

Budget de l'Etat (Projet) Staatsvoranschlag (Entwurf)

—
2018
—

Annexe au Bulletin officiel des séances du Grand Conseil de la session de novembre 2017
Anhang zum Amtlichen Tagblatt der Sitzungen des Grossen Rates der Novembersession 2017



ETAT DE FRIBOURG
STAAT FREIBURG
WWW.FR.CH

Budget de l'Etat
Staatsvoranschlag

2018

Projet
Entwurf

	Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
Compte de résultats		
Résultat total		217'750
Charges sans imputations internes	3'475'725'350	
Imputations internes	32'088'670	
Total des charges	3'507'814'020	
Revenus sans imputations internes		3'475'943'100
Imputations internes		32'088'670
Total des revenus		3'508'031'770
Résultat opérationnel		217'750
Charges d'exploitation et charges financières	3'507'814'020	
Revenus d'exploitation et revenus financiers		3'508'031'770
Résultat extraordinaire		
Charges extraordinaires		
Revenus extraordinaires		
Compte des investissements		
Dépenses	207'096'310	
Recettes		48'141'620
Investissements nets	-158'954'690	
Autofinancement		
Excédent de revenus		217'750
Excédent de charges		
Amortissements - attributions aux fonds et prélèvements sur les fonds		91'473'920
Autofinancement		91'691'670
Investissements nets		-158'954'690
Excédent de financement		
Insuffisance de financement		67'263'020
Degré d'autofinancement		57.7 %
Quote-part des subventions cantonales		
		36.3 %
(art. 21 al. 2, loi sur les subventions : 41 %)		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Gesamtergebnisse

Erfolgsrechnung		
474'140	-75'791'788	Total Ergebnis
3'423'590'640	3'514'367'106	Aufwand ohne interne Verrechnungen
31'438'800	31'034'685	Interne Verrechnungen
3'455'029'440	3'545'401'791	Total Aufwand
3'424'064'780	3'438'575'318	Ertrag ohne interne Verrechnungen
31'438'800	31'034'685	Interne Verrechnungen
3'455'503'580	3'469'610'003	Total Ertrag
474'140	54'208'212	Operatives Ergebnis
3'455'029'440	3'415'401'791	Betrieblicher Aufwand und Finanzaufwand
3'455'503'580	3'469'610'003	Betrieblicher Ertrag und Finanzertrag
	-130'000'000	Ausserordentliches Ergebnis
	130'000'000	Ausserordentlicher Aufwand
		Ausserordentlicher Ertrag
Investitionsrechnung		
196'881'180	139'145'647	Ausgaben
41'002'900	33'573'288	Einnahmen
-155'878'280	-105'572'359	Nettoinvestitionen
Selbstfinanzierung		
474'140		Ertragsüberschuss
	-75'791'788	Aufwandüberschuss
101'136'350	227'627'719	Abschreibungen - Einlagen in Fonds und Entnahmen aus Fonds
101'610'490	151'835'931	Selbstfinanzierung
-155'878'280	-105'572'359	Nettoinvestitionen
	46'263'572	Finanzierungsüberschuss
54'267'790		Finanzierungsfehlbetrag
65.2 %	143.8 %	Selbstfinanzierungsgrad
36.2 %	35.8 %	Anteil der kantonalen Subventionen
(Art. 21 Abs. 2 Subventionsgesetz: 41 %)		

Résultats par Directions
Ergebnisse nach Direktionen

			Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
Total général				
Compte de résultats		Charges	3'507'814'020	
		Revenus		3'508'031'770
		Solde		217'750
Dont résultat extraordinaire		Charges / Dépenses		
		Revenus / Recettes		
		Solde		
Compte des investissements		Dépenses	207'096'310	
		Recettes		48'141'620
		Solde	-158'954'690	
1	Pouvoir législatif			
	Compte de résultats	Charges	3'872'370	
		Revenus		18'400
		Solde	-3'853'970	
2	Pouvoir judiciaire			
	Compte de résultats	Charges	81'010'880	
		Revenus		43'167'510
		Solde	-37'843'370	
3	Pouvoir exécutif - Administration			
	Compte de résultats	Charges	3'422'930'770	
		Revenus		3'464'845'860
		Solde		41'915'090
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses		
		Revenus / Recettes		
		Solde		
	Compte des investissements	Dépenses	207'096'310	
		Recettes		48'141'620
		Solde	-158'954'690	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			
	Compte de résultats	Charges	20'908'640	
		Revenus		7'249'150
		Solde	-13'659'490	

Total			
3'455'029'440	3'545'401'791	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'455'503'580	3'469'610'003		Ertrag
474'140	-75'791'788		Saldo
	130'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
	-130'000'000		Saldo
196'881'180	139'145'647	Investitionsrechnung	Ausgaben
41'002'900	33'573'288		Einnahmen
-155'878'280	-105'572'359		Solde
Gesetzgebende Behörde			1
3'224'680	3'266'601	Erfolgsrechnung	Aufwand
18'400	39'182		Ertrag
-3'206'280	-3'227'419		Saldo
Richterliche Behörde			2
78'324'930	77'729'757	Erfolgsrechnung	Aufwand
40'468'250	42'149'028		Ertrag
-37'856'680	-35'580'729		Saldo
Vollziehende Behörde - Verwaltung			3
3'373'479'830	3'464'405'433	Erfolgsrechnung	Aufwand
3'415'016'930	3'427'421'794		Ertrag
41'537'100	-36'983'639		Saldo
	130'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
	-130'000'000		Saldo
196'881'180	139'145'647	Investitionsrechnung	Ausgaben
41'002'900	33'573'288		Einnahmen
-155'878'280	-105'572'359		Saldo
Staatsrat - Staatskanzlei			31
19'973'590	19'242'411	Erfolgsrechnung	Aufwand
6'793'350	6'636'241		Ertrag
-13'180'240	-12'606'170		Saldo

			Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte de résultats	Charges	1'027'579'980	
		Revenus		437'124'710
		Solde	-590'455'270	
	Compte des investissements	Dépenses	18'895'000	
		Recettes		1'441'250
		Solde	-17'453'750	
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte de résultats	Charges	221'125'500	
		Revenus		187'721'150
		Solde	-33'404'350	
	Compte des investissements	Dépenses	8'975'000	
		Recettes		1'555'000
		Solde	-7'420'000	
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte de résultats	Charges	362'978'610	
		Revenus		275'316'400
		Solde	-87'662'210	
	Compte des investissements	Dépenses	28'672'000	
		Recettes		14'170'000
		Solde	-14'502'000	
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte de résultats	Charges	353'777'830	
		Revenus		200'390'540
		Solde	-153'387'290	
	Compte des investissements	Dépenses	43'112'000	
		Recettes		12'379'000
		Solde	-30'733'000	
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte de résultats	Charges	1'043'015'160	
		Revenus		349'773'220
		Solde	-693'241'940	
	Compte des investissements	Dépenses		
		Recettes		
		Solde		

		Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		32
1'015'568'150	992'809'716	Erfolgsrechnung	Aufwand	
435'126'530	449'008'264		Ertrag	
-580'441'620	-543'801'452		Saldo	
11'200'000	3'854'610	Investitionsrechnung	Ausgaben	
600'000	3'434'682		Einnahmen	
-10'600'000	-419'928		Saldo	
		Sicherheits- und Justizdirektion		33
216'994'920	209'355'202	Erfolgsrechnung	Aufwand	
185'345'310	183'912'093		Ertrag	
-31'649'610	-25'443'109		Saldo	
22'910'000	22'380'684	Investitionsrechnung	Ausgaben	
710'000	548'420		Einnahmen	
-22'200'000	-21'832'264		Saldo	
		Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		34
357'145'930	353'807'869	Erfolgsrechnung	Aufwand	
271'137'620	274'597'986		Ertrag	
-86'008'310	-79'209'883		Saldo	
32'103'000	24'478'031	Investitionsrechnung	Ausgaben	
15'690'000	13'418'230		Einnahmen	
-16'413'000	-11'059'801		Saldo	
		Volkswirtschaftsdirektion		35
342'408'260	325'376'326	Erfolgsrechnung	Aufwand	
193'361'710	179'283'796		Ertrag	
-149'046'550	-146'092'530		Saldo	
28'568'000	18'517'922	Investitionsrechnung	Ausgaben	
6'279'000	4'508'922		Einnahmen	
-22'289'000	-14'009'000		Saldo	
		Direktion für Gesundheit und Soziales		36
1'027'648'460	1'016'443'762	Erfolgsrechnung	Aufwand	
341'406'270	345'051'963		Ertrag	
-686'242'190	-671'391'799		Saldo	
	7'920'965	Investitionsrechnung	Ausgaben	
1'000'000			Einnahmen	
1'000'000	-7'920'965		Saldo	

		Charges/Dépenses Aufwand/Ausgaben	Revenus/Recettes Ertrag/Einnahmen
37	Direction des finances		
	Compte de résultats		
	Charges	163'688'610	
	Revenus		1'884'093'010
	Solde		1'720'404'400
	Dont résultat extraordinaire		
	Charges / Dépenses		
	Revenus / Recettes		
	Solde		
	Compte des investissements		
	Dépenses	5'320'000	
	Recettes		3'124'600
	Solde	-2'195'400	
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		
	Compte de résultats		
	Charges	229'856'440	
	Revenus		123'177'680
	Solde	-106'678'760	
	Compte des investissements		
	Dépenses	102'122'310	
	Recettes		15'471'770
	Solde	-86'650'540	

Finanzdirektion				37
160'513'250	324'622'955	Erfolgsrechnung	Aufwand	
1'868'340'750	1'883'681'087		Ertrag	
1'707'827'500	1'559'058'132		Saldo	
	130'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben	
			Ertrag / Einnahmen	
	-130'000'000		Saldo	
7'320'000	2'087'801	Investitionsrechnung	Ausgaben	
3'124'600	2'524'593		Einnahmen	
-4'195'400	436'792		Saldo	
Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion				38
233'227'270	222'747'193	Erfolgsrechnung	Aufwand	
113'505'390	105'250'365		Ertrag	
-119'721'880	-117'496'828		Saldo	
94'780'180	59'905'635	Investitionsrechnung	Ausgaben	
13'599'300	9'138'442		Einnahmen	
-81'180'880	-50'767'193		Saldo	

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1	Pouvoir législatif		
	Compte de résultats	Charges	3'872'370
		Revenus	18'400
		Solde	-3'853'970
1110	Grand Conseil		
GCON	Compte de résultats		
		Charges	3'297'370
		Revenus	18'400
		Solde	-3'278'970
3000.203	Indemnités de séances	1'150'000	
3010.100	Traitements du personnel	907'990	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	41'000	
3040.300	Allocations sociales	10'650	
3049.000	Indemnités de service	2'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	81'240	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	111'150	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'160	
3090.000	Frais de formation	1'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	7'000	
3102.102	Publications et publicité	155'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	11'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	73'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	8'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	50'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	70'000	
3160.100	Locations de locaux	1'200	
3170.005	Frais de réceptions	30'000	
3170.100	Déplacements	205'000	
3170.302	Indemnités	55'000	
3300.008	Amortissements des appareils	261'380	
3636.157	Subventions cantonales aux groupes parlementaires	54'600	
4260.014	Récupérations de frais		12'500
4260.030	Recettes administratives diverses		700
4470.000	Locations		5'200

Gesetzgebende Behörde			1
3'224'680	3'266'601	Erfolgsrechnung	Aufwand
18'400	39'182		Ertrag
-3'206'280	-3'227'419		Saldo
Grosser Rat			1110
		Erfolgsrechnung	GCON
2'834'680	2'788'501		Aufwand
18'400	39'182		Ertrag
-2'816'280	-2'749'319		Saldo
942'000	1'031'944	Sitzungsgelder	3000.203
862'210	770'793	Gehälter des Personals	3010.100
61'000	57'188	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
9'900	9'585	Sozialzulagen	3040.300
2'000	917	Dienstentschädigungen	3049.000
6'630		Dienstaltersgeschenke	3049.500
77'800	70'795	Sozialversicherungsbeiträge	305
105'080	79'914	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'130	1'052	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'000		Ausbildungskosten	3090.000
1'000	1'480	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
8'000	6'343	Büromaterialien	3100.100
220'000	143'500	Publikationen und Werbung	3102.102
11'000	11'059	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'500	436	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
5'000	2'667	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
70'000	71'542	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	2'447	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'000	8'203	Posttaxen	3130.002
60'000	80'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
63'500	59'983	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'200	1'080	Räume, Mieten	3160.100
30'000	28'120	Empfänge, Kosten	3170.005
140'000	178'688	Reisespesen	3170.100
		Entschädigungen	3170.302
87'130	116'167	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
54'600	54'600	Kantonale Fraktionsbeiträge	3636.157
12'500	34'946	Kostenrückerstattungen	4260.014
700	636	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
5'200	3'600	Mietzinse	4470.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1115	Commissions et délégations		
COMM	Compte de résultats		
	Charges	575'000	
	Revenus		
	Solde	-575'000	
3000.200	Commissions	495'000	
3170.100	Déplacements	80'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Gesetzgebende Behörde

Kommissionen und Delegationen			1115
Erfolgsrechnung			COMM
390'000	478'100	Aufwand	
		Ertrag	
-390'000	-478'100	Saldo	
340'000	411'647	Kommissionen	3000.200
50'000	66'453	Reisespesen	3170.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2	Pouvoir judiciaire		
	Compte de résultats	Charges	81'010'880
		Revenus	43'167'510
		Solde	-37'843'370
2100	Tribunal cantonal		
TCAN	Compte de résultats		
		Charges	12'400'140
		Revenus	1'364'800
		Solde	-11'035'340
3000.102	Traitements des juges	3'031'150	
3000.203	Indemnités de séances	250'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	3'847'100	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	18'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	35'220	
3040.301	Allocations sociales des juges	23'400	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	4'970	
305	Contributions aux assurances sociales	612'020	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	748'820	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	7'950	
3060.000	Pensions de retraite	1'277'550	
3090.000	Frais de formation	31'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	8'000	
3100.100	Fournitures de bureau	34'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	10'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	17'000	
3102.102	Publications et publicité	37'000	
3103.300	Livres	33'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	32'000	
3110.100	Achats de mobilier	3'220	
3110.200	Achats de machines	2'700	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'300	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	118'700	
312	Chauffage, éclairage, eau	55'800	
3120.004	Impôts et contributions	2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	20'000	
3130.001	Frais de télécommunications	5'000	
3130.002	Taxes postales	97'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	454'000	
3134.000	Assurances	6'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	75'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	206'000	
3160.100	Locations de locaux	1'440	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	15'000	
3181.000	Pertes sur créances	5'000	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	170'000	

Richterliche Behörde			2
78'324'930	77'729'757	Erfolgsrechnung	Aufwand
40'468'250	42'149'028		Ertrag
-37'856'680	-35'580'729		Saldo
Kantonsgericht			2100
		Erfolgsrechnung	TCAN
11'671'070	11'570'647		Aufwand
1'171'000	1'289'155		Ertrag
-10'500'070	-10'281'492		Saldo
3'013'840	2'965'865	Gehälter der Richter	3000.102
200'000	199'772	Sitzungsgelder	3000.203
3'784'160	3'253'991	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
18'000	332'328	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	142'675	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
33'230	33'397	Sozialzulagen	3040.300
21'600	21'900	Sozialzulagen der Richter	3040.301
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
601'710	580'309	Sozialversicherungsbeiträge	305
745'530	552'347	Pensionskassenbeiträge	3051.000
8'030	7'638	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'227'250	1'500'423	Ruhegehälter	3060.000
27'000	28'414	Ausbildungskosten	3090.000
5'000	10'012	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
36'000	31'503	Büromaterialien	3100.100
15'000	8'414	Reinigungsmaterialien	3101.001
17'000	11'890	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
37'000	36'107	Publikationen und Werbung	3102.102
28'000	33'744	Bücher	3103.300
32'000	30'100	Abonnemente und Beiträge	3103.301
7'750	6'966	Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'200	2'969	Anschaffung von Maschinen	3110.200
300	-218	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
71'500	12'485	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
58'800	55'275	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
3'000	356	Steuern und Beiträge	3120.004
9'500	9'852	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	5'069	Kosten für Telekommunikation	3130.001
95'000	95'880	Posttaxen	3130.002
146'800	75'032	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
6'000	5'517	Versicherungen	3134.000
65'000	75'115	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
242'630	180'197	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'440	1'440	Räume, Mieten	3160.100
3'000	1'832	Empfänge, Kosten	3170.005
15'000	14'642	Reisespesen	3170.100
5'000	4'780	Debitorenverluste	3181.000
170'000	186'966	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles	44'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale	85'000	
3199.017	Débours administratifs	25'000	
3199.061	Débours pénaux	12'000	
3199.062	Débours civils	15'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	450'000	
3199.064	Assistance judiciaire civile	270'000	
3199.065	Assistance judiciaire administrative	200'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	800	
4210.000	Emoluments		400'000
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		290'000
4210.014	Emoluments judiciaires civils		500'000
4250.000	Ventes		2'000
4250.001	Ventes d'imprimés		46'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'800
4260.033	Débours administratifs récupérés		20'000
4260.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle		35'000
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		38'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		12'000
4260.059	Débours civils récupérés		20'000
2105	Tribunaux d'arrondissements		
TARR	Compte de résultats		
	Charges	25'028'080	
	Revenus		6'839'200
	Solde	-18'188'880	
3000.102	Traitements des juges	3'468'180	
3000.203	Indemnités de séances	449'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	6'102'780	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	121'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	71'500	
3040.301	Allocations sociales des juges	38'710	
3049.400	Primes de fidélité	1'300	
3049.401	Primes de fidélité des juges	650	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	17'850	
3049.501	Gratifications d'ancienneté des juges	15'070	
305	Contributions aux assurances sociales	855'330	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'134'940	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	12'080	
3090.000	Frais de formation	40'200	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'200	
3100.100	Fournitures de bureau	123'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	4'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	6'500	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

44'000	40'305	Debitorenverluste, Zivilsachen	3181.006
80'000	82'322	Entschädigungen in Strafsachen	3199.005
12'000	31'972	Verwaltungsauslagen	3199.017
15'000	8'062	Auslagen in Strafsachen	3199.061
7'000	4'400	Auslagen in Zivilsachen	3199.062
450'000	433'059	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
200'000	270'886	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	3199.064
105'000	184'059	Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen	3199.065
800	600	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
400'000	384'698	Gebühren	4210.000
240'000	288'359	Gerichtsgebühren in Strafsachen	4210.013
370'000	392'368	Gerichtsgebühren in Zivilsachen	4210.014
2'000	2'000	Verkäufe	4250.000
50'000	46'205	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	5'502	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	58'970	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
2'000	1'798	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
7'000	20'170	Rückerstattete Auslagen Verwaltungssachen	4260.033
40'000	39'174	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge	4260.039
38'000	37'449	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
15'000	8'062	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
7'000	4'400	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen	4260.059

Bezirksgerichte

2105

Erfolgsrechnung

TARR

23'737'480	24'127'341	Aufwand
6'305'500	6'612'437	Ertrag
-17'431'980	-17'514'904	Saldo

3'345'540	3'363'593	Gehälter der Richter	3000.102
427'000	348'917	Sitzungsgelder	3000.203
5'967'880	5'787'875	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
121'000	221'243	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	40'541	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
74'270	84'075	Sozialzulagen	3040.300
45'910	44'849	Sozialzulagen der Richter	3040.301
2'830	3'120	Treueprämien	3049.400
650	1'614	Treueprämien der Richter	3049.401
18'660	18'897	Dienstaltersgeschenke	3049.500
		Dienstaltersgeschenke der Richter	3049.501
829'390	832'546	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'122'920	929'447	Pensionskassenbeiträge	3051.000
12'030	11'906	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
48'200	38'798	Ausbildungskosten	3090.000
10'200	11'171	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
125'000	110'092	Büromaterialien	3100.100
4'500	4'000	Reinigungsmaterialien	3101.001
7'000	6'070	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.300	Livres	40'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	32'900	
3110.100	Achats de mobilier	20'920	
3110.200	Achats de machines	11'240	
312	Chauffage, éclairage, eau	79'600	
3120.004	Impôts et contributions	400	
3130.000	Prestations de service par des tiers	25'000	
3130.001	Frais de télécommunications	21'800	
3130.002	Taxes postales	580'000	
3130.047	Frais bancaires	250	
3134.000	Assurances	3'880	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	20'000	
3160.100	Locations de locaux	236'380	
3170.100	Déplacements	59'500	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	1'950'000	
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles	225'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale	405'000	
3199.061	Débours pénaux	1'340'000	
3199.062	Débours civils	630'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	2'370'000	
3199.064	Assistance judiciaire civile	4'090'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	412'920	
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		789'000
4210.014	Emoluments judiciaires civils		2'830'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		24'700
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		115'000
4260.057	Dépenses administratives civiles récupérées		188'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		1'400'000
4260.059	Débours civils récupérés		730'000
4260.060	Assistance judiciaire pénale récupérée		10'000
4260.061	Assistance judiciaire civile récupérée		82'500
4270.000	Amendes		670'000
2111	Ministère public		
MINP	Compte de résultats		
	Charges	17'658'850	
	Revenus		10'453'000
	Solde	-7'205'850	
3000.102	Traitements des juges	2'694'810	
3000.203	Indemnités de séances	5'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	3'690'900	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	500'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	50'180	
3040.301	Allocations sociales des juges	32'220	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	6'120	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

36'700	40'705	Bücher	3103.300
34'500	30'825	Abonnemente und Beiträge	3103.301
18'590	21'364	Anschaffung von Mobilien	3110.100
11'100	3'756	Anschaffung von Maschinen	3110.200
83'500	73'560	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
400	230	Steuern und Beiträge	3120.004
25'000	23'251	Dienstleistungen Dritter	3130.000
20'000	21'152	Kosten für Telekommunikation	3130.001
589'600	574'452	Posttaxen	3130.002
250	203	Bankspesen	3130.047
3'880	3'483	Versicherungen	3134.000
		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
235'120	236'937	Räume, Mieten	3160.100
62'500	53'424	Reisespesen	3170.100
1'960'000	1'987'416	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005
224'500	170'390	Debitorenverluste, Zivilsachen	3181.006
440'000	351'045	Entschädigungen in Strafsachen	3199.005
1'375'000	1'464'987	Auslagen in Strafsachen	3199.061
397'000	654'464	Auslagen in Zivilsachen	3199.062
2'310'000	2'488'549	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
3'330'000	3'650'394	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	3199.064
416'860	418'000	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
909'000	756'054	Gerichtsgebühren in Strafsachen	4210.013
2'645'000	2'630'993	Gerichtsgebühren in Zivilsachen	4210.014
	60'498	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	31'565	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
26'000	20'174	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
105'500	103'520	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
177'000	171'744	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen	4260.057
1'375'000	1'464'987	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
427'000	710'857	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen	4260.059
10'000		Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Strafsachen	4260.060
81'000	87'010	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen	4260.061
550'000	575'035	Bussen	4270.000

Staatsanwaltschaft

2111

Erfolgsrechnung

MINP

18'378'410	17'090'265	Aufwand
9'753'000	10'581'081	Ertrag
-8'625'410	-6'509'184	Saldo

2'661'100	2'605'381	Gehälter der Richter	3000.102
6'000	4'286	Sitzungsgelder	3000.203
3'685'260	3'643'391	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
500'000	243'743	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	19'314	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
48'160	48'380	Sozialzulagen	3040.300
35'820	36'295	Sozialzulagen der Richter	3040.301
		Dienstaltersgeschenke	3049.500

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.501	Gratifications d'ancienneté des juges	15'070	
305	Contributions aux assurances sociales	565'150	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	772'690	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	8'020	
3090.000	Frais de formation	45'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	120'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	8'000	
3103.300	Livres	16'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'000	
3110.100	Achats de mobilier	12'200	
3110.200	Achats de machines	4'280	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	39'500	
3120.004	Impôts et contributions	3'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	91'000	
3130.001	Frais de télécommunications	16'000	
3130.002	Taxes postales	155'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	25'000	
3160.100	Locations de locaux	376'510	
3170.100	Déplacements	12'000	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	3'200'000	
3199.005	Indemnités en matière pénale	380'000	
3199.061	Débours pénaux	4'000'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	800'000	
4210.013	Emoluments judiciaires pénaux		1'900'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		3'000
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		350'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		1'400'000
4270.000	Amendes		6'800'000
2112	Tribunal des mesures de contrainte		
TMCO	Compte de résultats		
	Charges	504'860	
	Revenus		500
	Solde	-504'360	
3000.102	Traitements des juges	254'330	
3000.203	Indemnités de séances	8'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	76'030	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	10'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	1'800	
3040.301	Allocations sociales des juges	2'700	
3049.501	Gratifications d'ancienneté des juges	5'230	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

		Dienstaltersgeschenke der Richter	3049.501
566'400	579'682	Sozialversicherungsbeiträge	305
764'270	645'478	Pensionskassenbeiträge	3051.000
8'030	8'168	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
43'300	39'553	Ausbildungskosten	3090.000
5'000	5'362	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
120'000	128'515	Büromaterialien	3100.100
8'000	7'165	Reinigungsmaterialien	3101.001
16'000	15'030	Bücher	3103.300
8'000	5'927	Abonnemente und Beiträge	3103.301
7'310	5'000	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'050	2'268	Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'000	970	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
50'000	39'015	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
3'200	2'250	Steuern und Beiträge	3120.004
		Dienstleistungen Dritter	3130.000
19'000	14'905	Kosten für Telekommunikation	3130.001
140'000	154'705	Posttaxen	3130.002
20'000	13'064	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
376'510	373'568	Räume, Mieten	3160.100
10'000	15'202	Reisespesen	3170.100
3'500'000	3'156'906	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005
220'000	377'204	Entschädigungen in Strafsachen	3199.005
5'000'000	4'028'377	Auslagen in Strafsachen	3199.061
550'000	871'161	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
1'900'000	1'824'066	Gerichtsgebühren in Strafsachen	4210.013
	18'852	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	23'817	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	24'987	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
3'000	4'275	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
350'000	345'146	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
1'400'000	1'376'317	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
6'100'000	6'963'621	Bussen	4270.000

Zwangsmassnahmengericht

2112

Erfolgsrechnung

TMCO

481'870	533'067	Aufwand
500	3	Ertrag
-481'370	-533'064	Saldo

259'130	275'974	Gehälter der Richter	3000.102
8'000	5'673	Sitzungsgelder	3000.203
51'270	53'186	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
10'000	4'327	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	49'401	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
1'800	1'465	Sozialzulagen	3040.300
1'800	1'833	Sozialzulagen der Richter	3040.301
		Dienstaltersgeschenke der Richter	3049.501

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305	Contributions aux assurances sociales	28'260	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	39'710	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	450	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	200	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3103.300	Livres	3'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'500	
3110.100	Achats de mobilier		
312	Chauffage, éclairage, eau	1'900	
3130.001	Frais de télécommunications	1'200	
3130.002	Taxes postales	10'000	
3160.100	Locations de locaux	19'050	
3170.100	Déplacements	4'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.017	Débours administratifs	500	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	1'000	
3199.065	Assistance judiciaire administrative	28'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		500
2115	Tribunal des mineurs		
CPMI	Compte de résultats		
	Charges	2'437'200	
	Revenus		382'300
	Solde	-2'054'900	
3000.102	Traitements des juges	354'490	
3000.203	Indemnités de séances	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	855'120	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	5'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	7'140	
3040.301	Allocations sociales des juges	7'010	
3049.400	Primes de fidélité	780	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'660	
305	Contributions aux assurances sociales	109'330	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	143'320	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'630	
3090.000	Frais de formation	10'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	800	
3100.100	Fournitures de bureau	14'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	3'000	
3103.300	Livres	3'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'300	
3110.100	Achats de mobilier	16'000	
3110.200	Achats de machines	4'760	
312	Chauffage, éclairage, eau	19'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	32'400	
3130.001	Frais de télécommunications	5'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

26'840	29'896	Sozialversicherungsbeiträge	305
37'410	33'980	Pensionskassenbeiträge	3051.000
420	454	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'000	2'130	Ausbildungskosten	3090.000
		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
4'500	2'967	Büromaterialien	3100.100
8'500	2'013	Bücher	3103.300
2'500	1'869	Abonnemente und Beiträge	3103.301
5'450	3'250	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'500	2'289	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'200	1'129	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'000	7'944	Posttaxen	3130.002
19'050	19'051	Räume, Mieten	3160.100
5'000	3'714	Reisespesen	3170.100
	350	Debitorenverluste	3181.000
500		Verwaltungsauslagen	3199.017
1'000	1'233	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
23'000	28'941	Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen	3199.065
500	3	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

Jugendgericht

2115

Erfolgsrechnung

CPMI

2'464'220	2'560'705	Aufwand
395'100	555'341	Ertrag
-2'069'120	-2'005'364	Saldo

344'390	337'419	Gehälter der Richter	3000.102
3'000	1'642	Sitzungsgelder	3000.203
845'540	836'942	Gehälter des Personals	3010.100
5'000	2'045	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	49'102	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
8'790	7'730	Sozialzulagen	3040.300
5'830	7'328	Sozialzulagen der Richter	3040.301
820	685	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
106'920	99'831	Sozialversicherungsbeiträge	305
139'020	113'298	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'620	1'487	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	7'949	Ausbildungskosten	3090.000
800	1'225	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
13'000	13'492	Büromaterialien	3100.100
3'000		Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'500	2'053	Bücher	3103.300
3'300	2'653	Abonnemente und Beiträge	3103.301
9'730	6'100	Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
20'500	23'429	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
32'000	31'029	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	3'504	Kosten für Telekommunikation	3130.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.002	Taxes postales	16'000	
3160.100	Locations de locaux	183'460	
3170.100	Déplacements	8'000	
3181.005	Pertes sur créances, affaires pénales	120'000	
3199.061	Débours pénaux	300'000	
3199.063	Assistance judiciaire pénale	100'000	
3637.213	Pensions de jeunes délinquants	100'000	
4210.000	Emoluments		40'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.024	Récupérations de pensions de jeunes délinquants		1'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		300
4260.056	Dépenses administratives pénales récupérées		16'000
4260.058	Débours pénaux récupérés		300'000
4270.000	Amendes		25'000
2120	Justices de paix		
JUPA	Compte de résultats		
	Charges	9'274'830	
	Revenus		1'241'510
	Solde	-8'033'320	
3000.203	Indemnités de séances	533'000	
3010.100	Traitements du personnel	5'808'470	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	14'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	53'630	
3049.400	Primes de fidélité	200	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	3'460	
305	Contributions aux assurances sociales	517'140	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	685'130	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	7'670	
3090.000	Frais de formation	49'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'950	
3100.100	Fournitures de bureau	64'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	2'100	
3103.300	Livres	14'700	
3103.301	Abonnements et cotisations	12'700	
3110.100	Achats de mobilier	18'860	
3110.200	Achats de machines	2'430	
312	Chauffage, éclairage, eau	25'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	65'600	
3130.001	Frais de télécommunications	6'350	
3130.002	Taxes postales	154'000	
3160.100	Locations de locaux	280'080	
3170.100	Déplacements	61'000	
3181.000	Pertes sur créances		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

16'000	15'494	Posttaxen	3130.002
183'460	183'396	Räume, Mieten	3160.100
14'000	6'703	Reisespesen	3170.100
120'000	252'092	Debitorenverluste, Strafsachen	3181.005
300'000	387'526	Auslagen in Strafsachen	3199.061
120'000	82'944	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	3199.063
150'000	83'612	Kostgelder jugendlicher Straftäter	3637.213
45'000	36'750	Gebühren	4210.000
	64'572	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
5'000		Rückerstattung von Kostgeldern jugendlicher Straftäter	4260.024
	18'988	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
600	317	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
14'500	15'691	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	4260.056
300'000	393'734	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	4260.058
30'000	25'290	Bussen	4270.000

Friedensgerichte

2120

Erfolgsrechnung

JUPA

8'320'400	8'728'118	Aufwand
1'095'390	1'207'980	Ertrag
-7'225'010	-7'520'138	Saldo

498'000	466'536	Sitzungsgelder	3000.203
5'196'870	4'392'832	Gehälter des Personals	3010.100
14'000	1'035'822	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	92'393	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	211'422	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
53'130	66'779	Sozialzulagen	3040.300
200	200	Treueprämien	3049.400
8'780		Dienstaltersgeschenke	3049.500
465'570	483'932	Sozialversicherungsbeiträge	305
649'250	510'910	Pensionskassenbeiträge	3051.000
7'090	7'232	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
61'500	81'434	Ausbildungskosten	3090.000
6'000	6'156	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
63'000	100'760	Büromaterialien	3100.100
2'100	1'438	Reinigungsmaterialien	3101.001
12'500	16'658	Bücher	3103.300
12'700	10'984	Abonnemente und Beiträge	3103.301
16'060	8'041	Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'900		Anschaffung von Maschinen	3110.200
25'700	12'878	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
46'000	70'703	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'770	5'912	Kosten für Telekommunikation	3130.001
149'500	150'664	Posttaxen	3130.002
242'260	200'846	Räume, Mieten	3160.100
61'500	58'079	Reisespesen	3170.100
	139	Debitorenverluste	3181.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3181.006	Pertes sur créances, affaires civiles	104'500	
3199.060	Frais d'assistance judiciaire	452'000	
3199.062	Débours civils	193'000	
3199.064	Assistance judiciaire civile		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	138'860	
4210.000	Emoluments		1'025'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		17'510
4260.059	Débours civils récupérés		199'000
4409.000	Intérêts de retard		
2125	Offices des poursuites		
OPOU	Compte de résultats		
	Charges	10'994'780	
	Revenus		21'600'100
	Solde		10'605'320
3010.100	Traitements du personnel	5'188'360	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	76'430	
3049.400	Primes de fidélité	1'590	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	18'480	
305	Contributions aux assurances sociales	462'480	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	526'800	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	6'880	
3090.000	Frais de formation	31'200	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	11'600	
3100.100	Fournitures de bureau	102'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'000	
3103.300	Livres	2'700	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'100	
3110.100	Achats de mobilier	8'030	
3110.200	Achats de machines	2'700	
312	Chauffage, éclairage, eau	32'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	29'000	
3130.001	Frais de télécommunications	9'900	
3130.002	Taxes postales	50'800	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	100'000	
3133.000	Charges d'utilisations informatiques	72'000	
3160.100	Locations de locaux	320'750	
3170.100	Déplacements	23'500	
3199.018	Débours récupérables	3'520'000	
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications	260'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	127'780	
4210.000	Emoluments		16'990'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

94'000	74'163	Debitorenverluste, Zivilsachen	3181.006
387'000	368'427	Kosten der unentgeltlichen Rechtspflege	3199.060
98'380	156'849	Auslagen in Zivilsachen	3199.062
	14'246	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	3199.064
134'640	121'680	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
955'000	955'790	Gebühren	4210.000
	37'185	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	43'847	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
6'590	19'252	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
133'800	151'730	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen	4260.059
	176	Verzugszinsen	4409.000

Betreibungsämter

2125

Erfolgsrechnung

OPOU

10'556'550	10'573'614	Aufwand
20'365'300	20'617'008	Ertrag
9'808'750	10'043'394	Saldo

5'019'300	4'910'327	Gehälter des Personals	3010.100
	76'667	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	67'292	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
60'500	60'071	Sozialzulagen	3040.300
1'170	2'242	Treueprämien	3049.400
9'970		Dienstaltersgeschenke	3049.500
447'900	436'000	Sozialversicherungsbeiträge	305
507'160	404'437	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'840	6'620	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
38'400	40'034	Ausbildungskosten	3090.000
11'900	10'714	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
90'000	100'585	Büromaterialien	3100.100
1'000	43	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
3'600	1'117	Bücher	3103.300
8'650	6'137	Abonnemente und Beiträge	3103.301
10'770	9'059	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'600		Anschaffung von Maschinen	3110.200
33'500	19'758	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
39'000	26'353	Dienstleistungen Dritter	3130.000
10'400	9'002	Kosten für Telekommunikation	3130.001
56'300	44'758	Posttaxen	3130.002
120'000	49'368	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
61'000	46'108	Informatik-Nutzungsaufwand	3133.000
320'750	320'693	Räume, Mieten	3160.100
23'000	22'875	Reisespesen	3170.100
3'290'000	3'523'164	Rückforderbare Auslagen	3199.018
260'000	260'000	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	3910.000
119'840	120'190	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
15'930'000	16'030'373	Gebühren	4210.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		10'100
4260.032	Débours récupérés		4'600'000
2130	Office des faillites		
OFAI	Compte de résultats		
	Charges	1'959'100	
	Revenus		1'242'000
	Solde	-717'100	
3010.100	Traitements du personnel	1'157'450	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	5'640	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	103'690	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	130'220	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'530	
3090.000	Frais de formation	6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	700	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	500	
3103.300	Livres	800	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'500	
3110.100	Achats de mobilier	2'400	
3110.200	Achats de machines	2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	22'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	14'500	
3130.001	Frais de télécommunications	1'800	
3130.002	Taxes postales	65'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	1'200	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	8'000	
3160.100	Locations de locaux	227'170	
3170.100	Déplacements	4'000	
3181.000	Pertes sur créances	110'000	
3199.018	Débours récupérables	80'000	
4210.000	Emoluments		1'050'000
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4260.032	Débours récupérés		190'000
2160	Commission d'expropriation		
COEX	Compte de résultats		
	Charges	19'360	
	Revenus		43'000
	Solde		23'640
3001.108	Traitements des membres	15'000	
3100.100	Fournitures de bureau	360	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

	7'434	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	32'480	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
10'300	10'048	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
4'425'000	4'536'674	Rückerstattete Auslagen	4260.032

Konkursamt **2130**

Erfolgsrechnung OFAI

1'965'460	1'833'889	Aufwand	
1'347'000	1'236'526	Ertrag	
-618'460	-597'363	Saldo	

1'138'700	1'085'616	Gehälter des Personals	3010.100
	47'306	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
7'440	8'805	Sozialzulagen	3040.300
9'490		Dienstaltersgeschenke	3049.500
102'910	97'257	Sozialversicherungsbeiträge	305
130'290	100'775	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'560	1'472	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	5'127	Ausbildungskosten	3090.000
700		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'000	10'091	Büromaterialien	3100.100
500	357	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
800	627	Bücher	3103.300
2'500	1'392	Abonnemente und Beiträge	3103.301
6'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
500		Anschaffung von Maschinen	3110.200
22'700	22'499	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
14'200	14'831	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'800	1'478	Kosten für Telekommunikation	3130.001
70'000	61'075	Posttaxen	3130.002
1'200		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
10'000	9'266	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
227'170	227'106	Räume, Mieten	3160.100
3'000	3'729	Reisespesen	3170.100
110'000	66'458	Debitorenverluste	3181.000
80'000	68'622	Rückforderbare Auslagen	3199.018
1'150'000	1'044'690	Gebühren	4210.000
2'000	1'450	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
195'000	190'385	Rückerstattete Auslagen	4260.032

Enteignungskommission **2160**

Erfolgsrechnung COEX

34'360	14'774	Aufwand	
34'360	43'292	Ertrag	
	28'518	Saldo	

30'000	13'806	Gehälter der Mitglieder	3001.108
360		Büromaterialien	3100.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3170.100	Déplacements	2'000	
3199.017	Débours administratifs	2'000	
4210.000	Emoluments		43'000
2170	Commissions de conciliation en matière de baux à loyer		
COCO	Compte de résultats		
	Charges	369'490	
	Revenus		1'000
	Solde	-368'490	
3000.200	Commissions	235'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	73'010	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3040.300	Allocations sociales	1'440	
305	Contributions aux assurances sociales	6'560	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	7'760	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	100	
3090.000	Frais de formation	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	6'000	
3103.300	Livres	1'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
3130.001	Frais de télécommunications	300	
3130.002	Taxes postales	18'000	
3170.100	Déplacements	500	
3199.017	Débours administratifs		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	16'820	
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
2900	Conseil de la magistrature		
CMAG	Compte de résultats		
	Charges	364'190	
	Revenus		100
	Solde	-364'090	
3000.200	Commissions	75'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	205'290	
3040.300	Allocations sociales	900	
305	Contributions aux assurances sociales	18'430	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	25'650	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	270	
3090.000	Frais de formation	500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	300	
3100.100	Fournitures de bureau	1'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	2'500	
3102.102	Publications et publicité	500	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

2'000		Reisespesen	3170.100
2'000	968	Verwaltungsauslagen	3199.017
34'360	43'292	Gebühren	4210.000

Schlichtungskommissionen in Miet- und Pachtangelegenheiten **2170**

Erfolgsrechnung **COCO**

350'930	382'038	Aufwand
1'000	6'204	Ertrag
-349'930	-375'834	Saldo

230'000	236'040	Kommissionen	3000.200
60'050		Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
	86'798	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	2'380	Sozialzulagen	3040.300
5'280	7'795	Sozialversicherungsbeiträge	305
9'150	5'469	Pensionskassenbeiträge	3051.000
80	110	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'000	1'110	Ausbildungskosten	3090.000
6'000	3'227	Büromaterialien	3100.100
500	1'016	Bücher	3103.300
1'000		Dienstleistungen Dritter	3130.000
300	204	Kosten für Telekommunikation	3130.001
20'000	16'883	Posttaxen	3130.002
550	327	Reisespesen	3170.100
	3'861	Verwaltungsauslagen	3199.017
17'020	16'820	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	6'204	Erwerbssersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'000		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

Justizrat **2900**

Erfolgsrechnung **CMAG**

364'180	315'300	Aufwand
100		Ertrag
-364'080	-315'300	Saldo

75'000	63'836	Kommissionen	3000.200
204'390	179'310	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
900	1'020	Sozialzulagen	3040.300
18'350	16'100	Sozialversicherungsbeiträge	305
25'510	18'980	Pensionskassenbeiträge	3051.000
280	244	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
500	300	Ausbildungskosten	3090.000
300	233	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
1'500	829	Büromaterialien	3100.100
4'500	1'712	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
300	735	Publikationen und Werbung	3102.102

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.300	Livres	800	
312	Chauffage, éclairage, eau	2'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	3'000	
3130.001	Frais de télécommunications	300	
3130.002	Taxes postales	3'000	
3160.100	Locations de locaux	22'950	
3170.100	Déplacements	500	
4260.030	Recettes administratives diverses		100

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Richterliche Behörde

800	142	Bücher	3103.300
3'100	3'232	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'500	2'679	Dienstleistungen Dritter	3130.000
300	77	Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'500	2'567	Posttaxen	3130.002
22'950	22'949	Räume, Mieten	3160.100
500	355	Reisespesen	3170.100
100		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3	Pouvoir exécutif - Administration		
	Compte de résultats	Charges	3'422'930'770
		Revenus	3'464'845'860
		Solde	41'915'090
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
	Compte des investissements	Dépenses	207'096'310
		Recettes	48'141'620
		Solde	-158'954'690
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat		
	Compte de résultats	Charges	20'908'640
		Revenus	7'249'150
		Solde	-13'659'490
3100	Conseil d'Etat		
CETA	Compte de résultats		
		Charges	5'110'880
		Revenus	702'000
		Solde	-4'408'880
3000.100	Traitements des Conseillers d'Etat	1'794'130	
3040.303	Allocations sociales	13'500	
305	Contributions aux assurances sociales	153'090	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'390	
3060.000	Pensions de retraite	1'945'270	
3130.000	Prestations de service par des tiers	230'000	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3134.000	Assurances		
3170.005	Frais de réceptions	496'000	
3170.100	Déplacements	117'500	
3170.200	Délégations et représentations	89'500	
3511.007	Versements aux provisions		
3631.000	Part aux frais de conférences	270'000	
4260.004	Récupérations de traitements		380'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4260.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle		72'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		250'000

Vollziehende Behörde - Verwaltung			3
3'373'479'830	3'464'405'433	Erfolgsrechnung Aufwand	
3'415'016'930	3'427'421'794	Ertrag	
41'537'100	-36'983'639	Saldo	
	130'000'000	Ausserordentliches Ergebnis Aufwand / Ausgaben	
		Ertrag / Einnahmen	
	-130'000'000	Saldo	
196'881'180	139'145'647	Investitionsrechnung Ausgaben	
41'002'900	33'573'288	Einnahmen	
-155'878'280	-105'572'359	Saldo	
Staatsrat - Staatskanzlei			31
19'973'590	19'242'411	Erfolgsrechnung Aufwand	
6'793'350	6'636'241	Ertrag	
-13'180'240	-12'606'170	Saldo	
Staatsrat			3100
		Erfolgsrechnung	CETA
5'031'460	5'226'161	Aufwand	
452'000	494'774	Ertrag	
-4'579'460	-4'731'387	Saldo	
1'786'950	1'772'070	Gehälter der Staatsräte	3000.100
5'400	6'375	Sozialzulagen	3040.303
150'150	152'665	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'420	4'817	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'794'540	1'794'542	Ruhegehälter	3060.000
215'000	297'334	Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	352	Kosten für Telekommunikation	3130.001
500		Versicherungen	3134.000
600'000	298'822	Empfänge, Kosten	3170.005
117'500	80'000	Reisespesen	3170.100
89'500	72'000	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
	500'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
270'000	247'185	Konferenzkostenanteil	3631.000
380'000	302'180	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	21'712	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
72'000	70'882	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge	4260.039
	100'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3105	Chancellerie d'Etat		
CHAN	Compte de résultats		
	Charges	5'905'220	
	Revenus		561'500
	Solde	-5'343'720	
3000.200	Commissions	3'000	
3000.204	Indemnités pour les bureaux électoraux (canton et préfectures)	30'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'882'280	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	42'810	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	11'450	
305	Contributions aux assurances sociales	258'780	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	341'560	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'740	
3090.000	Frais de formation	12'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'000	
3100.100	Fournitures de bureau	20'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	3'000	
3102.102	Publications et publicité	26'000	
3102.106	Matériel de votations	250'000	
3103.300	Livres	2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	50'500	
3110.100	Achats de mobilier	2'900	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3111.500	Achats de véhicules	100'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	5'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	103'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	170'000	
3130.001	Frais de télécommunications	11'000	
3130.002	Taxes postales	100'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	333'000	
3134.000	Assurances	1'500	
3150.100	Entretien du mobilier	40'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
3151.500	Entretien des véhicules	20'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	442'000	
3170.005	Frais de réceptions	45'000	
3170.100	Déplacements	28'500	
3170.200	Délégations et représentations	14'100	
3181.000	Pertes sur créances		
3192.015	Droits d'auteurs	13'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	143'100	
3636.000	Subventions cantonales	390'000	
4120.001	Droits d'affermage de la Feuille officielle		175'000
4210.000	Emoluments		112'000
4250.002	Ventes de matériel		10'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		

Staatskanzlei			3105
Erfolgsrechnung			CHAN
4'861'110	5'502'343	Aufwand	
424'500	363'963	Ertrag	
-4'436'610	-5'138'380	Saldo	
3'000	2'379	Kommissionen	3000.200
30'000	76'907	Entschädigungen für die Wahlbüros (Kanton und Oberämter)	3000.204
2'714'240	2'500'882	Gehälter des Personals	3010.100
	59'647	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	98'159	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
42'140	46'440	Sozialzulagen	3040.300
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
242'590	228'043	Sozialversicherungsbeiträge	305
326'010	259'995	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'530	3'274	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
12'000	2'393	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	14'718	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
22'000	19'695	Büromaterialien	3100.100
3'000	2'717	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
202'000	285'454	Publikationen und Werbung	3102.102
186'000	382'060	Abstimmungsmaterial	3102.106
2'000	1'800	Bücher	3103.300
50'000	51'834	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	476	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	9'124	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
5'500	3'379	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
1'000	4'933	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
255'000	195'561	Dienstleistungen Dritter	3130.000
11'000	10'330	Kosten für Telekommunikation	3130.001
85'000	100'022	Posttaxen	3130.002
137'000	90'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'500	1'241	Versicherungen	3134.000
		Unterhalt der Mobilien	3150.100
1'000	402	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
20'000	19'058	Fahrzeugunterhalt	3151.500
268'000	176'806	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
35'000	44'868	Empfänge, Kosten	3170.005
28'500	20'565	Reisespesen	3170.100
13'500	11'000	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
	26	Debitorenverluste	3181.000
12'500	12'418	Urheberrechte	3192.015
143'100	113'246	Konferenzkostenanteil	3631.000
	652'489	Kantonsbeiträge	3636.000
175'000	119'796	Verpachtung des Amtsblattes	4120.001
125'000	104'808	Gebühren	4210.000
70'000	71'673	Materialverkäufe	4250.002
	16'077	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.014	Récupérations de frais		11'000
4260.027	Récupérations de frais de port		1'000
4260.030	Recettes administratives diverses		2'500
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		250'000
3110	Service d'achat du matériel et des imprimés		
ECON	Compte de résultats		
	Charges	7'033'280	
	Revenus		5'974'000
	Solde	-1'059'280	
3010.100	Traitements du personnel	1'056'260	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	3'380	
3049.400	Primes de fidélité	600	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	93'280	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	115'500	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'410	
3090.000	Frais de formation	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	3'700	
3101.003	Achats de matériel	550'000	
3101.012	Matériel pour la revente	330'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'250	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	10'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'300	
3130.000	Prestations de service par des tiers	6'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'200	
3130.002	Taxes postales	3'000	
3134.000	Assurances	1'400	
3150.200	Entretien des machines	40'000	
3151.500	Entretien des véhicules	4'000	
3170.100	Déplacements	1'500	
3181.014	Ecarts d'inventaires	2'500	
3900.002	Coût marchandises livrées aux services de l'Etat	3'800'000	
3900.010	Imprimés ventes internes	1'000'000	
4250.001	Ventes d'imprimés		420'000
4250.002	Ventes de matériel		300'000
4250.030	Marge sur ventes internes		450'000
4260.030	Recettes administratives diverses		4'000
4900.002	Produit marchandises livrées aux services de l'Etat		3'800'000
4900.010	Imprimés ventes internes		1'000'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Staatsrat - Staatskanzlei

11'000	6'615	Kostenrückerstattungen	4260.014
1'000	888	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
2'500	3'772	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
40'000	40'333	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060

Amt für Drucksachen und Material

3110

Erfolgsrechnung

ECON

7'161'650	6'966'071	Aufwand
5'905'500	5'777'144	Ertrag
-1'256'150	-1'188'927	Saldo

1'129'660	1'046'667	Gehälter des Personals	3010.100
	29'951	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	37'743	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
6'000	7'650	Sozialzulagen	3040.300
1'600	3'350	Treueprämien	3049.400
	6'412	Dienstaltersgeschenke	3049.500
100'980	97'548	Sozialversicherungsbeiträge	305
134'480	99'747	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'540	1'478	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	7'000	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	1'223	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
3'500	3'660	Büromaterialien	3100.100
550'000	495'997	Materialkäufe	3101.003
350'000	308'623	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
1'250	400	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	1'181	Anschaffung von Mobilien	3110.100
14'700	116'533	Anschaffung von Maschinen	3110.200
1'900	4'250	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
6'000	4'166	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'200	1'067	Kosten für Telekommunikation	3130.001
4'000	1'800	Posttaxen	3130.002
1'340	571	Versicherungen	3134.000
40'000	43'370	Unterhalt der Maschinen	3150.200
4'000	3'133	Fahrzeugunterhalt	3151.500
1'500	3'134	Reisespesen	3170.100
2'000	3'208	Inventarabweichung	3181.014
3'800'000	3'609'306	Kostenbelastung Warenverkauf Staatsdienste	3900.002
1'000'000	1'026'903	Drucksachen interner Verkauf	3900.010
350'000	482'620	Verkauf von Drucksachen	4250.001
300'000	278'564	Materialverkäufe	4250.002
450'000	375'857	Verkaufsmarge interne Verkäufe	4250.030
5'500	3'894	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'800'000	3'609'306	Warenträge Staatsdienste	4900.002
1'000'000	1'026'903	Drucksachen interner Verkauf	4900.010

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3115	Service de législation		
OLEG	Compte de résultats		
Charges		1'019'140	
Revenus			150
Solde		-1'018'990	
3010.100	Traitements du personnel	760'700	
3040.300	Allocations sociales	2'380	
3049.400	Primes de fidélité	550	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	15'070	
305	Contributions aux assurances sociales	69'540	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	95'730	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'020	
3090.000	Frais de formation	1'200	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	400	
3100.100	Fournitures de bureau	2'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'800	
3103.300	Livres	2'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications	700	
3130.002	Taxes postales	50	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	20'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	43'000	
3170.100	Déplacements	1'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		150
3118	Archives de l'Etat		
AREF	Compte de résultats		
Charges		1'347'110	
Revenus			11'500
Solde		-1'335'610	
3010.100	Traitements du personnel	748'680	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	47'000	
3040.300	Allocations sociales	7'110	
3049.400	Primes de fidélité	750	
305	Contributions aux assurances sociales	67'100	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	85'890	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	980	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	17'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	2'000	
3102.102	Publications et publicité	4'500	
3103.300	Livres	7'000	

Amt für Gesetzgebung			3115
Erfolgsrechnung			OLEG
1'085'390	1'078'392	Aufwand	
200	134	Ertrag	
-1'085'190	-1'078'258	Saldo	
752'680	712'300	Gehälter des Personals	3010.100
4'180	3'433	Sozialzulagen	3040.300
550	470	Treueprämien	3049.400
13'540		Dienstaltersgeschenke	3049.500
68'610	63'831	Sozialversicherungsbeiträge	305
94'490	75'968	Pensionskassenbeiträge	3051.000
990	931	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'200	420	Ausbildungskosten	3090.000
400	192	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
2'500	3'150	Büromaterialien	3100.100
1'800	1'568	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'900	2'109	Bücher	3103.300
800	1'031	Abonnemente und Beiträge	3103.301
10'000	144'949	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
	506	Dienstleistungen Dritter	3130.000
700	189	Kosten für Telekommunikation	3130.001
50		Posttaxen	3130.002
74'000	43'200	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
55'000	23'328	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'000	818	Reisespesen	3170.100
200	134	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
Staatsarchiv			3118
Erfolgsrechnung			AREF
1'345'380		Aufwand	
11'150		Ertrag	
-1'334'230		Saldo	
730'590		Gehälter des Personals	3010.100
47'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
7'110		Sozialzulagen	3040.300
1'000		Treueprämien	3049.400
65'470		Sozialversicherungsbeiträge	305
85'280		Pensionskassenbeiträge	3051.000
980		Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000		Ausbildungskosten	3090.000
500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
17'500		Büromaterialien	3100.100
2'000		Reinigungsmaterialien	3101.001
4'500		Publikationen und Werbung	3102.102
7'000		Bücher	3103.300

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000	
3103.311	Achats de documents	8'000	
3109.019	Microfilmage	8'000	
3110.100	Achats de mobilier	9'900	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	40'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	36'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	35'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	51'300	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	2'300	
3130.009	Activités culturelles	8'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	35'000	
3134.000	Assurances	5'300	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	4'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	61'000	
3159.311	Entretien des documents	40'000	
3170.100	Déplacements	4'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	3'300	
4210.000	Emoluments		2'500
4260.030	Recettes administratives diverses		9'000
3120	Autorité cantonale de la transparence et de la protection des données		
ATPD	Compte de résultats		
	Charges	493'010	
	Revenus		
	Solde	-493'010	
3000.200	Commissions	25'000	
3010.100	Traitements du personnel	328'560	
3040.300	Allocations sociales	3'240	
305	Contributions aux assurances sociales	29'420	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	35'150	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	440	
3090.000	Frais de formation	2'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	600	
3100.100	Fournitures de bureau	3'000	
3102.102	Publications et publicité	3'500	
3103.300	Livres	1'300	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	44'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'300	
3130.002	Taxes postales	800	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	5'000	
3170.100	Déplacements	2'600	
4260.030	Recettes administratives diverses		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Staatsrat - Staatskanzlei

3'000		Abonnemente und Beiträge	3103.301
10'000		Anschaffung von Urkunden	3103.311
8'000		Mikroverfilmung	3109.019
10'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
35'000		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
40'550		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
39'500		Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
51'300		Dienstleistungen Dritter	3130.000
600		Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'300		Posttaxen	3130.002
8'500		Kulturelle Aktivitäten	3130.009
47'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
3'300		Versicherungen	3134.000
4'000		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
64'100		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
40'000		Unterhalt der Urkunden	3159.311
3'000		Reisespesen	3170.100
3'300		Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
2'500		Gebühren	4210.000
8'650		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

**Kantonale Behörde für Öffentlichkeit und
Datenschutz**

3120

Erfolgsrechnung

ATPD

488'600	469'445	Aufwand
	225	Ertrag
-488'600	-469'220	Saldo

25'000	20'222	Kommissionen	3000.200
325'110	319'758	Gehälter des Personals	3010.100
3'240	3'240	Sozialzulagen	3040.300
29'130	28'712	Sozialversicherungsbeiträge	305
34'580	29'680	Pensionskassenbeiträge	3051.000
440	435	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'500	1'439	Ausbildungskosten	3090.000
600	699	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
3'500	1'771	Büromaterialien	3100.100
3'000	3'818	Publikationen und Werbung	3102.102
1'500	604	Bücher	3103.300
6'600	6'197	Abonnemente und Beiträge	3103.301
44'000	44'039	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'500	1'036	Kosten für Telekommunikation	3130.001
800	629	Posttaxen	3130.002
5'000	4'982	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'100	2'186	Reisespesen	3170.100
	225	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		
	Compte de résultats	Charges	1'027'579'980
		Revenus	437'124'710
		Solde	-590'455'270
	Compte des investissements	Dépenses	18'895'000
		Recettes	1'441'250
		Solde	-17'453'750
3200	Secrétariat général		
IPCS	Compte de résultats		
		Charges	83'055'350
		Revenus	3'908'630
		Solde	-79'146'720
3000.200	Commissions	8'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'180'450	
3040.300	Allocations sociales	36'680	
3049.400	Primes de fidélité	1'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	19'820	
305	Contributions aux assurances sociales	285'090	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	380'630	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'140	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	8'900	
3100.100	Fournitures de bureau	38'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		
3102.102	Publications et publicité	3'000	
3103.300	Livres	2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'500	
3110.100	Achats de mobilier	4'010	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		
3130.000	Prestations de service par des tiers	4'750	
3130.001	Frais de télécommunications	5'500	
3130.002	Taxes postales	25'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	11'360	
3160.100	Locations de locaux		
3170.005	Frais de réceptions	5'000	
3170.100	Déplacements	5'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3192.015	Droits d'auteurs	143'000	
3611.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton	208'700	
3611.001	Contributions pour les étudiants fribourgeois immatriculés dans d'autres universités cantonales	26'736'000	
3611.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton	14'625'900	

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport			32
1'015'568'150	992'809'716	Erfolgsrechnung	Aufwand
435'126'530	449'008'264		Ertrag
-580'441'620	-543'801'452		Saldo
11'200'000	3'854'610	Investitionsrechnung	Ausgaben
600'000	3'434'682		Einnahmen
-10'600'000	-419'928		Saldo
Generalsekretariat			3200
		Erfolgsrechnung	IPCS
82'414'540	76'984'912		Aufwand
3'778'640	3'662'102		Ertrag
-78'635'900	-73'322'810		Saldo
9'500	7'382	Kommissionen	3000.200
3'137'020	2'937'457	Gehälter des Personals	3010.100
35'920	36'552	Sozialzulagen	3040.300
1'000	1'000	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
281'180	260'935	Sozialversicherungsbeiträge	305
379'820	298'430	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'140	3'839	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	3'237	Ausbildungskosten	3090.000
8'900	7'407	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
38'000	36'014	Büromaterialien	3100.100
500		Reinigungsmaterialien	3101.001
4'500	1'640	Publikationen und Werbung	3102.102
2'000	1'071	Bücher	3103.300
3'500	3'764	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'400		Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'500	479	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
9'900	4'944	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
19'050	6'183	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'200	5'384	Kosten für Telekommunikation	3130.001
26'000	21'654	Posttaxen	3130.002
30'000	29'919	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
11'400	11'275	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
82'630	82'608	Räume, Mieten	3160.100
8'000	642	Empfänge, Kosten	3170.005
5'000	4'297	Reisespesen	3170.100
	40'828	Debitorenverluste	3181.000
140'000	138'394	Urheberrechte	3192.015
283'040	154'520	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons	3611.000
26'322'400	24'694'803	Beiträge für an anderen kantonalen Universitäten immatrikulierte Studenten aus dem Kanton Freiburg	3611.001
15'045'400	12'939'453	Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen	3611.002

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3611.003	Contributions pour la fréquentation d'écoles supérieures hors du canton	6'500'000	
3611.006	Contribution pour la fréquentation d'écoles de la convention du Nord-Ouest	2'600'000	
3611.007	Contribution pour la fréquentation des Hautes écoles spécialisées	15'647'400	
3631.000	Part aux frais de conférences	1'213'670	
3637.202	Bourses cantonales	11'000'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	314'850	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		363'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		5'000
4409.000	Intérêts de retard		
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois		2'096'980
4630.004	Subventions fédérales pour les bourses cantonales		940'000
4920.005	Part du canton pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises		503'650
Compte des investissements			
	Dépenses	500'000	
	Recettes		450'000
	Solde	-50'000	
5470.100	Prêts de formation	500'000	
6470.100	Remboursements de prêts de formation		450'000
3202	Enseignement obligatoire		
ENOB	Compte de résultats		
	Charges	32'026'180	
	Revenus		145'890
	Solde	-31'880'290	
3000.200	Commissions	175'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'397'420	
3010.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices	1'923'090	
3010.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant	1'975'190	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.300	Traitements du personnel des directions d'établissements	14'464'720	
3040.300	Allocations sociales	286'520	
3049.400	Primes de fidélité	18'360	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	176'130	
305	Contributions aux assurances sociales	1'775'300	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'436'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	26'210	
3090.000	Frais de formation	1'301'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'200	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

6'253'000	6'221'105	Beiträge für den Besuch von höheren Fachschulen ausserhalb des Kantons	3611.003
2'650'000	2'499'560	Beiträge für den Besuch von Schulen des Regionalen Schulabkommens NW EDK	3611.006
15'045'000	14'027'685	Beiträge für den Besuch der Fachhochschulen	3611.007
1'243'890	1'198'984	Konferenzkostenanteil	3631.000
11'000'000	10'988'618	Kantonale Stipendien	3637.202
322'750	314'850	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	31'481	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
246'000	251'642	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	7'830	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
5'000	2'077	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	887	Verzugszinsen	4409.000
2'100'000	1'968'578	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
940'000	937'627	Bundesbeiträge für die kantonalen Stipendien	4630.004
487'640	461'981	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen	4920.005
Investitionsrechnung			
500'000	467'196	Ausgaben	
450'000	403'093	Einnahmen	
-50'000	-64'103	Saldo	
500'000	467'196	Ausbildungsdarlehen	5470.100
450'000	403'093	Rückzahlung von Ausbildungsdarlehen	6470.100
Obligatorischer Unterricht			3202
Erfolgsrechnung			ENOB
31'066'940	28'863'827	Aufwand	
195'460	143'325	Ertrag	
-30'871'480	-28'720'502	Saldo	
181'000	164'578	Kommissionen	3000.200
1'418'340	1'433'595	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
2'142'710	2'489'036	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen	3010.102
1'766'980	1'638'973	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften	3010.113
	43'102	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
13'549'180	12'786'705	Gehälter des Personals der Schulleitungen	3010.300
284'830	282'053	Sozialzulagen	3040.300
23'120	27'455	Treueprämien	3049.400
47'210	45'988	Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'691'350	1'648'825	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'322'720	1'907'741	Pensionskassenbeiträge	3051.000
25'460	24'751	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'264'500	715'378	Ausbildungskosten	3090.000
6'200	13'224	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3100.100	Fournitures de bureau	45'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	2'000	
3102.102	Publications et publicité	14'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3104.100	Moyens d'enseignement	5'292'000	
3110.100	Achats de mobilier	9'750	
3110.200	Achats de machines	4'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	38'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	92'800	
3130.001	Frais de télécommunications	15'200	
3130.002	Taxes postales	11'400	
3130.003	Echanges scolaires	125'000	
3134.000	Assurances	50	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	10'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	500	
3160.100	Locations de locaux	133'880	
3170.100	Déplacements	180'000	
3170.302	Indemnités		
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	84'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		125'890
4260.098	Récupérations de traitements		20'000
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
3203	Enseignement degré primaire 1-2H		
EPRE	Compte de résultats		
	Charges	48'613'860	
	Revenus		24'661'290
	Solde	-23'952'570	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	37'964'750	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	1'372'000	
3020.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques		
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	476'700	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	13'640	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	74'520	
305	Contributions aux assurances sociales	3'508'760	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	4'319'330	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	52'160	
3064.000	Participation de l'Etat au financement de l'avance AVS	329'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

45'000	36'855	Büromaterialien	3100.100
500	1'509	Reinigungsmaterialien	3101.001
16'000	17'730	Publikationen und Werbung	3102.102
2'000	2'173	Abonnemente und Beiträge	3103.301
5'550'000	4'855'852	Lehrmittel	3104.100
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
	2'500	Anschaffung von Maschinen	3110.200
960	450	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	4'623	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
44'700	29'572	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
85'000	103'378	Dienstleistungen Dritter	3130.000
17'000	14'268	Kosten für Telekommunikation	3130.001
17'000	8'624	Posttaxen	3130.002
130'000	105'188	Schüleraustausche	3130.003
50	143	Versicherungen	3134.000
		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'000	1'873	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
1'250		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
133'880	231'957	Räume, Mieten	3160.100
201'000	150'596	Reisespesen	3170.100
3'000	297	Entschädigungen	3170.302
	1'161	Debitorenverluste	3181.000
94'000	73'673	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
	13'519	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	964	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	23'893	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
80'460	73'324	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
115'000	19'000	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
	12'625	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060

Primarstufe 1-2H

3203

Erfolgsrechnung

EPRE

49'799'880	47'646'406	Aufwand	
25'288'250	23'675'804	Ertrag	
-24'511'630	-23'970'602	Saldo	
37'424'820	36'008'460	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
1'328'000	1'390'681	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
1'316'510	1'444'918	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse	3020.130
445'040	494'583	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
16'060	19'544	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
58'200	32'665	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
3'573'750	3'481'780	Sozialversicherungsbeiträge	305
4'438'140	3'662'898	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	3051.200
54'370	52'200	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	3053.102
312'510	305'992	Beteiligung des Staates an der Finanzierung des AHV-Vorschusses	3064.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.011	Transports scolaires	503'000	
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		85'930
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		4'720
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		441'160
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		19'836'400
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		3'940'130
4612.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants		326'950
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		26'000
3205	Enseignement degré primaire 3-8H		
EPRI	Compte de résultats		
	Charges	190'510'030	
	Revenus		98'985'700
	Solde	-91'524'330	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	114'183'080	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	4'013'000	
3020.128	Traitements du personnel enseignant des classes de développement	12'212'550	
3020.129	Traitements du personnel enseignant chargé des activités créatrices	9'975'590	
3020.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques	9'184'750	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	1'782'320	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	81'990	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	455'710	
305	Contributions aux assurances sociales	13'375'060	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	16'747'950	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	199'230	
3064.000	Participation de l'Etat au financement de l'avance AVS	2'650'000	
3130.011	Transports scolaires	5'573'800	
3130.083	Frais divers de scolarisation	75'000	
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		174'920
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		36'870
4260.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant		1'762'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'209'880
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		75'623'630
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		15'161'120
4612.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants		3'606'720
4612.017	Part des communes aux frais divers de scolarisation		37'500
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		107'560
4910.009	Appuis pédagogiques pour l'enseignement spécialisé		1'265'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

