443.010	Ressourcenausgleich - Anteil Bund	
91'520'000	91'520'020	* 443.020	Härteausgleichsfonds - Anteil Bund	
12'000'000	11'956'998	* 443.040	Geografisch-topografischer Lastenausgleich	
121'800'000	103'844'160	* 443.110	Ressourcenausgleich - Anteil ressourcenstarke Kantone	
45'760'000	45'760'010	* 443.120	Härteausgleichsfonds - Anteil Kantone	
	2'279'880	* 480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
360'000	273'246	* 490.012	Zinsen auf Vorschüssen	
28'000	28'544	490.031	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	
3710 Finanzinspektorat				
IFEF				
1'191'040	1'017'233	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
40'200	71'201			Ertrag / Einnahmen
-1'150'840	-946'032			Saldo
1'191'040	1'017'233	Laufende Rechnung		Aufwand
40'200	71'201			Ertrag
-1'150'840	-946'032			Saldo
887'240	738'134	301.100	Gehälter des Personals	
15'020	13'500	301.300	Sozialzulagen	
580	600	301.400	Treueprämien	
76'850	63'905	303	Sozialversicherungsbeiträge	
77'450	65'493	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'280	1'062	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	4'520	309.000	Ausbildungskosten	
2'000	1'919	310.100	Büromaterialien	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
	7'143	311.100	Anschaffung von Mobilien	
7'000	5'289	317.100	Reisespesen	
50'000	47'020	318.000	Dienstleistungen Dritter	
1'000	399	318.001	Kosten für Telekommunikation	
300	148	318.002	Posttaxen	
490	490	318.003	Versicherungen	
1'500	612	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
64'330	66'998	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
40'000	61'544	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
200	244	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

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

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
490.031	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			10'000
3725	Service de l'informatique et des télécommunications			
CIEF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	36'344'580	5'067'000
		Revenus / Recettes		
		Solde	-31'277'580	
	Compte de fonctionnement	Charges	35'944'580	5'067'000
		Revenus		
		Solde	-30'877'580	
300.200	Commissions		4'500	
301.100	Traitements du personnel		11'215'150	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		4'120'000	
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		812'000	
301.300	Allocations sociales		145'870	
301.400	Primes de fidélité		9'680	
301.500	Gratifications d'ancienneté		12'030	
303	Contributions aux assurances sociales		974'860	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'022'360	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		12'590	
309.000	Frais de formation		400'000	
310.100	Fournitures de bureau		36'000	
310.105	Fournitures d'exploitation		87'000	
310.301	Abonnements et cotisations		7'000	
311.100	Achats de mobilier		24'290	
311.200	Achats de machines		2'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		20'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		490'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'837'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		271'700	
313.001	Matériel de nettoyage		6'400	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		42'000	
314.103	Frais d'installation des équipements informatiques		200'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		1'024'000	
316.100	Locations de locaux		608'190	
316.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques		3'401'400	
317.100	Déplacements		60'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'937'800	
318.001	Frais de télécommunications		237'000	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		20'240	
318.005	Frais de réceptions		10'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		40'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
331.022	Amortissements du câblage informatique		728'180	
361.000	Part aux frais de conférences		54'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		66'140	
434.000	Prestations de service pour des tiers			1'681'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
	9'413	490.031	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen
		3725	Amt für Informatik und Telekommunikation
		CIEF	
34'031'150	28'360'336	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'695'000	4'490'737		Ertrag / Einnahmen
-29'336'150	-23'869'599		Saldo
33'381'150	27'265'064	Laufende Rechnung	Aufwand
4'695'000	4'490'737		Ertrag
-28'686'150	-22'774'327		Saldo
6'000	2'746	300.200	Kommissionen
10'435'140	9'274'249	301.100	Gehälter des Personals
3'100'000	1'238'516	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
657'800	430'770	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
146'400	164'705	301.300	Sozialzulagen
12'050	15'870	301.400	Treueprämien
10'300		301.500	Dienstaltersgeschenke
896'890	909'906	303	Sozialversicherungsbeiträge
945'480	939'950	304.000	Pensionskassenbeiträge
19'400	19'364	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
260'000	253'815	309.000	Ausbildungskosten
30'000	39'515	310.100	Büromaterialien
127'000	72'623	310.105	EDV-Material
		310.301	Abonnemente und Beiträge
50'000	39'861	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'480		311.200	Anschaffung von Maschinen
6'000	3'845	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
400'000	454'611	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
4'924'600	2'055'250	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
192'200	221'005	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
7'200	5'252	313.001	Reinigungsmaterialien
42'000	31'918	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
230'000	186'725	314.103	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
2'000	1'194	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
776'000	1'799'531	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
619'730	529'830	316.100	Räume, Mieten
4'897'000	3'817'193	316.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
60'000	49'225	317.100	Reisespesen
3'217'800	3'229'060	318.000	Dienstleistungen Dritter
260'000	232'208	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'000	2'606	318.002	Posttaxen
30'000	15'387	318.003	Versicherungen
		318.005	Empfänge, Kosten
60'000	61'155	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
18'000	17'118	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
837'520	1'044'224	331.022	Abschreibung der Informatikverkabelung
37'000	39'017	361.000	Konferenzkostenanteil
64'160	66'819	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'941'000	2'301'687	434.000	Dienstleistungen für Dritte

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
434.002	Récupérations de traitements			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.007	Récupérations pour du matériel			20'000
436.014	Récupérations de frais			10'000
436.030	Recettes administratives diverses			6'000
490.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat			150'000
490.025	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications pour l'Hôpital cantonal			2'800'000
490.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel			220'000
490.031	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			180'000
	Compte des investissements	Dépenses	400'000	
		Recettes		
		Solde	-400'000	
503.022	Câblage informatique		400'000	
3730	Service du personnel et d'organisation			
OPER				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	8'700'120	
		Revenus / Recettes		2'792'180
		Solde	-5'907'940	
	Compte de fonctionnement	Charges	8'700'120	
		Revenus		2'792'180
		Solde	-5'907'940	
300.200	Commissions		11'000	
301.100	Traitements du personnel		3'507'170	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		150'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques			
301.300	Allocations sociales		42'340	
301.400	Primes de fidélité		2'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		306'780	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		310'060	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'980	
309.000	Frais de formation		801'000	
309.004	Frais de recrutement		596'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		500	
310.100	Fournitures de bureau		60'000	
310.301	Abonnements et cotisations		5'500	
311.100	Achats de mobilier		1'600	
311.200	Achats de machines		2'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		21'800	
314.101	Aménagement d'immeubles loués			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		283'000	
316.100	Locations de locaux		78'010	
317.100	Déplacements		16'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		756'700	
318.001	Frais de télécommunications		6'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
	10'126	434.002	Gehaltsrückerstattungen
	17'799	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
15'000	52'593	436.007	Rückerstattungen für Materialien
	38'698	436.014	Kostenrückerstattungen
6'000	5'711	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
168'000	439'400	490.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates
2'200'000	1'600'000	490.025	Leistungen des Amts für Informatik und Telekommunikation für das Kantonsspital
185'000	24'722	490.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
180'000		490.031	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen
650'000	1'095'272		Investitionsrechnung
			Ausgaben
-650'000	-1'095'272		Einnahmen
			Saldo
650'000	1'095'272	503.022	Informatikverkabelung
3730 Amt für Personal und Organisation			
OPER			
7'792'930	6'572'898		Verwaltungsrechnung
2'446'040	1'457'852		Aufwand / Ausgaben
-5'346'890	-5'115'046		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
7'792'930	6'572'898		Laufende Rechnung
2'446'040	1'457'852		Aufwand
-5'346'890	-5'115'046		Ertrag
			Saldo
14'000	9'662	300.200	Kommissionen
3'329'060	3'103'908	301.100	Gehälter des Personals
150'000	74'113	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	151'619	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
	257'526	301.140	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte
40'690	45'972	301.300	Sozialzulagen
2'970	3'840	301.400	Treueprämien
6'890		301.500	Dienstaltersgeschenke
288'950	275'359	303	Sozialversicherungsbeiträge
291'490	272'201	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'910	5'598	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
800'000	734'450	309.000	Ausbildungskosten
600'000	537'120	309.004	Personalwerbungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
47'000	44'990	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
10'100	12'613	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
21'000	17'942	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
29'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
300'000	186'550	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
77'680	77'760	316.100	Räume, Mieten
15'000	14'914	317.100	Reisespesen
796'700	91'917	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	4'841	318.001	Kosten für Telekommunikation

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.002	Taxes postales	100'000	
318.003	Assurances	2'060	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'193'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
390.013	Charges d'immeubles imputées	442'720	
434.000	Prestations de service pour des tiers		400'000
434.002	Récupérations de traitements		
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.014	Récupérations de frais		474'300
436.030	Recettes administratives diverses		570'000
490.026	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		1'324'660
490.031	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		23'220
3740	Service cantonal des contributions		
SCCF			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	47'750'770 1'005'335'000 957'584'230
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	47'750'770 1'005'335'000 957'584'230
301.100	Traitements du personnel	19'202'460	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire	486'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
301.300	Allocations sociales	242'370	
301.400	Primes de fidélité	36'580	
301.500	Gratifications d'ancienneté	62'460	
303	Contributions aux assurances sociales	1'690'980	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'702'200	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	22'380	
309.000	Frais de formation	39'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
310.100	Fournitures de bureau	73'000	
310.101	Imprimés, formules et reliures	350'000	
310.102	Publications et publicité	5'000	
310.301	Abonnements et cotisations	10'000	
311.100	Achats de mobilier	37'810	
311.200	Achats de machines	10'500	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	4'600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	195'000	
315.200	Entretien des machines	66'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	3'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'346'000	
315.500	Entretien des véhicules	2'500	
317.100	Déplacements	45'000	
318.001	Frais de télécommunications	44'000	
318.002	Taxes postales	1'500'000	
318.003	Assurances	13'340	
318.018	Frais de perception	1'550'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
120'000	96'314	318.002	Posttaxen
2'030	2'080	318.003	Versicherungen
410'000	93'427	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
9'000	5'846	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
419'460	452'335	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
404'500	372'431	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	21'211	434.002	Gehaltsrückerstattungen
	17'715	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
324'000	354'877	436.014	Kostenrückerstattungen
530'000	509'580	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'170'500	164'638	490.026	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten
17'040	17'400	490.031	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen
3740 Kantonale Steuerverwaltung			
SCCF			
50'566'120	45'078'328	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
943'825'400	1'001'979'809		Ertrag / Einnahmen
893'259'280	956'901'481		Saldo
50'566'120	45'078'328	Laufende Rechnung	Aufwand
943'825'400	1'001'979'809		Ertrag
893'259'280	956'901'481		Saldo
18'762'990	18'471'216	301.100	Gehälter des Personals
486'000	434'619	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	19'601	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
238'760	245'969	301.300	Sozialzulagen
49'320	65'913	301.400	Treueprämien
73'030	4'145	301.500	Dienstaltersgeschenke
1'636'120	1'640'782	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'653'530	1'638'051	304.000	Pensionskassenbeiträge
28'170	28'036	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
30'000	24'203	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
75'000	67'480	310.100	Büromaterialien
390'000	308'301	310.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten
5'000	4'116	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
32'080	28'213	311.100	Anschaffung von Mobilien
10'420	2'741	311.200	Anschaffung von Maschinen
3'000	92'721	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
185'000	196'322	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
66'000	59'429	315.200	Unterhalt der Maschinen
3'000	877	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
1'454'000	1'568'975	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	3'200	315.500	Fahrzeugunterhalt
50'000	37'832	317.100	Reisespesen
47'000	19'896	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'500'000	1'271'510	318.002	Posttaxen
14'350	14'400	318.003	Versicherungen
1'550'000	1'482'394	318.018	Inkassokosten

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		1'419'000	
318.050	Frais de procédure et avis de droit		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
329.001	Intérêts lors de restitutions d'impôts		3'500'000	
329.002	Intérêts sur paiements anticipés		800'000	
330.002	Remises d'impôts		250'000	
330.003	Impôts irrécouvrables		10'000'000	
342.000	Remboursements d'impôts étrangers perçus à la source		1'000'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		2'020'090	
400.000	Impôts sur le revenu des personnes physiques			680'000'000
400.001	Impôts sur la fortune des personnes physiques			70'000'000
400.002	Impôts à la source			24'000'000
400.004	Impôts sur les prestations en capital			16'000'000
400.005	Impôts et amendes par suite de procédures en soustraction			3'000'000
400.007	Amendes			1'300'000
401.000	Impôts sur le bénéfice des personnes morales			93'000'000
401.001	Impôts sur le capital des personnes morales			19'000'000
402.000	Impôts spéciaux sur les immeubles			2'500'000
403.000	Impôts sur les gains immobiliers			22'000'000
421.001	Intérêts de retard			7'300'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			160'000
435.001	Ventes d'imprimés			70'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			5'000
440.000	Part à l'impôt fédéral direct des personnes physiques			34'000'000
440.001	Part à l'impôt fédéral direct des personnes morales			30'400'000
452.011	Provisions de perception des impôts communaux et paroissiaux			2'600'000
3745	Service des impôts sur les successions et les donations			
ENRE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	438'910	3'350'000 2'911'090
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	438'910	3'350'000 2'911'090
301.100	Traitements du personnel		304'240	
301.300	Allocations sociales		1'650	
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales		26'420	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		26'750	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		370	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		3'000	
310.301	Abonnements et cotisations		500	
311.100	Achats de mobilier		3'620	
317.100	Déplacements		200	
318.001	Frais de télécommunications		500	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
1'449'000	1'551'672	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
20'000	50	318.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
15'500	11'965	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'500'000	3'385'889	329.001	Zinsvergütungen auf Steuerrückzahlungen
750'000	982'486	329.002	Zinsen auf den Vorauszahlungen
250'000	208'235	330.002	Steuererlasse
12'500'000	8'246'010	330.003	Uneinbringliche Steuern
800'000	908'159	342.000	Rückerstattung der pauschalen Steueranrechnung
1'935'850	2'052'924	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
648'000'000	662'794'494	400.000	Einkommenssteuern der natürlichen Personen
65'000'000	72'593'334	400.001	Vermögenssteuern der natürlichen Personen
21'000'000	20'916'206	400.002	Quellensteuern
17'500'000	15'823'072	400.004	Steuern auf Kapitalabfindungen
3'000'000	2'853'625	400.005	Steuern und Bussen infolge Hinterziehungsverfahren
1'200'000	1'329'930	400.007	Bussen
74'000'000	96'744'321	401.000	Gewinnsteuern der juristischen Personen
16'000'000	23'725'005	401.001	Kapitalsteuern der juristischen Personen
5'800'000	5'822'861	402.000	Sondersteuern auf Liegenschaften
22'000'000	20'752'353	403.000	Liegenschaftsgewinnsteuern
8'250'000	8'236'702	421.001	Verzugszinsen
270'000	279'012	434.000	Dienstleistungen für Dritte
51'000	67'788	435.001	Verkauf von Drucksachen
	64'784	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	12'139	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
4'400	5'449	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
30'800'000	32'218'007	440.000	Anteil an der direkten Bundessteuer der natürlichen Personen
28'600'000	35'127'325	440.001	Anteil an der direkten Bundessteuer der juristischen Personen
2'350'000	2'613'403	452.011	Inkassoprovisionen für die Gemeinde- und Pfarreisteuern
3745 Amt für Erbschafts- und Schenkungssteuern			
ENRE			
388'890	401'052	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'070'000	3'893'854		Ertrag / Einnahmen
2'681'110	3'492'802		Saldo
388'890	401'052	Laufende Rechnung	Aufwand
3'070'000	3'893'854		Ertrag
2'681'110	3'492'802		Saldo
266'110	265'891	301.100	Gehälter des Personals
1'440	1'440	301.300	Sozialzulagen
1'350	1'500	301.400	Treueprämien
23'130	23'121	303	Sozialversicherungsbeiträge
23'150	23'026	304.000	Pensionskassenbeiträge
380	383	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
3'000	2'539	310.100	Büromaterialien
	7'300	310.301	Abonnemente und Beiträge
		311.100	Anschaffung von Mobilien
200	48	317.100	Reisespesen
600	355	318.001	Kosten für Telekommunikation

