



Botschaft Nr. 43

15. Januar 2013

**des Staatsrats an den Grossen Rat
zum Dekretsentswurf über die kompensierten Nachtragskredite zum Voranschlag des
Staates Freiburg für das Jahr 2012**

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 2012 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 2012 wurden insgesamt 49 zusätzliche Zahlungskredite eröffnet, die die folgenden Dienststellen und Budgetpositionen betreffen:

Budget- positionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
RICHTERLICHE BEHÖRDE			608 000
2100	Kantonsgericht		
3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen	110 000	40 000
2105	Bezirksgerichte		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	33 120	173 000
3181.005	Debitorenverluste, Strafsachen	2 497 000	60 000
3181.006	Debitorenverluste, Zivilsachen	183 000	30 000
3199.064	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen	2 152 000	150 000
2111	Staatsanwaltschaft		
3000.102	Gehälter der Richter	2 536 070	30 000
3010.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	3 607 230	15 000
2120	Friedensgerichte		
3010.100	Gehälter des Personals	3 130 180	40 000
3090.000	Ausbildungskosten	10 000	70 000
VOLLZIEHENDE BEHÖRDE – KANZLEI			35 000
3100	Staatsrat		
3170.100	Reisespesen	96 000	20 000
3105	Staatskanzlei		
3130.002	Posttaxen	50 000	15 000

Budget- positionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
ERZIEHUNG, KULTUR UND SPORT			1 798 060
3200	Generalsekretariat		
5470.100	Ausbildungsdarlehen	500 000	120 000
3202.1	Amt für französischsprachigen obligatorischen Unterricht		
3170.100	Reisespesen	135 000	10 000
3208	Amt für Sonderpädagogik		
3090.000	Ausbildungskosten	30 000	20 000
3130.000	Dienstleistungen Dritter	34 000	6 000
3130.102	Kosten der pädagogisch-therapeutischen Massnahmen	3 674 700	236 400
3170.100	Reisespesen	12 000	8 000
3636.009	Kantonsbeiträge für behinderte Minderjährige in Sonderschulen ausserhalb des Kantons	5 110 000	850 500
3256	Pädagogische Hochschule		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	105 200	20 000
3270	Staatsarchiv		
3100.100	Büromaterialien	35 000	15 000
3271	Kantons- und Universitätsbibliothek		
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	29 000	28 000
3272	Konservatorium		
3060.000	Ruhegehälter	2 320	165 660
3110.100	Anschaffung von Mobilien	14 300	8 500
3273	Museum für Kunst und Geschichte		
3110.100	Anschaffung von Mobilien	35 000	10 000
3281	Amt für Kulturgüter		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	187 000	300 000
SICHERHEIT UND JUSTIZ			1 533 900
3300	Generalsekretariat		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	350 000	25 000
3335	Amt für Bevölkerung und Migration		
3110.200	Anschaffung von Maschinen	1 200	8 600
3345.1	Kommando und Stabsdienste		
3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	181 540	240 000
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	7 000	120 000
3130.010	Transporte	170 000	17 000
3345.2	Gendarmerie		
3144.000	Gebäudeunterhalt und -renovierung	650 000	80 000
3144.001	Ausbau von Mietliegenschaften	50 000	20 000
3151.305	Unterhalt der Verkehrsausrüstung	47 000	26 000

Budget- positionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
3345.3	Kriminalpolizei		
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	228 400	28 000
3130.000	Dienstleistungen Dritter	874 000	220 000
3199.061	Auslagen in Strafsachen	48 000	12 000
3345.4	Polizeischulen		
3090.000	Ausbildungskosten	186 700	20 000
3355	Amt für Straf- und Massnahmenvollzug und Gefängnisse		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	249 200	375 800
3365	Anstalten von Bellechasse		
3090.000	Ausbildungskosten	30 000	12 000
3110.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	180 000	30 000
3111.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	200 000	30 000
3112.000	Anschaffung von Dienstkleidung, Wäsche und Bettzeug	100 000	30 000
3130.000	Dienstleistungen Dritter	635 000	150 000
3137.000	Fahrzeugsteuern	30 000	8 000
3144.002	Bau von Gebäuden	100 000	20 000
3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	92 000	30 000
3375	Amt für Bevölkerungsschutz und Militär		
3199.002	Kosten Bevölkerungsschutz	51 500	31 500
INSTITUTIONEN, LAND- UND FORSTWIRTSCHAFT			210 000
3430	Amt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen		
3090.000	Ausbildungskosten	65 000	25 000
3111.500	Anschaffung von Fahrzeugen	-	35 000
3445	Amt für Wald, Wild und Fischerei		
3511.000	Fondseinlagen	-	150 000
VOLKSWIRTSCHAFT			937 000
3500	Generalsekretariat		
3130.002	Posttaxen	4 000	48 000
3542.1	Amt für Berufsbildung		
3130.038	Lehrlingsbesuche	468 000	130 000
3138.001	Prüfungskosten	2 893 000	530 000
3542.2	Gewerbliche und industrielle Berufsschule		
3150.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	40 000	52 000
3542.6	Lehrwerkstätten Freiburg		
3150.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	40 000	37 000
3565	Amt für Energie		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	155 000	140 000