832'480	752'684	Schülertransporte	3130.011
87'970	36'216	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
1'870	6'004	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
411'040	499'546	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
20'187'130	19'508'423	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	4612.003
4'033'130	3'598'439	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	4612.004
541'110		Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer	4612.005
26'000	27'175	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100

Primarstufe 3-8H

3205

Erfolgsrechnung

EPRI

187'027'470	179'914'120	Aufwand
97'415'640	94'288'773	Ertrag
-89'611'830	-85'625'347	Saldo

111'756'610	108'510'334	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
4'187'000	4'208'355	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
11'922'460	11'463'805	Gehälter der Klein- und Werkklassenlehrer	3020.128
9'774'230	9'390'685	Gehälter des Lehrpersonals für Werk- und Handarbeitsunterricht	3020.129
7'630'410	8'340'842	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse	3020.130
1'741'530	1'819'993	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
103'060	117'641	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
283'410	151'836	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
12'969'830	12'672'844	Sozialversicherungsbeiträge	305
16'241'280	13'470'729	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	3051.200
197'430	190'256	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	3053.102
2'591'790	2'287'813	Beteiligung des Staates an der Finanzierung des AHV-Vorschusses	3064.000
7'553'430	7'211'303	Schülertransporte	3130.011
75'000	77'685	Diverse Einschulungskosten	3130.083
221'480	193'528	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
58'400	23'675	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
1'500'000	993'146	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte	4260.015
1'120'340	1'737'174	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
73'491'360	71'591'276	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	4612.003
14'704'270	13'166'915	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	4612.004
4'909'730	5'176'592	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer	4612.005
37'500	38'843	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten	4612.017
107'560	102'626	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
1'265'000	1'265'000	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule	4910.009

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3208	Service de l'enseignement spécialisé et des mesures d'aide		
ENSA	Compte de résultats		
	Charges	93'686'370	
	Revenus		45'229'400
	Solde	-48'456'970	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	963'460	
3010.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices	524'250	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3040.300	Allocations sociales	19'930	
305	Contributions aux assurances sociales	131'000	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	181'010	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'990	
3090.000	Frais de formation	57'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	10'000	
3103.300	Livres	800	
3103.301	Abonnements et cotisations	800	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	9'300	
312	Chauffage, éclairage, eau	7'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	71'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.102	Frais des mesures de nature pédago-thérapeutique	3'800'000	
3160.100	Locations de locaux	63'030	
3170.100	Déplacements	22'000	
3632.003	Subventions cantonales pour les services auxiliaires	8'217'500	
3636.008	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales du canton	75'026'000	
3636.009	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les écoles spéciales hors du canton	3'300'000	
3910.009	Appuis pédagogiques pour l'enseignement spécialisé	1'265'000	
4260.010	Récupérations de subventions		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4612.102	Part des communes aux frais des mesures de nature pédago-thérapeutique		2'090'000
4632.026	Part des communes au financement des écoles spéciales		43'139'400
3210	Cycle d'orientation 9-11H		
CORI	Compte de résultats		
	Charges	136'276'860	
	Revenus		66'867'310
	Solde	-69'409'550	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	106'492'270	

Amt für Sonderpädagogik			3208
Erfolgsrechnung			ENSA
89'585'810	85'601'956	Aufwand	
43'129'910	40'666'904	Ertrag	
-46'455'900	-44'935'052	Saldo	
3'000	2'252	Kommissionen	3000.200
966'750	666'505	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
518'820	495'888	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen	3010.102
	239'129	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
13'560	26'396	Sozialzulagen	3040.300
131'490	125'761	Sozialversicherungsbeiträge	305
196'130	142'908	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'030	1'887	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
30'000	39'380	Ausbildungskosten	3090.000
600	171	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
10'000	8'052	Büromaterialien	3100.100
1'000	699	Bücher	3103.300
600	753	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	1'350	Anschaffung von Maschinen	3110.200
	3'445	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
7'800	7'706	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
71'000	44'789	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	2'540	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'000	5'025	Posttaxen	3130.002
3'800'000	3'620'272	Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen	3130.102
63'030	63'360	Räume, Mieten	3160.100
20'000	19'822	Reisespesen	3170.100
7'976'000	7'853'763	Kantonsbeiträge für die Schuldienste	3632.003
70'500'000	67'465'085	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen im Kanton	3636.008
4'000'000	3'500'018	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen ausserhalb des Kantons	3636.009
1'265'000	1'265'000	Pädagogischer Stützunterricht für die Sonderschule	3910.009
	79'557	Rückerstattung von Beiträgen	4260.010
	19	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
2'090'000	1'707'420	Anteil der Gemeinden an den Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen	4612.102
41'039'910	38'879'908	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der Sonderschulen	4632.026
Orientierungsschule 9-11H			3210
Erfolgsrechnung			CORI
131'518'800	126'993'995	Aufwand	
64'614'180	62'304'561	Ertrag	
-66'904'620	-64'689'434	Saldo	
102'806'890	100'594'184	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	2'441'000	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	1'371'280	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	39'730	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	258'390	
305	Contributions aux assurances sociales	9'738'890	
3051.200	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	12'637'670	
3053.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	145'360	
3064.000	Participation de l'Etat au financement de l'avance AVS	2'075'270	
3130.011	Transports scolaires	1'000'000	
3632.011	Subventions cantonales aux communes pour l'éducation à la santé	77'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		249'330
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		147'250
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant		150'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		623'250
4612.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		54'606'410
4612.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		11'012'750
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		78'320
3225	Service de l'orientation professionnelle et de la formation des adultes		
OSPR	Compte de résultats		
	Charges	4'630'760	
	Revenus		355'290
	Solde	-4'275'470	
3000.200	Commissions	4'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'185'360	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	43'290	
3040.300	Allocations sociales	33'610	
3049.400	Primes de fidélité	600	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	5'150	
305	Contributions aux assurances sociales	283'910	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	374'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'260	
3090.000	Frais de formation	39'450	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	9'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	500	
3102.102	Publications et publicité	6'500	
3103.300	Livres	1'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	24'000	
3110.100	Achats de mobilier	10'660	
3110.200	Achats de machines	1'200	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

2'327'000	2'649'347	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
1'344'410	1'408'009	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
45'670	52'975	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
157'250	137'252	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
9'393'870	9'224'166	Sozialversicherungsbeiträge	305
12'249'930	10'042'279	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	3051.200
142'990	138'949	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	3053.102
1'976'420	1'608'520	Beteiligung des Staates an der Finanzierung des AHV-Vorschusses	3064.000
997'370	1'061'308	Schülertransporte	3130.011
77'000	77'006	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Gesundheitserziehung	3632.011
	13'165	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
244'730	290'763	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
154'120	121'913	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	90	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
		Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte	4260.015
673'610	661'808	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
52'797'080	51'666'543	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	4612.003
10'666'320	9'471'867	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	4612.004
78'320	78'411	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100

Amt für Berufsberatung und Erwachsenenbildung 3225

Erfolgsrechnung OSPR

4'498'120	4'327'477	Aufwand
190'000	294'945	Ertrag
-4'308'120	-4'032'532	Saldo

4'000	1'771	Kommissionen	3000.200
3'215'960	3'143'433	Gehälter des Personals	3010.100
19'000	20'651	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
34'950	36'085	Sozialzulagen	3040.300
630	1'428	Treueprämien	3049.400
3'200	7'014	Dienstaltersgeschenke	3049.500
288'460	284'267	Sozialversicherungsbeiträge	305
383'270	312'532	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'380	4'305	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
31'500	32'713	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	2'070	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
9'000	8'414	Büromaterialien	3100.100
500	592	Reinigungsmaterialien	3101.001
11'500	5'681	Publikationen und Werbung	3102.102
1'500	1'595	Bücher	3103.300
1'500	1'106	Abonnemente und Beiträge	3103.301
25'000	28'202	Schulmaterialien	3104.200
5'400		Anschaffung von Mobilien	3110.100
400		Anschaffung von Maschinen	3110.200

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	147'180	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	3'500	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'000	
3160.100	Locations de locaux	71'780	
3170.100	Déplacements	8'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	142'350	
3636.120	Subventions cantonales pour la formation des adultes	200'700	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		153'290
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		11'000
4470.000	Locations		25'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.000	Subventions fédérales		141'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		25'000
3229	Service de l'enseignement secondaire du deuxième degré		
ESSU	Compte de résultats		
	Charges	13'159'680	
	Revenus		23'000
	Solde	-13'136'680	
3000.200	Commissions	8'100	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'552'090	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	47'500	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques	650'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	390'370	
3040.300	Allocations sociales	14'030	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	5'400	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	70	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	31'440	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	2'970	
305	Contributions aux assurances sociales	176'310	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	234'490	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'640	
3090.000	Frais de formation	149'000	
3100.100	Fournitures de bureau	1'500	
3102.102	Publications et publicité	6'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	30'500	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	21'500	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	41'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	41'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
5'400	4'913	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
6'180	7'092	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	3'214	Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'500	3'623	Posttaxen	3130.002
10'000	10'000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
12'700	13'937	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
71'780	71'760	Räume, Mieten	3160.100
8'000	5'945	Reisespesen	3170.100
135'710	135'031	Konferenzkostenanteil	3631.000
200'700	180'103	Kantonsbeiträge für die Erwachsenenbildung	3636.120
	4'545	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
70'000	153'506	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	39'229	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
70'000	35'644	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
25'000	25'000	Mietzinse	4470.000
	12'020	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
		Bundesbeiträge	4630.000
25'000	25'000	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Amt für Unterricht der Sekundarstufe 2

3229

Erfolgsrechnung

ESSU

12'983'470	12'419'382	Aufwand
11'500	65'425	Ertrag
-12'971'970	-12'353'957	Saldo

8'100	7'722	Kommissionen	3000.200
1'597'680	1'549'213	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
47'500	43'394	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
650'000	649'825	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
386'710	301'491	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
20'590	22'086	Sozialzulagen	3040.300
3'770	3'256	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
70	51	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
11'770		Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'630		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
178'010	169'190	Sozialversicherungsbeiträge	305
243'890	193'512	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'640	2'536	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
144'000	163'949	Ausbildungskosten	3090.000
2'000	1'062	Büromaterialien	3100.100
3'500	2'002	Publikationen und Werbung	3102.102
1'000	640	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
21'500	21'129	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
57'500	58'749	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
51'000	51'106	Dienstleistungen Dritter	3130.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.003	Echanges scolaires	6'200	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	45'000	
3130.096	Service d'aumônerie	114'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	23'000	
3170.100	Déplacements	11'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	10'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	1'038'170	
3611.008	Contribution au Gymnase intercantonal de la Broye	8'500'000	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		2'000
4260.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.030	Recettes administratives diverses		6'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		10'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		5'000
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		
	Solde	-1'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles	1'000'000	
3230	Ecole de culture générale		
ECDD	Compte de résultats		
	Charges	16'249'320	
	Revenus		1'356'530
	Solde	-14'892'790	
3000.200	Commissions	1'700	
3010.101	Traitements du personnel administratif	565'920	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	9'566'200	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	127'000	
3040.300	Allocations sociales	9'990	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	134'620	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant		
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	42'330	
305	Contributions aux assurances sociales	921'910	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'234'840	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	13'630	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	14'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	31'000	
3101.012	Matériel pour la revente	285'000	
3101.103	Photocopies	75'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

4'000	3'672	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'200	3'255	Schüleraustausche	3130.003
50'000	16'200	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
114'000	114'131	Seelsorge	3130.096
	890	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
24'000	15'776	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
12'000	10'198	Reisespesen	3170.100
	29'206	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
1'040'410	1'102'680	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
8'300'000	7'882'461	Beitrag an das Interkantonale Gymnasium der Region Broye	3611.008
	5'488	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	904	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	4260.002
	12'253	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
6'500	7'002	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	29'206	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
5'000	3'255	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
	7'318	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060

Investitionsrechnung

300'000	200'000	Ausgaben	
		Einnahmen	
-300'000	-200'000	Saldo	
300'000	200'000	Bau von Gebäuden	5040.000

Fachmittelschule

3230

Erfolgsrechnung

ECDD

15'610'870	14'965'685	Aufwand	
1'340'210	1'282'397	Ertrag	
-14'270'660	-13'683'288	Saldo	

2'500	1'510	Kommissionen	3000.200
542'220	528'686	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
9'162'980	8'998'545	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
112'000	96'193	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
8'280	8'070	Sozialzulagen	3040.300
128'750	134'758	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
920	900	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
8'950	10'201	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
880'270	864'315	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'184'120	980'050	Pensionskassenbeiträge	3051.000
13'320	13'022	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'000	760	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'000	14'041	Büromaterialien	3100.100
35'000	27'857	Reinigungsmaterialien	3101.001
285'000	232'587	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
75'000	47'122	Fotokopien	3101.103

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3102.102	Publications et publicité	6'300	
3103.300	Livres	21'180	
3103.301	Abonnements et cotisations	600	
3104.200	Fournitures d'enseignement	70'000	
3110.100	Achats de mobilier	30'000	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	4'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	22'750	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	155'000	
3120.004	Impôts et contributions	6'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	148'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	11'500	
3130.017	Culture, loisirs, sports	11'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	6'120	
3134.000	Assurances	13'400	
3138.001	Frais d'examens	114'820	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	300'000	
3150.100	Entretien du mobilier	2'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	5'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	8'220	
3160.100	Locations de locaux	9'000	
3170.005	Frais de réceptions	6'000	
3170.100	Déplacements	6'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	330'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	677'590	
3910.014	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la haute école de santé	1'250'200	
4210.002	Taxes d'examens		113'000
4230.000	Ecolages		459'380
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		285'000
4250.100	Produit des photocopies		75'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		10'300
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		3'900
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		43'980
4260.030	Recettes administratives diverses		12'970
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		330'000
4470.000	Locations		23'000
3235	Collège de Gambach		
CGAM	Compte de résultats		
	Charges	18'351'650	
	Revenus		2'220'090
	Solde	-16'131'560	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	667'980	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	10'266'360	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

7'000	6'411	Publikationen und Werbung	3102.102
20'620	20'396	Bücher	3103.300
600	396	Abonnemente und Beiträge	3103.301
70'000	69'907	Schulmaterialien	3104.200
30'000	19'961	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	1'926	Anschaffung von Maschinen	3110.200
4'000	3'998	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
14'730	24'616	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
3'400	8'798	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
166'500	153'743	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
6'000	4'975	Steuern und Beiträge	3120.004
145'900	142'754	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	3'001	Kosten für Telekommunikation	3130.001
11'500	13'948	Posttaxen	3130.002
11'000	10'771	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
13'400	13'051	Versicherungen	3134.000
107'130	142'761	Prüfungskosten	3138.001
305'000	179'998	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'000	1'501	Unterhalt der Mobilien	3150.100
4'000	5'392	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
7'900	5'406	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
8'400	8'858	Räume, Mieten	3160.100
6'000	5'986	Empfänge, Kosten	3170.005
6'000	4'321	Reisespesen	3170.100
	3'345	Debitorenverluste	3181.000
330'000	362'311	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
752'880	836'536	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
1'118'600	952'000	Personal- und Betriebskosten von der Hochschule für Gesundheit belastet	3910.014
107'250	98'100	Prüfungsgebühren	4210.002
456'730	458'175	Schulgelder	4230.000
285'000	232'587	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
75'000	47'122	Erlös aus Fotokopien	4250.100
8'480	7'772	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
6'050	1'571	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
36'230	39'149	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
12'470	12'080	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
330'000	362'311	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
23'000	23'530	Mietzinse	4470.000

Kollegium Gambach

3235

Erfolgsrechnung

CGAM

18'682'780	17'501'783	Aufwand
2'286'780	2'315'735	Ertrag
-16'396'000	-15'186'048	Saldo

1'800	2'024	Kommissionen	3000.200
650'560	633'259	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
10'027'940	9'754'880	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	146'000	
3040.300	Allocations sociales	11'990	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	116'420	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	1'480	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	43'610	
305	Contributions aux assurances sociales	995'130	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'340'600	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	14'960	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	28'000	
3101.012	Matériel pour la revente	180'000	
3101.103	Photocopies	105'000	
3102.102	Publications et publicité	4'500	
3103.300	Livres	20'120	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	42'760	
3110.100	Achats de mobilier	11'700	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	21'680	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	158'500	
3120.004	Impôts et contributions	8'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	246'500	
3130.001	Frais de télécommunications	5'000	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	6'000	
3134.000	Assurances	16'000	
3138.001	Frais d'examens	88'890	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	125'000	
3150.100	Entretien du mobilier	2'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	30'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	9'910	
3160.100	Locations de locaux	6'000	
3170.005	Frais de réceptions	5'000	
3170.100	Déplacements	6'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	600'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	2'970'060	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	13'500	
4210.002	Taxes d'examens		40'000
4230.000	Ecolages		266'820
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		180'000
4250.100	Produit des photocopies		105'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		13'270
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		14'360
4260.004	Récupérations de traitements		5'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		38'640
4260.030	Recettes administratives diverses		3'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		600'000
4470.000	Locations		30'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

167'000	158'492	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
10'910	10'554	Sozialzulagen	3040.300
107'450	106'275	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
2'730	3'596	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
17'490		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
969'440	940'393	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'309'490	1'078'390	Pensionskassenbeiträge	3051.000
14'920	14'343	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	6'023	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
10'000	11'453	Büromaterialien	3100.100
28'000	28'754	Reinigungsmaterialien	3101.001
160'000	181'148	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
105'000	46'355	Fotokopien	3101.103
4'500	4'491	Publikationen und Werbung	3102.102
19'500	18'594	Bücher	3103.300
2'700	2'931	Abonnemente und Beiträge	3103.301
42'480	41'301	Schulmaterialien	3104.200
3'900		Anschaffung von Mobilien	3110.100
8'720	9'020	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
2'000	913	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
184'000	152'372	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
5'500	5'678	Steuern und Beiträge	3120.004
256'500	189'872	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	4'798	Kosten für Telekommunikation	3130.001
14'500	11'467	Posttaxen	3130.002
6'000	5'939	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
16'000	15'254	Versicherungen	3134.000
91'540	113'557	Prüfungskosten	3138.001
125'000	94'985	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'000	2'000	Unterhalt der Mobilien	3150.100
16'000	24'037	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
9'230	4'598	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
		Räume, Mieten	3160.100
5'000	4'932	Empfänge, Kosten	3170.005
3'000	8'164	Reisespesen	3170.100
	2'754	Debitorenverluste	3181.000
590'000	609'255	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
3'680'980	3'185'427	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	13'507	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	3910.008
36'500	51'000	Prüfungsgebühren	4210.002
247'420	263'525	Schulgelder	4230.000
160'000	181'148	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
105'000	46'355	Erlös aus Fotokopien	4250.100
12'040	31'148	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
17'360	7'487	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	5'578	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
63'500	50'887	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
2'000	2'578	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
590'000	609'255	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
20'000	29'213	Mietzinse	4470.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		924'000
	Compte des investissements		
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
5040.000	Construction d'immeubles		
3240	Collège Sainte-Croix		
CSCR	Compte de résultats		
	Charges	14'328'070	
	Revenus		909'480
	Solde	-13'418'590	
3000.200	Commissions	1'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	804'320	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	9'043'100	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	111'000	
3040.300	Allocations sociales	12'780	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	113'360	
3049.400	Primes de fidélité	300	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	450	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	61'420	
305	Contributions aux assurances sociales	893'160	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'213'500	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	13'300	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	11'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	43'000	
3101.012	Matériel pour la revente	100'000	
3101.103	Photocopies	70'000	
3102.102	Publications et publicité	5'000	
3103.300	Livres	18'610	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	48'000	
3110.100	Achats de mobilier	8'000	
3110.200	Achats de machines	1'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	28'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	235'000	
3120.004	Impôts et contributions	10'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	37'200	
3130.001	Frais de télécommunications	6'500	
3130.002	Taxes postales	10'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	6'000	
3134.000	Assurances	14'400	
3138.001	Frais d'examens	63'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	400'000	

1'032'960	1'037'561	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045
<hr/>			
Investitionsrechnung			
	-4'713'666	Ausgaben	
		Einnahmen	
	4'713'666	Saldo	
	-4'713'666	Bau von Gebäuden	5040.000
<hr/>			
Kollegium Hl. Kreuz			3240
Erfolgsrechnung			CSCR
14'767'420	14'723'123	Aufwand	
997'560	1'013'792	Ertrag	
-13'769'860	-13'709'331	Saldo	
<hr/>			
1'500	928	Kommissionen	3000.200
791'860	753'955	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
9'588'510	9'717'770	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
120'000	124'677	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
16'380	15'900	Sozialzulagen	3040.300
110'580	117'701	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
300	300	Treueprämien	3049.400
1'100	1'170	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
48'260	11'772	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
935'730	947'123	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'280'100	1'094'679	Pensionskassenbeiträge	3051.000
14'310	14'374	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'000	2'195	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'500	9'572	Büromaterialien	3100.100
46'000	41'992	Reinigungsmaterialien	3101.001
160'000	127'634	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
80'000	73'138	Fotokopien	3101.103
5'000	5'132	Publikationen und Werbung	3102.102
19'280	20'107	Bücher	3103.300
3'000	2'975	Abonnemente und Beiträge	3103.301
48'000	47'997	Schulmaterialien	3104.200
10'000	1'979	Anschaffung von Mobilien	3110.100
1'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
28'000	25'271	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
2'500	5'359	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
270'500	231'190	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
10'000	5'542	Steuern und Beiträge	3120.004
37'000	36'457	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'500	7'215	Kosten für Telekommunikation	3130.001
13'000	8'034	Posttaxen	3130.002
6'000	6'075	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
14'400	14'096	Versicherungen	3134.000
63'000	95'936	Prüfungskosten	3138.001
400'000	399'947	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3150.100	Entretien du mobilier	1'000	
3150.200	Entretien des machines	500	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	12'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	11'190	
3170.005	Frais de réceptions	6'000	
3170.100	Déplacements	3'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	250'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	466'480	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	167'000	
3920.004	Locations de places de parc	17'500	
4210.002	Taxes d'examens		42'500
4230.000	Ecolages		318'120
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		100'000
4250.100	Produit des photocopies		70'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		9'200
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		5'790
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		31'870
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4260.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports		55'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		250'000
4470.000	Locations		25'000
Compte des investissements			
	Dépenses	3'000'000	
	Recettes		
	Solde	-3'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles	3'000'000	
3245	Collège Saint-Michel		
CSMI	Compte de résultats		
	Charges	20'516'690	
	Revenus		1'910'180
	Solde	-18'606'510	
3000.200	Commissions	1'200	
3010.101	Traitements du personnel administratif	899'960	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	13'322'330	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	104'000	
3040.300	Allocations sociales	10'350	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	167'570	
3049.400	Primes de fidélité	700	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	3'530	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	7'170	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	55'360	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

1'000	65	Unterhalt der Mobilien	3150.100
500	203	Unterhalt der Maschinen	3150.200
1'000	544	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
12'000	11'680	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
9'640	8'220	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
6'000	6'205	Empfänge, Kosten	3170.005
2'500	3'590	Reisespesen	3170.100
	2'240	Debitorenverluste	3181.000
250'000	332'157	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
184'970	205'526	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
137'000	167'000	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	3910.008
17'500	17'503	Parkplätze, Mieten	3920.004
47'500	47'250	Prüfungsgebühren	4210.002
324'250	308'375	Schulgelder	4230.000
160'000	127'634	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
80'000	73'138	Erlös aus Fotokopien	4250.100
1'230	23'896	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
5'950	4'874	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	585	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
51'630	8'663	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
2'000	2'630	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
50'000	59'292	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle	4260.034
250'000	332'157	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
25'000	25'298	Mietzinse	4470.000
<hr/>			
Investitionsrechnung			
999'995		Ausgaben	
-999'995		Einnahmen	
-999'995		Saldo	
<hr/>			
999'995		Bau von Gebäuden	5040.000
<hr/>			
Kollegium St. Michael			3245
Erfolgsrechnung			CSMI
<hr/>			
19'894'540	20'049'887	Aufwand	
1'721'430	2'068'583	Ertrag	
-18'173'110	-17'981'304	Saldo	
<hr/>			
1'200	316	Kommissionen	3000.200
917'720	893'488	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
12'966'220	13'257'481	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
107'000	83'880	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
9'000	9'300	Sozialzulagen	3040.300
147'610	169'716	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
700	700	Treueprämien	3049.400
4'000	4'276	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
23'090	11'360	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305	Contributions aux assurances sociales	1'287'790	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'762'960	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	19'120	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'000	
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	60'000	
3101.012	Matériel pour la revente	250'000	
3101.103	Photocopies	150'000	
3102.102	Publications et publicité	4'000	
3103.300	Livres	26'830	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'700	
3104.200	Fournitures d'enseignement	48'000	
3106.013	Produits chimiques	18'000	
3110.100	Achats de mobilier	9'570	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	3'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	28'500	
3111.308	Achats d'instruments	5'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	380'000	
3120.004	Impôts et contributions	19'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	47'350	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	18'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	11'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	5'000	
3134.000	Assurances	35'700	
3138.001	Frais d'examens	92'080	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	800'000	
3150.100	Entretien du mobilier	2'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	41'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	122'900	
3151.308	Entretien des instruments	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'880	
3170.005	Frais de réceptions	8'500	
3170.100	Déplacements	2'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	600'000	
3910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	12'000	
3920.004	Locations de places de parc	28'640	
4210.002	Taxes d'examens		79'000
4230.000	Ecolages		589'230
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		250'000
4250.100	Produit des photocopies		150'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		21'400
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		1'560
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		36'990
4260.030	Recettes administratives diverses		12'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		600'000
4470.000	Locations		170'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

1'249'770	1'276'451	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'718'020	1'480'311	Pensionskassenbeiträge	3051.000
19'100	19'405	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	5'333	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'000	10'112	Büromaterialien	3100.100
70'000	58'707	Reinigungsmaterialien	3101.001
250'000	207'694	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
150'000	101'721	Fotokopien	3101.103
4'000	4'000	Publikationen und Werbung	3102.102
25'270	26'196	Bücher	3103.300
1'700	1'257	Abonnemente und Beiträge	3103.301
48'400	40'489	Schulmaterialien	3104.200
18'000	15'214	Chemikalien	3106.013
10'480	12'000	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'000	3'275	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
32'200	28'005	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
5'000	4'888	Anschaffung von Instrumenten	3111.308
1'500	6'253	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
413'000	361'981	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
19'000	12'792	Steuern und Beiträge	3120.004
47'350	41'687	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'000	6'463	Kosten für Telekommunikation	3130.001
18'000	18'401	Posttaxen	3130.002
11'000	10'536	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
35'700	34'905	Versicherungen	3134.000
81'800	130'481	Prüfungskosten	3138.001
800'000	799'514	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'000	2'000	Unterhalt der Mobilien	3150.100
40'000	24'021	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
26'400	19'846	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
5'000	5'596	Unterhalt der Instrumente	3151.308
15'670	6'480	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
9'000	6'199	Empfänge, Kosten	3170.005
2'000	1'672	Reisespesen	3170.100
	743	Debitorenverluste	3181.000
500'000	793'984	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
32'000	12'120	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	3910.008
28'640	28'642	Parkplätze, Mieten	3920.004
68'250	82'800	Prüfungsgebühren	4210.002
503'080	649'900	Schulgelder	4230.000
250'000	207'546	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
150'000	101'721	Erlös aus Fotokopien	4250.100
16'660	16'532	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
3'470		Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
42'610	31'077	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
12'000	15'996	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500'000	793'984	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
175'360	169'027	Mietzinse	4470.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3246	Domaines du Collège Saint-Michel		
DCSM	Compte de résultats		
	Charges	107'850	
	Revenus		106'050
	Solde	-1'800	
3120.004	Impôts et contributions	3'100	
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'400	
3134.000	Assurances	8'850	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3170.100	Déplacements	500	
3300.001	Amortissements des immeubles	10'000	
4250.007	Ventes d'eau		300
4470.000	Locations		105'750
	Compte des investissements		
	Dépenses	100'000	
	Recettes		
	Solde	-100'000	
5040.000	Construction d'immeubles	100'000	
3249	Collège du Sud		
CSUD	Compte de résultats		
	Charges	20'604'980	
	Revenus		1'865'490
	Solde	-18'739'490	
3000.200	Commissions	1'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	627'530	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	13'578'460	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	148'000	
3040.300	Allocations sociales	17'490	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	183'870	
3049.400	Primes de fidélité	500	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	3'380	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	1'910	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	49'400	
305	Contributions aux assurances sociales	1'289'080	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'742'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	19'130	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'500	
3100.100	Fournitures de bureau	14'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	46'000	
3101.012	Matériel pour la revente	87'000	
3101.103	Photocopies	75'000	

Gutsbetriebe des Kollegiums St. Michael			3246
Erfolgsrechnung			DCSM
97'150	97'016	Aufwand	
106'050	105'910	Ertrag	
8'900	8'894	Saldo	
2'400	2'722	Steuern und Beiträge	3120.004
5'400	6'030	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'850	8'271	Versicherungen	3134.000
80'000	79'993	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
500		Reisespesen	3170.100
		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
300	320	Wasserverkäufe	4250.007
105'750	105'590	Mietzinse	4470.000
Investitionsrechnung			
		Ausgaben	
		Einnahmen	
		Saldo	
		Bau von Gebäuden	5040.000
Kollegium des Südens			3249
Erfolgsrechnung			CSUD
20'262'710	19'763'556	Aufwand	
1'812'810	1'666'485	Ertrag	
-18'449'900	-18'097'071	Saldo	
1'000	1'228	Kommissionen	3000.200
604'970	588'732	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
	41'502	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
13'366'860	13'095'457	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
162'000	208'812	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
17'490	16'635	Sozialzulagen	3040.300
180'430	181'250	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
500	500	Treueprämien	3049.400
4'510	4'422	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
13'340		Dienstaltersgeschenke	3049.500
28'850	1'258	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'268'000	1'245'145	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'712'600	1'414'758	Pensionskassenbeiträge	3051.000
19'270	18'869	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'500	5'214	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
13'000	12'825	Büromaterialien	3100.100
43'000	37'903	Reinigungsmaterialien	3101.001
92'000	121'449	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
68'000	73'980	Fotokopien	3101.103

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3102.102 Publications et publicité	3'000	
3103.300 Livres	29'360	
3103.301 Abonnements et cotisations	3'000	
3104.200 Fournitures d'enseignement	57'000	
3110.100 Achats de mobilier	1'400	
3110.200 Achats de machines	2'110	
3110.301 Achats de matériel et d'appareils	3'000	
3110.302 Achats d'appareils d'enseignement	41'210	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'500	
312 Chauffage, éclairage, eau	251'000	
3120.004 Impôts et contributions	9'000	
3130.000 Prestations de service par des tiers	36'850	
3130.001 Frais de télécommunications	6'500	
3130.002 Taxes postales	16'000	
3130.017 Culture, loisirs, sports	29'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	3'000	
3134.000 Assurances	22'800	
3138.001 Frais d'examens	118'110	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	367'000	
3150.100 Entretien du mobilier	3'000	
3150.301 Entretien du matériel et des appareils	3'000	
3150.302 Entretien des appareils d'enseignement	21'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	17'760	
3160.100 Locations de locaux	3'000	
3170.005 Frais de réceptions	5'000	
3170.100 Déplacements	8'000	
3181.000 Pertes sur créances		
3199.040 Dépenses liées à l'activité interne	286'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	1'278'670	
3910.008 Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges	64'000	
3920.004 Locations de places de parc	24'000	
4210.002 Taxes d'examens		90'000
4230.000 Ecolages		521'470
4250.006 Ventes de fournitures scolaires		87'000
4250.100 Produit des photocopies		75'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		11'090
4260.003 Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		2'820
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité		60'690
4260.030 Recettes administratives diverses		2'000
4260.034 Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports		190'000
4260.040 Revenus liés à l'activité interne		286'000
4470.000 Locations		
4630.045 Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		539'420

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

3'000	3'000	Publikationen und Werbung	3102.102
27'930	29'540	Bücher	3103.300
3'000	2'700	Abonnemente und Beiträge	3103.301
56'000	49'677	Schulmaterialien	3104.200
2'000	5'946	Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
3'000	2'893	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
40'100	39'647	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
2'860	3'359	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
290'000	242'598	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
8'000	6'093	Steuern und Beiträge	3120.004
33'100	23'414	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'500	4'638	Kosten für Telekommunikation	3130.001
15'000	15'737	Posttaxen	3130.002
28'000	28'021	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
2'500	2'700	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
19'000	19'833	Versicherungen	3134.000
109'100	138'470	Prüfungskosten	3138.001
240'000	239'999	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
3'000	1'543	Unterhalt der Mobilien	3150.100
4'000	1'172	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
20'000	20'526	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
10'310	17'563	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'000	3'000	Räume, Mieten	3160.100
5'000	2'794	Empfänge, Kosten	3170.005
9'000	3'887	Reisespesen	3170.100
	36	Debitorenverluste	3181.000
245'000	141'895	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
1'421'990	1'578'605	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
50'000	64'333	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	3910.008
		Parkplätze, Mieten	3920.004
75'000	78'250	Prüfungsgebühren	4210.002
487'400	491'725	Schulgelder	4230.000
92'000	121'449	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
68'000	73'980	Erlös aus Fotokopien	4250.100
8'860	21'838	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
10'330		Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
54'300	51'967	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
3'000	1'832	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
160'000	99'608	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle	4260.034
245'000	141'895	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
1'000		Mietzinse	4470.000
607'920	583'941	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
Dépenses			
Recettes			
Solde			
5040.000	Construction d'immeubles		
6350.001	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3256	Haute école pédagogique		
HEPF	Compte de résultats		
Charges		17'937'990	
Revenus			4'698'480
Solde		-13'239'510	
3000.200	Commissions	2'700	
3010.101	Traitements du personnel administratif	3'192'490	
3010.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant	142'250	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	39'500	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	7'012'150	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	60'000	
3020.102	Traitements des maîtres de stages	1'057'150	
3020.103	Traitements des formateurs-praticiens	675'920	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	76'470	
3020.107	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets du fonds national		
3040.300	Allocations sociales	48'570	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	93'810	
3049.400	Primes de fidélité	1'240	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	3'000	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	6'670	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	31'010	
305	Contributions aux assurances sociales	993'290	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'332'180	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	14'770	
3090.000	Frais de formation	151'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'000	
3100.100	Fournitures de bureau	15'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	26'000	
3101.103	Photocopies	50'000	
3102.102	Publications et publicité	58'500	
3103.300	Livres	191'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	35'100	
3104.200	Fournitures d'enseignement	50'700	
3105.100	Produits alimentaires	12'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'110	
3110.200	Achats de machines		

Investitionsrechnung			
	3'381'153		Ausgaben
	10'939		Einnahmen
	-3'370'214		Saldo
	3'381'153	Bau von Gebäuden	5040.000
	10'939	Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6350.001
Pädagogische Hochschule			3256
Erfolgsrechnung			HEPF
17'759'110	18'047'499		Aufwand
4'746'640	5'408'876		Ertrag
-13'012'470	-12'638'623		Saldo
2'700	2'644	Kommissionen	3000.200
3'164'940	2'939'669	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
143'520	136'362	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften	3010.113
39'690	27'908	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	52'056	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
7'155'000	7'064'145	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
65'000	64'913	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
1'063'430	974'351	Gehälter der Praktikumslehrer	3020.102
667'410	742'793	Gehälter der Praxisausbildner	3020.103
70'000	69'728	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
	55'714	Gehälter des Hilfspersonals für Nationalfondsprojekte	3020.107
47'460	48'710	Sozialzulagen	3040.300
118'730	126'960	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
2'030	2'417	Treueprämien	3049.400
5'740	4'549	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
6'600	8'240	Dienstaltersgeschenke	3049.500
12'590	8'332	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'002'890	1'064'511	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'357'750	1'108'412	Pensionskassenbeiträge	3051.000
15'220	16'313	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
148'000	131'838	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	4'522	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
20'000	4'408	Büromaterialien	3100.100
26'000	24'429	Reinigungsmaterialien	3101.001
		Fotokopien	3101.103
58'500	35'992	Publikationen und Werbung	3102.102
191'900	183'007	Bücher	3103.300
38'100	31'686	Abonnemente und Beiträge	3103.301
50'500	33'866	Schulmaterialien	3104.200
12'000	10'689	Lebensmittel	3105.100
15'000	14'834	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	5'471	Anschaffung von Maschinen	3110.200

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.302 Achats d'appareils d'enseignement	51'980	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	19'000	
312 Chauffage, éclairage, eau	245'000	
3120.004 Impôts et contributions	8'500	
3130.000 Prestations de service par des tiers	88'250	
3130.001 Frais de télécommunications	8'500	
3130.002 Taxes postales	15'000	
3130.017 Culture, loisirs, sports	27'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	14'000	
3134.000 Assurances	22'000	
3138.001 Frais d'examens	82'000	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	446'000	
3150.302 Entretien des appareils d'enseignement	32'520	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	68'200	
3158.400 Redevances d'utilisation des équipements informatiques	30'000	
3170.005 Frais de réceptions	40'000	
3170.100 Déplacements	80'000	
3181.000 Pertes sur créances		
3199.001 Dépenses d'exploitation diverses	219'340	
3199.040 Dépenses liées à l'activité interne	850'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	97'440	
3300.008 Amortissements des appareils		
3631.000 Part aux frais de conférences	31'000	
3910.005 Prestations bibliothéconomiques de la BCU	9'200	
3910.040 Frais de personnel et d'exploitation imputés par la direction générale HES-SO//FR	60'480	
4210.002 Taxes d'examens		88'160
4230.000 Ecolages		831'200
4240.000 Prestations de service pour des tiers		
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		38'090
4260.003 Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		9'130
4260.004 Récupérations de traitements		
4260.027 Récupérations de frais de port		800
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité		55'170
4260.030 Recettes administratives diverses		8'000
4260.040 Revenus liés à l'activité interne		850'000
4309.200 Pensions		5'900
4470.000 Locations		25'800
4611.001 Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois		2'660'000
4630.000 Subventions fédérales		126'230
4630.050 Subventions du fonds national		
4630.060 Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
4638.000 Subventions en provenance de l'étranger		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

51'340	39'094	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
20'000	24'097	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
273'500	240'963	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
8'500	7'723	Steuern und Beiträge	3120.004
98'250	132'613	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'500	8'546	Kosten für Telekommunikation	3130.001
20'000	13'742	Posttaxen	3130.002
44'000	21'224	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
25'000	60'230	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
22'000	21'591	Versicherungen	3134.000
73'500	73'085	Prüfungskosten	3138.001
270'000	489'186	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
46'750	31'360	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
56'920	46'028	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
30'000	29'128	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
25'000	31'423	Empfänge, Kosten	3170.005
100'000	67'585	Reisespesen	3170.100
	10	Debitorenverluste	3181.000
30'000	371'082	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
850'000	970'474	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
108'270	120'299	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	144'522	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
23'000	30'926	Konferenzkostenanteil	3631.000
9'400	9'200	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
60'480	63'900	Von der Generaldirektion HES-SO//FR verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.040
98'360	93'637	Prüfungsgebühren	4210.002
866'500	789'692	Schulgelder	4230.000
	9'000	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
23'060	48'103	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
1'860	24'181	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	145'675	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
1'000	704	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
44'660	85'193	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
21'500	79'996	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
850'000	970'474	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
5'900	5'460	Kostgelder	4309.200
28'800	24'446	Mietzinse	4470.000
2'805'000	2'754'000	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
		Bundesbeiträge	4630.000
	288'495	Nationalfondsbeiträge	4630.050
	35'000	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
	54'819	Subventionen aus dem Ausland	4638.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3260	Université - Compte ordinaire		
UNIV	Compte de résultats		
	Charges	220'829'540	
	Revenus		127'912'080
	Solde	-92'917'460	
3000.200	Commissions	80'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	23'033'050	
3010.105	Traitements du personnel du service informatique	3'088'510	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	11'992'780	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	1'484'300	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	1'075'990	
3020.110	Traitements des professeurs ordinaires et extraordinaires	31'877'330	
3020.111	Traitements des professeurs associés	13'764'800	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	7'305'220	
3020.113	Traitements des maîtres assistants	21'531'160	
3020.114	Traitements des assistants	24'314'920	
3020.115	Traitements des professeurs de sports	268'170	
3020.116	Traitements des professeurs auxiliaires de didactique	159'060	
3020.117	Traitements du personnel des instituts associés	459'190	
3020.118	Revalorisation des traitements du personnel	-3'500'000	
3040.300	Allocations sociales	472'010	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	588'700	
3049.400	Primes de fidélité	8'170	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	3'560	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	37'730	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	102'280	
305	Contributions aux assurances sociales	11'969'010	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	15'761'580	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	170'290	
3064.000	Participation de l'Etat au financement de l'avance AVS	403'000	
3090.000	Frais de formation	55'900	
3091.000	Frais de recrutement	50'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'200	
3100.100	Fournitures de bureau	174'970	
3101.001	Matériel de nettoyage	368'640	
3101.006	Carburants	3'500	
3102.102	Publications et publicité	414'810	
3103.301	Abonnements et cotisations	10'000	
3103.304	Livres et accès aux banques de données	3'473'540	
3104.200	Fournitures d'enseignement	5'340	
3110.100	Achats de mobilier	1'128'680	
3110.200	Achats de machines	10'560	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	4'832'650	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	154'380	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	955'260	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'447'730	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'723'810	

		Universität - Ordentlicher Haushalt	3260
		Erfolgsrechnung	UNIV
217'072'330	231'198'084	Aufwand	
124'801'580	156'825'088	Ertrag	
-92'270'750	-74'372'996	Saldo	
80'000	69'829	Kommissionen	3000.200
22'414'840	22'876'775	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
3'066'950	3'012'051	Gehälter des Personals des Informatikdienstes	3010.105
11'907'630	10'483'495	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
1'484'300	1'355'127	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	390'932	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
1'075'990	794'572	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
31'342'810	29'715'997	Gehälter der ordentlichen und ausserordentlichen Professoren	3020.110
13'212'480	12'396'095	Gehälter der Professeurs associés	3020.111
7'272'200	5'932'143	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
20'766'600	22'164'458	Gehälter der Oberassistenten	3020.113
24'077'030	22'431'285	Gehälter der Assistenten	3020.114
272'160	245'145	Gehälter der Sportlehrer	3020.115
157'340	132'312	Gehälter der Didaktiklehrer	3020.116
451'140	384'112	Gehälter des Personals der angegliederten Institute	3020.117
-3'500'000		Erhöhung Personalgehälter	3020.118
468'100	525'079	Sozialzulagen	3040.300
555'570	749'950	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
12'580	13'512	Treueprämien	3049.400
5'520	7'132	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
90'700	61'257	Dienstaltersgeschenke	3049.500
83'590	97'249	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
11'705'990	11'519'053	Sozialversicherungsbeiträge	305
16'592'650	12'077'768	Pensionskassenbeiträge	3051.000
169'750	162'957	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
400'000	403'357	Beteiligung des Staates an der Finanzierung des AHV-Vorschusses	3064.000
55'300	43'543	Ausbildungskosten	3090.000
45'000	49'852	Rekrutierungskosten	3091.000
20'000	17'072	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
173'240	168'306	Büromaterialien	3100.100
368'640	346'765	Reinigungsmaterialien	3101.001
3'500	2'676	Treibstoffe	3101.006
414'810	287'171	Publikationen und Werbung	3102.102
15'000	7'673	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'445'040	3'410'440	Bücher und Zugriff auf Datenbanken	3103.304
5'240	5'118	Schulmaterialien	3104.200
1'123'110	548'369	Anschaffung von Mobilien	3110.100
10'350	10'157	Anschaffung von Maschinen	3110.200
4'424'320	3'586'708	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
152'850	193'614	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
955'260	940'972	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
2'412'060	2'399'901	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
4'701'650	4'341'152	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3120.004	Impôts et contributions	99'600
3130.000	Prestations de service par des tiers	3'086'660
3130.001	Frais de télécommunications	80'000
3130.002	Taxes postales	380'000
3130.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	510'000
3130.017	Culture, loisirs, sports	12'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'320'000
3130.096	Service d'aumônerie	157'750
3134.000	Assurances	462'170
3137.000	Impôts sur les véhicules	2'180
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	4'768'760
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	250'000
3144.003	Frais d'installation des équipements informatiques	320'470
3150.100	Entretien du mobilier	56'590
3150.200	Entretien des machines	10'720
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	133'180
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	82'620
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	165'080
3160.100	Locations de locaux	2'691'480
3170.005	Frais de réceptions	106'860
3170.100	Déplacements	445'000
3192.015	Droits d'auteurs	225'200
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	840'000
3199.004	Exploitation des services, instituts, séminaires et laboratoires	10'569'730
3199.044	Part du canton aux frais d'exploitation de l'Institut Adolphe Merkle	1'007'000
3300.001	Amortissements des immeubles	5'060'630
3501.001	Versements au fonds de l'Université	
3511.007	Versements aux provisions	
3631.000	Part aux frais de conférences	286'420
3636.200	Subventions cantonales	372'660
3910.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale	2'046'000
4210.000	Emoluments	682'600
4210.002	Taxes d'examens	1'040'000
4230.001	Taxes d'inscription	9'696'900
4250.002	Ventes de matériel	20'500
4250.100	Produit des photocopies	55'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents	148'120
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé	105'000
4260.004	Récupérations de traitements	306'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité	360'500
4260.030	Recettes administratives diverses	22'200
4401.000	Intérêts des prêts	1'000
4470.000	Locations	442'560
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures	840'000
4511.007	Prélèvements sur provisions	2'000'000
4611.000	Contributions des cantons non universitaires pour l'exploitation	65'789'500
4630.000	Subventions fédérales	1'526'200
4630.001	Subventions fédérales pour les installations	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

98'610	94'212	Steuern und Beiträge	3120.004
3'086'660	2'515'295	Dienstleistungen Dritter	3130.000
80'000	82'060	Kosten für Telekommunikation	3130.001
400'000	344'784	Posttaxen	3130.002
515'000	506'456	Anteil am Universitätsunterricht	3130.013
12'000	12'000	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
1'287'500	2'240'787	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
156'190	150'232	Seelsorge	3130.096
437'990	339'201	Versicherungen	3134.000
2'180	1'802	Fahrzeugsteuern	3137.000
4'768'760	4'750'587	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
317'300	212'356	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen	3144.003
56'030	56'061	Unterhalt der Mobilien	3150.100
10'610	10'490	Unterhalt der Maschinen	3150.200
131'860	130'846	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
81'800	79'557	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
163'450	157'620	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'602'980	2'525'176	Räume, Mieten	3160.100
106'860	71'884	Empfänge, Kosten	3170.005
445'000	420'099	Reisespesen	3170.100
223'900	215'499	Urheberrechte	3192.015
840'000	628'310	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
10'273'290	10'318'600	Betriebskosten Dienststellen, Institute, Seminare und Laboratorien	3199.004
1'007'000	1'007'000	Anteil des Kantons an den Betriebskosten des Adolphe- Merkle-Instituts	3199.044
4'906'490	5'023'199	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	1'730'000	Einlagen in Universitätsfonds	3501.001
	20'700'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
286'420	241'185	Konferenzkostenanteil	3631.000
372'660	372'660	Kantonsbeiträge	3636.200
1'910'500	1'899'000	Leistungen der Kantonsbibliothek	3910.001
677'900	677'106	Gebühren	4210.000
996'000	1'054'170	Prüfungsgebühren	4210.002
9'650'000	9'400'681	Einschreibegebühren	4230.001
20'500	20'614	Materialverkäufe	4250.002
60'000	58'172	Erlös aus Fotokopien	4250.100
193'200	132'620	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
104'500	52'488	Erwerb ersatz für diensttuendes Personal	4260.003
305'000	402'358	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
307'440	430'353	Erwerb ersatz bei Mutterschaft	4260.029
22'050	27'365	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
2'000	1'096	Zinsen auf Darlehen	4401.000
442'660	476'016	Mietzinse	4470.000
840'000	628'000	Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
2'367'730	33'700'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
65'462'200	64'278'234	Betriebsbeiträge der Nichthochschulkantone	4611.000
300'000		Bundesbeiträge	4630.000
180'000	441'558	Bundesbeiträge für Installationen	4630.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4630.003	Subventions fédérales pour l'exploitation		44'722'000
4636.002	Subventions du Conseil de l'Université		80'000
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		73'500
Compte des investissements			
Dépenses		9'045'000	
Recettes			511'250
Solde		-8'533'750	
5040.000	Construction d'immeubles	6'045'000	
5040.001	Achats d'immeubles		
5040.002	Aménagement d'immeubles	3'000'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		511'250
6350.001	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3261	Université - Autres sources externes de financement		
UNIF	Compte de résultats		
Charges		32'042'000	
Revenus			32'042'000
Solde			
3010.101	Traitements du personnel administratif	3'420'600	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	2'025'000	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	596'800	
3020.114	Traitements des assistants	12'613'400	
3100.100	Fournitures de bureau	198'600	
3102.102	Publications et publicité	287'300	
3103.300	Livres	202'400	
3104.200	Fournitures d'enseignement	1'000	
3106.013	Produits chimiques	20'400	
3106.016	Produits pour les laboratoires	614'700	
3110.100	Achats de mobilier	12'100	
3110.200	Achats de machines	329'800	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	108'900	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	876'500	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	775'700	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	197'400	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'502'300	
3130.001	Frais de télécommunications		
3130.002	Taxes postales	23'600	
3132.063	Contrôle par des tiers	16'500	
3137.101	Taxe sur la valeur ajoutée	118'300	
3138.001	Frais d'examens	208'500	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	3'500	
3151.500	Entretien des véhicules	26'200	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	44'800	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

42'700'000	44'932'367	Betriebsbeiträge des Bundes	4630.003
80'000	18'108	Beiträge des Hochschulrates	4636.002
90'400	93'783	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
Investitionsrechnung			
1'000'000	3'019'939	Ausgaben	
150'000	3'020'650	Einnahmen	
-850'000	711	Saldo	
500'000	1'299'947	Bau von Gebäuden	5040.000
	1'719'992	Liegenschaftskäufe	5040.001
500'000		Ausbau von Gebäuden	5040.002
150'000	3'000'000	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001
	20'650	Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6350.001
Universität - Sonstige externe Finanzierungsquellen			3261
Erfolgsrechnung			UNIF
32'197'600	31'463'031	Aufwand	
32'197'600	31'463'031	Ertrag	
Saldo			
3'567'900	3'445'812	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
1'806'100	2'116'530	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
594'400	594'444	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
12'590'700	12'563'174	Gehälter der Assistenten	3020.114
200'300	197'825	Büromaterialien	3100.100
343'600	276'240	Publikationen und Werbung	3102.102
202'400	196'348	Bücher	3103.300
2'200	873	Schulmaterialien	3104.200
39'900	12'393	Chemikalien	3106.013
553'900	652'071	Labormaterial	3106.016
35'500	1'153	Anschaffung von Mobilien	3110.100
488'600	298'650	Anschaffung von Maschinen	3110.200
212'100	8'839	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
726'900	972'889	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
814'500	633'182	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
174'500	196'577	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'542'100	1'496'348	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'100		Kosten für Telekommunikation	3130.001
22'900	24'501	Posttaxen	3130.002
16'200	17'604	Kontrolle durch Dritte	3132.063
76'800	127'823	Mehrwertsteuer	3137.101
208'500	216'344	Prüfungskosten	3138.001
37'500		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
4'300	9'758	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
24'400	27'053	Fahrzeugunterhalt	3151.500
37'500	54'556	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3170.005	Frais de réceptions	92'200	
3170.100	Déplacements	2'541'900	
3170.200	Délégations et représentations	114'200	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	4'048'600	
3636.200	Subventions cantonales	1'020'800	
4210.000	Emoluments		317'700
4230.001	Taxes d'inscription		22'200
4240.000	Prestations de service pour des tiers		3'225'200
4240.005	Redevances d'utilisation		519'900
4240.007	Locations de matériel et de machines		48'400
4250.000	Ventes		122'100
4250.001	Ventes d'imprimés		40'200
4407.000	Intérêts des placements à long terme		227'900
4630.000	Subventions fédérales		829'700
4630.001	Subventions fédérales pour les installations		74'000
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
4637.000	Participations de tiers		26'614'700
4638.000	Subventions en provenance de l'étranger		
3265	Service de la culture		
CULT	Compte de résultats		
	Charges	5'864'230	
	Revenus		1'160'000
	Solde	-4'704'230	
3000.200	Commissions	15'000	
3010.100	Traitements du personnel	417'280	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	20'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
305	Contributions aux assurances sociales	37'150	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	51'700	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	500	
3090.000	Frais de formation	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	3'000	
3101.001	Matériel de nettoyage		
3102.102	Publications et publicité	3'500	
3103.300	Livres	300	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'300	
312	Chauffage, éclairage, eau	3'100	
3130.000	Prestations de service par des tiers	31'500	
3130.001	Frais de télécommunications	600	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	18'500	
3134.000	Assurances	800	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'000	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	11'000	
3510.011	Versements au fonds de la culture	500'000	
3636.000	Subventions cantonales	450'000	
3636.002	Subventions cantonales pour le Centre suisse de recherche et d'information sur le vitrail	275'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

125'200	71'881	Empfänge, Kosten	3170.005
2'507'600	2'551'683	Reisespesen	3170.100
139'100	103'646	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
4'117'000	4'032'497	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
980'900	562'338	Kantonsbeiträge	3636.200
310'300	316'460	Gebühren	4210.000
22'900	22'140	Einschreibengebühren	4230.001
3'050'200	3'510'922	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
515'600	514'944	Benützungsgebühren	4240.005
43'400	54'173	Mieten für Materialien und Maschinen	4240.007
129'500	120'591	Verkäufe	4250.000
44'900	40'565	Verkauf von Drucksachen	4250.001
214'300	226'984	Zinsen langfristige Anlagen	4407.000
1'110'300	822'555	Bundesbeiträge	4630.000
81'300	73'710	Bundesbeiträge für Installationen	4630.001
	79'067	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
26'674'900	23'175'105	Beteiligungen Dritter	4637.000
	2'505'816	Subventionen aus dem Ausland	4638.000

Amt für Kultur

3265

Erfolgsrechnung

CULT

5'521'010	5'404'844	Aufwand
1'140'000	1'140'000	Ertrag
-4'381'010	-4'264'844	Saldo

14'000	12'506	Kommissionen	3000.200
433'870	418'637	Gehälter des Personals	3010.100
		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	81'748	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
38'540	37'286	Sozialversicherungsbeiträge	305
56'060	33'818	Pensionskassenbeiträge	3051.000
540	500	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'000	390	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	3'068	Büromaterialien	3100.100
	376	Reinigungsmaterialien	3101.001
3'000		Publikationen und Werbung	3102.102
300		Bücher	3103.300
1'300	1'333	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'500	2'574	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
25'000	21'360	Dienstleistungen Dritter	3130.000
600	428	Kosten für Telekommunikation	3130.001
33'500		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
800	320	Versicherungen	3134.000
10'000		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'000	2'874	Empfänge, Kosten	3170.005
8'000	7'769	Reisespesen	3170.100
500'000	500'000	Einlagen in den Kulturfonds	3510.011
150'000	40'058	Kantonsbeiträge	3636.000
275'000	275'000	Kantonsbeiträge für das Schweiz. Zentrum für Forschung und Information zur Glasmalerei	3636.002

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.118	Subventions cantonales pour le développement de la culture	4'000'000	
3636.121	Subventions cantonales pour la lecture publique	11'000	
4510.011	Prélèvements sur le fonds de la culture		520'000
4637.000	Participations de tiers		140'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
3270	Archives de l'Etat		
ARCH	Compte de résultats		
Charges			
Revenus			
Solde			
3010.100	Traitements du personnel		
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3020.107	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets du fonds national		
3040.300	Allocations sociales		
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales		
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		
3090.000	Frais de formation		
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau		
3101.001	Matériel de nettoyage		
3102.102	Publications et publicité		
3103.300	Livres		
3103.301	Abonnements et cotisations		
3103.311	Achats de documents		
3109.019	Microfilmage		
3110.100	Achats de mobilier		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau		
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications		
3130.002	Taxes postales		
3130.009	Activités culturelles		
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances		
3150.301	Entretien du matériel et des appareils		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3159.311	Entretien des documents		
3170.100	Déplacements		
3300.001	Amortissements des immeubles		
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

3'950'000	3'953'797	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung	3636.118
11'000	11'000	Kantonsbeiträge für die allgemeinen öffentlichen Bibliotheken	3636.121
500'000	500'000	Entnahmen aus dem Kulturfonds	4510.011
140'000	140'000	Beteiligungen Dritter	4637.000
500'000	500'000	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001

Staatsarchiv 3270

Erfolgsrechnung ARCH

1'260'703	Aufwand
57'798	Ertrag
-1'202'905	Saldo

670'261	Gehälter des Personals	3010.100
37'261	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
638	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
44'883	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
36'450	Gehälter des Hilfspersonals für Nationalfondsprojekte	3020.107
6'840	Sozialzulagen	3040.300
771	Treueprämien	3049.400
66'059	Sozialversicherungsbeiträge	305
70'676	Pensionskassenbeiträge	3051.000
974	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
150	Ausbildungskosten	3090.000
498	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
17'051	Büromaterialien	3100.100
1'300	Reinigungsmaterialien	3101.001
19'616	Publikationen und Werbung	3102.102
7'123	Bücher	3103.300
2'946	Abonnemente und Beiträge	3103.301
7'948	Anschaffung von Urkunden	3103.311
7'960	Mikroverfilmung	3109.019
9'994	Anschaffung von Mobilien	3110.100
34'924	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
22'615	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
29'552	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
39'691	Dienstleistungen Dritter	3130.000
461	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'286	Posttaxen	3130.002
7'001	Kulturelle Aktivitäten	3130.009
30'368	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
3'612	Versicherungen	3134.000
3'369	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
34'680	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
35'016	Unterhalt der Urkunden	3159.311
4'423	Reisespesen	3170.100
7	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
3'300	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4210.000	Emoluments		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4630.050	Subventions du fonds national		
3271	Bibliothèque cantonale et universitaire		
BCUN	Compte de résultats		
	Charges	14'007'250	
	Revenus		2'577'100
	Solde	-11'430'150	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	5'700'410	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	481'590	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	42'760	
3049.400	Primes de fidélité	2'200	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	45'010	
305	Contributions aux assurances sociales	510'930	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	634'440	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	7'620	
3090.000	Frais de formation	30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
3100.100	Fournitures de bureau	43'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	25'500	
3101.103	Photocopies	52'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	87'000	
3102.102	Publications et publicité	40'000	
3103.300	Livres	570'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'377'000	
3103.303	Collections du patrimoine fribourgeois	40'000	
3109.019	Microfilmage	85'000	
3110.100	Achats de mobilier	11'600	
3110.200	Achats de machines	21'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	25'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	9'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	318'500	
3120.004	Impôts et contributions	6'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	169'600	
3130.001	Frais de télécommunications	7'500	
3130.002	Taxes postales	68'000	
3130.009	Activités culturelles	35'000	
3130.012	Restauration de manuscrits et incunables	25'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	26'000	
3134.000	Assurances	10'300	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	300'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	30'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	13'000	

1'930	Gebühren	4210.000
7'777	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
39'750	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
9'155	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
-814	Nationalfondsbeiträge	4630.050

Kantons- und Universitätsbibliothek **3271**

Erfolgsrechnung BCUN

13'727'440	13'365'702	Aufwand
2'452'800	2'450'368	Ertrag
-11'274'640	-10'915'334	Saldo

3'000	2'386	Kommissionen	3000.200
5'597'740	5'135'716	Gehälter des Personals	3010.100
481'590	875'307	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	100'572	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
45'210	53'752	Sozialzulagen	3040.300
2'300	4'004	Treueprämien	3049.400
20'070	357	Dienstaltersgeschenke	3049.500
503'430	537'628	Sozialversicherungsbeiträge	305
643'440	552'394	Pensionskassenbeiträge	3051.000
7'610	8'169	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
25'000	23'795	Ausbildungskosten	3090.000
6'000	8'433	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
43'000	42'714	Büromaterialien	3100.100
28'500	23'194	Reinigungsmaterialien	3101.001
60'000	51'506	Fotokopien	3101.103
87'000	87'806	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
40'000	41'184	Publikationen und Werbung	3102.102
570'000	569'207	Bücher	3103.300
2'300'000	2'271'888	Abonnemente und Beiträge	3103.301
40'000	39'977	Sammlungen des freiburgischen Kulturgutes	3103.303
85'000	84'685	Mikroverfilmung	3109.019
11'200	10'662	Anschaffung von Mobilien	3110.100
22'000	20'851	Anschaffung von Maschinen	3110.200
24'000	25'906	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
17'100	16'861	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
348'800	256'650	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
8'200	2'800	Steuern und Beiträge	3120.004
146'500	145'420	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'500	7'426	Kosten für Telekommunikation	3130.001
70'000	66'247	Posttaxen	3130.002
35'000	33'763	Kulturelle Aktivitäten	3130.009
24'980	24'995	Restaurierung von Handschriften und Inkunabeln	3130.012
29'000	29'552	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
10'300	10'556	Versicherungen	3134.000
350'000	278'399	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
30'000	30'834	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
12'000	11'963	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3151.500	Entretien des véhicules	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	28'000	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	970'000	
3159.310	Entretien des collections	150'000	
3160.100	Locations de locaux	406'060	
3170.100	Déplacements	23'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	23'000	
3199.010	Expositions temporaires	38'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	478'230	
3510.001	Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre	27'000	
4230.002	Taxes des étudiants de l'Université		245'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		45'400
4240.004	Taxes d'entrées		8'000
4250.000	Ventes		12'000
4250.019	Produit de la cafétéria		28'000
4250.100	Produit des photocopies		38'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		50'000
4270.000	Amendes		53'000
4470.000	Locations		11'800
4910.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale et universitaire		2'046'000
4910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		39'900
Compte des investissements			
	Dépenses	2'500'000	
	Recettes		480'000
	Solde	-2'020'000	
5040.000	Construction d'immeubles	2'000'000	
5440.004	Prêts à des entreprises publiques	500'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		480'000
3272	Conservatoire		
CONS	Compte de résultats		
	Charges	21'123'110	
	Revenus		13'368'720
	Solde	-7'754'390	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	730'800	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	159'140	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	13'481'460	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	101'000	
3040.300	Allocations sociales	17'740	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	135'270	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

5'000	2'305	Fahrzeugunterhalt	3151.500
23'240	19'493	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
931'200	813'049	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
140'000	139'799	Unterhalt der Sammlungen	3159.310
406'060	405'928	Räume, Mieten	3160.100
23'000	21'996	Reisespesen	3170.100
	2'184	Debitorenverluste	3181.000
33'000	22'444	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
38'000	37'688	Sonderausstellungen	3199.010
362'470	386'081	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
30'000	27'177	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
240'000	240'096	Gebühren der Universitätsstudenten	4230.002
45'200	49'100	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
8'000	7'779	Eintrittsgebühren	4240.004
13'000	8'826	Verkäufe	4250.000
30'000	27'388	Ertrag aus der Cafeteria	4250.019
45'000	37'421	Erlös aus Fotokopien	4250.100
	3'194	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	28'733	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
61'000	47'493	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
53'000	54'642	Bussen	4270.000
11'800	11'796	Mietzinse	4470.000
1'910'500	1'899'000	Leistungen der Kantons- und Universitätsbibliothek	4910.001
35'300	34'900	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	4910.005

Investitionsrechnung

150'000	499'994	Ausgaben	
		Einnahmen	
-150'000	-499'994	Saldo	
150'000	499'994	Bau von Gebäuden	5040.000
		Darlehen an öffentliche Unternehmungen	5440.004
		Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001

Konservatorium

3272

Erfolgsrechnung

CONS

20'651'690	19'298'990	Aufwand	
13'105'890	12'165'803	Ertrag	
-7'545'800	-7'133'187	Saldo	
5'000	4'890	Kommissionen	3000.200
724'090	692'558	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
156'360	151'622	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
13'284'360	12'389'853	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
102'000	77'510	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
15'940	18'540	Sozialzulagen	3040.300
130'010	147'674	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	5'970	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	172'890	
305	Contributions aux assurances sociales	1'304'300	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'714'570	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	19'500	
3060.000	Pensions de retraite	50'000	
3064.000	Participation de l'Etat au financement de l'avance AVS	160'000	
3090.000	Frais de formation	18'000	
3091.000	Frais de recrutement	1'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	17'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	10'000	
3102.102	Publications et publicité	19'000	
3103.300	Livres	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	4'000	
3110.100	Achats de mobilier	8'340	
3110.200	Achats de machines	450	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	4'000	
3111.308	Achats d'instruments	30'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	121'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	190'600	
3130.001	Frais de télécommunications	4'500	
3130.002	Taxes postales	22'000	
3130.009	Activités culturelles	70'800	
3138.001	Frais d'examens	31'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	92'000	
3151.308	Entretien des instruments	80'000	
3160.100	Locations de locaux	1'534'710	
3170.005	Frais de réceptions	4'000	
3170.100	Déplacements	77'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	29'320	
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications	100'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	2'600	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	74'000	
3910.040	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la direction générale HES-SO//FR	5'000	
3920.005	Part du canton pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises	503'650	
4230.000	Ecolages		4'465'000
4240.010	Taxes d'auditions et de concerts		27'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		25'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		2'000
4260.004	Récupérations de traitements		549'390
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		14'000
4260.030	Recettes administratives diverses		22'000
4470.000	Locations		43'800