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		210	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
390.013	Charges d'immeubles imputées		68'950	
405.000	Impôts sur les successions et donations			3'300'000
421.001	Intérêts de retard			10'000
436.030	Recettes administratives diverses			40'000
3760	Service du cadastre et de la géomatique			
SCAD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	10'357'110	
		Revenus / Recettes		5'867'000
		Solde	-4'490'110	
	Compte de fonctionnement	Charges	10'357'110	
		Revenus		5'867'000
		Solde	-4'490'110	
300.200	Commissions		16'000	
301.100	Traitements du personnel		1'751'000	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		80'000	
301.300	Allocations sociales		33'300	
301.400	Primes de fidélité		3'600	
303	Contributions aux assurances sociales		153'340	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		154'610	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'050	
309.000	Frais de formation		10'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		21'000	
310.301	Abonnements et cotisations		3'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		53'830	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		86'200	
315.500	Entretien des véhicules		3'000	
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		5'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		10'000	
318.003	Assurances		6'030	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		150'000	
318.051	Mensurations officielles		5'690'000	
318.052	Cadastrations de bâtiments		2'000'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
380.001	Versements aux fonds			
390.013	Charges d'immeubles imputées		109'650	
431.000	Emoluments			2'000
434.014	Part des propriétaires et des communes pour les mensurations officielles			500'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
1'500	1'388	318.002	Posttaxen
150	150	318.003	Versicherungen
1'000	1'506	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	2'746	330.001	Debitorenverluste
66'880	69'659	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
3'000'000	3'839'245	405.000	Erbschafts- und Schenkungssteuer
30'000	5'279	421.001	Verzugszinsen
40'000	49'330	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3760 Amt für Vermessung und Geomatik			
SCAD			
10'336'450	10'296'985	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'571'000	8'210'091		Ertrag / Einnahmen
-2'765'450	-2'086'894		Saldo
10'336'450	10'296'985	Laufende Rechnung	Aufwand
7'571'000	8'210'091		Ertrag
-2'765'450	-2'086'894		Saldo
16'000	16'363	300.200	Kommissionen
1'669'220	1'613'729	301.100	Gehälter des Personals
80'000	64'240	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
26'100	26'550	301.300	Sozialzulagen
5'680	6'800	301.400	Treueprämien
144'250	145'704	303	Sozialversicherungsbeiträge
148'180	147'735	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'430	2'434	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	460	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
27'000	14'833	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
2'000	1'500	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
15'000	1'614	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
500	3'418	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
150'000	78'246	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	184	315.500	Fahrzeugunterhalt
7'000	5'651	317.100	Reisespesen
8'000	2'367	318.000	Dienstleistungen Dritter
3'000	1'632	318.001	Kosten für Telekommunikation
7'000	9'253	318.002	Posttaxen
6'030	5'931	318.003	Versicherungen
50'000	84'461	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
5'650'000	5'370'340	318.051	amtliche Vermessungen
2'000'000	2'575'107	318.052	Katasteraufnahme von Gebäuden
6'000	4'482	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
200'000		380.001	Fondseinlagen
100'060	113'949	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
2'000		431.000	Gebühren
900'000	1'208'358	434.014	Kostenanteil der Eigentümer und der Gemeinden für die amtlichen Vermessungen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
434.015	Part des propriétaires pour les cadastrations de bâtiments			2'800'000
435.002	Ventes de matériel			5'000
435.026	Ventes de données de la mensuration officielle			270'000
436.004	Récupérations de traitements			
436.030	Recettes administratives diverses			5'000
460.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			1'285'000
480.001	Prélèvements sur les fonds			1'000'000
3765	Registres fonciers			
RFON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	5'828'120	39'414'500 33'586'380
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	5'828'120	39'414'500 33'586'380
300.200	Commissions		27'000	
301.100	Traitements du personnel		3'374'860	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		1'072'000	
301.300	Allocations sociales		38'660	
301.400	Primes de fidélité		11'670	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		297'370	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		287'540	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'880	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		80'000	
310.102	Publications et publicité		80'000	
310.301	Abonnements et cotisations		10'000	
311.100	Achats de mobilier		1'360	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		80'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		28'700	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		112'000	
316.100	Locations de locaux		151'250	
317.100	Déplacements		8'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		64'000	
318.003	Assurances		2'240	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		16'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
390.013	Charges d'immeubles imputées		71'590	
404.000	Impôts sur les mutations d'immeubles			21'400'000
404.001	Impôts sur les gages immobiliers			10'200'000
421.001	Intérêts de retard			75'000
431.000	Emoluments			7'300'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
2'800'000	3'764'825	434.015	Anteil der Eigentümer für die Katasteraufnahme der Gebäude
4'000	4'394	435.002	Materialverkäufe
250'000	271'603	435.026	Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung
	6'464	436.004	Rückerstattung von Gehältern
5'000	2'224	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'610'000	2'652'224	460.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
1'000'000	300'000	480.001	Fondsentnahmen
3765 Grundbuchämter			
RFON			
5'832'330	5'466'124	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
33'964'500	37'265'701		Ertrag / Einnahmen
28'132'170	31'799'577		Saldo
5'832'330	5'466'124	Laufende Rechnung	Aufwand
33'964'500	37'265'701		Ertrag
28'132'170	31'799'577		Saldo
20'000	33'671	300.200	Kommissionen
3'328'330	3'196'797	301.100	Gehälter des Personals
1'042'000	769'212	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
48'220	46'695	301.300	Sozialzulagen
13'710	16'885	301.400	Treueprämien
23'660		301.500	Dienstaltersgeschenke
290'400	344'425	303	Sozialversicherungsbeiträge
279'470	328'753	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'910	5'873	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
62'000	61'305	310.100	Büromaterialien
80'000	113'160	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
6'740	6'349	311.100	Anschaffung von Mobilien
	3'754	311.200	Anschaffung von Maschinen
100'000	11'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
24'300	22'437	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
9'000		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
131'800	98'618	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
146'690	147'425	316.100	Räume, Mieten
7'500	8'334	317.100	Reisespesen
6'000	4'395	318.001	Kosten für Telekommunikation
64'000	63'224	318.002	Posttaxen
2'350	2'340	318.003	Versicherungen
62'000	89'300	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
14'500	13'601	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	1'909	330.001	Debitorenverluste
64'750	76'660	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
18'000'000	19'432'428	404.000	Liegenschaftshandänderungssteuer
9'000'000	10'064'194	404.001	Grundpfandrechtssteuern
75'000	79'952	421.001	Verzugszinsen
6'500'000	7'299'436	431.000	Gebühren
	4'241	436.000	Taggelder der Unfallversicherung

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.027	Récupérations de frais de port		4'500
436.030	Recettes administratives diverses		435'000
3775	Recettes et dépenses générales		
GENE			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	24'623'500 4'950'000 -19'673'500
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	24'423'500 4'950'000 -19'473'500
300.200	Commissions	35'000	
301.124	Traitements du personnel à engager	-2'894'450	
301.125	Revalorisation des traitements du personnel	6'700'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides	2'700'000	
301.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi	2'200'000	
301.142	Traitements des apprentis engagés dans le cadre du programme de relance	300'000	
301.145	Traitements du personnel à engager pour la réduction du temps de travail		
303.900	Contributions aux assurances sociales	200'000	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS	6'500'000	
306.002	Déménagements de service	2'000	
307.001	Prestations aux retraités	800	
309.005	Culture, loisirs, sports	20'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
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	300'000	
318.003	Assurances	130'000	
318.005	Frais de réceptions	213'500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
318.050	Frais de procédure et avis de droit	225'000	
318.053	Travaux préparatoires de législation	191'000	
318.071	Réformes institutionnelles et administratives	100'000	
318.094	Mise en oeuvre de la nouvelle Constitution	850'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.041	Part aux frais d'exploitation du stade Saint-Léonard	210'000	
330.004	Amortissements des titres	1'280'000	
330.006	Amortissements des prêts	1'500'000	
365.000	Subventions cantonales	70'000	
365.043	Subventions cantonales pour le développement de la culture	34'650	
380.007	Versements aux provisions	3'000'000	
380.010	Versements au fonds des taxes de lotos et de loteries	550'000	
411.000	Droits régaliens pour le commerce du sel		120'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		800'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		180'000
436.004	Récupérations de traitements		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
4'500	4'205	436.027	Rückerstattung Postoauslagen
385'000	381'245	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3775 Allgemeine Einnahmen und Ausgaben			
GENE			
49'568'970	71'030'838	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'110'000	3'897'607		Ertrag / Einnahmen
-44'458'970	-67'133'231		Saldo
24'468'970	65'647'250	Laufende Rechnung	Aufwand
4'610'000	1'068'553		Ertrag
-19'858'970	-64'578'697		Saldo
30'000	34'127	300.200	Kommissionen
-2'925'080		301.124	Gehälter für anzustellendes Personal
6'100'000		301.125	Erhöhung Personalgehälter
2'400'000		301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
2'200'000	33'647	301.139	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen
160'000		301.142	Gehälter der im Rahmen des Konjunkturprogramms angestellten Lernenden
1'000'000		301.145	Gehälter des für die Arbeitszeitreduktion anzustellenden Personals
1'000'000		303.900	Sozialversicherungsbeiträge
7'500'000	5'628'016	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
		306.002	Umzugsentschädigungen
800	800	307.001	Rentenleistungen
20'000	20'000	309.005	Kultur, Freizeit, Sport
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
	29'313	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	401'904	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
200		317.100	Reisespesen
300'000	66'807	318.000	Dienstleistungen Dritter
110'000	68'127	318.003	Versicherungen
193'900	147'499	318.005	Empfänge, Kosten
	90'635	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
260'000	182'223	318.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
167'000	168'041	318.053	Vorbereitende Gesetzgebungsarbeiten
100'000	2'905	318.071	Staats- und Verwaltungsreform
722'000	336'756	318.094	Umsetzung der neuen Verfassung
5'500	8'148	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
210'000	204'583	319.041	Anteil an den Betriebskosten des Stadions Saint-Léonard
1'260'000	1'102'499	330.004	Abschreibungen auf Wertschriften
3'000'000		330.006	Abschreibungen auf Darlehen
70'000	50'000	365.000	Kantonsbeiträge
34'650	34'650	365.043	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
	56'460'977	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
550'000	575'594	380.010	Einlagen in den Fonds der Lotto- und Lotteriegeldern
150'000	99'980	411.000	Salzregal
700'000		436.000	Taggelder der Unfallversicherung
200'000	188'615	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	3'000	436.004	Rückerstattung von Gehältern

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.014	Récupérations de frais			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			1'000'000
436.030	Recettes administratives diverses			
480.007	Prélèvements sur provisions			
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			2'300'000
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement			550'000
	Compte des investissements	Dépenses	200'000	
		Recettes		
		Solde	-200'000	
503.010	Construction du site sportif de Saint-Léonard			
525.003	Achats de titres		200'000	
525.004	Prêts à des tiers			
622.002	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les réserves de terrains			
669.001	Prélèvements sur les fonds			
3780	Loterie Romande			
LORO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	16'000'000	
		Revenus / Recettes		16'000'000
		Solde		
	Compte de fonctionnement	Charges	16'000'000	
		Revenus		16'000'000
		Solde		
300.200	Commissions		180'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		40'000	
365.013	Subventions pour les manifestations culturelles		7'500'000	
365.014	Subventions pour la conservation des monuments et édifices		180'000	
365.015	Répartitions romandes		1'600'000	
365.016	Subventions pour les oeuvres de bienfaisance et d'utilité publique		6'500'000	
380.001	Versements aux fonds			
410.014	Part au produit net			16'000'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Finanzdirektion	
850'000	8'547	436.014	Kostenrückerstattungen
		436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
	92'818	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	100'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
2'160'000		480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
550'000	575'594	490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
25'100'000	5'383'588		Investitionsrechnung
500'000	2'829'054		Ausgaben
-24'600'000	-2'554'534		Einnahmen
			Saldo
500'000	2'322'338	503.010	Bau der Sportanlage St-Léonard
9'600'000	3'061'250	525.003	Wertschriftenkäufe
15'000'000		525.004	Darlehen an Dritte
	506'716	622.002	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Landreserven
500'000	2'322'338	669.001	Fondsentnahmen
		3780	Loterie Romande
		LORO	
15'500'000	15'490'998		Verwaltungsrechnung
15'500'000	15'490'998		Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
			Saldo
15'500'000	15'490'998		Laufende Rechnung
15'500'000	15'490'998		Aufwand
			Ertrag
			Saldo
180'000	180'322	300.200	Kommissionen
40'000	39'581	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
6'700'000	7'399'579	365.013	Beiträge für kulturelle Veranstaltungen
280'000	180'000	365.014	Beiträge für die Denkmalpflege
1'800'000	1'510'381	365.015	Gewinnverteilung Loterie Romande
6'500'000	5'703'174	365.016	Beiträge für wohltätige und gemeinnützige Werke
	477'960	380.001	Fondseinlagen
15'500'000	15'490'998	410.014	Anteil am Nettoertrag

			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	235'641'300	
		Revenus / Recettes		110'541'380
		Solde	-125'099'920	
	Compte de fonctionnement	Charges	143'121'800	
		Revenus		69'016'350
		Solde	-74'105'450	
	Compte des investissements	Dépenses	92'519'500	
		Recettes		41'525'030
		Solde	-50'994'470	
3800	Secrétariat général			
TPSE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'255'970	
		Revenus / Recettes		1'033'730
		Solde	-3'222'240	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'235'970	
		Revenus		1'033'730
		Solde	-3'202'240	
300.200	Commissions		5'000	
301.100	Traitements du personnel		1'646'930	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
301.300	Allocations sociales		23'590	
301.400	Primes de fidélité		1'670	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'770	
303	Contributions aux assurances sociales		143'290	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		149'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		10'030	
309.000	Frais de formation		5'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		15'000	
310.102	Publications et publicité		3'000	
310.301	Abonnements et cotisations		10'600	
311.100	Achats de mobilier		13'840	
311.200	Achats de machines		2'400	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
317.100	Déplacements		17'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		330'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'800	
318.002	Taxes postales		3'500	
318.003	Assurances		870	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
361.000	Part aux frais de conférences		75'400	
362.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes		75'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009		
38 Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			
219'861'530	251'534'678	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
136'718'860	104'363'833		Ertrag / Einnahmen
-83'142'670	-147'170'845		Saldo
136'674'510	145'495'499	Laufende Rechnung	Aufwand
76'360'570	72'843'588		Ertrag
-60'313'940	-72'651'911		Saldo
83'187'020	106'039'179	Investitionsrechnung	Ausgaben
60'358'290	31'520'245		Einnahmen
-22'828'730	-74'518'934		Saldo
3800 Generalsekretariat			
TPSE			
4'202'280	3'306'550	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'397'930	1'520'233		Ertrag / Einnahmen
-2'804'350	-1'786'317		Saldo
4'202'280	3'306'550	Laufende Rechnung	Aufwand
1'397'930	1'520'233		Ertrag
-2'804'350	-1'786'317		Saldo
5'000		300.200	Kommissionen
1'377'300	1'366'064	301.100	Gehälter des Personals
100'000	94'478	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
19'990	20'772	301.300	Sozialzulagen
2'800	3'845	301.400	Treueprämien
		301.500	Dienstaltersgeschenke
119'460	124'562	303	Sozialversicherungsbeiträge
125'070	131'001	304.000	Pensionskassenbeiträge
8'060	7'926	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'300	2'920	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
11'000	13'259	310.100	Büromaterialien
3'000	1'778	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
3'100	5'397	311.100	Ansaffung von Mobilien
2'800	1'991	311.200	Ansaffung von Maschinen
2'000	725	311.301	Ansaffung von Materialien und Apparaten
16'000	14'359	317.100	Reisespesen
300'000	194'389	318.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	4'136	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'400	3'170	318.002	Posttaxen
1'000	910	318.003	Versicherungen
3'000	1'697	318.005	Empfänge, Kosten
30'000	10'474	318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
65'000	71'747	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
21'000	21'266	361.000	Konferenzkostenanteil
75'000	116'665	362.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
365.073	Subventions cantonales pour la protection de la nature		450'000	
365.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes		1'101'000	
410.000	Concessions			12'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			1'600
460.027	Subventions fédérales pour la protection de la nature			28'710
460.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			515'420
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			476'000
	Compte des investissements	Dépenses	20'000	
		Recettes		
		Solde	-20'000	
500.000	Achats de terrains		20'000	
3805	Service des constructions et de l'aménagement			
OCAT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'468'510	
		Revenus / Recettes		3'223'000
		Solde	-1'245'510	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'468'510	
		Revenus		3'223'000
		Solde	-1'245'510	
300.200	Commissions		23'000	
301.100	Traitements du personnel		3'205'100	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		136'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		36'810	
301.400	Primes de fidélité		1'900	
303	Contributions aux assurances sociales		279'110	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		278'910	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		19'850	
309.000	Frais de formation		4'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		1'800	
310.100	Fournitures de bureau		37'000	
310.102	Publications et publicité		18'000	
310.301	Abonnements et cotisations		16'200	
311.100	Achats de mobilier		18'790	
311.200	Achats de machines		1'800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		45'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		10'000	
315.500	Entretien des véhicules		6'000	
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		119'900	
318.001	Frais de télécommunications		6'200	
318.002	Taxes postales		28'000	
318.003	Assurances		3'140	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
450'000	434'024	365.073	Kantonsbeiträge für den Naturschutz
1'450'000	658'996	365.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
3'300	30'870	410.000	Konzessionen
	5'504	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	20'370	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
500	1'422	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
28'710	686'405	460.027	Bundesbeiträge für den Naturschutz
515'420	601'664	460.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
850'000	173'998	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds
		Investitionsrechnung	Ausgaben Einnahmen Saldo
		500.000	Grundstückkäufe
		3805 Bau- und Raumplanungsamt	
		OCAI	
4'187'810	4'241'769	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'120'000	2'942'914		Ertrag / Einnahmen
-1'067'810	-1'298'855		Saldo
4'187'810	4'241'769	Laufende Rechnung	Aufwand
3'120'000	2'942'914		Ertrag
-1'067'810	-1'298'855		Saldo
20'000	26'789	300.200	Kommissionen
3'098'410	3'019'612	301.100	Gehälter des Personals
70'000	16'173	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	113'453	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider
39'870	43'589	301.300	Sozialzulagen
3'530	4'243	301.400	Treueprämien
268'940	263'544	303	Sozialversicherungsbeiträge
271'810	259'237	304.000	Pensionskassenbeiträge
18'130	17'720	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	3'725	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
35'000	34'406	310.100	Büromaterialien
32'000	48'160	310.102	Publikationen und Werbung
		310.301	Abonnemente und Beiträge
15'120		311.100	Anschaffung von Mobilien
1'750	4'858	311.200	Anschaffung von Maschinen
10'000	5'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
10'000	5'380	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
6'000	3'034	315.500	Fahrzeugunterhalt
7'000	6'102	317.100	Reisespesen
110'400	145'406	318.000	Dienstleistungen Dritter
7'500	6'072	318.001	Kosten für Telekommunikation
26'000	25'015	318.002	Posttaxen
3'350	3'344	318.003	Versicherungen