Budget- positionen	Behörden – Direktionen	Voranschlagskredite Fr.	Nachtragskredite Fr.
GESUNDHEIT UND SOZIALES			14 575 000
3605	Amt für Gesundheit		
3130.000	Dienstleistungen Dritter	252 170	140 000
3130.082	Betrieb Sanitätsnotruf	1 816 000	163 000
3153.000	Unterhalt von Hardware und Software	37 000	17 700
3645	Sozialvorsorgeamt		
3636.007	Individualbeiträge für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen	70 188 000	3 800 000
3650	Kantonales Sozialamt		
3632.006	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Freiburger	4 080 000	700 000
3632.012	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	3 920 000	730 000
3632.013	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Ausländer	5 380 000	820 000
3632.019	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Massnahmen zur sozialen Eingliederung	560 000	240 000
3655	Sozialversicherungen		
3633.002	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft	2 406 260	69 300
3637.001	Kantonsbeiträge für die Krankenversicherung	156 000 000	3 990 000
3637.211	Kantonale Mutterschaftsbeiträge	3 000 000	300 000
3637.212	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	1 500 000	400 000
3637.216	Finanzierung der Zahlungsausstände in der Krankenversicherung	8 075 000	2 925 000
3665	Jugendamt		
3010.118	Gehälter des Hilfspersonals	125 000	140 000
3130.000	Dienstleistungen Dritter	57 400	100 000
3130.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	1 000	40 000
RAUMPLANUNG, UMWELT UND BAUWESEN			1 100 000
3808	Amt für Mobilität		
3634.003	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb	5 100 000	1 100 000
TOTAL			20 796 960

Die 49 Nachtragskreditbeschlüsse des Rechnungsjahrs 2012 verteilen sich wie folgt auf die verschiedenen Behörden und Direktionen:

	Anzahl Beschlüsse	Betrag Fr.
Richterliche Behörde	7	608 000
Vollziehende Behörde – Kanzlei	2	35 000
Erziehung, Kultur und Sport	12	1 798 060
Sicherheit und Justiz	7	1 533 900
Institutionen, Land- und Forstwirtschaft	2	210 000
Volkswirtschaft	5	937 000
Gesundheit und Soziales	13	14 575 000
Raumplanung, Umwelt und Bauwesen	1	1 100 000
	49	20 796 960

Zu diesen Nachtragskreditbeschlüssen ist noch Folgendes zu sagen:

- > Im Vergleich zu den vergangenen 22 Rechnungsjahren (1990–2011) liegen die sich auf 20,8 Millionen Franken belaufenden Nachtragskredite 2012 betragsmässig deutlich über dem Durchschnitt (14,6 Millionen Franken pro Jahr über diesen Zeitraum); gemessen an den gesamten budgetierten effektiven Ausgaben (0,61% im Jahr 2012 gegenüber 0,72% im Vergleichszeitraum) liegen sie hingegen unter dem Durchschnitt 1990–2011, 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

Jahr	Anzahl Beschlüsse	Gesamtbetrag der Nachtragskredite in Mio.	Gesamtbetrag der Nachtragskredite in % der gesamten budgetierten effektiven Ausgaben
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
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
2012	49	20,797	0,61

- > Obwohl fast allen Behörden und Direktionen Nachtragskredite gewährt werden mussten, beanspruchen im Jahr 2012 fünf Beschlüsse allein mehr als zwei Drittel des gesamten Nachtragskreditvolumens, und zwar für die Beiträge für ausserkantonale Sonderschulen, die Kantonsbeiträge für die Betreuungskosten in den Pflegeheimen, für die Sozialhilfe und die Krankenversicherung (einschliesslich Zahlungsausstände).
- > Die beantragten Nachtragskredite wurden bis auf drei Fälle vorschriftsgemäss über Aufwandminderungen kompensiert. In diesen drei Fällen, die die Gesundheitsdirektion betreffen, wurden Entnahmen aus Rückstellungen vorgenommen, die extra für die Deckung der erwarteten hohen Mehrkosten im Bereich Pflegeheime (Orange-Urteil, Tarifänderung), Sozialhilfe (Rückstellung für die von der Krise betroffenen Personen) und Krankenversicherung gebildet worden waren.

Demnach beantragen wir Ihnen, alle Nachtragskredite zu genehmigen, die der Staatsrat zu Lasten der Staatsrechnung 2012 eröffnet hat.