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

6'260	8'067	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
	6'640	Dienstaltersgeschenke	3049.500
18'690	74'108	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'277'300	1'199'945	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'698'520	1'317'045	Pensionskassenbeiträge	3051.000
19'430	18'164	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
	100'000	Ruhegehälter	3060.000
150'000	116'609	Beteiligung des Staates an der Finanzierung des AHV-Vorschusses	3064.000
18'000	17'832	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	804	Rekrutierungskosten	3091.000
2'000	5'119	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
19'000	15'446	Büromaterialien	3100.100
10'000	7'923	Reinigungsmaterialien	3101.001
19'000	19'938	Publikationen und Werbung	3102.102
7'000	6'228	Bücher	3103.300
2'500	2'058	Abonnemente und Beiträge	3103.301
4'000	3'928	Schulmaterialien	3104.200
7'500	6'731	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'200	2'691	Anschaffung von Maschinen	3110.200
4'000	10'194	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
30'000	30'304	Anschaffung von Instrumenten	3111.308
140'000	84'523	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
189'000	191'066	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	3'677	Kosten für Telekommunikation	3130.001
23'000	20'536	Posttaxen	3130.002
55'000	50'489	Kulturelle Aktivitäten	3130.009
28'000	31'019	Prüfungskosten	3138.001
92'000	92'000	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
80'000	79'320	Unterhalt der Instrumente	3151.308
1'534'710	1'533'412	Räume, Mieten	3160.100
4'000	2'965	Empfänge, Kosten	3170.005
84'000	72'267	Reisespesen	3170.100
	5'863	Debitorenverluste	3181.000
32'580	36'198	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
100'000	100'000	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	3910.000
2'600	2'600	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
74'000	73'656	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
5'000	5'000	Von der Generaldirektion HES-SO//FR verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.040
487'640	461'981	Beitrag des Kantons für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen	3920.005
4'490'000	4'439'415	Schulgelder	4230.000
30'000	25'035	Gebühren für Vorträge und Konzerte	4240.010
25'000	4'591	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
3'000	82	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
514'460	101'215	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
15'000	21'986	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
22'000	19'804	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
39'800	44'675	Mietzinse	4470.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4611.004	Contributions des cantons pour l'utilisation d'infrastructures d'enseignement fribourgeoises		503'650
4612.000	Part des communes		7'450'780
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		9'600
4910.008	Cours d'enseignants du Conservatoire dans les collèges		256'500
3273	Musée d'art et d'histoire		
MAHF	Compte de résultats		
	Charges	3'265'210	
	Revenus		107'600
	Solde	-3'157'610	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'537'450	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	14'250	
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		
3040.300	Allocations sociales	11'210	
3049.400	Primes de fidélité	1'500	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	135'630	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	172'270	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'000	
3090.000	Frais de formation	2'600	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau	17'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	6'000	
3101.012	Matériel pour la revente	20'000	
3102.102	Publications et publicité	25'000	
3103.300	Livres	5'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	7'000	
3103.310	Achats de collections	100'000	
3110.100	Achats de mobilier	12'500	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	60'000	
3111.500	Achats de véhicules	75'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	131'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers		
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	25'000	
3134.000	Assurances	32'100	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	240'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	6'000	
3151.500	Entretien des véhicules	2'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	17'000	
3159.310	Entretien des collections	33'000	
3170.005	Frais de réceptions	10'000	
3170.100	Déplacements	10'000	
3199.010	Expositions temporaires	400'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

487'640	461'981	Beiträge der Kantone für die Nutzung freiburgischer Unterrichtsinfrastrukturen	4611.004
7'249'880	6'780'438	Anteil der Gemeinden	4612.000
10'110	9'620	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
219'000	256'960	Kurse von Unterrichtenden des Konservatoriums an den Kollegien	4910.008
Museum für Kunst und Geschichte			3273
Erfolgsrechnung			MAHF
3'244'430	3'271'957	Aufwand	
108'600	360'877	Ertrag	
-3'135'830	-2'911'080	Saldo	
2'000	1'976	Kommissionen	3000.200
1'545'530	1'489'685	Gehälter des Personals	3010.100
14'250	172'297	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	89'296	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
14'830	15'480	Sozialzulagen	3040.300
1'550	1'550	Treueprämien	3049.400
	13'078	Dienstaltersgeschenke	3049.500
136'620	149'781	Sozialversicherungsbeiträge	305
176'720	154'870	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'080	2'231	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'600	705	Ausbildungskosten	3090.000
	400	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
17'000	16'489	Büromaterialien	3100.100
6'000	6'196	Reinigungsmaterialien	3101.001
20'000	20'409	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
25'000	52'132	Publikationen und Werbung	3102.102
5'000	4'897	Bücher	3103.300
7'000	6'946	Abonnemente und Beiträge	3103.301
100'000	79'080	Anschaffung von Sammlungen	3103.310
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
55'000	50'210	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
3'000	3'047	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
143'500	111'398	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
900	1'148	Steuern und Beiträge	3120.004
5'000	10'620	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'000	7'794	Kosten für Telekommunikation	3130.001
25'000	10'847	Posttaxen	3130.002
32'100	28'262	Versicherungen	3134.000
300'000	299'997	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
6'000	6'344	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
		Fahrzeugunterhalt	3151.500
11'750	8'782	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
33'000	33'220	Unterhalt der Sammlungen	3159.310
10'000	8'640	Empfänge, Kosten	3170.005
10'000	6'521	Reisespesen	3170.100
395'000	287'630	Sonderausstellungen	3199.010

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.000	Subventions cantonales	140'000	
4240.004	Taxes d'entrées		42'000
4250.001	Ventes d'imprimés		35'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		12'000
4260.098	Récupérations de traitements		
4470.000	Locations		18'600
4637.000	Participations de tiers		
3274	Musée d'histoire naturelle		
MHNA	Compte de résultats		
	Charges	2'209'350	
	Revenus		21'800
	Solde	-2'187'550	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'038'880	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	15'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	10'420	
3049.400	Primes de fidélité	630	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	2'440	
305	Contributions aux assurances sociales	92'910	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	120'260	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'380	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	16'000	
3102.102	Publications et publicité	30'000	
3103.300	Livres	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'500	
3103.310	Achats de collections	67'000	
3110.100	Achats de mobilier	8'000	
3110.200	Achats de machines	8'430	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	28'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	24'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	72'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'800	
3130.000	Prestations de service par des tiers	63'500	
3130.001	Frais de télécommunications	1'200	
3130.002	Taxes postales	18'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	9'000	
3134.000	Assurances	1'500	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	95'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	18'000	
3159.310	Entretien des collections	21'000	
3170.100	Déplacements	8'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

130'000	120'000	Kantonsbeiträge	3636.000
40'000	41'876	Eintrittsgebühren	4240.004
30'000	35'012	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	3'507	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	6'330	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
20'000	43'605	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	127'946	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
18'600	18'600	Mietzinse	4470.000
	84'000	Beteiligungen Dritter	4637.000

Naturhistorisches Museum

3274

Erfolgsrechnung

MHNA

2'103'040	2'255'760	Aufwand
17'000	59'550	Ertrag
-2'086'040	-2'196'210	Saldo

2'000	1'724	Kommissionen	3000.200
1'012'410	1'009'255	Gehälter des Personals	3010.100
15'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	196'978	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
10'980	14'297	Sozialzulagen	3040.300
1'200	1'275	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
90'770	90'727	Sozialversicherungsbeiträge	305
120'740	94'214	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'380	1'359	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	5'950	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	600	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'000	9'975	Büromaterialien	3100.100
8'000	6'991	Reinigungsmaterialien	3101.001
30'000	29'994	Publikationen und Werbung	3102.102
9'000	6'362	Bücher	3103.300
2'500	4'118	Abonnemente und Beiträge	3103.301
65'000	65'579	Anschaffung von Sammlungen	3103.310
14'800	12'989	Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'560	4'450	Anschaffung von Maschinen	3110.200
60'200	29'917	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
5'900	8'692	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
72'000	72'000	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'400	1'347	Steuern und Beiträge	3120.004
63'500	108'431	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'200	966	Kosten für Telekommunikation	3130.001
18'000	14'726	Posttaxen	3130.002
8'000	7'284	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'500	305	Versicherungen	3134.000
95'000	93'464	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
18'000	16'475	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
16'000	36'551	Unterhalt der Sammlungen	3159.310
8'000	6'874	Reisespesen	3170.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.010	Expositions temporaires	310'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	97'500	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	1'000	
4250.001	Ventes d'imprimés		800
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		21'000
Compte des investissements			
	Dépenses	750'000	
	Recettes		
	Solde	-750'000	
5040.000	Construction d'immeubles	750'000	
3280	Service archéologique		
SACF	Compte de résultats		
	Charges	6'143'350	
	Revenus		50'500
	Solde	-6'092'850	
3010.100	Traitements du personnel	4'193'270	
3010.134	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge du canton	273'500	
3040.300	Allocations sociales	45'050	
3049.400	Primes de fidélité	2'780	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	10'440	
305	Contributions aux assurances sociales	377'020	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	485'210	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	13'680	
3090.000	Frais de formation	6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	7'000	
3101.000	Marchandises	8'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	8'000	
3101.006	Carburants	11'000	
3102.102	Publications et publicité	1'000	
3103.300	Livres	12'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	20'010	
3111.500	Achats de véhicules	33'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'100	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	54'500	
3120.004	Impôts et contributions	2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	224'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	5'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

300'000	300'893	Sonderausstellungen	3199.010
25'000		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
1'000	1'000	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
1'000	708	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	19'410	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	6'329	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
16'000	33'103	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
Investitionsrechnung			
250'000		Ausgaben	
		Einnahmen	
-250'000		Saldo	
250'000		Bau von Gebäuden	5040.000
Amt für Archäologie			3280
Erfolgsrechnung			SACF
6'100'930	6'444'997	Aufwand	
50'000	112'648	Ertrag	
-6'050'930	-6'332'349	Saldo	
4'189'550	3'285'383	Gehälter des Personals	3010.100
273'500	889'868	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten des Kantons	3010.134
19'230	51'520	Sozialzulagen	3040.300
3'950	3'856	Treueprämien	3049.400
10'960	12'246	Dienstaltersgeschenke	3049.500
375'270	376'172	Sozialversicherungsbeiträge	305
519'870	396'035	Pensionskassenbeiträge	3051.000
16'550	16'399	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	5'814	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	805	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
7'000	5'377	Büromaterialien	3100.100
8'000	8'536	Für Rechnung des Bundes verkauftes Material, Rückerstattungen	3101.000
8'000	8'000	Reinigungsmaterialien	3101.001
11'000	11'557	Treibstoffe	3101.006
1'000		Publikationen und Werbung	3102.102
12'000	9'846	Bücher	3103.300
4'000	3'675	Abonnemente und Beiträge	3103.301
19'950	19'877	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
2'100	747	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
5'300	6'697	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
62'100	54'097	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
2'000	1'680	Steuern und Beiträge	3120.004
209'000	273'649	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	2'873	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'000	4'804	Posttaxen	3130.002

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.010	Transports	17'000	
3134.000	Assurances	7'190	
3137.000	Impôts sur les véhicules	100	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	93'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	4'500	
3151.500	Entretien des véhicules	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	25'500	
3160.100	Locations de locaux	9'100	
3161.300	Locations de machines	15'000	
3170.100	Déplacements	58'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	30'000	
3300.001	Amortissements des immeubles		
3636.000	Subventions cantonales	70'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	6'400	
4210.000	Emoluments		44'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		500
4630.000	Subventions fédérales		6'000
3281	Service des biens culturels		
BIEN	Compte de résultats		
	Charges	5'055'450	
	Revenus		808'000
	Solde	-4'247'450	
3000.200	Commissions	20'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'870'210	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	13'240	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	11'010	
305	Contributions aux assurances sociales	167'790	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	219'820	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'500	
3090.000	Frais de formation	8'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	700	
3100.100	Fournitures de bureau	17'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	2'000	
3102.102	Publications et publicité	73'200	
3103.300	Livres	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'250	
3110.100	Achats de mobilier	15'960	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	8'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	8'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	22'000	
3120.004	Impôts et contributions	650	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

17'000	19'025	Transporte	3130.010
7'190	6'868	Versicherungen	3134.000
100		Fahrzeugsteuern	3137.000
63'000	59'622	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
4'500	4'122	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
5'000	5'363	Fahrzeugunterhalt	3151.500
25'310	8'523	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
9'100	9'094	Räume, Mieten	3160.100
15'000	20'441	Maschinen, Mieten	3161.300
58'000	54'851	Reisespesen	3170.100
45'000	24'984	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
	706'191	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
70'000	70'000	Kantonsbeiträge	3636.000
6'400	6'400	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
39'000	43'950	Gebühren	4210.000
	1'500	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	6'934	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	16'658	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
500	644	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
10'500	42'962	Bundesbeiträge	4630.000

Amt für Kulturgüter

3281

Erfolgsrechnung

BIEN

5'047'260	5'336'453	Aufwand
799'000	842'011	Ertrag
-4'248'260	-4'494'442	Saldo

20'000	19'410	Kommissionen	3000.200
1'864'340	1'885'994	Gehälter des Personals	3010.100
	171'869	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	24'789	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
18'920	22'761	Sozialzulagen	3040.300
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
164'940	184'086	Sozialversicherungsbeiträge	305
220'880	186'374	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'510	2'731	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
4'000	3'383	Ausbildungskosten	3090.000
700	50	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
17'500	15'855	Büromaterialien	3100.100
1'400	2'115	Reinigungsmaterialien	3101.001
60'000	62'609	Publikationen und Werbung	3102.102
7'000	6'940	Bücher	3103.300
2'500	3'256	Abonnemente und Beiträge	3103.301
7'600		Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'730	5'223	Anschaffung von Maschinen	3110.200
8'000	4'472	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
24'900	21'392	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
650	380	Steuern und Beiträge	3120.004

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.000	Prestations de service par des tiers	300'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'120	
3130.002	Taxes postales	2'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	4'900	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	54'000	
3151.500	Entretien des véhicules	4'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	22'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	6'800	
3632.000	Subventions cantonales pour les communes	100'000	
3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	73'000	
3637.100	Subventions cantonales pour des tiers	1'400'000	
3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	600'000	
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	2'800	
4210.000	Emoluments		115'000
4250.000	Ventes		20'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4511.000	Prélèvements sur les fonds		
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		673'000
3292	Service du sport		
SPOR	Compte de résultats		
	Charges	4'574'850	
	Revenus		3'424'100
	Solde	-1'150'750	
3000.200	Commissions	9'000	
3010.100	Traitements du personnel	737'250	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	45'100	
3040.300	Allocations sociales	6'920	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	6'450	
305	Contributions aux assurances sociales	66'730	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	83'550	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	990	
3090.000	Frais de formation	115'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	700	
3100.100	Fournitures de bureau	5'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	2'400	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	400	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

300'000	82'121	Dienstleistungen Dritter	3130.000
9'200	1'511	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'500	2'823	Posttaxen	3130.002
30'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'300	3'039	Versicherungen	3134.000
54'000	53'920	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
4'500	4'606	Fahrzeugunterhalt	3151.500
3'590	3'668	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'000	243	Empfänge, Kosten	3170.005
25'000	21'211	Reisespesen	3170.100
6'800	6'800	Konferenzkostenanteil	3631.000
100'000	117'352	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000
135'000	24'448	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3632.200
1'400'000	1'697'864	Kantonsbeiträge an Dritte	3637.100
538'000	690'356	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3637.200
2'800	2'800	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
105'000	113'880	Gebühren	4210.000
20'000	6'080	Verkäufe	4250.000
	791	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	12'076	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'000	36	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	36'529	Fondsentnahmen	4511.000
	315'217	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
673'000	357'402	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200

Amt für Sport

3292

Erfolgsrechnung

SPOR

11'452'810	2'565'424	Aufwand
10'339'000	1'524'328	Ertrag
-1'113'810	-1'041'096	Saldo

9'000	7'717	Kommissionen	3000.200
729'140	706'153	Gehälter des Personals	3010.100
	18'680	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
7'500	8'564	Sozialzulagen	3040.300
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
64'000	64'831	Sozialversicherungsbeiträge	305
83'700	69'251	Pensionskassenbeiträge	3051.000
980	981	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
110'000	115'007	Ausbildungskosten	3090.000
700		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
5'000	5'745	Büromaterialien	3100.100
		Reinigungsmaterialien	3101.001
2'000	1'237	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	1'700	Anschaffung von Mobilien	3110.100
430	2'310	Anschaffung von Maschinen	3110.200
		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	4'400	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	6'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	17'300	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	1'000	
3138.000	Cours d'instruction des moniteurs	530'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	10'160	
3170.100	Déplacements	9'000	
3171.300	Frais des camps	145'000	
3510.001	Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre	500'000	
3632.009	Subventions cantonales pour le développement du sport	260'000	
3636.000	Subventions cantonales		
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements	1'000'000	
3660.700	Amortissements des subventions d'investissements aux tiers	1'000'000	
4231.013	Inscriptions		360'000
4260.030	Recettes administratives diverses		45'100
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		260'000
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures		2'000'000
4630.009	Subventions fédérales pour les camps		14'000
4630.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs		245'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
Compte des investissements			
	Dépenses	2'000'000	
	Recettes		
	Solde	-2'000'000	
5620.001	Subventions cantonales pour les associations de communes	1'000'000	
5670.000	Subventions cantonales à des tiers	1'000'000	
3293	LORO-Sport		
TOTO	Compte de résultats		
	Charges	2'410'000	
	Revenus		2'410'000
	Solde		
3000.200	Commissions	10'000	
3102.102	Publications et publicité	20'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	70'000	
3636.112	Subventions pour le développement du sport	2'180'000	
3636.113	Versements au fonds	130'000	
4130.000	Part au produit net		2'410'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Erziehung, Kultur und Sport

		Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
1'200	350	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
		Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
3'000	4'345	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	2'205	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'000	5'076	Posttaxen	3130.002
		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
528'000	523'755	Leiterkurse	3138.000
9'160	8'659	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
9'000	8'642	Reisespesen	3170.100
143'000	139'279	Lagerkosten	3171.300
500'000	500'000	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
240'000	258'977	Kantonsbeiträge für die Sportförderung	3632.009
	111'960	Kantonsbeiträge	3636.000
4'000'000		Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200
5'000'000		Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Dritte	3660.700
340'000	379'801	Einschreibengebühren	4231.013
	22'637	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
240'000	374'597	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
9'000'000		Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
14'000	13'412	Bundesbeiträge für Lager	4630.009
245'000	233'880	Bundesbeiträge für die Leiteraus- bildung	4630.010
500'000	500'000	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001

Investitionsrechnung

9'000'000		Ausgaben	
		Einnahmen	
-9'000'000		Saldo	

4'000'000		Kantonsbeiträge für die Gemeindeverbände	5620.001
5'000'000		Kantonsbeiträge an Dritte	5670.000

LORO-Sport **3293**

Erfolgsrechnung TOTO

2'480'000	3'043'147	Aufwand	
2'480'000	3'043'147	Ertrag	
		Saldo	

10'000	6'828	Kommissionen	3000.200
20'000	4'288	Publikationen und Werbung	3102.102
70'000	17'392	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
2'260'000	1'776'433	Beiträge für die Sportförderung	3636.112
120'000	1'238'207	Fondseinlagen	3636.113
2'480'000	3'043'147	Anteil am Nettoertrag	4130.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
33	Direction de la sécurité et de la justice		
	Compte de résultats	Charges	221'125'500
		Revenus	187'721'150
		Solde	-33'404'350
	Compte des investissements	Dépenses	8'975'000
		Recettes	1'555'000
		Solde	-7'420'000
3300	Secrétariat général		
JPMS	Compte de résultats		
		Charges	4'095'780
		Revenus	1'291'290
		Solde	-2'804'490
3000.200	Commissions	16'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'130'750	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	271'000	
3040.300	Allocations sociales	19'230	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	101'200	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	132'170	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'450	
3090.000	Frais de formation	12'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'000	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3103.300	Livres	1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'800	
3110.100	Achats de mobilier	2'850	
3130.000	Prestations de service par des tiers	40'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'500	
3130.002	Taxes postales	4'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	20'000	
3160.100	Locations de locaux	1'560	
3170.005	Frais de réceptions	4'000	
3170.100	Déplacements	8'000	
3190.021	Dédommagements de tiers	200'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	270'000	
3632.000	Subventions cantonales pour les communes	160'000	
3636.000	Subventions cantonales	453'000	
3636.048	Subventions cantonales pour l'entraide à l'étranger	250'000	
3702.000	Subventions fédérales pour les communes	314'000	
3706.001	Subventions fédérales pour des tiers	628'270	
4210.000	Emoluments		6'000
4260.004	Récupérations de traitements		2'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		20

Sicherheits- und Justizdirektion			33
216'994'920	209'355'202	Erfolgsrechnung	Aufwand
185'345'310	183'912'093		Ertrag
-31'649'610	-25'443'109		Saldo
22'910'000	22'380'684	Investitionsrechnung	Ausgaben
710'000	548'420		Einnahmen
-22'200'000	-21'832'264		Saldo
Generalsekretariat			3300
		Erfolgsrechnung	JPMS
3'994'890	4'077'767		Aufwand
1'408'810	1'385'702		Ertrag
-2'586'080	-2'692'065		Saldo
12'000	17'788	Kommissionen	3000.200
1'061'080	1'294'127	Gehälter des Personals	3010.100
271'000	173'040	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
17'930	17'477	Sozialzulagen	3040.300
	300	Treueprämien	3049.400
93'710	131'594	Sozialversicherungsbeiträge	305
123'810	144'030	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'440	1'930	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'500	860	Ausbildungskosten	3090.000
16'000	6'201	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'500	12'489	Büromaterialien	3100.100
1'500	528	Bücher	3103.300
5'800	5'022	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	1'540	Anschaffung von Mobilien	3110.100
40'000	89'007	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'500	4'545	Kosten für Telekommunikation	3130.001
4'000	3'137	Posttaxen	3130.002
30'000	30'648	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
20'000	21'341	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'560	1'560	Räume, Mieten	3160.100
6'500	15'798	Empfänge, Kosten	3170.005
8'000	6'720	Reisespesen	3170.100
202'000	185'984	Entschädigungen an Dritte	3190.021
264'300	237'517	Konferenzkostenanteil	3631.000
115'000	71'402	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000
431'000	422'313	Kantonsbeiträge	3636.000
240'000	220'000	Kantonsbeiträge für Hilfsaktionen im Ausland	3636.048
130'000	135'698	Bundesbeiträge für die Gemeinden	3702.000
875'760	825'172	Bundesbeiträge an Dritte	3706.001
5'000	6'000	Gebühren	4210.000
2'000	2'425	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	20'404	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
50	3	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		137'000
4611.003	Dédommagements		
4630.000	Subventions fédérales		204'000
4700.000	Subventions fédérales pour les communes		314'000
4700.002	Subventions fédérales pour des tiers		628'270
3305	Service de la justice		
JUST	Compte de résultats		
	Charges	2'852'100	
	Revenus		902'200
	Solde	-1'949'900	
3000.200	Commissions	125'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'009'400	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	76'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	14'830	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	178'470	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	242'410	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'750	
3090.000	Frais de formation	9'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	8'500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	20'000	
3103.300	Livres	2'900	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'000	
3110.100	Achats de mobilier	19'060	
312	Chauffage, éclairage, eau	9'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	60'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	10'500	
3160.100	Locations de locaux	49'080	
3170.100	Déplacements	6'700	
3181.000	Pertes sur créances		
4100.002	Patentes d'avocats et de notaires		47'000
4210.000	Emoluments		210'000
4210.002	Taxes d'examens		85'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		20'200
4260.061	Assistance judiciaire civile récupérée		540'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

132'000	132'000	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
60'000	60'000	Rückerstattungen	4611.003
204'000	204'000	Bundesbeiträge	4630.000
130'000		Bundesbeiträge für die Gemeinden	4700.000
875'760	960'870	Bundesbeiträge für Dritte	4700.002
Amt für Justiz			3305
Erfolgsrechnung			JUST
2'791'150	2'763'325	Aufwand	
834'000	901'896	Ertrag	
-1'957'150	-1'861'429	Saldo	
145'000	117'058	Kommissionen	3000.200
1'994'010	2'073'672	Gehälter des Personals	3010.100
76'000	78'148	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	40'167	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
15'230	14'042	Sozialzulagen	3040.300
	15'134	Dienstaltersgeschenke	3049.500
176'730	193'807	Sozialversicherungsbeiträge	305
277'000	116'625	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'760	2'935	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'600	8'573	Ausbildungskosten	3090.000
1'500	1'656	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
7'500	7'343	Büromaterialien	3100.100
15'000	19'247	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'300	3'336	Bücher	3103.300
4'000	3'558	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	2'340	Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'900	6'799	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
10'000	5'962	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'200	2'247	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'500	9'194	Posttaxen	3130.002
29'920	34'617	Räume, Mieten	3160.100
6'000	6'764	Reisespesen	3170.100
	101	Debitorenverluste	3181.000
28'000	46'160	Anwalts- und Notarpatente	4100.002
200'000	207'531	Gebühren	4210.000
90'000	84'000	Prüfungsgebühren	4210.002
	7'815	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
16'000	16'242	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500'000	540'148	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege in Zivilsachen	4260.061

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3330	Service de la police du commerce		
POCO	Compte de résultats		
	Charges	3'329'680	
	Revenus		8'675'500
	Solde		5'345'820
3000.200	Commissions	5'500	
3010.100	Traitements du personnel	436'840	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	39'000	
3040.300	Allocations sociales	6'210	
3049.400	Primes de fidélité	300	
305	Contributions aux assurances sociales	38'150	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	46'720	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	560	
3090.000	Frais de formation	2'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	7'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	300	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	8'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	7'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	9'000	
3130.001	Frais de télécommunications	600	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3170.100	Déplacements	5'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3634.015	Subventions cantonales pour l'équipement touristique	512'000	
3635.015	Subventions cantonales pour des projets sociaux	10'000	
3636.144	Subventions cantonales pour la formation professionnelle continue	256'000	
3980.001	Répartition des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement	1'925'000	
4025.000	Impôts sur le produit brut des jeux		3'200'000
4100.003	Patentes d'établissements publics		1'280'000
4100.004	Patentes de débits de boissons		1'860'000
4120.005	Patentes de commerce		70'000
4210.000	Emoluments		320'000
4210.005	Taxes de loteries, lotos		1'925'000
4250.001	Ventes d'imprimés		2'000
4260.004	Récupérations de traitements		16'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4409.000	Intérêts de retard		1'500

Amt für Gewerbepolizei			3330
Erfolgsrechnung			POCO
3'262'520	3'166'831	Aufwand	
8'927'500	8'297'253	Ertrag	
5'664'980	5'130'422	Saldo	
5'000	5'501	Kommissionen	3000.200
428'490	425'990	Gehälter des Personals	3010.100
39'000	51'644	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
5'400	6'210	Sozialzulagen	3040.300
300	300	Treueprämien	3049.400
38'350	37'403	Sozialversicherungsbeiträge	305
44'820	36'158	Pensionskassenbeiträge	3051.000
560	552	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'500	2'350	Ausbildungskosten	3090.000
500	464	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
9'000	6'187	Büromaterialien	3100.100
300	183	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'000	906	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
7'700	15'227	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
9'000	8'056	Dienstleistungen Dritter	3130.000
600	513	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'000	12'294	Posttaxen	3130.002
5'000	4'792	Reisespesen	3170.100
	10'779	Debitorenverluste	3181.000
512'000	477'919	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen	3634.015
10'000	9'753	Kantonsbeiträge für soziale Projekte	3635.015
256'000	205'791	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung	3636.144
1'875'000	1'847'861	Verteilung der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	3980.001
3'500'000	3'075'982	Bruttospielertragssteuer	4025.000
1'280'000	1'194'798	Patente für öffentliche Gaststätten	4100.003
1'860'000	1'804'724	Patente für den Getränkeausschank	4100.004
70'000	64'468	Gewerbepatente	4120.005
340'000	278'620	Gebühren	4210.000
1'875'000	1'847'861	Gebühren für Lotterien, Lottos	4210.005
2'500	1'540	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	15'362	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	7'912	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
	4'537	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	1'449	Verzugszinsen	4409.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3335	Service de la population et des migrants		
PETR	Compte de résultats		
Charges		9'544'820	
Revenus			7'092'000
Solde		-2'452'820	
3010.100	Traitements du personnel	4'785'070	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	230'200	
3040.300	Allocations sociales	50'860	
3049.400	Primes de fidélité	650	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	424'530	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	524'490	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	6'310	
3090.000	Frais de formation	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'900	
3100.100	Fournitures de bureau	88'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	1'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	210'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'200	
3110.100	Achats de mobilier	9'910	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	500	
312	Chauffage, éclairage, eau	102'000	
3120.004	Impôts et contributions	1'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	750'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	100'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	35'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	48'150	
3160.100	Locations de locaux	541'550	
3170.005	Frais de réceptions	1'000	
3170.100	Déplacements	22'000	
3181.000	Pertes sur créances	20'000	
3600.100	Part aux frais de la Confédération	1'578'000	
4210.000	Emoluments		900'000
4210.008	Permis d'établissement et de séjour		2'554'000
4210.009	Passeports et biométrie		2'600'000
4250.001	Ventes d'imprimés		18'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		130'000
4610.008	Remboursements de traitements par la Confédération		90'000
4610.018	Part de la Confédération aux frais administratifs		800'000

Amt für Bevölkerung und Migration			3335
Erfolgsrechnung			PETR
9'614'420	9'705'404	Aufwand	
7'031'000	7'786'713	Ertrag	
-2'583'420	-1'918'691	Saldo	
4'772'910	3'802'661	Gehälter des Personals	3010.100
228'200	1'004'286	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
49'210	52'913	Sozialzulagen	3040.300
2'050	2'050	Treueprämien	3049.400
2'920		Dienstaltersgeschenke	3049.500
418'080	425'781	Sozialversicherungsbeiträge	305
571'100	439'529	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'480	6'449	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	3'390	Ausbildungskosten	3090.000
2'900	893	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
93'500	82'188	Büromaterialien	3100.100
1'000	543	Reinigungsmaterialien	3101.001
210'000	188'963	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'200	2'013	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'200	2'971	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	1'873	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
20'500	6'909	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
109'000	100'511	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'500	1'788	Steuern und Beiträge	3120.004
551'000	552'262	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	3'891	Kosten für Telekommunikation	3130.001
100'000	92'331	Posttaxen	3130.002
50'000	39'927	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
41'150	38'413	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
540'520	540'476	Räume, Mieten	3160.100
1'000	1'977	Empfänge, Kosten	3170.005
15'000	16'666	Reisespesen	3170.100
20'000	20'048	Debitorenverluste	3181.000
1'791'000	2'273'705	Anteil an den Kosten des Bundes	3600.100
900'000	939'859	Gebühren	4210.000
2'140'000	1'704'562	Aufenthalts- und Niederlassungsbewilligungen	4210.008
2'980'000	3'982'669	Pässe und Biometrie	4210.009
18'000	17'760	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	23'114	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
133'000	112'605	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
		Vergütung von Gehältern durch den Bund	4610.008
860'000	1'006'144	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten	4610.018

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3340	Circulation et navigation		
OCNA	Compte de résultats		
	Charges	24'607'100	
	Revenus		115'235'800
	Solde		90'628'700
3130.033	Frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur	2'738'300	
3602.100	Part des communes aux impôts sur les véhicules à moteur	21'868'800	
4030.000	Impôts sur les véhicules à moteur		109'344'000
4031.000	Impôts sur les bateaux		2'425'000
4260.062	Part des communes aux frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur		535'800
4461.004	Contribution de l'Office de la circulation et de la navigation		2'800'000
4470.100	Locations de terrains		131'000
3345	Police		
POLI	Compte de résultats		
	Charges	104'218'670	
	Revenus		14'166'450
	Solde	-90'052'220	
	Compte des investissements		
	Dépenses	1'550'000	
	Recettes		
	Solde	-1'550'000	
3345.1	Commandement et services généraux		
POLC	Compte de résultats		
	Charges	22'035'090	
	Revenus		2'840'510
	Solde	-19'194'580	
3010.101	Traitements du personnel administratif	4'409'690	
3010.107	Traitements du personnel de commandement et des services généraux	5'488'370	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	364'000	
3040.300	Allocations sociales	117'130	
3049.000	Indemnités de service	25'000	
3049.400	Primes de fidélité	7'270	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	44'130	
305	Contributions aux assurances sociales	889'700	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'153'260	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	13'100	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	57'450	
3090.000	Frais de formation	191'000	
3099.005	Culture, loisirs, sports	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'000	
3100.100	Fournitures de bureau	58'000	

		Strassenverkehr und Schifffahrt	3340
		Erfolgsrechnung	OCNA
24'002'100	23'596'047	Aufwand	
112'830'100	111'110'027	Ertrag	
88'828'000	87'513'980	Saldo	
2'622'900	2'579'391	Kosten für den Bezug der Motorfahrzeugsteuern	3130.033
21'379'200	21'016'656	Gemeindeanteil an den Motorfahrzeugsteuern	3602.100
106'896'000	105'083'240	Motorfahrzeugsteuer	4030.000
2'390'000	2'391'391	Schiffssteuer	4031.000
513'100	504'400	Anteil der Gemeinden an den Inkassokosten der Motorfahrzeugsteuer	4260.062
2'900'000	3'000'000	Beitrag des Amtes für Strassenverkehr und Schifffahrt	4461.004
131'000	130'996	Verpachtung von Land	4470.100
		Polizei	3345
		Erfolgsrechnung	POLI
102'315'710	95'116'853	Aufwand	
14'156'130	14'032'794	Ertrag	
-88'159'580	-81'084'059	Saldo	
18'260'000	11'422'916	Investitionsrechnung	
		Einnahmen	
-18'260'000	-11'422'916	Saldo	
		Kommando und Stabsdienste	3345.1
		Erfolgsrechnung	POLC
20'618'640	18'319'393	Aufwand	
2'737'690	2'113'618	Ertrag	
-17'880'950	-16'205'775	Saldo	
4'213'010	4'056'065	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
5'079'500	4'675'065	Gehälter des Personals des Kommandos und der Stabsdienste	3010.107
364'000	568'770	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
97'380	106'303	Sozialzulagen	3040.300
25'000	21'675	Dienstentschädigungen	3049.000
7'150	8'825	Treueprämien	3049.400
15'800	28'462	Dienstaltersgeschenke	3049.500
833'560	837'007	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'101'020	875'810	Pensionskassenbeiträge	3051.000
12'550	12'359	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
56'980	56'631	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
150'720	159'484	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	10'000	Kultur, Freizeit, Sport	3099.005
9'000	10'223	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
68'000	56'324	Büromaterialien	3100.100

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3101.005 Matériel photographique	37'000	
3101.006 Carburants	29'000	
3102.101 Imprimés, formules et reliures	26'000	
3102.102 Publications et publicité	70'000	
3103.301 Abonnements et cotisations	10'000	
3104.200 Fournitures d'enseignement	12'000	
3110.100 Achats de mobilier	15'050	
3110.200 Achats de machines	8'000	
3110.301 Achats de matériel et d'appareils	7'000	
3110.309 Achats d'équipements téléphoniques	40'000	
3111.304 Achats de matériel et d'appareils radio	8'000	
3111.306 Achats de matériel pour le Centre d'engagement et d'alarmes	17'000	
3111.500 Achats de véhicules	30'000	
3112.000 Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	11'000	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'020'000	
3119.314 Achats d'armement et d'équipement	96'000	
3119.315 Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	10'000	
312 Chauffage, éclairage, eau	193'700	
3120.004 Impôts et contributions	11'500	
3130.000 Prestations de service par des tiers	359'000	
3130.001 Frais de télécommunications	389'000	
3130.002 Taxes postales	51'000	
3130.010 Transports	220'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	120'000	
3134.000 Assurances	32'400	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	120'000	
3144.001 Aménagement d'immeubles loués	5'000	
3150.301 Entretien du matériel et des appareils	6'000	
3151.304 Entretien du matériel et des appareils radio	577'710	
3151.306 Entretien du matériel du Centre d'engagement et d'alarmes	90'000	
3151.500 Entretien des véhicules	14'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'089'000	
3158.400 Redevances d'utilisation des équipements informatiques	120'000	
3159.314 Entretien de l'armement et de l'équipement	30'000	
3159.315 Entretien du matériel d'intervention en cas de catastrophe	4'000	
3160.100 Locations de locaux	226'240	
3170.100 Déplacements	55'000	
3181.000 Pertes sur créances		
3199.011 Exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes	9'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	3'447'120	
3300.007 Amortissements des équipements	539'270	
3631.000 Part aux frais de conférences	43'000	
4210.000 Emoluments		210'000
4240.000 Prestations de service pour des tiers		752'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004 Récupérations de traitements		220'000
4260.006 Récupérations de charges sociales		18'000
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030 Recettes administratives diverses		5'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

25'000	8'492	Fotomaterialien	3101.005
37'000	25'338	Treibstoffe	3101.006
26'000	22'149	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
50'000	49'297	Publikationen und Werbung	3102.102
10'000	9'273	Abonnemente und Beiträge	3103.301
12'000	14'416	Schulmaterialien	3104.200
15'560	15'600	Anschaffung von Mobilien	3110.100
8'210	4'720	Anschaffung von Maschinen	3110.200
7'000	6'534	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
40'000	39'656	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
8'000	8'048	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	3111.304
16'000	17'245	Anschaffung von Materialien für die Einsatz- und Alarmzentrale	3111.306
66'640	38'507	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
8'640	7'019	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
370'000	281'610	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
80'000	80'158	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
10'000	20'256	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	3119.315
110'200	59'699	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
2'500	3'592	Steuern und Beiträge	3120.004
256'700	204'454	Dienstleistungen Dritter	3130.000
243'560	217'533	Kosten für Telekommunikation	3130.001
51'000	49'263	Posttaxen	3130.002
230'000	215'605	Transporte	3130.010
120'000	119'894	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
27'400	10'607	Versicherungen	3134.000
65'000		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
15'000	20'081	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
5'000	5'987	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
601'590	567'402	Unterhalt von Materialien und Funkgeräten	3151.304
90'000	88'848	Unterhalt der Materialien der Einsatz- und Alarmzentrale	3151.306
15'000	9'775	Fahrzeugunterhalt	3151.500
920'000	929'057	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
97'000	96'773	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
25'000	25'033	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
4'000	1'425	Unterhalt der Materialien für den Einsatz bei Katastrophenfällen	3159.315
409'660	367'323	Räume, Mieten	3160.100
50'200	58'013	Reisespesen	3170.100
	2'203	Debitorenverluste	3181.000
10'000	8'617	Betriebskosten Einsatz- und Alarmzentrale	3199.011
3'719'020	2'243'358	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
674'090	842'608	Abschreibungen auf Anlagen	3300.007
43'000	40'926	Konferenzkostenanteil	3631.000
210'000	206'330	Gebühren	4210.000
749'000	749'718	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	109'853	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
230'000	220'000	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
18'000	20'903	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
	33'900	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
2'500	6'773	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4470.000	Locations		18'100
4610.004	Remboursements de frais d'enquêtes		500'000
4611.003	Dédommagements		525'000
4634.016	Part de tiers à l'exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes		251'000
4637.000	Participations de tiers		341'410
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		
	Solde	-1'000'000	
5040.000	Construction d'immeubles	1'000'000	
3345.2	Gendarmerie		
POLG	Compte de résultats		
	Charges	59'955'900	
	Revenus		10'376'940
	Solde	-49'578'960	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'581'150	
3010.108	Traitements du corps de gendarmerie	39'302'740	
3010.110	Traitements des agents auxiliaires	1'763'260	
3040.300	Allocations sociales	490'500	
3049.000	Indemnités de service	36'000	
3049.100	Déménagements de service	5'000	
3049.400	Primes de fidélité	10'060	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	101'760	
305	Contributions aux assurances sociales	3'724'750	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	4'701'810	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	55'260	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	164'640	
3090.000	Frais de formation	222'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	16'000	
3100.100	Fournitures de bureau	115'700	
3101.001	Matériel de nettoyage	45'000	
3101.005	Matériel photographique	6'000	
3101.006	Carburants	470'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	30'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	9'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	60'000	
3110.100	Achats de mobilier	45'000	
3110.200	Achats de machines	20'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	7'000	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio	45'000	
3111.305	Achats de matériel et d'appareils de circulation	187'000	
3111.500	Achats de véhicules	840'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	484'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	110'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	320'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

18'090		Mietzinse	4470.000
500'000		Kostenvergütung für Ermittlungen	4610.004
360'000		Rückerstattungen	4611.003
251'000	361'674	Anteil Dritter am Betrieb der Einsatz- und Alarmzentrale	4634.016
399'100	404'467	Beteiligungen Dritter	4637.000
<hr/>			
Investitionsrechnung			
17'000'000	9'999'973	Ausgaben	
<hr/>			
Einnahmen			
<hr/>			
-17'000'000	-9'999'973	Saldo	
<hr/>			
17'000'000	9'999'973	Bau von Gebäuden	5040.000
<hr/>			
Gendarmerie			3345.2
Erfolgsrechnung			POLG
<hr/>			
59'536'460	56'483'919	Aufwand	
<hr/>			
10'462'440	10'289'902	Ertrag	
<hr/>			
-49'074'020	-46'194'017	Saldo	
<hr/>			
1'581'830	1'642'537	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
38'691'300	37'024'731	Gehälter des Gendarmeriekorps	3010.108
1'897'010	1'832'388	Gehälter der Hilfspolizisten	3010.110
471'690	527'575	Sozialzulagen	3040.300
36'000	33'946	Dienstentschädigungen	3049.000
6'750	850	Umzugsentschädigungen	3049.100
19'080	22'866	Treueprämien	3049.400
108'840	41'106	Dienstaltersgeschenke	3049.500
3'686'760	3'626'215	Sozialversicherungsbeiträge	305
4'639'830	3'866'137	Pensionskassenbeiträge	3051.000
55'800	54'502	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
210'710	231'157	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
170'000	157'708	Ausbildungskosten	3090.000
16'000	17'809	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
115'000	112'768	Büromaterialien	3100.100
42'000	42'499	Reinigungsmaterialien	3101.001
8'000	5'122	Fotomaterialien	3101.005
570'000	420'773	Treibstoffe	3101.006
30'000	33'415	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
10'500	8'340	Abonnemente und Beiträge	3103.301
55'000	90'905	Schulmaterialien	3104.200
78'800	45'000	Anschaffung von Mobilien	3110.100
18'240	15'842	Anschaffung von Maschinen	3110.200
7'000	20'283	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
45'000	46'054	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	3111.304
161'000	151'696	Anschaffung von Verkehrsausrüstung	3111.305
800'000	772'232	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
485'640	471'809	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
40'000	72'293	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
390'000	301'653	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau	435'900	
3120.004	Impôts et contributions	19'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	388'900	
3130.001	Frais de télécommunications	255'000	
3130.002	Taxes postales	110'000	
3134.000	Assurances	87'480	
3135.004	Exécution des peines	10'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	700'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	60'000	
3151.305	Entretien du matériel et des appareils de circulation	71'000	
3151.500	Entretien des véhicules	468'000	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	15'000	
3160.100	Locations de locaux	784'710	
3170.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service	78'000	
3170.100	Déplacements	655'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	748'210	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	101'070	
4210.000	Emoluments		420'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		2'045'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.006	Récupérations de charges sociales		73'000
4260.014	Récupérations de frais		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		176'000
4270.000	Amendes		6'800'000
4470.000	Locations		132'940
4610.008	Remboursements de traitements par la Confédération		550'000
4611.003	Dédommagements		180'000
Compte des investissements			
	Dépenses	550'000	
	Recettes		
	Solde	-550'000	
5040.000	Construction d'immeubles		
5040.002	Aménagement d'immeubles	550'000	
3345.3	Police de sûreté		
POLS	Compte de résultats		
	Charges	19'032'500	
	Revenus		949'000
	Solde	-18'083'500	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'441'420	
3010.109	Traitements du corps des agents de la sûreté	11'402'700	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	270'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

495'000	421'788	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
21'000	16'543	Steuern und Beiträge	3120.004
333'400	292'046	Dienstleistungen Dritter	3130.000
276'000	248'446	Kosten für Telekommunikation	3130.001
120'000	105'838	Posttaxen	3130.002
87'480	84'530	Versicherungen	3134.000
12'000	6'092	Strafvollzug	3135.004
720'000	684'525	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
60'000	60'000	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
69'350	61'459	Unterhalt der Verkehrs-ausrüstung	3151.305
457'000	473'379	Fahrzeugunterhalt	3151.500
15'000	14'110	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
803'440	709'842	Räume, Mieten	3160.100
78'000	64'834	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden	3170.012
670'250	615'652	Reisespesen	3170.100
	16'616	Debitorenverluste	3181.000
770'240	816'939	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
100'520	101'070	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
426'000	392'973	Gebühren	4210.000
1'840'000	1'987'815	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	430'312	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
70'000	73'808	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
8'000	4'714	Kostenrückerstattungen	4260.014
	109'190	Erwerbssersatz bei Mutterschaft	4260.029
166'000	206'074	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
7'100'000	6'115'904	Bussen	4270.000
132'940	127'309	Mietzinse	4470.000
555'000	360'044	Vergütung von Gehältern durch den Bund	4610.008
164'500	481'760	Rückerstattungen	4611.003

Investitionsrechnung

1'260'000	1'422'943	Ausgaben
		Einnahmen
-1'260'000	-1'422'943	Saldo

900'000		Bau von Gebäuden	5040.000
360'000	1'422'943	Ausbau von Gebäuden	5040.002

Kriminalpolizei

3345.3

Erfolgsrechnung

POLS

18'843'820	17'298'636	Aufwand
956'000	1'628'335	Ertrag
-17'887'820	-15'670'301	Saldo

1'448'510	1'102'675	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
11'276'980	10'759'863	Gehälter des Sicherheitskorps	3010.109
270'000	309'560	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	15'140	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	148'020
3049.000	Indemnités de service	81'800
3049.400	Primes de fidélité	4'610
3049.500	Gratifications d'ancienneté	39'430
305	Contributions aux assurances sociales	1'144'000
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'471'660
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	16'910
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	49'570
3090.000	Frais de formation	120'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'900
3100.100	Fournitures de bureau	42'000
3101.005	Matériel photographique	15'000
3101.006	Carburants	101'000
3102.101	Imprimés, formules et reliures	10'000
3103.301	Abonnements et cotisations	3'000
3110.100	Achats de mobilier	35'580
3110.200	Achats de machines	7'580
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	307'000
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio	106'000
3111.500	Achats de véhicules	174'000
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	8'000
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	155'000
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	9'000
312	Chauffage, éclairage, eau	
3120.004	Impôts et contributions	3'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'074'320
3130.001	Frais de télécommunications	72'800
3130.002	Taxes postales	
3134.000	Assurances	23'000
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000
3151.500	Entretien des véhicules	100'000
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	2'000
3160.100	Locations de locaux	
3170.100	Déplacements	488'200
3199.061	Débours pénaux	70'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers	195'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents	
4260.004	Récupérations de traitements	50'000
4260.006	Récupérations de charges sociales	19'000
4260.014	Récupérations de frais	550'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité	
4260.030	Recettes administratives diverses	25'000
4470.000	Locations	
4610.004	Remboursements de frais d'enquêtes	
4610.008	Remboursements de traitements par la Confédération	110'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

148'940	152'401	Sozialzulagen	3040.300
81'630	77'186	Dienstentschädigungen	3049.000
5'220	5'200	Treueprämien	3049.400
20'190	9'838	Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'131'160	1'092'548	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'470'950	1'152'500	Pensionskassenbeiträge	3051.000
17'120	16'312	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
53'340	54'120	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
75'000	76'529	Ausbildungskosten	3090.000
5'900	6'189	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
39'000	40'352	Büromaterialien	3100.100
15'000	14'572	Fotomaterialien	3101.005
110'000	91'056	Treibstoffe	3101.006
14'000	7'242	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
4'000	1'560	Abonnemente und Beiträge	3103.301
31'060	29'760	Anschaffung von Mobilien	3110.100
6'680	2'052	Anschaffung von Maschinen	3110.200
264'000	255'285	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
55'000	48'620	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	3111.304
155'000	140'540	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
8'000	5'983	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
42'000	74'173	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
9'000	2'227	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
	2'830	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
		Steuern und Beiträge	3120.004
1'074'290	1'033'955	Dienstleistungen Dritter	3130.000
83'600	73'927	Kosten für Telekommunikation	3130.001
150	50	Posttaxen	3130.002
22'000	20'431	Versicherungen	3134.000
250'000		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
30'000	24'101	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
76'000	65'264	Fahrzeugunterhalt	3151.500
2'000		Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
	33'182	Räume, Mieten	3160.100
478'100	441'920	Reisespesen	3170.100
70'000	59'493	Auslagen in Strafsachen	3199.061
195'000	191'249	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	39'923	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
50'000	48'434	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
21'000	18'654	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
520'000	548'792	Kostenrückerstattungen	4260.014
	133'142	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
30'000	24'456	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	18'093	Mietzinse	4470.000
	500'000	Kostenvergütung für Ermittlungen	4610.004
140'000	105'593	Vergütung von Gehältern durch den Bund	4610.008

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3345.4	Ecoles de police		
POLE	Compte de résultats		
Charges		3'195'180	
Revenus			
Solde		-3'195'180	
3010.111	Traitements des aspirants de police	1'918'090	
3040.300	Allocations sociales		
305	Contributions aux assurances sociales	165'890	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	225'970	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'640	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	5'600	
3090.000	Frais de formation	290'000	
3091.000	Frais de recrutement	60'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'000	
3100.100	Fournitures de bureau	5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	5'000	
3110.100	Achats de mobilier	4'640	
3110.200	Achats de machines	2'350	
3111.304	Achats de matériel et d'appareils radio	62'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	182'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	11'000	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	170'000	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	5'000	
3170.100	Déplacements	10'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	50'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
3355	Service de l'application des sanctions pénales et des prisons		
SPEN	Compte de résultats		
Charges		26'768'970	
Revenus			2'242'700
Solde		-24'526'270	
3000.200	Commissions	20'000	
3010.100	Traitements du personnel	4'688'090	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	25'700	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	63'060	
3049.400	Primes de fidélité	390	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	33'450	
305	Contributions aux assurances sociales	423'840	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	531'170	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	6'280	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	18'100	
3090.000	Frais de formation	23'850	

		Polizeischulen	3345.4
		Erfolgsrechnung	POLE
3'316'790	3'014'905	Aufwand	
	939	Ertrag	
-3'316'790	-3'013'966	Saldo	
1'910'440	1'881'834	Gehälter der Polizeiaspiranten	3010.111
	4'650	Sozialzulagen	3040.300
165'230	168'871	Sozialversicherungsbeiträge	305
285'820	122'755	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'630	2'553	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	5'608	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
220'000	246'905	Ausbildungskosten	3090.000
55'000	58'001	Rekrutierungskosten	3091.000
19'000	21'378	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
5'000	5'052	Büromaterialien	3100.100
5'000	4'168	Schulmaterialien	3104.200
7'440	7'780	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'230	1'949	Anschaffung von Maschinen	3110.200
62'000	62'322	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	3111.304
234'000	232'482	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
10'000	10'000	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
163'000	166'197	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314
5'000	4'934	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
8'000	7'463	Reisespesen	3170.100
150'000		Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
	939	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
		Amt für Straf- und Massnahmenvollzug und Gefängnisse	3355
		Erfolgsrechnung	SPEN
25'853'650	25'477'716	Aufwand	
2'291'400	2'210'618	Ertrag	
-23'562'250	-23'267'098	Saldo	
17'000	20'305	Kommissionen	3000.200
4'498'710	4'134'904	Gehälter des Personals	3010.100
25'700	423'290	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	36'829	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
68'850	65'981	Sozialzulagen	3040.300
400	400	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
404'170	408'556	Sozialversicherungsbeiträge	305
525'590	420'637	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'130	6'173	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
18'480	18'480	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
24'590	12'317	Ausbildungskosten	3090.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'150	
3100.100	Fournitures de bureau	28'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	28'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'600	
3105.100	Produits alimentaires	340'000	
3106.014	Produits médicaux	120'000	
3110.100	Achats de mobilier	8'870	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	66'800	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	84'740	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	63'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	135'000	
3120.004	Impôts et contributions	6'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	179'400	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	100'000	
3130.096	Service d'aumônerie	15'000	
3134.000	Assurances	10'400	
3135.000	Exécution des condamnations	5'000'000	
3135.001	Placements dans les établissements spécialisés	3'100'000	
3135.002	Rémunérations aux détenus	76'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	255'500	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	5'000	
3151.500	Entretien des véhicules	3'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	100'900	
3160.100	Locations de locaux	94'300	
3170.005	Frais de réceptions	2'150	
3170.100	Déplacements	16'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	168'900	
3631.000	Part aux frais de conférences	302'000	
3910.003	Exécution des condamnations dans les établissements du canton	10'550'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	44'830	
4210.000	Emoluments		117'000
4220.017	Récupérations de frais de détention		2'050'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		54'700
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.006	Récupérations de charges sociales		6'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		15'000
3365	Etablissements de Bellechasse		
EBEL	Compte de résultats		
	Charges	28'783'670	
	Revenus		25'429'000
	Solde	-3'354'670	
3000.200	Commissions	18'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

3'150	3'066	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
30'000	29'361	Büromaterialien	3100.100
29'000	26'945	Reinigungsmaterialien	3101.001
6'600	6'299	Abonnemente und Beiträge	3103.301
344'000	334'422	Lebensmittel	3105.100
108'000	116'708	Medikamente	3106.014
11'330	10'393	Anschaffung von Mobilien	3110.100
31'320	1'739	Anschaffung von Maschinen	3110.200
63'000	81'467	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
66'060	59'738	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
100'000	25'000	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
147'000	133'532	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
6'500	7'845	Steuern und Beiträge	3120.004
170'000	180'467	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'600	7'731	Kosten für Telekommunikation	3130.001
10'000	11'883	Posttaxen	3130.002
40'000	20'970	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
15'000	14'703	Seelsorge	3130.096
9'620	9'548	Versicherungen	3134.000
4'800'000	4'899'328	Strafvollzugskosten	3135.000
2'950'000	2'880'043	Einweisungen in Massnahmenvollzugsinstitutionen	3135.001
99'680	69'632	Arbeitsentgelt an Gefangene	3135.002
239'000	269'999	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
6'500	2'470	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
3'500	1'909	Fahrzeugunterhalt	3151.500
25'000	13'238	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
94'280	94'272	Räume, Mieten	3160.100
2'150	2'104	Empfänge, Kosten	3170.005
13'500	5'943	Reisespesen	3170.100
	3'208	Debitorenverluste	3181.000
187'670	208'519	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
302'000	297'662	Konferenzkostenanteil	3631.000
10'300'000	10'054'872	Strafvollzug in den kantonalen Anstalten	3910.003
44'570	44'830	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
115'000	140'025	Gebühren	4210.000
2'100'000	1'970'126	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	4220.017
53'700	61'329	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	20'308	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
6'000	5'580	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
	4'164	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
16'700	9'086	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

Anstalten von Bellechasse

3365

Erfolgsrechnung

EBEL

28'023'110	28'412'469	Aufwand
25'002'500	25'237'150	Ertrag
-3'020'610	-3'175'319	Saldo

15'000	15'659	Kommissionen	3000.200
--------	--------	--------------	----------

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.100	Traitements du personnel	13'555'940
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	337'000
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi	
3040.300	Allocations sociales	194'300
3049.000	Indemnités de service	52'100
3049.400	Primes de fidélité	1'200
3049.500	Gratifications d'ancienneté	32'760
305	Contributions aux assurances sociales	1'204'410
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'527'000
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	17'750
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	54'910
3090.000	Frais de formation	50'000
3091.000	Frais de recrutement	15'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000
3100.100	Fournitures de bureau	45'000
3101.001	Matériel de nettoyage	90'000
3101.006	Carburants	210'000
3101.010	Matières premières	210'000
3102.101	Imprimés, formules et reliures	8'000
3103.300	Livres	2'000
3103.301	Abonnements et cotisations	480'000
3105.100	Produits alimentaires	860'000
3105.104	Frais des cultures	400'000
3110.100	Achats de mobilier	21'850
3110.200	Achats de machines	5'880
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	205'000
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	28'000
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	224'000
3111.500	Achats de véhicules	150'000
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	185'000
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	19'000
3115.000	Achats de bétail	175'000
3115.001	Frais de bétail	700'000
312	Chauffage, éclairage, eau	660'000
3120.004	Impôts et contributions	22'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	650'000
3130.001	Frais de télécommunications	45'000
3130.002	Taxes postales	11'000
3130.010	Transports	5'000
3130.017	Culture, loisirs, sports	50'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	42'000
3130.080	Evacuation et traitement des déchets	40'000
3130.096	Service d'aumônerie	60'000
3132.040	Prestations médicales par des tiers	170'000
3134.000	Assurances	105'000
3135.002	Rémunérations aux détenus	1'600'000
3137.000	Impôts sur les véhicules	40'000
3140.200	Améliorations foncières	280'000
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	1'150'000
3144.002	Constructions d'immeubles	100'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

13'336'310	13'592'482	Gehälter des Personals	3010.100
337'000	322'950	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	33'385	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	49'008	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
196'720	239'478	Sozialzulagen	3040.300
52'100	47'656	Dienstentschädigungen	3049.000
1'400	1'400	Treueprämien	3049.400
19'710		Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'183'860	1'243'931	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'508'160	1'290'554	Pensionskassenbeiträge	3051.000
17'850	18'618	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
60'190	60'632	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
45'000	59'688	Ausbildungskosten	3090.000
11'000	15'682	Rekrutierungskosten	3091.000
10'000	10'255	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
45'000	42'333	Büromaterialien	3100.100
90'000	69'305	Reinigungsmaterialien	3101.001
250'000	182'728	Treibstoffe	3101.006
180'000	218'608	Rohmaterialien	3101.010
4'000	5'272	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'000	1'323	Bücher	3103.300
377'000	410'708	Abonnemente und Beiträge	3103.301
855'000	851'666	Lebensmittel	3105.100
450'000	385'280	Kosten für Kulturen	3105.104
21'640	39'759	Anschaffung von Mobilien	3110.100
7'380	4'384	Anschaffung von Maschinen	3110.200
205'000	221'238	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
24'000	38'117	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
209'900	227'825	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
150'000	78'903	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
150'000	157'335	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
18'570	4'013	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
173'000	174'124	Viehankäufe	3115.000
700'000	618'374	Kosten für Viehhaltung	3115.001
583'000	580'997	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
18'000	19'286	Steuern und Beiträge	3120.004
620'000	710'400	Dienstleistungen Dritter	3130.000
50'000	43'995	Kosten für Telekommunikation	3130.001
11'000	7'315	Posttaxen	3130.002
5'000	3'773	Transporte	3130.010
50'000	46'784	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
31'000	15'441	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
42'000	32'436	Abfallbeseitigung und -aufbereitung	3130.080
60'000	55'823	Seelsorge	3130.096
200'000	147'015	Medizinische Fremdleistungen	3132.040
105'000	103'319	Versicherungen	3134.000
1'590'000	1'600'353	Arbeitsentgelt an Gefangene	3135.002
40'000	36'919	Fahrzeugsteuern	3137.000
280'000	407'818	Bodenverbesserungen	3140.200
1'100'000	1'168'867	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
100'000	104'888	Bau von Gebäuden	3144.002

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3150.100	Entretien du mobilier	2'000	
3150.200	Entretien des machines	2'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	125'000	
3151.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	90'000	
3151.500	Entretien des véhicules	158'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	92'600	
3160.100	Locations de locaux	5'000	
3170.100	Déplacements	25'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	2'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	600'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	1'532'970	
3499.000	Escomptes	5'000	
3900.003	Livraisons internes entre secteurs de Bellechasse	25'000	
4220.017	Récupérations de frais de détention		9'650'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		450'000
4250.003	Ventes de bétail		1'300'000
4250.004	Ventes de produits agricoles		1'200'000
4250.005	Ventes de produits laitiers		370'000
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		3'000
4250.007	Ventes d'eau		35'000
4250.016	Ventes de produits accessoires		10'000
4250.021	Produit de la cuisine		3'000
4250.024	Produit du garage		2'000
4250.027	Ventes de carburant		120'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		75'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		1'000
4260.006	Récupérations de charges sociales		15'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		200'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		600'000
4260.041	Participation des détenus aux frais de détention		390'000
4309.200	Pensions		30'000
4409.000	Intérêts de retard		
4470.000	Locations		325'000
4630.002	Subventions fédérales pour la rénovation des immeubles		75'000
4630.008	Subventions fédérales pour l'achat de véhicules		
4900.003	Livraisons internes entre secteurs de Bellechasse		25'000
4910.003	Récupérations de frais de détention		10'550'000
Compte des investissements			
	Dépenses	2'070'000	
	Recettes		1'555'000
	Solde	-515'000	
5040.000	Construction d'immeubles	2'070'000	
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		1'555'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

2'000	162	Unterhalt der Mobilien	3150.100
2'000	520	Unterhalt der Maschinen	3150.200
120'000	129'630	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
90'000	85'547	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten	3151.303
150'000	162'022	Fahrzeugunterhalt	3151.500
36'300	4'355	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
5'000	4'079	Räume, Mieten	3160.100
20'000	26'110	Reisespesen	3170.100
	4'906	Debitorenverluste	3181.000
2'000		Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
550'000	577'552	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
1'424'020	1'558'828	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
6'000	4'444	Skonti	3499.000
25'000	36'215	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse	3900.003
9'300'000	9'769'204	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	4220.017
450'000	371'567	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
1'250'000	1'212'974	Viehverkäufe	4250.003
1'300'000	1'218'151	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte	4250.004
370'000	329'811	Verkauf von Milchprodukten	4250.005
3'000	4'913	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
35'000	35'356	Wasserverkäufe	4250.007
20'000	8'215	Verkauf von Nebenerzeugnissen	4250.016
1'500	2'623	Ertrag aus Küche	4250.021
1'000	2'862	Ertrag aus Garage	4250.024
175'000	98'026	Treibstoffverkäufe	4250.027
75'000	56'839	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
1'000		Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
18'000	19'046	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
	19'738	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
235'000	198'945	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
550'000	577'552	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
385'000	389'282	Beteiligung der Gefangenen an den Inhaftierungskosten	4260.041
33'000	26'534	Kostgelder	4309.200
	2	Verzugszinsen	4409.000
325'000	310'853	Mietzinse	4470.000
150'000	422'646	Bundesbeiträge für die Gebäuderenovierung	4630.002
	70'925	Bundesbeiträge für den Kauf von Fahrzeugen	4630.008
25'000	36'215	Interne Lieferungen zwischen Abteilungen von Bellechasse	4900.003
10'300'000	10'054'872	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	4910.003

Investitionsrechnung

1'700'000	1'532'977	Ausgaben	
710'000	520'560	Einnahmen	
-990'000	-1'012'417	Saldo	
1'700'000	1'532'977	Bau von Gebäuden	5040.000
710'000	520'560	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3370	Service de probation		
PATR	Compte de résultats		
	Charges	1'501'100	
	Revenus		100
	Solde	-1'501'000	
3010.100	Traitements du personnel	999'380	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	8'970	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	87'430	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	110'700	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'340	
3090.000	Frais de formation	13'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	8'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.100	Achats de mobilier		
312	Chauffage, éclairage, eau	8'500	
3130.001	Frais de télécommunications	4'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3134.000	Assurances	680	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3160.100	Locations de locaux	124'100	
3170.005	Frais de réceptions	3'500	
3170.100	Déplacements	22'000	
3637.203	Secours pour les détenus libérés	95'000	
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		100
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		
3375	Service de la protection de la population et des affaires militaires		
MILI	Compte de résultats		
	Charges	4'321'060	
	Revenus		4'311'710
	Solde	-9'350	
3010.100	Traitements du personnel	1'726'170	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	230'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		

Amt für Bewährungshilfe			3370
Erfolgsrechnung			PATR
1'501'530	1'543'496	Aufwand	
3'930	12'321	Ertrag	
-1'497'600	-1'531'175	Saldo	
948'610	827'195	Gehälter des Personals	3010.100
	143'332	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	11'125	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	55'035	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
9'620	10'980	Sozialzulagen	3040.300
3'570		Dienstaltersgeschenke	3049.500
84'930	87'074	Sozialversicherungsbeiträge	305
115'730	88'804	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'280	1'293	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	8'022	Ausbildungskosten	3090.000
1'500	908	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
8'000	8'861	Büromaterialien	3100.100
1'000	32	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
6'000	5'581	Abonnemente und Beiträge	3103.301
4'010		Anschaffung von Mobilien	3110.100
10'000	8'089	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
4'000	3'869	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'000	5'836	Posttaxen	3130.002
20'000	18'630	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
680	675	Versicherungen	3134.000
17'000	10'934	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
124'100	124'440	Räume, Mieten	3160.100
3'500	1'872	Empfänge, Kosten	3170.005
27'000	25'912	Reisespesen	3170.100
95'000	95'000	Unterstützung für Strafentlassene	3637.203
	8'495	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
100	1	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'830	3'825	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005

Amt für Bevölkerungsschutz und Militär			3375
Erfolgsrechnung			MILI
4'529'770	4'330'268	Aufwand	
4'257'060	4'303'072	Ertrag	
-272'710	-27'196	Saldo	
1'777'880	1'735'316	Gehälter des Personals	3010.100
230'000	221'870	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	42'966	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	16'010
3049.400	Primes de fidélité	2'400
3049.500	Gratifications d'ancienneté	
305	Contributions aux assurances sociales	146'800
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	189'840
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'140
3090.000	Frais de formation	4'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'000
3100.100	Fournitures de bureau	26'500
3101.001	Matériel de nettoyage	2'500
3101.006	Carburants	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	5'000
3102.102	Publications et publicité	1'100
3103.301	Abonnements et cotisations	4'500
3110.200	Achats de machines	5'250
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	500
312	Chauffage, éclairage, eau	34'950
3120.004	Impôts et contributions	850
3130.000	Prestations de service par des tiers	45'000
3130.001	Frais de télécommunications	1'500
3130.002	Taxes postales	47'000
3130.018	Frais de perception	33'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	27'000
3134.000	Assurances	30'150
3135.004	Exécution des peines	1'000
3137.000	Impôts sur les véhicules	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	500'000
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	23'600
3151.500	Entretien des véhicules	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	60'000
3170.005	Frais de réceptions	4'000
3170.100	Déplacements	28'000
3199.002	Frais de protection de la population	69'000
3199.003	Dépenses d'exploitation de l'ACC	60'000
3199.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération	906'200
3199.019	Recrutements, inspections, libérations	42'000
3300.001	Amortissements des immeubles	3'900
3631.000	Part aux frais de conférences	13'700
3636.000	Subventions cantonales	24'500
4210.000	Emoluments	3'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents	
4260.014	Récupérations de frais	6'000
4260.030	Recettes administratives diverses	5'250
4270.000	Amendes	82'000
4470.000	Locations	
4600.200	Part à la taxe militaire	1'460'000
4610.003	Provisions de perceptions	31'500
4610.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments	1'030'700
4610.017	Indemnités de la Confédération	1'654'360