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		165'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
431.000	Emoluments			3'200'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité			
436.030	Recettes administratives diverses			23'000
3810	Service des ponts et chaussées (Gestion par prestations)			
PCAD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'463'530	
		Revenus / Recettes		1'977'800
		Solde	-5'485'730	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'185'530	
		Revenus		1'799'800
		Solde	-5'385'730	
300.200	Commissions		4'500	
301.100	Traitements du personnel		5'222'580	
301.300	Allocations sociales		74'220	
301.400	Primes de fidélité		5'550	
303	Contributions aux assurances sociales		458'760	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		454'870	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		32'250	
306.000	Indemnités de service		6'000	
309.000	Frais de formation		28'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		13'000	
310.100	Fournitures de bureau		48'000	
310.301	Abonnements et cotisations		19'600	
311.100	Achats de mobilier		69'050	
311.200	Achats de machines		9'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		12'850	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'000	
315.200	Entretien des machines		9'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		11'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		25'400	
317.100	Déplacements		51'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		158'800	
318.001	Frais de télécommunications		9'300	
318.002	Taxes postales		16'500	
318.003	Assurances		3'600	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		154'600	
318.056	Comptages de circulation		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
* 331.010	Amortissements des subventions d'investissements		100'000	
* 342.001	Part de tiers aux taxes de concessions		150'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
110'000	155'364	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
18'000	17'293	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	14'250	330.001	Debitorenverluste
3'100'000	2'898'050	431.000	Gebühren
	6'790	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	10'393	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft
20'000	27'681	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3810 Tiefbauamt (leistungsorientierte Führung)			
PCAD			
7'133'450	7'147'705	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'846'900	2'199'368		Ertrag / Einnahmen
-5'286'550	-4'948'337		Saldo
6'748'450	6'772'826	Laufende Rechnung	Aufwand
1'711'900	2'199'368		Ertrag
-5'036'550	-4'573'458		Saldo
4'500	6'437	300.200	Kommissionen
4'937'150	4'684'689	301.100	Gehälter des Personals
67'250	74'169	301.300	Sozialzulagen
10'450	19'984	301.400	Treueprämien
428'320	397'699	303	Sozialversicherungsbeiträge
432'660	398'832	304.000	Pensionskassenbeiträge
30'060	27'826	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'000		306.000	Dienstentschädigungen
28'000	42'321	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
44'000	45'078	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
2'120	27'124	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	2'476	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
600	1'637	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
12'000	83'452	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
3'100		315.200	Unterhalt der Maschinen
11'500	9'114	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
36'500	36'058	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
71'000	45'853	317.100	Reisespesen
162'800	199'434	318.000	Dienstleistungen Dritter
11'000	7'698	318.001	Kosten für Telekommunikation
14'500	16'305	318.002	Posttaxen
4'040	4'010	318.003	Versicherungen
120'000	58'979	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
30'000		318.056	Verkehrszählungen
32'900	58'676	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	95	330.001	Debitorenverluste
250'000	374'879	* 331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
	150'000	* 342.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren

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

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 410.000	Concessions			1'418'300
427.000	Locations			182'000
431.000	Emoluments			11'000
434.005	Redevances d'utilisation			50'000
435.000	Ventes			15'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			17'000
490.031	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			106'000
	Compte des investissements	Dépenses	278'000	
		Recettes		178'000
		Solde	-100'000	
* 562.000	Subventions cantonales pour les communes			
* 562.021	Subventions cantonales aux communes pour l'assainissement des passages à niveau			
* 562.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes		178'000	
* 564.021	Subventions cantonales aux compagnies de chemin de fer pour assainissement des passages à niveau		100'000	
* 660.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			178'000
3815	Routes cantonales - aménagement			
PCAM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	64'074'780	
		Revenus / Recettes		59'533'280
		Solde	-4'541'500	
	Compte de fonctionnement	Charges	23'474'780	
		Revenus		28'820'000
		Solde		5'345'220
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
331.003	Amortissements des routes cantonales		19'611'110	
380.001	Versements aux fonds		3'863'670	
380.007	Versements aux provisions			
460.030	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations			14'300'000
460.031	Part aux droits fédéraux d'entrée sur les carburants			12'520'000
460.033	Subventions fédérales au titre des routes principales dans les régions de montagne et dans les régions périphériques			2'000'000
480.007	Prélèvements sur provisions			
	Compte des investissements	Dépenses	40'600'000	
		Recettes		30'713'280
		Solde	-9'886'720	
501.000	Projets d'exécution pour les ouvrages d'art			
501.001	Projets d'exécution pour les routes cantonales			
501.002	Acquisitions d'immeubles et de droits			

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			
1'396'400	1'756'962	*	410.000	Konzessionen	
165'000	163'687		427.000	Mietzinse	
11'000	9'100		431.000	Gebühren	
40'000	59'543		434.005	Benützungsgebühren	
15'500	63'272		435.000	Verkäufe	
	23'999		436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
17'000	17'406		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
67'000	105'400		490.031	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	
385'000	374'879			Investitionsrechnung	Ausgaben
135'000					Einnahmen
-250'000	-374'879				Saldo
	19'879	*	562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	
200'000	317'500	*	562.021	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Sanierung der Niveauübergänge	
135'000		*	562.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
50'000	37'500	*	564.021	Kantonsbeiträge an die Eisenbahngesellschaften für die Sanierung der Niveauübergänge	
135'000		*	660.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
			3815	Kantonsstrassen - Ausbau	
			PCAM		
76'778'340	104'794'114			Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
84'808'020	56'785'520				Ertrag / Einnahmen
8'029'680	-48'008'594				Saldo
18'998'340	35'013'587			Laufende Rechnung	Aufwand
34'018'420	34'410'900				Ertrag
15'020'080	-602'687				Saldo
	314		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
18'998'340	23'033'868		331.003	Abschreibungen auf den Kantonsstrassen	
	1'979'405		380.001	Fondseinlagen	
	10'000'000		380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
14'208'000	16'703'176		460.030	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe	
11'963'000	12'728'319		460.031	Anteil am eidgenössischen Treibstoffzollertrag	
3'847'420	1'979'405		460.033	Bundesbeiträge an Hauptstrassen Berggebieten und Randregionen	
4'000'000	3'000'000		480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
57'780'000	69'780'527			Investitionsrechnung	Ausgaben
50'789'600	22'374'620				Einnahmen
-6'990'400	-47'405'907				Saldo
	126'957		501.000	Ausführungsprojekte für die Kunstbauten	
	4'774'875		501.001	Ausführungsprojekte für die Kantonsstrassen	
	1'003'887		501.002	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	

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

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
501.003	Aménagement des routes cantonales et ouvrages d'art		40'600'000	
501.004	Bornages et mensurations			
660.000	Subventions fédérales			29'900'000
660.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes			713'280
662.000	Participations communales			100'000
665.000	Participations de tiers			
3820	Routes cantonales - entretien (Gestion par prestations)			
PCRC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	34'108'550	
		Revenus / Recettes		4'405'790
		Solde	-29'702'760	
	Compte de fonctionnement	Charges	34'008'550	
		Revenus		4'405'790
		Solde	-29'602'760	
301.100	Traitements du personnel		2'605'470	
301.119	Traitements des cantonniers		6'694'440	
301.300	Allocations sociales		210'980	
301.400	Primes de fidélité		24'000	
301.500	Gratifications d'ancienneté		23'320	
303	Contributions aux assurances sociales		812'760	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		746'190	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		59'190	
306.000	Indemnités de service			
309.000	Frais de formation		10'000	
311.100	Achats de mobilier		5'360	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		269'000	
311.316	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		70'200	
311.500	Achats de véhicules		251'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		114'550	
313.001	Matériel de nettoyage		8'200	
313.006	Carburants		363'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		291'500	
314.300	Entretien des routes		15'500'000	
314.302	Service hivernal		3'978'000	
314.303	Signalisation		743'000	
314.306	Acquisitions d'immeubles et de droits		15'000	
314.402	Travaux d'endiguements à charge des routes cantonales		88'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		165'000	
315.500	Entretien des véhicules		252'000	
316.100	Locations de locaux		33'800	
317.100	Déplacements		200'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		150'000	
318.001	Frais de télécommunications		19'600	
318.003	Assurances		75'400	
318.004	Impôts et contributions		36'900	
318.054	Etudes de l'état des routes cantonales			
318.057	Concept de planification lié au réseau routier		4'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
57'780'000	63'785'185	501.003	Bauliche Massnahmen an Kantonsstrassen und Kunstbauten	
	89'623	501.004	Vermarkung und Vermessung	
49'900'000	21'784'071	660.000	Bundesbeiträge	
539'600		660.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	
100'000	316'321	662.000	Gemeindebeteiligungen	
250'000	274'227	665.000	Beteiligungen Dritter	
		3820	Kantonsstrassen - Unterhalt (leistungsorientierte Führung)	
		PCRC		
32'326'800	35'956'836	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
3'645'300	4'724'672		Ertrag / Einnahmen	
-28'681'500	-31'232'164		Saldo	
32'326'800	34'897'635	Laufende Rechnung	Aufwand	
3'645'300	4'724'672		Ertrag	
-28'681'500	-30'172'963		Saldo	
2'590'700	2'559'424	301.100	Gehälter des Personals	
6'703'250	6'584'501	301.119	Gehälter der Strassenwärter	
206'480	222'155	301.300	Sozialzulagen	
37'880	48'389	301.400	Treueprämien	
6'020	3'463	301.500	Dienstaltersgeschenke	
796'020	783'353	303	Sozialversicherungsbeiträge	
735'490	726'632	304.000	Pensionskassenbeiträge	
56'700	55'675	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
59'320	54'734	306.000	Dienstentschädigungen	
8'000		309.000	Ausbildungskosten	
7'030		311.100	Anschaffung von Mobilien	
130'750	123'200	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
		311.316	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	
338'000	359'971	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
112'150	92'182	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
7'100	4'535	313.001	Reinigungsmaterialien	
395'950	307'160	313.006	Treibstoffe	
252'500	330'114	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
14'000'000	15'752'327	314.300	Strassenunterhalt	
3'545'000	5'105'386	314.302	Winterdienst	
917'000	407'988	314.303	Signalisationen	
30'000	766	314.306	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	
115'000	95'599	314.402	Gewässerverbauungen zu Lasten der Kantonsstrassen	
141'000	126'858	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
224'500	284'360	315.500	Fahrzeugunterhalt	
45'800	9'688	316.100	Räume, Mieten	
200'000	189'248	317.100	Reisespesen	
150'000	70'157	318.000	Dienstleistungen Dritter	
23'100	16'053	318.001	Kosten für Telekommunikation	
80'520	73'699	318.003	Versicherungen	
36'900	28'749	318.004	Steuern und Beiträge	
150'000		318.054	Prüfung des Kantonsstrassenzustandes	
4'000		318.057	Planungskonzept in Zusammenhang mit dem Strassennetz	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.001	Pertes sur créances			
* 331.001	Amortissements des immeubles		188'190	
427.000	Locations			
431.000	Emoluments			700'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			658'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.014	Récupérations de frais			218'000
436.030	Recettes administratives diverses			480
452.012	Récupérations de frais de signalisation			60'000
460.000	Subventions fédérales			
480.001	Prélèvements sur les fonds			2'644'310
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance			
490.031	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales			125'000
	Compte des investissements	Dépenses	100'000	
		Recettes		
		Solde	-100'000	
* 503.000	Construction d'immeubles		100'000	
3825	Service des autoroutes			
RNCO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	8'198'960	
		Revenus / Recettes		6'004'500
		Solde	-2'194'460	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'308'960	
		Revenus		136'500
		Solde	-1'172'460	
301.100	Traitements du personnel		95'000	
301.300	Allocations sociales		1'260	
301.400	Primes de fidélité		750	
303	Contributions aux assurances sociales		8'050	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		9'500	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'500	
314.301	Entretien lourd des routes		150'000	
319.018	Frais généraux du Bureau des autoroutes à charge de la Confédération		20'900	
331.003	Amortissements des routes cantonales		1'022'000	
390.010	Locations du Service des autoroutes			
438.010	Propres prestations pour la construction des routes nationales			
460.029	Subventions fédérales pour l'entretien lourd des routes			136'500
	Compte des investissements	Dépenses	6'890'000	
		Recettes		5'868'000
		Solde	-1'022'000	
500.000	Achats de terrains		370'000	
501.005	Construction des routes nationales		6'520'000	
501.010	Propres prestations pour la construction des routes nationales			

