



Botschaft Nr. 1

10. Januar 2012

des Staatsrates an den Grossen Rat zum Dekretsentwurf über die kompensierten Nachtragskredite zum Voranschlag des Staates Freiburg für das Jahr 2011

Gemäss Artikel 35 des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Staates unterbreiten wir Ihnen den Bericht über die zusätzlichen Zahlungskredite, die der Staatsrat im Rahmen der Ausführung des kantonalen Voranschlags des Jahres 2011 genehmigt hat.

Der Grundsatz der unbedingten Einhaltung des Voranschlags wird von den Diensten und Anstalten weitestgehend respektiert. Trotzdem kommt es vor, dass besondere und unvorhersehbare Umstände zu Budgetüberschreitungen führen, die die Dienststellen und Anstalten dazu zwingen, einen Nachtragskredit zu beantragen.

Die verschiedenen Nachtragskreditbegehren wurden von den betreffenden Dienststellen und Direktionen begründet und der Finanzdirektion zur Prüfung unterbreitet, die sie anschliessend dem Staatsrat vorlegte. Sämtliche Staatsratsbeschlüsse über die Erhöhung von Voranschlagskrediten werden zusammen mit dieser Botschaft der Finanz- und Geschäftsprüfungskommission zugestellt.

Für das Rechnungsjahr 2011 wurden insgesamt 38 zusätzliche Zahlungskredite eröffnet, die die folgenden Dienststellen und Budgetpositionen betreffen:

Budgetpositionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
Richterliche Behörde			1 197 000
2100	Kantonsgericht		
3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen	105 000	25 000
3199.005	Entschädigungen in Strafsachen	500 000	450 000
3199.064	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	240 000	260 000
3199.065	Unentgeltliche Rechtspflege Verwaltungssachen	90 000	25 000
2105	Bezirksgerichte		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	30 000	185 000
3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen	2 535 000	115 000
2115	Jugendstrafkammer		
3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen	113 000	67 000
2130	Konkursamt		
3181.000	Debitorenverluste	50 000	70 000
Vollziehende Behörde – Kanzlei			180 000
3105	Staatskanzlei		
3636.147	Kantonsbeiträge an politische Parteien	390 000	180 000

Budgetpositionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
Erziehung, Kultur und Sport			2 656 500
3208	Amt für Sonderpädagogik		
3130.102	Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen	3 445 000	184 500
3636.009	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen ausserhalb des Kantons	4 500 000	1 125 000
3245	Kollegium St. Michael		
3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen	-	50 000
3259	Fachhochschule Freiburg für Soziale Arbeit		
3091.000	Personalwerbungskosten	10 000	10 000
3260	Universität – Ordentlicher Haushalt		
3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	3 886 500	1 160 000
3272	Konservatorium		
3111.308	Anschaffung von Instrumenten	50 000	82 000
3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften	80 000	45 000
Sicherheit und Justiz			2 455 100
3300	Generalsekretariat		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	366 000	150 000
3345.1	Kommando und Stabsdienste		
3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	4 327 210	250 000
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	16 000	139 000
3130.000	Dienstleistungen Dritter	222 000	37 100
3130.010	Transporte	150 000	19 000
3345.2	Gendarmerie		
3111.305	Anschaffung von Verkehrsausrüstung	180 000	180 000
3119.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	300 000	50 000
3345.3	Kriminalpolizei		
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	216 000	100 000
3345.4	Polizeischulen		
3090.000	Ausbildungskosten	180 000	15 000
3355	Amt für Straf- und Massnahmenvollzug und Gefängnisse		
3106.014	Medikamente	45 000	20 000
3135.001	Einweisungen in Massnahmenvollzugsinstitutionen	2 100 000	1 120 000
3135.002	Arbeitsentgelt an Gefangene	60 000	17 000

Budgetpositionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
3365	Anstalten von Bellechasse		
3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	6 000	22 000
3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	227 500	17 000
3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen	130 000	40 000
3120.001	Beleuchtung	300 000	15 000
3132.040	Dienstleistungen Dritter	400 000	40 000
3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	980 000	120 000
3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	80 000	15 000
3370	Amt für Bewährungshilfe		
3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	140 000	26 000
3375	Amt für Bevölkerungsschutz und Militär		
3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	40 000	63 000
Institutionen, Land- und Forstwirtschaft			563 000
3405	Amt für Zivilstandswesen und Einbürgerungen		
3102.101	Drucksachen, Formulare und Buchbinderarbeiten	15 000	20 000
3430	Amt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen		
3106.013	Chemikalien	80 000	130 000
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	356 230	140 000
3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen	-	39 000
3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	57 200	64 000
3440	Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg		
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	291 650	170 000
Volkswirtschaft			2 524 300
3500	Generalsekretariat		
3100.100	Büromaterialien	10 000	7 500
3103.301	Abonnemente und Beiträge	6 000	100 000
3170.100	Reisespesen	3 000	13 000
3631.000	Konferenzkostenanteil	208 400	70 000
3542.1	Amt für Berufsbildung		
3090.000	Ausbildungskosten	190 000	65 000
3104.200	Schulmaterialien	360 000	115 000
3130.038	Lehrlingsbesuche	422 000	85 000
3138.001	Prüfungskosten	2 702 900	320 000

Budgetpositionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
3542.5	Berufsschule Gesundheit - Soziales		
3910.016	Vom landwirtschaftlichen Institut Grangeneuve verrechneter Aufwand	516 000	48 800
3557	Technische Schulen		
3611.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons	4 250 000	1 700 000
Gesundheit und Soziales			1 878 910
3605	Amt für Gesundheit		
3130.082	Betrieb Sanitätsnotruf	1 756 300	71 700
3606	Schulzahnpflegedienst		
3110.100	Anschaffung von Mobilien	9 020	46 000
3113.000	Anschaffung von Hardware und Software	-	4 900
3130.000	Dienstleistungen Dritter	4 500	27 600
3160.100	Räume, Mieten	77 600	15 500
3645	Sozialvorsorgeamt		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	289 000	80 600
3655	Sozialversicherungen		
3130.042	Verwaltung Krankenversicherung	2 100 000	182 500
3130.043	Verwaltung AHV-Ergänzungsleistungen	1 958 200	367 640
3130.044	Verwaltung IV-Ergänzungsleistungen	1 305 400	210 560
3130.045	Verwaltung kantonale Mutterschaftsbeiträge	370 000	116 600
3130.103	Verwaltung der kantonalen Familienzulagen der Personen in bescheidenen Verhältnissen	176 400	79 500
3633.002	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft	2 429 680	135 810
3637.212	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	1 200 000	500 000
3665	Jugendamt		
3637.213	Kostgelder jugendlicher Straftäter	150 000	40 000
Finanzen			428 000
3760	Amt für Vermessung und Geomatik		
3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	150 000	400 000
3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	-	28 000

Budgetpositionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
Raumplanung, Umwelt und Bauwesen			250 000
3800	Generalsekretariat		
3130.092	Arbeiten zur rechtskonformen Wiederherstellung von Gebäuden	-	250 000
Leistungsorientierte Führung			2 500 000
	Kantonsstrassen - Unterhalt		
	Leistungsgruppe (2000)		
	- Kantonsstrassen	37 592 312	2 500 000
Total			14 632 810

Die 38 Nachtragskreditbeschlüsse des Rechnungsjahrs 2011 verteilen sich wie folgt auf die verschiedenen Behörden und Direktionen:

	Anzahl Beschlüsse	Betrag Fr.
Richterliche Behörde	5	1 197 000
Vollziehende Behörde - Kanzlei	1	180 000
Erziehung, Kultur und Sport	6	2 656 500
Sicherheit und Justiz	8	2 455 100
Institutionen, Land- und Forstwirtschaft	3	563 000
Volkswirtschaft	4	2 524 300
Gesundheit und Soziales	7	1 878 910
Finanzen	2	428 000
Raumplanung, Umwelt und Bauwesen	2	2 750 000
	38	14 632 810

Zu diesen Nachtragskreditbeschlüssen ist noch Folgendes zu sagen:

- > Im Vergleich zu den vergangenen einundzwanzig Rechnungsjahren (1990–2010) liegen die sich auf 14,6 Millionen Franken belaufenden Nachtragskredite 2011 betragsmässig im Durchschnitt (14,6 Millionen Franken pro Jahr über diesen Zeitraum); gemessen an den gesamten budgetierten effektiven Ausgaben liegen sie hingegen unter dem Durchschnitt (0,44 % im Jahr

2011 gegenüber 0,73 % im Vergleichszeitraum), und dies obwohl die Zahl der Nachtragskredite gegenüber dem Durchschnitt der letzten zehn Jahre weiterhin hoch bleibt, wie auch aus der folgenden Tabelle hervorgeht:

Jahr	Anzahl Beschlüsse	Gesamtbetrag der Nachtragskredite in Mio.	Gesamtbetrag der Nachtragskredite in % der gesamten budgetierten effektiven Ausgaben
1990	58	19,583	1,58
1991	57	28,708	2,06
1992	63	14,946	0,94
1993	47	14,063	0,79
1994	32	4,185	0,23
1995	38	12,143	0,66
1996	43	20,647	1,09
1997	36	7,340	0,38
1998	33	5,403	0,27
1999	27	15,266	0,75
2000	29	21,265	1,00
2001	27	7,579	0,35
2002	27	15,164	0,69
2003	23	12,622	0,54
2004	24	13,547	0,57
2005	33	26,073	1,07
2006	29	18,390	0,73

Jahr	Anzahl Beschlüsse	Gesamtbetrag der Nachtragskredite in Mio.	Gesamtbetrag der Nachtragskredite in % der gesamten budgetierten effektiven Ausgaben
2007	32	10,923	0,41
2008	31	9,581	0,33
2009	28	14,400	0,48
2010	49	15,246	0,49
2011	38	14,633	0,44

- > 2011 mussten praktisch allen Behörden und Direktionen Nachtragskredite gewährt werden, wobei jedoch fünf Beschlüsse allein schon rund Hälfte des Nachtragskreditvolumens beanspruchen und zwar für den Ausbau von Räumen an der Universität, die Beiträge an ausserkantonale Bildungseinrichtungen (Sonderschulen und diverse Bildungsanstalten), die Einweisung in spezialisierte Massnahmenvollzugsinstitutionen sowie den kantonalen Winterdienst.
- > Dank der im Rahmen der Budgetierung vorgenommenen Korrekturen konnte im Bereich «Gesundheit-Soziales», in dem bis vor kurzem immer erhebliche Nachtragskredite beantragt worden sind, der Umfang der Kreditüberschreitungen allmählich abgebaut werden.
- > Die beantragten Nachtragskredite wurden bis auf eine Ausnahme vorschriftsgemäss über Aufwandminderungen kompensiert. In diesem besonderen Fall ging es um eine Entnahme aus einer 2010 extra dafür gebildeten Rückstellung zur Deckung der hohen Mehrkosten für die Umsetzung einer neuen Informatikanwendung für die Kantonale Sozialversicherungsanstalt.

Demnach beantragen wir Ihnen, alle Nachtragskredite zu genehmigen, die der Staatsrat zu Lasten der Staatsrechnung 2011 eröffnet hat.