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

17'810	22'800	Sozialzulagen	3040.300
2'400	3'453	Treueprämien	3049.400
3'580		Dienstaltersgeschenke	3049.500
152'610	174'234	Sozialversicherungsbeiträge	305
201'000	183'595	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'270	2'570	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
4'000	2'695	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	1'443	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
27'400	26'387	Büromaterialien	3100.100
2'000	2'387	Reinigungsmaterialien	3101.001
750	235	Treibstoffe	3101.006
5'000	77	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'100	1'049	Publikationen und Werbung	3102.102
4'500	4'527	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
500	86	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
39'650	34'671	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
850	1'328	Steuern und Beiträge	3120.004
45'000	43'228	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'500	1'694	Kosten für Telekommunikation	3130.001
47'000	47'609	Posttaxen	3130.002
32'000	32'826	Inkassokosten	3130.018
40'000	26'215	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
25'550	26'234	Versicherungen	3134.000
1'000		Strafvollzug	3135.004
550	534	Fahrzeugsteuern	3137.000
630'000	499'315	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
25'000	23'046	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
2'000	2'229	Fahrzeugunterhalt	3151.500
50'000	58'639	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
4'500	3'815	Empfänge, Kosten	3170.005
23'000	28'154	Reisespesen	3170.100
65'000	65'391	Kosten Bevölkerungsschutz	3199.002
60'000	64'106	Betriebskosten ACC	3199.003
917'040	868'698	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes	3199.013
42'000	35'674	Rekrutierungen, Inspektionen, Entlassungen	3199.019
4'330	4'814	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
13'500	13'619	Konferenzkostenanteil	3631.000
24'500	22'738	Kantonsbeiträge	3636.000
1'500	4'169	Gebühren	4210.000
	12'554	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
6'500		Kostenrückerstattungen	4260.014
4'250	5'935	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
82'000	78'805	Bussen	4270.000
4'000	3'847	Mietzinse	4470.000
1'450'000	1'436'008	Militärpflichtersatzanteil	4600.200
30'000	31'355	Inkassoprovisionen	4610.003
1'052'000	1'052'861	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden	4610.016
1'620'310	1'643'095	Entschädigungen des Bundes	4610.017

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag 38'900
4630.001	Subventions fédérales pour les installations		
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
3382	Camp du Lac-Noir		
LACN	Compte de résultats		
	Charges	5'056'310	
	Revenus		3'994'980
	Solde	-1'061'330	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	174'510	
3049.400	Primes de fidélité	500	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	15'710	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	18'960	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	230	
3101.001	Matériel de nettoyage	18'000	
3101.006	Carburants	750	
3103.301	Abonnements et cotisations	100	
3110.100	Achats de mobilier	3'000	
3110.200	Achats de machines	5'700	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	105'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	220'000	
3120.004	Impôts et contributions	27'000	
3130.001	Frais de télécommunications	700	
3134.000	Assurances	22'600	
3137.000	Impôts sur les véhicules	1'270	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	100'000	
3150.100	Entretien du mobilier	2'500	
3150.200	Entretien des machines	5'000	
3151.500	Entretien des véhicules	3'000	
3170.100	Déplacements	500	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	1'500'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	2'831'280	
4260.007	Récupérations pour du matériel		3'000
4260.030	Recettes administratives diverses		15'000
4470.000	Locations		3'976'980
	Compte des investissements		
	Dépenses	5'190'000	
	Recettes		
	Solde	-5'190'000	
5040.000	Construction d'immeubles	5'190'000	
6350.001	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

3'500	34'442	Bundesbeiträge für Installationen	4630.001
3'000		Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060

Lager in Schwarzsee **3382**

Erfolgsrechnung LACN

4'691'920 4'721'260 Aufwand

3'844'980 3'802'594 Ertrag

-846'940 -918'666 Saldo

165'680	175'957	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
500	500	Treueprämien	3049.400
6'880		Dienstaltersgeschenke	3049.500
15'540	15'831	Sozialversicherungsbeiträge	305
17'620	15'455	Pensionskassenbeiträge	3051.000
240	278	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
24'000	13'032	Reinigungsmaterialien	3101.001
		Treibstoffe	3101.006
200	44	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'000	2'776	Anschaffung von Mobilien	3110.100
10'700	18'176	Anschaffung von Maschinen	3110.200
112'000	81'796	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
263'500	176'839	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
35'000	25'066	Steuern und Beiträge	3120.004
700	437	Kosten für Telekommunikation	3130.001
17'000	22'603	Versicherungen	3134.000
150	164	Fahrzeugsteuern	3137.000
100'000	99'361	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'500	2'796	Unterhalt der Mobilien	3150.100
5'000	3'139	Unterhalt der Maschinen	3150.200
		Fahrzeugunterhalt	3151.500
	111	Reisespesen	3170.100
	73	Debitorenverluste	3181.000
1'340'000	1'489'934	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
2'571'710	2'576'893	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
3'000	253	Rückerstattungen für Materialien	4260.007
15'000	4'224	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'826'980	3'798'117	Mietzinse	4470.000

Investitionsrechnung

2'500'000 9'029'992 Ausgaben

27'860 Einnahmen

-2'500'000 -9'002'132 Saldo

2'500'000 9'029'992 Bau von Gebäuden 5040.000

27'860 Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden 6350.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3385	Protection civile		
PROT	Compte de résultats		
Charges		6'046'240	
Revenus			4'379'420
Solde		-1'666'820	
3010.100	Traitements du personnel	1'397'270	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	55'000	
3040.300	Allocations sociales	26'100	
3049.400	Primes de fidélité	1'900	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	5'330	
305	Contributions aux assurances sociales	123'330	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	164'350	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'860	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	16'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	4'000	
3101.036	Matériel de protection civile	210'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	1'000	
3102.102	Publications et publicité	2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'200	
3104.200	Fournitures d'enseignement	1'000	
3105.100	Produits alimentaires	74'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3111.500	Achats de véhicules	100'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	80'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	44'500	
3130.001	Frais de télécommunications	8'320	
3130.002	Taxes postales	6'500	
3130.084	Instruction de protection civile	351'000	
3134.000	Assurances	17'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	50'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
3151.500	Entretien des véhicules	40'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	54'800	
3160.100	Locations de locaux	7'000	
3170.100	Déplacements	15'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	519'450	
3300.001	Amortissements des immeubles	16'430	
3510.001	Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre	2'300'000	
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements		
3660.202	Amortissements des subventions d'investissements pour les communes	165'000	
3702.009	Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations	179'900	
4200.000	Contributions de remplacement		2'300'000

		Zivilschutz	3385
		Erfolgsrechnung	PROT
6'414'150	6'443'765	Aufwand	
4'757'900	4'831'953	Ertrag	
-1'656'250	-1'611'812	Saldo	
1'377'920	1'341'052	Gehälter des Personals	3010.100
55'000	61'564	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
27'360	27'360	Sozialzulagen	3040.300
1'900	1'900	Treueprämien	3049.400
8'230		Dienstaltersgeschenke	3049.500
124'100	125'578	Sozialversicherungsbeiträge	305
161'400	138'578	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'880	1'913	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'000	653	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
16'000	15'878	Büromaterialien	3100.100
4'000	3'674	Reinigungsmaterialien	3101.001
100'000	113'282	Zivilschutzmaterial	3101.036
1'000	152	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'000		Publikationen und Werbung	3102.102
3'100	2'966	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'000		Schulmaterialien	3104.200
74'000	74'279	Lebensmittel	3105.100
	20'426	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'200	14'521	Anschaffung von Maschinen	3110.200
100'000	102'450	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
80'000	91'636	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
47'000	38'474	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
4'000	4'142	Kosten für Telekommunikation	3130.001
7'000	6'741	Posttaxen	3130.002
350'000	307'539	Zivilschutzausbildung	3130.084
18'700	14'249	Versicherungen	3134.000
230'000	359'500	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
1'000	292	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
35'000	41'855	Fahrzeugunterhalt	3151.500
23'200	33'080	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
7'000	7'000	Räume, Mieten	3160.100
20'000	15'093	Reisespesen	3170.100
	1'339	Debitorenverluste	3181.000
380'000	532'523	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
18'260	20'286	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
2'500'000	2'342'400	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
450'000	394'800	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200
		Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Gemeinden	3660.202
179'900	186'590	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen	3702.009
2'500'000	2'342'400	Ersatzabgaben	4200.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4210.000	Emoluments		120'000
4250.020	Produit du magasin et de la cafétéria		100'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.030	Recettes administratives diverses		10'000
4470.000	Locations		70'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		919'770
4610.017	Indemnités de la Confédération		
4611.003	Dédommagements		87'000
4612.001	Prestations pour des communes		87'250
4632.012	Part des communes pour l'instruction		505'500
4700.044	Subventions fédérales aux communes pour l'entretien des installations		179'900
Compte des investissements			
	Dépenses	165'000	
	Recettes		
	Solde	-165'000	
5620.013	Subventions cantonales pour la construction d'abris publics	165'000	
5670.014	Subventions cantonales pour la construction d'abris privés		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Sicherheits- und Justizdirektion

115'000	113'200	Gebühren	4210.000
100'000	95'690	Ertrag aus Laden und Cafeteria	4250.020
	5'515	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
15'000	6'136	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
70'000	50'564	Mietzinse	4470.000
1'121'000	1'315'153	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
	111'876	Entschädigungen des Bundes	4610.017
87'000	72'652	Rückerstattungen	4611.003
75'000	107'949	Leistungen zugunsten der Gemeinden	4612.001
495'000	424'228	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung	4632.012
179'900	186'590	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Unterhalt von Anlagen	4700.044

Investitionsrechnung

450'000	394'800	Ausgaben
---------	---------	----------

Einnahmen

-450'000	-394'800	Saldo
----------	----------	-------

400'000	394'800	Kantonsbeiträge für den Bau von öffentlichen Schutzräumen	5620.013
50'000		Kantonsbeiträge für den Bau privater Schutzräume	5670.014

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		
	Compte de résultats	Charges	362'978'610
		Revenus	275'316'400
		Solde	-87'662'210
	Compte des investissements	Dépenses	28'672'000
		Recettes	14'170'000
		Solde	-14'502'000
3400	Secrétariat général		
ICAS	Compte de résultats		
		Charges	2'184'710
		Revenus	170'500
		Solde	-2'014'210
3000.200	Commissions	100'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'531'890	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	86'870	
3040.300	Allocations sociales	24'430	
305	Contributions aux assurances sociales	136'300	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	167'700	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'020	
3090.000	Frais de formation	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'000	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
3103.300	Livres	1'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	11'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	24'000	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	7'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3170.005	Frais de réceptions	10'000	
3170.100	Déplacements	5'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3636.000	Subventions cantonales		
4210.000	Emoluments		170'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.030	Recettes administratives diverses		500
4409.000	Intérêts de retard		

Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft			34
357'145'930	353'807'869	Erfolgsrechnung	Aufwand
271'137'620	274'597'986		Ertrag
-86'008'310	-79'209'883		Saldo
32'103'000	24'478'031	Investitionsrechnung	Ausgaben
15'690'000	13'418'230		Einnahmen
-16'413'000	-11'059'801		Saldo
Generalsekretariat			3400
		Erfolgsrechnung	ICAS
2'081'400	2'096'022		Aufwand
160'500	171'979		Ertrag
-1'920'900	-1'924'043		Saldo
100'000	132'760	Kommissionen	3000.200
1'446'550	1'377'659	Gehälter des Personals	3010.100
86'870	129'534	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
19'930	18'570	Sozialzulagen	3040.300
129'520	135'195	Sozialversicherungsbeiträge	305
156'920	127'969	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'660	5'911	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	2'076	Ausbildungskosten	3090.000
20'000	20'819	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'000	12'833	Büromaterialien	3100.100
1'500	437	Bücher	3103.300
11'000	11'747	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'450	7'290	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	401	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
24'000	22'972	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'000	7'276	Kosten für Telekommunikation	3130.001
7'000	5'478	Posttaxen	3130.002
30'000	48'837	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
10'000	10'510	Empfänge, Kosten	3170.005
5'000	7'150	Reisespesen	3170.100
	699	Debitorenverluste	3181.000
	9'900	Kantonsbeiträge	3636.000
160'000	169'060	Gebühren	4210.000
	544	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	2'254	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
500	104	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	17	Verzugszinsen	4409.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3405	Service des affaires institutionnelles, des naturalisations et de l'état civil		
ETCI	Compte de résultats		
	Charges	4'894'570	
	Revenus		2'440'000
	Solde	-2'454'570	
3010.100	Traitements du personnel	3'149'930	
3040.300	Allocations sociales	35'850	
3049.400	Primes de fidélité	320	
305	Contributions aux assurances sociales	281'490	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	356'030	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	10'170	
3090.000	Frais de formation	25'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'500	
3100.100	Fournitures de bureau	100'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	119'600	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'000	
3109.019	Microfilmage	1'000	
3110.100	Achats de mobilier	8'150	
3110.200	Achats de machines	1'580	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	800	
312	Chauffage, éclairage, eau	38'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	118'600	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	53'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	106'000	
3130.081	Conseil des jeunes	30'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	18'560	
3160.100	Locations de locaux	292'860	
3170.005	Frais de réceptions	38'000	
3170.100	Déplacements	8'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3631.000	Part aux frais de conférences	1'500	
3636.000	Subventions cantonales	33'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	54'630	
4210.000	Emoluments		2'350'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		90'000
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
3410	Préfectures		
PREF	Compte de résultats		
	Charges	7'829'650	
	Revenus		5'297'890
	Solde	-2'531'760	
3010.100	Traitements du personnel	5'100'850	

			3405
			ETCI
Amt für institutionelle Angelegenheiten, Einbürgerungen und Zivilstandswesen			
Erfolgsrechnung			
4'730'200	4'409'955	Aufwand	
2'317'500	2'396'722	Ertrag	
-2'412'700	-2'013'233	Saldo	
3'098'510	2'937'225	Gehälter des Personals	3010.100
37'380	34'266	Sozialzulagen	3040.300
300	200	Treueprämien	3049.400
275'830	263'503	Sozialversicherungsbeiträge	305
351'870	275'266	Pensionskassenbeiträge	3051.000
12'130	11'413	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
32'500	14'767	Ausbildungskosten	3090.000
3'500	2'150	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
40'000	40'453	Büromaterialien	3100.100
69'200	45'612	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
4'000	3'652	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'000	1'000	Mikroverfilmung	3109.019
7'800	33'257	Anschaffung von Mobilien	3110.100
11'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
1'900		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
41'800	37'156	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
103'300	94'980	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	5'166	Kosten für Telekommunikation	3130.001
56'000	51'523	Posttaxen	3130.002
90'000	85'529	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
30'000	30'000	Jugendrat	3130.081
20'920	18'903	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
292'860	292'476	Räume, Mieten	3160.100
40'000	30'598	Empfänge, Kosten	3170.005
11'000	5'996	Reisespesen	3170.100
	397	Debitorenverluste	3181.000
1'500		Konferenzkostenanteil	3631.000
30'000	33'509	Kantonsbeiträge	3636.000
60'900	60'960	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
2'212'500	2'272'697	Gebühren	4210.000
	9'746	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
85'000	89'279	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
20'000	25'000	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
			3410
			PREF
Oberämter			
Erfolgsrechnung			
7'197'310	7'134'566	Aufwand	
5'210'380	5'192'563	Ertrag	
-1'986'930	-1'942'003	Saldo	
4'976'510	4'936'883	Gehälter des Personals	3010.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	62'690	
3049.400	Primes de fidélité	2'120	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	18'590	
305	Contributions aux assurances sociales	454'190	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	422'340	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	15'650	
3060.000	Pensions de retraite	974'300	
3090.000	Frais de formation	11'200	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'500	
3100.100	Fournitures de bureau	79'000	
3103.300	Livres	5'700	
3103.301	Abonnements et cotisations	19'000	
3110.100	Achats de mobilier	33'470	
3110.200	Achats de machines	3'900	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	1'440	
312	Chauffage, éclairage, eau	4'600	
3130.000	Prestations de service par des tiers	16'900	
3130.001	Frais de télécommunications	18'700	
3130.002	Taxes postales	271'000	
3130.092	Travaux de restitution d'immeubles à l'état de droit		
3132.092	Assistance personnelle du Préfet	105'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3170.005	Frais de réceptions	21'000	
3170.100	Déplacements	39'500	
3170.200	Délégations et représentations	30'510	
3181.000	Pertes sur créances	101'500	
3199.020	Débours pénaux et civils	11'000	
4210.000	Emoluments		2'210'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		105'000
4260.027	Récupérations de frais de port		219'800
4260.028	Récupérations de frais pour restitution d'immeubles à l'état de droit		
4260.030	Recettes administratives diverses		34'500
4260.032	Débours récupérés		
4260.039	Participation des magistrats au financement de leur prévoyance professionnelle		55'300
4270.000	Amendes		2'660'000
4409.000	Intérêts de retard		13'290
3415	Service des communes		
DECO	Compte de résultats		
	Charges	49'208'470	
	Revenus		29'245'200
	Solde	-19'963'270	
3010.100	Traitements du personnel	1'049'730	
3040.300	Allocations sociales	5'760	
3049.400	Primes de fidélité	800	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

56'530	60'991	Sozialzulagen	3040.300
3'150	3'110	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
439'360	440'456	Sozialversicherungsbeiträge	305
418'010	311'027	Pensionskassenbeiträge	3051.000
18'300	18'069	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
638'630	604'022	Ruhegehälter	3060.000
12'700	7'930	Ausbildungskosten	3090.000
5'500	5'318	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
75'000	78'022	Büromaterialien	3100.100
5'700	2'794	Bücher	3103.301
16'800	13'647	Abonnemente und Beiträge	3103.301
20'090	22'625	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'520	739	Anschaffung von Maschinen	3110.200
		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
5'500	4'567	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
16'900	70'839	Dienstleistungen Dritter	3130.000
18'700	16'132	Kosten für Telekommunikation	3130.001
260'000	270'525	Posttaxen	3130.002
	25'675	Arbeiten zur rechtskonformen Wiederherstellung von Gebäuden	3130.092
		Persönliche Unterstützung des Oberamtmanns	3132.092
1'500	61	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
21'000	17'719	Empfänge, Kosten	3170.005
39'000	20'496	Reisespesen	3170.100
30'510	30'360	Delegationen und Repräsentationsausgaben	3170.200
101'500	159'524	Debitorenverluste	3181.000
10'900	13'035	Auslagen in Zivil- und Strafsachen	3199.020
2'175'000	2'165'241	Gebühren	4210.000
	6'459	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	24'700	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
202'000	195'934	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
	115'444	Kostenrückerstattungen für rechtskonforme Wiederherstellung von Gebäuden	4260.028
35'500	36'076	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
150	-168	Rückerstattete Auslagen	4260.032
55'300	54'890	Beteiligung der Magistratspersonen an der Finanzierung ihrer beruflichen Vorsorge	4260.039
2'730'000	2'582'165	Bussen	4270.000
12'430	11'823	Verzugszinsen	4409.000

Amt für Gemeinden

3415

Erfolgsrechnung

DECO

47'769'100	43'119'147	Aufwand
28'040'200	27'868'015	Ertrag
-19'728'900	-15'251'132	Saldo

1'041'820	1'028'008	Gehälter des Personals	3010.100
9'180	8'760	Sozialzulagen	3040.300
800	800	Treueprämien	3049.400

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305	Contributions aux assurances sociales	94'040	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	130'390	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'280	
3090.000	Frais de formation	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3103.300	Livres	300	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'300	
312	Chauffage, éclairage, eau	15'400	
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'000	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	1'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	150'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	2'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	38'000	
3160.100	Locations de locaux	61'530	
3170.100	Déplacements	3'000	
3622.600	Péréquation financière intercommunale des besoins	14'600'000	
3622.700	Péréquation financière intercommunale des ressources	29'200'000	
3632.018	Subventions cantonales pour les fusions de communes	3'617'440	
3632.026	Subventions cantonales à l'assemblée constitutive du Grand Fribourg	200'000	
3636.124	Subventions cantonales pour le parrainage des communes nécessiteuses	20'000	
4210.000	Emoluments		45'000
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4622.700	Péréquation financière intercommunale des ressources		29'200'000
3425	Service de l'agriculture		
AGRI	Compte de résultats		
	Charges	214'505'070	
	Revenus		199'779'000
	Solde	-14'726'070	
3000.200	Commissions	30'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'145'130	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	422'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	38'370	
3049.400	Primes de fidélité	190	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	280'450	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	377'380	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	9'970	
3090.000	Frais de formation	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	67'000	
3102.102	Publications et publicité	9'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	56'000	
3110.100	Achats de mobilier	4'950	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

93'360	92'141	Sozialversicherungsbeiträge	305
129'190	108'404	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'950	3'903	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
4'000	660	Ausbildungskosten	3090.000
5'000	2'593	Büromaterialien	3100.100
500		Bücher	3103.300
3'000	2'806	Abonnemente und Beiträge	3103.301
16'800	15'288	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
5'000	110	Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	404	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'500	1'224	Posttaxen	3130.002
26'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
5'000	196	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
43'000	37'033	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
61'660	61'524	Räume, Mieten	3160.100
3'500	2'214	Reisespesen	3170.100
14'000'000	13'911'032	Beteiligung am interkommunalen Bedarfsausgleich	3622.600
28'000'000	27'822'047	Interkommunaler Ressourcenausgleich	3622.700
4'295'340		Kantonsbeiträge für Gemeindegemeinschaften	3632.018
		Kantonsbeiträge für die konstituierende Versammlung von Grossfreiburg	3632.026
20'000	20'000	Kantonsbeiträge für die Patenschaft bedrängter Gemeinden	3636.124
40'000	45'693	Gebühren	4210.000
200	276	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
28'000'000	27'822'046	Interkommunaler Ressourcenausgleich	4622.700

Amt für Landwirtschaft

3425

Erfolgsrechnung

AGRI

213'480'460	213'778'718	Aufwand
198'121'600	200'615'020	Ertrag
-15'358'860	-13'163'698	Saldo

50'000	52'238	Kommissionen	3000.200
2'959'070	2'904'717	Gehälter des Personals	3010.100
422'000	279'359	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	57'434	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
43'860	47'028	Sozialzulagen	3040.300
190	1'038	Treueprämien	3049.400
	16'005	Dienstaltersgeschenke	3049.500
265'260	286'091	Sozialversicherungsbeiträge	305
351'900	293'877	Pensionskassenbeiträge	3051.000
11'440	12'347	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
9'000	12'636	Ausbildungskosten	3090.000
500	1'400	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
72'000	65'978	Büromaterialien	3100.100
9'000	9'000	Publikationen und Werbung	3102.102
55'000	54'193	Abonnemente und Beiträge	3103.301
8'710	1'700	Anschaffung von Mobilien	3110.100

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.200 Achats de machines		
3110.301 Achats de matériel et d'appareils	2'000	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'900	
312 Chauffage, éclairage, eau	31'400	
3130.000 Prestations de service par des tiers	642'000	
3130.001 Frais de télécommunications	6'000	
3130.002 Taxes postales	24'000	
3130.047 Frais bancaires	2'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	390'000	
3150.301 Entretien du matériel et des appareils	5'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	11'800	
3160.100 Locations de locaux	179'430	
3170.100 Déplacements	77'000	
3181.000 Pertes sur créances		
3510.002 Versements au fonds des améliorations foncières	500'000	
3632.000 Subventions cantonales pour les communes	6'000	
3634.012 Subventions cantonales pour les frais de lutte contre les épizooties assumés par Sanima	400'000	
3634.014 Subventions cantonales pour les frais d'élimination des cadavres d'animaux assumés par Sanima	755'000	
3636.000 Subventions cantonales	1'936'000	
3636.001 Subventions cantonales pour les organisations professionnelles	21'600	
3636.108 Subventions cantonales pour la promotion et le développement économique dans le secteur agricole	2'100'000	
3636.109 Subventions cantonales pour l'apiculture	25'000	
3636.110 Subventions cantonales pour l'économie alpestre	27'000	
3637.010 Subventions cantonales pour l'estivage du bétail	210'000	
3660.206 Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour les améliorations foncières	1'480'000	
3660.706 Amortissements des subventions d'investissements aux personnes physiques pour les améliorations foncières	7'520'000	
3707.014 Subventions fédérales pour la culture des champs	4'700'000	
3707.030 Paiements directs	189'000'000	
4021.001 Impôts sur la diminution de l'aire agricole		4'100'000
4200.001 Taxe sur la plus-value		960'000
4210.000 Emoluments		70'000
4240.000 Prestations de service pour des tiers		2'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004 Récupérations de traitements		15'000
4260.030 Recettes administratives diverses		1'000
4400.000 Intérêts des liquidités		
4401.000 Intérêts des prêts		120'000
4409.000 Intérêts de retard		1'000
4510.002 Prélèvements sur le fonds des améliorations foncières		750'000
4612.000 Part des communes		60'000
4700.014 Subventions fédérales pour la culture des champs		4'700'000
4700.030 Paiements directs		189'000'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

2'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'000	18'863	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
31'500	31'380	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
642'000	624'071	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'000	5'197	Kosten für Telekommunikation	3130.001
26'000	22'025	Posttaxen	3130.002
2'000	1'261	Bankspesen	3130.047
300'000	465'478	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'000	650	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
2'000	5'000	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
179'430	177'816	Räume, Mieten	3160.100
77'000	74'463	Reisespesen	3170.100
	73	Debitorenverluste	3181.000
500'000	500'000	Einlagen in den Fonds für Bodenverbesserungen	3510.002
		Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000
300'000	391'426	Kantonsbeiträge für die von der Sanima übernommenen Kosten für die Tierseuchenbekämpfung	3634.012
750'000	750'919	Kantonsbeiträge für die von der Sanima übernommenen Kosten für die Entsorgung der Tierkadaver	3634.014
1'912'000	1'844'776	Kantonsbeiträge	3636.000
21'600	21'000	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	3636.001
2'100'000	2'090'609	Kantonsbeiträge für die Förderung und die wirtschaftliche Entwicklung der Landwirtschaft	3636.108
30'000	20'543	Kantonsbeiträge für die Bienenzucht	3636.109
27'000	27'000	Kantonsbeiträge für die Alpwirtschaft	3636.110
210'000	210'000	Kantonale Sömmerungsbeiträge	3637.010
1'550'000	2'531'969	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für Bodenverbesserung	3660.206
7'850'000	5'778'779	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an natürliche Personen für Bodenverbesserungen	3660.706
4'700'000	4'884'532	Bundesbeiträge für den Ackerbau	3707.014
188'000'000	189'205'848	Direktzahlungen	3707.030
4'400'000	5'585'678	Steuern zum Ausgleich der Verminderung des Kulturlandes	4021.001
		Mehrwertabgabe	4200.001
85'000	86'473	Gebühren	4210.000
2'000	2'520	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	642	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
14'600	13'999	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
2'000	191	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	125	Zinsen flüssige Mittel	4400.000
68'000	109'925	Zinsen auf Darlehen	4401.000
	1'087	Verzugszinsen	4409.000
850'000	724'000	Entnahmen aus dem Fonds für Bodenverbesserungen	4510.002
		Anteil der Gemeinden	4612.000
4'700'000	4'884'532	Bundesbeiträge für den Ackerbau	4700.014
188'000'000	189'205'848	Direktzahlungen	4700.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
Dépenses		23'220'000	
Recettes			14'120'000
Solde		-9'100'000	
5470.003	Prêts par le Fonds rural	5'000'000	
5600.000	Part de la Confédération à la récupération de subventions	20'000	
5620.003	Subventions cantonales aux communes pour les améliorations foncières	1'300'000	
5620.009	Subventions cantonales à des communes par le fonds des améliorations foncières	180'000	
5660.002	Subventions cantonales aux tiers pour les améliorations foncières	3'450'000	
5670.006	Subventions cantonales pour les constructions rurales	3'500'000	
5670.009	Subventions cantonales à des tiers par le fonds des améliorations foncières	570'000	
5720.002	Subventions fédérales aux communes pour les améliorations foncières	1'700'000	
5760.002	Subventions fédérales à des tiers pour les améliorations foncières	3'700'000	
5770.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales	3'800'000	
6350.000	Participations de tiers		
6470.001	Remboursements de prêts octroyés par le Fonds rural		4'900'000
6670.000	Récupérations de subventions		20'000
6700.002	Subventions fédérales pour les améliorations foncières		5'400'000
6700.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales		3'800'000
3430	Service de la sécurité alimentaire et des affaires vétérinaires		
OVET	Compte de résultats		
Charges		14'383'040	
Revenus			6'027'910
Solde		-8'355'130	
3000.200	Commissions	20'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'947'370	
3010.104	Traitements du personnel technique	6'678'650	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	452'780	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	133'090	
3049.400	Primes de fidélité	740	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	14'220	
305	Contributions aux assurances sociales	850'710	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'102'460	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	30'730	
3090.000	Frais de formation	120'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'000	
3100.100	Fournitures de bureau	27'000	
3101.103	Photocopies	20'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	24'000	

Investitionsrechnung			
24'220'000	21'091'575		Ausgaben
14'920'000	12'651'230		Einnahmen
-9'300'000	-8'440'345		Saldo
4'700'000	5'000'000	Darlehen vom Landwirtschaftsfonds	5470.003
20'000	2'808	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen	5600.000
1'350'000	2'536'127	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen	5620.003
200'000	140'103	Kantonsbeiträge an Gemeinden über den Bodenverbesserungsfonds	5620.009
3'550'000	1'920'124	Kantonsbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen	5660.002
3'650'000	3'157'300	Kantonsbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten	5670.006
650'000	583'691	Kantonsbeiträge an Dritte über den Bodenverbesserungsfonds	5670.009
1'700'000	2'980'019	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen	5720.002
4'200'000	2'165'903	Bundesbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen	5760.002
4'200'000	2'605'500	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten	5770.006
	28'908	Beteiligungen Dritter	6350.000
4'800'000	4'870'403	Rückerstattung von Darlehen des Landwirtschaftsfonds	6470.001
20'000	497	Rückerstattung von Beiträgen	6670.000
5'900'000	5'145'922	Bundesbeiträge für Bodenverbesserungen	6700.002
4'200'000	2'605'500	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten	6700.006
Amt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen			3430
Erfolgsrechnung			OVET
14'405'430	13'932'867		Aufwand
5'622'600	5'799'531		Ertrag
-8'782'830	-8'133'336		Saldo
25'000	10'681	Kommissionen	3000.200
2'898'850	2'752'951	Gehälter des Personals	3010.100
6'665'410	6'393'804	Gehälter des technischen Personals	3010.104
518'780	620'580	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	49'946	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
119'810	137'035	Sozialzulagen	3040.300
720	920	Treueprämien	3049.400
	3'097	Dienstaltersgeschenke	3049.500
844'550	873'961	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'117'700	933'095	Pensionskassenbeiträge	3051.000
36'860	37'617	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
120'000	111'755	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	2'988	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
27'000	25'256	Büromaterialien	3100.100
22'000	21'484	Fotokopien	3101.103
15'000	14'171	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3102.102	Publications et publicité	6'000	
3103.300	Livres	4'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	15'000	
3106.013	Produits chimiques	255'150	
3106.016	Produits pour les laboratoires	3'000	
3110.100	Achats de mobilier	3'570	
3110.200	Achats de machines	1'930	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	92'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	60'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	635'000	
3130.001	Frais de télécommunications	17'900	
3130.002	Taxes postales	35'000	
3130.031	Analyses	40'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	15'000	
3134.000	Assurances	2'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	263'000	
3151.500	Entretien des véhicules	5'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	180'700	
3160.100	Locations de locaux	113'000	
3170.005	Frais de réceptions	6'600	
3170.100	Déplacements	187'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	4'200	
3300.001	Amortissements des immeubles	11'740	
4210.000	Emoluments		5'739'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		230'910
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		8'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		50'000
4409.000	Intérêts de retard		
3440	Institut agricole de l'Etat de Fribourg (Gestion par prestations)		
IAGR	Compte de résultats		
	Charges	37'165'290	
	Revenus		17'603'200
	Solde	-19'562'090	
3000.200	Commissions	30'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	2'622'280	
3010.104	Traitements du personnel technique	5'753'350	
3010.117	Traitements du personnel d'exploitation	3'260'920	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	816'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	7'476'280	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	538'500	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

6'900	4'801	Publikationen und Werbung	3102.102
4'000	3'110	Bücher	3103.300
15'000	13'978	Abonnemente und Beiträge	3103.301
210'000	221'836	Chemikalien	3106.013
4'000	1'940	Labormaterial	3106.016
3'450		Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'330	966	Anschaffung von Maschinen	3110.200
190'000	153'685	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
35'000		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
60'000	49'968	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
3'330	13'279	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
610'000	635'184	Dienstleistungen Dritter	3130.000
17'900	12'467	Kosten für Telekommunikation	3130.001
35'000	34'223	Posttaxen	3130.002
35'000	38'474	Analysen	3130.031
10'000	15'799	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'000	1'596	Versicherungen	3134.000
	-1'627	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
263'000	264'389	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
4'700	5'068	Fahrzeugunterhalt	3151.500
151'600	169'428	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
113'000	107'093	Räume, Mieten	3160.100
6'300	7'656	Empfänge, Kosten	3170.005
190'000	149'628	Reisespesen	3170.100
	23'951	Debitorenverluste	3181.000
4'200	2'142	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
13'040	14'491	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
5'131'190	5'163'548	Gebühren	4210.000
384'030	325'404	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	123'917	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
67'000	94'262	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	20'404	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
40'380	71'733	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	265	Verzugszinsen	4409.000

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

3440

Erfolgsrechnung

IAGR

36'661'640	36'374'271	Aufwand
17'664'420	17'561'273	Ertrag
-18'997'220	-18'812'998	Saldo

33'000	26'307	Kommissionen	3000.200
2'425'390	2'479'605	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
5'872'680	5'587'485	Gehälter des technischen Personals	3010.104
3'208'450	3'135'859	Gehälter des Betriebspersonals	3010.117
816'000	694'351	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	126'063	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
7'443'820	7'462'691	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
538'500	678'516	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	124'800
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	106'570
3049.400	Primes de fidélité	5'100
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	910
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'560
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	6'490
305	Contributions aux assurances sociales	1'710'980
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'130'930
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	25'410
3090.000	Frais de formation	130'000
3091.000	Frais de recrutement	15'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	8'000
3100.100	Fournitures de bureau	280'000
3101.000	Marchandises	98'000
3101.001	Matériel de nettoyage	41'000
3101.006	Carburants	41'000
3101.011	Matériel pour la fabrication	37'000
3101.012	Matériel pour la revente	85'000
3102.101	Imprimés, formules et reliures	36'000
3102.102	Publications et publicité	75'000
3103.300	Livres	26'000
3103.301	Abonnements et cotisations	29'000
3104.200	Fournitures d'enseignement	323'500
3105.100	Produits alimentaires	489'000
3105.101	Produits laitiers	1'200'000
3105.104	Frais des cultures	585'000
3106.014	Produits médicaux	2'000
3106.016	Produits pour les laboratoires	188'000
3110.100	Achats de mobilier	35'000
3110.200	Achats de machines	2'000
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	280'000
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	200'000
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	3'000
3111.500	Achats de véhicules	80'000
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	80'200
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	12'500
3115.000	Achats de bétail	270'000
3115.001	Frais de bétail	723'000
312	Chauffage, éclairage, eau	707'000
3120.004	Impôts et contributions	33'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	760'000
3130.001	Frais de télécommunications	37'700
3130.002	Taxes postales	98'000
3130.011	Transports scolaires	39'000
3130.031	Analyses	100'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	150'000
3134.000	Assurances	50'600
3137.000	Impôts sur les véhicules	7'700
3138.001	Frais d'examens	142'000
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	1'500'000
3150.100	Entretien du mobilier	8'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

100'820	132'878	Sozialzulagen	3040.300
111'860	143'592	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
5'340	5'635	Treueprämien	3049.400
960	2'607	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
111'180	20'077	Dienstaltersgeschenke	3049.500
	8'380	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
1'697'250	1'788'511	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'140'280	1'808'518	Pensionskassenbeiträge	3051.000
25'570	27'350	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
130'000	129'852	Ausbildungskosten	3090.000
15'000	40'572	Rekrutierungskosten	3091.000
8'000	6'354	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
310'000	279'338	Büromaterialien	3100.100
104'000	94'081	Für Rechnung des Bundes verkaufte Material, Rückerstattungen	3101.000
40'000	41'542	Reinigungsmaterialien	3101.001
45'000	34'996	Treibstoffe	3101.006
35'000	37'252	Fabrikationsmaterialien	3101.011
70'000	104'300	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
36'000	33'822	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
60'000	149'608	Publikationen und Werbung	3102.102
27'000	25'741	Bücher	3103.300
28'000	29'413	Abonnemente und Beiträge	3103.301
300'000	357'766	Schulmaterialien	3104.200
487'000	491'744	Lebensmittel	3105.100
1'200'000	1'159'575	Milchprodukte	3105.101
590'000	578'917	Kosten für Kulturen	3105.104
2'000	1'909	Medikamente	3106.014
184'000	190'882	Labormaterial	3106.016
50'000	39'954	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000	1'204	Anschaffung von Maschinen	3110.200
280'000	296'801	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
200'000	225'705	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
3'000	377	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
50'000	127'330	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
79'100	73'137	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
26'000	62'650	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
270'000	272'247	Viehankäufe	3115.000
735'000	710'890	Kosten für Viehhaltung	3115.001
679'000	689'959	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
33'000	30'463	Steuern und Beiträge	3120.004
760'000	816'193	Dienstleistungen Dritter	3130.000
35'500	39'465	Kosten für Telekommunikation	3130.001
95'000	100'672	Posttaxen	3130.002
39'000	38'760	Schülertransporte	3130.011
80'000	82'467	Analysen	3130.031
236'730	129'453	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
50'600	49'435	Versicherungen	3134.000
7'500	7'753	Fahrzeugsteuern	3137.000
152'000	136'662	Prüfungskosten	3138.001
1'500'000	1'567'767	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
8'000	8'044	Unterhalt der Mobilien	3150.100

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3150.200	Entretien des machines	2'000
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	260'000
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	70'000
3151.500	Entretien des véhicules	65'000
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	125'000
3160.100	Locations de locaux	5'500
3160.201	Locations de parcelles agricoles	3'000
3161.300	Locations de machines	25'400
3170.100	Déplacements	303'500
3181.000	Pertes sur créances	5'000
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	51'500
* 3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	250'000
3300.001	Amortissements des immeubles	1'200'650
3611.012	Contributions aux établissements d'enseignement agricole	75'000
3612.002	Lutte antiparasitaire	50'000
3636.201	Subventions cantonales pour les cours interentreprises	164'000
3900.001	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve	627'500
3910.000	Prestations du Service de l'informatique et des télécommunications	257'960
4210.000	Emoluments	59'900
4210.002	Taxes d'examens	53'000
4230.000	Ecolages	760'000
4240.007	Locations de matériel et de machines	6'000
4240.008	Analyses	1'740'000
4250.002	Ventes de matériel	293'000
4250.003	Ventes de bétail	1'635'000
4250.004	Ventes de produits agricoles	1'045'000
4250.005	Ventes de produits laitiers	2'250'000
4250.010	Ventes de matériel d'enseignement	430'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents	60'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé	25'000
4260.004	Récupérations de traitements	474'000
4260.011	Contributions de tiers	2'439'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité	25'000
4260.030	Recettes administratives diverses	18'000
* 4260.040	Revenus liés à l'activité interne	250'000
4309.000	Recettes d'exploitation diverses	106'000
4309.200	Pensions	1'357'000
4470.000	Locations	767'800
4610.026	Subventions fédérales pour la lutte antiparasitaire	25'000
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois	1'010'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle	1'750'000
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues	
4900.001	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve	627'500
4910.016	Charges imputées à l'Ecole professionnelle santé-social	397'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

2'000		Unterhalt der Maschinen	3150.200
271'500	236'524	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
70'000	76'307	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
76'000	59'326	Fahrzeugunterhalt	3151.500
113'100	123'459	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'500	5'883	Räume, Mieten	3160.100
3'000	2'034	Pacht landwirtschaftlicher Parzellen	3160.201
21'000	27'737	Maschinen, Mieten	3161.300
321'000	292'000	Reisespesen	3170.100
5'000	4'013	Debitorenverluste	3181.000
47'500	52'079	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
200'000	341'348	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040 *
913'510	220'805	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
		Beiträge an landwirtschaftliche Lehranstalten	3611.012
50'000	472'064	Schädlingsbekämpfung	3612.002
156'000	175'677	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse	3636.201
650'000	603'578	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	3900.001
285'000	257'960	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	3910.000
60'300	60'330	Gebühren	4210.000
52'000	56'480	Prüfungsgebühren	4210.002
495'000	523'537	Schulgelder	4230.000
7'000	5'747	Mieten für Materialien und Maschinen	4240.007
1'730'000	1'730'520	Analysen	4240.008
257'000	293'757	Materialverkäufe	4250.002
1'620'000	1'633'627	Viehverkäufe	4250.003
1'100'000	1'027'762	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte	4250.004
2'255'000	2'130'289	Verkauf von Milchprodukten	4250.005
441'000	424'547	Verkauf von Unterrichtsmaterial	4250.010
65'000	54'521	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
30'000	16'489	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
520'000	462'569	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
2'426'000	2'334'158	Beiträge Dritter	4260.011
30'000	20'611	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
18'000	31'048	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
200'000	341'348	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040 *
100'000	105'053	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
1'360'000	1'353'340	Kostgelder	4309.200
770'000	761'642	Mietzinse	4470.000
25'000	169'187	Bundesbeiträge für die Schädlingsbekämpfung	4610.026
1'160'000	1'170'161	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
1'881'120	1'838'970	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045
15'000	15'000	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
650'000	603'578	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve	4900.001
397'000	397'000	Der Berufsschule Gesundheit-Soziales verrechneter Aufwand	4910.016

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	3'630'000	
	Recettes		
	Solde	-3'630'000	
* 5040.000	Construction d'immeubles	3'630'000	
* 6350.001	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3445	Service des forêts et de la faune (Gestion par prestations)		
SFOR	Compte de résultats		
	Charges	30'836'220	
	Revenus		12'760'000
	Solde	-18'076'220	
3000.200	Commissions	17'000	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'015'910	
3010.104	Traitements du personnel technique	1'167'650	
3010.114	Traitements des inspecteurs	1'523'020	
3010.115	Traitements des gardes-forestiers	1'685'920	
3010.116	Traitements des gardes-faune	1'578'750	
3010.120	Traitements des ouvriers	1'552'700	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	107'270	
3049.400	Primes de fidélité	6'560	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	22'800	
305	Contributions aux assurances sociales	760'930	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	967'130	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	235'580	
3056.000	Contributions à l'assurance maladie	5'630	
3090.000	Frais de formation	521'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	5'500	
3100.100	Fournitures de bureau	34'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	500	
3101.003	Achats de matériel	350'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	37'000	
3103.300	Livres	4'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	79'000	
3109.033	Protection de la faune terrestre et des biotopes	290'000	
3109.034	Protection de la faune aquatique et des biotopes	30'000	
3109.035	Fournitures pour les piscicultures et ruisseaux d'élevage	10'000	
3109.036	Repeuplement piscicole	210'000	
3110.100	Achats de mobilier	5'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	5'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'300	
3119.314	Achats d'armement et d'équipement	100'000	

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

Investitionsrechnung			
6'270'000	1'489'080	Ausgaben	
770'000		Einnahmen	
-5'500'000	-1'489'080	Saldo	
6'270'000	1'489'080	Bau von Gebäuden	5040.000 *
770'000		Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6350.001 *
Amt für Wald, Wild und Fischerei (leistungsorientierte Führung)			3445
Erfolgsrechnung			SFOR
28'753'660	30'904'920	Aufwand	
11'928'020	12'930'376	Ertrag	
-16'825'640	-17'974'544	Saldo	
7'000	16'450	Kommissionen	3000.200
970'610	902'783	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
1'144'930	1'165'705	Gehälter des technischen Personals	3010.104
1'528'880	1'441'493	Gehälter der Inspektoren	3010.114
1'648'820	1'610'643	Gehälter der Förster	3010.115
1'594'050	1'529'714	Gehälter der Wildhüter und Fischereiaufseher	3010.116
1'583'650	1'476'501	Gehälter der Handwerker	3010.120
	48'832	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
110'530	118'885	Sozialzulagen	3040.300
6'930	8'102	Treueprämien	3049.400
24'240	7'666	Dienstaltersgeschenke	3049.500
756'590	723'367	Sozialversicherungsbeiträge	305
973'850	770'191	Pensionskassenbeiträge	3051.000
286'670	291'438	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'450	9'460	Krankenversicherungsbeiträge	3056.000
500'000	524'005	Ausbildungskosten	3090.000
5'500	13'347	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
33'000	33'663	Büromaterialien	3100.100
500		Reinigungsmaterialien	3101.001
380'000	320'842	Materialkäufe	3101.003
37'000	74'879	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
4'000	3'704	Bücher	3103.300
42'000	75'972	Abonnemente und Beiträge	3103.301
180'000	237'973	Schutz der Wildtiere und der Lebensräume	3109.033
11'000	267'280	Schutz der aquatischen Fauna und der Lebensräume	3109.034
10'000	11'458	Materialbedarf für die Fischzuchten und Zuchtbäche	3109.035
177'000		Wiederbevölkerung von Gewässern	3109.036
	9'314	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'000	7'131	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
	22'600	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
20'300	36'971	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
100'000	70'414	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	3119.314

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
312	Chauffage, éclairage, eau	39'400	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'650'000	
3130.001	Frais de télécommunications	30'000	
3130.002	Taxes postales	21'000	
3130.004	Tâches étatiques effectuées par des tiers	1'700'000	
3130.010	Transports	15'000	
3130.014	Aménagements forestiers	150'000	
3130.015	Prestations des corporations forestières	250'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	115'000	
* 3130.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués		
3134.000	Assurances	34'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	100'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3151.500	Entretien des véhicules	70'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	74'200	
3159.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	25'000	
3160.100	Locations de locaux	399'050	
3170.100	Déplacements	640'000	
3170.304	Indemnités aux gardes-forestiers	3'000	
3170.306	Indemnités aux gardes-faune	40'000	
3181.000	Pertes sur créances		
* 3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	300'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	60'410	
3300.004	Amortissements des investissements pour les forêts domaniales	641'010	
3499.000	Escomptes	10'000	
* 3632.000	Subventions cantonales pour les communes	1'300'000	
* 3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	7'662'000	
* 3636.000	Subventions cantonales	130'000	
* 3637.100	Subventions cantonales pour des tiers	300'000	
* 3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	2'746'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées		
4100.010	Permis de chasse		710'000
4100.011	Permis de pêche		570'000
4100.111	Taxe pour le repeuplement piscicole		210'000
4120.007	Affermage des cours d'eau		182'000
4210.000	Emoluments		60'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		1'150'000
4250.008	Ventes de bois		1'000'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		50'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		5'000
4260.006	Récupérations de charges sociales		3'000
4260.011	Contributions de tiers		160'000
4260.014	Récupérations de frais		180'000
4260.030	Recettes administratives diverses		100'000
* 4260.040	Revenus liés à l'activité interne		300'000
* 4260.097	Part de tiers pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		
4260.098	Récupérations de traitements		10'000

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

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

36'500	34'528	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'986'000	3'419'994	Dienstleistungen Dritter	3130.000
30'000	29'471	Kosten für Telekommunikation	3130.001
21'000	18'848	Posttaxen	3130.002
1'664'000		Von Dritten erfüllte staatliche Aufgaben	3130.004
15'000	7'600	Transporte	3130.010
150'000	141'321	Forsteinrichtungen	3130.014
250'000		Leistungen der Revierkörperschaften	3130.015
24'500	12'612	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
500'000	2'449'965	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	3130.097 *
34'000	27'504	Versicherungen	3134.000
100'000	58'968	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'000		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
70'000	19'164	Fahrzeugunterhalt	3151.500
46'600	73'549	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
25'000	31'977	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	3159.314
388'370	315'412	Räume, Mieten	3160.100
672'000	641'121	Reisespesen	3170.100
3'000	1'879	Entschädigungen an die Förster	3170.304
41'000	38'011	Entschädigungen für Wildhüter und Fischereiaufseher	3170.306
	11'087	Debitorenverluste	3181.000
250'000	395'928	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040 *
60'830	74'585	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
458'360	409'014	Abschreibungen auf den Investitionen für die Staatswälder	3300.004
10'000	11'308	Skonti	3499.000
1'300'000	1'411'247	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000 *
6'394'000	6'117'013	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3632.200 *
130'000	1'682'380	Kantonsbeiträge	3636.000 *
300'000	203'709	Kantonsbeiträge an Dritte	3637.100 *
1'641'000	1'409'224	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3637.200 *
	26'720	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
700'000	711'178	Jagdpatente	4100.010
500'000	727'359	Fischereipatente	4100.011
177'000		Gebühr für die Wiederbevölkerung von Gewässern	4100.111
204'000	181'526	Verpachtung von Wasserläufen	4120.007
57'000	63'206	Gebühren	4210.000
1'200'000	1'110'557	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
1'000'000	986'400	Holzverkäufe	4250.008
50'000	81'005	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
5'000	8'298	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
6'000	2'811	Rückerstattung von Soziallasten	4260.006
335'000	159'865	Beiträge Dritter	4260.011
149'000	179'992	Kostenrückerstattungen	4260.014
120'000	101'950	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
250'000	395'928	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040 *
150'000	600'000	Anteil Dritter für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung belasteter Standorte	4260.097 *
10'000	10'000	Gehaltsrückerstattungen	4260.098

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4310.007	Propres prestations pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales		22'000
4409.000	Intérêts de retard		
4470.000	Locations		790'000
4630.000	Subventions fédérales		230'000
4630.005	Subventions fédérales pour les frais d'études		
4630.015	Subventions fédérales pour la formation professionnelle		85'000
* 4630.023	Subventions fédérales pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		
* 4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		5'992'000
* 4630.201	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes pour les forêts domaniales		951'000
Compte des investissements			
	Dépenses	822'000	
	Recettes		50'000
	Solde	-772'000	
* 5040.000	Construction d'immeubles		
* 5050.006	Matériel pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales	800'000	
* 5050.007	Propres prestations pour la construction et la réfection d'infrastructures dans les forêts domaniales	22'000	
* 6150.000	Prestations de service pour des tiers		
* 6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		50'000
6320.000	Participations communales		
3460	Vignobles de Lavaux		
VILA	Compte de résultats		
	Charges	1'971'590	
	Revenus		1'992'700
	Solde		21'110
3010.101	Traitements du personnel administratif	98'340	
3040.300	Allocations sociales	360	
305	Contributions aux assurances sociales	8'800	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	11'290	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	300	
3100.100	Fournitures de bureau	3'000	
3101.031	Fournitures pour les vignes	55'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	25'000	
3105.105	Achats de vin	168'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	10'000	
3120.004	Impôts et contributions	17'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	700'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'700	
3130.002	Taxes postales	8'000	
3134.000	Assurances	81'500	

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

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

28'000	10'293	Eigenleistungen für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	4310.007
	5	Verzugszinsen	4409.000
795'020	788'914	Mietzinse	4470.000
250'000	1'532'441	Bundesbeiträge	4630.000
	14'874	Projektierungskostenbeiträge des Bundes	4630.005
83'000	102'390	Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.015
200'000		Bundesbeiträge für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	4630.023 *
4'216'000	4'476'312	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200 *
1'443'000	685'073	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen für die Staatswälder	4630.201 *
Investitionsrechnung			
813'000	1'897'376	Ausgaben	
	767'000	Einnahmen	
-813'000	-1'130'376	Saldo	
	1'081'987	Bau von Gebäuden	5040.000 *
785'000	805'097	Material für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	5050.006 *
28'000	10'293	Eigenleistungen für den Bau und die Instandstellung von Infrastrukturen in den Staatswäldern	5050.007 *
	747'000	Dienstleistungen für Dritte	6150.000 *
		Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	6300.200 *
	20'000	Gemeindebeteiligungen	6320.000
Weinberge Lavaux			3460
Erfolgsrechnung			VILA
1'650'540	1'554'538	Aufwand	
1'655'000	1'559'573	Ertrag	
4'460	5'035	Saldo	
73'500	70'736	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
290	288	Sozialzulagen	3040.300
6'580	6'336	Sozialversicherungsbeiträge	305
8'390	6'798	Pensionskassenbeiträge	3051.000
280	269	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	4'590	Büromaterialien	3100.100
55'000	62'210	Materialbedarf für den Rebbau	3101.031
2'000	2'791	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Einkauf Wein	3105.105
2'000	8'074	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
44'000	47'005	Steuern und Beiträge	3120.004
680'000	702'225	Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	184	Kosten für Telekommunikation	3130.001
15'000	7'956	Posttaxen	3130.002
80'000	72'778	Versicherungen	3134.000

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
3170.100	Déplacements	5'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	118'000	
3199.015	Frais de cave	408'300	
3300.001	Amortissements des immeubles	172'000	
3510.001	Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre		
4250.018	Ventes de vins		1'745'000
4260.011	Contributions de tiers		60'000
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		10'000
4470.000	Locations		5'500
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		172'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		
	Solde	-1'000'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	1'000'000	
3461	Vignobles du Vully		
VIVU	Compte de résultats		
	Charges		
	Revenus		
	Solde		
3010.101	Traitements du personnel administratif		
3010.104	Traitements du personnel technique		
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3040.300	Allocations sociales		
305	Contributions aux assurances sociales		
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
3053.100	Contributions à l'assurance accidents		
3101.031	Fournitures pour les vignes		
3103.301	Abonnements et cotisations		
3130.002	Taxes postales		
3134.000	Assurances		
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles		
3151.500	Entretien des véhicules		
3160.200	Fermage des vignes du Château de Mur		
3170.100	Déplacements		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses		
3199.015	Frais de cave		
4250.018	Ventes de vins		
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		
4470.000	Locations		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

50'000	88'463	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
5'000	3'143	Reisespesen	3170.100
	2'376	Debitorenverluste	3181.000
45'000	38'030	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
500'000	346'286	Kellereikosten	3199.015
80'000		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	84'000	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
1'510'000	1'506'792	Weinverkauf	4250.018
60'000	52'724	Beiträge Dritter	4260.011
	7	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
5'000	50	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
		Mietzinse	4470.000
80'000		Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001

Investitionsrechnung

800'000		Ausgaben	
		Einnahmen	
-800'000		Saldo	
800'000		Ausbau von Gebäuden	5040.002

Weinberge Wistenlach

3461

Erfolgsrechnung

VIVU

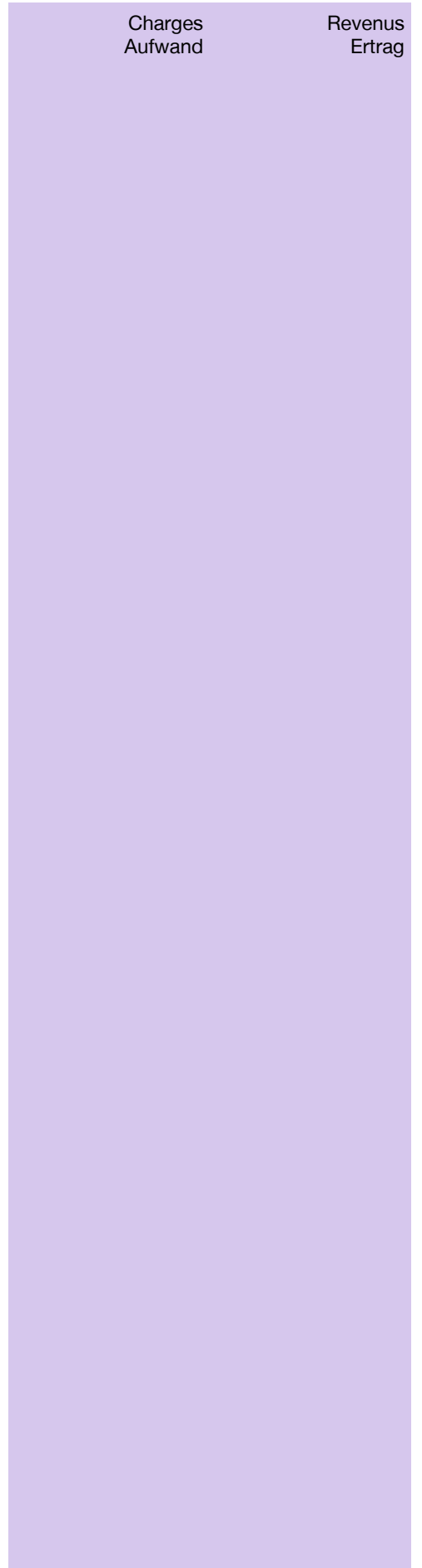
416'190	502'863	Aufwand	
417'400	502'935	Ertrag	
1'210	72	Saldo	

22'380	21'524	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
99'650	98'198	Gehälter des technischen Personals	3010.104
82'650	128'196	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
70	72	Sozialzulagen	3040.300
9'210	23'496	Sozialversicherungsbeiträge	305
13'950	16'120	Pensionskassenbeiträge	3051.000
480	980	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
25'300	24'857	Materialbedarf für den Rebbau	3101.031
3'000	2'755	Abonnemente und Beiträge	3103.301
200	37	Posttaxen	3130.002
7'500	6'670	Versicherungen	3134.000
1'000	1'253	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
8'000	6'102	Fahrzeugunterhalt	3151.500
22'000	21'570	Pacht der Weinberge Château de Mur	3160.200
800	140	Reisespesen	3170.100
4'000	4'706	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
116'000	146'188	Kellereikosten	3199.015
410'000	435'281	Weinverkauf	4250.018
5'000	5'154	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
2'400	2'400	Mietzinse	4470.000

4510.001 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre

Charges
Aufwand

Revenus
Ertrag



Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion der Institutionen und der Land- und
Forstwirtschaft

60'100

Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im
Eigenkapital

4510.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
35	Direction de l'économie et de l'emploi		
	Compte de résultats	Charges	353'777'830
		Revenus	200'390'540
		Solde	-153'387'290
	Compte des investissements	Dépenses	43'112'000
		Recettes	12'379'000
		Solde	-30'733'000
3500	Secrétariat général		
ETES	Compte de résultats		
		Charges	64'813'790
		Revenus	7'637'200
		Solde	-57'176'590
3000.200	Commissions	25'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'179'440	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	15'000	
3040.300	Allocations sociales	18'030	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	104'690	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	140'870	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'860	
3090.000	Frais de formation	15'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	12'000	
3100.100	Fournitures de bureau	15'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	12'000	
3110.100	Achats de mobilier	15'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	35'000	
3130.001	Frais de télécommunications	10'000	
3130.002	Taxes postales	50'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3170.005	Frais de réceptions	12'000	
3170.100	Déplacements	20'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	5'800'000	
3611.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	51'862'400	
3631.000	Part aux frais de conférences		
3634.015	Subventions cantonales pour l'équipement touristique	600'000	
3636.000	Subventions cantonales	300'000	
3636.004	Subventions cantonales pour le développement du tourisme	2'700'000	
3636.005	Subventions cantonales pour la recherche	26'500	
3640.401	Amortissements des prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques	1'812'000	
4210.000	Emoluments		25'000
4260.030	Recettes administratives diverses		200
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures		5'800'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		1'812'000

Volkswirtschaftsdirektion			35
342'408'260	325'376'326	Erfolgsrechnung	Aufwand
193'361'710	179'283'796		Ertrag
-149'046'550	-146'092'530		Saldo
28'568'000	18'517'922	Investitionsrechnung	Ausgaben
6'279'000	4'508'922		Einnahmen
-22'289'000	-14'009'000		Saldo
Generalsekretariat			3500
		Erfolgsrechnung	ETES
64'070'180	57'746'376		Aufwand
7'637'200	3'216'180		Ertrag
-56'432'980	-54'530'196		Saldo
28'000	18'664	Kommissionen	3000.200
1'210'910	1'145'627	Gehälter des Personals	3010.100
15'000	5'639	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
16'380	15'300	Sozialzulagen	3040.300
800	800	Treueprämien	3049.400
105'190	101'221	Sozialversicherungsbeiträge	305
144'900	117'644	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'500	4'286	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'000	15'480	Ausbildungskosten	3090.000
12'000	17'883	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'000	13'848	Büromaterialien	3100.100
15'000	6'811	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
35'000	153'260	Dienstleistungen Dritter	3130.000
9'000	9'785	Kosten für Telekommunikation	3130.001
50'000	47'339	Posttaxen	3130.002
30'000	26'736	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
12'000	11'849	Empfänge, Kosten	3170.005
20'000	21'362	Reisespesen	3170.100
5'805'000	3'188'138	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
51'150'000	49'263'205	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz	3611.005
50'000		Konferenzkostenanteil	3631.000
550'000	550'000	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen	3634.015
320'000	360'000	Kantonsbeiträge	3636.000
2'625'000	2'625'000	Kantonsbeiträge für die Tourismusförderung	3636.004
26'500	26'500	Kantonsbeiträge für die Forschung	3636.005
1'812'000		Abschreibungen auf Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften	3640.401
20'000	27'950	Gebühren	4210.000
200	90	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
5'805'000	2'955'000	Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
1'812'000	233'140	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	1'812'000	
	Recettes		
	Solde	-1'812'000	
5440.001	Prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques	1'812'000	
3505	Promotion économique du canton de Fribourg		
PECO	Compte de résultats		
	Charges	13'944'440	
	Revenus		5'377'630
	Solde	-8'566'810	
3000.200	Commissions	10'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'331'790	
3040.300	Allocations sociales	25'240	
3049.400	Primes de fidélité	100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	119'060	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	166'580	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'070	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3102.102	Publications et publicité	300'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'100'000	
3130.001	Frais de télécommunications	28'000	
3130.002	Taxes postales	7'000	
3130.101	Prestations de tiers pour l'antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement	20'000	
3134.000	Assurances	340	
3170.005	Frais de réceptions	30'000	
3170.100	Déplacements	90'000	
3510.100	Versements au fonds de nouvelle politique régionale	4'192'630	
3600.201	Remboursements à la Confédération		
3631.000	Part aux frais de conférences	24'000	
3632.100	Subventions cantonales à des communes pour des actions cantonales de nouvelle politique régionale	425'000	
3635.004	Contributions au service de l'intérêt pour les petites et moyennes entreprises en région de plaine	3'000'000	
3636.017	Subventions cantonales aux organismes chargés du support et de l'accompagnement aux entreprises	305'000	
3636.100	Subventions cantonales à des tiers pour des actions cantonales de nouvelle politique régionale	2'056'500	
3636.101	Subventions cantonales à des tiers pour des actions intercantionales de nouvelle politique régionale	573'630	
3636.102	Subventions cantonales à des tiers pour des actions transfrontalières de nouvelle politique régionale	112'500	

Investitionsrechnung			
1'812'000		Ausgaben	
		Einnahmen	
-1'812'000		Saldo	
1'812'000		Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften	5440.001
Wirtschaftsförderung Kanton Freiburg			3505
Erfolgsrechnung			PECO
14'265'440	11'457'231	Aufwand	
5'716'160	2'799'569	Ertrag	
-8'549'280	-8'657'662	Saldo	
9'000	8'687	Kommissionen	3000.200
1'320'300	1'281'339	Gehälter des Personals	3010.100
20'520	21'499	Sozialzulagen	3040.300
100	100	Treueprämien	3049.400
	12'633	Dienstaltersgeschenke	3049.500
118'050	115'692	Sozialversicherungsbeiträge	305
164'830	132'343	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'520	4'726	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
11'000	7'875	Büromaterialien	3100.100
180'000	293'102	Publikationen und Werbung	3102.102
6'000	5'978	Abonnemente und Beiträge	3103.301
5'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
		Anschaffung von Maschinen	3110.200
10'000		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'124'000	901'494	Dienstleistungen Dritter	3130.000
28'000	22'759	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'000	7'018	Posttaxen	3130.002
20'000	20'000	Leistungen Dritter für die antenne fribourgeoise de la Coopérative romande de cautionnement	3130.101
340		Versicherungen	3134.000
30'000	28'539	Empfänge, Kosten	3170.005
110'000	77'824	Reisespesen	3170.100
4'190'030	3'774'879	Einlagen in den Fonds für die Neue Regionalpolitik	3510.100
	180'733	Rückerstattungen an den Bund	3600.201
24'000	23'628	Konferenzkostenanteil	3631.000
425'000	87'702	Kantonsbeiträge an Gemeinden für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3632.100
3'000'000	2'722'263	Zinskostenbeiträge für kleine und mittlere Betriebe im Flachland	3635.004
300'000	410'000	Kantonsbeiträge an die mit der Unterstützung und Betreuung von Unternehmen beauftragten Stellen	3636.017
2'056'500	1'030'072	Kantonsbeiträge an Dritte für kantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3636.100
877'250	209'571	Kantonsbeiträge an Dritte für interkantonale Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3636.101
225'000	76'776	Kantonsbeiträge an Dritte für grenzüberschreitende Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	3636.102

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.011	Contributions de tiers		75'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4450.100	Intérêts des prêts octroyés par le fonds de nouvelle politique régionale		10'000
4510.100	Prélèvements sur le fonds de nouvelle politique régionale		3'032'630
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4630.100	Subventions fédérales de nouvelle politique régionale		2'260'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'000'000	
	Recettes		2'199'000
	Solde		1'199'000
5040.020	Parc technologique Cardinal		
5420.100	Prêts à des communes pour des actions de nouvelle politique régionale	500'000	
5450.100	Prêts à des tiers pour des actions de nouvelle politique régionale	500'000	
6350.020	Part de la Ville de Fribourg à la réalisation du parc technologique		
6420.000	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les investissements dans les régions de montagne		1'100'000
6420.100	Remboursement de prêts octroyés à des communes pour des actions de nouvelle politique régionale		625'000
6450.000	Remboursements de prêts octroyés à des tiers pour les investissements dans les régions de montagne		434'000
6450.100	Remboursement de prêts octroyés pour des actions de nouvelle politique régionale		40'000
3510	Service public de l'emploi		
OPEM	Compte de résultats		
	Charges	45'578'430	
	Revenus		38'679'000
	Solde	-6'899'430	
3000.200	Commissions	15'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'766'590	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	15'110	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	157'740	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	211'170	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'920	
3091.000	Frais de recrutement	1'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel		
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
3102.102	Publications et publicité	6'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	12'500	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

	5'000	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	77'000	Beiträge Dritter	4260.011
	18'905	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
7'400	7'932	Verzinsung der Darlehen des Fonds für die Neue Regionalpolitik	4450.100
3'032'630	2'569'948	Entnahmen aus dem Fonds für die Neue Regionalpolitik	4510.100
	250'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
2'676'130	-129'215	Bundesbeiträge für die Neue Regionalpolitik	4630.100

Investitionsrechnung

2'900'000	415'987	Ausgaben	
2'049'000	2'193'030	Einnahmen	
-851'000	1'777'043	Saldo	

	40'987	Technologiepark Cardinal	5040.020
1'900'000		Darlehen an Gemeinden für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	5420.100
1'000'000	375'000	Darlehen an Dritte für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	5450.100
	40'987	Anteil der Stadt Freiburg an der Realisierung des Technologieparks	6350.020
1'019'000	1'053'195	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Investitionen in Berggebieten	6420.000
625'000	625'281	Rückzahlung von Gemeinden gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	6420.100
366'000	433'906	Darlehensrückzahlung Dritter für Investitionen in Berggebieten	6450.000
39'000	39'660	Rückzahlung gewährten Darlehen für Aktionen im Rahmen der Neuen Regionalpolitik	6450.100

Amt für den Arbeitsmarkt

3510

Erfolgsrechnung

OPEM

42'764'630	42'522'976	Aufwand	
36'471'200	36'232'669	Ertrag	
-6'293'430	-6'290'307	Saldo	