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

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
220'640	3'546 477'727	330.001	Debitorenverluste	
		* 331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
9'820	9'816	427.000	Mietzinse	
845'000	709'098	431.000	Gebühren	
522'000	668'329	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
	204'233	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
153'000	139'684	436.014	Kostenrückerstattungen	
480	217	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
80'000	64'020	452.012	Kostenrückerstattung für die Signalisation	
	12'932	460.000	Bundesbeiträge	
		480.001	Fondsentnahmen	
2'000'000	2'916'343	480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
35'000		490.031	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	
	1'059'201		Investitionsrechnung	Ausgaben
	-1'059'201			Einnahmen
	1'059'201	* 503.000	Bau von Gebäuden	Saldo
		3825	Autobahnamt	
		RNCO		
7'457'820	7'430'012		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'175'060	6'276'681			Ertrag / Einnahmen
-1'282'760	-1'153'331			Saldo
1'814'130	814'911		Laufende Rechnung	Aufwand
1'031'370	205'694			Ertrag
-782'760	-609'217			Saldo
500'000	33'739	301.100	Gehälter des Personals	
3'300	304	301.300	Sozialzulagen	
2'500	132	301.400	Treueprämien	
42'900	2'918	303	Sozialversicherungsbeiträge	
50'500	3'924	304.000	Pensionskassenbeiträge	
7'830	611	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
500'000	226'037	314.301	Baulicher Strassenunterhalt	
111'100	3'132	319.018	Unkosten des Autobahnbüros zu Lasten des Bundes	
563'000	544'114	331.003	Abschreibungen auf den Kantonsstrassen	
33'000		390.010	Mieten des Autobahnamts	
543'690		438.010	Eigenleistungen für den Nationalstrassenbau	
487'680	205'694	460.029	Bundesbeiträge für den baulichen Strassenunterhalt	
5'643'690	6'615'101		Investitionsrechnung	Ausgaben
5'143'690	6'070'987			Einnahmen
-500'000	-544'114			Saldo
100'000	8'414	500.000	Grundstückkäufe	
5'000'000	6'606'687	501.005	Nationalstrassenbau	
543'690		501.010	Eigenleistungen für den Nationalstrassenbau	

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

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
660.006	Subventions fédérales pour la construction			5'868'000
3830	Routes nationales - entretien			
PCRN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	12'992'560	14'696'500 1'703'940
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	12'992'560	14'696'500 1'703'940
301.100	Traitements du personnel		3'838'860	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		85'000	
301.300	Allocations sociales		78'750	
301.400	Primes de fidélité		8'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté		7'080	
303	Contributions aux assurances sociales		333'830	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		312'180	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		24'380	
306.000	Indemnités de service		35'420	
309.000	Frais de formation		8'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		2'500	
310.100	Fournitures de bureau		9'000	
311.100	Achats de mobilier		1'000	
311.200	Achats de machines		2'520	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		60'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			
311.500	Achats de véhicules		734'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		225'200	
313.001	Matériel de nettoyage		4'000	
313.006	Carburants		550'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		225'000	
314.300	Entretien des routes		2'039'570	
314.302	Service hivernal		820'000	
314.303	Signalisation		2'313'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		30'000	
315.500	Entretien des véhicules		295'000	
317.100	Déplacements		147'150	
318.000	Prestations de service par des tiers		90'000	
318.001	Frais de télécommunications		30'000	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		92'500	
318.004	Impôts et contributions		114'300	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
390.031	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		474'220	
434.000	Prestations de service pour des tiers			1'530'000
434.003	Prestations de service pour le compte des routes nationales			12'007'000
435.000	Ventes			8'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
5'143'690	6'070'987	660.006	Bundesbeiträge für Bauten	
		3830	Nationalstrassen - Unterhalt	
		PCRN		
12'911'730	11'809'136		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
14'954'000	13'368'963			Ertrag / Einnahmen
2'042'270	1'559'827			Saldo
12'911'730	11'809'136		Laufende Rechnung	Aufwand
14'954'000	13'368'963			Ertrag
2'042'270	1'559'827			Saldo
3'777'160	3'730'279	301.100	Gehälter des Personals	
75'000	127'960	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
84'150	87'150	301.300	Sozialzulagen	
11'510	13'525	301.400	Treueprämien	
19'670		301.500	Dienstaltersgeschenke	
326'610	329'675	303	Sozialversicherungsbeiträge	
303'930	289'264	304.000	Pensionskassenbeiträge	
23'320	23'527	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
35'420	46'812	306.000	Dienstentschädigungen	
7'000	7'380	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
9'000	9'113	310.100	Büromaterialien	
1'000	5'771	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	2'603	311.200	Anschaffung von Maschinen	
60'000	47'986	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
	400	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
734'000	695'142	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
225'200	231'267	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
5'000	2'037	313.001	Reinigungsmaterialien	
368'500	213'005	313.006	Treibstoffe	
225'000	454'420	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
2'039'570	2'139'540	314.300	Strassenunterhalt	
820'000	1'084'784	314.302	Winterdienst	
2'603'000	1'193'730	314.303	Signalisationen	
30'000	26'783	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
295'000	293'129	315.500	Fahrzeugunterhalt	
147'150	120'157	317.100	Reisespesen	
103'200	75'196	318.000	Dienstleistungen Dritter	
51'500	25'843	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'000	2'000	318.002	Posttaxen	
85'000	79'514	318.003	Versicherungen	
114'300	109'813	318.004	Steuern und Beiträge	
2'500	554	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	20	330.001	Debitorenverluste	
327'040	340'757	390.031	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	
3'480'000	1'355'753	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
10'465'000	11'150'293	434.003	Leistungserbringung auf Rechnung der Nationalstrassen	
8'000	4'904	435.000	Verkäufe	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
435.027	Ventes de carburant			300'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.014	Récupérations de frais			850'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'500
3840	Section lacs et cours d'eau (Gestion par prestations)			
PCEE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	9'795'960	
		Revenus / Recettes		4'426'760
		Solde	-5'369'200	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'464'460	
		Revenus		2'261'010
		Solde	-3'203'450	
301.100	Traitements du personnel		880'980	
301.300	Allocations sociales		10'030	
301.400	Primes de fidélité		2'010	
303	Contributions aux assurances sociales		77'660	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		75'190	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'570	
306.000	Indemnités de service		1'800	
309.000	Frais de formation		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.301	Abonnements et cotisations		2'530	
311.100	Achats de mobilier		11'000	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		55'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		10'800	
314.400	Travaux d'endiguements		910'760	
314.401	Travaux de conservation		277'200	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		500	
316.100	Locations de locaux		99'950	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		136'070	
318.001	Frais de télécommunications		2'000	
318.002	Taxes postales		100	
318.003	Assurances		540	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
* 331.010	Amortissements des subventions d'investissements		2'165'750	
* 340.001	Part des communes aux taxes de concessions		110'320	
* 342.001	Part de tiers aux taxes de concessions		300'000	
* 350.001	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques		6'700	
* 362.020	Subventions cantonales aux communes pour la conservation		300'000	
* 365.020	Subventions cantonales aux tiers pour la conservation			
* 410.000	Concessions			1'850'000
431.000	Emoluments			145'500
434.000	Prestations de service pour des tiers			64'860
435.008	Ventes de bois			200

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

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
		435.027	Treibstoffverkäufe
	12'162	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	2'724	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
1'000'000	840'947	436.014	Kostenrückerstattungen
1'000	2'181	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3840	Sektion Gewässer (leistungsorientierte Führung)
		PCEE	
7'484'020	4'887'533	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'165'090	3'285'491		Ertrag / Einnahmen
-3'318'930	-1'602'042		Saldo
4'505'690	2'999'244	Laufende Rechnung	Aufwand
2'275'090	2'385'537		Ertrag
-2'230'600	-613'707		Saldo
820'890	822'770	301.100	Gehälter des Personals
11'830	12'210	301.300	Sozialzulagen
2'460	3'095	301.400	Treueprämien
71'700	71'925	303	Sozialversicherungsbeiträge
70'780	69'737	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'070	5'096	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'800	198	306.000	Dienstentschädigungen
6'000	450	309.000	Ausbildungskosten
6'000	4'599	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
5'340		311.100	Anschaffung von Mobilien
2'500	999	311.200	Anschaffung von Maschinen
65'000	6'953	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
10'600	10'178	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'305'760	113'517	314.400	Gewässerverbauungen
203'000	219'445	314.401	Erhaltungsarbeiten
1'000		315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
99'470	99'472	316.100	Räume, Mieten
7'500	5'184	317.100	Reisespesen
48'070	20'414	318.000	Dienstleistungen Dritter
2'500	1'575	318.001	Kosten für Telekommunikation
500		318.002	Posttaxen
570	580	318.003	Versicherungen
2'000	1'137	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	3'095	330.001	Debitorenverluste
1'088'330	988'335	* 331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
110'320	110'320	* 340.001	Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren
350'000	290'262	* 342.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren
6'700	6'580	* 350.001	Anteil des Bundes am Wasserzins
200'000	26'561	* 362.020	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung
	104'558	* 365.020	Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung
1'875'000	2'146'993	* 410.000	Konzessionen
139'000	138'185	431.000	Gebühren
60'490	99'922	434.000	Dienstleistungen für Dritte
200		435.008	Holzverkäufe

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

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions				Budget/Voranschlag 2011	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.014	Récupérations de frais				200'000
436.030	Recettes administratives diverses				450
	Compte des investissements	Dépenses		4'331'500	
		Recettes			2'165'750
		Solde		-2'165'750	
* 562.050	Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement			1'023'750	
* 562.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes			767'970	
* 565.050	Subventions cantonales aux tiers pour l'aménagement			551'250	
* 565.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes			413'530	
* 572.050	Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement			1'023'750	
* 575.050	Subventions fédérales aux tiers pour l'aménagement			551'250	
* 660.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes				590'750
* 670.050	Subventions fédérales pour l'aménagement				1'575'000
3845	Service de l'environnement				
OPEN					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		13'472'160	
		Revenus / Recettes			4'397'000
		Solde		-9'075'160	
	Compte de fonctionnement	Charges		10'272'160	
		Revenus			1'797'000
		Solde		-8'475'160	
300.200	Commissions			10'000	
301.100	Traitements du personnel			4'811'660	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			130'000	
301.300	Allocations sociales			80'780	
301.400	Primes de fidélité			6'240	
301.500	Gratifications d'ancienneté			15'060	
303	Contributions aux assurances sociales			423'950	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			430'750	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			29'200	
309.000	Frais de formation			27'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel			11'000	
310.100	Fournitures de bureau			31'000	
310.301	Abonnements et cotisations			6'000	
311.100	Achats de mobilier			11'000	
311.200	Achats de machines			3'020	
311.301	Achats de matériel et d'appareils			150'000	
311.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe			76'000	
311.500	Achats de véhicules			30'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			51'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués			15'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils			170'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			25'000	
315.500	Entretien des véhicules			32'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
200'000		436.014	Kostenrückerstattungen
400	437	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'978'330	1'888'289		Investitionsrechnung
1'890'000	899'954		Ausgaben
-1'088'330	-988'335		Einnahmen
			Saldo
1'100'000	495'450	* 562.050	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau
778'330	681'340	* 562.200	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
	77'777	* 565.050	Kantonsbeiträge an Dritte für den Ausbau
	185'503	* 565.200	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
1'100'000	419'051	* 572.050	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau
	29'168	* 575.050	Bundesbeiträge an Dritte für den Ausbau
790'000	451'735	* 660.200	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen
1'100'000	448'219	* 670.050	Bundesbeiträge für den Ausbau
		3845	Amt für Umwelt
		OPEN	
18'123'560	13'729'139		Verwaltungsrechnung
7'520'000	4'310'643		Aufwand / Ausgaben
-10'603'560	-9'418'496		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
14'723'560	11'147'236		Laufende Rechnung
5'120'000	2'135'959		Aufwand
-9'603'560	-9'011'277		Ertrag
			Saldo
7'000	3'554	300.200	Kommissionen
4'388'240	4'390'779	301.100	Gehälter des Personals
130'000	133'714	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
82'490	88'515	301.300	Sozialzulagen
8'440	11'201	301.400	Treueprämien
22'180		301.500	Dienstaltersgeschenke
382'630	393'003	303	Sozialversicherungsbeiträge
394'850	401'785	304.000	Pensionskassenbeiträge
25'890	26'604	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
23'000	24'585	309.000	Ausbildungskosten
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal
28'000	30'941	310.100	Büromaterialien
		310.301	Abonnemente und Beiträge
9'050	8'650	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'800		311.200	Anschaffung von Maschinen
130'000	245'379	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
67'000	53'832	311.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
	40'000	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
51'000	37'062	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
25'000	7'554	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
150'000	159'258	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
19'000	13'909	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
32'000	27'387	315.500	Fahrzeugunterhalt

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

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
316.100	Locations de locaux	177'000	
317.100	Déplacements	53'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'150'000	
318.001	Frais de télécommunications	7'000	
318.002	Taxes postales	12'000	
318.003	Assurances	20'000	
318.004	Impôts et contributions	1'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	90'000	
318.059	Traitement des déchets spéciaux	90'000	
318.063	Contrôle par des tiers	124'000	
318.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués	700'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.002	Frais de protection de la population	20'000	
319.020	Exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes	316'500	
330.001	Pertes sur créances		
331.020	Amortissements des subventions d'investissements pour l'épuration des eaux	600'000	
361.000	Part aux frais de conférences	16'000	
375.040	Subventions fédérales pour la protection contre le bruit (CFF)	320'000	
380.007	Versements aux provisions		
421.001	Intérêts de retard		
431.000	Emoluments		420'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		270'000
434.017	Taxes pour délégation de compétence		134'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		10'000
436.097	Part de tiers pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		
460.000	Subventions fédérales		185'000
460.023	Subventions fédérales pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		218'000
462.013	Part des communes à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes		30'000
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		150'000
465.004	Part de tiers à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes		60'000
470.040	Subventions fédérales pour la protection contre le bruit (CFF)		320'000
Compte des investissements		3'200'000	
Dépenses			
Recettes			2'600'000
Solde		-600'000	
562.000	Subventions cantonales pour les communes	300'000	
562.001	Subventions cantonales pour les associations de communes	300'000	
572.000	Subventions fédérales pour les communes	900'000	
572.001	Subventions fédérales pour les associations de communes	1'100'000	
575.009	Subventions fédérales à des tiers	600'000	
670.000	Subventions fédérales pour les communes		900'000
670.001	Subventions fédérales pour les associations de communes		1'100'000

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
174'910	171'222	316.100	Räume, Mieten
55'000	49'042	317.100	Reisespesen
850'000	693'502	318.000	Dienstleistungen Dritter
7'000	5'960	318.001	Kosten für Telekommunikation
15'000	9'536	318.002	Posttaxen
19'500	18'388	318.003	Versicherungen
500	128	318.004	Steuern und Beiträge
75'000	88'985	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
60'000	54'219	318.059	Entsorgung von Sondermüll
114'000	102'985	318.063	Kontrolle durch Dritte
6'000'000	1'189'536	318.097	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte
33'000	34'245	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
5'000	1'655	319.002	Kosten Bevölkerungsschutz
337'080	209'523	319.020	Betriebskosten der Stützpunkte für den Katastrophenfall
	13'378	330.001	Debitorenverluste
1'000'000	407'219	331.020	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abwasserreinigung
		361.000	Konferenzkostenanteil
		375.040	Bundesbeiträge für den Lärmschutz (SBB)
	2'000'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
	51	421.001	Verzugszinsen
400'000	413'858	431.000	Gebühren
235'000	268'628	434.000	Dienstleistungen für Dritte
124'000	109'535	434.017	Gebühren für Kompetenzdelegation
	3'190	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
3'000	13'159	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'500'000	375'950	436.097	Anteil Dritter für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung belasteter Standorte
193'000	218'370	460.000	Bundesbeiträge
2'400'000	434'946	460.023	Bundesbeiträge für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte
	33'064	462.013	Anteil der Gemeinden an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
75'000		462.014	Anteil der Gemeinden am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall
130'000	143'320	465.003	Anteil Dritter an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
60'000	121'888	465.004	Anteil Dritter am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall
		470.040	Bundesbeiträge für den Lärmschutz (SBB)
3'400'000	2'581'903	Investitionsrechnung	
2'400'000	2'174'684	Ausgaben	
-1'000'000	-407'219	Einnahmen	
		Saldo	
450'000	3'899	562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
550'000	403'320	562.001	Kantonsbeiträge für die Gemeindeverbände
900'000	69'804	572.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
1'100'000	930'592	572.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände
400'000	1'174'288	575.009	Bundesbeiträge an Dritte
900'000	69'804	670.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
1'100'000	930'592	670.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2011	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
670.009	Subventions fédérales à des tiers			600'000
3850	Service des bâtiments			
BATI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	76'810'320	10'843'020
		Revenus / Recettes		
		Solde	-65'967'300	
	Compte de fonctionnement	Charges	39'710'320	10'843'020
		Revenus		
		Solde	-28'867'300	
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		2'242'920	
301.121	Traitements des concierges et ouvriers permanents		2'062'440	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie		2'934'100	
301.123	Traitements du personnel de conciergerie remplaçant		405'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides			
301.300	Allocations sociales		126'820	
301.400	Primes de fidélité		11'180	
301.500	Gratifications d'ancienneté		29'630	
303	Contributions aux assurances sociales		632'390	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		550'050	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		45'750	
307.000	Pensions de retraite		35'180	
309.000	Frais de formation		4'000	
309.006	Prestations diverses en faveur du personnel		15'000	
310.100	Fournitures de bureau		12'000	
310.301	Abonnements et cotisations		10'000	
311.100	Achats de mobilier		401'890	
312	Chauffage, éclairage, eau		1'975'000	
313.001	Matériel de nettoyage		190'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		5'000'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		418'000	
314.104	Entretien et rénovation des églises, chapelles et monuments historiques		1'850'000	
315.100	Entretien du mobilier		40'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		15'000	
315.500	Entretien des véhicules		7'700	
316.100	Locations de locaux		6'287'540	
317.100	Déplacements		38'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		356'500	
318.001	Frais de télécommunications		10'000	
318.002	Taxes postales		9'000	
318.003	Assurances		175'780	
318.004	Impôts et contributions		27'000	
318.064	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles		120'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			
330.001	Pertes sur créances			
331.001	Amortissements des immeubles		7'676'450	
331.024	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré primaire		2'300'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
400'000	1'174'288	670.009	Bundesbeiträge an Dritte	
		3850	Hochbauamt	
		BATI		
49'255'720	58'231'885		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
9'086'560	8'949'349			Ertrag / Einnahmen
-40'169'160	-49'282'536			Saldo
36'255'720	34'492'605		Laufende Rechnung	Aufwand
9'086'560	8'949'349			Ertrag
-27'169'160	-25'543'256			Saldo
3'000	3'559	300.200	Kommissionen	
2'234'850	2'101'739	301.100	Gehälter des Personals	
1'989'140	1'973'984	301.121	Gehälter der hauptamtlichen Hauswarte und Handwerker	
2'874'350	2'770'832	301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals	
395'000	392'551	301.123	Gehälter des Aushilfs-Hausdienstpersonals	
	84'841	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
115'600	132'191	301.300	Sozialzulagen	
14'040	18'707	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
609'660	631'853	303	Sozialversicherungsbeiträge	
534'620	527'191	304.000	Pensionskassenbeiträge	
42'720	44'893	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
34'830	8'703	307.000	Ruhegehälter	
3'500	3'534	309.000	Ausbildungskosten	
		309.006	Verschiedene Leistungen für das Personal	
10'000	12'018	310.100	Büromaterialien	
		310.301	Abonnemente und Beiträge	
412'080	249'220	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'648'000	1'877'531	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
170'000	179'785	313.001	Reinigungsmaterialien	
4'665'000	3'629'994	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
433'000	305'907	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
1'750'000	1'699'974	314.104	Unterhalt und Renovierung der Kirchen, Kapellen und Kunstdenkmäler	
40'000	32'014	315.100	Unterhalt der Mobilien	
15'800	11'431	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
7'700	6'827	315.500	Fahrzeugunterhalt	
6'427'150	6'523'493	316.100	Räume, Mieten	
40'000	33'735	317.100	Reisespesen	
269'500	236'757	318.000	Dienstleistungen Dritter	
12'000	9'195	318.001	Kosten für Telekommunikation	
9'000	8'586	318.002	Posttaxen	
162'910	173'943	318.003	Versicherungen	
30'000	21'283	318.004	Steuern und Beiträge	
200'000	118'359	318.064	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften	
25'000	17'182	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	4'388	330.001	Debitorenverluste	
5'084'270	4'628'728	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
2'300'000	1'828'490	331.024	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Primarstufe	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
331.025	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré secondaire	3'500'000	
362.010	Subventions cantonales aux communes pour la location de locaux scolaires	143'000	
365.000	Subventions cantonales	50'000	
427.000	Locations		2'916'370
427.002	Locations de terrains		259'370
434.000	Prestations de service pour des tiers		54'780
434.002	Récupérations de traitements		21'000
435.002	Ventes de matériel		5'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
436.030	Recettes administratives diverses		150'000
460.016	Subventions fédérales pour la restauration des monuments historiques		300'000
465.000	Participations de tiers		
480.007	Prélèvements sur provisions		1'000'000
480.015	Prélèvements sur le fonds de relance		800'000
490.010	Locations du Service des autoroutes		
490.013	Charges d'immeubles récupérées auprès des services		5'294'740
490.018	Locations de places de parc		41'760
Compte des investissements		37'100'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-37'100'000	
503.000	Construction d'immeubles	4'200'000	
503.001	Achats d'immeubles	27'100'000	
562.024	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré primaire	2'300'000	
562.025	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré secondaire	3'500'000	

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
3'500'000	3'999'559	331.025	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Sekundarstufe	
143'000	139'630	362.010	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für das Mieten von Schulräumen	
50'000	50'000	365.000	Kantonsbeiträge	
2'055'780	2'407'172	427.000	Mietzinse	
274'670	238'190	427.002	Verpachtung von Land	
45'790	64'873	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
68'000	73'386	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
5'000	1'710	435.002	Materialverkäufe	
	8'738	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	12'472	436.029	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	
150'000	131'666	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	100'000	460.016	Bundesbeiträge für die Restaurierung von Kunstdenkmälern	
	3'274	465.000	Beteiligungen Dritter	
		480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
865'000		480.015	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	
33'000		490.010	Mieten des Autobahnams	
5'541'560	5'866'108	490.013	Vergütung von Dienststellen für Liegenschaftsaufwand	
47'760	41'760	490.018	Parkplätze, Mieten	
13'000'000	23'739'280		Investitionsrechnung	Ausgaben
-13'000'000	-23'739'280			Einnahmen
				Saldo
6'200'000	4'999'981	503.000	Bau von Gebäuden	
1'000'000	12'911'250	503.001	Liegenschaftskäufe	
2'300'000	1'828'490	562.024	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Primarstufe	
3'500'000	3'999'559	562.025	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Sekundarstufe	

Budget par groupe de prestations
Budget nach Leistungsgruppen

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Service des biens culturels			
Solde du compte de fonctionnement 3281 - BIEN		-4'162'200	
Total		-4'162'200	
Domaines exclus de la GpP		1'724'620	
Ajustements		312'698	
Solde du compte de fonctionnement ajusté GpP		-2'750'278	
Coûts		2'822'278	
Produits			72'000
1000	Protection, conservation et documentation des biens culturels		
	Coûts	2'822'278	
	Produits		72'000
	Solde	-2'750'278	
1100	Recensements (immeubles et meubles)		
	Coûts	872'505	
	Produits		20'000
	Solde	-852'505	
1200	Mise sous protection (immeubles et meubles)		
	Coûts	126'350	
	Produits		2'000
	Solde	-124'350	
1300	Protection en cas de conflits et de crises		
	Coûts	10'141	
	Produits		
	Solde	-10'141	
1400	Traitement des demandes de permis		
	Coûts	644'426	
	Produits		50'000
	Solde	-594'426	
1500	Aide aux travaux de conservation et restauration		
	Coûts	393'117	
	Produits		
	Solde	-393'117	
1600	Publications		
	Coûts	191'539	
	Produits		
	Solde	-191'539	
1700	Sensibilisation aux biens culturels		
	Coûts	159'132	
	Produits		
	Solde	-159'132	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen
		Amt für Kulturgüter
-3'748'970	-4'203'487	Saldo der laufenden Rechnung 3281 - BIEN
-3'748'970	-4'203'487	Summe
1'250'000	1'705'988	Von LoF ausgenommene Bereiche
298'225	349'875	Abgrenzungen
-2'797'195	-2'847'374	Saldo der laufende Rechnung abgegrenzt
2'869'195	2'919'453	Kosten
-72'000	-72'078	Erlöse
		1000 Schutz, Erhaltung und Dokumentation der Kulturgüter
2'869'195	2'919'453	Kosten
-72'000	-72'078	Erlöse
-2'797'195	-2'847'374	Saldo
975'012	828'517	1100 Verzeichnisse (unbewegliche und bewegliche Kulturgüter)
-22'000	-17'318	Kosten
-953'012	-811'199	Erlöse
		Saldo
95'038	141'556	1200 Unterschutzstellungen (unbewegliche u. bewegliche Kulturgüter)
-2'400	-1'570	Kosten
-92'638	-139'986	Erlöse
		Saldo
6'457	13'997	1300 Schutz bei bewaffneten Konflikten und im Krisenfall
-6'457	-13'997	Kosten
		Erlöse
		Saldo
698'103	642'271	1400 Bearbeitung der Baugesuche
-47'600	-51'186	Kosten
-650'503	-591'085	Erlöse
		Saldo
307'893	398'629	1500 Unterstützung für Erhaltungs- und Restaurierungsarbeiten
-307'893	-398'629	Kosten
		Erlöse
		Saldo
257'384	57'491	1600 Publikationen
-257'384	-2'004	Kosten
	-55'487	Erlöse
		Saldo
93'913	271'883	1700 Öffentlichkeitsarbeit
-93'913	-271'883	Kosten
		Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1800	Gestion d'une documentation sur le patrimoine		
	Coûts	88'217	
	Produits		
	Solde	-88'217	
1900	Recherche sur les monuments d'art et d'histoire		
	Coûts	336'850	
	Produits		
	Solde	-336'850	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen	
121'997	255'643	1800	Verwalten einer Dokumentation über die Kulturgüter
			Kosten
			Erlöse
-121'997	-255'643		Saldo
313'399	309'466	1900	Forschung über die Kunstdenkmäler
			Kosten
			Erlöse
-313'399	-309'466		Saldo

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

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Institut agricole de l'Etat de Fribourg			
Solde du compte de fonctionnement 3440 - IAGR		-19'344'000	
Total		-19'344'000	
Domaines exclus de la GpP		110'000	
Ajustements		1'017'958	
Solde du compte de fonctionnement ajusté GpP		-20'251'958	
Coûts		34'786'408	
Produits			14'534'450
1000 Formation professionnelle de base et formation professionnelle supérieure			
Coûts		22'112'265	
Produits			8'599'650
Solde		-13'512'615	
1100	Formation agricole et agro-commerciale		
	Coûts	9'423'439	
	Produits		3'632'800
	Solde	-5'790'639	
1200	Formation forestière		
	Coûts	433'167	
	Produits		84'000
	Solde	-349'167	
1400	Formation laitière et agroalimentaire		
	Coûts	6'362'334	
	Produits		3'201'650
	Solde	-3'160'684	
1500	Formation en économie familiale, d'aide familiale et de paysanne		
	Coûts	2'393'206	
	Produits		383'100
	Solde	-2'010'106	
1600	Formation horticole		
	Coûts	3'500'119	
	Produits		1'298'100
	Solde	-2'202'019	
2000 Prestations de services			
Coûts		12'674'143	
Produits			5'934'800
Solde		-6'739'343	
2100	Formation continue		
	Coûts	1'939'411	
	Produits		412'000
	Solde	-1'527'411	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen
		Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg
-18'722'950	-18'664'554	Saldo der laufenden Rechnung 3440 - IAGR
-18'722'950	-18'664'554	Summe
90'000	284'278	Von LoF ausgenommene Bereiche
922'594	1'047'716	Abgrenzungen
-19'555'544	-19'427'993	Saldo der laufende Rechnung abgegrenzt
33'498'544	34'026'783	Kosten
-13'943'000	-14'598'791	Erlöse
		1000 Grundberufsausbildung und höhere Fachausbildung
21'300'105	21'772'400	Kosten
-8'111'600	-8'628'869	Erlöse
-13'188'505	-13'143'531	Saldo
9'037'397	9'507'190	1100 Landwirtschaftliche und agro-kaufmännische Ausbildung
-3'633'750	-3'771'773	Kosten
-5'403'647	-5'735'417	Erlöse
		Saldo
468'990	320'270	1200 Forstwirtschaftliche Ausbildung
-67'800	-72'825	Kosten
-401'190	-247'445	Erlöse
		Saldo
6'225'881	6'273'961	1400 Milchwirtschaftliche und lebensmitteltechnologische Ausbildung
-2'995'000	-3'238'051	Kosten
-3'230'881	-3'035'911	Erlöse
		Saldo
2'537'631	2'682'377	1500 Hauswirtschaftliche und bäuerliche Ausbildung
-311'600	-395'521	Kosten
-2'226'031	-2'286'856	Erlöse
		Saldo
3'030'206	2'988'601	1600 Ausbildungsweb zum Gärtner
-1'103'450	-1'150'699	Kosten
-1'926'756	-1'837'902	Erlöse
		Saldo
12'198'438	12'254'383	2000 Dienstleistungen
-5'831'400	-5'969'922	Kosten
-6'367'038	-6'284'462	Erlöse
		Saldo
2'287'271	1'856'090	2100 Weiterbildung
-422'000	-414'264	Kosten
-1'865'271	-1'441'825	Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2200	Prestations individuelles		
	Coûts	3'671'600	
	Produits		2'050'000
	Solde	-1'621'600	
2300	Mandats et mise à disposition de ressources		
	Coûts	2'635'160	
	Produits		399'000
	Solde	-2'236'160	
2400	Hôtellerie		
	Coûts	2'583'855	
	Produits		1'842'000
	Solde	-741'855	
2500	Laboratoire agroalimentaire fribourgeois (LAAF)		
	Coûts	1'844'117	
	Produits		1'231'800
	Solde	-612'317	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen	
3'358'140	3'449'072	2200	Individuelle Leistungen
-2'105'000	-2'034'703		Kosten
-1'253'140	-1'414'369		Erlöse
			Saldo
2'244'579	2'607'243	2300	Mandate und zur Verfügungstellung von Ressourcen
-314'800	-433'965		Kosten
-1'929'779	-2'173'277		Erlöse
			Saldo
2'523'260	2'636'523	2400	Hotellerie
-1'769'000	-1'837'938		Kosten
-754'260	-798'585		Erlöse
			Saldo
1'785'188	1'705'456	2500	Freiburgisches Agro-Lebensmittellabor (FALL)
-1'220'600	-1'249'051		Kosten
-564'588	-456'405		Erlöse
			Saldo