16'500	13'734	Kommissionen	3000.200
1'755'800	1'743'275	Gehälter des Personals	3010.100
	1'165	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	44'189	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
20'160	24'740	Sozialzulagen	3040.300
4'700		Dienstaltersgeschenke	3049.500
157'400	156'345	Sozialversicherungsbeiträge	305
218'320	175'934	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'850	6'785	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
500		Rekrutierungskosten	3091.000
	1'416	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'000	12'506	Büromaterialien	3100.100
5'000	5'418	Publikationen und Werbung	3102.102
12'500	12'213	Abonnemente und Beiträge	3103.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	3'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	310'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'100	
3130.002	Taxes postales	4'800	
3130.007	Frais de fonctionnement des mesures cantonales de réinsertion professionnelle	1'704'000	
3130.047	Frais bancaires	400	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	18'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	24'000	
3170.100	Déplacements	50'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	200	
3510.004	Versements au fonds de l'emploi	11'292'000	
3600.100	Part aux frais de la Confédération	5'000	
3611.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès de l'administration cantonale	130'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	400	
3632.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des communes	120'000	
3633.004	Part du canton au financement de l'assurance chômage	7'000'000	
3635.003	Programmes d'emploi qualifiant auprès des entreprises	1'350'000	
3636.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles	5'000	
3636.018	Programmes d'emploi qualifiant auprès d'associations	650'000	
3636.205	Subventions cantonales pour le préapprentissage	1'500'000	
3701.045	Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage	19'200'000	
4210.000	Emoluments		135'000
4260.004	Récupérations de traitements		350'000
4260.030	Recettes administratives diverses		164'000
4260.055	Participation des entreprises aux programmes d'emploi qualifiant		650'000
4402.000	Intérêts des placements à court terme		
4409.000	Intérêts de retard		
4510.004	Prélèvements sur le fonds de l'emploi		12'459'000
4610.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération		400'000
4632.017	Contribution des communes au fonds de l'emploi		5'321'000
4700.045	Subventions fédérales pour l'indemnisation des frais d'exécution de la loi sur l'assurance chômage		19'200'000
3525	Service du registre du commerce		
RCOM	Compte de résultats		
	Charges	1'046'330	
	Revenus		1'830'000
	Solde		783'670
3010.100	Traitements du personnel	591'030	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	30'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	8'280	
305	Contributions aux assurances sociales	53'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

3'500	553	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
300'000	278'008	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'100	5'419	Kosten für Telekommunikation	3130.001
4'800	4'041	Posttaxen	3130.002
1'707'000	1'461'818	Betriebskosten der kantonalen Massnahmen zur beruflichen Wiedereingliederung	3130.007
400	300	Bankspesen	3130.047
10'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
53'500	3'000	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
55'000	47'053	Reisespesen	3170.100
	41'371	Debitorenverluste	3181.000
200	24	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
9'860'000	9'987'991	Einlagen in den Beschäftigungsfonds	3510.004
5'000		Anteil an den Kosten des Bundes	3600.100
150'000	130'112	Qualifizierungsprogramm bei der Kantonsverwaltung	3611.055
400	400	Konferenzkostenanteil	3631.000
110'000	134'443	Qualifizierungsprogramm bei Gemeinden	3632.055
7'000'000	6'878'810	Kantonsanteil an der Finanzierung der Arbeitslosenversicherung	3633.004
1'300'000	1'408'457	Qualifizierungsprogramm bei Unternehmen	3635.003
5'000	5'000	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	3636.001
450'000	543'644	Qualifizierungsprogramm bei Vereinigungen	3636.018
1'530'000	1'472'517	Kantonsbeiträge für die Vorlehre	3636.205
18'000'000	17'922'296	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	3701.045
130'000	133'959	Gebühren	4210.000
350'000	351'431	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
174'200	137'387	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500'000	605'381	Beteiligung der Unternehmen an den Qualifizierungsprogrammen	4260.055
	11'599	Zinsen kurzfristige Anlagen	4402.000
	21	Verzugszinsen	4409.000
12'252'000	12'058'527	Entnahmen aus dem Beschäftigungsfonds	4510.004
385'000	400'154	Unkostenvergütung durch den Bund	4610.013
4'680'000	4'611'915	Beiträge der Gemeinden an den Beschäftigungsfonds	4632.017
18'000'000	17'922'296	Bundesbeiträge zur Abgeltung der Kosten für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes	4700.045

Handelsregisteramt

3525

Erfolgsrechnung

RCOM

974'660	854'866	Aufwand	
1'730'000	1'678'986	Ertrag	
755'340	824'120	Saldo	
540'380	473'836	Gehälter des Personals	3010.100
30'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	2'294	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
7'090	7'898	Sozialzulagen	3040.300
48'510	42'547	Sozialversicherungsbeiträge	305

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	64'560	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'960	
3090.000	Frais de formation	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	8'000	
3103.300	Livres	2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	34'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	20'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	35'000	
3170.100	Déplacements	1'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3600.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce	195'000	
4210.004	Emoluments du registre du commerce		1'800'000
4260.027	Récupérations de frais de port		30'000
4270.000	Amendes		
4409.000	Intérêts de retard		
3535	Service du logement		
LOGE	Compte de résultats		
	Charges	4'567'400	
	Revenus		1'400'450
	Solde	-3'166'950	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	253'450	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	30'000	
3040.300	Allocations sociales	8'280	
305	Contributions aux assurances sociales	22'760	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	29'980	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	830	
3090.000	Frais de formation	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	4'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	16'000	
3130.001	Frais de télécommunications	400	
3130.002	Taxes postales	5'000	
3170.100	Déplacements	1'500	
3637.066	Subventions cantonales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social	2'800'000	
3660.700	Amortissements des subventions d'investissements aux tiers	-10'000	
3707.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social	1'400'000	
4260.030	Recettes administratives diverses		450
4702.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social		1'400'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

58'740	42'767	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'140	1'878	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'000	1'000	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	7'386	Büromaterialien	3100.100
2'000	453	Bücher	3103.300
1'000	1'032	Abonnemente und Beiträge	3103.301
500	481	Kosten für Telekommunikation	3130.001
31'000	33'643	Posttaxen	3130.002
10'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
36'300	35'722	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'000	391	Reisespesen	3170.100
	13'216	Debitorenverluste	3181.000
195'000	190'323	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes	3600.000
1'700'000	1'653'373	Handelsregistergebühren	4210.004
30'000	24'839	Rückerstattung Postoauslagen	4260.027
	600	Bussen	4270.000
	174	Verzugszinsen	4409.000

Wohnungsamt

3535

Erfolgsrechnung

LOGE

6'118'840	5'928'745	Aufwand
1'790'450	1'732'466	Ertrag
-4'328'390	-4'196'279	Saldo

2'000	595	Kommissionen	3000.200
248'680	248'841	Gehälter des Personals	3010.100
30'000		Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
6'480	6'900	Sozialzulagen	3040.300
22'340	22'342	Sozialversicherungsbeiträge	305
29'250	24'683	Pensionskassenbeiträge	3051.000
990	988	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'500	970	Ausbildungskosten	3090.000
4'500	3'648	Büromaterialien	3100.100
1'200	813	Abonnemente und Beiträge	3103.301
15'000	3'993	Dienstleistungen Dritter	3130.000
400	384	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'000	3'623	Posttaxen	3130.002
1'500	1'599	Reisespesen	3170.100
3'970'000	3'880'636	Kantonsbeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	3637.066
-10'000	-3'285	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Dritte	3660.700
1'790'000	1'732'016	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	3707.066
450	450	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
1'790'000	1'732'016	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung	4702.066

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	20'000	
	Recettes		30'000
	Solde		10'000
5600.000	Part de la Confédération à la récupération de subventions	10'000	
5620.030	Part des communes à la récupération de subventions	10'000	
6670.000	Récupérations de subventions		30'000
3542	Formation professionnelle		
PROF	Compte de résultats		
	Charges	85'709'180	
	Revenus		29'189'900
	Solde	-56'519'280	
3542.1	Service de la formation professionnelle		
SFPR	Compte de résultats		
	Charges	14'131'480	
	Revenus		7'493'820
	Solde	-6'637'660	
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'632'940	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	25'910	
3049.400	Primes de fidélité	500	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	233'870	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	301'680	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	8'580	
3090.000	Frais de formation	200'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	7'000	
3100.100	Fournitures de bureau	70'000	
3103.300	Livres	1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	615'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	2'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	65'000	
3130.038	Visites aux apprentis	495'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	53'600	
3138.001	Frais d'examens	3'475'000	
3170.005	Frais de réceptions	1'500	
3170.100	Déplacements	12'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	28'000	

Investitionsrechnung			
20'000	11'387	Ausgaben	
30'000	14'672	Einnahmen	
10'000	3'285	Saldo	
10'000	5'689	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen	5600.000
10'000	5'698	Anteil der Gemeinden an der Rückerstattung von Beiträgen	5620.030
30'000	14'672	Rückerstattung von Beiträgen	6670.000
Berufsbildung			3542
Erfolgsrechnung			PROF
85'392'400	82'639'810	Aufwand	
30'219'780	30'440'485	Ertrag	
-55'172'620	-52'199'325	Saldo	
Amt für Berufsbildung			3542.1
Erfolgsrechnung			SFPR
14'097'040	14'067'491	Aufwand	
7'676'920	7'658'522	Ertrag	
-6'420'120	-6'408'969	Saldo	
2'000	2'131	Kommissionen	3000.200
2'597'140	2'496'355	Gehälter des Personals	3010.100
	9'497	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	26'458	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
34'020	36'546	Sozialzulagen	3040.300
500	500	Treueprämien	3049.400
10'960		Dienstaltersgeschenke	3049.500
233'030	223'500	Sozialversicherungsbeiträge	305
300'350	239'649	Pensionskassenbeiträge	3051.000
10'140	9'776	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
200'000	200'304	Ausbildungskosten	3090.000
7'000	6'386	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
68'000	69'556	Büromaterialien	3100.100
1'000	1'050	Bücher	3103.300
500	500	Abonnemente und Beiträge	3103.301
540'000	612'467	Schulmaterialien	3104.200
3'000		Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	2'663	Kosten für Telekommunikation	3130.001
66'000	63'033	Posttaxen	3130.002
485'000	442'932	Lehrlingsbesuche	3130.038
35'000	45'135	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
3'390'000	3'677'617	Prüfungskosten	3138.001
1'500	827	Empfänge, Kosten	3170.005
14'000	10'540	Reisespesen	3170.100
	8'351	Debitorenverluste	3181.000
110'000	33'104	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3611.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton	849'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	228'000	
3636.000	Subventions cantonales	160'400	
3636.003	Subventions cantonales à l'Association du centre professionnel	1'900'000	
3636.201	Subventions cantonales pour les cours interentreprises	2'270'000	
3636.302	Subventions cantonales pour le perfectionnement professionnel	340'000	
3706.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles	150'000	
4210.000	Emoluments		6'000
4210.002	Taxes d'examens		6'000
4230.001	Taxes d'inscription		336'500
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'100'000
4409.000	Intérêts de retard		
4610.023	Récupérations de frais		
4611.002	Récupérations de frais pour les apprentis d'autres cantons		2'184'900
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		3'710'420
4700.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles		150'000
3542.2	Ecole professionnelle artisanale et industrielle		
EPAI	Compte de résultats		
	Charges	30'185'220	
	Revenus		9'560'020
	Solde	-20'625'200	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'016'410	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	21'366'790	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	312'000	
3040.300	Allocations sociales	14'340	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	310'700	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	4'380	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	2'580	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	108'950	
305	Contributions aux assurances sociales	2'044'050	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'702'400	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	90'790	
3090.000	Frais de formation	60'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'000	
3100.100	Fournitures de bureau	120'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures		
3102.102	Publications et publicité	11'000	
3103.300	Livres	49'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	13'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	217'000	
3110.100	Achats de mobilier	25'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

850'000	806'893	Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen	3611.002
225'500	225'943	Konferenzkostenanteil	3631.000
160'900	207'375	Kantonsbeiträge	3636.000
1'900'000	1'900'000	Kantonsbeiträge an die Vereinigung des Kantonalen Berufsbildungszentrums	3636.003
2'270'000	2'270'170	Kantonsbeiträge für überbetriebliche Kurse	3636.201
448'500	292'232	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung	3636.302
130'000	146'000	Bundesbeiträge für die Berufsverbände	3706.041
5'000	5'637	Gebühren	4210.000
5'500	125'080	Prüfungsgebühren	4210.002
331'500	233'543	Einschreibengebühren	4230.001
	3'049	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	941	Erwerb ersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	11'824	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
930'000	1'096'903	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	261	Verzugszinsen	4409.000
	20'584	Kostenrückerstattungen	4610.023
2'212'000	2'083'480	Kostenrückerstattung für Lehrlinge aus anderen Kantonen	4611.002
4'062'920	3'931'219	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045
130'000	146'000	Bundesbeiträge für die Berufsverbände	4700.041

Gewerbliche und Industrielle Berufsschule

3542.2

Erfolgsrechnung

EPAI

29'998'720	28'920'657	Aufwand	
10'008'810	10'038'354	Ertrag	
-19'989'910	-18'882'303	Saldo	
1'004'150	957'944	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
21'321'300	20'772'156	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
270'000	350'721	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
14'450	14'955	Sozialzulagen	3040.300
317'260	310'728	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
4'710	6'889	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
39'300	31'484	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
2'031'340	1'977'861	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'699'390	2'234'572	Pensionskassenbeiträge	3051.000
105'840	98'138	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
55'000	55'373	Ausbildungskosten	3090.000
9'000	9'265	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
120'000	129'617	Büromaterialien	3100.100
	1'156	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
10'000	11'048	Publikationen und Werbung	3102.102
50'000	49'947	Bücher	3103.300
13'000	13'292	Abonnemente und Beiträge	3103.301
220'000	195'898	Schulmaterialien	3104.200
8'110	8'676	Anschaffung von Mobilien	3110.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.200	Achats de machines	12'400	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	200'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'000	
3130.001	Frais de télécommunications	24'000	
3130.002	Taxes postales	21'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	44'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	30'550	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	95'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	54'380	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	17'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	1'200'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	2'500	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		230'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		1'200'000
4260.098	Récupérations de traitements		50'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		8'080'020
3542.3	Ecole professionnelle commerciale		
EPCO	Compte de résultats		
	Charges	9'517'570	
	Revenus		3'415'050
	Solde	-6'102'520	
3010.101	Traitements du personnel administratif	388'580	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	6'920'620	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	96'000	
3040.300	Allocations sociales	990	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	57'520	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	4'550	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	95'290	
305	Contributions aux assurances sociales	666'070	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	888'310	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	24'210	
3090.000	Frais de formation	35'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	7'000	
3100.100	Fournitures de bureau	65'000	
3102.102	Publications et publicité	7'000	
3103.300	Livres	2'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'200	
3104.200	Fournitures d'enseignement	33'000	
3110.100	Achats de mobilier	7'330	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	9'200	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

22'600	38'334	Anschaffung von Maschinen	3110.200
200'000	193'172	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
	12'016	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
5'000	5'210	Dienstleistungen Dritter	3130.000
24'000	23'413	Kosten für Telekommunikation	3130.001
20'000	21'418	Posttaxen	3130.002
45'000	35'000	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
30'000	28'837	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
95'000	99'840	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
42'770	24'120	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'000	2'088	Empfänge, Kosten	3170.005
17'000	17'756	Reisespesen	3170.100
	20'121	Debitorenverluste	3181.000
1'200'000	1'167'223	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
2'500	2'390	Konferenzkostenanteil	3631.000
	49'134	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	4'691	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	84'035	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
230'000	214'699	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
1'200'000	1'167'223	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
50'000	47'509	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
8'528'810	8'471'063	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Kaufmännische Berufsschule

3542.3

Erfolgsrechnung

EPCO

9'390'090	8'820'936	Aufwand
3'542'110	3'589'777	Ertrag
-5'847'980	-5'231'159	Saldo

337'940	393'603	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
6'925'070	6'474'909	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
73'000	146'287	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
2'540	3'975	Sozialzulagen	3040.300
68'400	64'095	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
	42	Treueprämien	3049.400
4'740	4'619	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
43'050		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
661'010	628'419	Sozialversicherungsbeiträge	305
887'750	709'828	Pensionskassenbeiträge	3051.000
29'050	27'161	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
28'000	29'825	Ausbildungskosten	3090.000
7'000	4'658	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
70'000	61'683	Büromaterialien	3100.100
6'000	6'601	Publikationen und Werbung	3102.102
2'000	402	Bücher	3103.300
1'200	956	Abonnemente und Beiträge	3103.301
35'000	31'439	Schulmaterialien	3104.200
6'520	16'808	Anschaffung von Mobilien	3110.100
8'900	10'849	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	16'500	
3130.017	Culture, loisirs, sports	23'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	12'500	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	6'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	13'000	
3170.005	Frais de réceptions	1'000	
3170.100	Déplacements	8'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	120'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	2'500	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		52'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		120'000
4409.000	Intérêts de retard		
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		3'243'050
3542.4	Ecole professionnelle artisanale et commerciale		
EPAC	Compte de résultats		
	Charges	8'303'280	
	Revenus		3'546'790
	Solde	-4'756'490	
3010.101	Traitements du personnel administratif	376'680	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	5'829'460	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	63'000	
3040.300	Allocations sociales	3'240	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	66'440	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	1'450	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	15'200	
305	Contributions aux assurances sociales	561'790	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	744'430	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	20'220	
3090.000	Frais de formation	19'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	53'000	
3101.012	Matériel pour la revente	265'000	
3102.102	Publications et publicité	6'000	
3103.300	Livres	12'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	13'000	
3110.100	Achats de mobilier	4'570	
3110.200	Achats de machines	250	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

	18'625	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'000		Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'500	1'158	Kosten für Telekommunikation	3130.001
16'500	15'058	Posttaxen	3130.002
20'000	23'441	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
10'000	10'212	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
6'000	3'626	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
5'920	2'588	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'000	230	Empfänge, Kosten	3170.005
8'500	7'535	Reisespesen	3170.100
	1'820	Debitorenverluste	3181.000
120'000	117'955	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
2'500	2'530	Konferenzkostenanteil	3631.000
	10'904	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	746	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	33'825	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
50'000	50'052	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
120'000	117'955	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
	56	Verzugszinsen	4409.000
3'372'110	3'376'239	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Gewerbliche und Kaufmännische Berufsschule

3542.4

Erfolgsrechnung

EPAC

8'119'970	7'800'653	Aufwand	
3'596'420	3'664'363	Ertrag	
-4'523'550	-4'136'290	Saldo	
435'880	409'111	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
5'644'520	5'477'848	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
61'000	83'430	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
7'560	7'380	Sozialzulagen	3040.300
62'410	62'322	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
2'290	1'965	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
6'400		Dienstaltersgeschenke	3049.500
		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
550'040	531'026	Sozialversicherungsbeiträge	305
730'610	601'375	Pensionskassenbeiträge	3051.000
23'750	22'796	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
19'000	18'328	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	600	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
50'000	53'408	Büromaterialien	3100.100
240'000	262'779	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
6'000	4'883	Publikationen und Werbung	3102.102
12'000	12'157	Bücher	3103.300
7'000	4'214	Abonnemente und Beiträge	3103.301
10'000	13'970	Schulmaterialien	3104.200
2'310	14'277	Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'200		Anschaffung von Maschinen	3110.200

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	8'200	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'060	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
3130.001	Frais de télécommunications	6'000	
3130.002	Taxes postales	14'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	22'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	17'500	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	5'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	18'790	
3170.005	Frais de réceptions	2'000	
3170.100	Déplacements	9'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	135'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	2'000	
4250.006	Ventes de fournitures scolaires		265'000
4250.100	Produit des photocopies		3'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		30'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		135'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		3'113'790
3542.5	Ecole professionnelle santé-social		
EPSS	Compte de résultats		
	Charges	5'584'760	
	Revenus		1'846'020
	Solde	-3'738'740	
3010.101	Traitements du personnel administratif	384'750	
3010.130	Traitements des élèves	299'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	3'119'090	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	48'000	
3020.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	180'000	
3040.300	Allocations sociales	2'480	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	27'570	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	370	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	25'230	
305	Contributions aux assurances sociales	320'050	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	417'480	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	11'700	
3090.000	Frais de formation	22'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	7'000	
3100.100	Fournitures de bureau	50'000	
3102.102	Publications et publicité	4'000	
3103.300	Livres	1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	20'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	3'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	5'320	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

11'600	15'027	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
2'000		Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'500	5'994	Kosten für Telekommunikation	3130.001
17'000	12'352	Posttaxen	3130.002
22'000	19'647	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
15'000	10'160	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
7'000	876	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
14'900	6'607	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'000	1'277	Empfänge, Kosten	3170.005
10'000	8'610	Reisespesen	3170.100
	9'525	Debitorenverluste	3181.000
135'000	126'780	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
2'000	1'930	Konferenzkostenanteil	3631.000
240'000	262'779	Verkauf von Schulmaterialien	4250.006
5'000	1'673	Erlös aus Fotokopien	4250.100
	12'763	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	3'484	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
30'000	23'046	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
135'000	126'780	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
3'186'420	3'233'838	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Berufsschule Gesundheit - Soziales

3542.5

Erfolgsrechnung

EPSS

5'777'780	5'448'383	Aufwand
1'897'930	1'958'950	Ertrag
-3'879'850	-3'489'433	Saldo

439'560	371'625	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
343'500	338'501	Gehälter der Schüler	3010.130
3'237'350	3'151'139	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
44'000	29'651	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
180'000	101'655	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals	3020.106
2'480	2'340	Sozialzulagen	3040.300
34'380	31'842	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
370	367	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
333'100	317'543	Sozialversicherungsbeiträge	305
446'480	357'248	Pensionskassenbeiträge	3051.000
14'640	13'840	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
22'000	20'530	Ausbildungskosten	3090.000
7'000	4'500	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
40'000	53'032	Büromaterialien	3100.100
3'500	3'902	Publikationen und Werbung	3102.102
1'500	844	Bücher	3103.300
3'000	3'251	Abonnemente und Beiträge	3103.301
25'000	20'474	Schulmaterialien	3104.200
3'000	2'450	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
5'200		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	5'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	20'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'720	
3160.100	Locations de locaux	13'000	
3170.005	Frais de réceptions	5'000	
3170.100	Déplacements	25'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	150'000	
3910.016	Charges imputées par l'Institut agricole de Grangeneuve	397'000	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.004	Récupérations de traitements		245'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		150'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		1'451'020
3542.6	Ecole des Métiers Fribourg		
EMEF	Compte de résultats		
	Charges	14'065'510	
	Revenus		2'653'400
	Solde	-11'412'110	
3010.101	Traitements du personnel administratif	393'000	
3010.104	Traitements du personnel technique	79'390	
3010.130	Traitements des élèves	180'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	7'999'270	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	53'000	
3040.300	Allocations sociales	9'230	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	117'770	
3049.400	Primes de fidélité	300	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	640	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		
305	Contributions aux assurances sociales	765'210	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'032'870	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	114'720	
3090.000	Frais de formation	30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'500	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	15'000	
3101.012	Matériel pour la revente	264'000	
3102.102	Publications et publicité	12'000	
3103.300	Livres	5'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'500	
3104.200	Fournitures d'enseignement	400'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	430'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

2'000	1'017	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'000	4'985	Posttaxen	3130.002
15'000	14'656	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
13'000	13'062	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
4'220	4'481	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
13'000	10'157	Räume, Mieten	3160.100
2'500	2'873	Empfänge, Kosten	3170.005
25'000	20'000	Reisespesen	3170.100
	2'738	Debitorenverluste	3181.000
115'000	152'681	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
397'000	397'000	Vom landwirtschaftlichen Institut Grangeneuve verrechneter Aufwand	3910.016
	13'694	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	446	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
317'600	287'425	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	7'412	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
	41	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
115'000	152'681	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
1'465'330	1'497'251	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Berufsfachschule Freiburg

3542.6

Erfolgsrechnung

EMEF

14'494'710	17'581'690	Aufwand
2'762'190	3'530'519	Ertrag
-11'732'520	-14'051'171	Saldo

414'510	547'307	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
77'350	132'104	Gehälter des technischen Personals	3010.104
180'000	250'044	Gehälter der Schüler	3010.130
7'894'230	9'701'065	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
44'000	68'067	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
4'680	5'254	Sozialzulagen	3040.300
111'930	151'697	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
300	300	Treueprämien	3049.400
630	600	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
32'040		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
759'480	936'759	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'012'800	1'056'614	Pensionskassenbeiträge	3051.000
120'340	162'706	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
30'000	38'986	Ausbildungskosten	3090.000
10'500	8'253	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
12'000	13'946	Büromaterialien	3100.100
16'500	18'164	Reinigungsmaterialien	3101.001
264'000	353'928	Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
12'000	26'132	Publikationen und Werbung	3102.102
6'500	8'560	Bücher	3103.300
6'500	11'509	Abonnemente und Beiträge	3103.301
400'000	478'314	Schulmaterialien	3104.200
430'000	501'658	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	60'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	145'000	
3120.004	Impôts et contributions	6'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	227'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'500	
3130.002	Taxes postales	9'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	12'300	
3130.047	Frais bancaires	500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
3134.000	Assurances	16'600	
3138.001	Frais d'examens	9'800	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	145'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	50'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	3'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	30'000	
3170.100	Déplacements	8'500	
3181.000	Pertes sur créances		
3181.014	Ecarts d'inventaires		
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	180'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	1'138'910	
3900.004	Achats de marchandises internes au service	80'000	
4250.000	Ventes		304'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		180'000
4409.000	Intérêts de retard		
4470.000	Locations		1'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		2'088'400
4900.004	Ventes internes au service		80'000
3542.7	Ecole professionnelle en arts appliqués		
EPAA	Compte de résultats		
	Charges	3'921'360	
	Revenus		674'800
	Solde	-3'246'560	
3010.101	Traitements du personnel administratif	139'600	
3010.104	Traitements du personnel technique	59'870	
3010.130	Traitements des élèves	50'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	2'056'110	
3020.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	15'000	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	35'620	
305	Contributions aux assurances sociales	203'830	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	264'370	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	72'350	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

60'000	108'596	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
	14'345	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
173'000	180'604	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
7'800	5'602	Steuern und Beiträge	3120.004
225'000	275'629	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'500	6'225	Kosten für Telekommunikation	3130.001
9'000	9'333	Posttaxen	3130.002
12'300	16'095	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
500	467	Bankspesen	3130.047
10'000	32'550	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
16'600	19'832	Versicherungen	3134.000
9'800	4'324	Prüfungskosten	3138.001
145'000	211'754	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
50'000	68'409	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
3'000	3'406	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
17'550	38'895	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
8'500	9'140	Reisespesen	3170.100
	1'473	Debitorenverluste	3181.000
	2'150	Inventarabweichung	3181.014
200'000	166'883	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
1'652'870	1'836'527	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
50'000	97'485	Dienststelleninterne Warenkäufe	3900.004
304'000	425'236	Verkäufe	4250.000
	2'349	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	7'012	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	27'485	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
	1'606	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
200'000	166'883	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
	73	Verzugszinsen	4409.000
1'000	475	Mietzinse	4470.000
2'207'190	2'801'915	Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045
50'000	97'485	Dienststelleninterne Verkäufe	4900.004

Berufsfachschule für Gestaltung

3542.7

Erfolgsrechnung

EPAA

3'514'090	Aufwand
735'400	Ertrag
-2'778'690	Saldo

138'730	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
58'460	Gehälter des technischen Personals	3010.104
50'000	Gehälter der Schüler	3010.130
2'039'870	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
12'000	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	3020.101
33'910	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
201'830	Sozialversicherungsbeiträge	305
263'550	Pensionskassenbeiträge	3051.000
61'830	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3090.000	Frais de formation	8'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'500	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	5'000	
3101.012	Matériel pour la revente	90'000	
3102.102	Publications et publicité	12'000	
3103.300	Livres	6'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'800	
3104.200	Fournitures d'enseignement	70'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	70'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	55'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	40'650	
312	Chauffage, éclairage, eau	50'000	
3120.004	Impôts et contributions	2'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	70'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	3'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	3'700	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	38'000	
3134.000	Assurances	3'800	
3138.001	Frais d'examens	4'200	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	55'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	15'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	28'280	
3170.100	Déplacements	2'500	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne	30'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	348'680	
4250.000	Ventes		100'000
4260.040	Revenus liés à l'activité interne		30'000
4630.045	Subventions fédérales forfaitaires pour la formation professionnelle		544'800
3557	Ecoles techniques		
ETEC	Compte de résultats		
	Charges	2'548'230	
	Revenus		499'500
	Solde	-2'048'730	
3010.104	Traitements du personnel technique	756'450	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	636'500	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	62'290	
3040.300	Allocations sociales	1'260	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	9'370	
3049.400	Primes de fidélité	500	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	5'710	
305	Contributions aux assurances sociales	117'570	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	129'220	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'790	

10'000		Ausbildungskosten	3090.000
3'500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
4'000		Büromaterialien	3100.100
5'000		Reinigungsmaterialien	3101.001
90'000		Materialien für den Wiederverkauf	3101.012
12'000		Publikationen und Werbung	3102.102
6'500		Bücher	3103.300
3'800		Abonnemente und Beiträge	3103.301
70'000		Schulmaterialien	3104.200
70'000		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
60'000		Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
54'990		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
54'500		Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
500		Steuern und Beiträge	3120.004
67'000		Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'000		Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'000		Posttaxen	3130.002
3'700		Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
6'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
3'800		Versicherungen	3134.000
4'200		Prüfungskosten	3138.001
55'000		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
15'000		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
500		Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
17'420		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
2'500		Reisespesen	3170.100
30'000		Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
		Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
100'000		Verkäufe	4250.000
30'000		Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
605'400		Pauschale Bundesbeiträge für die Berufsbildung	4630.045

Technische Schulen

3557

Erfolgsrechnung

ETEC

2'483'660	2'373'466	Aufwand
483'500	493'399	Ertrag
-2'000'160	-1'880'067	Saldo

754'830	838'639	Gehälter des technischen Personals	3010.104
666'840	502'233	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
	64'542	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
3'060	3'060	Sozialzulagen	3040.300
8'400	6'557	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
500	500	Treueprämien	3049.400
8'530		Dienstaltersgeschenke	3049.500
		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
118'040	100'050	Sozialversicherungsbeiträge	305
126'700	88'774	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'640	4'908	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3090.000	Frais de formation	24'000	
3091.000	Frais de recrutement	2'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	1'000	
3102.102	Publications et publicité	11'750	
3103.300	Livres	2'100	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	41'000	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	70'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	22'620	
3130.000	Prestations de service par des tiers	25'000	
3138.001	Frais d'examens	16'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
3170.005	Frais de réceptions	28'600	
3170.100	Déplacements	1'500	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	23'000	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la Haute école d'ingénierie et d'architecture	545'000	
4210.002	Taxes d'examens		4'500
4230.000	Ecolages		60'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4470.000	Locations		40'000
4611.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois		297'000
4637.000	Participations de tiers		98'000
3559	Haute école spécialisée de Suisse occidentale Fribourg		
HESO	Compte de résultats		
	Charges	103'443'300	
	Revenus		87'762'060
	Solde	-15'681'240	
	Compte des investissements		
	Dépenses	25'950'000	
	Recettes		9'000'000
	Solde	-16'950'000	
3559.1	Direction générale HES-SO//FR		
HEDG	Compte de résultats		
	Charges	7'935'840	
	Revenus		65'480
	Solde	-7'870'360	
3000.200	Commissions	3'600	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'379'810	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

27'000	23'382	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	2'059	Rekrutierungskosten	3091.000
1'000	1'570	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
1'000	1'087	Büromaterialien	3100.100
3'000	771	Publikationen und Werbung	3102.102
2'100	1'325	Bücher	3103.300
2'900	6'345	Abonnemente und Beiträge	3103.301
42'000	38'264	Schulmaterialien	3104.200
2'000	2'284	Anschaffung von Maschinen	3110.200
70'000	74'116	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
21'120	21'006	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
21'000	8'103	Dienstleistungen Dritter	3130.000
16'000	14'046	Prüfungskosten	3138.001
3'000	5'107	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'500	345	Empfänge, Kosten	3170.005
4'500	1'291	Reisespesen	3170.100
25'000	23'220	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
545'000	539'882	Von der Hochschule für Technik und Architektur verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.013
4'000	5'400	Prüfungsgebühren	4210.002
110'500	58'450	Schulgelder	4230.000
	3'675	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	667	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
	1'021	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
38'000	39'748	Mietzinse	4470.000
279'000	306'000	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	4611.001
52'000	78'438	Beteiligungen Dritter	4637.000

Fachhochschule Westschweiz Freiburg 3559

Erfolgsrechnung HESO

99'393'020	106'860'178	Aufwand
86'502'820	92'292'910	Ertrag
-12'890'200	-14'567'268	Saldo
11'636'000	11'317'389	Investitionsrechnung Ausgaben
2'000'000		Einnahmen
-9'636'000	-11'317'389	Saldo

Generaldirektion HES-SO//FR 3559.1

Erfolgsrechnung HEDG

6'173'210	12'262'508	Aufwand
65'480	77'234	Ertrag
-6'107'730	-12'185'274	Saldo

3'600		Kommissionen	3000.200
1'327'430	1'290'128	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	23'200	
305	Contributions aux assurances sociales	123'150	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	175'170	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'180	
3090.000	Frais de formation	15'000	
3091.000	Frais de recrutement	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'000	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3102.102	Publications et publicité	35'000	
3103.300	Livres	1'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	49'750	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	319'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	381'000	
3130.001	Frais de télécommunications	80'000	
3130.002	Taxes postales	500	
3130.017	Culture, loisirs, sports	1'600	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	60'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	654'000	
3170.005	Frais de réceptions	10'000	
3170.100	Déplacements	15'000	
3300.001	Amortissements des immeubles	4'576'680	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	4'000	
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		
4910.040	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la direction générale HES-SO//FR		65'480
Compte des investissements			
	Dépenses	25'950'000	
	Recettes		9'000'000
	Solde	-16'950'000	
5040.000	Construction d'immeubles	25'950'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles		
6300.001	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		9'000'000
3559.2	Haute école d'ingénierie et d'architecture		
HEIA	Compte de résultats		
	Charges	55'306'590	
	Revenus		52'843'880
	Solde	-2'462'710	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'141'550	
3010.104	Traitements du personnel technique	4'596'720	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	9'322'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

25'900	25'154	Sozialzulagen	3040.300
118'580	115'333	Sozialversicherungsbeiträge	305
169'210	137'927	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'890	4'777	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	16'330	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	20	Rekrutierungskosten	3091.000
9'000	6'534	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
4'000	2'041	Büromaterialien	3100.100
65'000	33'241	Publikationen und Werbung	3102.102
1'000		Bücher	3103.300
1'000	525	Abonnemente und Beiträge	3103.301
4'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
65'000	32'826	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
268'500	7'851	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
336'000	336'000	Dienstleistungen Dritter	3130.000
80'000	84'224	Kosten für Telekommunikation	3130.001
500	170	Posttaxen	3130.002
1'500	600	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
	27'307	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
660'600		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
5'500	10'995	Empfänge, Kosten	3170.005
20'500	13'347	Reisespesen	3170.100
2'977'500	10'117'176	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
4'000		Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012

	8'334	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
--	-------	--	----------

65'480	68'900	Von der Generaldirektion HES-SO//FR verrechnete Personal- und Betriebskosten	4910.040
--------	--------	--	----------

Investitionsrechnung

11'636'000	8'399'046	Ausgaben	
2'000'000		Einnahmen	
-9'636'000	-8'399'046	Saldo	

10'000'000	8'399'939	Bau von Gebäuden	5040.000
1'636'000	-893	Ausbau von Gebäuden	5040.002
2'000'000		Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6300.001

Hochschule für Technik und Architektur **3559.2**

Erfolgsrechnung HEIA

55'068'060	56'694'673	Aufwand	
52'808'020	57'857'268	Ertrag	
-2'260'040	1'162'595	Saldo	

1'101'350	1'121'615	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
4'546'250	4'131'845	Gehälter des technischen Personals	3010.104
9'322'000	10'401'272	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	639'940
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	18'880'930
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	912'160
3040.300	Allocations sociales	88'190
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	250'860
3049.400	Primes de fidélité	390
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	1'010
3049.500	Gratifications d'ancienneté	22'850
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	35'400
305	Contributions aux assurances sociales	2'347'890
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	3'232'540
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	84'460
3090.000	Frais de formation	190'000
3091.000	Frais de recrutement	45'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	69'000
3100.100	Fournitures de bureau	46'000
3101.001	Matériel de nettoyage	113'000
3102.102	Publications et publicité	396'000
3103.300	Livres	36'500
3103.301	Abonnements et cotisations	99'900
3104.200	Fournitures d'enseignement	525'000
3110.100	Achats de mobilier	109'530
3110.200	Achats de machines	18'000
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	2'000'000
3111.500	Achats de véhicules	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	745'180
312	Chauffage, éclairage, eau	964'210
3120.004	Impôts et contributions	3'600
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'650'000
3130.002	Taxes postales	35'000
3130.017	Culture, loisirs, sports	30'000
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	
3130.059	Traitement des déchets spéciaux	35'000
3134.000	Assurances	78'000
3138.001	Frais d'examens	210'000
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	935'000
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	61'500
3150.100	Entretien du mobilier	10'000
3150.200	Entretien des machines	5'000
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	370'000
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	285'820
3160.100	Locations de locaux	1'166'140
3161.300	Locations de machines	275'000
3170.005	Frais de réceptions	95'000
3170.100	Déplacements	540'000
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	1'282'260
3300.008	Amortissements des appareils	1'097'060
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	228'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

641'980	671'768	Gehälter des Hausdienstpersonals	3010.122
	72'014	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
18'204'490	18'356'594	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
908'520	685'070	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
91'470	178'774	Sozialzulagen	3040.300
238'230	262'802	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
390	300	Treueprämien	3049.400
1'070	1'016	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
8'840	1'850	Dienstaltersgeschenke	3049.500
21'320	12'195	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
2'269'220	3'098'578	Sozialversicherungsbeiträge	305
3'154'220	3'348'871	Pensionskassenbeiträge	3051.000
98'860	134'707	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
218'000	182'052	Ausbildungskosten	3090.000
50'000	45'433	Rekrutierungskosten	3091.000
78'800	66'028	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
41'000	45'574	Büromaterialien	3100.100
124'500	112'958	Reinigungsmaterialien	3101.001
445'000	346'489	Publikationen und Werbung	3102.102
46'000	35'411	Bücher	3103.300
93'700	97'955	Abonnemente und Beiträge	3103.301
430'000	520'461	Schulmaterialien	3104.200
132'730	146'889	Anschaffung von Mobilien	3110.100
18'000	18'267	Anschaffung von Maschinen	3110.200
2'363'000	2'083'257	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
	5'160	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
618'300	911'321	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
845'020	826'454	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
3'600	3'244	Steuern und Beiträge	3120.004
1'600'000	1'582'263	Dienstleistungen Dritter	3130.000
38'000	33'448	Posttaxen	3130.002
27'500	28'748	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
50'000	17'244	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
30'000	36'994	Entsorgung von Sondermüll	3130.059
78'000	77'701	Versicherungen	3134.000
178'000	205'051	Prüfungskosten	3138.001
1'050'000	885'059	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
60'000	68'757	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
10'000	8'712	Unterhalt der Mobilien	3150.100
5'000	3'906	Unterhalt der Maschinen	3150.200
347'500	374'086	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
293'000	862'839	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
741'560	665'239	Räume, Mieten	3160.100
280'000	275'414	Maschinen, Mieten	3161.300
105'000	97'069	Empfänge, Kosten	3170.005
795'000	539'460	Reisespesen	3170.100
1'670'880	1'064'230	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
1'374'760	1'714'160	Abschreibungen auf Geräten	3300.008
218'000	228'072	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4210.002	Taxes d'examens		
4230.000	Ecolages		1'002'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		60'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		95'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		75'000
4260.030	Recettes administratives diverses		180'000
4470.000	Locations		65'000
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures		1'595'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		340'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		37'820'000
4630.000	Subventions fédérales		30'000
4637.000	Participations de tiers		10'145'000
4910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la Haute école d'ingénierie et d'architecture		1'436'880
Compte des investissements			
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
5060.300	Achats d'appareils		
3559.3	Haute école de gestion		
HEGE	Compte de résultats		
	Charges	13'156'810	
	Revenus		12'721'000
	Solde	-435'810	
3010.101	Traitements du personnel administratif	625'410	
3010.104	Traitements du personnel technique	730'490	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	700'000	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	4'631'380	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	996'570	
3040.300	Allocations sociales	20'290	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	60'470	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	13'600	
3049.502	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	10'690	
305	Contributions aux assurances sociales	624'100	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	849'880	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	23'060	
3090.000	Frais de formation	40'000	
3091.000	Frais de recrutement	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	11'000	
3100.100	Fournitures de bureau	42'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	12'000	
3102.102	Publications et publicité	335'000	
3103.300	Livres	32'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	30'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	160'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

	2'250	Prüfungsgebühren	4210.002
893'000	922'000	Schulgelder	4230.000
45'000	80'716	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
99'000	85'073	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
21'000	129'411	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
163'000	173'340	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
80'000	60'088	Mietzinse	4470.000
1'440'000	898'340	Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
600'000	351'096	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
37'512'800	42'865'100	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
	60'237	Bundesbeiträge	4630.000
10'632'210	10'598'284	Beteiligungen Dritter	4637.000
1'322'010	1'631'333	Von der Hochschule für Technik und Architektur verrechnete Personal- und Betriebskosten	4910.013

Investitionsrechnung

2'918'343

Ausgaben

Einnahmen

-2'918'343

Saldo

2'918'343

Kauf von Geräten

5060.300

Hochschule für Wirtschaft

3559.3

Erfolgsrechnung

HEGE

12'215'540	12'358'853	Aufwand	
12'263'000	12'665'878	Ertrag	
47'460	307'025	Saldo	
551'590	594'350	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
721'860	628'623	Gehälter des technischen Personals	3010.104
700'000	605'112	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
4'185'220	4'270'324	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
1'185'190	1'208'299	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
18'370	25'455	Sozialzulagen	3040.300
53'010	51'854	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
2'560		Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
486'750	544'917	Sozialversicherungsbeiträge	305
670'040	602'513	Pensionskassenbeiträge	3051.000
20'990	23'319	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
37'000	44'740	Ausbildungskosten	3090.000
15'000	2'259	Rekrutierungskosten	3091.000
12'000	10'454	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
42'000	39'968	Büromaterialien	3100.100
14'000	11'582	Reinigungsmaterialien	3101.001
440'000	284'681	Publikationen und Werbung	3102.102
35'000	31'449	Bücher	3103.300
23'000	30'723	Abonnemente und Beiträge	3103.301
120'000	154'460	Schulmaterialien	3104.200

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110.100	Achats de mobilier	25'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	10'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	116'560	
312	Chauffage, éclairage, eau	42'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'800'000	
3130.002	Taxes postales	17'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	12'000	
3134.000	Assurances	5'000	
3138.001	Frais d'examens	285'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	20'000	
3150.100	Entretien du mobilier	1'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3161.300	Locations de machines	110'000	
3170.005	Frais de réceptions	30'000	
3170.100	Déplacements	240'000	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	41'000	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la Haute école d'ingénierie et d'architecture	447'310	
4210.002	Taxes d'examens		
4230.000	Ecolages		631'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		5'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		2'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		20'000
4260.030	Recettes administratives diverses		20'000
4470.000	Locations		3'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		190'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		8'900'000
4637.000	Participations de tiers		2'950'000
3559.4	Haute école de santé		
HEDS	Compte de résultats		
	Charges	16'431'390	
	Revenus		13'413'200
	Solde	-3'018'190	
3000.200	Commissions	2'500	
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'058'300	
3010.104	Traitements du personnel technique	259'120	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	250'000	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	141'140	
3010.130	Traitements des élèves	1'747'800	
3020.100	Traitements du personnel enseignant	7'942'800	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	548'120	
3040.300	Allocations sociales	26'800	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	91'530	
3049.400	Primes de fidélité	120	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

23'000	40'538	Anschaffung von Mobilien	3110.100
29'000	1'912	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
63'000	42'959	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
42'500	34'895	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'675'000	1'742'206	Dienstleistungen Dritter	3130.000
14'000	16'913	Posttaxen	3130.002
7'500	11'023	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
6'000	4'345	Versicherungen	3134.000
225'000	278'747	Prüfungskosten	3138.001
20'000	50'928	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
1'000	716	Unterhalt der Mobilien	3150.100
3'000	665	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
	7'663	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
120'000	109'561	Maschinen, Mieten	3161.300
35'000	34'406	Empfänge, Kosten	3170.005
198'000	279'431	Reisespesen	3170.100
38'000	40'764	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
381'960	496'099	Von der Hochschule für Technik und Architektur verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.013
	310	Prüfungsgebühren	4210.002
568'000	567'000	Schulgelder	4230.000
	37'487	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
4'000	1'706	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
6'000	20'404	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
36'000	19'350	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
5'000	2'910	Mietzinse	4470.000
		Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
8'799'000	9'115'462	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
2'845'000	2'901'250	Beteiligungen Dritter	4637.000

Hochschule für Gesundheit

3559.4

Erfolgsrechnung

HEDS

15'510'180	15'261'210	Aufwand
12'682'820	12'576'879	Ertrag
-2'827'360	-2'684'331	Saldo

7'000	4'173	Kommissionen	3000.200
992'250	1'034'701	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
269'790	268'120	Gehälter des technischen Personals	3010.104
250'000	271'293	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
139'290	136'768	Gehälter des Hausdienstpersonals	3010.122
1'666'800	1'416'980	Gehälter der Schüler	3010.130
7'534'850	7'025'056	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
545'910	1'100'669	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
19'090	23'610	Sozialzulagen	3040.300
69'780	74'280	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
120	200	Treueprämien	3049.400

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.402 Primes de fidélité du personnel enseignant	1'370	
3049.500 Gratifications d'ancienneté	8'750	
3049.502 Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	34'080	
305 Contributions aux assurances sociales	893'570	
3051.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'225'160	
3053.100 Contributions à l'assurance accidents	32'620	
3090.000 Frais de formation	70'000	
3091.000 Frais de recrutement	15'000	
3099.006 Prestations diverses en faveur du personnel	6'000	
3100.100 Fournitures de bureau	67'500	
3101.001 Matériel de nettoyage	26'000	
3102.102 Publications et publicité	115'000	
3103.300 Livres	25'000	
3103.301 Abonnements et cotisations	25'000	
3104.200 Fournitures d'enseignement	60'000	
3110.100 Achats de mobilier	15'000	
3110.302 Achats d'appareils d'enseignement	50'000	
3110.309 Achats d'équipements téléphoniques		
3112.000 Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	2'000	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques	99'450	
312 Chauffage, éclairage, eau	145'240	
3120.004 Impôts et contributions	1'500	
3130.000 Prestations de service par des tiers	382'400	
3130.001 Frais de télécommunications		
3130.002 Taxes postales	19'000	
3130.017 Culture, loisirs, sports	22'000	
3134.000 Assurances	7'600	
3138.001 Frais d'examens	80'000	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	110'000	
3144.001 Aménagement d'immeubles loués		
3150.100 Entretien du mobilier		
3150.200 Entretien des machines		
3150.302 Entretien des appareils d'enseignement	9'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	13'850	
3160.100 Locations de locaux	311'000	
3170.005 Frais de réceptions	34'000	
3170.100 Déplacements	150'000	
3910.005 Prestations bibliothéconomiques de la BCU	6'500	
3910.012 Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	50'000	
3910.013 Frais de personnel et d'exploitation imputés par la Haute école d'ingénierie et d'architecture	249'570	
4230.000 Ecolages		531'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		20'000
4260.004 Récupérations de traitements		
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité		20'000
4260.030 Recettes administratives diverses		20'000
4470.000 Locations		12'000
4611.005 Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		10'190'000
4637.000 Participations de tiers		1'370'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

2'390	2'235	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
7'190	2'272	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	3049.502
848'820	783'671	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'195'650	899'096	Pensionskassenbeiträge	3051.000
37'310	34'049	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
81'000	63'875	Ausbildungskosten	3090.000
40'000	25'392	Rekrutierungskosten	3091.000
6'000	4'044	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
90'000	65'588	Büromaterialien	3100.100
19'200	17'167	Reinigungsmaterialien	3101.001
95'000	85'463	Publikationen und Werbung	3102.102
50'000	24'879	Bücher	3103.300
7'000	24'940	Abonnemente und Beiträge	3103.301
60'000	56'582	Schulmaterialien	3104.200
33'780	28'656	Anschaffung von Mobilien	3110.100
23'270	217'374	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
	449	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
2'500	1'880	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
93'260	105'149	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
150'600	117'449	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'500	1'160	Steuern und Beiträge	3120.004
165'000	348'075	Dienstleistungen Dritter	3130.000
	981	Kosten für Telekommunikation	3130.001
18'000	18'831	Posttaxen	3130.002
22'000	20'203	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
11'300	7'139	Versicherungen	3134.000
80'000	62'404	Prüfungskosten	3138.001
140'000	45'683	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
	3'829	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
	564	Unterhalt der Mobilien	3150.100
	1'138	Unterhalt der Maschinen	3150.200
4'000	3'622	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
12'250	7'265	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
307'010	262'718	Räume, Mieten	3160.100
20'000	33'916	Empfänge, Kosten	3170.005
130'000	150'722	Reisespesen	3170.100
4'400	4'400	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
49'000	50'568	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
207'870	321'935	Von der Hochschule für Technik und Architektur verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.013
455'000	850'413	Schulgelder	4230.000
10'000	9'364	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	2'088	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
10'000	10'327	Erwerb ersatz bei Mutterschaft	4260.029
274'500	18'028	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	12'980	Mietzinse	4470.000
9'768'200	9'350'667	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
1'046'520	1'371'012	Beteiligungen Dritter	4637.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4910.014	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la haute école de santé		1'250'200
3559.5	Haute école de travail social		
HEDT	Compte de résultats		
	Charges	10'612'670	
	Revenus		8'718'500
	Solde	-1'894'170	
3000.200	Commissions		
3010.101	Traitements du personnel administratif	1'178'990	
3010.104	Traitements du personnel technique	226'130	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	470'000	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	212'410	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3020.100	Traitements du personnel enseignant	4'538'390	
3020.112	Traitements des professeurs auxiliaires	622'860	
3040.300	Allocations sociales	33'570	
3040.302	Allocations sociales du personnel enseignant	69'450	
3049.402	Primes de fidélité du personnel enseignant	310	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	604'800	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	829'760	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	22'450	
3090.000	Frais de formation	75'000	
3091.000	Frais de recrutement	5'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	8'000	
3100.100	Fournitures de bureau	50'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	24'000	
3102.102	Publications et publicité	58'000	
3103.300	Livres	60'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	10'000	
3104.200	Fournitures d'enseignement	30'000	
3110.100	Achats de mobilier	5'000	
3110.302	Achats d'appareils d'enseignement	5'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	77'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	70'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	250'000	
3130.002	Taxes postales	19'000	
3130.017	Culture, loisirs, sports	9'000	
3138.001	Frais d'examens	140'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	25'000	
3150.100	Entretien du mobilier	1'000	
3150.200	Entretien des machines	2'000	
3150.302	Entretien des appareils d'enseignement	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	20'000	
3160.100	Locations de locaux	463'250	
3170.005	Frais de réceptions	41'000	
3170.100	Déplacements	110'000	

1'118'600	952'000	Personal- und Betriebskosten von der Hochschule für Gesundheit belastet	4910.014
-----------	---------	--	----------

	Hochschule für Soziale Arbeit	3559.5
--	--------------------------------------	---------------

	Erfolgsrechnung	HEDT
--	-----------------	------

10'426'030	10'282'933		Aufwand
------------	------------	--	---------

8'683'500	9'115'650		Ertrag
-----------	-----------	--	--------

-1'742'530	-1'167'283		Saldo
------------	------------	--	-------

4'500		Kommissionen	3000.200
1'186'540	1'285'576	Gehälter des Verwaltungspersonals	3010.101
203'520	216'695	Gehälter des technischen Personals	3010.104
470'000	342'775	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
171'510	188'804	Gehälter des Hausdienstpersonals	3010.122
	36'867	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
4'370'420	4'366'407	Gehälter der Lehrkräfte	3020.100
620'350	596'481	Gehälter der Lehrbeauftragten	3020.112
31'000	37'168	Sozialzulagen	3040.300
66'330	68'492	Sozialzulagen der Lehrkräfte	3040.302
300	300	Treueprämien der Lehrkräfte	3049.402
11'530		Dienstaltersgeschenke	3049.500
587'820	573'650	Sozialversicherungsbeiträge	305
821'790	655'013	Pensionskassenbeiträge	3051.000
25'800	25'111	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
54'000	78'077	Ausbildungskosten	3090.000
5'000	5'303	Rekrutierungskosten	3091.000
8'000	10'186	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
43'000	50'112	Büromaterialien	3100.100
4'500	4'430	Reinigungsmaterialien	3101.001
58'000	49'076	Publikationen und Werbung	3102.102
60'000	61'001	Bücher	3103.300
10'000	9'811	Abonnemente und Beiträge	3103.301
37'000	28'432	Schulmaterialien	3104.200
5'000	392	Anschaffung von Mobilien	3110.100
4'800	1'733	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	3110.302
72'840	57'938	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
71'870	63'153	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
220'000	210'338	Dienstleistungen Dritter	3130.000
18'000	18'596	Posttaxen	3130.002
9'000	6'932	Kultur, Freizeit, Sport	3130.017
135'000	135'606	Prüfungskosten	3138.001
25'000	7'755	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
1'000	843	Unterhalt der Mobilien	3150.100
2'000	1'433	Unterhalt der Maschinen	3150.200
1'000	1'587	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	3150.302
20'000	13'176	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
616'830	610'342	Räume, Mieten	3160.100
15'000	40'206	Empfänge, Kosten	3170.005
125'000	102'292	Reisespesen	3170.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3910.005	Prestations bibliothéconomiques de la BCU	7'300	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	42'000	
3910.013	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la Haute école d'ingénierie et d'architecture	195'000	
4230.000	Ecolages		333'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		20'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		15'000
4260.030	Recettes administratives diverses		30'000
4470.000	Locations		6'000
4611.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		7'280'000
4630.000	Subventions fédérales		30'000
4637.000	Participations de tiers		1'004'500
3560	Service de la statistique		
STAT	Compte de résultats		
	Charges	1'443'250	
	Revenus		9'300
	Solde	-1'433'950	
3010.100	Traitements du personnel	1'049'870	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	13'860	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	94'050	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	123'370	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'320	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	3'000	
3102.102	Publications et publicité	20'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	3'700	
3130.000	Prestations de service par des tiers	70'300	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	24'500	
3134.000	Assurances		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	22'280	
3170.100	Déplacements	4'000	
4250.001	Ventes d'imprimés		9'200
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		100

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

4'600	4'600	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	3910.005
41'000	42'828	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
187'180	273'418	Von der Hochschule für Technik und Architektur verrechnete Personal- und Betriebskosten	3910.013
375'000	364'150	Schulgelder	4230.000
15'000		Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	348	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
15'000		Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
13'000	43'783	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
12'000	11'244	Mietzinse	4470.000
7'276'000	7'562'740	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	4611.005
103'000	102'528	Bundesbeiträge	4630.000
874'500	1'030'857	Beteiligungen Dritter	4637.000

Amt für Statistik

3560

Erfolgsrechnung

STAT

1'481'700	1'425'642	Aufwand
10'600	25'901	Ertrag
-1'471'100	-1'399'741	Saldo

1'091'110	973'678	Gehälter des Personals	3010.100
	87'431	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	20'200	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
13'320	16'426	Sozialzulagen	3040.300
1'100	1'100	Treueprämien	3049.400
97'670	95'178	Sozialversicherungsbeiträge	305
133'180	106'692	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'170	4'013	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	1'890	Ausbildungskosten	3090.000
500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
5'000	2'894	Büromaterialien	3100.100
22'000	19'201	Publikationen und Werbung	3102.102
4'000	3'531	Abonnemente und Beiträge	3103.301
69'500	61'640	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'000	498	Kosten für Telekommunikation	3130.001
8'500	5'784	Posttaxen	3130.002
		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
370		Versicherungen	3134.000
22'280	22'286	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
5'000	3'201	Reisespesen	3170.100
10'500	8'136	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	17'739	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
100	25	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3565	Service de l'énergie		
ENER	Compte de résultats		
Charges		30'683'480	
Revenus			28'005'500
Solde		-2'677'980	
3000.200	Commissions	3'500	
3010.100	Traitements du personnel	588'440	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	250'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3040.300	Allocations sociales	10'800	
305	Contributions aux assurances sociales	52'720	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	70'870	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'850	
3090.000	Frais de formation	1'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	11'000	
3102.102	Publications et publicité	12'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	800'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	11'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	22'800	
3170.100	Déplacements	10'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3510.016	Versements au fonds de l'énergie	15'320'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	114'000	
3634.017	Subventions cantonales pour les associations de l'énergie		
3635.000	Subventions cantonales pour la recherche et le développement en matière d'énergie	120'000	
3636.000	Subventions cantonales	100'000	
3660.201	Amortissements des subventions d'investissements aux communes pour l'énergie	3'000'000	
3660.701	Amortissements des subventions d'investissements aux personnes physiques pour l'énergie	10'180'000	
4210.000	Emoluments		300'000
4260.004	Récupérations de traitements		5'500
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		
4463.002	Contribution du Groupe E SA au fonds de l'énergie		3'400'000
4510.016	Prélèvements sur le fonds de l'énergie		14'300'000
4630.000	Subventions fédérales		10'000'000

		Amt für Energie	3565
		Erfolgsrechnung	ENER
25'463'730	13'567'035	Aufwand	
22'800'000	10'371'231	Ertrag	
-2'663'730	-3'195'804	Saldo	
2'500	2'776	Kommissionen	3000.200
576'820	571'900	Gehälter des Personals	3010.100
250'000	205'010	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	71'038	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
9'900	15'613	Sozialzulagen	3040.300
51'690	69'610	Sozialversicherungsbeiträge	305
69'100	75'417	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'220	2'918	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'500	445	Ausbildungskosten	3090.000
500	500	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'000	10'257	Büromaterialien	3100.100
12'000	13'904	Publikationen und Werbung	3102.102
500	375	Abonnemente und Beiträge	3103.301
780'000	503'357	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'000	655	Kosten für Telekommunikation	3130.001
11'000	10'379	Posttaxen	3130.002
19'000	18'259	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
10'000	8'213	Reisespesen	3170.100
	100	Debitorenverluste	3181.000
13'320'000	7'272'500	Einlagen in den Energiefonds	3510.016
100'000	102'101	Konferenzkostenanteil	3631.000
15'000	14'151	Kantonsbeiträge für die Energieverbände	3634.017
120'000	67'125	Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich	3635.000
100'000	58'496	Kantonsbeiträge	3636.000
2'500'000	297'254	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen an die Gemeinden für die Energie	3660.201
7'500'000	4'174'685	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an natürliche Personen für die Energie	3660.701
300'000	247'820	Gebühren	4210.000
	21'608	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	16'739	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
	43	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'400'000	3'400'000	Beitrag der Groupe E AG an den Energiefonds	4463.002
11'100'000	5'162'521	Entnahmen aus dem Energiefonds	4510.016
8'000'000	1'522'500	Bundesbeiträge	4630.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	14'330'000	
	Recettes		1'150'000
	Solde	-13'180'000	
5620.022	Subventions cantonales aux communes pour les mesures énergétiques	3'000'000	
5670.022	Subventions cantonales aux tiers pour les mesures énergétiques	10'180'000	
5770.011	Subventions fédérales redistribuées provenant de l'affectation partielle du produit de la taxe sur le CO2	1'150'000	
6700.011	Subventions fédérales redistribuées provenant de l'affectation partielle du produit de la taxe sur le CO2		1'150'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Volkswirtschaftsdirektion

Investitionsrechnung			
12'200'000	6'773'159	Ausgaben	
2'200'000	2'301'220	Einnahmen	
-10'000'000	-4'471'939	Saldo	
2'500'000	297'254	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Energiemassnahmen	5620.022
7'500'000	4'174'685	Kantonsbeiträge an Dritte für die Energiemassnahmen	5670.022
2'200'000	2'301'220	Durchlaufende Bundesbeiträge aus der Teilzweckbindung der CO2-Abgabe	5770.011
2'200'000	2'301'220	Durchlaufende Bundesbeiträge aus der Teilzweckbindung der CO2-Abgabe	6700.011

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales		
	Compte de résultats	Charges	1'043'015'160
		Revenus	349'773'220
		Solde	-693'241'940
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
3600	Secrétariat général		
SASS	Compte de résultats		
		Charges	1'979'550
		Revenus	3'000
		Solde	-1'976'550
3000.200	Commissions	7'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'027'930	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	10'000	
3040.300	Allocations sociales	8'600	
305	Contributions aux assurances sociales	91'800	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	123'180	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'310	
3090.000	Frais de formation	2'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'000	
3100.100	Fournitures de bureau	9'000	
3102.102	Publications et publicité	7'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	50'000	
3130.001	Frais de télécommunications	4'500	
3130.002	Taxes postales	13'000	
3130.069	Bureau de l'égalité hommes-femmes et de la famille	553'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3170.005	Frais de réceptions	7'000	
3170.100	Déplacements	6'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	19'030	
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		3'000
3605	Service de la santé publique		
SANT	Compte de résultats		
		Charges	347'289'260
		Revenus	1'937'710
		Solde	-345'351'550
3000.200	Commissions	67'000	

Direktion für Gesundheit und Soziales			36
1'027'648'460	1'016'443'762	Erfolgsrechnung	Aufwand
341'406'270	345'051'963		Ertrag
-686'242'190	-671'391'799		Saldo
	7'920'965	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'000'000			Einnahmen
1'000'000	-7'920'965		Saldo
Generalsekretariat			3600
		Erfolgsrechnung	SASS
1'847'190	1'754'269		Aufwand
1'000	1'257		Ertrag
-1'846'190	-1'753'012		Saldo
5'500	13'514	Kommissionen	3000.200
906'130	867'257	Gehälter des Personals	3010.100
10'000	5'720	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
11'610	11'150	Sozialzulagen	3040.300
81'010	78'025	Sozialversicherungsbeiträge	305
113'280	88'683	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'150	1'111	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	1'980	Ausbildungskosten	3090.000
4'000	7'869	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'000	8'759	Büromaterialien	3100.100
9'000	5'900	Publikationen und Werbung	3102.102
5'200	5'123	Abonnemente und Beiträge	3103.301
55'000	42'197	Dienstleistungen Dritter	3130.000
5'000	3'976	Kosten für Telekommunikation	3130.001
14'000	7'166	Posttaxen	3130.002
548'000	541'000	Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und für Familienfragen	3130.069
30'000	31'956	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
7'000	7'949	Empfänge, Kosten	3170.005
2'000	4'675	Reisespesen	3170.100
	1'230	Debitorenverluste	3181.000
25'310	19'030	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	-5'610	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'000	6'867	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
Amt für Gesundheit			3605
		Erfolgsrechnung	SANT
350'130'450	343'575'765		Aufwand
4'600'040	7'893'335		Ertrag
-345'530'410	-335'682'430		Saldo
67'000	59'025	Kommissionen	3000.200

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3010.100	Traitements du personnel	2'029'670
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	354'000
3040.300	Allocations sociales	30'590
3049.400	Primes de fidélité	400
3049.500	Gratifications d'ancienneté	2'870
305	Contributions aux assurances sociales	178'550
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	243'950
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'810
3090.000	Frais de formation	8'000
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500
3100.100	Fournitures de bureau	10'000
3102.101	Imprimés, formules et reliures	10'000
3102.102	Publications et publicité	1'000
3103.301	Abonnements et cotisations	10'000
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	4'000
3130.000	Prestations de service par des tiers	278'000
3130.001	Frais de télécommunications	2'000
3130.002	Taxes postales	27'500
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	433'500
3130.099	Prise en charge des urgences préhospitalières	2'419'000
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	157'920
3170.100	Déplacements	11'000
3181.000	Pertes sur créances	
3510.001	Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre	
3511.007	Versements aux provisions	
3611.400	Contributions pour les hospitalisations dans les hôpitaux publics hors canton	53'669'710
3611.500	Contributions pour les hospitalisations dans les cliniques privées hors canton	28'899'070
3631.000	Part aux frais de conférences	440'650
3634.001	Part du canton au financement de l'Hôpital intercantonal de la Broye	11'218'890
3634.020	Prestations LAMal du HFR à charge de l'Etat	104'177'700
3634.022	Prestations d'intérêt général du HFR à charge de l'Etat	
3634.023	Autres prestations du HFR	60'745'890
3634.030	Prestations LAMal du RFSM à charge de l'Etat	22'687'120
3634.031	Prestations d'intérêt général du RFSM à charge de l'Etat	
3634.032	Autres prestations du RFSM	11'580'000
3634.034	Complément au décompte final du RFSM de l'année précédente	
3635.002	Part du canton au financement des cliniques privées fribourgeoises	34'192'510
3635.007	Part du canton au financement des maisons de naissance	381'900
3636.000	Subventions cantonales	74'080
3636.126	Subventions cantonales pour les soins et l'aide familiale à domicile	7'944'830
3636.129	Subventions cantonales aux institutions de promotion de la santé et de prévention	3'088'110
3636.130	Subventions cantonales à divers projets de promotion de la santé et de prévention	
3636.131	Subventions cantonales aux services de puériculture	315'990

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

2'024'650	1'753'893	Gehälter des Personals	3010.100
248'100	405'554	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
18'890	29'813	Sozialzulagen	3040.300
400	400	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
179'380	186'098	Sozialversicherungsbeiträge	305
249'390	207'456	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'710	2'729	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	5'706	Ausbildungskosten	3090.000
500	250	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
14'000	9'104	Büromaterialien	3100.100
6'000	5'352	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
1'000		Publikationen und Werbung	3102.102
10'000	8'214	Abonnemente und Beiträge	3103.301
11'000	11'443	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
335'540	251'107	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	1'936	Kosten für Telekommunikation	3130.001
27'500	22'990	Posttaxen	3130.002
31'500	47'119	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'300'000	2'264'370	Versorgung präklinischer Notfälle	3130.099
91'000	64'177	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
10'000	10'626	Reisespesen	3170.100
	4'494	Debitorenverluste	3181.000
	61'970	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
	2'500'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
54'203'790	50'495'710	Beiträge für ausserkantonale Spitalaufenthalte in einem öffentlichen Spital	3611.400
29'186'660	27'004'371	Beiträge für ausserkantonale Spitalaufenthalte in einem Privatspital	3611.500
243'460	241'885	Konferenzkostenanteil	3631.000
12'312'500	11'807'590	Kantonsanteil an der Finanzierung des interkantonalen Spitals der Broye	3634.001
108'374'750	106'537'816	Leistungen KVG HFR zu Lasten des Staates	3634.020
	8'300'710	Gemeinwirtschaftliche Leistungen des HFR zu Lasten des Staates	3634.022
60'105'610	48'060'088	Andere Leistungen des HFR	3634.023
22'737'260	22'009'840	KVG-Leistungen des FNPG zu Lasten des Staates	3634.030
	1'530'000	Gemeinw. FNPG Staat	3634.031
12'104'800	9'353'160	Andere Leistungen des FNPG	3634.032
	299'091	Zusatz zur Vorjahres-Schlussabrechnung des FNPG	3634.034
32'473'500	32'542'280	Kantonsanteil an der Finanzierung der Freiburger Privatspitäler	3635.002
351'100	363'978	Kantonsanteil an der Finanzierung der Geburtshäuser	3635.007
51'940	51'190	Kantonsbeiträge	3636.000
7'653'580	6'405'703	Kantonsbeiträge für die spitalexterne Krankenpflege und die Familienhilfe	3636.126
2'530'500	2'527'620	Kantonsbeiträge an Institutionen für Gesundheitsförderung und Prävention	3636.129
289'700	288'474	Kantonsbeiträge für diverse Projekte zur Gesundheitsförderung und Prävention	3636.130
315'570	309'886	Kantonsbeiträge für die Mütter- und Väterberatung	3636.131

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.133	Subventions cantonales pour le dépistage du cancer du sein et le registre des tumeurs	1'562'000	
3636.134	Subventions cantonales pour la formation du personnel soignant		
3660.203	Amortissements des subventions d'investissements pour les hôpitaux		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	28'550	
4210.000	Emoluments		170'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		81'000
4260.014	Récupérations de frais		1'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		5'000
4260.074	Récupération sur le décompte final du HIB de l'année précédente		
4260.084	Récupération sur le décompte final du HFR de l'année précédente		
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4600.300	Part au bénéfice de la Régie fédérale des alcools		850'000
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
4632.000	Participations communales		318'710
4637.000	Participations de tiers		512'000
Compte des investissements			
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
5620.004	Subventions cantonales pour les constructions des hôpitaux de districts		
3606	Service dentaire scolaire		
DENT	Compte de résultats		
	Charges	3'716'550	
	Revenus		3'489'580
	Solde	-226'970	
3010.100	Traitements du personnel	2'455'570	
3040.300	Allocations sociales	26'880	
3049.000	Indemnités de service	4'920	
3049.400	Primes de fidélité	810	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'160	
305	Contributions aux assurances sociales	220'670	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	280'230	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	3'240	
3090.000	Frais de formation	11'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	4'500	
3101.006	Carburants	2'600	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

1'520'000	1'465'000	Kantonsbeiträge für die Brustkrebs-Früherkennung und das Tumorregister	3636.133
	33'000	Kantonsbeiträge für die Ausbildung des Pflegepersonals	3636.134
	6'006'000	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Spitäler	3660.203
34'170	28'550	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
165'000	149'897	Gebühren	4210.000
	1'635	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
99'000	82'155	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
2'500	2'500	Kostenrückerstattungen	4260.014
	37'229	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
5'000	5'575	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	40'973	Rückerstattung auf der Vorjahres-Schlussabrechnung des HIB	4260.074
	6'130'388	Rückerstattung auf der Vorjahres-Schlussabrechnung des HFR	4260.084
3'000'000		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
850'000	911'970	Anteil am Ertrag der eidgenössischen Alkoholverwaltung	4600.300
	12'000	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
285'740	309'690	Gemeindebeteiligungen	4632.000
192'800	209'325	Beteiligungen Dritter	4637.000

Investitionsrechnung

	6'006'000	Ausgaben	
		Einnahmen	
	-6'006'000	Saldo	
	6'006'000	Kantonsbeiträge für den Bau der Bezirksspitäler	5620.004

Schulzahnpflegedienst

3606

Erfolgsrechnung

DENT

3'723'750	3'136'335	Aufwand	
3'505'110	2'820'090	Ertrag	
-218'640	-316'245	Saldo	
2'447'120	2'057'950	Gehälter des Personals	3010.100
24'590	21'780	Sozialzulagen	3040.300
2'850	3'600	Dienstentschädigungen	3049.000
990	900	Treueprämien	3049.400
4'740	6'413	Dienstaltersgeschenke	3049.500
215'520	184'061	Sozialversicherungsbeiträge	305
282'990	190'039	Pensionskassenbeiträge	3051.000
3'280	2'723	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
11'000	10'355	Ausbildungskosten	3090.000
500	1'018	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'000	12'650	Büromaterialien	3100.100
4'500	3'213	Reinigungsmaterialien	3101.001
2'600	1'197	Treibstoffe	3101.006

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3102.102	Publications et publicité		
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux	365'000	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	8'500	
3111.500	Achats de véhicules		
312	Chauffage, éclairage, eau	9'800	
3120.004	Impôts et contributions	1'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	46'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'600	
3130.002	Taxes postales	17'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	3'000	
3134.000	Assurances	3'300	
3137.000	Impôts sur les véhicules		
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	4'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
3151.500	Entretien des véhicules	6'880	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	5'000	
3160.100	Locations de locaux	142'620	
3170.100	Déplacements	28'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	1'600	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	3'170	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		1'726'450
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4470.000	Locations		
4612.008	Remboursements des frais liés à la mobilité par les communes		168'960
4612.009	Remboursements des frais de soins par les communes		1'592'170
3608	Service du médecin cantonal		
SMED	Compte de résultats		
	Charges	3'963'960	
	Revenus		1'056'530
	Solde	-2'907'430	
3000.200	Commissions	8'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'886'400	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	121'000	
3040.300	Allocations sociales	29'220	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	4'320	
305	Contributions aux assurances sociales	164'990	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	217'330	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'290	
3090.000	Frais de formation	11'900	
3100.100	Fournitures de bureau	8'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	500	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	4'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

	96	Publikationen und Werbung	3102.102
1'500	806	Abonnemente und Beiträge	3103.301
385'000	365'310	Arzneimittel und andere Medizinprodukte	3106.020
900	1'019	Anschaffung von Maschinen	3110.200
3'500	3'473	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
6'000	14'370	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
9'300	9'050	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'000		Steuern und Beiträge	3120.004
45'600	29'411	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'600	10'071	Kosten für Telekommunikation	3130.001
17'320	5'440	Posttaxen	3130.002
5'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
3'220	3'224	Versicherungen	3134.000
	80	Fahrzeugsteuern	3137.000
15'000		Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
30'000	33'384	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
6'880	4'046	Fahrzeugunterhalt	3151.500
6'500	5'060	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
134'450	128'501	Räume, Mieten	3160.100
28'850	20'332	Reisespesen	3170.100
	2'524	Debitorenverluste	3181.000
2'200	1'070	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
1'250	3'170	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
1'842'190	914'941	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	9'902	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	20'409	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
2'000	16'549	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	24'710	Mietzinse	4470.000
147'840	33'660	Rückerstattung der mobilitätsbedingten Kosten durch die Gemeinden	4612.008
1'513'080	1'799'920	Vergütung der Pflegekosten durch die Gemeinden	4612.009

Kantonsarztamt

3608

Erfolgsrechnung

SMED

3'759'110	3'450'099	Aufwand
1'022'440	1'010'475	Ertrag
-2'736'670	-2'439'624	Saldo

8'000	8'240	Kommissionen	3000.200
1'873'330	1'764'956	Gehälter des Personals	3010.100
121'000	96'053	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
23'550	31'031	Sozialzulagen	3040.300
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
162'970	166'301	Sozialversicherungsbeiträge	305
224'570	180'431	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'340	2'347	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
19'900	8'765	Ausbildungskosten	3090.000
8'500	9'245	Büromaterialien	3100.100
500		Reinigungsmaterialien	3101.001
6'000	3'296	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.300	Livres	2'200	
3103.301	Abonnements et cotisations	4'000	
3106.014	Produits médicaux	23'800	
3106.020	Médicaments et autres produits médicaux	1'000	
3106.021	Vaccins	450'250	
3110.100	Achats de mobilier	4'760	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	900	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'700	
312	Chauffage, éclairage, eau	3'900	
3130.000	Prestations de service par des tiers	272'600	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	7'700	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	7'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'800	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'400	
3160.100	Locations de locaux	152'420	
3170.100	Déplacements	33'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	500	
3199.002	Frais de protection de la population	180'800	
3636.000	Subventions cantonales	57'600	
3636.129	Subventions cantonales aux institutions de promotion de la santé et de prévention	183'000	
3636.132	Subventions cantonales pour la promotion de la santé et la prévention dans les écoles	108'180	
4210.000	Emoluments		45'000
4230.001	Taxes d'inscription		5'000
4240.117	Honoraires pour prestations médicales		30'000
4250.116	Ventes de médicaments		31'500
4260.004	Récupérations de traitements		66'000
4260.014	Récupérations de frais		629'530
4260.030	Recettes administratives diverses		500
4470.000	Locations		2'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		12'000
4612.010	Récupérations d'honoraires		235'000
3619	RFSM EMS "Les Camélias"		
EMSC	Compte de résultats		
	Charges	2'118'230	
	Revenus		2'096'640
	Solde	-21'590	
3010.103	Traitements du personnel médical et soignant	1'124'290	
3040.300	Allocations sociales	21'840	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	94'290	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	108'150	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'420	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

2'200	2'240	Bücher	3103.300
4'000	2'954	Abonnemente und Beiträge	3103.301
22'300	21'721	Medikamente	3106.014
1'000	434	Arzneimittel und andere Medizinprodukte	3106.020
450'250	498'422	Impfstoffe	3106.021
2'700	8'700	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
900	600	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
500		Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
6'500	3'858	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
272'600	165'230	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	1'569	Kosten für Telekommunikation	3130.001
7'700	5'996	Posttaxen	3130.002
15'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
1'500	1'842	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
	8'280	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
152'200	153'455	Räume, Mieten	3160.100
40'000	30'463	Reisespesen	3170.100
500	519	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001
158'940	127'371	Kosten Bevölkerungsschutz	3199.002
56'480	53'367	Kantonsbeiträge	3636.000
		Kantonsbeiträge an Institutionen für Gesundheitsförderung und Prävention	3636.129
108'180	92'414	Kantonsbeiträge für die Gesundheitsförderung und Prävention an den Schulen	3636.132
35'000	43'690	Gebühren	4210.000
1'000	5'250	Einschreibengebühren	4230.001
20'000	19'658	Honorare für medizinische Leistungen	4240.117
30'000	25'851	Medikamentenverkauf	4250.116
66'000	63'270	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
619'530	661'476	Kostenrückerstattungen	4260.014
500	54	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
2'000	1'000	Mietzinse	4470.000
		Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
248'410	190'226	Rückerstattung von Honoraren	4612.010

FNPG Pflegeheim "Les Camélias"

3619

Erfolgsrechnung

EMSC

2'059'650	2'388'392	Aufwand
2'067'900	2'367'145	Ertrag
8'250	-21'247	Saldo

1'091'110	1'319'471	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals	3010.103
14'730	23'295	Sozialzulagen	3040.300
1'380		Dienstaltersgeschenke	3049.500
91'480	118'265	Sozialversicherungsbeiträge	305
100'790	112'920	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'410	1'818	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3064.000	Participation de l'Etat au financement de l'avance AVS		
3090.000	Frais de formation	6'700	
3106.015	Produits pharmaceutiques	29'800	
3111.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	8'600	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	106'650	
3116.000	Achats de matériel et d'appareils médicaux	5'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	593'490	
3132.040	Prestations médicales par des tiers	3'000	
3134.000	Assurances	1'500	
3170.100	Déplacements	4'500	
3910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel	9'000	
4221.101	Prestations médicales et techniques		1'403'370
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		4'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4309.000	Recettes d'exploitation diverses		5'200
4309.200	Pensions		563'930
4612.000	Part des communes		120'140
3645	Service de la prévoyance sociale		
SOCI	Compte de résultats		
	Charges	237'057'000	
	Revenus		130'485'420
	Solde	-106'571'580	
3000.200	Commissions	6'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'716'750	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	50'000	
3040.300	Allocations sociales	31'940	
3049.400	Primes de fidélité	600	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	151'560	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	207'700	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'290	
3090.000	Frais de formation	5'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	9'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	10'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	2'000	
3110.100	Achats de mobilier	5'400	
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	590'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	2'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	230'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	49'000	
3170.005	Frais de réceptions	10'000	
3170.100	Déplacements	6'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

	34'790	Beteiligung des Staates an der Finanzierung des AHV-Vorschusses	3064.000
6'700	12'617	Ausbildungskosten	3090.000
27'000	29'861	Pharmazeutische Produkte	3106.015
12'000	13'270	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	3111.303
103'000	106'998	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
5'000	3'277	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten	3116.000
585'050	592'479	Dienstleistungen Dritter	3130.000
3'000	3'000	Medizinische Fremdleistungen	3132.040
2'000	1'300	Versicherungen	3134.000
6'000	4'244	Reisespesen	3170.100
9'000	10'788	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	3910.012
1'404'100	1'655'864	Ärztliche und technische Leistungen	4221.101
4'000	9'004	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	12'153	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
4'800	7'379	Verschiedene Betriebserträge	4309.000
560'000	561'893	Kostgelder	4309.200
95'000	120'852	Anteil der Gemeinden	4612.000

Sozialvorsorgeamt

3645

Erfolgsrechnung

SOCI

230'916'150	223'174'332	Aufwand
127'602'550	123'666'826	Ertrag
-103'313'600	-99'507'506	Saldo

2'000	1'200	Kommissionen	3000.200
1'668'800	1'485'393	Gehälter des Personals	3010.100
100'000	121'859	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
29'260	30'707	Sozialzulagen	3040.300
600	600	Treueprämien	3049.400
	10'961	Dienstaltersgeschenke	3049.500
149'830	145'130	Sozialversicherungsbeiträge	305
203'140	161'456	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'270	2'125	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
3'000	3'175	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	26	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
9'000	8'546	Büromaterialien	3100.100
5'000	15'090	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
2'000	2'231	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'400		Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
3'000	2'252	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
415'000	401'598	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'060	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'000	1'582	Posttaxen	3130.002
70'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
42'000	50'000	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
6'000	2'940	Empfänge, Kosten	3170.005
6'000	4'642	Reisespesen	3170.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3181.000	Pertes sur créances		
3636.000	Subventions cantonales	66'000	
3636.007	Subventions individuelles pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées	91'726'500	
3636.010	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton	17'901'000	
3636.011	Subventions cantonales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation hors du canton	4'928'000	
3636.012	Subventions cantonales pour les familles d'accueil professionnelles	1'000'000	
3636.013	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions du canton	101'733'000	
3636.014	Subventions cantonales pour personnes handicapées adultes dans les institutions hors du canton	10'700'000	
3636.016	Subventions cantonales pour les personnes handicapées mineures dans les institutions médico-thérapeutiques du canton	3'075'000	
3706.039	Subventions fédérales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton	2'813'500	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	23'260	
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.010	Récupérations de subventions		1'300'000
4260.030	Recettes administratives diverses		2'000
4409.000	Intérêts de retard		
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4632.010	Part des communes à l'excédent des dépenses d'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées		75'920'350
4632.011	Part des communes aux subventions pour les frais d'accompagnement dans les établissements médico-sociaux pour personnes âgées		50'449'570
4700.039	Subventions fédérales pour les personnes inadaptées mineures dans les maisons d'éducation du canton		2'813'500
3650	Service de l'action sociale		
AISO	Compte de résultats		
	Charges	83'290'350	
	Revenus		47'746'750
	Solde	-35'543'600	
3000.200	Commissions	4'200	
3010.100	Traitements du personnel	2'105'110	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	80'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi		
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques	186'000	
3040.300	Allocations sociales	34'230	
3049.400	Primes de fidélité		
3049.500	Gratifications d'ancienneté	21'330	
305	Contributions aux assurances sociales	189'490	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

	18'384	Debitorenverluste	3181.000
149'000	298'000	Kantonsbeiträge	3636.000
90'168'000	84'859'783	Individualbeiträge für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen	3636.007
16'018'000	16'105'706	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	3636.010
7'117'000	5'964'771	Kantonsbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen ausserhalb des Kantons	3636.011
1'000'000	848'803	Kantonsbeiträge für professionelle Pflegefamilien	3636.012
97'336'000	95'923'777	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen im Kanton	3636.013
10'951'000	11'109'470	Kantonsbeiträge für erwachsene Behinderte in Heimen ausserhalb des Kantons	3636.014
2'971'000	3'175'112	Kantonsbeiträge für minderjährige Behinderte in medizinisch-therapeutischen Einrichtungen im Kanton	3636.016
2'453'000	2'394'694	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	3706.039
27'850	23'260	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
	17'982	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
1'200'000	1'321'950	Rückerstattung von Beiträgen	4260.010
1'000	1'518	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	410	Verzugszinsen	4409.000
550'000	765'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
73'806'150	72'493'265	Anteil der Gemeinden am Betriebskostenüberschuss der Heime für Behinderte oder Schwererziehbare	4632.010
49'592'400	46'672'006	Anteil der Gemeinden an den Individualbeiträgen für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen	4632.011
2'453'000	2'394'694	Bundesbeiträge für schwererziehbare Minderjährige in Erziehungsheimen im Kanton	4700.039
Kantonales Sozialamt			3650
Erfolgsrechnung			AISO
81'086'180	93'428'107	Aufwand	
45'411'800	57'570'516	Ertrag	
-35'674'380	-35'857'591	Saldo	
4'000	4'206	Kommissionen	3000.200
2'019'160	1'925'894	Gehälter des Personals	3010.100
80'000	61'953	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	32'551	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	24'143	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
186'260	368'656	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
26'940	31'256	Sozialzulagen	3040.300
1'100	1'375	Treueprämien	3049.400
	7'593	Dienstaltersgeschenke	3049.500
178'180	177'988	Sozialversicherungsbeiträge	305

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3051.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	247'730	
3053.100 Contributions à l'assurance accidents	2'740	
3090.000 Frais de formation	10'000	
3099.006 Prestations diverses en faveur du personnel	3'000	
3100.100 Fournitures de bureau	22'000	
3103.301 Abonnements et cotisations	40'000	
3110.100 Achats de mobilier	3'350	
3113.000 Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312 Chauffage, éclairage, eau	19'400	
3120.004 Impôts et contributions	500	
3130.000 Prestations de service par des tiers	119'000	
3130.001 Frais de télécommunications	3'000	
3130.002 Taxes postales	30'000	
3130.049 Travaux informatiques effectués par des tiers	18'000	
3132.050 Frais de procédure et avis de droit	2'000	
3134.000 Assurances	3'150	
3144.000 Entretien et rénovation des immeubles	186'000	
3144.001 Aménagement d'immeubles loués	250'000	
3153.000 Entretien de matériel et de logiciels informatiques	45'000	
3160.100 Locations de locaux	389'050	
3170.100 Déplacements	22'000	
3300.001 Amortissements des immeubles	190'350	
3510.001 Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre	695'000	
3511.007 Versements aux provisions		
3611.010 Aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans d'autres cantons		
3631.000 Part aux frais de conférences	125'000	
3632.006 Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans le canton	5'250'000	
3632.012 Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Confédérés domiciliés dans le canton	4'700'000	
3632.013 Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des étrangers domiciliés dans le canton	7'500'000	
3632.019 Subventions cantonales aux communes pour les mesures d'insertion sociale	800'000	
3636.000 Subventions cantonales	2'642'000	
3636.122 Subventions cantonales par le fonds de l'action sociale	370'000	
3636.135 Subventions cantonales par le fonds de prévention et de lutte contre le jeu excessif	250'000	
3636.206 Subventions cantonales pour l'intégration des personnes admises à titre provisoire	3'000'000	
3637.201 Avances de pensions alimentaires	6'200'000	
3637.207 Aide sociale des Fribourgeois domiciliés à l'étranger		
3637.208 Aide sociale des demandeurs d'asile et des réfugiés	45'900'000	
3637.217 Aide aux victimes d'infractions	1'600'000	
3920.002 Charges d'immeubles imputées	31'720	
4130.050 Part des loteries pour la prévention et la lutte contre le jeu excessif		195'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014 Récupérations de frais		2'000
4260.020 Récupérations de secours d'aide sociale pour des Confédérés domiciliés dans le canton		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

246'020	197'214	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'680	2'627	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
7'200	7'153	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	3'333	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
22'000	22'188	Büromaterialien	3100.100
28'000	27'296	Abonnemente und Beiträge	3103.301
6'270	3'703	Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'000	1'611	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
18'800	19'333	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
500	288	Steuern und Beiträge	3120.004
156'000	153'963	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	2'480	Kosten für Telekommunikation	3130.001
30'000	28'713	Posttaxen	3130.002
10'000	19'145	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'000		Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
3'150	3'062	Versicherungen	3134.000
70'000		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
300'000	362'247	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
45'000	20'000	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
389'050	280'226	Räume, Mieten	3160.100
20'000	21'857	Reisespesen	3170.100
201'900	6'394	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
1'945'000	2'002'980	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
	1'600'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
2'000'000	3'184'008	Sozialhilfe für in anderen Kantonen wohnhafte Freiburger	3611.010
100'000	104'379	Konferenzkostenanteil	3631.000
5'300'000	5'107'318	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Freiburger	3632.006
4'700'000	4'904'004	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	3632.012
7'700'000	7'842'099	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Ausländer	3632.013
900'000	795'667	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Massnahmen zur sozialen Eingliederung	3632.019
2'642'000	2'642'000	Kantonsbeiträge	3636.000
370'000	625'891	Kantonsbeiträge über den Sozialfonds	3636.122
250'000	279'491	Kantonsbeiträge über den Fonds für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht	3636.135
1'800'000	2'883'570	Kantonsbeiträge für die Integration vorläufig Aufgenommener	3636.206
6'600'000	6'287'666	Alimentenvorschüsse	3637.201
75'000	75'000	Sozialhilfe für im Ausland wohnhafte Freiburger	3637.207
41'000'000	49'734'253	Sozialhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge	3637.208
1'600'000	1'509'615	Hilfe an Opfer von Straftaten	3637.217
37'970	31'720	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
195'000	189'357	Anteil der Lotterien für die Prävention und Bekämpfung der Spielsucht	4130.050
	1'417	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
2'000		Kostenrückerstattungen	4260.014
500'000	1'163'711	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	4260.020

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.021	Récupérations de secours d'aide sociale pour des étrangers domiciliés dans le canton		5'000
4260.030	Recettes administratives diverses		500
4260.201	Récupérations de pensions alimentaires		2'950'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		1'220'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4610.018	Part de la Confédération aux frais administratifs		200'000
4610.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des demandeurs d'asile et les réfugiés		37'500'000
4610.024	Part de la Confédération aux frais des mesures d'intégration des personnes admises à titre provisoire		1'800'000
4612.000	Part des communes		1'190'000
4612.016	Part des communes aux frais de l'aide aux victimes d'infractions		558'250
4612.019	Part des communes aux frais des mesures d'insertion sociale		1'000
4632.004	Part des communes aux pensions alimentaires non récupérées		1'625'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		500'000
	Compte des investissements		
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde		
5040.000	Construction d'immeubles		
6350.001	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3655	Assurances sociales		
ECAS	Compte de résultats		
	Charges	346'309'890	
	Revenus		159'532'590
	Solde	-186'777'300	
3130.042	Gestion de l'assurance maladie	2'342'000	
3130.043	Gestion des prestations complémentaires AVS	2'299'000	
3130.044	Gestion des prestations complémentaires AI	1'532'000	
3130.045	Gestion des allocations cantonales de maternité	271'000	
3130.046	Frais de répartition des charges	110'000	
3130.103	Gestion des allocations familiales cantonales des personnes de condition modeste	264'000	
3130.104	Gestion des prestations complémentaires pour familles		
3511.007	Versements aux provisions		
3633.002	Part du canton au financement des allocations familiales fédérales agricoles	1'558'230	
3637.001	Subventions cantonales pour l'assurance maladie	163'424'000	
3637.209	Prestations complémentaires AVS	91'705'310	
3637.210	Prestations complémentaires AI	63'747'350	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

100'000	95'577	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Ausländer	4260.021
300	20	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'075'000	2'806'333	Rückerstattung von Alimenten	4260.201
1'870'000	1'485'381	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
	2'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
400'000	1'141'796	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten	4610.018
34'000'000	41'567'452	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge	4610.020
1'250'000	3'221'870	Anteil des Bundes an den Kosten der Massnahmen zur Integration vorläufig Aufgenommener	4610.024
1'203'500	1'150'974	Anteil der Gemeinden	4612.000
552'500	526'834	Anteil der Gemeinden an den Kosten für die Hilfe an Opfer von Straftaten	4612.016
1'000		Anteil der Gemeinden an den Kosten der Massnahmen zur sozialen Eingliederung	4612.019
1'762'500	1'719'796	Anteil der Gemeinden an den nicht rückerstatteten Alimenten	4632.004
500'000	500'000	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001

Investitionsrechnung

	1'914'965	Ausgaben	
1'000'000		Einnahmen	
1'000'000	-1'914'965	Saldo	

	1'914'965	Bau von Gebäuden	5040.000
1'000'000		Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6350.001

Sozialversicherungen

3655

Erfolgsrechnung

ECAS

336'858'960	330'089'865	Aufwand	
153'664'430	147'078'222	Ertrag	
-183'194'530	-183'011'643	Saldo	

2'320'000	2'118'436	Verwaltung Krankenversicherung	3130.042
2'260'000	2'080'217	Verwaltung AHV-Ergänzungsleistungen	3130.043
1'505'000	1'386'811	Verwaltung IV-Ergänzungsleistungen	3130.044
385'000	243'286	Verwaltung kantonale Mutterschaftsbeiträge	3130.045
105'000	101'776	Kosten Lastenverteilung	3130.046
257'000	241'066	Verwaltung der kantonalen Familienzulagen der Personen in bescheidenen Verhältnissen	3130.103
20'000		Verwaltung der Ergänzungsleistungen für Familien	3130.104
	3'000'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
1'762'960	1'794'076	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft	3633.002
155'696'000	149'371'074	Kantonsbeiträge für die Krankenversicherung	3637.001
90'148'000	88'120'969	AHV-Ergänzungsleistungen	3637.209
62'800'000	62'733'955	IV-Ergänzungsleistungen	3637.210

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3637.211	Allocations cantonales de maternité	2'652'000	
3637.212	Allocations familiales cantonales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste	3'605'000	
3637.216	Financement du contentieux de l'assurance maladie	12'800'000	
4511.007	Prélèvements sur provisions		2'500'000
4630.025	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AVS		26'978'700
4630.026	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AI		25'425'070
4630.036	Subventions fédérales pour la réduction de cotisations dans l'assurance maladie		101'038'470
4630.043	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AVS		1'038'110
4630.044	Subventions fédérales pour la gestion des prestations complémentaires AI		617'740
4632.018	Part des communes au financement des allocations familiales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste		1'934'500
3665	Service de l'enfance et de la jeunesse		
OCMF	Compte de résultats		
	Charges	17'290'370	
	Revenus		3'425'000
	Solde	-13'865'370	
3000.200	Commissions	6'000	
3010.100	Traitements du personnel	5'600'810	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	28'920	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	65'120	
3049.400	Primes de fidélité	800	
305	Contributions aux assurances sociales	501'370	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	616'570	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	7'410	
3090.000	Frais de formation	30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	4'500	
3100.100	Fournitures de bureau	33'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	6'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.100	Achats de mobilier	17'450	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	62'500	
3120.004	Impôts et contributions	1'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	60'000	
3130.001	Frais de télécommunications	18'000	
3130.002	Taxes postales	14'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

2'600'000	2'493'456	Kantonale Mutterschaftsbeiträge	3637.211
3'500'000	3'714'610	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	3637.212
13'500'000	12'690'134	Finanzierung der Zahlungsausstände in der Krankenversicherung	3637.216
2'508'000	2'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
26'514'600	25'813'752	Bundesbeiträge für die AHV-Ergänzungsleistungen	4630.025
25'047'000	25'137'200	Bundesbeiträge für die IV-Ergänzungsleistungen	4630.026
96'033'380	90'586'310	Bundesbeiträge zur Verbilligung der Prämien in der Krankenversicherung	4630.036
1'027'830	1'012'830	Bundesbeiträge für die Verwaltung der AHV-Ergänzungsleistungen	4630.043
611'620	601'620	Bundesbeiträge für die Verwaltung der IV-Ergänzungsleistungen	4630.044
1'922'000	1'926'510	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	4632.018

Jugendamt

3665

Erfolgsrechnung

OCMF

17'267'020	15'446'599	Aufwand
3'531'000	2'644'098	Ertrag
-13'736'020	-12'802'501	Saldo

9'000	5'278	Kommissionen	3000.200
5'208'530	5'075'592	Gehälter des Personals	3010.100
117'550	175'802	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	7'287	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
59'190	67'345	Sozialzulagen	3040.300
920	800	Treueprämien	3049.400
466'120	471'191	Sozialversicherungsbeiträge	305
573'370	472'456	Pensionskassenbeiträge	3051.000
7'050	7'061	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
35'000	21'002	Ausbildungskosten	3090.000
4'500	5'212	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
38'000	44'450	Büromaterialien	3100.100
5'500	6'645	Reinigungsmaterialien	3101.001
6'500	5'340	Abonnemente und Beiträge	3103.301
15'490	6'400	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'200	890	Anschaffung von Maschinen	3110.200
70'000	5'930	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
66'000	51'493	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
1'500	530	Steuern und Beiträge	3120.004
60'000	104'865	Dienstleistungen Dritter	3130.000
20'000	17'443	Kosten für Telekommunikation	3130.001
14'000	15'222	Posttaxen	3130.002
	49'385	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
	33	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
11'200	1'044	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3160.100	Locations de locaux	389'420	
3170.100	Déplacements	144'000	
3632.117	Subventions cantonales aux communes pour les places d'accueil extrafamilial	505'000	
3636.117	Subventions cantonales aux tiers pour les places d'accueil extrafamilial	4'540'000	
3636.200	Subventions cantonales	970'000	
3636.204	Surveillance des placements	230'000	
3637.032	Subventions cantonales pour la formation du personnel des structures de la petite enfance et des familles d'accueil	65'000	
3637.214	Protection des mineurs	70'000	
3637.215	Placement d'enfants en âge préscolaire	6'000	
3702.012	Contributions des employeurs aux communes pour l'accueil extrafamilial	328'000	
3706.010	Contributions des employeurs aux tiers pour l'accueil extrafamilial	2'952'000	
4210.000	Emoluments		54'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.011	Contributions de tiers		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		21'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		70'000
4510.015	Prélèvements sur le fonds de relance		
4630.000	Subventions fédérales		
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
4705.010	Contribution des employeurs aux places d'accueil extrafamilial		3'280'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Direktion für Gesundheit und Soziales

389'400	366'641	Räume, Mieten	3160.100
143'000	140'933	Reisespesen	3170.100
		Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die familienergänzenden Betreuungsplätze	3632.117
4'850'000	4'664'550	Kantonsbeiträge an Dritte für die familienergänzenden Betreuungsplätze	3636.117
1'460'000	1'508'388	Kantonsbeiträge	3636.200
230'000	200'774	Aufsicht über die Pflegeplätze	3636.204
85'000	51'548	Kant. Subv. für die Ausbildung des Personals der Einrichtungen zur Betreuung von Kindern im Vorschulalter und der Pflegefamilien	3637.032
77'000	20'000	Jugendschutz	3637.214
11'000	4'139	Unterbringung von Kindern im Vorschulalter	3637.215
		Arbeitgeberbeiträge an die Gemeinden für die familienergänzende Tagesbetreuung	3702.012
3'230'000	1'870'931	Arbeitgeberbeiträge an Dritte für die familienergänzende Tagesbetreuung	3706.010
53'000	36'203	Gebühren	4210.000
	2'240	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	118'672	Beiträge Dritter	4260.011
	23'735	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
21'000	12'592	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
77'000	1'098'883	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
	26'000	Entnahmen aus dem Konjunkturfonds	4510.015
150'000	134'345	Bundesbeiträge	4630.000
	11'818	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
3'230'000	1'179'610	Beitrag der Arbeitgeber an die ausserschulischen Betreuungsplätze	4705.010

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
37	Direction des finances		
	Compte de résultats	Charges	163'688'610
		Revenus	1'884'093'010
		Solde	1'720'404'400
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
	Compte des investissements	Dépenses	5'320'000
		Recettes	3'124'600
		Solde	-2'195'400
3700	Secrétariat général		
FINS	Compte de résultats		
		Charges	1'605'720
		Revenus	100
		Solde	-1'605'620
3010.100	Traitements du personnel	1'012'550	
3040.300	Allocations sociales	17'100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	4'100	
305	Contributions aux assurances sociales	91'010	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	125'980	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'290	
3090.000	Frais de formation	1'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	20'000	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'000	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	10'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	5'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'500	
3130.002	Taxes postales	2'300	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	50'000	
3170.005	Frais de réceptions	4'500	
3170.100	Déplacements	2'200	
3631.000	Part aux frais de conférences	33'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	201'690	
4260.030	Recettes administratives diverses		100

Finanzdirektion			37
160'513'250	324'622'955	Erfolgsrechnung	Aufwand
1'868'340'750	1'883'681'087		Ertrag
1'707'827'500	1'559'058'132		Saldo
	130'000'000	Ausserordentliches Ergebnis	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
	-130'000'000		Saldo
7'320'000	2'087'801	Investitionsrechnung	Ausgaben
3'124'600	2'524'593		Einnahmen
-4'195'400	436'792		Saldo
Generalsekretariat			3700
		Erfolgsrechnung	FINS
1'563'950	1'435'794		Aufwand
100			Ertrag
-1'563'850	-1'435'794		Saldo
1'004'730	930'471	Gehälter des Personals	3010.100
15'750	16'920	Sozialzulagen	3040.300
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
89'850	83'212	Sozialversicherungsbeiträge	305
126'660	96'493	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'310	1'191	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
1'500	1'304	Ausbildungskosten	3090.000
20'000	15'003	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
11'000	12'757	Büromaterialien	3100.100
5'000	2'561	Abonnemente und Beiträge	3103.301
2'000	819	Anschaffung von Maschinen	3110.200
		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
6'000	3'672	Dienstleistungen Dritter	3130.000
4'000	3'511	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'500	2'008	Posttaxen	3130.002
30'000	28'814	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
4'500	5'968	Empfänge, Kosten	3170.005
2'000	1'677	Reisespesen	3170.100
33'000	27'722	Konferenzkostenanteil	3631.000
204'150	201'690	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
100		Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3705	Administration des finances (Gestion par prestations)		
TRES	Compte de résultats		
	Charges	8'832'570	
	Revenus		516'016'050
	Solde		507'183'480
3000.200	Commissions	2'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'246'110	
3040.300	Allocations sociales	40'410	
3049.400	Primes de fidélité	800	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	10'610	
305	Contributions aux assurances sociales	291'590	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	383'390	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'490	
3090.000	Frais de formation	9'500	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	13'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	400	
3102.102	Publications et publicité	30'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'800	
3110.100	Achats de mobilier	9'120	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	12'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	115'000	
3130.001	Frais de télécommunications	2'000	
3130.002	Taxes postales	120'000	
3130.047	Frais bancaires	11'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	31'000	
3134.000	Assurances	1'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	510'000	
3170.100	Déplacements	4'000	
* 3181.000	Pertes sur créances	30'000	
* 3400.001	Intérêts des redevances envers les communes	10'000	
* 3409.000	Intérêts des dépôts des fonds	147'500	
* 3600.200	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques	62'500	
* 3621.400	Contribution au fonds de compensation des cas de rigueur	3'256'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	476'350	
* 4033.000	Impôts sur les chiens		1'850'000
* 4110.001	Répartition supplémentaire du bénéfice de la Banque Nationale Suisse		
* 4120.000	Concessions		7'790'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		7'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		95'000
* 4400.000	Intérêts des liquidités		25'000
* 4401.002	Intérêts des redevances communales		225'000
* 4407.000	Intérêts des placements à long terme		1'300'000
4409.000	Intérêts de retard		50

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

Finanzverwaltung (leistungsorientierte Führung)			3705
Erfolgsrechnung			TRES
9'126'190	8'863'926	Aufwand	
525'006'410	554'908'334	Ertrag	
515'880'220	546'044'408	Saldo	
2'000	4'924	Kommissionen	3000.200
3'271'150	2'906'066	Gehälter des Personals	3010.100
43'400	39'930	Sozialzulagen	3040.300
1'900	2'698	Treueprämien	3049.400
	12'674	Dienstaltersgeschenke	3049.500
292'970	261'126	Sozialversicherungsbeiträge	305
396'380	289'622	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'370	3'778	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'000	5'455	Ausbildungskosten	3090.000
500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
15'500	9'882	Büromaterialien	3100.100
400	252	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
37'750	49'152	Publikationen und Werbung	3102.102
1'800	1'524	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'000	2'629	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
115'000	100'600	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	1'697	Kosten für Telekommunikation	3130.001
114'000	118'675	Posttaxen	3130.002
11'000	9'098	Bankspesen	3130.047
50'400	-7'805	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
2'000	1'029	Versicherungen	3134.000
513'200	506'999	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
4'500	2'809	Reisespesen	3170.100
30'000	39'421	Debitorenverluste	3181.000 *
45'000	5'287	Kontokorrentzinsen an die Gemeinden	3400.001 *
73'300	231'487	Fondszinsen	3409.000 *
62'500	51'436	Anteil des Bundes am Wasserzins	3600.200 *
3'540'000	3'737'133	Beitrag an den Härteausgleichsfonds	3621.400 *
482'170	476'350	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
1'850'000	1'781'455	Hundesteuer	4033.000 *
	24'464'721	Zusätzliche Gewinnausschüttung der Schweizer Nationalbank	4110.001 *
7'700'000	7'793'533	Konzessionen	4120.000 *
7'000	7'000	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	11'116	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	15'242	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
90'000	94'188	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
30'000	42'810	Zinsen flüssige Mittel	4400.000 *
290'000	157'542	Kontokorrentzinsen der Gemeinden	4401.002 *
700'000	1'743'644	Zinsen langfristige Anlagen	4407.000 *
50	193	Verzugszinsen	4409.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 4420.001	Dividendes		400'000
* 4450.002	Intérêts des prêts au Groupe E SA		1'600'000
* 4450.003	Intérêts des prêts à l'hôpital fribourgeois		
* 4450.004	Intérêts des prêts au Réseau fribourgeois de santé mentale		
* 4461.000	Part au bénéfice de la Banque cantonale de Fribourg		46'000'000
* 4463.001	Part au bénéfice du Groupe E SA		19'150'000
* 4464.003	Dividendes de la Banque Nationale Suisse		
* 4479.000	Intérêts des constructions militaires		200'000
* 4511.007	Prélèvements sur provisions		25'000'000
* 4600.100	Part à l'impôt anticipé		21'900'000
* 4600.700	Part du canton au produit de la retenue d'impôt à la fiscalité de l'épargne de l'Union européenne		
* 4620.100	Péréquation des ressources - part de la Confédération		157'636'000
* 4620.300	Compensation des charges géo-topographiques		8'896'000
* 4620.400	Fonds de compensation des cas de rigueur - part de la Confédération		77'792'000
* 4621.100	Péréquation des ressources - part des cantons à fort potentiel		107'226'000
* 4621.400	Fonds de compensation des cas de rigueur - part des cantons		38'896'000
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		28'000
3710	Inspection des finances		
IFEF	Compte de résultats		
	Charges	1'408'070	
	Revenus		13'900
	Solde	-1'394'170	
3010.100	Traitements du personnel	985'670	
3040.300	Allocations sociales	20'100	
305	Contributions aux assurances sociales	88'240	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	117'290	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'260	
3090.000	Frais de formation	7'000	
3100.100	Fournitures de bureau	2'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	1'500	
3130.000	Prestations de service par des tiers	50'000	
3130.001	Frais de télécommunications	400	
3130.002	Taxes postales	300	
3170.100	Déplacements	5'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	127'810	
4260.030	Recettes administratives diverses		100
4260.098	Récupérations de traitements		9'000
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		4'800

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

252'360	600'129	Dividenden	4420.001 *
1'600'000	1'600'000	Verzinsung der Darlehen an die Groupe E AG	4450.002 *
	177'089	Verzinsung der Darlehen an das freiburger spital	4450.003 *
	94	Verzinsung der Darlehen an das Freiburger Netzwerk für psychische Gesundheit	4450.004 *
45'000'000	45'000'000	Anteil am Ertrag der Freiburger Kantonalbank	4461.000 *
19'000'000	19'150'000	Anteil am Ertrag der Groupe E AG	4463.001 *
	15'000	Dividenden der Schweizerischen Nationalbank	4464.003 *
200'000	198'758	Zinsen auf militärischen Bauten	4479.000 *
25'000'000		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007 *
21'900'000	20'442'088	Anteil an der Verrechnungssteuer	4600.100 *
276'000	155'895	Kantonsanteil am Steuerrückbehalt EU-Zinsbesteuerung	4600.700 *
159'793'000	173'197'789	Ressourcenausgleich - Anteil Bund	4620.100 *
9'045'000	9'449'795	Geografisch-topografischer Lastenausgleich	4620.300 *
82'368'000	86'944'019	Härteausgleichsfonds - Anteil Bund	4620.400 *
108'693'000	118'365'000	Ressourcenausgleich - Anteil ressourcenstarke Kantone	4621.100 *
41'184'000	43'472'009	Härteausgleichsfonds - Anteil Kantone	4621.400 *
28'000	29'227	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011

Finanzinspektorat

3710

Erfolgsrechnung

IFEF

1'336'110	1'210'843	Aufwand	
12'900	16'695	Ertrag	
-1'323'210	-1'194'148	Saldo	
930'750	863'795	Gehälter des Personals	3010.100
15'600	16'050	Sozialzulagen	3040.300
83'330	77'354	Sozialversicherungsbeiträge	305
108'950	87'281	Pensionskassenbeiträge	3051.000
1'210	1'128	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
7'000	5'519	Ausbildungskosten	3090.000
2'500	2'439	Büromaterialien	3100.100
500	853	Abonnemente und Beiträge	3103.301
		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
50'000	24'305	Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	286	Kosten für Telekommunikation	3130.001
400	177	Posttaxen	3130.002
6'000	3'845	Reisespesen	3170.100
129'370	127'810	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
100	15	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
8'000	9'960	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
4'800	6'720	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3725	Service de l'informatique et des télécommunications (Gestion par prestations)		
CIEF	Compte de résultats		
	Charges	43'949'180	
	Revenus		6'327'960
	Solde	-37'621'220	
3000.200	Commissions	11'000	
3010.100	Traitements du personnel	17'467'680	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	242'640	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques	272'000	
3040.300	Allocations sociales	218'430	
3049.400	Primes de fidélité	1'100	
3049.500	Gratifications d'ancienneté		
305	Contributions aux assurances sociales	1'551'420	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'101'280	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	23'060	
3090.000	Frais de formation	264'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'550	
3100.100	Fournitures de bureau	30'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	15'000	
3101.006	Carburants	1'800	
3101.105	Fournitures d'exploitation	84'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	10'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.200	Achats de machines		
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	250'000	
3111.500	Achats de véhicules		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	4'540'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	238'000	
3120.004	Impôts et contributions	10'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	194'000	
3130.001	Frais de télécommunications	250'000	
3130.002	Taxes postales	3'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'209'680	
3134.000	Assurances	30'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	150'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués		
3144.003	Frais d'installation des équipements informatiques	200'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
3151.500	Entretien des véhicules	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	1'347'520	
3158.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques	3'700'000	
3160.100	Locations de locaux	46'780	
3170.005	Frais de réceptions	12'000	
3170.100	Déplacements	46'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.010	Amortissements du câblage informatique	314'290	

Amt für Informatik und Telekommunikation (leistungsorientierte Führung)			3725
Erfolgsrechnung			CIEF
37'715'560	41'424'086	Aufwand	
6'582'220	8'444'490	Ertrag	
-31'133'340	-32'979'596	Saldo	
13'000	9'170	Kommissionen	3000.200
17'001'090	11'868'178	Gehälter des Personals	3010.100
242'640	6'138'480	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	16'778	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
272'000	627'542	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
162'450	259'294	Sozialzulagen	3040.300
1'500	2'085	Treueprämien	3049.400
21'160	11'359	Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'506'890	1'609'142	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'234'660	1'792'216	Pensionskassenbeiträge	3051.000
23'050	24'109	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
266'500	162'712	Ausbildungskosten	3090.000
1'550	8'032	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
30'500	33'478	Büromaterialien	3100.100
15'000	4'920	Reinigungsmaterialien	3101.001
1'800		Treibstoffe	3101.006
101'000	76'153	EDV-Material	3101.105
7'000	9'805	Abonnemente und Beiträge	3103.301
10'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
3'200		Anschaffung von Maschinen	3110.200
250'000	427'958	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
25'000		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
4'545'050	3'457'534	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
278'500	244'622	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
10'000	1'107	Steuern und Beiträge	3120.004
192'500	202'237	Dienstleistungen Dritter	3130.000
202'000	216'363	Kosten für Telekommunikation	3130.001
5'000	2'554	Posttaxen	3130.002
4'719'900	5'615'796	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
23'000		Versicherungen	3134.000
150'000		Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
47'000	61'130	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
200'000	201'195	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen	3144.003
1'000		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
1'300		Fahrzeugunterhalt	3151.500
820'940	1'038'065	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
3'500'000	3'155'226	Benützungskosten für EDV-Anlagen	3158.400
309'940	627'637	Räume, Mieten	3160.100
10'450	4'985	Empfänge, Kosten	3170.005
42'000	67'089	Reisespesen	3170.100
	8	Debitorenverluste	3181.000
357'080	340'033	Abschreibung der Informatikverkabelung	3300.010

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3511.007	Versements aux provisions		
3631.000	Part aux frais de conférences	30'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	78'950	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		5'500'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.007	Récupérations pour du matériel		6'000
4260.014	Récupérations de frais		3'000
4260.030	Recettes administratives diverses		5'000
4910.000	Prestations du Service de l'informatique et de télécommunications		617'960
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		150'000
4910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		46'000
Compte des investissements			
	Dépenses	320'000	
	Recettes		
	Solde	-320'000	
* 5040.022	Câblage informatique	320'000	
3730	Service du personnel et d'organisation		
OPER	Compte de résultats		
	Charges	7'599'750	
	Revenus		3'171'000
	Solde	-4'428'750	
3000.200	Commissions	14'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'757'450	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	95'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3010.140	Traitements du personnel auxiliaire chargé de projets spécifiques		
3040.300	Allocations sociales	42'200	
3049.400	Primes de fidélité	260	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	2'870	
305	Contributions aux assurances sociales	335'640	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	438'790	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	4'950	
3090.000	Frais de formation	690'000	
3091.000	Frais de recrutement	500'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	22'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	5'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3130.000	Prestations de service par des tiers	825'000	
3130.001	Frais de télécommunications	3'000	
3130.002	Taxes postales	100'000	

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

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

	3'000'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
30'000	28'143	Konferenzkostenanteil	3631.000
79'910	78'950	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
5'732'220	7'480'150	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	64'638	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	14'485	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
6'000	22'660	Rückerstattungen für Materialien	4260.007
2'000	3'172	Kostenrückerstattungen	4260.014
5'000	5'066	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
645'000	617'960	Leistungen des Amtes für Informatik und Telekommunikation	4910.000
150'000	149'225	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
42'000	87'134	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	4910.012

Investitionsrechnung

320'000	312'801	Ausgaben
		Einnahmen
-320'000	-312'801	Saldo

320'000	312'801	Informatikverkabelung	5040.022 *
---------	---------	-----------------------	------------

Amt für Personal und Organisation

3730

Erfolgsrechnung

OPER

7'485'880	7'082'604	Aufwand
3'111'000	3'196'201	Ertrag
-4'374'880	-3'886'403	Saldo

14'000	12'705	Kommissionen	3000.200
3'688'090	3'303'887	Gehälter des Personals	3010.100
95'000	270'988	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	89'273	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
	471'132	Gehälter des Hilfspersonals für spezifische Projekte	3010.140
41'160	45'193	Sozialzulagen	3040.300
260	240	Treueprämien	3049.400
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
329'810	319'720	Sozialversicherungsbeiträge	305
444'710	343'709	Pensionskassenbeiträge	3051.000
4'960	4'643	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
760'000	721'789	Ausbildungskosten	3090.000
480'000	544'269	Rekrutierungskosten	3091.000
1'000	496	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
43'000	22'617	Büromaterialien	3100.100
5'500	4'499	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	5'423	Anschaffung von Mobilien	3110.100
800'000	51'663	Dienstleistungen Dritter	3130.000
2'000	3'575	Kosten für Telekommunikation	3130.001
100'000	111'840	Posttaxen	3130.002

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	200'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	282'300	
3170.100	Déplacements	8'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	272'290	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		1'860'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		350'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		516'000
4630.060	Subventions fédérales aux cantons plurilingues		
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		20'000
4910.012	Frais de gestion des traitements imputés par le Service du personnel		425'000
3740	Service cantonal des contributions		
SCCF	Compte de résultats		
	Charges	49'736'930	
	Revenus		1'264'921'000
	Solde		1'215'184'070
3010.100	Traitements du personnel	20'504'480	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	396'480	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	275'950	
3049.400	Primes de fidélité	6'410	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	52'360	
305	Contributions aux assurances sociales	1'842'010	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	2'387'970	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	27'160	
3090.000	Frais de formation	64'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'500	
3100.100	Fournitures de bureau	60'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	280'000	
3102.102	Publications et publicité	1'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	10'000	
3110.100	Achats de mobilier	20'000	
3110.200	Achats de machines	41'240	
3111.500	Achats de véhicules	40'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	140'000	
3130.001	Frais de télécommunications	41'000	
3130.002	Taxes postales	1'280'000	
3130.018	Frais de perception	3'000'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	670'000	
3132.050	Frais de procédure et avis de droit	5'000	
3150.200	Entretien des machines	74'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	7'000	
3151.500	Entretien des véhicules	3'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	826'000	
3170.100	Déplacements	45'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

112'000	198'402	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
280'500	276'304	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
8'000	7'948	Reisespesen	3170.100
275'890	272'290	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
1'800'000	1'856'093	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
	9'234	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
365'000	349'781	Kostenrückerstattungen	4260.014
	64'796	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
510'000	516'192	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	2'000	Bundesbeiträge an die mehrsprachigen Kantone	4630.060
20'000	15'343	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
416'000	382'762	Vom Personalamt verrechnete Gehaltsverwaltungskosten	4910.012

Kantonale Steuerverwaltung

3740

Erfolgsrechnung

SCCF

48'671'080	55'080'186	Aufwand	
1'237'595'000	1'227'178'336	Ertrag	
1'188'923'920	1'172'098'150	Saldo	
20'296'330	19'480'411	Gehälter des Personals	3010.100
396'480	411'684	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	56'526	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
267'280	281'302	Sozialzulagen	3040.300
6'600	8'148	Treueprämien	3049.400
34'620	21'458	Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'823'830	1'784'659	Sozialversicherungsbeiträge	305
2'365'230	1'937'526	Pensionskassenbeiträge	3051.000
27'500	26'786	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
75'000	66'719	Ausbildungskosten	3090.000
1'500	1'500	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
65'000	53'754	Büromaterialien	3100.100
300'000	255'825	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
3'000	1'408	Publikationen und Werbung	3102.102
11'000	9'232	Abonnemente und Beiträge	3103.301
15'000	26'353	Anschaffung von Mobilien	3110.100
20'600	162'852	Anschaffung von Maschinen	3110.200
		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
150'000	208'810	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
42'000	40'387	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'340'000	1'265'591	Posttaxen	3130.002
2'830'000	2'962'750	Inkassokosten	3130.018
706'000	757'678	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
5'000	4'360	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
74'000	70'206	Unterhalt der Maschinen	3150.200
2'000	726	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
5'000	4'641	Fahrzeugunterhalt	3151.500
849'250	804'773	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
45'000	49'450	Reisespesen	3170.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3180.000	Réévaluations sur créances		
3181.002	Remises d'impôts	120'000	
3181.003	Impôts irrécouvrables	10'400'000	
3400.010	Intérêts lors de restitutions d'impôts	3'500'000	
3400.011	Intérêts sur paiements anticipés	150'000	
3602.101	Remboursements d'impôts étrangers perçus à la source	1'130'000	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	2'334'870	
4000.000	Impôts sur le revenu des personnes physiques		781'000'000
4000.005	Impôts et amendes par suite de procédures en soustraction		6'850'000
4000.007	Amendes		1'850'000
4001.000	Impôts sur la fortune des personnes physiques		95'000'000
4002.000	Impôts à la source		36'000'000
4010.000	Impôts sur le bénéfice des personnes morales		161'000'000
4011.000	Impôts sur le capital des personnes morales		28'000'000
4022.000	Impôts sur les gains immobiliers		38'000'000
4022.001	Impôts sur les bénéfices de liquidation		500'000
4022.004	Impôts sur les prestations en capital		18'700'000
4024.000	Impôts sur les successions et donations		4'100'000
4210.000	Emoluments		1'750'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		145'000
4240.011	Provisions de perception des impôts communaux et paroissiaux		2'950'000
4250.001	Ventes d'imprimés		75'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004	Récupérations de traitements		
4260.014	Récupérations de frais		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4260.100	Récupérations des impôts irrécouvrables		2'600'000
4409.000	Intérêts de retard		8'600'000
4600.000	Part à l'impôt fédéral direct des personnes physiques		39'000'000
4600.001	Part à l'impôt fédéral direct des personnes morales		38'800'000
3760	Service du cadastre et de la géomatique		
SCAD	Compte de résultats		
	Charges	7'209'140	
	Revenus		5'303'000
	Solde	-1'906'140	
3000.200	Commissions	2'500	
3010.100	Traitements du personnel	2'164'500	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	13'790	
3040.300	Allocations sociales	36'240	
3049.400	Primes de fidélité	900	
305	Contributions aux assurances sociales	194'190	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	251'880	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	2'840	
3090.000	Frais de formation	4'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	5'500	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

500'000	7'552'000	Wertberichtigungen auf Forderungen	3180.000
120'000	111'924	Steuererlasse	3181.002
9'000'000	9'220'961	Uneinbringliche Steuern	3181.003
3'500'000	3'749'487	Zinsvergütungen auf Steuerrückzahlungen	3400.010
130'000	230'252	Zinsen auf den Vorauszahlungen	3400.011
1'300'000	1'125'177	Rückerstattung der pauschalen Steueranrechnung	3602.101
2'363'860	2'334'870	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
791'000'000	747'114'316	Einkommenssteuern der natürlichen Personen	4000.000
5'500'000	6'870'890	Steuern und Bussen infolge Hinterziehungsverfahren	4000.005
1'500'000	1'990'748	Bussen	4000.007
85'000'000	86'898'419	Vermögenssteuern der natürlichen Personen	4001.000
35'000'000	36'215'129	Quellensteuern	4002.000
146'000'000	134'385'936	Gewinnsteuern der juristischen Personen	4010.000
26'000'000	24'618'676	Kapitalsteuern der juristischen Personen	4011.000
33'000'000	57'937'433	Liegenschaftsgewinnsteuern	4022.000
575'000	472'175	Steuern auf Liquidationsgewinnen	4022.001
18'000'000	20'023'809	Steuern auf Kapitalabfindungen	4022.004
4'100'000	4'478'711	Erbschafts- und Schenkungssteuer	4024.000
1'707'000	1'938'304	Gebühren	4210.000
140'000	144'970	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
2'800'000	2'914'859	Inkassoprovisionen für die Gemeinde- und Pfarreisteuern	4240.011
72'000	75'326	Verkauf von Drucksachen	4250.001
	38'142	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	2'242	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
	1'015	Kostenrückerstattungen	4260.014
	78'123	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
1'000	1'240	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'500'000	3'689'677	Rückerstattung von uneinbringlichen Steuern	4260.100
7'700'000	8'617'782	Verzugszinsen	4409.000
37'000'000	39'317'346	Anteil an der direkten Bundessteuer der natürlichen Personen	4600.000
39'000'000	49'353'071	Anteil an der direkten Bundessteuer der juristischen Personen	4600.001

Amt für Vermessung und Geomatik

3760

Erfolgsrechnung

SCAD

6'979'660	6'489'576	Aufwand
5'036'300	4'822'617	Ertrag
-1'943'360	-1'666'959	Saldo

3'000	9'651	Kommissionen	3000.200
2'112'440	2'007'240	Gehälter des Personals	3010.100
13'790	29'596	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
32'460	32'880	Sozialzulagen	3040.300
900	1'432	Treueprämien	3049.400
189'190	182'758	Sozialversicherungsbeiträge	305
253'060	200'997	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'850	2'706	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
4'000	4'615	Ausbildungskosten	3090.000
500		Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
7'000	5'085	Büromaterialien	3100.100

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301	Abonnements et cotisations	6'000	
3110.100	Achats de mobilier	3'140	
3110.200	Achats de machines		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	1'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	10'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'500	
3130.002	Taxes postales	6'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	125'000	
3130.050	Prestations de service liées à la géoinformation	650'000	
3130.051	Mensurations officielles	1'000'000	
3130.052	Cadastrations de bâtiments	2'200'000	
3134.000	Assurances	4'300	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	500	
3151.500	Entretien des véhicules	1'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	392'700	
3170.100	Déplacements	6'500	
3920.002	Charges d'immeubles imputées	123'660	
4240.014	Part des propriétaires et des communes pour les mensurations officielles		150'000
4240.015	Part des propriétaires pour les cadastrations de bâtiments		3'200'000
4240.026	Ventes de données de la mensuration officielle		250'000
4250.002	Ventes de matériel		
4260.030	Recettes administratives diverses		1'000
4409.000	Intérêts de retard		2'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		1'300'000
4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		400'000
3765	Registres fonciers		
RFON	Compte de résultats		
	Charges	6'239'900	
	Revenus		55'144'500
	Solde		48'904'600
3000.200	Commissions	30'000	
3010.100	Traitements du personnel	4'289'840	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	174'450	
3040.300	Allocations sociales	52'260	
3049.400	Primes de fidélité	1'240	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	25'320	
305	Contributions aux assurances sociales	380'220	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	480'720	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'670	
3090.000	Frais de formation	3'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'400	
3100.100	Fournitures de bureau	68'000	
3102.101	Imprimés, formules et reliures	30'000	
3102.102	Publications et publicité	69'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

6'000	5'500	Abonnemente und Beiträge	3103.301
4'930	2'610	Anschaffung von Mobilien	3110.100
500		Anschaffung von Maschinen	3110.200
1'000		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
25'000	3'847	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
20'000	10'879	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'500	988	Kosten für Telekommunikation	3130.001
6'000	6'110	Posttaxen	3130.002
185'000	-37'249	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
137'800		Dienstleistungen in Verbindung mit Geoinformation	3130.050
1'250'000	1'248'047	amtliche Vermessungen	3130.051
2'300'000	2'281'664	Katasteraufnahme von Gebäuden	3130.052
4'300	3'571	Versicherungen	3134.000
500		Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
1'000	522	Fahrzeugunterhalt	3151.500
284'600	356'756	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
7'000	5'711	Reisespesen	3170.100
125'340	123'660	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
200'000	266'613	Kostenanteil der Eigentümer und der Gemeinden für die amtlichen Vermessungen	4240.014
3'200'000	3'773'200	Anteil der Eigentümer für die Katasteraufnahme der Gebäude	4240.015
235'000	307'675	Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung	4240.026
300		Materialverkäufe	4250.002
1'000	11'972	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	2'039	Verzugszinsen	4409.000
1'000'000		Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
400'000	461'118	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200

Grundbuchämter

3765

Erfolgsrechnung

RFON

6'296'050	5'802'951	Aufwand
51'718'500	57'222'227	Ertrag
45'422'450	51'419'276	Saldo

40'000	18'715	Kommissionen	3000.200
4'279'660	3'439'987	Gehälter des Personals	3010.100
174'450	824'691	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
41'950	55'980	Sozialzulagen	3040.300
2'380	4'200	Treueprämien	3049.400
	10'905	Dienstaltersgeschenke	3049.500
379'260	381'189	Sozialversicherungsbeiträge	305
517'920	399'438	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'780	5'687	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
5'000	1'220	Ausbildungskosten	3090.000
2'400	822	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
68'000	62'412	Büromaterialien	3100.100
35'000	29'914	Drucksachen, Formulare, Buchbinderarbeiten	3102.101
82'000	49'485	Publikationen und Werbung	3102.102

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3103.301	Abonnements et cotisations	10'300	
3110.100	Achats de mobilier	13'860	
3110.200	Achats de machines	1'560	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	34'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	22'800	
3130.001	Frais de télécommunications	2'450	
3130.002	Taxes postales	70'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	30'000	
3132.050	Frais de procédure et avis de droit		
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	185'000	
3160.100	Locations de locaux	161'610	
3170.100	Déplacements	8'950	
3181.000	Pertes sur créances		
3920.002	Charges d'immeubles imputées	86'750	
4023.000	Impôts sur les mutations d'immeubles		31'900'000
4023.001	Impôts sur les gages immobiliers		13'750'000
4210.000	Emoluments		8'800'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		625'000
4409.000	Intérêts de retard		69'500
3775	Recettes et dépenses générales		
GENE	Compte de résultats		
	Charges	18'234'350	
	Revenus		14'322'500
	Solde	-3'911'850	
	Dont résultat extraordinaire	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
3000.200	Commissions	18'000	
3010.124	Traitements du personnel à engager	-4'000'000	
3010.125	Revalorisation des traitements du personnel	7'000'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides	2'500'000	
3010.139	Traitements pour l'intégration des jeunes sans emploi	950'000	
3064.000	Participation de l'Etat au financement de l'avance AVS	6'300'000	
3099.005	Culture, loisirs, sports	20'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	280'000	
3130.053	Travaux préparatoires de législation	221'000	
3132.050	Frais de procédure et avis de droit	300'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		
3134.000	Assurances	485'100	
3170.005	Frais de réceptions	70'600	
3180.000	Réévaluations sur créances		
3190.106	Prestations en dommages et intérêts	40'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

9'200	9'837	Abonnemente und Beiträge	3103.301
30'000		Anschaffung von Mobilien	3110.100
900	1'744	Anschaffung von Maschinen	3110.200
70'000	2'251	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
24'000	20'653	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
2'700	2'242	Kosten für Telekommunikation	3130.001
70'500	69'585	Posttaxen	3130.002
10'000	24'687	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
	-300	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
200'700	156'021	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
149'610	149'648	Räume, Mieten	3160.100
7'650	7'278	Reisespesen	3170.100
	1'273	Debitorenverluste	3181.000
86'990	73'390	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	3920.002
29'400'000	33'719'225	Liegenschaftshandänderungssteuer	4023.000
12'950'000	13'876'685	Grundpfandrechtssteuern	4023.001
8'710'000	8'876'718	Gebühren	4210.000
	5'281	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	48'141	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
595'000	622'085	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
63'500	74'091	Verzugszinsen	4409.000

Allgemeine Einnahmen und Ausgaben

3775

Erfolgsrechnung

GENE

23'536'770	177'784'903	Aufwand
21'476'320	8'444'101	Ertrag
-2'060'450	-169'340'802	Saldo
	130'000'000	Ausserordentliches Ergebnis Aufwand / Ausgaben
		Ertrag / Einnahmen
	-130'000'000	Saldo

18'000	14'486	Kommissionen	3000.200
-2'560'000		Gehälter für anzustellendes Personal	3010.124
6'000'000		Erhöhung Personalgehälter	3010.125
2'600'000	64'694	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
1'000'000	-250'000	Gehälter für die Integration von beschäftigungslosen Jugendlichen	3010.139
6'350'000	6'452'436	Beteiligung des Staates an der Finanzierung des AHV-Vorschusses	3064.000
20'000	20'000	Kultur, Freizeit, Sport	3099.005
60'000		Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
170'000	158'258	Dienstleistungen Dritter	3130.000
132'500	150'173	Vorbereitende Gesetzgebungsarbeiten	3130.053
260'000	296'953	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	3132.050
20'000		Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
488'420	222'305	Versicherungen	3134.000
243'200	213'068	Empfänge, Kosten	3170.005
	-2'320'000	Wertberichtigungen auf Forderungen	3180.000
40'000	21'807	Schadenersatzleistungen	3190.106

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3199.041	Part aux frais d'exploitation du stade Saint-Léonard	220'000	
3420.001	Frais d'émissions et de remboursements d'emprunts		
3510.010	Versements au fonds des taxes de lotos et de loteries	375'000	
3511.007	Versements aux provisions		
3636.000	Subventions cantonales	70'000	
3636.118	Subventions cantonales pour le développement de la culture	34'650	
3640.400	Amortissements des prêts	3'000'000	
3650.400	Amortissements des titres	150'000	
3699.100	Redistribution de la part au produit de la taxe CO2	200'000	
3893.000	Attribution au fonds d'infrastructures		
3893.001	Attributions au fonds de la politique foncière active		
4100.000	Droits régaliens pour le commerce du sel		35'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		1'800'000
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		260'000
4260.014	Récupérations de frais		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		1'300'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4410.003	Gains comptables sur titres		
4450.000	Intérêts des prêts		200'000
4450.003	Intérêts des prêts à l'hôpital fribourgeois		738'100
4450.004	Intérêts des prêts au Réseau fribourgeois de santé mentale		105'100
4450.005	Intérêts des prêts à l'Hôpital intercantonal de la Broye		72'700
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures		4'786'600
4511.007	Prélèvements sur provisions		4'000'000
4699.100	Part au produit de la taxe CO2		600'000
4980.001	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		425'000
Compte des investissements			
	Dépenses	5'000'000	
	Recettes		3'124'600
	Solde	-1'875'400	
5440.004	Prêts à des entreprises publiques		
5470.000	Prêts à des tiers	3'000'000	
5540.000	Achats de titres	2'000'000	
6440.005	Remboursements de prêts octroyés aux collectivités publiques		3'124'600
3780	Loterie Romande		
LORO	Compte de résultats		
	Charges	18'873'000	
	Revenus		18'873'000
	Solde		
3000.200	Commissions	196'000	
3199.001	Dépenses d'exploitation diverses	47'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

215'000	219'818	Anteil an den Betriebskosten des Stadions Saint-Léonard	3199.041
	12'188	Kosten für die Emission und Rückzahlung von Anleihen	3420.001
375'000	347'861	Einlagen in den Fonds der Lotto- und Lotteriegeldern	3510.010
	35'000'000	Einlagen in die Rückstellungen	3511.007
70'000	58'500	Kantonsbeiträge	3636.000
34'650	34'650	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung	3636.118
7'500'000	6'474'998	Abschreibungen auf Darlehen	3640.400
300'000	354'001	Abschreibungen auf Wertschriften	3650.400
200'000	238'706	Rückverteilung des Anteils am Ertrag der CO2-Abgabe	3699.100
	30'000'000	Zuweisung an den Infrastrukturfonds	3893.000
	100'000'000	Zuweisungen an den Fonds für die aktive Bodenpolitik	3893.001
40'000	34'844	Salzregal	4100.000
1'700'000		Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
250'000	207'388	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
129'000		Kostenrückerstattungen	4260.014
1'200'000		Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
	23'188	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	66'600	Buchgewinne auf Wertschriften	4410.003
	217'254	Darlehensverzinsung	4450.000
1'068'860	799'622	Verzinsung der Darlehen an das freiburger spital	4450.003
109'360	113'569	Verzinsung der Darlehen an das Freiburger Netzwerk für psychische Gesundheit	4450.004
75'610	78'517	Verzinsung der Darlehen an das interkantonale Spital der Broye	4450.005
2'578'490	2'077'000	Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
13'500'000	3'850'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
450'000	628'257	Anteil am Ertrag der CO2-Abgabe	4699.100
375'000	347'861	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	4980.001