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

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Service des forêts et de la faune			
Solde du compte de fonctionnement 3445 - SFOR		-17'980'802	
Total		-17'980'802	
Domaines exclus de la GpP		5'970'750	
Ajustements		761'792	
Solde du compte de fonctionnement ajusté GpP		-12'771'843	
Coûts		19'064'651	
Produits			6'292'808
1000	Forêt, Faune, Dangers naturels		
	Coûts	13'073'540	
	Produits		2'311'898
	Solde	-10'761'642	
1100	Conservation des forêts		
	Coûts	1'195'914	
	Produits		41'200
	Solde	-1'154'714	
1200	Diversité biologique en forêt		
	Coûts	724'252	
	Produits		60'500
	Solde	-663'752	
1300	Protection contre les dangers naturels		
	Coûts	1'164'536	
	Produits		216'500
	Solde	-948'036	
1400	Production, utilisation du bois et gestion forestière		
	Coûts	2'661'728	
	Produits		30'000
	Solde	-2'631'728	
1500	Accueil du public en forêt		
	Coûts	167'284	
	Produits		
	Solde	-167'284	
1600	Faune, chasse et pêche		
	Coûts	4'568'386	
	Produits		1'640'948
	Solde	-2'927'438	
1700	Formation		
	Coûts	842'386	
	Produits		211'500
	Solde	-630'886	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen
		Amt für Wald, Wild und Fischerei
-17'670'050	-15'002'619	Saldo der laufenden Rechnung 3445 - SFOR
-17'670'050	-15'002'619	Summe
3'893'000	4'443'807	Von LoF ausgenommene Bereiche
507'059	168'470	Abgrenzungen
-14'284'109	-10'727'282	Saldo der laufende Rechnung abgegrenzt
19'931'069	17'378'528	Kosten
-5'646'960	-6'651'246	Erlöse
13'095'067	11'634'186	1000 Wald, Wild, Naturgefahren
-1'599'600	-2'391'232	Kosten
-11'495'467	-9'242'954	Erlöse
		Saldo
1'184'220	832'696	1100 Erhaltung der Wälder
-31'000	-40'520	Kosten
-1'153'220	-792'176	Erlöse
		Saldo
996'563	465'794	1200 Biologische Vielfalt im Wald
-650	-46'005	Kosten
-995'913	-419'788	Erlöse
		Saldo
1'029'709	862'440	1300 Schutz vor Naturgefahren
-15'250	-94'144	Kosten
-1'014'459	-768'296	Erlöse
		Saldo
3'009'573	2'682'113	1400 Holzproduktion, Holzverwendung und Bewirtschaftung des Waldes
-48'000	-56'049	Kosten
-2'961'573	-2'626'064	Erlöse
		Saldo
161'276	113'914	1500 Freizeit und Erholung im Wald
-161'276	-113'914	Kosten
		Erlöse
		Saldo
4'218'125	4'140'040	1600 Fauna, Jagd und Fischerei
-1'414'700	-1'705'913	Kosten
-2'803'425	-2'434'128	Erlöse
		Saldo
860'786	1'182'298	1700 Berufsbildung
-90'000	-337'351	Kosten
-770'786	-844'947	Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1800	Relations publiques		
	Coûts	274'146	
	Produits		
	Solde	-274'146	
1900	Bases de planification		
	Coûts	1'474'908	
	Produits		111'250
	Solde	-1'363'658	
2000	Forêts domaniales et autres propriétés gérées par le SFF		
	Coûts	5'991'112	
	Produits		3'980'910
	Solde	-2'010'202	
2100	Production et utilisation du bois		
	Coûts	2'490'187	
	Produits		833'000
	Solde	-1'657'187	
2200	Protection contre les dangers naturels et soins aux forêts protectrices		
	Coûts	993'679	
	Produits		530'000
	Solde	-463'679	
2300	Accueil du public en forêt et conservation des ressources de l'environnement		
	Coûts	326'125	
	Produits		120'000
	Solde	-206'125	
2400	Diversité de la faune, de la flore et des biotopes		
	Coûts	250'809	
	Produits		75'000
	Solde	-175'809	
2500	Production et gestion de biens, prestations de service		
	Coûts	1'930'311	
	Produits		2'422'910
	Solde		492'599
2100A	Soins aux forêts et production de bois		
	Coûts		
	Produits		
	Solde		
2200A	Protection contre les catastrophes naturelles		
	Coûts		
	Produits		
	Solde		
2300A	Prestations sociales		
	Coûts		
	Produits		
	Solde		

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen	
310'729	231'543	1800	Öffentlichkeitsarbeit
			Kosten
			Erlöse
-310'729	-231'543		Saldo
		1900	Planungsgrundlagen
1'324'085	1'123'347		Kosten
	-111'250		Erlöse
-1'324'085	-1'012'097		Saldo
6'836'003	5'744'342	2000	Staatswälder und andere vom AWWF bewirtschaftete Güter
-4'047'360	-4'260'014		Kosten
-2'788'643	-1'484'329		Erlöse
			Saldo
		2100	Holzproduktion und -verwendung
2'718'447			Kosten
-588'000			Erlöse
-2'130'447			Saldo
		2200	Schutz vor Naturgefahren und Pflege der Schutzwälder
			Kosten
1'171'185			Erlöse
-654'000			Saldo
-517'185			
		2300	Freizeit und Erholung im Wald und Erhaltung der natürlichen Ressourcen
415'143			Kosten
-168'000			Erlöse
-247'143			Saldo
		2400	Vielfalt von Fauna und Flora und Lebensräumen
279'407			Kosten
-90'000			Erlöse
-189'407			Saldo
		2500	Nutzung und Verwaltung der Güter, Dienstleistungen
2'251'821			Kosten
-2'547'360			Erlöse
295'539			Saldo
	1'892'116	2100A	Waldpflege und Holzproduktion
	-1'286'871		Kosten
	-605'245		Erlöse
			Saldo
	761'271	2200A	Schutz vor Naturereignissen
			Kosten
			Erlöse
	-761'271		Saldo
	880'609	2300A	Soziale Leistungen des Waldes
	-84'265		Kosten
	-796'344		Erlöse
			Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2400A	Entreprises annexes et travaux pour tiers		
	Coûts		
	Produits		
	Solde		

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen
	2'210'346	2400A Nebenbetriebe und Arbeiten für Dritte
	-2'888'877	Kosten
	678'532	Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Administration des finances			
Solde du compte de fonctionnement 3705 - TRES		598'408'510	
Total		598'408'510	
Domaines exclus de la GpP		-603'746'990	
Ajustements		828'502	
Solde du compte de fonctionnement ajusté GpP		-6'166'982	
Coûts		6'197'482	
Produits			30'500
1000	Budget et plan financier		
	Coûts	230'443	
	Produits		3'000
	Solde	-227'443	
1100	Elaboration du budget		
	Coûts	218'998	
	Produits		3'000
	Solde	-215'998	
1200	Elaboration du plan financier		
	Coûts	11'445	
	Produits		
	Solde	-11'445	
2000	Comptabilité et service financier		
	Coûts	2'576'015	
	Produits		20'500
	Solde	-2'555'515	
2100	Tenue de la comptabilité de l'Etat et consolidation		
	Coûts	1'844'817	
	Produits		20'000
	Solde	-1'824'817	
2200	Suivi du contentieux		
	Coûts	618'818	
	Produits		500
	Solde	-618'318	
2300	Suivi et contrôle des comptes		
	Coûts	112'380	
	Produits		
	Solde	-112'380	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen
		Finanzverwaltung
541'260'960		Saldo der laufenden Rechnung 3705 - TRES
541'260'960		Summe
-546'751'990		Von LoF ausgenommene Bereiche
784'218		Abgrenzungen
-6'275'248		Saldo der laufende Rechnung abgegrenzt
6'303'348		Kosten
-28'100		Erlöse
276'592		1000 Budget und Finanzplan
-3'000		Kosten
-273'592		Erlöse
		Saldo
257'203		1100 Aufstellung des Voranschlags
-3'000		Kosten
-254'203		Erlöse
		Saldo
19'388		1200 Aufstellung des Finanzplans (FP)
-19'388		Kosten
		Erlöse
		Saldo
2'486'167		2000 Buchhaltung und Finanzdienst
-18'100		Kosten
-2'468'067		Erlöse
		Saldo
1'774'118		2100 Führung und Konsolidierung der Staatsbuchhaltung
-18'000		Kosten
-1'756'118		Erlöse
		Saldo
603'258		2200 Mahnwesen
-100		Kosten
-603'158		Erlöse
		Saldo
108'790		2300 Kontenführung und -kontrolle
-108'790		Kosten
		Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3000	Prestations de service en gestion financière et logistique		
	Coûts	3'391'024	
	Produits		7'000
	Solde	-3'384'024	
3100	Analyse des dossiers à caractère financier		
	Coûts	626'400	
	Produits		
	Solde	-626'400	
3200	Gestion du progiciel SAP		
	Coûts	1'455'276	
	Produits		7'000
	Solde	-1'448'276	
3300	Déploiement de la GpP		
	Coûts	662'751	
	Produits		
	Solde	-662'751	
3400	Conseil et formation		
	Coûts	179'036	
	Produits		
	Solde	-179'036	
3500	Logistique		
	Coûts	440'214	
	Produits		
	Solde	-440'214	
3600	Dette, placements et liquidités		
	Coûts	27'347	
	Produits		
	Solde	-27'347	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen	
3'540'590		3000	Finanzverwaltungsdienstleistungen und Logistik
-7'000			Kosten
-3'533'590			Erlöse
			Saldo
594'724		3100	Analyse finanzrelevanter Dossiers
			Kosten
-594'724			Erlöse
			Saldo
1'746'551		3200	Verwaltung des SAP-Softwarepakets
-7'000			Kosten
-1'739'551			Erlöse
			Saldo
646'596		3300	Implementierung der LoF
			Kosten
-646'596			Erlöse
			Saldo
114'758		3400	Beratung und Ausbildung
			Kosten
-114'758			Erlöse
			Saldo
406'710		3500	Logistik
			Kosten
-406'710			Erlöse
			Saldo
31'250		3600	Schulden, Anlagen und flüssige Mittel
			Kosten
-31'250			Erlöse
			Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Service des ponts et chaussées			
Solde du compte de fonctionnement 3810 - PCAD		-5'385'730	
Solde du compte de fonctionnement 3820 - PCRC		-29'602'760	
Solde du compte de fonctionnement 3840 - PCEE		-3'203'450	
Total		-31'142'780	
Domaines exclus de la GpP		-9'200'440	
Ajustements		228'528	
Solde du compte de fonctionnement ajusté GpP		-40'571'748	
Coûts		45'387'418	
Produits			4'815'670
2000	Routes cantonales		
	Coûts	41'418'122	
	Produits		3'825'810
	Solde	-37'592'312	
2100	Planification routière		
	Coûts	200'542	
	Produits		
	Solde	-200'542	
2201	Dossiers de projets		
	Coûts	1'484'411	
	Produits		
	Solde	-1'484'411	
2202	Réalisation de l'aménagement		
	Coûts	877'162	
	Produits		
	Solde	-877'162	
2301	Entretien d'exploitation		
	Coûts	15'400'624	
	Produits		1'826'310
	Solde	-13'574'314	
2302	Viabilité hivernale		
	Coûts	8'688'910	
	Produits		412'000
	Solde	-8'276'910	
2310	Entretien constructif		
	Coûts	13'588'034	
	Produits		1'467'000
	Solde	-12'121'034	
2400	Gestion des routes cantonales		
	Coûts	1'178'438	
	Produits		120'500
	Solde	-1'057'938	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen
		Tiefbauamt
-5'036'550	-4'573'458	Saldo der laufenden Rechnung 3810 - PCAD
-28'681'500	-30'171'435	Saldo der laufenden Rechnung 3820 - PCRC
-2'230'600	-613'708	Saldo der laufenden Rechnung 3840 - PCEE
-18'886'300	-35'358'601	Summe
-19'266'730	-5'568'925	Von LoF ausgenommene Bereiche
902'340	654'469	Abgrenzungen
-39'055'370	-41'581'994	Saldo der laufende Rechnung abgegrenzt
43'089'860	43'409'730	Kosten
-4'034'490	-1'827'736	Erlöse
38'844'647	40'425'676	2000 Kantonsstrassen
-3'013'000	-1'010'713	Kosten
-35'831'647	-39'414'963	Erlöse
		Saldo
311'225	147'422	2100 Strassenplanung
-311'225	-147'422	Kosten
		Erlöse
		Saldo
1'306'502	1'253'326	2201 Projektdossier
-1'306'502	-1'253'326	Kosten
		Erlöse
		Saldo
1'059'284	881'624	2202 Ausbauarbeiten
-1'059'284	-881'624	Kosten
		Erlöse
		Saldo
17'995'091	13'695'922	2301 Betrieblicher Unterhalt
-2'318'000	-456'672	Kosten
-15'677'091	-13'239'251	Erlöse
		Saldo
7'144'794	8'795'727	2302 Winterdienst
-222'000	-190'066	Kosten
-6'922'794	-8'605'661	Erlöse
		Saldo
9'336'335	14'265'426	2310 Baulicher Unterhalt
-250'000	-239'565	Kosten
-9'086'335	-14'025'861	Erlöse
		Saldo
1'691'417	1'386'229	2400 Verwaltung Kantonsstrassen
-223'000	-124'410	Kosten
-1'468'417	-1'261'819	Erlöse
		Saldo

Budget par groupe de prestations		Budget/Voranschlag 2011	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3000	Routes communales		
	Coûts	1'144'802	
	Produits		579'500
	Solde	-565'302	
3100	Appuis		
	Coûts	334'263	
	Produits		57'000
	Solde	-277'263	
3400	Gestion des routes communales		
	Coûts	810'538	
	Produits		522'500
	Solde	-288'038	
4000	Lacs et cours d'eau		
	Coûts	2'824'494	
	Produits		410'360
	Solde	-2'414'134	
4100	Planification des eaux de surfaces		
	Coûts	1'268'945	
	Produits		200'000
	Solde	-1'068'945	
4200	Aménagement		
	Coûts	316'792	
	Produits		64'860
	Solde	-251'932	
4300	Entretien		
	Coûts	204'086	
	Produits		
	Solde	-204'086	
4400	Gestion des lacs et cours d'eau		
	Coûts	1'034'671	
	Produits		145'500
	Solde	-889'171	

Budget Voranschlag 2010	Comptes Rechnung 2009	Budget nach Leistungsgruppen	
1'033'276	1'229'171	3000	Gemeindestrassen
-622'000	-583'351		Kosten
-411'276	-645'820		Erlöse
			Saldo
272'869	316'050	3100	Unterstützung
-42'000	-56'854		Kosten
-230'869	-259'196		Erlöse
			Saldo
760'407	913'121	3400	Verwaltung Gemeindestrassen
-580'000	-526'497		Kosten
-180'407	-386'624		Erlöse
			Saldo
3'211'937	1'754'883	4000	Gewässer
-399'490	-233'672		Kosten
-2'812'447	-1'521'211		Erlöse
			Saldo
1'676'084	330'333	4100	Planung Oberflächengewässer
-200'000			Kosten
-1'476'084	-330'333		Erlöse
			Saldo
366'500	365'625	4200	Ausbau
-60'490	-32'950		Kosten
-306'010	-332'675		Erlöse
			Saldo
257'501	229'086	4300	Unterhalt
-257'501	-229'086		Kosten
			Erlöse
			Saldo
911'851	829'838	4400	Verwaltung Gewässer
-139'000	-200'722		Kosten
-772'851	-629'116		Erlöse
			Saldo

Statistiques

Statistiken

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2011	
Compte de fonctionnement		Fr.	%
3	Charges	3'315'878'830	100.00
30	Charges de personnel	1'441'689'470	43.48
300	Autorités, commissions et juges	15'045'970	0.45
301	Personnel administratif, technique et d'exploitation	660'174'000	19.91
302	Personnel enseignant	540'453'340	16.30
303	Contributions aux assurances sociales	99'018'800	2.99
304	Caisse de pensions et de prévoyance	109'509'590	3.30
305	Assurance maladie et accidents	3'014'210	0.09
306	Prestations en nature	799'520	0.02
307	Prestations aux retraités	3'474'740	0.10
309	Autres charges de personnel	10'199'300	0.31
31	Biens, services et marchandises	431'594'450	13.02
310	Fournitures de bureau, d'enseignement et imprimés	20'833'010	0.63
311	Mobilier, machines, véhicules, cheptel	46'696'060	1.41
312	Chauffage, éclairage, eau	19'683'280	0.59
313	Autres marchandises	83'599'530	2.52
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	55'024'530	1.66
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	19'718'520	0.59
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	25'472'490	0.77
317	Dédommagements	8'103'930	0.24
318	Honoraires et prestations de service	128'929'460	3.89
319	Frais divers	23'533'640	0.71
32	Intérêts passifs	22'905'380	0.69
321	Dettes à court terme	68'500	
322	Dettes à moyen et long termes	16'966'880	0.51
323	Dettes envers des entités particulières	1'570'000	0.05
329	Autres intérêts passifs	4'300'000	0.13
33	Amortissements	139'055'050	4.19
330	Amortissements du patrimoine financier	21'847'000	0.66
331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	117'208'050	3.53
34	Parts et contributions sans affectation	30'274'020	0.91
340	Parts de recettes destinées à des communes	24'817'420	0.75
342	Parts de recettes	1'450'000	0.04
343	RPT	4'006'600	0.12
35	Dédommagements des collectivités publiques	125'457'140	3.78
350	Confédération	1'477'200	0.04
351	Cantons	113'979'940	3.44
352	Communes	10'000'000	0.30
36	Subventions accordées	799'917'010	24.12
360	Confédération	7'994'680	0.24