Investitionsrechnung

7'000'000	1'775'000	Ausgaben
3'124'600	2'524'593	Einnahmen
-3'875'400	749'593	Saldo

5'000'000	675'000	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	5440.004
500'000	1'100'000	Darlehen an Dritte	5470.000
1'500'000		Wertschriftenkäufe	5540.000
3'124'600	2'524'593	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinwesen	6440.005

Loterie Romande

3780

Erfolgsrechnung

LORO

17'802'000	19'448'086	Aufwand
17'802'000	19'448'086	Ertrag
		Saldo

190'000	195'768	Kommissionen	3000.200
42'000	46'648	Verschiedene Betriebsausgaben	3199.001

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3636.103	Subventions pour les manifestations culturelles	8'600'000	
3636.104	Subventions pour la conservation des monuments et édifices	400'000	
3636.105	Répartitions romandes	1'800'000	
3636.106	Subventions pour les oeuvres de bienfaisance et d'utilité publique	7'800'000	
3636.113	Versements au fonds		
3636.119	Subventions pour l'environnement	30'000	
4130.000	Part au produit net		18'873'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Finanzdirektion

8'000'000	8'525'677	Beiträge für kulturelle Veranstaltungen	3636.103
220'000	990'000	Beiträge für die Denkmalpflege	3636.104
2'300'000	1'739'383	Gewinnverteilung Loterie Romande	3636.105
7'000'000	7'758'474	Beiträge für wohltätige und gemeinnützige Werke	3636.106
	166'136	Fondseinlagen	3636.113
50'000	26'000	Subventionen für die Umwelt	3636.119
17'802'000	19'448'086	Anteil am Nettoertrag	4130.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		
	Compte de résultats	Charges	229'856'440
		Revenus	123'177'680
		Solde	-106'678'760
	Compte des investissements	Dépenses	102'122'310
		Recettes	15'471'770
		Solde	-86'650'540
3800	Secrétariat général		
TPSE	Compte de résultats		
		Charges	2'872'760
		Revenus	575'100
		Solde	-2'297'660
3000.200	Commissions	6'500	
3010.100	Traitements du personnel	1'663'340	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	175'000	
3040.300	Allocations sociales	15'600	
3049.400	Primes de fidélité		
305	Contributions aux assurances sociales	148'970	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	195'880	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'350	
3090.000	Frais de formation	21'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	12'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	8'500	
3110.200	Achats de machines	800	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
3130.000	Prestations de service par des tiers	360'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'320	
3130.002	Taxes postales	3'500	
3130.092	Travaux de restitution d'immeubles à l'état de droit	20'000	
3131.001	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles	40'000	
3132.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat	30'000	
3142.500	Travaux d'endiguements		
3170.005	Frais de réceptions	3'000	
3170.100	Déplacements	9'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	145'000	
3632.000	Subventions cantonales pour les communes		
4120.000	Concessions		
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.028	Récupérations de frais pour restitution d'immeubles à l'état de droit		75'000
4260.030	Recettes administratives diverses		100
4511.007	Prélèvements sur provisions		500'000

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			38
233'227'270	222'747'193	Erfolgsrechnung	Aufwand
113'505'390	105'250'365		Ertrag
-119'721'880	-117'496'828		Saldo
94'780'180	59'905'635	Investitionsrechnung	Ausgaben
13'599'300	9'138'442		Einnahmen
-81'180'880	-50'767'193		Saldo
Generalsekretariat			3800
Erfolgsrechnung			TPSE
2'644'740	2'530'354		Aufwand
557'600	81'898		Ertrag
-2'087'140	-2'448'456		Saldo
4'000	874	Kommissionen	3000.200
1'461'120	1'412'341	Gehälter des Personals	3010.100
175'000	106'042	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
18'000	18'619	Sozialzulagen	3040.300
880	1'335	Treueprämien	3049.400
130'980	134'886	Sozialversicherungsbeiträge	305
169'680	147'559	Pensionskassenbeiträge	3051.000
5'700	5'813	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
20'250	19'865	Ausbildungskosten	3090.000
2'000	3'530	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
12'000	16'211	Büromaterialien	3100.100
9'500	6'331	Abonnemente und Beiträge	3103.301
	2'103	Anschaffung von Maschinen	3110.200
	9'072	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
356'130	457'733	Dienstleistungen Dritter	3130.000
6'500	6'191	Kosten für Telekommunikation	3130.001
3'500	2'919	Posttaxen	3130.002
20'000	25'328	Arbeiten zur rechtskonformen Wiederherstellung von Gebäuden	3130.092
28'000	-72'160	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften	3131.001
30'000	17'297	Persönliche Unterstützung des Staatsrats	3132.091
37'500	19'937	Gewässerverbauungen	3142.500
3'000	1'062	Empfänge, Kosten	3170.005
7'000	8'751	Reisespesen	3170.100
144'000	138'714	Konferenzkostenanteil	3631.000
	40'000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000
7'500	13'300	Konzessionen	4120.000
	20'611	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
50'000	47'933	Kostenrückerstattungen für rechtskonforme Wiederherstellung von Gebäuden	4260.028
100	53	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
500'000		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	1'300'000	
	Recettes		1'300'000
	Solde		
5720.023	Subventions fédérales liées à des projets d'agglomération	1'300'000	
6700.023	Subventions fédérales liées à des projets d'agglomération		1'300'000
3801	Service de la nature et du paysage		
SPNP	Compte de résultats		
	Charges	3'351'040	
	Revenus		1'295'030
	Solde	-2'056'010	
3000.200	Commissions	3'000	
3010.100	Traitements du personnel	619'130	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire		
3040.300	Allocations sociales	9'360	
305	Contributions aux assurances sociales	55'500	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	75'930	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	1'970	
3090.000	Frais de formation	2'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	500	
3100.100	Fournitures de bureau	5'000	
3102.102	Publications et publicité	20'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'200	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	4'500	
3111.500	Achats de véhicules		
312	Chauffage, éclairage, eau	200	
3130.000	Prestations de service par des tiers	500'000	
3130.001	Frais de télécommunications	500	
3130.002	Taxes postales	1'000	
3134.000	Assurances	750	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	20'000	
3151.500	Entretien des véhicules	2'500	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
3170.100	Déplacements	13'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	5'000	
3632.000	Subventions cantonales pour les communes		
3632.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	130'000	
3636.128	Subventions cantonales pour la protection de la nature	505'000	
3637.200	Subventions cantonales pour des tiers liées à des conventions-programmes	1'375'000	
4200.000	Contributions de remplacement		
4210.000	Emoluments		37'000

Investitionsrechnung			
2'763'000		Ausgaben	
2'763'000		Einnahmen	
		Saldo	
2'763'000		Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Agglomerationsprojekten	5720.023
2'763'000		Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Agglomerationsprojekten	6700.023
Amt für Natur und Landschaft			3801
Erfolgsrechnung			SPNP
2'807'400	2'843'485	Aufwand	
1'049'900	1'085'197	Ertrag	
-1'757'500	-1'758'288	Saldo	
5'000	2'720	Kommissionen	3000.200
611'770	468'545	Gehälter des Personals	3010.100
	118'843	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
7'200	11'160	Sozialzulagen	3040.300
54'610	52'655	Sozialversicherungsbeiträge	305
78'940	60'580	Pensionskassenbeiträge	3051.000
2'370	2'204	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
2'000	1'180	Ausbildungskosten	3090.000
500	720	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
6'000	4'008	Büromaterialien	3100.100
16'500	437	Publikationen und Werbung	3102.102
1'200	1'126	Abonnemente und Beiträge	3103.301
5'560		Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000	711	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
	48'076	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
200	104	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
275'000	298'785	Dienstleistungen Dritter	3130.000
500	496	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'100	851	Posttaxen	3130.002
750	713	Versicherungen	3134.000
40'000	95'000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
2'500		Fahrzeugunterhalt	3151.500
6'200		Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
15'000	11'764	Reisespesen	3170.100
5'000	5'000	Konferenzkostenanteil	3631.000
	26'665	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	3632.000
115'000	117'752	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3632.200
530'000	505'009	Kantonsbeiträge für den Naturschutz	3636.128
1'022'500	1'008'384	Kantonsbeiträge für Dritte in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	3637.200
	10'000	Ersatzabgaben	4200.000
37'000	37'290	Gebühren	4210.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4260.030	Recettes administratives diverses		30
4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		1'258'000
3805	Service des constructions et de l'aménagement		
OCAT	Compte de résultats		
	Charges	9'539'240	
	Revenus		8'345'000
	Solde	-1'194'240	
3000.200	Commissions	63'000	
3010.100	Traitements du personnel	3'877'460	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	249'020	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	48'550	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	4'130	
305	Contributions aux assurances sociales	347'330	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	443'050	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	12'700	
3090.000	Frais de formation	8'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	2'000	
3100.100	Fournitures de bureau	39'000	
3102.102	Publications et publicité	88'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	40'000	
3110.100	Achats de mobilier		
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3111.500	Achats de véhicules	30'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	20'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	270'000	
3130.001	Frais de télécommunications	7'000	
3130.002	Taxes postales	30'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	70'000	
3134.000	Assurances	1'000	
3151.500	Entretien des véhicules	2'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	34'000	
3160.100	Locations de locaux	1'000	
3170.100	Déplacements	12'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3510.001	Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre	3'840'000	
4200.001	Taxe sur la plus-value		3'840'000
4210.000	Emoluments		4'500'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		5'000
4409.000	Intérêts de retard		

20	32	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
1'012'880	1'037'875	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200
Bau- und Raumplanungsamt			3805
Erfolgsrechnung			OCAT
5'656'280	5'349'268	Aufwand	
4'505'000	3'959'273	Ertrag	
-1'151'280	-1'389'995	Saldo	
25'150	38'527	Kommissionen	3000.200
3'841'950	3'696'900	Gehälter des Personals	3010.100
231'020	221'710	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	83'853	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
45'830	48'408	Sozialzulagen	3040.300
		Dienstaltersgeschenke	3049.500
342'040	349'442	Sozialversicherungsbeiträge	305
446'630	360'379	Pensionskassenbeiträge	3051.000
14'980	15'041	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
8'500	5'439	Ausbildungskosten	3090.000
2'000	2'954	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
39'000	37'294	Büromaterialien	3100.100
90'000	24'396	Publikationen und Werbung	3102.102
10'500	7'949	Abonnemente und Beiträge	3103.301
3'630	3'420	Anschaffung von Mobilien	3110.100
500		Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
		Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
50'000	15'036	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
290'000	308'866	Dienstleistungen Dritter	3130.000
7'000	5'240	Kosten für Telekommunikation	3130.001
27'000	25'124	Posttaxen	3130.002
120'000	65'408	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
850	827	Versicherungen	3134.000
5'000	5'149	Fahrzeugunterhalt	3151.500
42'000	16'320	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
1'200	320	Räume, Mieten	3160.100
11'500	10'372	Reisespesen	3170.100
	897	Debitorenverluste	3181.000
		Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
		Mehrwertabgabe	4200.001
4'500'000	3'906'990	Gebühren	4210.000
	20'838	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	28'982	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
5'000	2'415	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
	49	Verzugszinsen	4409.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3808	Service de la mobilité		
SMOB	Compte de résultats		
Charges		74'022'460	
Revenus			34'968'850
Solde		-39'053'610	
3000.200	Commissions	6'000	
3010.100	Traitements du personnel	1'797'280	
3040.300	Allocations sociales	32'310	
3049.400	Primes de fidélité	100	
305	Contributions aux assurances sociales	161'360	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	213'940	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	5'840	
3090.000	Frais de formation	6'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	1'000	
3100.100	Fournitures de bureau	4'000	
3102.102	Publications et publicité	6'500	
3103.301	Abonnements et cotisations	1'000	
3110.200	Achats de machines	41'100	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils		
3130.000	Prestations de service par des tiers	200'000	
3130.001	Frais de télécommunications	1'000	
3130.002	Taxes postales	2'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	13'000	
3130.056	Comptages de circulation	25'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	4'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	4'300	
3170.100	Déplacements	17'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.003	Amortissements des routes cantonales	168'230	
3610.001	Participation cantonale au fonds d'infrastructure ferroviaire	14'347'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	16'000	
3632.007	Subventions cantonales pour les études en matière de transport	48'000	
3632.016	Subventions cantonales à de nouvelles prestations	13'000	
3632.036	Subventions cantonales pour l'exploitation et les mesures tarifaires de l'Agglomération de Fribourg	11'012'000	
3632.037	Subventions cantonales pour l'exploitation et les mesures tarifaires de MOBUL	1'375'000	
3634.003	Indemnités à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour l'exploitation	7'720'000	
3634.004	Indemnités à la Compagnie des cars postaux suisses pour l'exploitation	2'312'000	
3634.005	Indemnités à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour l'exploitation	23'939'000	
3634.006	Indemnités à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat pour l'exploitation	400'000	
3634.007	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour l'exploitation	1'069'000	
3634.008	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour l'exploitation	5'320'000	

		Amt für Mobilität	3808
		Erfolgsrechnung	SMOB
		Aufwand	
		Ertrag	
		Saldo	
72'832'830	70'918'358		
31'086'460	22'630'052		
-41'746'370	-48'288'306		
7'000	3'744	Kommissionen	3000.200
1'647'270	1'618'944	Gehälter des Personals	3010.100
22'800	24'079	Sozialzulagen	3040.300
100	100	Treueprämien	3049.400
147'200	145'073	Sozialversicherungsbeiträge	305
193'270	158'907	Pensionskassenbeiträge	3051.000
6'510	6'408	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
6'000	6'343	Ausbildungskosten	3090.000
1'000	1'337	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
4'000	2'289	Büromaterialien	3100.100
8'000	5'880	Publikationen und Werbung	3102.102
1'000	771	Abonnemente und Beiträge	3103.301
41'100	19'346	Anschaffung von Maschinen	3110.200
	1'661	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
200'000	166'766	Dienstleistungen Dritter	3130.000
1'000	766	Kosten für Telekommunikation	3130.001
2'000	1'816	Posttaxen	3130.002
12'000	9'529	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
25'000	19'989	Verkehrszählungen	3130.056
4'000	3'548	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
3'400	747	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
18'000	14'544	Reisespesen	3170.100
	200	Debitorenverluste	3181.000
165'050	160'773	Abschreibungen auf Kantonsstrassen	3300.003
14'450'000	14'125'000	Kantonsbeteiligung am Bahninfrastrukturfonds	3610.001
16'000	15'204	Konferenzkostenanteil	3631.000
50'000	31'970	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien	3632.007
		Kantonsbeiträge an neue Leistungen	3632.016
12'400'000	12'799'056	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der Agglomeration Freiburg	3632.036
1'200'000	1'399'264	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen von MOBUL	3632.037
8'140'000	7'377'536	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb	3634.003
2'100'000	1'799'452	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb	3634.004
19'900'000	19'795'308	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb	3634.005
400'000	391'500	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb	3634.006
980'000	869'477	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb	3634.007
5'300'000	5'313'076	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb	3634.008

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3634.010	Indemnités à la Société des transports autobus Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve pour l'exploitation	280'000	
3634.016	Subventions cantonales pour les associations de transports	57'500	
3634.018	Prise en charge du dépassement de la quote-part cantonale pour le trafic régional	2'803'000	
3660.400	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic	600'000	
4210.000	Emoluments		460'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures		3'092'500
4511.007	Prélèvements sur provisions		9'710'000
4612.011	Part des communes à la contribution cantonale au fonds d'infrastructure ferroviaire		1'977'000
4612.020	Part des communes aux indemnités versées aux compagnies de transport pour le trafic régional		19'549'350
4612.021	Part des communes aux indemnités versées à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		180'000
Compte des investissements			
	Dépenses	1'880'000	
	Recettes		1'080'000
	Solde	-800'000	
5010.016	Etudes liées à la gestion du réseau routier	200'000	
5640.007	Subventions cantonales à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour les investissements		
5640.012	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour les investissements		
5640.014	Subventions cantonales pour les investissements en matière de trafic d'agglomération	1'000'000	
5640.016	Subventions cantonales diverses en matière d'investissements dans les transports	140'000	
5640.020	Subventions cantonales pour les aménagements visant à assurer l'accès des personnes handicapées aux transports publics		
5640.021	Subventions cantonales aux compagnies de chemin de fer pour assainissement des passages à niveau	540'000	
6440.004	Remboursements de prêts pour le trafic		1'080'000
3811	Service des ponts et chaussées (Gestion par prestations)		
SPCH	Compte de résultats		
	Charges	37'685'080	
	Revenus		6'781'800
	Solde	-30'903'280	
3000.200	Commissions	10'000	
3010.100	Traitements du personnel	5'881'250	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	165'050	
3010.119	Traitements des cantonniers	8'109'980	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

240'000	215'425	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb	3634.010
57'500	54'697	Kantonsbeiträge für die Verkehrsverbände	3634.016
4'895'000	4'693'182	Übernahme der Überschreitung der Kantonsquote für den Regionalverkehr	3634.018
188'630	-335'349	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr	3660.400
460'000	454'984	Gebühren	4210.000
	65	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
3'612'500	3'045'000	Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
6'143'000		Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
1'991'210	1'946'412	Anteil der Gemeinden an der Kantonsbeteiligung am Bahninfrastrukturfonds	4612.011
18'699'750	17'003'366	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs	4612.020
180'000	180'224	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murtensees	4612.021
Investitionsrechnung			
1'480'000	941'849	Ausgaben	
1'091'370	1'181'156	Einnahmen	
-388'630	239'307	Saldo	
200'000	96'042	Studien in Zusammenhang mit dem Strassennetzmanagement	5010.016
	-711'632	Kantonale Investitionsbeiträge an die SBB	5640.007
	162'000	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn	5640.012
500'000	496'039	Kantonsbeiträge für Investitionen im Bereich des Agglomerationsverkehrs	5640.014
130'000	130'000	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich	5640.016
110'000	229'400	Kantonsbeiträge für die behindertengerechte Gestaltung des öffentlichen Verkehrs	5640.020
540'000	540'000	Kantonsbeiträge an die Eisenbahngesellschaften für die Sanierung der Niveauübergänge	5640.021
1'091'370	1'181'156	Darlehensrückzahlung für den Verkehr	6440.004
Tiefbauamt (leistungsorientierte Führung)			3811
Erfolgsrechnung			SPCH
36'981'290	41'728'002	Aufwand	
6'804'700	13'030'226	Ertrag	
-30'176'590	-28'697'776	Saldo	
10'000	14'959	Kommissionen	3000.200
5'651'210	6'668'203	Gehälter des Personals	3010.100
165'050	242'814	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
8'091'940	8'159'189	Gehälter der Strassenwärter	3010.119
	118'994	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3040.300	Allocations sociales	222'670	
3049.400	Primes de fidélité	4'720	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	39'920	
305	Contributions aux assurances sociales	1'249'610	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'541'160	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	45'710	
3090.000	Frais de formation	90'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	9'500	
3100.100	Fournitures de bureau	37'400	
3101.001	Matériel de nettoyage	5'400	
3101.006	Carburants	250'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	11'400	
3110.100	Achats de mobilier	6'480	
3110.200	Achats de machines	7'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	203'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	3'000	
3111.500	Achats de véhicules	480'000	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	66'650	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	85'200	
3120.004	Impôts et contributions	20'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	123'000	
3130.001	Frais de télécommunications	44'400	
3130.002	Taxes postales	12'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	43'000	
3132.054	Etudes de l'état des routes cantonales		
3134.000	Assurances	45'000	
3137.000	Impôts sur les véhicules	2'000	
3141.306	Acquisitions d'immeubles et de droits	7'500	
3141.308	Entretien des routes cantonales	9'500'000	
3141.309	Service hivernal des routes cantonales	4'064'000	
3141.310	Signalisation des routes cantonales	400'000	
3141.311	Entretien des routes principales	2'500'000	
3141.312	Service hivernal des routes principales	550'000	
3141.313	Signalisation des routes principales	450'000	
3142.500	Travaux d'endiguements		
3142.501	Travaux de conservation		
3142.502	Travaux d'endiguements à charge des routes cantonales	40'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	252'800	
3150.200	Entretien des machines	1'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	145'000	
3151.500	Entretien des véhicules	260'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	33'400	
3160.100	Locations de locaux	40'180	
3170.100	Déplacements	260'400	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	214'300	
* 3600.200	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques		
* 3602.200	Part des communes aux taxes de concessions		
* 3604.001	Part de tiers aux taxes de concessions	150'000	
* 3632.020	Subventions cantonales aux communes pour la conservation		
* 3637.031	Subventions cantonales aux tiers pour la conservation		

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

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

230'860	260'157	Sozialzulagen	3040.300
8'520	10'129	Treueprämien	3049.400
19'520	17'217	Dienstaltersgeschenke	3049.500
1'223'620	1'336'756	Sozialversicherungsbeiträge	305
1'523'990	1'403'863	Pensionskassenbeiträge	3051.000
54'020	58'677	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
45'500	72'593	Ausbildungskosten	3090.000
9'500	10'405	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
37'200	57'795	Büromaterialien	3100.100
4'400	5'640	Reinigungsmaterialien	3101.001
248'000	240'404	Treibstoffe	3101.006
11'300	10'536	Abonnemente und Beiträge	3103.301
21'330	11'800	Anschaffung von Mobilien	3110.100
2'000		Anschaffung von Maschinen	3110.200
203'000	212'352	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
2'600	3'359	Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
400'000	330'437	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
72'050	67'260	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
4'500	3'534	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
96'000	85'699	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
20'000	30'831	Steuern und Beiträge	3120.004
123'000	568'537	Dienstleistungen Dritter	3130.000
46'850	44'848	Kosten für Telekommunikation	3130.001
13'500	11'859	Posttaxen	3130.002
43'640	-3'310	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
	-5'442	Prüfung des Kantonsstrassenzustandes	3132.054
60'000	41'147	Versicherungen	3134.000
2'000	1'600	Fahrzeugsteuern	3137.000
10'000		Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	3141.306
9'500'000	9'858'318	Unterhalt der Kantonsstrassen	3141.308
3'780'000	4'137'554	Winterdienst auf den Kantonsstrassen	3141.309
374'220	389'442	Signalisationen auf den Kantonsstrassen	3141.310
2'500'000	3'964'934	Unterhalt der Hauptstrassen	3141.311
500'000	590'353	Winterdienst auf den Hauptstrassen	3141.312
480'640	460'344	Signalisationen auf den Hauptstrassen	3141.313
	434'270	Gewässerverbauungen	3142.500
	246'738	Erhaltungsarbeiten	3142.501
50'000	1'239	Gewässerverbauungen zu Lasten der Kantonsstrassen	3142.502
250'300	209'424	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
1'000		Unterhalt der Maschinen	3150.200
151'000	144'921	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
263'000	261'620	Fahrzeugunterhalt	3151.500
40'000	33'402	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
39'580	14'920	Räume, Mieten	3160.100
247'700	263'519	Reisespesen	3170.100
	10'225	Debitorenverluste	3181.000
198'750	194'820	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
	9'362	Anteil des Bundes am Wasserzins	3600.200 *
	151'651	Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren	3602.200 *
150'000	150'000	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren	3604.001 *
	98'071	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung	3632.020 *
	10'032	Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung	3637.031 *

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 4120.000	Concessions		1'500'000
4210.000	Emoluments		170'000
4240.000	Prestations de service pour des tiers		250'000
4240.005	Redevances d'utilisation		210'000
4250.000	Ventes		55'000
4250.008	Ventes de bois		5'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
4260.004	Récupérations de traitements		43'000
4260.014	Récupérations de frais		300'000
4260.030	Recettes administratives diverses		110'000
4470.000	Locations		150'000
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		3'500'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		
4612.012	Récupérations de frais de signalisation		50'000
* 4630.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		438'800
Compte des investissements			
	Dépenses	385'000	
	Recettes		
	Solde	-385'000	
* 5040.000	Construction d'immeubles	385'000	
3815	Service des ponts et chaussées - aménagement		
PCAM	Compte de résultats		
	Charges	28'002'920	
	Revenus		40'052'360
	Solde		12'049'440
3300.003	Amortissements des routes cantonales	16'366'380	
3300.100	Amortissements des routes principales	2'010'040	
3510.001	Versements aux fonds et financements spéciaux dans le capital propre	8'126'500	
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements	1'500'000	
4510.001	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux dans le capital propre		2'010'040
4511.002	Prélèvements sur le fonds d'infrastructures		1'000'000
4511.007	Prélèvements sur provisions		2'000'000
4600.500	Part aux droits fédéraux d'entrée sur les carburants		10'797'670
4600.800	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations		16'105'000
4600.801	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations affectée au fonds des routes principales		2'356'000
4630.033	Subventions fédérales au titre des routes principales dans les régions de montagne et dans les régions périphériques		5'783'650

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

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

1'500'000	4'024'692	Konzessionen	4120.000 *
157'000	329'198	Gebühren	4210.000
338'000	241'235	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
220'000	193'301	Benützungsgebühren	4240.005
40'000	53'058	Verkäufe	4250.000
		Holzverkäufe	4250.008
	163'732	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	16'025	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	4260.003
43'000	38'536	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
240'000	427'838	Kostenrückerstattungen	4260.014
110'000	99'881	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
151'000	144'923	Mietzinse	4470.000
3'480'700	5'928'790	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
	800'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
50'000	43'049	Kostenrückerstattung für die Signalisation	4612.012
	89'722	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200 *
475'000	436'246	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011

Investitionsrechnung

200'000	12'050	Ausgaben	
		Einnahmen	
-200'000	-12'050	Saldo	
200'000	12'050	Bau von Gebäuden	5040.000 *

Tiefbauamt - Ausbau

3815

Erfolgsrechnung

PCAM

38'849'810	32'971'423	Aufwand	
38'852'680	36'444'646	Ertrag	
2'870	3'473'223	Saldo	
28'904'270	22'669'088	Abschreibungen auf Kantonsstrassen	3300.003
2'074'550	1'400'009	Abschreibungen auf den Hauptstrassen	3300.100
7'870'990	7'923'050	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3510.001
	979'275	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200
2'074'550	1'400'009	Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4510.001
		Entnahmen aus dem Infrastrukturfonds	4511.002
2'000'000	2'000'000	Entnahmen aus Rückstellungen	4511.007
11'110'140	11'204'925	Anteil am eidgenössischen Treibstoffzollertrag	4600.500
15'797'000	13'916'662	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe	4600.800
2'320'990	2'050'019	Anteil an der dem Fonds für die Hauptstrassen zugewiesenen leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe	4600.801
5'550'000	5'873'031	Bundesbeiträge an Hauptstrassen in Berggebieten und Randregionen	4630.033

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

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			
	Dépenses	43'250'000	
	Recettes		5'750'000
	Solde	-37'500'000	
5010.000	Projets d'exécution pour les ouvrages d'art		
5010.001	Projets d'exécution pour les routes cantonales	12'000'000	
5010.002	Projets d'exécution pour les routes principales		
5010.003	Acquisitions d'immeubles et de droits		
5010.004	Aménagement des routes cantonales et ouvrages d'art	14'000'000	
5010.005	Aménagements des routes principales et ouvrages d'art	1'000'000	
5010.006	Bornages et mensurations		
5010.007	Construction des routes nationales	1'500'000	
5010.009	Travaux routiers liés à la protection contre le bruit	13'000'000	
5620.000	Subventions cantonales pour les communes	1'500'000	
5620.050	Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement		
5620.200	Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	250'000	
5720.050	Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement		
6000.000	Ventes de terrains		
6300.002	Subventions fédérales pour la construction		1'350'000
6300.200	Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		4'000'000
6320.000	Participations communales		200'000
6350.000	Participations de tiers		200'000
6700.050	Subventions fédérales pour l'aménagement		
3830	Routes nationales - entretien		
PCRN	Compte de résultats		
	Charges	12'760'040	
	Revenus		12'800'000
	Solde		39'960
3010.100	Traitements du personnel	3'916'340	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	88'000	
3040.300	Allocations sociales	75'840	
3049.000	Indemnités de service	45'000	
3049.400	Primes de fidélité	980	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'870	
305	Contributions aux assurances sociales	342'510	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	423'510	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	12'820	
3090.000	Frais de formation	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	3'000	
3100.100	Fournitures de bureau	7'000	
3101.001	Matériel de nettoyage	3'000	
3101.006	Carburants	500'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	51'000	

		Investitionsrechnung	
41'362'000	23'174'865		Ausgaben
4'425'800	6'176'203		Einnahmen
-36'936'200	-16'998'662		Saldo

	233'578	Ausführungsprojekte für die Kunstbauten	5010.000
4'000'000	3'627'152	Ausführungsprojekte für die kantonalen Strassen	5010.001
	337'333	Ausführungsprojekte für die Hauptstrassen	5010.002
	1'447'700	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	5010.003
17'000'000	-526'631	Bauliche Massnahmen an Kantonsstrassen und Kunstbauten	5010.004
6'000'000	5'922'202	Ausbau der Hauptstrassen und Kunstbauten	5010.005
	232'181	Vermarktung und Vermessung	5010.006
1'362'000	158'651	Nationalstrassenbau	5010.007
13'000'000	8'844'056	Lärmschutz-Strassenbauarbeiten	5010.009
		Kantonsbeiträge für die Gemeinden	5620.000
	199'947	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5620.050
	1'960'114	Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	5620.200
	738'583	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5720.050
	1'303'950	Grundstückverkäufe	6000.000
1'225'800	142'786	Bundesbeiträge für Bauten	6300.002
3'000'000	1'948'367	Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	6300.200
200'000	1'863'009	Gemeindebeteiligungen	6320.000
	179'508	Beteiligungen Dritter	6350.000
	738'583	Bundesbeiträge für den Ausbau	6700.050

Nationalstrassen - Unterhalt

3830

Erfolgsrechnung

PCRN

12'424'270	13'587'196		Aufwand
12'610'000	14'196'946		Ertrag
185'730	609'750		Saldo

3'912'540	3'695'634	Gehälter des Personals	3010.100
88'000	47'592	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
81'510	87'435	Sozialzulagen	3040.300
36'000	36'061	Dienstentschädigungen	3049.000
980	1'310	Treueprämien	3049.400
	933	Dienstaltersgeschenke	3049.500
341'810	336'053	Sozialversicherungsbeiträge	305
427'800	336'255	Pensionskassenbeiträge	3051.000
15'240	14'845	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
10'000	11'334	Ausbildungskosten	3090.000
3'000	3'152	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
9'000	7'777	Büromaterialien	3100.100
4'000	2'720	Reinigungsmaterialien	3101.001
407'000	545'523	Treibstoffe	3101.006
51'000	53'757	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3111.500	Achats de véhicules	800'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	233'000	
3120.004	Impôts et contributions	90'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	60'000	
3130.001	Frais de télécommunications	24'000	
3130.002	Taxes postales	1'000	
3134.000	Assurances	55'000	
3141.314	Entretien des routes nationales	670'000	
3141.315	Service hivernal des routes nationales	994'500	
3141.316	Signalisation des routes nationales	1'207'000	
3141.317	Entretien hors mandat pour le compte des routes nationales	1'015'000	
3141.318	Entretien des routes nationales pour dégâts causés aux infrastructures	140'000	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	250'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
3151.500	Entretien des véhicules	355'000	
3170.100	Déplacements	113'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.006	Amortissements des véhicules	593'070	
3910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales	641'600	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		790'000
4240.003	Prestations de service pour le compte des routes nationales		8'100'000
4240.317	Prestations de service hors mandat pour le compte des routes nationales		2'780'000
4250.027	Ventes de carburant		255'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		875'000
4260.030	Recettes administratives diverses		
Compte des investissements			
	Dépenses	890'000	
	Recettes		
	Solde	-890'000	
5060.300	Achats d'appareils	890'000	
3845	Service de l'environnement		
OPEN	Compte de résultats		
	Charges	16'918'770	
	Revenus		7'678'000
	Solde	-9'240'770	
3000.200	Commissions	3'500	
3010.100	Traitements du personnel	6'271'160	
3010.118	Traitements du personnel auxiliaire	183'000	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	85'810	
3049.400	Primes de fidélité	760	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

780'000	927'149	Anschaffung von Fahrzeugen	3111.500
247'000	204'805	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
110'000	81'947	Steuern und Beiträge	3120.004
60'000	69'350	Dienstleistungen Dritter	3130.000
24'000	23'030	Kosten für Telekommunikation	3130.001
1'000	1'074	Posttaxen	3130.002
55'000	47'347	Versicherungen	3134.000
645'000	667'967	Unterhalt der Nationalstrassen	3141.314
902'000	984'488	Winterdienst auf den Nationalstrassen	3141.315
1'166'000	1'300'096	Signalisationen auf den Nationalstrassen	3141.316
1'015'000	2'043'121	Unterhalt ohne Auftrag auf Rechnung der Nationalstrassen	3141.317
140'000	406'776	Unterhalt der Nationalstrassen zur Behebung von Infrastrukturschäden	3141.318
215'000	250'901	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
32'000	23'229	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
350'000	388'143	Fahrzeugunterhalt	3151.500
118'000	111'317	Reisespesen	3170.100
	6'247	Debitorenverluste	3181.000
498'590	232'298	Abschreibungen auf Fahrzeugen	3300.006
677'800	637'532	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	3910.011
905'000	790'880	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
8'100'000	8'320'105	Leistungserbringung auf Rechnung der Nationalstrassen	4240.003
2'475'000	4'058'330	Dienstleistungen ohne Auftrag auf Rechnung der Nationalstrassen	4240.317
255'000	200'931	Treibstoffverkäufe	4250.027
	4'100	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
875'000	822'584	Kostenrückerstattungen	4260.014
	17	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
Investitionsrechnung			
1'665'000	621'555	Ausgaben	
		Einnahmen	
-1'665'000	-621'555	Saldo	
1'665'000	621'555	Kauf von Geräten	5060.300
Amt für Umwelt			3845
Erfolgsrechnung			OPEN
18'310'960	11'963'384	Aufwand	
8'353'580	3'661'178	Ertrag	
-9'957'380	-8'302'206	Saldo	
4'500	932	Kommissionen	3000.200
6'104'180	4'889'693	Gehälter des Personals	3010.100
193'000	172'742	Gehälter des Hilfspersonals	3010.118
	9'101	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
80'730	72'437	Sozialzulagen	3040.300
760	1'310	Treueprämien	3049.400

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3049.500	Gratifications d'ancienneté	8'870	
305	Contributions aux assurances sociales	561'230	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	735'930	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	20'330	
3090.000	Frais de formation	30'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	8'000	
3100.100	Fournitures de bureau	40'000	
3101.006	Carburants		
3103.301	Abonnements et cotisations	12'000	
3110.100	Achats de mobilier	1'540	
3110.200	Achats de machines	2'000	
3110.301	Achats de matériel et d'appareils	200'000	
3110.309	Achats d'équipements téléphoniques	500	
3112.000	Achats de vêtements de service, de literie et de lingerie	1'000	
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques	120'000	
3119.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	80'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	1'475'000	
3130.001	Frais de télécommunications	9'000	
3130.002	Taxes postales	13'000	
3130.048	Assainissement des installations et des équipements lié à la protection des eaux	100'000	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	100'000	
3130.059	Traitement des déchets spéciaux	155'000	
3130.097	Investigation, surveillance et assainissement des sites pollués	480'000	
3132.063	Contrôle par des tiers	184'000	
3134.000	Assurances	11'000	
3142.500	Travaux d'endiguements	159'000	
3142.501	Travaux de conservation	200'000	
3150.301	Entretien du matériel et des appareils	260'000	
3151.500	Entretien des véhicules	35'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	88'600	
3170.100	Déplacements	70'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3199.002	Frais de protection de la population	5'000	
3199.006	Exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes	300'000	
3199.040	Dépenses liées à l'activité interne		
3510.023	Versements au fonds cantonal des sites pollués	1'678'000	
3600.200	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques	10'000	
3602.200	Part des communes aux taxes de concessions	155'000	
3631.000	Part aux frais de conférences	20'000	
3632.020	Subventions cantonales aux communes pour la conservation	140'000	
3632.023	Subventions cantonales à des communes pour l'assainissement des sites pollués	540'000	
3635.023	Subventions cantonales à des tiers pour l'assainissement des sites pollués	60'000	
3637.031	Subventions cantonales aux tiers pour la conservation	10'000	
3660.200	Amortissements des subventions d'investissements	1'795'540	
3660.205	Amortissements des subventions d'investissements pour l'épuration des eaux	500'000	
4120.000	Concessions		2'600'000

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

20'870	22'032	Dienstaltersgeschenke	3049.500
548'310	455'026	Sozialversicherungsbeiträge	305
717'680	493'599	Pensionskassenbeiträge	3051.000
23'860	19'651	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
34'500	22'438	Ausbildungskosten	3090.000
8'000	7'923	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
40'800	34'519	Büromaterialien	3100.100
2'000		Treibstoffe	3101.006
10'700	7'791	Abonnemente und Beiträge	3103.301
1'020		Anschaffung von Mobilien	3110.100
5'500		Anschaffung von Maschinen	3110.200
210'000	201'166	Anschaffung von Materialien und Apparaten	3110.301
400		Anschaffung von Telefonanlagen	3110.309
500		Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	3112.000
500	48'786	Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
820'000	819'874	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	3119.315
1'475'000	954'631	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'500	9'209	Kosten für Telekommunikation	3130.001
12'500	9'538	Posttaxen	3130.002
500'000		Sanierung von Anlagen und Einrichtungen im Zusammenhang mit dem Gewässerschutz	3130.048
10'000	25'000	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
90'000	87'848	Entsorgung von Sondermüll	3130.059
830'000	485'582	Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	3130.097
184'000	162'665	Kontrolle durch Dritte	3132.063
10'000	9'721	Versicherungen	3134.000
608'500		Gewässerverbauungen	3142.500
215'000		Erhaltungsarbeiten	3142.501
216'500	268'737	Unterhalt von Materialien und Geräten	3150.301
36'000	31'159	Fahrzeugunterhalt	3151.500
81'600	64'098	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
78'000	52'110	Reisespesen	3170.100
	2'592	Debitorenverluste	3181.000
5'000		Kosten Bevölkerungsschutz	3199.002
290'000	336'184	Betriebskosten der Stützpunkte für den Katastrophenfall	3199.006
7'500		Ausgaben bezüglich interne Aktivität	3199.040
1'937'000	1'447'979	Einlagen in den kantonalen Altlastenfonds	3510.023
10'000		Anteil des Bundes am Wasserzins	3600.200
155'000		Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren	3602.200
30'000	11'068	Konferenzkostenanteil	3631.000
140'000		Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung	3632.020
460'000	161'670	Kantonsbeiträge an Gemeinden für die Sanierung belasteter Standorte	3632.023
50'000		Kantonsbeiträge an Dritte für die Sanierung belasteter Standorte	3635.023
10'000		Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung	3637.031
1'458'050		Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	3660.200
575'000	564'576	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abwasserreinigung	3660.205
2'425'000		Konzessionen	4120.000

	Charges Aufwand	Revenus Ertrag
4200.023 Taxes sur le stockage de déchets		1'500'000
4210.000 Emoluments		735'000
4240.000 Prestations de service pour des tiers		290'000
4240.017 Taxes pour délégation de compétence		204'000
4260.000 Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.004 Récupérations de traitements		25'000
4260.011 Contributions de tiers		14'000
4260.013 Récupérations de frais liés à l'assainissement des sites pollués		56'000
4260.014 Récupérations de frais		2'000
4260.029 Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030 Recettes administratives diverses		5'000
4260.040 Revenus liés à l'activité interne		
4260.048 Remboursement des frais d'assainissement des installations et des équipements liés à la protection des eaux		100'000
4260.095 Part de tiers à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes		150'000
4409.000 Intérêts de retard		
4510.023 Prélèvements sur le fonds cantonal des sites pollués		1'205'000
4630.000 Subventions fédérales		148'000
4630.023 Subventions fédérales pour l'investigation, la surveillance et l'assainissement des sites pollués		122'000
4630.200 Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		127'000
4632.014 Part des communes à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes		395'000
4634.003 Part de tiers à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes		
4700.040 Subventions fédérales pour la protection contre le bruit (CFF)		
Compte des investissements		
	Dépenses	9'637'310
	Recettes	7'341'770
	Solde	-2'295'540
5620.000 Subventions cantonales pour les communes	200'000	
5620.001 Subventions cantonales pour les associations de communes	300'000	
5620.050 Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement	529'000	
5620.200 Subventions cantonales pour des communes liées à des conventions-programmes	3'838'000	
5720.000 Subventions fédérales pour les communes	1'000'000	
5720.001 Subventions fédérales pour les associations de communes		
5720.009 Subventions fédérales aux communes pour l'assainissement des sites pollués	720'000	
5720.050 Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement	2'970'310	
5770.009 Subventions fédérales à des tiers	80'000	
6300.200 Subventions fédérales liées à des conventions-programmes		2'571'460
6700.000 Subventions fédérales pour les communes		1'000'000
6700.001 Subventions fédérales pour les associations de communes		
6700.009 Subventions fédérales à des tiers		800'000
6700.050 Subventions fédérales pour l'aménagement		2'970'310

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

1'725'000	1'436'767	Abgaben auf der Ablagerung von Abfällen	4200.023
711'100	574'472	Gebühren	4210.000
260'000	245'187	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
204'000	164'820	Gebühren für Kompetenzdelegation	4240.017
	25'167	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
	19'986	Rückerstattung von Gehältern	4260.004
		Beiträge Dritter	4260.011
130'000	11'212	Rückerstattung von Kosten für die Sanierung belasteter Standorte	4260.013
2'000		Kostenrückerstattungen	4260.014
	20'404	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
12'100	5'354	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
7'500		Einnahmen bezüglich interne Aktivität	4260.040
500'000		Rückerstattung von Kosten für die Sanierung von Anlagen und Einrichtungen im Zusammenhang mit dem Gewässerschutz	4260.048
150'000	192'023	Anteil Dritter am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall	4260.095
	2	Verzugszinsen	4409.000
1'185'000	584'940	Entnahmen aus dem kantonalen Altlastenfonds	4510.023
148'000	146'516	Bundesbeiträge	4630.000
82'000		Bundesbeiträge für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung der belasteten Standorte	4630.023
126'880		Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	4630.200
275'000	141'488	Anteil der Gemeinden am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall	4632.014
410'000	96'996	Anteil Dritter an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	4634.003
	-4'158	Bundesbeiträge für den Lärmschutz (SBB)	4700.040

Investitionsrechnung

7'352'180	1'865'659	Ausgaben
5'319'130	1'301'083	Einnahmen
-2'033'050	-564'576	Saldo

495'000	392'000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	5620.000
80'000	172'576	Kantonsbeiträge für die Gemeindeverbände	5620.001
389'050		Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5620.050
2'623'380		Kantonsbeiträge für Gemeinden in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	5620.200
1'600'000		Bundesbeiträge für die Gemeinden	5720.000
	1'035'870	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände	5720.001
610'000	265'213	Bundesbeiträge an die Gemeinden für die Sanierung belasteter Standorte	5720.009
1'484'750		Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau	5720.050
70'000		Bundesbeiträge an Dritte	5770.009
1'554'380		Bundesbeiträge in Zusammenhang mit Programmvereinbarungen	6300.200
1'600'000		Bundesbeiträge für die Gemeinden	6700.000
	1'035'870	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände	6700.001
680'000	265'213	Bundesbeiträge an Dritte	6700.009
1'484'750		Bundesbeiträge für den Ausbau	6700.050

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3850	Service des bâtiments		
BATI	Compte de résultats		
	Charges	44'704'130	
	Revenus		10'681'540
	Solde	-34'022'590	
3000.200	Commissions	5'000	
3010.100	Traitements du personnel	2'306'860	
3010.121	Traitements des concierges et ouvriers permanents	2'142'920	
3010.122	Traitements du personnel de conciergerie	2'955'550	
3010.123	Traitements du personnel de conciergerie remplaçant	480'250	
3010.126	Traitements pour réintégration d'invalides		
3040.300	Allocations sociales	117'980	
3049.400	Primes de fidélité	760	
3049.500	Gratifications d'ancienneté	32'720	
305	Contributions aux assurances sociales	657'930	
3051.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	766'790	
3053.100	Contributions à l'assurance accidents	24'240	
3060.000	Pensions de retraite	44'290	
3090.000	Frais de formation	10'000	
3099.006	Prestations diverses en faveur du personnel	10'000	
3100.100	Fournitures de bureau	14'500	
3101.001	Matériel de nettoyage	210'000	
3103.301	Abonnements et cotisations	16'000	
3110.100	Achats de mobilier	249'600	
3110.200	Achats de machines		
3113.000	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	1'952'480	
3120.004	Impôts et contributions	45'000	
3130.000	Prestations de service par des tiers	556'000	
3130.001	Frais de télécommunications	8'000	
3130.002	Taxes postales	8'500	
3130.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		
3131.001	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles	250'000	
3134.000	Assurances	229'800	
3144.000	Entretien et rénovation des immeubles	4'550'000	
3144.001	Aménagement d'immeubles loués	391'000	
3144.004	Entretien et rénovation des églises, chapelles et monuments historiques	1'700'000	
3150.100	Entretien du mobilier	35'000	
3151.500	Entretien des véhicules	12'000	
3153.000	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	27'000	
3160.100	Locations de locaux	6'024'520	
3170.100	Déplacements	40'000	
3181.000	Pertes sur créances		
3300.001	Amortissements des immeubles	14'254'440	
3632.010	Subventions cantonales aux communes pour la location de locaux scolaires	75'000	
3636.000	Subventions cantonales		

		Hochbauamt	3850
		Erfolgsrechnung	BATI
42'719'690	40'855'724	Aufwand	
9'685'470	10'160'948	Ertrag	
-33'034'220	-30'694'776	Saldo	
5'000	4'155	Kommissionen	3000.200
2'294'910	2'180'219	Gehälter des Personals	3010.100
2'113'210	2'127'728	Gehälter der hauptamtlichen Hauswarte und Handwerker	3010.121
2'932'310	3'146'381	Gehälter des Hausdienstpersonals	3010.122
480'250	545'226	Gehälter des Aushilfs-Hausdienstpersonals	3010.123
	59'254	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	3010.126
110'070	118'528	Sozialzulagen	3040.300
760	760	Treueprämien	3049.400
12'950		Dienstaltersgeschenke	3049.500
647'510	691'897	Sozialversicherungsbeiträge	305
763'050	651'900	Pensionskassenbeiträge	3051.000
28'940	30'689	Unfallversicherungsbeiträge	3053.100
44'290	5'270	Ruhegehälter	3060.000
10'000	8'367	Ausbildungskosten	3090.000
10'000	9'959	Verschiedene Leistungen für das Personal	3099.006
16'000	13'566	Büromaterialien	3100.100
210'000	209'378	Reinigungsmaterialien	3101.001
13'000	14'557	Abonnemente und Beiträge	3103.301
163'870	138'572	Anschaffung von Mobilien	3110.100
	1'050	Anschaffung von Maschinen	3110.200
8'000		Anschaffung von Hardware und Software	3113.000
1'957'480	1'578'379	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
45'000	42'197	Steuern und Beiträge	3120.004
479'500	386'660	Dienstleistungen Dritter	3130.000
8'000	6'962	Kosten für Telekommunikation	3130.001
8'500	8'112	Posttaxen	3130.002
30'000		Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	3130.049
250'000	227'985	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften	3131.001
211'000	202'135	Versicherungen	3134.000
4'359'000	4'549'999	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3144.000
343'000	347'038	Ausbau von Mietliegenschaften	3144.001
1'700'000	1'700'000	Unterhalt und Renovierung der Kirchen, Kapellen und Kunstdenkmäler	3144.004
35'000	33'068	Unterhalt der Mobilien	3150.100
12'000	7'446	Fahrzeugunterhalt	3151.500
14'700	17'992	Unterhalt von Hardware und Software	3153.000
5'900'440	6'021'628	Räume, Mieten	3160.100
45'000	31'103	Reisespesen	3170.100
	2'829	Debitorenverluste	3181.000
12'806'950	11'108'029	Abschreibungen auf Gebäuden	3300.001
100'000	75'366	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für das Mieten von Schulräumen	3632.010
50'000	50'000	Kantonsbeiträge	3636.000

		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3660.207	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré primaire	1'800'000	
3660.208	Amortissements des subventions d'investissements pour les constructions scolaires du degré secondaire	2'700'000	
4240.000	Prestations de service pour des tiers		350'000
4250.002	Ventes de matériel		5'000
4260.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
4260.014	Récupérations de frais		30'000
4260.029	Allocations pour perte de gain en cas de maternité		
4260.030	Recettes administratives diverses		100'000
4260.098	Récupérations de traitements		191'000
4411.000	Gains sur ventes d'immobilisations		
4450.000	Intérêts des prêts		200'000
4470.000	Locations		4'295'090
4470.100	Locations de terrains		240'450
4610.023	Récupérations de frais		
4630.016	Subventions fédérales pour la restauration des monuments historiques		180'000
4637.000	Participations de tiers		
4910.011	Prestations en faveur du secteur de l'entretien des routes nationales		
4920.002	Charges d'immeubles récupérées auprès des services		5'019'860
4920.004	Locations de places de parc		70'140
Compte des investissements			
	Dépenses	44'780'000	
	Recettes		
	Solde	-44'780'000	
5040.000	Construction d'immeubles	12'980'000	
5040.001	Achats d'immeubles	21'000'000	
5040.002	Aménagement d'immeubles	6'300'000	
5620.024	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré primaire	1'800'000	
5620.025	Subventions cantonales pour les constructions scolaires du degré secondaire	2'700'000	
6040.000	Ventes d'immeubles		
6350.001	Part de tiers pour la construction et l'aménagement d'immeubles		

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion

1'800'000	1'799'955	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Primarstufe	3660.207
2'700'000	2'701'385	Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen für die Schulbauten der Sekundarstufe	3660.208
	214'065	Dienstleistungen für Dritte	4240.000
5'000	1'287	Materialverkäufe	4250.002
	115'397	Taggelder der Unfallversicherung	4260.000
40'000	28'656	Kostenrückerstattungen	4260.014
	7'662	Erwerbsersatz bei Mutterschaft	4260.029
100'000	112'434	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	4260.030
325'000	306'276	Gehaltsrückerstattungen	4260.098
	216'799	Gewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	4411.000
	82'688	Darlehensverzinsung	4450.000
3'721'470	3'718'133	Mietzinse	4470.000
176'530	238'474	Verpachtung von Land	4470.100
	51'167	Kostenrückerstattungen	4610.023
180'000		Bundesbeiträge für die Restaurierung von Kunstdenkmälern	4630.016
	1'134	Beteiligungen Dritter	4637.000
	771	Leistungen für den Sektor Unterhalt der Nationalstrassen	4910.011
5'091'330	5'019'860	Vergütung von Dienststellen für Liegenschaftsaufwand	4920.002
46'140	46'145	Parkplätze, Mieten	4920.004
Investitionsrechnung			
39'958'000	33'289'656	Ausgaben	
	480'000	Einnahmen	
-39'958'000	-32'809'656	Saldo	
6'400'000	3'313'869	Bau von Gebäuden	5040.000
21'200'000	24'010'941	Liegenschaftskäufe	5040.001
7'858'000	1'463'506	Ausbau von Gebäuden	5040.002
1'800'000	1'799'955	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Primarstufe	5620.024
2'700'000	2'701'385	Kantonsbeiträge für die Schulbauten der Sekundarstufe	5620.025
	130'000	Liegenschaftenverkäufe	6040.000
	350'000	Anteil Dritter für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	6350.001

Budget par groupe de prestations
Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
Service des biens culturels		
Solde du compte de résultats - 3281 BIEN		
Domaines exclus ¹		
Ajustements analytiques		
Solde du résultat analytique		
1000	Protection, conservation et documentation des biens culturels	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1100	Recensements (immeubles et meubles)	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1200	Mise sous protection (immeubles et meubles)	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1300	Protection en cas de conflits et de crises	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1400	Traitement des demandes de permis	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1500	Aide aux travaux de conservation et restauration	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1600	Publications	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1700	Sensibilisation aux biens culturels	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
1800	Gestion d'une documentation sur le patrimoine	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

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

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Amt für Kulturgüter

	-4'494'443	Saldo der Erfolgsrechnung - 3281 BIEN	
	1'857'401	Ausgenommene Bereiche ¹	
	-303'370	Betriebliche Abgrenzungen	
	-2'940'412	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
		Schutz, Erhaltung und Dokumentation der Kulturgüter	1000
	3'096'931	Kosten	
	156'519	Erträge	
	-2'940'412	Saldo	
		Verzeichnisse (unbewegliche und bewegliche Kulturgüter)	1100
	728'609	Kosten	
		Erträge	
	-728'609	Saldo	
		Unterschutzstellungen (unbewegliche und bewegliche Kulturgüter)	1200
	168'233	Kosten	
	5'680	Erträge	
	-162'553	Saldo	
		Schutz bei bewaffneten Konflikten und im Krisenfall	1300
	2'258	Kosten	
		Erträge	
	-2'258	Saldo	
		Bearbeitung der Baugesuche	1400
	962'294	Kosten	
	108'200	Erträge	
	-854'094	Saldo	
		Unterstützung für Erhaltungs- und Restaurierungsarbeiten	1500
	309'537	Kosten	
		Erträge	
	-309'537	Saldo	
		Publikationen	1600
	281'230	Kosten	
	42'639	Erträge	
	-238'591	Saldo	
		Öffentlichkeitsarbeit	1700
	182'964	Kosten	
		Erträge	
	-182'964	Saldo	
		Verwalten einer Dokumentation über die Kulturgüter	1800
	196'460	Kosten	
		Erträge	
	-196'460	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

Budget
Voranschlag
2018

1900 Recherche sur les monuments d'art et d'histoire
Coûts
Produits
Solde

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
		Forschung über die Kunstdenkmäler	1900
	265'347	Kosten	
		Erträge	
	-265'347	Saldo	

Budget par groupe de prestations

Budget
Voranschlag
2018**Etablissements de Bellechasse**

Solde du compte de résultats - 3365 EBEL

Ajustements analytiques

Solde du résultat analytique

Résultat des groupes de prestations

Coûts

Produits

Solde

1000 Hébergement sécurisé des détenus**Coûts****Produits****Solde**

1100 Détention au "Bâtiment cellulaire"

Coûts

Produits

Solde

1200 Détention au "Pavillon"

Coûts

Produits

Solde

1300 Détention au "Bâtiment de l'exécution anticipée de peine"

Coûts

Produits

Solde

1400 Détention à "la Sapinière"

Coûts

Produits

Solde

1500 Sécurité des Etablissements de Bellechasse

Coûts

Produits

Solde

2000 Production surveillée**Coûts****Produits****Solde**

2100 Prestations des ateliers sécurisés

Coûts

Produits

Solde

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
Anstalten von Bellechasse			
-3'020'610	-3'175'319	Saldo der Erfolgsrechnung - 3365 EBEL	
-598'398	-398'147	Betriebliche Abgrenzungen	
-3'619'008	-3'573'466	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
28'013'938	28'109'813	Kosten	
24'394'930	24'536'347	Erträge	
-3'619'008	-3'573'466	Saldo	
Gesicherte Insassenunterkunft			
			1000
11'244'594	11'259'368	Kosten	
9'668'044	9'786'967	Erträge	
-1'576'550	-1'472'401	Saldo	
		Vollzug im "Zellengebäude"	1100
1'539'655	1'624'187	Kosten	
1'312'686	1'400'299	Erträge	
-226'969	-223'888	Saldo	
		Vollzug im "Pavillon"	1200
539'717	667'680	Kosten	
460'154	575'643	Erträge	
-79'563	-92'037	Saldo	
		Vollzug im "Gebäude für den vorzeitigen Strafvollzug"	1300
1'077'933	1'002'712	Kosten	
919'029	864'492	Erträge	
-158'904	-138'220	Saldo	
		Vollzug im "Tannenhof"	1400
475'100	436'316	Kosten	
405'063	376'171	Erträge	
-70'037	-60'145	Saldo	
		Sicherheit der Anstalten von Bellechasse	1500
7'612'189	7'528'473	Kosten	
6'571'112	6'570'362	Erträge	
-1'041'077	-958'111	Saldo	
Überwachte Produktion			
			2000
13'383'768	13'289'508	Kosten	
11'918'105	11'915'353	Erträge	
-1'465'663	-1'374'155	Saldo	
		Leistungen der geschlossenen Werkstätten	2100
1'793'026	1'814'954	Kosten	
1'592'095	1'610'301	Erträge	
-200'931	-204'653	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
2200	Prestations agricoles Coûts Produits Solde	
2300	Prestations d'entretien et de rénovation Coûts Produits Solde	
2400	Prestations d'intendance Coûts Produits Solde	
3000	Encadrement des détenus Coûts Produits Solde	
3100	Formation Coûts Produits Solde	
3200	Encadrement de la vie sociale des détenus Coûts Produits Solde	
3300	Soins infirmiers et thérapies médicales Coûts Produits Solde	
4000	Exploitation du domaine Coûts Produits Solde	
4100	Exploitation de bâtiments et terrains Coûts Produits Solde	
4200	Exploitation des alpages, forêts et sources Coûts Produits Solde	

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
		Leistungen der Landwirtschaft	2200
5'666'458	5'103'063	Kosten	
5'260'537	4'793'994	Erträge	
-405'921	-309'069	Saldo	
		Leistungen Wartung und Renovation	2300
3'198'213	3'412'697	Kosten	
2'729'548	2'949'520	Erträge	
-468'665	-463'177	Saldo	
		Leistungen Versorgung	2400
2'726'071	2'958'794	Kosten	
2'335'925	2'561'539	Erträge	
-390'146	-397'255	Saldo	
		Insassenbetreuung	3000
2'833'513	2'838'658	Kosten	
2'420'232	2'453'195	Erträge	
-413'281	-385'463	Saldo	
		Ausbildung	3100
414'416	449'594	Kosten	
355'536	390'195	Erträge	
-58'880	-59'399	Saldo	
		Betreuung des Soziallebens der Insassen	3200
1'488'785	1'433'772	Kosten	
1'270'789	1'238'635	Erträge	
-217'996	-195'137	Saldo	
		Krankenpflege und medizinische Therapien	3300
930'313	955'292	Kosten	
793'907	824'366	Erträge	
-136'406	-130'926	Saldo	
		Nutzung des Gebietes	4000
552'063	722'279	Kosten	
388'550	380'832	Erträge	
-163'513	-341'447	Saldo	
		Nutzung der Gebäude und Ländereien	4100
352'419	327'647	Kosten	
326'550	310'452	Erträge	
-25'869	-17'195	Saldo	
		Nutzung der Alp, Wälder und Quellen	4200
199'644	394'632	Kosten	
62'000	70'381	Erträge	
-137'644	-324'251	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
Institut agricole de l'Etat de Fribourg		
	Solde du compte de résultats - 3440 IAGR	-19'562'090
	Domaines exclus ¹	
	Ajustements analytiques	-1'180'164
	Solde du résultat analytique	-20'742'254
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	37'152'654
	Produits	16'410'400
	Solde	-20'742'254
1000	Formation professionnelle de base et formation professionnelle supérieure	
	Coûts	24'230'634
	Produits	9'942'900
	Solde	-14'287'734
1100	Formation agricole et agro-commerciale	
	Coûts	9'584'586
	Produits	3'902'700
	Solde	-5'681'886
1200	Formation forestière	
	Coûts	676'149
	Produits	205'800
	Solde	-470'349
1400	Formation laitière et agroalimentaire	
	Coûts	7'057'488
	Produits	3'565'700
	Solde	-3'491'788
1500	Formation en économie familiale, d'aide familiale et de la paysanne	
	Coûts	2'507'654
	Produits	312'300
	Solde	-2'195'354
1600	Formation horticole	
	Coûts	4'404'756
	Produits	1'956'400
	Solde	-2'448'356
2000	Prestations de services	
	Coûts	12'922'020
	Produits	6'467'500
	Solde	-6'454'520
2100	Formation continue	
	Coûts	2'692'063
	Produits	538'000
	Solde	-2'154'063

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

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

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg			
-18'997'220	-18'812'999	Saldo der Erfolgsrechnung - 3440 IAGR	
	126'063	Ausgenommene Bereiche ¹	
-1'204'868	-1'151'035	Betriebliche Abgrenzungen	
-20'202'088	-19'837'971	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
36'711'508	36'091'042	Kosten	
16'509'420	16'253'072	Erträge	
-20'202'088	-19'837'970	Saldo	
Grundberufsausbildung und höhere Fachausbildung			
			1000
24'157'241	23'359'721	Kosten	
10'074'920	9'950'865	Erträge	
-14'082'321	-13'408'856	Saldo	
Landwirtschaftliche und agro-kaufmännische Berufsbildung			
			1100
9'480'466	9'367'257	Kosten	
3'804'620	4'121'304	Erträge	
-5'675'846	-5'245'953	Saldo	
Forstwirtschaftliche Berufsbildung			
			1200
680'613	650'193	Kosten	
208'550	166'849	Erträge	
-472'063	-483'344	Saldo	
Milchwirtschaftliche und lebensmitteltechnologische Berufsbildung			
			1400
7'036'734	6'704'684	Kosten	
3'630'210	3'401'436	Erträge	
-3'406'524	-3'303'248	Saldo	
Hauswirtschaftliche und bäuerliche Berufsbildung			
			1500
2'549'837	2'600'910	Kosten	
443'100	442'675	Erträge	
-2'106'737	-2'158'235	Saldo	
Gartenbauliche Berufsbildung			
			1600
4'409'592	4'036'677	Kosten	
1'988'440	1'818'601	Erträge	
-2'421'152	-2'218'076	Saldo	
Dienstleistungen			
			2000
12'554'267	12'731'322	Kosten	
6'434'500	6'302'206	Erträge	
-6'119'767	-6'429'116	Saldo	
Weiterbildung			
			2100
2'356'277	2'043'158	Kosten	
492'000	489'428	Erträge	
-1'864'277	-1'553'730	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
2200	Prestations individuelles	
	Coûts	3'671'038
	Produits	2'044'000
	Solde	-1'627'038
2300	Mandats et mise à disposition de ressources	
	Coûts	2'255'468
	Produits	234'000
	Solde	-2'021'468
2400	Hôtellerie	
	Coûts	2'480'995
	Produits	1'711'000
	Solde	-769'995
2500	Laboratoire agroalimentaire fribourgeois (LAAF)	
	Coûts	1'822'455
	Produits	1'940'500
	Solde	118'045

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
		Individuelle Leistungen	2200
3'361'326	3'417'240	Kosten	
2'082'000	1'857'131	Erträge	
-1'279'326	-1'560'109	Saldo	
		Mandate und zur Verfügungstellung von Ressourcen	2300
2'559'048	2'901'673	Kosten	
244'000	329'014	Erträge	
-2'315'048	-2'572'659	Saldo	
		Hotellerie	2400
2'409'971	2'347'817	Kosten	
1'708'000	1'703'669	Erträge	
-701'971	-644'148	Saldo	
		Freiburgisches Agro-Lebensmittellabor (FALL)	2500
1'867'646	2'021'434	Kosten	
1'908'500	1'922'963	Erträge	
40'854	-98'471	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
Service des forêts et de la faune		
	Solde du compte de résultats - 3445 SFOR	-18'076'220
	Domaines exclus ¹	5'195'000
	Ajustements analytiques	402'861
	Solde du résultat analytique	-12'478'359
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	18'827'139
	Produits	6'348'780
	Solde	-12'478'359
1000	Forêt, Faune, Dangers naturels	
	Coûts	14'331'776
	Produits	3'085'800
	Solde	-11'245'976
1100	Conservation des forêts	
	Coûts	1'067'987
	Produits	47'000
	Solde	-1'020'987
1200	Diversité biologique en forêt	
	Coûts	949'195
	Produits	299'000
	Solde	-650'195
1300	Protection contre les dangers naturels	
	Coûts	1'778'258
	Produits	92'000
	Solde	-1'686'258
1400	Production, utilisation du bois et gestion forestière	
	Coûts	3'741'221
	Produits	397'500
	Solde	-3'343'721
1500	Accueil du public en forêt	
	Coûts	146'096
	Produits	
	Solde	-146'096
1600	Faune, chasse et pêche	
	Coûts	4'883'437
	Produits	1'936'300
	Solde	-2'947'137
1700	Formation	
	Coûts	829'764
	Produits	314'000
	Solde	-515'764

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

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

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
Amt für Wald, Wild und Fischerei			
-16'825'640	-17'974'545	Saldo der Erfolgsrechnung - 3445 SFOR	
4'006'000	6'185'562	Ausgenommene Bereiche ¹	
1'147'510	126'286	Betriebliche Abgrenzungen	
-11'672'130	-11'662'697	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
18'639'630	18'104'678	Kosten	
6'967'500	6'441'981	Erträge	
-11'672'130	-11'662'697	Saldo	
Wald, Wild, Naturgefahren			
			1000
14'185'589	13'441'329	Kosten	
3'478'000	3'055'292	Erträge	
-10'707'589	-10'386'037	Saldo	
		Erhaltung der Wälder	1100
1'024'134	1'197'294	Kosten	
43'500	56'525	Erträge	
-980'634	-1'140'769	Saldo	
		Biologische Vielfalt im Wald	1200
831'866	816'333	Kosten	
405'500	431'045	Erträge	
-426'366	-385'288	Saldo	
		Schutz vor Naturgefahren	1300
1'595'620	1'499'632	Kosten	
60'000	74'905	Erträge	
-1'535'620	-1'424'727	Saldo	
		Holzproduktion, Holzverwendung und Bewirtschaftung des Waldes	1400
4'134'103	3'408'263	Kosten	
878'000	265'569	Erträge	
-3'256'103	-3'142'694	Saldo	
		Freizeit und Erholung im Wald	1500
125'232	75'551	Kosten	
		Erträge	
-125'232	-75'551	Saldo	
		Fauna, Jagd und Fischerei	1600
4'946'790	4'800'309	Kosten	
1'805'000	1'855'432	Erträge	
-3'141'790	-2'944'877	Saldo	
		Berufsbildung	1700
786'220	943'803	Kosten	
286'000	370'837	Erträge	
-500'220	-572'966	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
1800	Relations publiques	
	Coûts	477'594
	Produits	
	Solde	-477'594
1900	Géomatique	
	Coûts	458'225
	Produits	
	Solde	-458'225
2000	Forêts domaniales et autres propriétés gérées par le SFF	
	Coûts	4'495'362
	Produits	3'262'980
	Solde	-1'232'382
2100	Production et utilisation du bois	
	Coûts	1'429'056
	Produits	292'000
	Solde	-1'137'056
2200	Protection contre les dangers naturels et soins aux forêts protectrices	
	Coûts	1'154'896
	Produits	879'000
	Solde	-275'896
2300	Accueil du public en forêt et conservation des ressources de l'environnement	
	Coûts	424'848
	Produits	204'000
	Solde	-220'848
2400	Diversité de la faune, de la flore et des biotopes	
	Coûts	124'201
	Produits	8'000
	Solde	-116'201
2500	Production et gestion de biens, prestations de service	
	Coûts	1'362'362
	Produits	1'879'980
	Solde	517'618

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
		Öffentlichkeitsarbeit	1800
399'046	345'298	Kosten	
	979	Erträge	
-399'046	-344'319	Saldo	
		Geomatik	1900
342'578	354'846	Kosten	
		Erträge	
-342'578	-354'846	Saldo	
		Staatwälder und andere vom WaldA bewirtschaftete Güter	2000
4'454'041	4'663'349	Kosten	
3'489'500	3'386'689	Erträge	
-964'541	-1'276'660	Saldo	
		Holzproduktion und -verwendung	2100
1'280'881	1'308'620	Kosten	
470'500	191'609	Erträge	
-810'381	-1'117'011	Saldo	
		Schutz vor Naturgefahren und Pflege der Schutzwälder	2200
1'230'563	1'268'820	Kosten	
937'500	1'239'220	Erträge	
-293'063	-29'600	Saldo	
		Freizeit und Erholung im Wald und Erhaltung der natürlichen Ressourcen	2300
401'022	445'250	Kosten	
134'000	258'001	Erträge	
-267'022	-187'249	Saldo	
		Vielfalt von Fauna und Flora und Lebensräumen	2400
148'728	71'568	Kosten	
10'000	9'526	Erträge	
-138'728	-62'042	Saldo	
		Nutzung und Verwaltung der Güter, Dienstleistungen	2500
1'392'847	1'569'092	Kosten	
1'937'500	1'688'333	Erträge	
544'653	119'241	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
Administration des finances		
	Solde du compte de résultats - 3705 TRES	507'183'480
	Domaines exclus ¹	-512'380'000
	Ajustements analytiques	-783'959
	Solde du résultat analytique	-5'980'479
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	6'084'279
	Produits	103'800
	Solde	-5'980'479
1000	Budget et plan financier	
	Coûts	339'501
	Produits	3'000
	Solde	-336'501
1100	Elaboration du budget	
	Coûts	319'740
	Produits	3'000
	Solde	-316'740
1200	Elaboration du plan financier	
	Coûts	19'761
	Produits	
	Solde	-19'761
2000	Comptabilité et service financier	
	Coûts	2'405'671
	Produits	93'800
	Solde	-2'311'871
2100	Tenue de la comptabilité de l'Etat et consolidation	
	Coûts	1'771'895
	Produits	93'750
	Solde	-1'678'145
2200	Suivi du contentieux	
	Coûts	507'112
	Produits	50
	Solde	-507'062
2300	Suivi et contrôle des comptes	
	Coûts	126'664
	Produits	
	Solde	-126'664
3000	Prestations de service en gestion financière et logistique	
	Coûts	3'339'107
	Produits	7'000
	Solde	-3'332'107

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

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

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
Finanzverwaltung			
515'880'220	546'044'408	Saldo der Erfolgsrechnung - 3705 TRES	
-521'130'560	-550'686'686	Ausgenommene Bereiche ¹	
-815'786	-804'109	Betriebliche Abgrenzungen	
-6'066'126	-5'446'386	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
6'167'426	5'574'204	Kosten	
101'300	127'818	Erträge	
-6'066'126	-5'446'386	Saldo	
Budget und Finanzplan			
			1000
355'378	391'741	Kosten	
3'000	3'000	Erträge	
-352'378	-388'741	Saldo	
Aufstellung des Voranschlags			
			1100
243'873	384'980	Kosten	
3'000	3'000	Erträge	
-240'873	-381'980	Saldo	
Aufstellung des Finanzplans (FP)			
			1200
111'506	6'761	Kosten	
		Erträge	
-111'506	-6'761	Saldo	
Buchhaltung und Finanzdienst			
			2000
2'390'395	2'246'401	Kosten	
91'300	117'818	Erträge	
-2'299'095	-2'128'583	Saldo	
Führung und Konsolidierung der Staatsbuchhaltung			
			2100
1'747'053	1'568'380	Kosten	
91'250	117'620	Erträge	
-1'655'803	-1'450'760	Saldo	
Mahnwesen			
			2200
504'078	494'843	Kosten	
50	198	Erträge	
-504'028	-494'645	Saldo	
Kontenführung und -kontrolle			
			2300
139'263	183'178	Kosten	
		Erträge	
-139'263	-183'178	Saldo	
Finanzverwaltungsdienstleistungen und Logistik			
			3000
3'421'654	2'936'062	Kosten	
7'000	7'000	Erträge	
-3'414'654	-2'929'062	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
3100	Analyse des dossiers à caractère financier et conseil	
	Coûts	729'628
	Produits	
	Solde	-729'628
3200	Gestion du progiciel SAP	
	Coûts	1'657'676
	Produits	7'000
	Solde	-1'650'676
3300	GpP et comptabilité analytique	
	Coûts	238'419
	Produits	
	Solde	-238'419
3400	Soutien et formation	
	Coûts	229'564
	Produits	
	Solde	-229'564
3500	Logistique	
	Coûts	347'066
	Produits	
	Solde	-347'066
3600	Dettes, placements et liquidités	
	Coûts	136'755
	Produits	
	Solde	-136'755

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
		Analyse finanzrelevanter Dossiers und Beratung	3100
802'857	721'224	Kosten	
		Erträge	
-802'857	-721'224	Saldo	
		Verwaltung des SAP-Softwarepakets	3200
1'694'529	1'488'870	Kosten	
7'000	7'000	Erträge	
-1'687'529	-1'481'870	Saldo	
		LoF und Betriebsbuchhaltung	3300
194'444	132'319	Kosten	
		Erträge	
-194'444	-132'319	Saldo	
		Unterstützung und Ausbildung	3400
270'495	219'480	Kosten	
		Erträge	
-270'495	-219'480	Saldo	
		Logistik	3500
374'716	343'666	Kosten	
		Erträge	
-374'716	-343'666	Saldo	
		Schulden, Anlagen und flüssige Mittel	3600
84'612	30'503	Kosten	
		Erträge	
-84'612	-30'503	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
Service de l'informatique et des télécommunications		
Solde du compte de résultats - 3725 CIEF		-37'621'220
Ajustements analytiques		-1'983'204
Solde du résultat analytique		-39'604'424
Résultat des groupes de prestations		
Coûts		46'378'170
Produits		6'773'746
Solde		-39'604'424
1000	Gouvernance IT de l'Etat	
Coûts		4'594'760
Produits		
Solde		-4'594'760
1100	Stratégie et pilotage informatique	
Coûts		2'574'925
Produits		
Solde		-2'574'925
1200	Planification informatique	
Coûts		1'220'217
Produits		
Solde		-1'220'217
1300	Synthèse financière, contrôle et audit	
Coûts		799'617
Produits		
Solde		-799'617
2000	Acquisition, mise en place de solutions IT et support d'applications	
Coûts		18'065'293
Produits		2'204'230
Solde		-15'861'063
2100	Acquisition, développement et mise en place d'applications	
Coûts		7'780'233
Produits		200'000
Solde		-7'580'233
2200	Exploitation et support d'applications	
Coûts		5'420'132
Produits		1'948'630
Solde		-3'471'502
2300	Intégration d'applications	
Coûts		4'864'929
Produits		55'600
Solde		-4'809'329

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
Amt für Informatik und Telekommunikation			
-31'133'340	-32'979'596	Saldo der Erfolgsrechnung - 3725 CIEF	
-1'087'072	2'510'074	Betriebliche Abgrenzungen	
-32'220'412	-30'469'522	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
39'268'290	39'195'575	Kosten	
7'047'878	8'726'054	Erträge	
-32'220'412	-30'469'521	Saldo	
IT-Governance des Staates			
			1000
3'389'857	3'632'141	Kosten	
	40'185	Erträge	
-3'389'857	-3'591'956	Saldo	
		IT-Strategie und -Steuerung	1100
1'031'344	2'047'019	Kosten	
	185	Erträge	
-1'031'344	-2'046'834	Saldo	
		IT-Planung	1200
1'563'396	821'557	Kosten	
	40'000	Erträge	
-1'563'396	-781'557	Saldo	
		Kostenübersicht, Kontrolle und Audit	1300
795'116	763'565	Kosten	
		Erträge	
-795'116	-763'565	Saldo	
Beschaffung, Bereitstellung und Unterhalt von Applikationen			
			2000
13'735'332	13'619'747	Kosten	
2'271'602	3'970'941	Erträge	
-11'463'730	-9'648'806	Saldo	
		Beschaffung, Entwicklung und Bereitstellung von Applikationen	2100
6'775'127	4'231'407	Kosten	
	776'111	Erträge	
-6'775'127	-3'455'296	Saldo	
		Betrieb und Unterhalt von Applikationen	2200
4'399'673	5'487'641	Kosten	
2'271'602	3'011'824	Erträge	
-2'128'071	-2'475'817	Saldo	
		Applikationsintegration	2300
2'560'532	3'900'699	Kosten	
	183'006	Erträge	
-2'560'532	-3'717'693	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
3000	Mise en place, exploitation des infrastructures IT et support	
	Coûts	23'718'117
	Produits	4'569'516
	Solde	-19'148'601
3100	Exploitation des infrastructures serveurs et stockage	
	Coûts	4'095'670
	Produits	1'824'000
	Solde	-2'271'670
3200	Exploitation des infrastructures de télécommunication	
	Coûts	4'521'298
	Produits	562'400
	Solde	-3'958'898
3300	Exploitation des postes de travail et périphériques	
	Coûts	6'150'013
	Produits	1'386'460
	Solde	-4'763'553
3400	Assistance et conseil aux utilisateurs	
	Coûts	5'470'277
	Produits	147'100
	Solde	-5'323'177
3500	Exploitation des middleware	
	Coûts	3'480'859
	Produits	649'556
	Solde	-2'831'303

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
		Bereitstellung, Betrieb der IT-Infrastrukturen und Support	3000
22'143'101	21'943'687	Kosten	
4'776'276	4'714'927	Erträge	
-17'366'825	-17'228'760	Saldo	
		Betrieb Server- und Speicherinfrastrukturen	3100
4'335'320	4'052'644	Kosten	
1'665'500	1'154'188	Erträge	
-2'669'820	-2'898'456	Saldo	
		Betrieb Telekommunikationsinfrastrukturen	3200
4'635'569	4'196'807	Kosten	
822'000	596'816	Erträge	
-3'813'569	-3'599'991	Saldo	
		Betrieb Arbeitsplätze und Peripheriegeräte	3300
5'426'296	5'463'622	Kosten	
1'413'000	1'533'586	Erträge	
-4'013'296	-3'930'036	Saldo	
		Unterstützung und Beratung der Benutzer	3400
4'655'780	5'127'603	Kosten	
203'500	745'650	Erträge	
-4'452'280	-4'381'953	Saldo	
		Betrieb Middleware	3500
3'090'136	3'103'011	Kosten	
672'276	684'689	Erträge	
-2'417'860	-2'418'322	Saldo	

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
Service des ponts et chaussées		
	Solde du compte de résultats - 3811 SPCH	-30'903'280
	Domaines exclus ¹	-1'133'000
	Ajustements analytiques	-1'494'452
	Solde du résultat analytique	-33'530'732
Résultat des groupes de prestations		
	Coûts	38'590'732
	Produits	5'060'000
	Solde	-33'530'732
1000	Surveillance du réseau routier public	
	Coûts	2'746'232
	Produits	355'000
	Solde	-2'391'232
1100	Surveillance du réseau routier communal	
	Coûts	837'615
	Produits	130'000
	Solde	-707'615
1200	Surveillance du réseau routier cantonal	
	Coûts	1'655'150
	Produits	225'000
	Solde	-1'430'150
1300	Surveillance du réseau routier national	
	Coûts	253'467
	Produits	
	Solde	-253'467
2000	Entretien du réseau routier cantonal	
	Coûts	32'137'519
	Produits	4'705'000
	Solde	-27'432'519
2100	Entretien constructif	
	Coûts	7'881'008
	Produits	2'562'000
	Solde	-5'319'008
2200	Entretien d'exploitation	
	Coûts	16'017'653
	Produits	1'352'000
	Solde	-14'665'653
2300	Service hivernal	
	Coûts	8'238'858
	Produits	791'000
	Solde	-7'447'858

¹ (+ charges exclues / - recettes exclues)

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

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
Tiefbauamt			
-30'176'590	-28'697'775	Saldo der Erfolgsrechnung - 3811 SPCH	
-1'140'000	-3'599'999	Ausgenommene Bereiche ¹	
-1'546'504	-1'952'153	Betriebliche Abgrenzungen	
-32'863'094	-34'249'927	Saldo der betrieblichen Erfolgsrechnung	
Ergebnis der Leistungsgruppen			
37'906'794	42'857'972	Kosten	
5'043'700	8'608'045	Erträge	
-32'863'094	-34'249'927	Saldo	
Überwachung des öffentlichen Strassennetzes 1000			
2'949'953	2'661'375	Kosten	
326'000	380'941	Erträge	
-2'623'953	-2'280'434	Saldo	
Überwachung des Gemeindestrassennetzes 1100			
737'427	1'038'561	Kosten	
100'000	126'042	Erträge	
-637'427	-912'519	Saldo	
Überwachung des Kantonsstrassennetzes 1200			
2'081'670	1'448'763	Kosten	
226'000	254'899	Erträge	
-1'855'670	-1'193'864	Saldo	
Überwachung des Nationalstrassennetzes 1300			
130'856	174'051	Kosten	
		Erträge	
-130'856	-174'051	Saldo	
Unterhalt des Kantonsstrassennetzes 2000			
31'638'310	34'223'536	Kosten	
4'717'700	7'983'613	Erträge	
-26'920'610	-26'239'923	Saldo	
Baulicher Unterhalt 2100			
7'992'652	8'785'186	Kosten	
2'680'000	1'915'911	Erträge	
-5'312'652	-6'869'275	Saldo	
Betrieblicher Unterhalt 2200			
15'729'745	17'539'266	Kosten	
1'337'700	4'264'189	Erträge	
-14'392'045	-13'275'077	Saldo	
Winterdienst 2300			
7'915'913	7'899'084	Kosten	
700'000	1'803'514	Erträge	
-7'215'913	-6'095'570	Saldo	

¹ (+ ausgenommene Kosten / - ausgenommene Erträge)

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

Budget par groupe de prestations

		Budget Voranschlag 2018
3000	Développement du réseau routier cantonal	
	Coûts	3'706'981
	Produits	
	Solde	-3'706'981
3100	Construction de nouveaux tronçons routiers	
	Coûts	485'500
	Produits	
	Solde	-485'500
3200	Aménagement des tronçons routiers existants	
	Coûts	3'221'480
	Produits	
	Solde	-3'221'480
4000	Gestion des lacs et cours d'eau	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
4100	Planification et administration des eaux de surface	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	
4200	Aménagement et entretien des lacs et cours d'eau	
	Coûts	
	Produits	
	Solde	

Voranschlag nach Leistungsgruppen

Budget Voranschlag 2017	Comptes Rechnung 2016		
		Entwicklung des Kantonsstrassennetzes	3000
3'318'531	3'072'642	Kosten	
		Erträge	
-3'318'531	-3'072'642	Saldo	
		Bau von neuen Strassenabschnitten	3100
232'456	1'254'397	Kosten	
		Erträge	
-232'456	-1'254'397	Saldo	
		Ausbau von bestehenden Strassenabschnitten	3200
3'086'076	1'818'245	Kosten	
		Erträge	
-3'086'076	-1'818'245	Saldo	
		Gewässerbewirtschaftung	4000
	2'900'419	Kosten	
	243'490	Erträge	
	-2'656'929	Saldo	
		Gewässerplanung und -verwaltung	4100
	2'233'632	Kosten	
	243'490	Erträge	
	-1'990'142	Saldo	
		Wasserbau und Gewässerunterhalt	4200
	666'787	Kosten	
		Erträge	
	-666'787	Saldo	

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

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

1. Bases légales

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

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

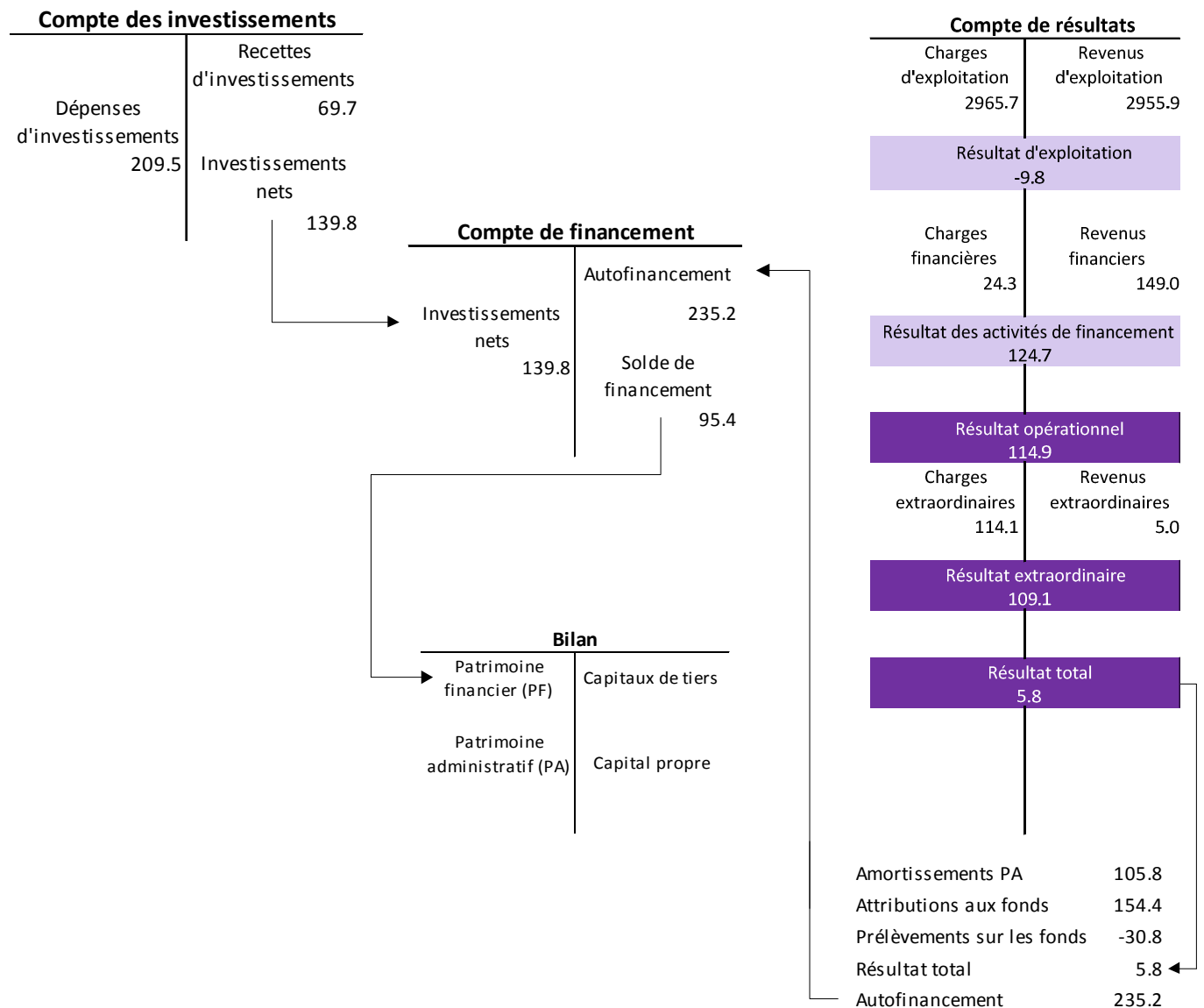
2. Le modèle de comptes (MCH2)

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

3. La présentation du modèle de compte (MCH2)

3.1. La présentation schématique

Présentation schématique du modèle de compte MCH2 (exemple fictif)



1. Rechtsgrundlagen

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

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

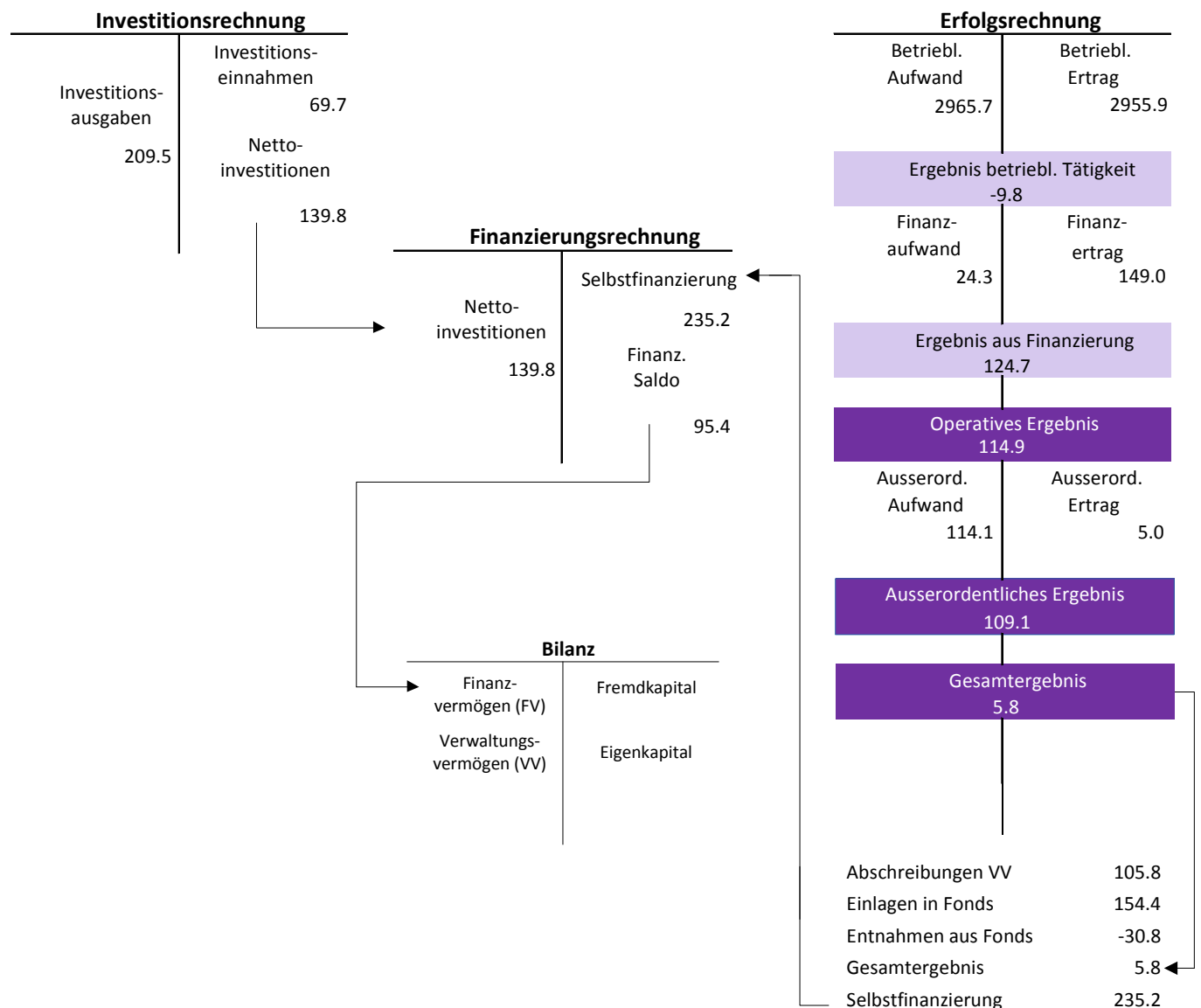
2. Rechnungsmodell (HRM2)

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

3. Aufbau des Rechnungsmodells (HRM2)

3.1. Schematische Darstellung

Schematische Darstellung Rechnungsmodell HRM2 (fiktives Beispiel)



3.2. Description

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

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

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

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

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

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

4. Le périmètre des comptes et du budget

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

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

5. Les règles en matière d'amortissements

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

3.2. Beschreibung

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

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

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

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

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

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

4. In Rechnung und Voranschlag erfasste Organisationseinheiten (Konsolidierungskreis)

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

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

5. Abschreibungsmethoden

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

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

Genre de biens

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

6. Les particularités fribourgeoises

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

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

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

7. Les conséquences sur les comparaisons historiques

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

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

Art der Vermögensgüter

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

6. Freiburger Besonderheiten

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

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

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

7. Die Auswirkungen auf die rückblickenden Vergleiche

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

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

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

Rechtsgrundlagen und Regelwerk für die Rechnungslegung und die Haushaltsführung

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

Regroupement dans la publication

- 305 Contributions aux assurances sociales intègrent les comptes 3050.100 / 3050.102 / 3050.200 / 3050.202 / 3054.300 / 3054.302 / 3059.100 / 3059.102 / 3059.200.
- 312 Chauffage, éclairage et eau intègrent les comptes 3120.000 / 3120.001 / 3120.002.

In der Publikation zusammengefasst:

- 305 Sozialversicherungsbeiträge umfassen die Konten 3050.100 / 3050.102 / 3050.200 / 3050.202 / 3054.300 / 3054.302 / 3059.100 / 3059.102 / 3059.200.
- 312 Heizung, Beleuchtung und Wasser umfassen die Konten 3120.000 / 3120.001 / 3120.002.

Statistiques

Statistiken

		Francs Franken	%
3	Charges	3'507'814'020	100.00
30	Charges de personnel	1'279'724'870	36.48
300	Autorités, commissions et juges	16'142'590	0.46
301	Personnel administratif, technique et d'exploitation	436'546'670	12.44
302	Personnel enseignant	585'442'120	16.69
304	Allocations et indemnités	14'882'300	0.42
305	Contributions aux assurances sociales	203'197'460	5.79
306	Prestations aux retraités	16'208'680	0.46
309	Autres charges de personnel	7'305'050	0.21
31	Biens, services et autres charges d'exploitation	364'108'110	10.38
310	Fournitures, matériel et marchandises	39'002'120	1.11
311	Matériel, mobilier, machines et véhicules	34'497'490	0.98
312	Chauffage, éclairage, eau	14'476'890	0.41
313	Prestations de service et honoraires	109'778'850	3.13
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	45'134'730	1.29
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	18'867'050	0.54
316	Loyers, droits de superficie et leasing	19'211'330	0.55
317	Dédommagements	10'945'770	0.31
318	Pertes sur créances	16'607'500	0.47
319	Autres charges d'exploitation	55'586'380	1.58
33	Amortissements du patrimoine administratif	65'111'790	1.86
330	Immobilisations	65'111'790	1.86
34	Charges financières	3'822'500	0.11
340	Intérêts passifs	3'807'500	0.11
342	Frais d'emprunts		
349	Autres charges financières	15'000	0.00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	49'346'130	1.41
350	Capitaux de tiers		
351	Capital propre	49'346'130	1.41
36	Charges de transferts	1'491'946'280	42.53
360	Parts de revenus destinées à des tiers	25'154'300	0.72
361	Dédommagements à des collectivités publiques	224'700'180	6.41
362	Péréquation financière et compensation des charges	47'056'000	1.34
363	Subventions accordées	1'156'643'260	32.97
364	Amortissements des prêts du patrimoine administratif	4'812'000	0.14
365	Amortissements des titres et participations du patrimoine administratif	150'000	0.00
366	Amortissements des subventions d'investissements	33'230'540	0.95
369	Autres charges de transferts	200'000	0.01
37	Subventions à redistribuer	221'665'670	6.32
370	Subventions à redistribuer	221'665'670	6.32
38	Charges extraordinaires		
389	Attributions au capital propre		
39	Imputations internes	32'088'670	0.91
390	Approvisionnements en matériel et en marchandises	5'532'500	0.16
391	Prestations de service et honoraires	19'037'520	0.54
392	Loyers, droits de superficie et leasing	5'593'650	0.16
398	Transferts	1'925'000	0.05

3'455'029'440	3'545'401'791	Aufwand	3
1'254'683'000	1'210'404'320	Personalaufwand	30
15'509'500	15'411'830	Behörden, Kommissionen und Richter	300
429'228'690	416'204'848	Verwaltungs-, Betriebs- und technisches Personal	301
573'117'750	563'418'821	Lehrkräfte	302
13'320'850	14'028'151	Zulagen	304
200'943'920	179'714'244	Sozialversicherungsbeiträge	305
15'485'430	15'213'774	Rentenleistungen	306
7'076'860	6'412'653	Übriger Personalaufwand	309
353'830'860	349'574'699	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31
38'596'860	37'146'377	Material- und Warenaufwand	310
33'897'430	30'870'538	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	311
14'708'680	12'950'732	Heizung, Beleuchtung, Wasser	312
103'610'130	101'387'871	Dienstleistungen und Honorare	313
44'993'420	48'240'462	Leistungen Dritter baulicher Unterhalt	314
17'163'290	16'253'790	Leistungen Dritter Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	315
19'205'050	19'147'400	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing	316
11'360'570	10'294'045	Spesenentschädigungen	317
16'006'000	21'019'829	Forderungsverluste	318
54'289'430	52'263'656	Übriger Betriebsaufwand	319
74'710'520	72'211'883	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33
74'710'520	72'211'883	Sachanlagen	330
3'764'300	4'244'452	Finanzaufwand	34
3'748'300	4'216'513	Passivzinsen	340
	12'188	Kapitalbeschaffungskosten	342
16'000	15'752	Übriger Finanzaufwand	349
43'528'020	104'802'787	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35
	1'730'000	Fremdkapital	350
43'528'020	103'072'787	Eigenkapital	351
1'473'585'280	1'423'825'189	Transferaufwand	36
25'047'700	25'149'042	Ertragsanteile an Dritte	360
225'939'290	213'900'950	Entschädigungen an Gemeinwesen	361
45'540'000	45'470'212	Finanz- und Lastenausgleich	362
1'131'684'610	1'107'347'235	Eigene Beiträge	363
9'312'000	6'474'998	Abschreibung Darlehen des Verwaltungsvermögens	364
300'000	354'001	Abschreibung Wertschriften und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	365
35'561'680	24'890'045	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366
200'000	238'706	Übriger Transferaufwand	369
219'488'660	219'303'777	Durchlaufende Beiträge	37
219'488'660	219'303'777	Durchlaufende Beiträge	370
	130'000'000	Ausserordentlicher Aufwand	38
	130'000'000	Einlagen in das Eigenkapital	389
31'438'800	31'034'685	Interne Verrechnungen	39
5'525'000	5'373'486	Material- und Warenbezüge	390
18'413'690	18'285'352	Dienstleistungen und Honorare	391
5'625'110	5'527'986	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing	392
1'875'000	1'847'861	Übertragungen	398

		Francs Franken	%
4	Revenus	3'508'031'770	100.00
40	Revenus fiscaux	1'337'569'000	38.13
400	Impôts directs sur les personnes physiques	920'700'000	26.25
401	Impôts directs sur les personnes morales	189'000'000	5.39
402	Autres impôts directs	114'250'000	3.26
403	Impôts sur la propriété et sur la dépense	113'619'000	3.24
41	Patentes et concessions	38'507'000	1.10
410	Patentes	4'712'000	0.13
411	Part au bénéfice net de la BNS		
412	Concessions	12'317'000	0.35
413	Autorisations pour loteries et paris	21'478'000	0.61
42	Taxes, émoluments et contributions	232'760'270	6.64
420	Taxes de compensation	8'600'000	0.25
421	Emoluments	67'847'860	1.93
422	Taxes hospitalières et d'établissements spécialisés	13'103'370	0.37
423	Frais d'écolage et taxes de cours	21'433'820	0.61
424	Prestations de service et autres redevances d'utilisation	39'335'960	1.12
425	Ventes	15'645'600	0.45
426	Remboursements et dédommagements	49'703'660	1.42
427	Amendes	17'090'000	0.49
43	Revenus divers	2'100'030	0.06
430	Revenus d'exploitation divers	2'078'030	0.06
431	Activation des propres prestations	22'000	0.00
44	Revenus financiers	97'420'510	2.78
440	Revenus des intérêts	10'586'240	0.30
441	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		
442	Revenus de participations du patrimoine financier	400'000	0.01
445	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	2'925'900	0.08
446	Revenus d'entreprises publiques	71'350'000	2.03
447	Produits des immeubles du patrimoine administratif	12'158'370	0.35
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	109'288'540	3.12
451	Capital propre	109'288'540	3.12
46	Revenus de transferts	1'436'632'080	40.95
460	Parts à des recettes et contributions sans affectation	131'268'670	3.74
461	Dédommagements de collectivités publiques	403'677'100	11.51
462	Péréquation financière et compensation des charges	419'646'000	11.96
463	Subventions acquises	481'145'330	13.72
469	Autres revenus de transferts	894'980	0.03
47	Subventions à redistribuer	221'665'670	6.32
470	Subventions à redistribuer	221'665'670	6.32
49	Imputations internes	32'088'670	0.91
490	Approvisionnements en matériel et en marchandises	5'532'500	0.16
491	Prestations de service et honoraires	19'037'520	0.54
492	Loyers, droits de superficie et leasing	5'593'650	0.16
498	Transferts	1'925'000	0.05

3'455'503'580	3'469'610'003	Ertrag	4
1'307'061'000	1'286'519'898	Fiskalertrag	40
918'000'000	879'089'502	Direkte Steuern natürliche Personen	400
172'000'000	159'004'612	Direkte Steuern juristische Personen	401
105'925'000	139'169'698	Übrige direkte Steuern	402
111'136'000	109'256'087	Besitz- und Aufwandsteuern	403
37'143'500	63'861'688	Regalien und Konzessionen	41
4'585'000	4'519'062	Regalien	410
	24'464'721	Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank	411
12'081'500	12'197'314	Konzessionen	412
20'477'000	22'680'590	Bewilligungen für Lotterien und Wetten	413
224'789'420	237'038'227	Entgelte	42
4'225'000	3'789'167	Ersatzabgaben	420
65'337'010	65'690'824	Gebühren	421
12'804'100	13'395'194	Spital- und Heimtaxen	422
20'857'280	20'967'868	Schul- und Kursgelder	423
38'821'540	42'669'323	Dienstleistungen und andere Benützungsggebühren	424
15'972'000	15'345'948	Verkäufe	425
50'127'490	58'783'839	Rückerstattungen und Entschädigungen	426
16'645'000	16'396'064	Bussen	427
2'101'700	2'075'156	Verschiedene Erträge	43
2'073'700	2'064'864	Verschiedene betriebliche Erträge	430
28'000	10'293	Aktivierung Eigenleistungen	431
93'878'270	96'932'847	Finanzertrag	44
9'080'280	11'004'586	Zinsertrag	440
	283'399	Realisierte Buchgewinne aus Anlagen des Finanzvermögens	441
252'360	600'129	Beteiligungsertrag Finanzvermögen	442
2'861'230	3'076'764	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	445
70'300'000	70'565'000	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	446
11'384'400	11'402'969	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	447
120'256'600	89'440'447	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45
120'256'600	89'440'447	Eigenkapital	451
1'419'345'630	1'444'098'756	Transferertrag	46
129'704'130	138'787'983	Ertragsanteile und Beiträge ohne Zweckbindung	460
394'819'280	399'736'371	Entschädigungen von Gemeinwesen	461
429'083'000	459'250'658	Finanz- und Lastenausgleich	462
464'976'830	445'383'872	Beiträge für eigene Rechnung	463
762'390	939'872	Übriger Transferertrag	469
219'488'660	218'608'298	Durchlaufende Beiträge	47
219'488'660	218'608'298	Durchlaufende Beiträge	470
31'438'800	31'034'685	Interne Verrechnungen	49
5'525'000	5'373'486	Material- und Warenbezüge	490
18'413'690	18'285'352	Dienstleistungen und Honorare	491
5'625'110	5'527'986	Mieten, Baurechtszinsen und Leasing	492
1'875'000	1'847'861	Übertragungen	498

		Francs Franken	%
5	Dépenses	207'096'310	100.00
50	Investissements propres	139'682'000	67.45
501	Routes, ouvrages de génie civil	41'700'000	20.14
504	Terrains bâtis	96'270'000	46.49
505	Forêts	822'000	0.40
506	Mobilier, machines, véhicules	890'000	0.43
54	Prêts	11'812'000	5.70
542	Communes et associations de communes	500'000	0.24
544	Entreprises publiques	2'312'000	1.12
545	Entreprises privées	500'000	0.24
547	Personnes physiques	8'500'000	4.10
55	Participations et capital social	2'000'000	0.97
554	Entreprises publiques	2'000'000	0.97
56	Subventions accordées	37'182'000	17.95
560	Confédération	30'000	0.01
562	Communes et associations de communes	16'772'000	8.10
564	Entreprises publiques	1'680'000	0.81
566	Organisations privées à but non lucratif	3'450'000	1.67
567	Personnes physiques	15'250'000	7.36
57	Subventions à redistribuer	16'420'310	7.93
572	Communes et associations de communes	7'690'310	3.71
576	Organisations privées à but non lucratif	3'700'000	1.79
577	Personnes physiques	5'030'000	2.43

196'881'180	139'145'647	Ausgaben	5
122'884'000	92'140'080	Sachanlagen	50
41'562'000	20'372'264	Strassen, Tiefbauten	501
78'844'000	67'412'528	Hochbauten	504
813'000	815'390	Waldungen	505
1'665'000	3'539'898	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	506
15'412'000	7'617'196	Darlehen	54
1'900'000		Gemeinden und Gemeindeverbände	542
6'812'000	675'000	Öffentliche Unternehmungen	544
1'000'000	375'000	Private Unternehmungen	545
5'700'000	6'567'196	Private Haushalte	547
1'500'000		Beteiligungen und Grundkapitalien	55
1'500'000		Öffentliche Unternehmungen	554
38'257'430	27'296'063	Eigene Beiträge	56
30'000	8'497	Bund	560
16'547'430	16'605'958	Gemeinden und Gemeindeverbände	562
1'280'000	845'807	Öffentliche Unternehmungen	564
3'550'000	1'920'124	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	566
16'850'000	7'915'676	Private Haushalte	567
18'827'750	12'092'308	Durchlaufende Beiträge	57
8'157'750	5'019'685	Gemeinden und Gemeindeverbände	572
4'200'000	2'165'903	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	576
6'470'000	4'906'720	Private Haushalte	577

		Francs Franken	%
6	Recettes	48'141'620	100.00
60	Transferts au patrimoine financier		
600	Terrains non bâtis		
604	Terrains bâtis		
61	Remboursements		
615	Forêts		
63	Subventions acquises	19'917'710	41.37
630	Confédération	19'517'710	40.54
632	Communes et associations de communes	200'000	0.42
635	Entreprises privées	200'000	0.42
64	Remboursements de prêts	11'753'600	24.41
642	Communes et associations de communes	1'725'000	3.58
644	Entreprises publiques	4'204'600	8.73
645	Entreprises privées	474'000	0.98
647	Personnes physiques	5'350'000	11.11
66	Remboursements de subventions accordées	50'000	0.10
667	Personnes physiques	50'000	0.10
67	Subventions à redistribuer	16'420'310	34.11
670	Confédération	16'420'310	34.11

41'002'900	33'573'288	Einnahmen	6
	1'433'950	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	60
	1'303'950	Grundstücke	600
	130'000	Hochbauten	604
	747'000	Rückerstattungen	61
	747'000	Waldungen	615
10'610'180	8'153'574	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	63
8'640'180	5'611'713	Bund	630
200'000	1'883'009	Gemeinden und Gemeindeverbände	632
1'770'000	658'852	Private Unternehmungen	635
11'514'970	11'131'287	Rückzahlung von Darlehen	64
1'644'000	1'678'476	Gemeinden und Gemeindeverbände	642
4'215'970	3'705'749	Öffentliche Unternehmungen	644
405'000	473'566	Private Unternehmungen	645
5'250'000	5'273'496	Private Haushalte	647
50'000	15'169	Rückzahlung eigener Beiträge	66
50'000	15'169	Private Haushalte	667
18'827'750	12'092'308	Durchlaufende Beiträge	67
18'827'750	12'092'308	Bund	670

		Francs Franken	%
Total			
Charges		3'507'814'020	100.00
Revenus		3'508'031'770	100.00
Solde		217'750	
0 Administration générale			
Charges		181'085'048	5.16
Revenus		68'101'590	1.94
Solde		-112'983'458	
01 Législatif et exécutif			
Charges		9'683'250	0.28
Revenus		720'400	0.02
Solde		-8'962'850	
02 Services généraux			
Charges		171'401'798	4.89
Revenus		67'381'190	1.92
Solde		-104'020'608	
1 Ordre et sécurité publics, défense			
Charges		301'116'190	8.58
Revenus		138'007'760	3.93
Solde		-163'108'430	
11 Sécurité publique			
Charges		106'967'970	3.05
Revenus		17'633'250	0.50
Solde		-89'334'720	
12 Justice			
Charges		78'249'900	2.23
Revenus		26'433'500	0.75
Solde		-51'816'400	
13 Exécution des peines			
Charges		57'053'740	1.63
Revenus		27'671'800	0.79
Solde		-29'381'940	
14 Questions juridiques			
Charges		42'841'170	1.22
Revenus		54'498'100	1.55
Solde		11'656'930	
15 Service du feu			
Charges		380'000	0.01
Revenus		395'000	0.01
Solde		15'000	
16 Défense			
Charges		15'623'410	0.45
Revenus		11'376'110	0.32
Solde		-4'247'300	

Total		
3'455'029'440	3'545'401'791	Aufwand
3'455'503'580	3'469'610'003	Ertrag
474'140	-75'791'788	Saldo
Allgemeine Verwaltung		
0		
171'670'593	205'534'927	Aufwand
64'447'230	67'653'750	Ertrag
-107'223'363	-137'881'177	Saldo
Legislative und Exekutive		
01		
8'502'140	9'634'219	Aufwand
470'400	533'956	Ertrag
-8'031'740	-9'100'263	Saldo
Allgemeine Dienste		
02		
163'168'453	195'900'709	Aufwand
63'976'830	67'119'794	Ertrag
-99'191'623	-128'780'915	Saldo
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		
1		
294'559'580	285'297'422	Aufwand
134'567'600	136'743'216	Ertrag
-159'991'980	-148'554'205	Saldo
Öffentliche Sicherheit		
11		
104'949'610	97'694'551	Aufwand
17'700'230	17'668'190	Ertrag
-87'249'380	-80'026'361	Saldo
Rechtssprechung		
12		
75'256'090	74'739'721	Aufwand
24'731'970	26'294'297	Ertrag
-50'524'120	-48'445'424	Saldo
Strafvollzug		
13		
55'378'290	55'433'681	Aufwand
27'294'000	27'456'264	Ertrag
-28'084'290	-27'977'417	Saldo
Allgemeines Rechtswesen		
14		
42'051'810	40'629'066	Aufwand
52'596'460	53'392'348	Ertrag
10'544'650	12'763'282	Saldo
Feuerwehr		
15		
1'110'000	1'156'058	Aufwand
685'000	238'484	Ertrag
-425'000	-917'574	Saldo
Verteidigung		
16		
15'813'780	15'644'346	Aufwand
11'559'940	11'693'634	Ertrag
-4'253'840	-3'950'712	Saldo

		Francs Franken	%
2	Formation		
	Charges	1'277'158'340	36.41
	Revenus	567'104'240	16.17
	Solde	-710'054'100	
21	Scolarité obligatoire		
	Charges	434'825'610	12.40
	Revenus	203'879'260	5.81
	Solde	-230'946'350	
22	Ecoles spéciales		
	Charges	93'686'370	2.67
	Revenus	46'494'400	1.33
	Solde	-47'191'970	
23	Formation professionnelle initiale		
	Charges	143'193'270	4.08
	Revenus	47'186'326	1.35
	Solde	-96'006'944	
25	Ecoles de formation générale		
	Charges	106'023'670	3.02
	Revenus	8'730'022	0.25
	Solde	-97'293'648	
26	Formation professionnelle supérieure		
	Charges	11'620'030	0.33
	Revenus	719'272	0.02
	Solde	-10'900'758	
27	Hautes écoles		
	Charges	469'519'020	13.38
	Revenus	251'999'670	7.18
	Solde	-217'519'350	
28	Recherche		
	Charges	7'922'260	0.23
	Revenus	7'735'000	0.22
	Solde	-187'260	
29	Autres systèmes éducatifs		
	Charges	10'368'110	0.30
	Revenus	360'290	0.01
	Solde	-10'007'820	

Bildung			2
1'253'421'300	1'237'147'056	Aufwand	
558'084'040	586'932'435	Ertrag	
-695'337'260	-650'214'621	Saldo	
		Obligatorische Schule	21
426'805'540	409'150'974	Aufwand	
200'525'790	192'343'214	Ertrag	
-226'279'750	-216'807'760	Saldo	
		Sonderschulen	22
89'585'810	85'601'956	Aufwand	
44'394'910	41'931'904	Ertrag	
-45'190'900	-43'670'052	Saldo	
		Berufliche Grundbildung	23
142'821'340	137'637'772	Aufwand	
48'275'426	48'411'595	Ertrag	
-94'545'914	-89'226'177	Saldo	
		Allgemeinbildende Schulen	25
104'715'230	101'965'101	Aufwand	
8'578'042	8'859'511	Ertrag	
-96'137'188	-93'105'590	Saldo	
		Höhere Berufsbildung	26
11'308'460	11'163'710	Aufwand	
703'272	712'617	Ertrag	
-10'605'188	-10'451'093	Saldo	
		Hochschulen	27
459'555'220	476'960'223	Aufwand	
247'566'600	285'420'801	Ertrag	
-211'988'620	-191'539'422	Saldo	
		Forschung	28
8'315'880	4'880'678	Aufwand	
7'845'000	8'915'576	Ertrag	
-470'880	4'034'898	Saldo	
		Übriges Bildungswesen	29
10'313'820	9'786'644	Aufwand	
195'000	337'219	Ertrag	
-10'118'820	-9'449'425	Saldo	

		Francs Franken	%
3	Culture, sports et loisirs, églises		
	Charges	55'524'995	1.58
	Revenus	10'739'100	0.31
	Solde	-44'785'895	
31	Héritage culturel		
	Charges	18'773'360	0.54
	Revenus	1'167'900	0.03
	Solde	-17'605'460	
32	Culture, autres		
	Charges	29'026'458	0.83
	Revenus	3'737'100	0.11
	Solde	-25'289'358	
34	Sports et loisirs		
	Charges	7'725'178	0.22
	Revenus	5'834'100	0.17
	Solde	-1'891'078	
4	Santé		
	Charges	371'550'240	10.59
	Revenus	14'803'370	0.42
	Solde	-356'746'870	
41	Hôpitaux, homes médicalisés		
	Charges	329'671'020	9.40
	Revenus	2'415'350	0.07
	Solde	-327'255'670	
42	Soins ambulatoires		
	Charges	10'679'820	0.30
	Revenus		
	Solde	-10'679'820	
43	Prévention de la santé		
	Charges	23'009'700	0.66
	Revenus	10'562'490	0.30
	Solde	-12'447'210	
49	Santé publique, non mentionné ailleurs		
	Charges	8'189'700	0.23
	Revenus	1'825'530	0.05
	Solde	-6'364'170	

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche			3
60'846'695	54'157'383	Aufwand	
17'566'400	9'532'927	Ertrag	
-43'280'295	-44'624'456	Saldo	
Kulturerbe			31
18'415'660	19'999'167	Aufwand	
1'154'600	1'375'085	Ertrag	
-17'261'060	-18'624'082	Saldo	
Kultur, übrige			32
27'783'163	27'830'350	Aufwand	
3'592'800	3'590'368	Ertrag	
-24'190'363	-24'239'982	Saldo	
Sport und Freizeit			34
14'647'873	6'327'866	Aufwand	
12'819'000	4'567'475	Ertrag	
-1'828'873	-1'760'392	Saldo	
Gesundheit			4
374'179'450	366'612'330	Aufwand	
17'013'090	20'067'933	Ertrag	
-357'166'360	-346'544'397	Saldo	
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime			41
333'909'620	326'699'025	Aufwand	
2'353'640	8'848'196	Ertrag	
-331'555'980	-317'850'829	Saldo	
Ambulante Krankenpflege			42
10'269'150	8'979'959	Aufwand	
		Ertrag	
-10'269'150	-8'979'959	Saldo	
Gesundheitsprävention			43
22'439'680	21'351'066	Aufwand	
10'172'710	9'720'948	Ertrag	
-12'266'970	-11'630'118	Saldo	
Gesundheitswesen, n.a.g.			49
7'561'000	9'582'280	Aufwand	
4'486'740	1'498'789	Ertrag	
-3'074'260	-8'083'491	Saldo	

		Francs Franken	%
5	Prévoyance sociale		
	Charges	739'410'538	21.08
	Revenus	381'075'210	10.86
	Solde	-358'335'328	
51	Maladie et accident		
	Charges	165'766'000	4.73
	Revenus	103'538'470	2.95
	Solde	-62'227'530	
52	Invalidité		
	Charges	180'787'350	5.15
	Revenus	89'521'577	2.55
	Solde	-91'265'773	
53	Vieillesse et survivants		
	Charges	186'430'810	5.31
	Revenus	78'466'380	2.24
	Solde	-107'964'430	
54	Famille et jeunesse		
	Charges	53'092'870	1.51
	Revenus	24'556'083	0.70
	Solde	-28'536'787	
55	Chômage		
	Charges	44'078'430	1.26
	Revenus	38'679'000	1.10
	Solde	-5'399'430	
56	Construction de logements sociaux		
	Charges	4'567'400	0.13
	Revenus	1'400'450	0.04
	Solde	-3'166'950	
57	Aide sociale et domaine de l'asile		
	Charges	104'417'678	2.98
	Revenus	44'913'250	1.28
	Solde	-59'504'428	
59	Prévoyance sociale, non mentionné ailleurs		
	Charges	270'000	0.01
	Revenus		
	Solde	-270'000	

Soziale Sicherheit			5
719'293'883	715'574'555	Aufwand	
368'281'430	368'735'439	Ertrag	
-351'012'453	-346'839'117	Saldo	
		Krankheit und Unfall	51
158'016'000	154'489'510	Aufwand	
98'541'380	92'586'310	Ertrag	
-59'474'620	-61'903'200	Saldo	
		Invalidität	52
175'563'000	174'329'125	Aufwand	
87'505'133	87'197'754	Ertrag	
-88'057'867	-87'131'371	Saldo	
		Alter und Hinterlassene	53
183'096'000	175'564'343	Aufwand	
77'134'830	73'498'588	Ertrag	
-105'961'170	-102'065'755	Saldo	
		Familie und Jugend	54
53'527'020	49'817'044	Aufwand	
24'536'137	22'686'201	Ertrag	
-28'990'883	-27'130'843	Saldo	
		Arbeitslosigkeit	55
41'234'630	41'050'459	Aufwand	
36'471'200	36'232'669	Ertrag	
-4'763'430	-4'817'790	Saldo	
		Soziales Wohnungswesen	56
6'118'840	5'928'745	Aufwand	
1'790'450	1'732'466	Ertrag	
-4'328'390	-4'196'279	Saldo	
		Sozialhilfe und Asylwesen	57
101'478'393	114'155'329	Aufwand	
42'302'300	54'801'451	Ertrag	
-59'176'093	-59'353'878	Saldo	
		Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	59
260'000	240'000	Aufwand	
		Ertrag	
-260'000	-240'000	Saldo	

		Francs Franken	%
6	Trafic		
	Charges	155'567'500	4.43
	Revenus	96'410'010	2.75
	Solde	-59'157'490	
61	Circulation routière		
	Charges	76'926'270	2.19
	Revenus	59'629'160	1.70
	Solde	-17'297'110	
62	Transports publics		
	Charges	73'323'730	2.09
	Revenus	34'788'850	0.99
	Solde	-38'534'880	
63	Trafic, autres		
	Charges	2'317'500	0.07
	Revenus	1'992'000	0.06
	Solde	-325'500	
64	Télécommunications		
	Charges	3'000'000	0.09
	Revenus		
	Solde	-3'000'000	

Verkehr			6
170'175'200	163'579'349	Aufwand	
91'165'840	86'212'149	Ertrag	
-79'009'360	-77'367'201	Saldo	
		Strassenverkehr	61
88'220'420	86'366'756	Aufwand	
58'267'380	63'582'097	Ertrag	
-29'953'040	-22'784'659	Saldo	
		Öffentlicher Verkehr	62
72'135'280	70'259'429	Aufwand	
30'906'460	22'449'828	Ertrag	
-41'228'820	-47'809'601	Saldo	
		Verkehr, übrige	63
2'319'500	478'167	Aufwand	
1'992'000	180'224	Ertrag	
-327'500	-297'943	Saldo	
		Nachrichtenübermittlung	64
7'500'000	6'474'998	Aufwand	
		Ertrag	
-7'500'000	-6'474'998	Saldo	

		Francs Franken	%
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire		
	Charges	32'269'050	0.92
	Revenus	17'353'030	0.49
	Solde	-14'916'020	
72	Traitement des eaux usées		
	Charges	10'506'230	0.30
	Revenus	1'317'000	0.04
	Solde	-9'189'230	
73	Gestion des déchets		
	Charges	5'647'540	0.16
	Revenus	3'087'000	0.09
	Solde	-2'560'540	
74	Aménagements		
	Charges	2'355'000	0.07
	Revenus	2'734'000	0.08
	Solde	379'000	
75	Protection des espèces et du paysage		
	Charges	3'741'040	0.11
	Revenus	1'795'030	0.05
	Solde	-1'946'010	
76	Lutte contre la pollution de l'environnement		
	Charges	460'000	0.01
	Revenus		
	Solde	-460'000	
79	Aménagement du territoire		
	Charges	9'559'240	0.27
	Revenus	8'420'000	0.24
	Solde	-1'139'240	

Umweltschutz und Raumordnung			7
27'563'270	25'007'373	Aufwand	
13'973'480	9'012'797	Ertrag	
-13'589'790	-15'994'576	Saldo	
		Abwasserbeseitigung	72
10'619'410	7'991'679	Aufwand	
1'638'700	1'037'090	Ertrag	
-8'980'710	-6'954'589	Saldo	
		Abfallwirtschaft	73
6'259'050	5'546'628	Aufwand	
3'676'000	2'797'739	Ertrag	
-2'583'050	-2'748'889	Saldo	
		Verbauungen	74
1'368'500	2'091'213	Aufwand	
2'553'880	89'722	Ertrag	
1'185'380	-2'001'491	Saldo	
		Arten- und Landschaftsschutz	75
3'213'530	3'533'354	Aufwand	
1'549'900	1'085'197	Ertrag	
-1'663'630	-2'448'157	Saldo	
		Bekämpfung von Umweltverschmutzung	76
426'500	469'903	Aufwand	
	-4'158	Ertrag	
-426'500	-474'061	Saldo	
		Raumordnung	79
5'676'280	5'374'597	Aufwand	
4'555'000	4'007'207	Ertrag	
-1'121'280	-1'367'390	Saldo	

		Francs Franken	%
8	Economie publique		
	Charges	294'691'940	8.40
	Revenus	314'782'130	8.97
	Solde	20'090'190	
81	Agriculture		
	Charges	215'308'300	6.14
	Revenus	195'679'000	5.58
	Solde	-19'629'300	
82	Sylviculture		
	Charges	27'965'430	0.80
	Revenus	10'990'000	0.31
	Solde	-16'975'430	
83	Chasse et pêche		
	Charges	2'349'790	0.07
	Revenus	1'685'000	0.05
	Solde	-664'790	
84	Tourisme		
	Charges	3'812'000	0.11
	Revenus		
	Solde	-3'812'000	
85	Industrie, artisanat et commerce		
	Charges	14'500'440	0.41
	Revenus	5'482'630	0.16
	Solde	-9'017'810	
86	Banques et assurances		
	Charges		
	Revenus	46'000'000	1.31
	Solde	46'000'000	
87	Combustibles et énergie		
	Charges	30'755'980	0.88
	Revenus	54'945'500	1.57
	Solde	24'189'520	

Volkswirtschaft			8
286'311'750	372'056'599	Aufwand	
305'542'780	292'485'972	Ertrag	
19'231'030	-79'570'626	Saldo	
Landwirtschaft			81
214'493'420	214'821'874	Aufwand	
193'721'600	195'029'342	Ertrag	
-20'771'820	-19'792'532	Saldo	
Forstwirtschaft			82
25'546'330	25'660'079	Aufwand	
9'898'020	10'595'112	Ertrag	
-15'648'310	-15'064'967	Saldo	
Jagd und Fischerei			83
2'207'330	2'270'872	Aufwand	
1'597'000	1'632'873	Ertrag	
-610'330	-637'998	Saldo	
Tourismus			84
3'687'000	3'652'919	Aufwand	
		Ertrag	
-3'687'000	-3'652'919	Saldo	
Industrie, Gewerbe, Handel			85
14'841'440	112'023'022	Aufwand	
5'826'160	2'898'880	Ertrag	
-9'015'280	-109'124'141	Saldo	
Banken und Versicherungen			86
		Aufwand	
45'000'000	45'015'000	Ertrag	
45'000'000	45'015'000	Saldo	
Brennstoffe und Energie			87
25'536'230	13'627'833	Aufwand	
49'500'000	37'314'765	Ertrag	
23'963'770	23'686'932	Saldo	

		Francs Franken	%
9	Finances et impôts		
	Charges	99'440'180	2.83
	Revenus	1'899'655'330	54.15
	Solde	1'800'215'150	
91	Impôts		
	Charges	11'650'000	0.33
	Revenus	1'338'319'000	38.15
	Solde	1'326'669'000	
93	Péréquation financière et compensation des charges		
	Charges	50'873'440	1.45
	Revenus	419'646'000	11.96
	Solde	368'772'560	
94	Quotes-parts aux recettes de la Confédération		
	Charges		
	Revenus	126'160'000	3.60
	Solde	126'160'000	
95	Quotes-parts, autres		
	Charges	21'868'800	0.62
	Revenus		
	Solde	-21'868'800	
96	Administration de la fortune et de la dette		
	Charges	6'047'940	0.17
	Revenus	5'848'750	0.17
	Solde	-199'190	
97	Redistributions		
	Charges	200'000	0.01
	Revenus	894'980	0.03
	Solde	694'980	
99	Postes non répartis		
	Charges	8'800'000	0.25
	Revenus	8'786'600	0.25
	Solde	-13'400	

Finanzen und Steuern			9
97'007'720	120'434'796	Aufwand	
1'884'861'690	1'892'233'385	Ertrag	
1'787'853'970	1'771'798'589	Saldo	
		Steuern	91
10'420'000	10'458'062	Aufwand	
1'309'061'000	1'288'218'826	Ertrag	
1'298'641'000	1'277'760'764	Saldo	
		Finanz- und Lastenausgleich	93
49'835'340	45'470'212	Aufwand	
429'083'000	459'250'658	Ertrag	
379'247'660	413'780'446	Saldo	
		Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	94
		Aufwand	
124'626'000	110'704'407	Ertrag	
124'626'000	110'704'407	Saldo	
		Ertragsanteile, übrige	95
21'379'200	21'016'656	Aufwand	
	24'464'721	Ertrag	
-21'379'200	3'448'065	Saldo	
		Vermögens- und Schuldenverwaltung	96
6'223'180	6'734'029	Aufwand	
5'250'810	6'577'900	Ertrag	
-972'370	-156'129	Saldo	
		Rückverteilungen	97
200'000	238'706	Aufwand	
762'390	939'872	Ertrag	
562'390	701'166	Saldo	
		Nicht aufgeteilte Posten	99
8'950'000	36'517'130	Aufwand	
16'078'490	2'077'000	Ertrag	
7'128'490	-34'440'130	Saldo	

	Francs Franken	%
Total		
Dépenses	207'096'310	100.00
Recettes	48'141'620	100.00
Solde	-158'954'690	
0 Administration générale		
Dépenses	40'600'000	19.60
Recettes		
Solde	-40'600'000	
1 Ordre et sécurité publics, défense		
Dépenses	9'515'000	4.59
Recettes	1'555'000	3.23
Solde	-7'960'000	
2 Formation		
Dépenses	50'625'000	24.45
Recettes	9'961'250	20.69
Solde	-40'663'750	
3 Culture, sports et loisirs, églises		
Dépenses	5'250'000	2.54
Recettes	480'000	1.00
Solde	-4'770'000	
4 Santé		
Dépenses		
Recettes	3'124'600	6.49
Solde	3'124'600	
5 Prévoyance sociale		
Dépenses	20'000	0.01
Recettes	30'000	0.06
Solde	10'000	
6 Trafic		
Dépenses	35'727'000	17.25
Recettes	4'130'000	8.58
Solde	-31'597'000	
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		
Dépenses	22'887'310	11.05
Recettes	11'341'770	23.56
Solde	-11'545'540	
8 Economie publique		
Dépenses	39'372'000	19.01
Recettes	17'519'000	36.39
Solde	-21'853'000	

Total		
196'881'180	139'145'647	Ausgaben
41'002'900	33'573'288	Einnahmen
-155'878'280	-105'572'359	Saldo
<hr/>		
Allgemeine Verwaltung		
0		
35'778'000	29'101'117	Ausgaben
	480'000	Einnahmen
-35'778'000	-28'621'117	Saldo
<hr/>		
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		
1		
23'450'000	22'920'684	Ausgaben
710'000	548'420	Einnahmen
-22'740'000	-22'372'264	Saldo
<hr/>		
Bildung		
2		
24'706'000	21'762'424	Ausgaben
3'370'000	3'434'682	Einnahmen
-21'336'000	-18'327'742	Saldo
<hr/>		
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche		
3		
9'400'000	499'994	Ausgaben
		Einnahmen
-9'400'000	-499'994	Saldo
<hr/>		
Gesundheit		
4		
	6'006'000	Ausgaben
3'124'600	2'524'593	Einnahmen
3'124'600	-3'481'407	Saldo
<hr/>		
Soziale Sicherheit		
5		
20'000	1'926'352	Ausgaben
1'030'000	14'672	Einnahmen
1'010'000	-1'911'680	Saldo
<hr/>		
Verkehr		
6		
40'742'000	13'142'620	Ausgaben
5'280'170	4'670'409	Einnahmen
-35'461'830	-8'472'211	Saldo
<hr/>		
Umweltschutz und Raumordnung		
7		
20'352'180	13'608'359	Ausgaben
8'319'130	3'988'033	Einnahmen
-12'033'050	-9'620'326	Saldo
<hr/>		
Volkswirtschaft		
8		
40'133'000	30'178'098	Ausgaben
19'169'000	17'912'480	Einnahmen
-20'964'000	-12'265'618	Saldo

	Francs Franken	%
9 Finances et impôts		
Dépenses	3'100'000	1.50
Recettes		
Solde	-3'100'000	

Budget
Voranschlag
2017

Comptes
Rechnung
2016

Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung

	Finanzen und Steuern	9
2'300'000	Ausgaben	
	Einnahmen	
-2'300'000	Saldo	

Tableau de bord
Übersichtstabelle

Tableau de bord

	Compte de résultats Erfolgsrechnung	Charges de personnel Personal-aufwand	Subventions cantonales Kantonale Subventionen	Fiscalité cantonale Kantonale Steuern	Charges financières Finanzaufwand
Année Jahr	Excédent Überschuss	Masse salariale Lohnsumme	Quote-part légale des subventions ¹ Gesetzliche Subventionsquote ¹	Quote-part de l'impôt ² Steuerquote ²	Part du service de la dette ³ Schulden-dienstanteil ³
	en mios in Mio.	en mios in Mio.	en % in %	en % in %	en % in %
2009	0.7	1'325.0	38.4	34.9	2.3
2010	0.9	1'369.6	39.0	32.2	2.5
2011	0.8	1'441.7	40.7	32.0	2.2
2012	1.0	1'487.8	39.4	31.1	1.5
2013*	0.5	1'174.0	41.1	34.8	1.3
2014*	0.5	1'174.6	** 39.3	36.0	0.4
2015*	0.2	1'185.6	38.5	36.7	0.3
2016*	0.5	1'207.5	38.2	36.7	0.3
2017*	0.5	1'254.7	36.2	37.8	0.3
2018*	0.2	1'279.7	36.3	38.1	0.3

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

** Chiffre corrigé

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

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

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

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

⁵ Autofinancement: résultat total net + les charges non monétaires (33+364+365+366+35+38) - les revenus non monétaires (45+48). Le calcul de l'autofinancement a été modifié dès 2012 en fonction de l'adaptation de la recommandation n°18 du nouveau modèle comptable MCH2. Les données historiques ont été adaptées en conséquence y compris celles du degré d'autofinancement et du taux d'autofinancement.

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

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

Investissements Investitionen		Autofinancement Selbstfinanzierung			Année Jahr
Investissements nets Nettoinvestitionen	Part des investissements bruts Brutto- investitionsanteil	Autofinancement ⁵ Selbstfinanzierung ⁵	Degré d'auto- financement ⁶ Selbstfinan- zierungsgrad ⁶	Taux d'auto- financement ⁷ Selbstfinan- zierungsanteil ⁷	
en mios in Mio.	en % in %	en mios in Mio.	en % in %	en % in %	
139.5	8.0	103.4	74.1	3.9	2009
128.7	7.6	94.2	73.2	3.5	2010
145.0	7.0	119.6	82.4	4.1	2011
120.7	5.4	127.7	105.8	4.2	2012
155.0	6.8	61.0	39.3	2.2	2013*
144.3	6.4	120.9	83.8	4.3	2014*
139.2	6.0	112.0	80.5	4.0	2015*
129.6	5.3	89.8	69.3	3.1	2016*
155.9	6.0	101.6	65.2	3.4	2017*
159.0	6.2	91.7	57.7	3.0	2018*

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

** Berichtigte Zahl

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

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

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

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

⁵ Selbstfinanzierung: Netto-Gesamtergebnis + liquiditätsunwirksamer Aufwand (33+364+365+366+35+38) - liquiditätsunwirksamer Ertrag (45+48). Seit 2012 ist die Berechnung der Selbstfinanzierung gemäss der Änderung der Fachempfehlung Nr. 18 des neuen Rechnungslegungsmodells HRM2 geändert. Die älteren Daten, einschliesslich Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil, wurden entsprechend angepasst.

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

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

Direction des finances DFIN
Finanzdirektion FIND
Rue Joseph-Piller 13, CH-1701 Fribourg/Freiburg

www.admin.fr.ch/dfin

Octobre 2017
Oktober 2017

Imprimé sur papier 100% recyclé
gedruckt auf 100% rezykliertes Papier