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
3'097'416'860	3'104'014'804	3	Aufwand
1'369'601'720	1'314'084'184	30	Personalaufwand
14'389'500	14'253'408	300	Behörden, Kommissionen und Richter
630'320'760	593'977'349	301	Verwaltungs-, Betriebs- und technisches Personal
510'718'940	500'084'356	302	Lehrkräfte
93'936'230	91'184'590	303	Sozialversicherungsbeiträge
103'432'400	98'761'054	304	Personalversicherungsbeiträge
3'250'510	3'106'705	305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge
1'520'520	1'440'255	306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen
3'522'660	3'463'037	307	Rentenleistungen
8'510'200	7'813'430	309	Übriger Personalaufwand
418'638'540	398'177'744	31	Sachaufwand
18'085'450	17'730'493	310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen
44'697'890	40'257'122	311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, Viehhabe
18'756'690	18'028'930	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
78'959'070	77'930'708	313	Verbrauchsmaterialien
54'634'560	56'207'823	314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt
18'065'460	17'863'222	315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt
25'681'450	23'842'405	316	Mieten, Pachten und Benützungskosten
7'805'910	7'754'069	317	Spesenentschädigungen
121'966'970	109'331'377	318	Dienstleistungen und Honorare
29'985'090	29'231'595	319	Übriges
24'487'000	24'292'751	32	Passivzinsen
75'000	73'605	321	Kurzfristige Schulden
17'592'000	18'481'734	322	Mittel- und langfristige Schulden
1'570'000	1'369'037	323	Sonderrechnungen
5'250'000	4'368'376	329	Übrige Passivzinsen
132'658'360	125'400'700	33	Abschreibungen
24'378'750	19'634'299	330	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen
108'279'610	105'766'401	331	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
32'777'520	32'324'345	34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung
24'620'920	23'969'324	340	Einnahmenanteile für Gemeinden
1'150'000	1'348'421	342	Einnahmenanteile
7'006'600	7'006'600	343	NFA
118'516'010	116'436'262	35	Entschädigungen an Gemeinwesen
1'351'700	1'176'986	350	Bund
107'164'310	105'259'286	351	Kantone
10'000'000	9'999'990	352	Gemeinden
733'655'880	694'542'609	36	Eigene Beiträge
7'208'000	7'384'693	360	Bund

Statistique par nature

Compte de fonctionnement

Budget/Voranschlag 2011
Fr. %

361	Cantons	7'530'820	0.23
362	Communes	46'174'440	1.39
363	Propres établissements	14'070'000	0.42
364	Sociétés d'économie mixte	317'199'220	9.57
365	Institutions privées	59'753'780	1.80
366	Personnes physiques	347'194'070	10.47
37	Subventions redistribuées	261'709'410	7.89
372	Communes	24'764'450	0.75
373	Propres établissements	17'500'000	0.53
375	Institutions privées	219'444'960	6.62
38	Attributions aux financements spéciaux	34'168'670	1.03
380	Attributions aux financements spéciaux	34'168'670	1.03
39	Imputations internes	29'108'230	0.88
390	Imputations internes	29'108'230	0.88

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
6'970'830	6'435'560	361	Kantone
31'829'150	31'573'457	362	Gemeinden
12'739'000	11'489'962	363	Eigene Anstalten
293'878'500	281'458'586	364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
57'564'530	56'059'237	365	Private Institutionen
323'465'870	300'141'113	366	Private Haushalte
216'520'540	220'916'924	37	Durchlaufende Beiträge
257'250	258'430	372	Gemeinden
15'000'000	16'158'763	373	Eigene Anstalten
201'263'290	204'499'731	375	Private Institutionen
24'101'250	154'444'464	38	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen
24'101'250	154'444'464	380	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen
26'460'040	23'394'822	39	Interne Verrechnungen
26'460'040	23'394'822	390	Interne Verrechnungen

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2011	
Compte de fonctionnement		Fr.	%
4	Revenus	3'316'640'240	100.00
40	Impôts	1'060'869'500	31.99
400	Impôts sur le revenu et la fortune	794'300'000	23.95
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	112'000'000	3.38
402	Impôts fonciers	6'650'000	0.20
403	Impôts sur les gains en capital	22'000'000	0.66
404	Droits de mutations	31'600'000	0.95
405	Impôts sur les successions et les donations	3'300'000	0.10
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	91'019'500	2.74
41	Patentes, concessions	25'226'300	0.76
410	Patentes, concessions	25'106'300	0.76
411	Droits régaliens	120'000	
42	Revenus des biens	145'918'510	4.40
420	Banques	17'417'900	0.53
421	Créances	7'881'800	0.24
422	Capitaux du patrimoine financier	637'590	0.02
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	600'000	0.02
425	Prêts du patrimoine administratif	1'903'000	0.06
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	51'215'000	1.54
427	Immeubles du patrimoine administratif	8'463'220	0.26
429	Autres revenus	57'800'000	1.74
43	Contributions	428'341'140	12.91
431	Emoluments administratifs	50'549'490	1.52
432	Recettes hospitalières et d'établissements spécialisés, pensions	228'918'200	6.90
433	Ecolages	18'074'070	0.54
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de service	31'980'040	0.96
435	Ventes	21'848'100	0.66
436	Dédommagements de tiers	58'765'440	1.77
437	Amendes	14'472'100	0.44
438	Propres prestations pour investissements	110'000	
439	Autres contributions	3'623'700	0.11
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	565'789'000	17.06
440	Parts à des recettes fédérales	76'924'000	2.32
443	Péréquation financière fédérale	488'865'000	14.74
45	Dédommagements de collectivités publiques	340'781'270	10.27
450	Confédération	25'865'120	0.78
451	Cantons	111'485'120	3.36
452	Communes	203'431'030	6.13
46	Subventions acquises	404'252'190	12.19
460	Confédération	229'321'110	6.91

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
3'098'290'480	3'109'841'575	4	Ertrag
997'957'000	1'047'347'506	40	Steuern
755'700'000	776'310'661	400	Einkommens- und Vermögenssteuern
90'000'000	120'469'326	401	Ertrags- und Kapitalsteuern
9'950'000	9'144'169	402	Grundsteuern
22'000'000	20'752'353	403	Vermögensgewinnsteuern
27'000'000	29'496'622	404	Vermögensverkehrssteuern
3'000'000	3'839'245	405	Erbschafts- und Schenkungssteuer
90'307'000	87'335'131	406	Besitz- und Aufwandsteuern
24'824'700	25'416'893	41	Regalien und Konzessionen
24'674'700	25'316'913	410	Regalien und Konzessionen
150'000	99'980	411	Regalien
139'084'780	148'986'494	42	Vermögenserträge
17'766'400	28'480'287	420	Banken
8'836'200	8'846'784	421	Guthaben
589'290	789'563	422	Anlagen des Finanzvermögens
300'000	784'327	424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens
1'906'000	1'902'759	425	Darlehen des Verwaltungsvermögens
44'715'000	42'243'609	426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
7'671'890	8'152'731	427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens
57'300'000	57'786'434	429	Übrige Vermögenserträge
421'044'590	423'490'058	43	Entgelte
49'748'910	50'275'010	431	Gebühren für Amtshandlungen
227'693'400	219'937'620	432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder
17'165'100	16'606'907	433	Schulgelder
35'553'580	32'216'958	434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen
21'630'200	20'695'334	435	Verkäufe
51'164'810	64'153'274	436	Rückerstattungen
13'851'100	14'126'368	437	Bussen
643'690	181'757	438	Eigenleistungen für Investitionen
3'593'800	5'296'830	439	Übrige Entgelte
512'818'000	488'209'785	44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung
71'838'000	84'875'014	440	Anteile an Bundeseinnahmen
440'980'000	403'334'770	443	Eidgenössischer Finanzausgleich
328'454'920	322'094'834	45	Rückerstattungen von Gemeinwesen
23'302'500	25'572'589	450	Bund
113'364'930	110'344'761	451	Kantone
191'787'490	186'177'485	452	Gemeinden
376'987'910	379'117'904	46	Beiträge für eigene Rechnung
220'770'470	224'930'644	460	Bund

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2011	
Compte de fonctionnement		Fr.	%
462	Communes	149'072'160	4.49
465	Tiers	25'858'920	0.78
47	Subventions à redistribuer	261'709'410	7.89
470	Confédération	217'509'410	6.56
472	Communes	26'700'000	0.81
473	Propres établissements	17'500'000	0.53
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	54'644'690	1.65
480	Prélèvements sur les financements spéciaux	54'644'690	1.65
49	Imputations internes	29'108'230	0.88
490	Imputations internes	29'108'230	0.88

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gliederung nach Sachgruppen Laufende Rechnung	
137'202'420 19'015'020	126'892'371 27'294'889	462 465	Gemeinden Dritte
216'520'540	220'952'266	47	Durchlaufende Beiträge
199'320'540 2'200'000 15'000'000	202'694'217 2'099'287 16'158'763	470 472 473	Bund Gemeinden Eigene Anstalten
54'138'000	30'831'012	48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds
54'138'000	30'831'012	480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds
26'460'040	23'394'822	49	Interne Verrechnungen
26'460'040	23'394'822	490	Interne Verrechnungen

Statistique par nature

Compte des investissements

Budget/Voranschlag 2011
Fr. %

5	Dépenses	219'673'500	100.00
50	Investissements propres	149'098'000	67.87
500	Terrains non bâtis	390'000	0.18
501	Ouvrages de génie civil	48'010'000	21.86
503	Terrains bâtis	80'080'000	36.45
506	Mobilier, machines, véhicules	20'618'000	9.39
52	Prêts et participations permanentes	17'171'000	7.82
522	Communes	3'918'000	1.78
524	Sociétés d'économie mixte	3'000'000	1.37
525	Institutions privées	9'803'000	4.46
526	Personnes physiques	450'000	0.20
56	Subventions accordées	40'629'500	18.50
560	Confédération	40'000	0.02
562	Communes	12'384'720	5.64
564	Sociétés d'économie mixte	16'240'000	7.39
565	Institutions privées	11'964'780	5.45
57	Subventions redistribuées	12'775'000	5.82
572	Communes	4'623'750	2.10
575	Institutions privées	8'151'250	3.71

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
227'084'000	209'478'983	5	Ausgaben
129'253'690	146'584'351	50	Sachgüter
100'000	8'414	500	Grundstücke
64'513'690	77'068'243	501	Tiefbauten
54'745'000	61'256'295	503	Hochbauten
9'895'000	8'251'400	506	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge
44'750'000	16'604'929	52	Darlehen und Beteiligungen
4'100'000	1'707'000	522	Gemeinden
3'000'000	1'000'000	524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
31'400'000	7'913'250	525	Private Institutionen
6'250'000	5'984'679	526	Private Haushalte
39'771'410	33'641'656	56	Eigene Beiträge
40'000	64'897	560	Bund
14'331'410	12'807'042	562	Gemeinden
12'670'000	10'585'977	564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
12'730'000	10'183'741	565	Private Institutionen
13'308'900	12'648'047	57	Durchlaufende Beiträge
5'195'870	4'982'918	572	Gemeinden
8'113'030	7'665'129	575	Private Institutionen

Statistique par nature

Compte des investissements

Budget/Voranschlag 2011
Fr. %

6	Recettes	74'658'530	100.00
60	Transferts au patrimoine financier		
600	Terrains non bâtis		
62	Remboursements de prêts et de participations permanentes	7'937'000	10.63
622	Communes	1'431'000	1.92
624	Sociétés d'économie mixte	1'141'000	1.53
625	Institutions privées	4'965'000	6.65
626	Personnes physiques	400'000	0.54
63	Facturation à des tiers		
631	Ouvrages de génie civil		
64	Remboursements de subventions accordées	90'000	0.12
645	Institutions privées	90'000	0.12
66	Subventions acquises	53'856'530	72.14
660	Confédération	49'056'530	65.71
662	Communes	408'000	0.55
665	Institutions privées	3'300'000	4.42
669	Autres subventions	1'092'000	1.46
67	Subventions à redistribuer	12'775'000	17.11
670	Confédération	12'775'000	17.11
672	Communes		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
98'368'190	69'682'650	6	Einnahmen
	50'000	60	Abgang von Sachgütern
	50'000	600	Grundstücke
11'391'000	11'152'291	62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen
1'300'000	1'840'216	622	Gemeinden
1'141'000	1'144'852	624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
5'750'000	4'977'996	625	Private Institutionen
3'200'000	3'189'227	626	Private Haushalte
	66'879	63	Rückerstattungen für Sachgüter
	66'879	631	Tiefbauten
90'000	99'141	64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen
90'000	99'141	645	Private Institutionen
73'578'290	44'027'542	66	Beiträge für eigene Rechnung
63'128'290	33'863'544	660	Bund
1'400'000	1'602'006	662	Gemeinden
3'550'000	3'242'627	665	Private Institutionen
5'500'000	5'319'365	669	Übrige Beiträge
13'308'900	14'286'796	67	Durchlaufende Beiträge
13'308'900	14'287'796	670	Bund
	-1'000	672	Gemeinden

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2011	
Charges / Dépenses		Fr.	%
TOTAL		3'535'552'330	100.00
0 Administration générale		219'491'620	6.21
01 Législatif et exécutif		6'985'710	0.20
02 Administration générale		134'759'270	3.81
03 Prestations aux pensionnés		14'564'500	0.41
09 Tâches non ventilables		63'182'140	1.79
1 Sécurité publique		252'663'630	7.15
10 Protection juridique		43'818'160	1.24
11 Police		100'337'180	2.84
12 Justice		54'804'590	1.55
13 Exécution des peines		43'519'850	1.23
14 Police du feu		675'500	0.02
15 Défense nationale militaire		5'886'410	0.17
16 Défense nationale civile		3'621'940	0.10
2 Enseignement et formation		1'139'390'290	32.23
20 Jardins d'enfants		45'338'131	1.28
21 Ecoles publiques		324'651'389	9.18
22 Ecoles spécialisées		82'487'050	2.33
23 Formation professionnelle		168'055'640	4.75
24 Formation des instituteurs		1'293'000	0.04
25 Ecoles de formation générale		114'717'350	3.24
26 Formation professionnelle supérieure		10'547'420	0.30
27 Etablissements universitaires et recherche		382'358'440	10.81
29 Autres tâches d'enseignement		9'941'870	0.28
3 Culture et loisirs		54'750'360	1.55
30 Encouragement à la culture		35'694'110	1.01
31 Entretien des monuments et protection des sites		14'560'960	0.41
34 Sports		4'495'290	0.13
4 Santé		562'739'090	15.92
40 Hôpitaux		465'514'270	13.17
41 Homes médicalisés		1'479'690	0.04
42 Cliniques psychiatriques		58'750'000	1.66
44 Soins ambulatoires		7'894'310	0.22
45 Prophylaxie, lutte contre les maladies		3'370'710	0.10
46 Service médical des écoles		5'424'450	0.15
47 Contrôle des denrées alimentaires		13'165'720	0.37
49 Autres dépenses de santé		7'139'940	0.20
5 Prévoyance sociale		618'965'700	17.51
50 Assurance vieillesse et survivants		60'000	
52 Assurance maladie		158'100'000	4.47
53 Autres assurances sociales		140'643'600	3.98
54 Protection de la jeunesse		32'605'270	0.92

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
3'324'500'860	3'313'493'787	TOTAL	
181'728'720	181'485'833	0	Allgemeine Verwaltung
5'913'340	5'660'873	01	Legislative und Exekutive
136'564'830	127'640'598	02	Allgemeine Verwaltung
3'522'660	3'456'881	03	Leistungen für Pensionierte
35'727'890	44'727'481	09	Nicht aufteilbare Aufgaben
240'065'600	229'132'875	1	Öffentliche Sicherheit
43'439'140	42'246'125	10	Rechtsaufsicht
87'842'280	82'944'309	11	Polizei
50'576'340	48'464'352	12	Rechtssprechung
48'175'380	46'009'734	13	Strafvollzug
537'080	344'488	14	Feuerwehr
5'522'580	5'266'517	15	Militärische Landesverteidigung
3'972'800	3'857'350	16	Zivile Landesverteidigung
1'075'589'960	1'083'603'105	2	Bildung
40'469'962	53'496'589	20	Kindergärten
313'472'368	312'672'392	21	Volksschule
76'893'910	77'373'383	22	Sonderschulen
159'969'030	152'259'805	23	Berufsbildung
1'237'700	1'232'658	24	Lehrerausbildung
103'034'320	93'038'265	25	Allgemeinbildende Schulen
11'667'850	8'894'892	26	Höhere Berufsbildung
359'064'870	375'166'669	27	Hochschulen und Forschung
9'779'950	9'468'451	29	Übriges Bildungswesen
52'843'590	56'042'431	3	Kultur und Freizeit
32'561'880	33'260'543	30	Kulturförderung
14'324'200	13'634'499	31	Denkmalpflege und Heimatschutz
5'957'510	9'147'389	34	Sport
532'554'840	514'992'645	4	Gesundheit
443'537'640	430'451'185	40	Spitäler
57'404'770	54'480'090	41	Kranken- und Pflegeheime
5'987'000	5'538'075	42	Psychiatrische Kliniken
3'239'290	3'033'853	44	Ambulante Krankenpflege
4'963'980	4'779'146	45	Krankheitsbekämpfung
10'456'080	9'463'666	46	Schulgesundheitsdienst
6'966'080	7'246'629	47	Lebensmittelkontrolle
		49	Übriges Gesundheitswesen
581'856'980	548'916'812	5	Soziale Wohlfahrt
63'000	16'000	50	Altersversicherung
144'900'000	132'157'235	52	Krankenversicherung
138'744'000	128'750'532	53	Sonstige Sozialversicherungen
30'026'460	29'821'129	54	Jugendschutz

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2011	
Charges / Dépenses		Fr.	%
55	Invalidité	99'020'000	2.80
56	Encouragement à la construction de logements	7'343'280	0.21
57	Homes pour personnes âgées	69'008'000	1.95
58	Assistance	111'995'550	3.17
59	Actions d'entraide	190'000	0.01
6	Trafic	210'795'130	5.96
60	Routes nationales	21'191'520	0.60
61	Routes cantonales	105'180'360	2.97
62	Routes communales	100'000	
64	Chemins de fer fédéraux	4'850'000	0.14
65	Trafic régional	75'820'250	2.14
66	Navigation lacustre et fluviale	420'000	0.01
68	Communications	3'150'000	0.09
69	Autres tâches relatives au trafic	83'000	
7	Protection et aménagement de l'environnement	64'077'200	1.81
71	Protection des eaux	10'905'660	0.31
72	Traitement des déchets	6'514'000	0.18
75	Correction des eaux	9'877'760	0.28
77	Protection de la nature	1'981'000	0.06
78	Protection de l'environnement, autres	3'645'230	0.10
79	Aménagement	31'153'550	0.88
8	Economie publique	308'798'690	8.73
80	Agriculture	252'109'910	7.13
81	Sylviculture	26'144'510	0.74
82	Chasse et pêche	3'340'860	0.09
83	Tourisme	9'622'000	0.27
84	Industrie, artisanat et commerce	240'750	0.01
86	Energie	14'853'700	0.42
87	Autres exploitations artisanales	2'486'960	0.07
9	Finances et impôts	103'880'620	2.94
90	Impôts	11'250'000	0.32
92	Péréquation financière	41'006'600	1.16
93	Quotes-parts aux recettes	24'707'100	0.70
94	Gérance de la fortune et des dettes	26'916'920	0.76
99	Postes non ventilables		

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
93'017'300	85'952'271	55	Invalidität
7'567'410	7'657'417	56	Sozialer Wohnungsbau
58'192'000	56'329'352	57	Altersheime
109'166'810	108'062'876	58	Fürsorge
180'000	170'000	59	Hilfsaktionen
227'422'500	233'562'106	6	Verkehr
20'369'550	19'239'148	60	Nationalstrassen
115'488'590	147'053'298	61	Kantonsstrassen
450'000	712'258	62	Gemeindestrassen
4'583'000	4'253'802	64	Bundesbahnen
66'508'110	60'515'853	65	Regionalverkehr
436'250	365'633	66	Schiffahrt
19'500'000	1'379'988	68	Nachrichtenübermittlung
87'000	42'126	69	Übriger Verkehr
61'295'000	52'265'092	7	Umwelt und Raumordnung
10'860'480	10'538'464	71	Abwasserbeseitigung
6'574'000	2'521'028	72	Abfallbeseitigung
7'592'320	4'976'552	75	Gewässerverbauungen
2'280'000	1'404'075	77	Naturschutz
2'545'790	1'142'004	78	Übriger Umweltschutz
31'442'410	31'682'970	79	Raumordnung
288'245'690	286'159'529	8	Volkswirtschaft
231'903'170	241'415'893	80	Landwirtschaft
27'931'270	27'207'400	81	Forstwirtschaft
2'256'160	2'218'873	82	Jagd und Fischerei
7'014'000	4'330'071	83	Tourismus
232'000	153'475	84	Industrie, Gewerbe, Handel
14'943'600	8'684'747	86	Energie
3'965'490	2'149'070	87	Sonstige gewerbliche Betriebe
82'897'980	127'333'358	9	Finanzen und Steuern
13'550'000	9'362'403	90	Steuern
7'006'600	7'006'600	92	Finanzausgleich
24'510'600	23'859'004	93	Einnahmenanteile
37'830'780	30'644'374	94	Vermögens- und Schuldenverwaltung
	56'460'977	99	Nicht aufgeteilte Posten

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2011	
Revenus / Recettes		Fr.	%
TOTAL		3'391'298'770	100.00
0 Administration générale		37'601'410	1.11
01 Législatif et exécutif		368'500	0.01
02 Administration générale		26'689'890	0.79
09 Tâches non ventilables		10'543'020	0.31
1 Sécurité publique		103'071'630	3.04
10 Protection juridique		42'705'310	1.26
11 Police		16'389'120	0.48
12 Justice		16'373'200	0.48
13 Exécution des peines		23'084'350	0.68
14 Police du feu		240'000	0.01
15 Défense nationale militaire		3'014'750	0.09
16 Défense nationale civile		1'264'900	0.04
2 Enseignement et formation		509'148'270	15.01
20 Jardins d'enfants		32'739'486	0.97
21 Ecoles publiques		155'682'154	4.59
22 Ecoles spécialisées		40'804'870	1.20
23 Formation professionnelle		70'890'611	2.09
24 Formation des instituteurs		99'705	
25 Ecoles de formation générale		7'291'466	0.22
26 Formation professionnelle supérieure		360'080	0.01
27 Etablissements universitaires et recherche		200'617'898	5.92
29 Autres tâches d'enseignement		662'000	0.02
3 Culture et loisirs		7'664'330	0.23
30 Encouragement à la culture		3'321'680	0.10
31 Entretien des monuments et protection des sites		3'302'500	0.10
34 Sports		1'040'150	0.03
4 Santé		255'898'130	7.55
40 Hôpitaux		219'284'400	6.47
41 Homes médicalisés		1'419'000	0.04
42 Cliniques psychiatriques		23'836'800	0.70
45 Prophylaxie, lutte contre les maladies		1'030'000	0.03
46 Service médical des écoles		4'445'000	0.13
47 Contrôle des denrées alimentaires		4'650'000	0.14
49 Autres dépenses de santé		1'232'930	0.04
5 Prévoyance sociale		310'579'640	9.16
52 Assurance maladie		74'537'400	2.20
53 Autres assurances sociales		46'190'410	1.36
54 Protection de la jeunesse		13'540'448	0.40
55 Invalidité		55'577'052	1.64
56 Encouragement à la construction de logements		2'258'500	0.07
57 Homes pour personnes âgées		37'954'400	1.12

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
3'196'658'670	3'179'524'225	TOTAL	
35'167'200	33'586'078	0	Allgemeine Verwaltung
230'100	368'982	01	Legislative und Exekutive
25'850'540	24'367'748	02	Allgemeine Verwaltung
9'086'560	8'849'349	09	Nicht aufteilbare Aufgaben
97'873'750	100'948'991	1	Öffentliche Sicherheit
42'473'400	44'879'854	10	Rechtsaufsicht
15'621'500	15'739'762	11	Polizei
15'756'070	16'318'814	12	Rechtssprechung
19'575'700	19'191'635	13	Strafvollzug
265'000	298'272	14	Feuerwehr
2'882'430	3'105'001	15	Militärische Landesverteidigung
1'299'650	1'415'652	16	Zivile Landesverteidigung
479'115'960	466'462'085	2	Bildung
25'519'536	17'963'199	20	Kindergärten
148'497'594	146'357'096	21	Volksschule
38'257'850	40'440'821	22	Sonderschulen
61'166'050	51'090'521	23	Berufsbildung
97'971	102'925	24	Lehrerausbildung
6'855'920	7'106'977	25	Allgemeinbildende Schulen
343'405	376'141	26	Höhere Berufsbildung
197'543'634	202'125'729	27	Hochschulen und Forschung
834'000	898'677	29	Übriges Bildungswesen
8'807'290	10'345'227	3	Kultur und Freizeit
3'174'140	3'185'711	30	Kulturförderung
3'223'000	2'605'556	31	Denkmalpflege und Heimatschutz
2'410'150	4'553'960	34	Sport
259'503'190	250'379'222	4	Gesundheit
223'455'500	214'212'219	40	Spitäler
		41	Kranken- und Pflegeheime
24'778'000	25'256'311	42	Psychiatrische Kliniken
975'000	1'070'068	45	Krankheitsbekämpfung
4'352'300	4'098'278	46	Schulgesundheitsdienst
4'500'700	3'789'154	47	Lebensmittelkontrolle
1'441'690	1'953'192	49	Übriges Gesundheitswesen
289'863'750	287'251'583	5	Soziale Wohlfahrt
68'243'410	62'801'587	52	Krankenversicherung
44'762'990	51'467'522	53	Sonstige Sozialversicherungen
13'503'269	21'564'586	54	Jugendschutz
51'962'251	44'000'721	55	Invalidität
2'259'000	2'135'460	56	Sozialer Wohnungsbau
32'005'600	31'982'950	57	Altersheime

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2011	
Revenus / Recettes		Fr.	%
58	Assistance	80'521'430	2.37
6	Trafic	102'376'170	3.02
60	Routes nationales	20'701'000	0.61
61	Routes cantonales	65'738'870	1.94
65	Trafic régional	15'768'300	0.46
66	Navigation lacustre et fluviale	168'000	
69	Autres tâches relatives au trafic		
7	Protection et aménagement de l'environnement	32'017'620	0.94
71	Protection des eaux	2'885'000	0.09
72	Traitement des déchets	4'452'000	0.13
75	Correction des eaux	2'576'760	0.08
77	Protection de la nature	1'020'130	0.03
78	Protection de l'environnement, autres	2'645'230	0.08
79	Aménagement	18'438'500	0.54
8	Economie publique	292'145'750	8.61
80	Agriculture	219'771'600	6.48
81	Sylviculture	10'285'150	0.30
82	Chasse et pêche	1'405'000	0.04
83	Tourisme	3'000'000	0.09
84	Industrie, artisanat et commerce	120'000	
85	Banques	27'515'000	0.81
86	Energie	27'535'000	0.81
87	Autres exploitations artisanales	2'514'000	0.07
9	Finances et impôts	1'740'795'820	51.33
90	Impôts	1'059'569'500	31.24
92	Péréquation financière	513'365'000	15.14
93	Quotes-parts aux recettes	136'123'880	4.01
94	Gérance de la fortune et des dettes	29'437'440	0.87
99	Postes non ventilables	2'300'000	0.07

Budget Voranschlag 2010	Compte Rechnung 2009	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
77'127'230	73'298'757	58	Fürsorge
126'427'980	98'199'551	6	Verkehr
21'129'060	19'645'644	60	Nationalstrassen
90'165'220	63'709'559	61	Kantonsstrassen
14'871'700	14'241'105	65	Regionalverkehr
168'000	141'243	66	Schifffahrt
94'000	462'000	69	Übriger Verkehr
32'175'010	22'352'279	7	Umwelt und Raumordnung
2'831'000	1'917'652	71	Abwasserbeseitigung
4'424'000	2'094'719	72	Abfallbeseitigung
2'290'090	1'138'498	75	Gewässerverbauungen
1'394'130	1'462'067	77	Naturschutz
1'625'790	90'501	78	Übriger Umweltschutz
19'610'000	15'648'842	79	Raumordnung
268'720'500	275'281'996	8	Volkswirtschaft
202'610'600	211'287'344	80	Landwirtschaft
10'453'000	12'428'610	81	Forstwirtschaft
1'405'000	1'504'563	82	Jagd und Fischerei
		83	Tourismus
284'000	215'708	84	Industrie, Gewerbe, Handel
25'015'000	23'072'000	85	Banken
26'439'900	24'323'926	86	Energie
2'513'000	2'449'845	87	Sonstige gewerbliche Betriebe
1'599'004'040	1'634'717'213	9	Finanzen und Steuern
996'757'000	1'046'017'576	90	Steuern
440'980'000	403'334'770	92	Finanzausgleich
128'288'000	144'035'384	93	Einnahmenanteile
30'819'040	41'311'982	94	Vermögens- und Schuldenverwaltung
2'160'000	17'501	99	Nicht aufgeteilte Posten

Budget 2011: Statistique fonctionnelle et par nature

Statistique par nature Statistique fonctionnelle	Charges de personnel	Consommation de biens et services, intérêts passifs	Amortissements	Transferts	Financements spéciaux, imputations internes	Total des charges
	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	114'501	51'311	8'492	1'631	11'857	187'792
Sécurité publique	156'553	65'277	10'892	2'153	7'889	242'764
<i>Dont: Police</i>	73'285	14'820	3'061	28	94	91'287
<i>Justice</i>	34'840	14'562	4'871		532	54'805
Enseignement et formation	748'791	106'277	25'824	212'154	6'696	1'099'742
<i>Dont: Ecoles publiques</i>	301'985	8'692	5'800	2'374		318'851
Culture et loisirs	20'299	12'460	1'777	16'364	851	51'750
Santé	334'629	130'591	22'959	46'619	4'841	539'639
<i>Dont: Hôpitaux</i>	267'761	114'246	21'928	34'644	4'235	442'814
Prévoyance sociale	13'890	11'187	-4	583'019	10'838	618'931
<i>Dont: AVS - AI</i>		60				60
<i>Prestations complémentaires AVS - AI</i>	80	3'264		137'011		140'355
Trafic	23'646	31'589	37'420	49'866	4'444	146'965
<i>Dont: Routes nationales</i>	4'850	7'955	1'022		474	14'302
<i>Routes cantonales</i>	17'486	23'181	19'799	150	3'864	64'480
<i>Trafic régional</i>	1'310	452	14'999	42'713	106	59'580
Protection et aménagement de l'environnement	12'457	12'260	2'766	12'764	10'080	50'327
<i>Dont: Protection des eaux</i>	5'976	1'714	600	16		8'306
Economie publique	16'560	8'517	17'357	226'075	5'781	274'289
<i>Dont: Agriculture</i>	4'136	985	9'184	212'535	350	227'190
Finances et impôt	364	25'031	11'572	66'714		103'681
<i>Dont: Intérêts et frais d'émission</i>		22'924				22'924
TOTAL	1'441'689	454'500	139'055	1'217'358	63'277	3'315'879

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

Budget 2011: Funktionale Gliederung und Gliederung nach Sachgruppen

Investissements propres, prêts et participa- tions	Subventions d'investisse- ments	Reports au bilan	Total des dépenses	Total général des dépenses	Gliederung nach Sachgruppen
Sachgüter, Darlehen und Beteili- gungen	Investitions- beiträge	Bilanzüber- tragungen	Total Ausgaben	Gesamttotal der Ausgaben	
Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Funktionale Gliederung
31'700			31'700	219'492	Allgemeine Verwaltung
9'900			9'900	252'664	Öffentliche Sicherheit
9'050			9'050	100'337	Davon: Polizei
				54'805	Justiz
33'848	5'800		39'648	1'139'390	Bildung
	5'800		5'800	324'651	Davon: Öffentliche Schulen
2'000	1'000		3'000	54'750	Kultur und Freizeit
22'700	400		23'100	562'739	Gesundheit
22'300	400		22'700	465'514	Davon: Spitäler
	35		35	618'966	Soziale Wohlfahrt
				60	Davon: AHV - IV
				140'355	Ergänzungsleistungen AHV - IV
47'590	16'240		63'830	210'795	Verkehr
6'890			6'890	21'192	Davon: Nationalstrassen
40'700			40'700	105'180	Kantonsstrassen
	16'240		16'240	75'820	Regionalverkehr
6'041	7'710		13'751	64'077	Umwelt und Raumordnung
	2'600		2'600	10'906	Davon: Gewässerschutz
12'290	22'220		34'510	308'799	Volkswirtschaft
7'500	17'420		24'920	252'110	Davon: Landwirtschaft
200			200	103'881	Finanzen und Steuern
				22'924	Davon: Zinsen und Emissionskosten
166'269	53'405		219'674	3'535'552	TOTAL

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